

議案第19号

令和6年度高石市水道事業会計予算



# 令和6年度高石市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度高石市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	27,200 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	6,355,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 配 水 量	17,411 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
老朽管更新事業	394,085 千円
配水管整備事業	155,068 千円
高石配水場長寿命化事業	203,567 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	事 業 収 益		1,290,301 千円
第1項	営 業 収 益		1,223,034 千円
第2項	営 業 外 収 益		67,267 千円
		支	出
第1款	事 業 費		1,260,829 千円
第1項	営 業 費 用		1,155,677 千円
第2項	営 業 外 費 用		29,610 千円
第3項	特 別 損 失		71,542 千円
第4項	予 備 費		4,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額535,388千円は、減債積立金100,000千円、建設改良積立金150,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額68,623千円及び過年度分損益勘定留保資金216,765千円をもって補填するものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	374,280 千円
第1項	企 業 債	305,100 千円
第2項	工 事 負 担 金	9,180 千円
第3項	固 定 資 産 売 却 代 金	60,000 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	909,668 千円
第1項	建 設 改 良 費	783,441 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	124,227 千円
第3項	予 備 費	2,000 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
配給水管修繕業務	令和7年度	34,300
高石配水場電気設備更新工事	令和7年度	18,271
旧泉北水道企業団施設撤去等負担金	令和7年度	36,000

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	借入先	償還の方法
公営企業債	千円 305,100	普通貸借 又は 証券発行	年7.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府・銀行 ・その他	40年以内(内据置5年以内)年賦又は半年賦元利均等償還、年賦又は半年賦元金均等償還。ただし、市財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができるものとする。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 99,398 千円

(利益剰余金の処分)

第9条 繰越利益剰余金のうち250,000千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 100,000 千円

(2) 建設改良積立金 150,000 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、28,146千円と定める。

(重要な資産の処分)

第11条 重要な資産の処分は、次のとおりとする。

種類	名称	数量	処分の態様
1 土地	高地区配水場用地の一部	1472.46平方メートル	売却

令和6年2月22日提出

高石市長 畑 中 政 昭

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

建物	10～65 年
構築物	5～60 年
機械及び装置	6～16 年
量水器	8 年
車両運搬具	4～6 年
工具、器具及び備品	2～15 年
送配水管	25～40 年

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当支給に備えるため、当年度末において当企業職員全員が自己都合によって退職した場合に必要となる退職手当の要支給額を計上している。

#### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及び法定福利費の支給に備えるため、発生主義基準に基づき、翌年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 キャッシュ・フロー計算書は間接法によっている。

5 その他の会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) 一般会計及び下水道事業会計から繰入れる退職給付費の会計処理

一般会計及び下水道事業会計から繰入れる退職給付費の会計処理は、立替法によっている。

令和6年度高石市水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
11. 事業収益			1,290,301	
	1. 営業収益		1,223,034	
		1. 給 水 収 益	1,167,554	水道料金収入
		2. 受 託 工 事 収 益	11,780	受託工事収入
		3. その他の営業収益	43,700	下水道使用料徴収事務受託料、設計審査・工事検査手数料その他
	2. 営業外収益		67,267	
		1. 受 取 利 息	284	貸付金運用利息
		2. 雑 収 益	18,961	加入金その他
		3. 他 会 計 補 助 金	9,709	人件費に係る下水道事業会計負担金その他
		4. 長期前受金戻入	38,313	長期前受金からの振替収入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
21. 事業費			1,260,829	
	1. 営業費用		1,155,677	
		1. 原水及び浄水費	631,404	受水及び送水作業に要する費用
		2. 配水及び給水費	98,372	送配水管の維持管理に要する費用



(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		3. 受 託 工 事 費	11,230	受託工事に要する費用
		4. 業 務 費	85,432	調定、検針、収納事務及び量水器維持管理に要する費用
		5. 総 係 費	68,479	事業活動全般に要する費用
		6. 減 価 償 却 費	218,880	固定資産の減価償却費
		7. 資 産 減 耗 費	41,870	固定資産の除却及びたな卸資産の減耗費
		8. その他営業費用	10	材料売却原価
	2. 営業外費用		29,610	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	19,000	企業債の支払利息等
		3. 雑 支 出	610	不用品売却原価
		4. 消 費 税	10,000	消費税及び地方消費税納付額
	3. 特別損失		71,542	
		1. 固定資産売却損	49,042	高地区配水場用地の一部売却による損失
		2. 臨 時 損 失	21,000	旧泉北水道企業団施設撤去等負担金
		6. 過年度損益修正損	1,500	過年度分漏水減免還付金
	4. 予 備 費		4,000	
		1. 予 備 費	4,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
31. 資本的収入			374,280	
	1. 企 業 債		305,100	
		1. 企 業 債	305,100	老朽管更新事業、配水管整備事業、高石配水場長寿命化事業に伴う企業債
	2. 工事負担金		9,180	
		1. 工 事 負 担 金	9,180	消火栓新設に係る一般会計負担金
	3. 固 定 資 産 売 却 代 金		60,000	
		1. 固 定 資 産 売 却 代 金	60,000	高地区配水場用地の一部売却代金

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
41. 資本的支出			909,668	
	1. 建設改良費		783,441	
		1. 改良整備事業費	752,720	老朽管更新事業、配水管整備事業、高石配水場長寿命化事業他
		6. 固定資産購入費	30,721	固定資産の購入費
	2. 企業債還金		124,227	
		1. 企業債償還金	124,227	企業債の元金償還金
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

## 給与費明細書

### 1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損益勘定 支弁職員	0	(4) 8	6,995	32,973	31,832	71,800	17,515	89,315
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 1	0	4,584	3,444	8,028	2,055	10,083
	合 計	0	(4) 9	6,995	37,557	35,276	79,828	19,570	99,398
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	(5) 7	7,883	27,175	28,312	63,370	12,908	76,278
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 1	0	4,558	3,366	7,924	1,899	9,823
	合 計	0	(5) 8	7,883	31,733	31,678	71,294	14,807	86,101
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△ 1) 1	△888	5,798	3,520	8,430	4,607	13,037
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	26	78	104	156	260
	合 計	0	(△ 1) 1	△888	5,824	3,598	8,534	4,763	13,297

( )内は、再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で外書です。

手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	1,017	4,499	2,244	1,344	893	11,078	8,893	1,123
	前年度	654	3,741	1,608	1,344	618	9,558	6,315	4,195
比 較	363	758	636	0	275	1,520	2,578	△3,072	

手当の内訳	区 分	時間外勤務手当	特殊勤務手当
		千円	千円
	本年度	4,181	4
	前年度	3,641	4
比 較	540	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	(0) 9	0	37,557	32,648	70,205	17,834	88,039
前年度	(0) 8	0	31,733	30,061	61,794	13,325	75,119
比 較	(0) 1	0	5,824	2,587	8,411	4,509	12,920

( )内は、再任用短時間勤務職員数で外書です。

手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度		1,017	4,499	2,244	1,344	893	9,647	7,696	1,123
前年度		654	3,741	1,608	1,344	618	7,941	6,315	4,195
比 較		363	758	636	0	275	1,706	1,381	△3,072

手当の内訳	区 分	時間外勤務手当	特殊勤務手当
		千円	千円
本年度		4,181	4
前年度		3,641	4
比 較		540	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	(4) 0	6,995	0	2,628	9,623	1,736	11,359
前年度	(5) 0	7,883	0	1,617	9,500	1,482	10,982
比 較	(△ 1) 0	△888	0	1,011	123	254	377

( )内は、パートタイム会計年度任用職員数で外書です。

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	
		千円	千円	
	本年度	1,431	1,197	
	前年度	1,617	0	
	比 較	△186	1,197	

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	千円 5,824	千円 331	給与改定に伴う増加分 給与改定による増	給与の改定の状況 給与改定率 1.07% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日
		456	昇給に伴う増加分 令和6年度昇給等による増	平均昇給率 1.04%
		5,037	その他の増加分 新陳代謝等に伴う増	職員数の異動状況 現に在職する職員数 (各年1月1日現在) 本年度 8人 0人 8人 前年度 8人 0人 8人 増 減 0人 0人 0人 採用・退職等の状況(令和5年1月2日から令和6年1月1日まで) 採 用 0人 退 職 1人 会計間異動等 1人
手 当	千円 3,598	千円 545	制度改正に伴う増減分 制度改正に伴う増	地域手当 36 千円 期末手当 284 千円 勤勉手当 225 千円
		3,053	その他の増減分 新陳代謝等に伴う増	6,125 千円
			その他の増減	△ 3,072 千円



### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	332,200 円
	平 均 給 与 月 額	413,782 円
	平 均 年 齢	44.9 歳
令和5年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	337,875 円
	平 均 給 与 月 額	416,333 円
	平 均 年 齢	47.4 歳

#### (2) 初任給

区 分	企 業 職	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	円 176,100	円 176,100
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職			
	級	標準的な職務内容	職員数	構成比
令和6年 1月1日現在	7	部長・理事	0人	0.0%
	6	次長・課長・参事	2人	25.0%
	5	課長代理・主幹	1人	12.5%
	4	係長・主査	2人	25.0%
	3	主任	3人	37.5%
	1・2	主事	0人	0.0%
	計		8人	100.0%
令和5年 1月1日現在	7	部長・理事	0人	0.0%
	6	次長・課長・参事	2人	25.0%
	5	課長代理・主幹	1人	12.5%
	4	係長・主査	2人	25.0%
	3	主任	3人	37.5%
	1・2	主事	0人	0.0%
	計		8人	100.0%

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.011 %
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( 令 和 6 年 1 月 1 日 現 在 )	11.1 %
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額	333 円
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	有 害 物 取 扱 作 業 従 事 手 当

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	
前 年 度	2.2 (1.15)	2.2 (1.15)	4.4 (2.3)	有	
一般会計の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	

( ) 内は暫定再任用職員分です。

(6) 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	そ 加 算 措 置 の 等	備 考
支 給 率 等	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	水道料金
水道料金等検針・収納等業務委託	千円 156,618		千円		千円 143,748	千円	千円 143,748
財務会計システム保守等業務委託事業	4,628	令和4年度から 令和5年度まで	1,065	令和6年度から 令和8年度まで	1,597		1,597
高石配水場施設監視及び運転操作等 業務委託事業	228,096	令和5年度	71,500	令和6年度から 令和7年度まで	143,000		143,000
配給水管修繕業務	34,300			令和7年度	34,300		34,300
高石配水場電気設備更新工事	18,271			令和7年度	18,271	12,100	6,171
旧泉北水道企業団施設撤去等負担金	36,000			令和7年度	36,000		36,000

# 令和6年度高石市水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：千円)

## 資 産 の 部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		632,404	
ロ	建物	628,311		
	減価償却累計額	<u>△ 443,588</u>		184,723
ハ	構築物	752,581		
	減価償却累計額	<u>△ 618,832</u>		133,749
ニ	機械及び装置	1,275,783		
	減価償却累計額	<u>△ 727,478</u>		548,305
ホ	量水器	67,033		
	減価償却累計額	<u>△ 17,935</u>		49,098
ヘ	車両運搬具	19,427		
	減価償却累計額	<u>△ 12,748</u>		6,679
ト	工具、器具及び備品	21,674		
	減価償却累計額	<u>△ 10,196</u>		11,478
チ	送配水管	8,131,732		
	減価償却累計額	<u>△ 3,763,027</u>	4,368,705	
リ	建設仮勘定		<u>72,557</u>	
	有形固定資産合計		<u>6,007,698</u>	
	固定資産合計			<u>6,007,698</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		1,763,277	
(2)	未収金		272,552	
	貸倒引当金	<u>△ 2,332</u>		270,220
(3)	貯蔵品			37,090
(4)	前払費用		<u>10</u>	
	流動資産合計			<u>2,070,597</u>
	資産合計			<u><u>8,078,295</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,165,959		
企業債合計		2,165,959	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	26,246		
ロ 退職給付引当金	144,788		
引当金合計		171,034	
固定負債合計			2,336,993
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	132,975		
企業債合計		132,975	
(2) 未払金		217,075	
(3) 預り金		78,872	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,172		
引当金合計		7,172	
流動負債合計			436,094
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,199,503	
収益化累計額		△ 1,536,559	
繰延収益合計			662,944
負債合計			3,436,031

(単位：千円)

資 本 の 部

6	資本金			1,388,394
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 工事負担金	61,925		
	ロ 受贈財産評価額	49,467		
	資本剰余金合計		111,392	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	89,000		
	ロ 建設改良積立金	128,717		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	2,924,761		
	利益剰余金合計		3,142,478	
	剰余金合計			3,253,870
	資本合計			4,642,264
	負債資本合計			8,078,295



# 令和5年度高石市水道事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	1,051,503	
	(2) 受託工事収益	0	
	(3) その他の営業収益	<u>39,044</u>	1,090,547
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	572,108	
	(2) 配水及び給水費	75,451	
	(3) 受託工事費	0	
	(4) 業務費	64,598	
	(5) 総係費	59,285	
	(6) 減価償却費	198,705	
	(7) 資産減耗費	13,975	
	(8) その他営業費用	<u>10</u>	<u>984,132</u>
	営業利益		106,415

		(単位：千円)	
3	営業外収益		
	(1) 受取利息	84	
	(2) 雑収益	18,766	
	(3) 他会計補助金	5,034	
	(4) 長期前受金戻入	<u>38,222</u>	62,106
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	15,394	
	(2) 雑支出	<u>610</u>	<u>16,004</u>
	経常利益		46,102
			152,517
5	特別損失		
	(1) 過年度損益修正損	446	
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>△ 446</u>
	当年度純利益		152,071
	前年度繰越利益剰余金		2,525,814
	その他未処分利益剰余金変動額		<u>170,000</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>2,847,885</u></u>

# 令和5年度高石市水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ	土地		741,446	
ロ	建物	628,311		
	減価償却累計額	<u>△ 434,354</u>	193,957	
ハ	構築物	712,420		
	減価償却累計額	<u>△ 609,248</u>	103,172	
ニ	機械及び装置	1,182,708		
	減価償却累計額	<u>△ 692,479</u>	490,229	
ホ	量水器	61,445		
	減価償却累計額	<u>△ 17,305</u>	44,140	
ヘ	車両運搬具	19,427		
	減価償却累計額	<u>△ 10,748</u>	8,679	
ト	工具、器具及び備品	12,910		
	減価償却累計額	<u>△ 8,024</u>	4,886	
チ	送配水管	7,681,340		
	減価償却累計額	<u>△ 3,648,766</u>	4,032,574	
リ	建設仮勘定		43,442	
	有形固定資産合計		<u>5,662,525</u>	
	固定資産合計			5,662,525

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金

1,981,895

#### (2) 未収金

229,021

#### 貸倒引当金

△ 2,293

226,728

(単位：千円)

(3) 貯蔵品		35,960	
(4) 前払費用		10	
流動資産合計			<u>2,244,593</u>
資産合計			<u><u>7,907,118</u></u>
負 債 の 部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,993,835		
企業債合計		1,993,835	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	26,246		
ロ 退職給付引当金	143,665		
引当金合計		169,911	
固定負債合計			2,163,746
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	124,226		
企業債合計		124,226	
(2) 未払金		207,075	
(3) 預り金		78,872	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,734		
引当金合計		5,734	
流動負債合計			415,907

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,204,323	
収益化累計額		△ 1,512,246	
繰延収益合計			692,077
負債合計			3,271,730
	資 本 の 部		
6 資本金			1,388,394
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	61,925		
ロ 受贈財産評価額	49,467		
資本剰余金合計		111,392	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	109,000		
ロ 建設改良積立金	178,717		
ハ 当年度未処分利益剰余金	2,847,885		
利益剰余金合計		3,135,602	
剰余金合計			3,246,994
資本合計			4,635,388
負債資本合計			7,907,118

# 令和6年度高石市水道事業会計予算予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 6,876</p> <p>減価償却費 218,880</p> <p>固定資産除却費 41,720</p> <p>退職給付引当金の増加額 1,123</p> <p>賞与引当金等の増加額 562</p> <p>貸倒引当金の増加額 39</p> <p>長期前受金戻入額 △38,313</p> <p>受取利息及び配当金 △284</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 19,000</p> <p>固定資産売却損益 49,042</p> <p>未収金の増加額 △43,531</p> <p>貯蔵品の増加額 △19,718</p> <p>その他流動資産の減少額 68,625</p> <p>営業及び営業外未収金・未払費用の増加額 <u>10,000</u></p> <p>小計 314,021</p> <p>受取利息及び配当金 284</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 <u>△19,000</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 295,305</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>固定資産取得・建設改良事業等実施額 △763,976</p> <p>工事負担金による収入 9,180</p> <p>固定資産売却代金による収入 <u>60,000</u></p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △694,796</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 305,100</p> <p>建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出 <u>△124,227</u></p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー 180,873</p> <p>資金増減額 △218,618</p> <p>資金期首残高 <u>1,981,895</u></p> <p>資金期末残高 1,763,277</p>
--	--

# 令和6年度高石市水道事業会計予算実施計画説明書

## 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	本 予 算 額	前 予 算 額	増 減	節	金 額	備 考
11. 事業収益		1,290,301	1,291,836	△ 1,535			
1. 営業収益		1,223,034	1,228,430	△ 5,396			
	1. 給水収益	1,167,554	1,185,893	△ 18,339			
					1. 水道料金	1,167,554	一般用 5,416,800m <sup>3</sup> 893,371 官公署・学校用 238,900m <sup>3</sup> 101,005 病院用 84,500m <sup>3</sup> 27,342 公衆浴場用 6,200m <sup>3</sup> 744 工場用 350,600m <sup>3</sup> 145,092
	2. 受託工事収益	11,780	0	11,780			
					1. 受託工事収益	11,780	3-17-3-4A-2号線水道管移設工事他に伴う収益
	3. その他の営業収益	43,700	42,537	1,163			
					1. 手数料	4,156	設計審査・工事検査手数料 3,652 指定工事事業者指定手数料 8件 72 指定工事事業者指定証書交付手数料 6件 6 指定工事事業者更新手数料 43件 387 指定工事事業者更新証書交付手数料 39件 39
					2. 材料売却収益	10	資材の売却収益

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	増 減	節	金 額	備 考
					3. 雑収益	39,508	下水道使用料徴収事務受託料 39,458 水道使用水量通知受託料 50
					4. 他会計負担金	26	消火栓維持管理に係る一般会計負担金
2. 営業外収益		67,267	63,406	3,861			
	1. 受取利息	284	361	△ 77			
					2. 貸付金利息	284	貸付金に係る利息
	2. 雑収益	18,961	19,600	△ 639			
					1. 不用品売却収益	10	
					2. その他雑収益	1,568	不要メーター売却収益 1,268 その他 300
					3. 加入金	17,383	水道利用加入金
	3. 他会計補助金	9,709	5,030	4,679			
					1. 他会計補助金	9,709	人件費に係る下水道事業会計負担金その他
	4. 長期前受金戻入	38,313	38,415	△ 102			
					1. 長期前受金戻入	38,313	長期前受金からの振替収入



支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 算 額	前 年 度 算 額	増 減	節	金 額	備 考
21. 事業費		1,260,829	1,151,101	109,728			
1. 営業費用		1,155,677	1,088,849	66,828			
	1. 原水及び浄水費	631,404	630,232	1,172			
					2. 給料	9,712	
					3. 手当等	6,726	扶養手当 79 地域手当 1,203 管理職手当 1,140 住居手当 336 通勤手当 288 時間外勤務手当 602 特殊勤務手当 4 期末手当 1,673 勤勉手当 1,401
					4. 賞与引当金繰入額	1,906	賞与引当金繰入額 1,537 法定福利費引当金繰入額 369
					5. 法定福利費	4,230	共済組合負担金
					7. 印刷製本費	10	第2原図その他
					8. 備消耗品費	400	水質器具、事務用消耗品その他
					9. 通信運搬費	498	電話料その他
					10. 委託料	85,465	高石配水場施設監視及び運転操作等業務委託料 76,662



(単位：千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	増減	節	金額	備考
							期末手当 1,288
							勤勉手当 1,078
							児童手当 180
					4. 賞与引当金 繰入額	1,469	賞与引当金繰入額 1,184
							法定福利費引当金繰入額 285
					5. 法定福利費	3,443	共済組合負担金
					7. 印刷製本費	62	納入通知書その他
					8. 備消耗品費	194	書籍、事務用消耗品その他
					9. 通信運搬費	70	電話料
					10. 委託料	26,100	管路システム管理業務委託料 2,439
							漏水調査業務委託料 10,180
							給水係窓口等業務委託料 13,464
							その他 17
					11. 修繕費	34,350	配給水管等漏水修繕 34,300
							その他 50
					12. 借料及び損料	43	鉄道用地占有料
					13. 燃料費	6	発電機等用燃料
					15. 材料費	14,000	修繕用配給水材料その他
					18. 薬品費	63	水質試験用薬品
					21. 路面復旧費	5,000	修繕工事等に伴う路面復旧費
					34. 手数料	6	ごみ処分手数料

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	増 減	節	金 額	備 考
	3. 受託工事費	11,230	0	11,230			
					23. 請負工事費	11,230	3-17-3-4A-2号線水道管移設工事他
	4. 業務費	85,432	74,905	10,527			
					2. 給料	3,356	
					3. 手当等	2,341	扶養手当 240 地域手当 397 …… 通勤手当 84 時間外勤務手当 312 期末手当 549 勤勉手当 459 児童手当 300
					4. 賞与引当金 繰入額	625	賞与引当金繰入額 504 法定福利費引当金繰入額 121
					5. 法定福利費	1,390	共済組合負担金
					7. 印刷製本費	5,023	納付書、窓付き封筒その他
					8. 備消耗品費	323	事務用消耗品その他
					10. 委託料	59,216	水道料金等検針・収納等業務委託料 52,206 印刷帳票類の外部委託料 3,036 修繕料（メーター取替等） 766 遠隔メーター取替業務 159

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	増 減	節	金 額	備 考
							伝送業務外部委託料 1,848
							機器等保守料 1,201
					11. 修繕費	600	検針システム機器
					12. 借料及び損料	4,118	水道料金システムクラウドサービス利用料
					34. 手数料	8,440	コンビニ収納代行手数料 3,512
							口座振替手数料、伝送サービス利用料その他 4,928
	5. 総係費	68,479	65,184	3,295			
					1. 報酬	6,995	
					2. 給料	11,977	
					3. 手当等	11,708	扶養手当 499
							地域手当 1,452
							管理職手当 696
							住居手当 672
							通勤手当 320
							時間外勤務手当 1,440
							期末手当 3,446
							勤勉手当 2,883
							児童手当 300
					4. 賞与引当金 繰入額	2,296	賞与引当金繰入額 1,851
							法定福利費引当金繰入額 445

(単位：千円)

款・項	目	本 予 算 額	前 予 算 額	増 減	節	金 額	備 考
					5. 法定福利費	7,232	共済組合負担金 5,340 厚生年金負担金 1,008 雇用保険料 110 公務災害分担金 156 会計年度任用職員共済組合負担金 618
					7. 印刷製本費	154	予算書、決算書その他
					8. 備消耗品費	790	事務用消耗品その他
					9. 通信運搬費	7,159	郵送料、FAX通信料その他
					10. 委託料	1,235	財務会計システム保守業務委託料 103 チラシ配布 1,100 その他 32
					11. 修繕費	807	公用車車検・点検その他
					12. 借料及び損料	836	財務会計システムデータセンター使用料他 430 コピー機使用料 367 その他 39
					13. 燃料費	172	公用車用ガソリンその他
					19. 被服費	69	職員貸与被服費
					20. 広告料	363	水道週間PR用その他
					24. 旅費	869	職員出張旅費、会計年度任用職員通勤費
					25. 退職給付費	1,123	退職給付引当金繰入額
					26. 研修費	164	職員研修費

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	増減	節	金額	備考
					27. 会費及び負担金	13,256	内部情報系システム負担金 1,207 庁舎維持負担金 3,055 一般会計人件費負担金 1,653 一般会計事務費負担金 6,768 その他 573
					31. 保険料	561	建物・車両その他
					32. 租税公課	99	車両重量税
					33. 補償費	100	免責補償その他
					35. 雑費	10	
					120. 貸倒引当金 繰入額	504	
	6. 減価償却費	218,880	205,777	13,103			
					1. 建物減価償却費	9,234	
					2. 構築物減価償却費	9,585	
					3. 機械及び装置減価償却費	41,999	
					4. 量水器減価償却費	8,630	
					5. 車両運搬具減価償却費	1,999	
					6. 工具、器具及び備品減価償却費	2,172	
					7. 送配水管減価償却費	145,261	
	7. 資産減耗費	41,870	22,150	19,720			
					1. 固定資産除却費	41,720	固定資産の除却
					2. たな卸資産減耗費	150	貯蔵品のたな卸調整分

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	増 減	節	金 額	備 考
	8. その他営業費用	10	10	0			
					1. 材料売却原価	10	資材の売却原価
2. 営業外費用		29,610	56,752	△ 27,142			
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	19,000	17,642	1,358			
					1. 企業債利息	19,000	財務省 2,203 金融機構 16,797
	3. 雑支出	610	610	0			
					1. 不用品売却原価	10	不用品の売却原価
					2. その他雑支出	600	非課税収入に係る4条支出予算仮払消費税等の費用化
	4. 消費税	10,000	38,500	△ 28,500			
					1. 消費税	10,000	消費税及び地方消費税納付額
3. 特別損失		71,542	1,500	70,042			
	1. 固定資産売却損	49,042	0	49,042			
					1. 固定資産売却損	49,042	高地区配水場用地の一部売却による損失
	2. 臨時損失	21,000	0	21,000			
					1. 臨時損失	21,000	旧泉北水道企業団施設撤去等負担金
	6. 過年度損益修正 損	1,500	1,500	0			
					6. 過年度損益修正 損	1,500	過年度分漏水減免還付金
4. 予備費		4,000	4,000	0			
	1. 予備費	4,000	4,000	0			
					1. 予備費	4,000	



資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	本 予 算 額	前 予 算 額	増 減	節	金 額	備 考
31. 資本的収入		374,280	33,747	340,533			
1. 企業債		305,100	30,100	275,000			
	1. 企業債	305,100	30,100	275,000			
					1. 起債	305,100	老朽管更新事業、配水管整備事業、高石配水場長寿命化事業に伴う企業債
2. 工事負担金		9,180	3,637	5,543			
	1. 工事負担金	9,180	3,637	5,543			
					1. 工事負担金	9,180	消火栓新設に係る一般会計負担金
3. 固定資産売却代金		60,000	10	59,990			
	1. 固定資産売却代金	60,000	10	59,990			
					1. 固定資産売却代金	60,000	高地区配水場用地の一部売却収入

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	増 減	節	金 額	備 考
41. 資本的支出		909,668	278,869	630,799			
1. 建設改良費		783,441	162,354	621,087			
	1. 改良整備事業費	752,720	140,063	612,657			
					2. 給料	4,584	
					3. 手当等	2,738	扶養手当 79 地域手当 515 通勤手当 117 時間外勤務手当 615 期末手当 769 勤勉手当 643
					4. 賞与引当金 繰入額	876	賞与引当金繰入額 706 法定福利費引当金繰入額 170
					5. 法定福利費	1,885	共済組合負担金
					10. 委託料	147,901	水道工事施工監理業務委託料 62,780 水道管路実施設計業務委託料 44,000 基準点等復旧業務委託料 2,500 配水場配水設備他更新工事实施設計業務委託料 38,621
					23. 請負工事費	594,736	老朽管更新工事 308,430 配水管整備工事 121,360

(単位：千円)

款・項	目	本 予 算 額	前 予 算 額	増 減	節	金 額	備 考
							高石配水場計装設備更新工事 68,398
							高石配水場電気設備更新工事 18,271
							高石配水場ポンプ設備更新工事 21,120
							高石配水場・取石分岐フェンス設置工事 44,177
							高石配水場場内電話機器更新工事 12,980
	6. 固定資産購入費	30,721	22,291	8,430			
					1. 固定資産購入費	30,721	量水器 18,587
							中央監視システムハードディスク 2,492
							給水車用充電器 330
							複合機他 1,903
						上下水道料金検針システム機器更新 7,409	
2. 企業債償還金		124,227	114,515	9,712			
1. 企業債償還金		124,227	114,515	9,712			
					1. 企業債償還金	124,227	財務省 27,703
							金融機構 96,524
4. 予備費		2,000	2,000	0			
1. 予備費		2,000	2,000	0			
					1. 予備費	2,000	

## 企業債明細書

(単位：円)

借入年月日	事業名	借入金		上半期償還所要額		下半期償還所要額		合計		
		当初	令和5年度末	元金	利子	元金	利子	元金	利子	計
H7.5.26	上水道拡張事業	132,800,000	8,085,329	4,004,125	155,642	4,081,204	78,563	8,085,329	234,205	8,319,534
H8.5.27	配水管整備事業	72,000,000	8,243,407	2,009,038	140,138	2,043,192	105,984	4,052,230	246,122	4,298,352
H9.3.25	配水管整備事業	122,000,000	19,489,138	3,136,347	272,848	3,180,256	228,939	6,316,603	501,787	6,818,390
H9.3.28	配水管整備事業	67,900,000	3,960,114	1,966,049	56,432	1,994,065	28,416	3,960,114	84,848	4,044,962
H9.3.28	配水管整備事業	20,100,000	1,177,936	584,729	17,080	593,207	8,602	1,177,936	25,682	1,203,618
H10.3.25	配水管整備事業	51,300,000	10,108,850	1,217,896	106,143	1,230,684	93,355	2,448,580	199,498	2,648,078
H10.3.25	配水管整備事業	23,300,000	2,510,967	617,709	26,993	624,350	20,352	1,242,059	47,345	1,289,404
H10.3.25	配水管整備事業	8,400,000	909,530	223,665	10,005	226,125	7,545	449,790	17,550	467,340
H11.3.24	配水管整備事業	28,500,000	4,538,017	736,724	47,649	744,460	39,913	1,481,184	87,562	1,568,746
H11.3.25	配水管整備事業	41,500,000	10,117,594	964,869	106,235	975,000	96,104	1,939,869	202,339	2,142,208
H12.3.22	配水管整備事業	42,100,000	8,771,028	1,058,578	87,710	1,069,164	77,124	2,127,742	164,834	2,292,576
H12.3.27	配水管整備事業	67,900,000	19,497,333	1,537,341	194,973	1,552,714	179,600	3,090,055	374,573	3,464,628
H13.3.26	配水管整備事業	20,000,000	6,424,425	435,501	51,395	438,985	47,911	874,486	99,306	973,792
H22.3.25	配水管整備事業	17,300,000	12,082,260	319,645	126,863	323,001	123,507	642,646	250,370	893,016
H22.3.30	配水管整備事業	11,800,000	8,241,080	218,024	86,531	220,313	84,242	438,337	170,773	609,110
H23.3.25	配水管整備事業	6,900,000	5,035,472	126,165	47,837	127,364	46,638	253,529	94,475	348,004
H24.3.29	配水管整備事業	55,700,000	42,399,593	1,011,704	360,396	1,020,303	351,797	2,032,007	712,193	2,744,200

(単位：円)

借入年月日	事業名	借入金		上半期償還所要額		下半期償還所要額		合計		
		当初	令和5年度末	元金	利子	元金	利子	元金	利子	計
H25.3.28	配水管整備事業	62,100,000	49,239,158	1,124,700	369,293	1,133,135	360,858	2,257,835	730,151	2,987,986
H26.3.27	配水管整備事業	33,400,000	27,618,026	600,691	193,326	604,896	189,121	1,205,587	382,447	1,588,034
H27.3.26	配水管整備事業	17,400,000	14,953,556	314,120	89,721	316,005	87,836	630,125	177,557	807,682
H27.3.26	老朽管更新事業	72,100,000	61,962,721	1,301,612	371,776	1,309,422	363,966	2,611,034	735,742	3,346,776
H27.3.26	流量調整弁 取替事業	6,300,000	635,682	317,682	636	318,000	318	635,682	954	636,636
H27.11.5	配水場耐震化事業	14,900,000	2,254,032	750,593	2,254	751,344	1,503	1,501,937	3,757	1,505,694
H28.3.30	配水管整備事業	11,500,000	10,194,596	219,475	25,486	220,024	24,937	439,499	50,423	489,922
H28.3.30	老朽管更新事業	134,500,000	119,232,456	2,566,902	298,081	2,573,320	291,663	5,140,222	589,744	5,729,966
H29.3.30	老朽管更新事業	160,700,000	148,711,050	3,019,750	446,134	3,028,810	437,074	6,048,560	883,208	6,931,768
H30.3.29	老朽管更新事業	194,800,000	187,555,285	3,638,667	562,665	3,649,583	551,749	7,288,250	1,114,414	8,402,664
H31.3.28	老朽管更新事業	147,300,000	147,300,000	2,946,000	294,600	2,946,000	288,708	5,892,000	583,308	6,475,308
R2.3.30	老朽管更新事業	153,200,000	153,200,000	0	229,800	0	229,800	0	459,600	459,600
R2.3.30	高石配水場 長寿命化事業	70,900,000	51,993,326	2,363,333	7,798	2,363,333	7,444	4,726,666	15,242	4,741,908
R3.3.30	老朽管更新事業	192,100,000	172,889,964	3,201,666	432,224	3,201,666	424,220	6,403,332	856,444	7,259,776
R3.3.30	高石配水場 長寿命化事業	42,400,000	33,919,992	1,413,333	33,919	1,413,333	32,506	2,826,666	66,425	2,893,091
R3.3.30	高石配水場 長寿命化事業	82,900,000	66,319,992	2,763,333	66,319	2,763,333	63,556	5,526,666	129,875	5,656,541
R4.3.30	老朽管更新事業	180,400,000	168,373,296	3,006,666	589,306	3,006,666	578,783	6,013,332	1,168,089	7,181,421
R4.3.30	高石配水場 長寿命化事業	42,200,000	36,573,316	1,406,666	54,859	1,406,666	52,749	2,813,332	107,608	2,920,940
R5.3.30	老朽管更新事業	190,700,000	184,343,314	3,178,333	1,106,059	3,178,333	1,086,989	6,356,666	2,193,048	8,549,714

(単位：円)

借入年月日	事業名	借入金		上半期償還所要額		下半期償還所要額		合計		
		当初	令和5年度末	元金	利子	元金	利子	元金	利子	計
R6.3.28	高石配水場 長寿命化事業	66,900,000	66,900,000	2,230,000	449,054	2,230,000	452,690	4,460,000	901,744	5,361,744
R6.3.28	配水管整備事業	132,100,000	132,100,000	2,201,706	1,266,712	2,201,666	1,298,982	4,403,372	2,565,694	6,969,066
R6.3.28	老朽管更新事業	68,800,000	68,800,000	1,146,706	659,726	1,146,666	676,532	2,293,372	1,336,258	3,629,630
R6.3.28	高石配水場 長寿命化事業	41,400,000	41,400,000	2,070,000	218,342	2,070,000	216,315	4,140,000	434,657	4,574,657
	合計	2,908,500,000	2,118,061,835	61,950,043	9,662,960	62,276,588	9,336,891	124,226,631	18,999,851	143,226,482