

議案第 号

令和 8 年度

守口市水道事業会計予算

付 ———— 参考資料

目 次

(予 算)

令和 8 年度 守口市水道事業会計予算 1

(予算に関する説明書)

令和 8 年度 守口市水道事業会計予算実施計画 5

令和 8 年度 守口市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 8

給与費明細書 1 0

継続費に関する調書 1 5

債務負担行為に関する調書 1 5

令和 8 年度 守口市水道事業予定貸借対照表 (当年度分) 1 6

令和 8 年度 会計に関する書類の注記 2 0

令和 7 年度 守口市水道事業予定損益計算書 (前年度分) 2 2

令和 7 年度 守口市水道事業予定貸借対照表 (前年度分) 2 4

令和 7 年度 会計に関する書類の注記 2 8

(参 考 資 料)

令和 8 年度 守口市水道事業会計予算実施計画説明書 3 1

収益的収入予算対前年度比較表 4 7

性質別収益的支出予算対前年度比較表 4 8

目的別収益的支出予算対前年度比較表 4 9

性質別・目的別給水原価構成要素調べ 5 0

水道事業施工等予定図 5 2

令和8年度 守口市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度守口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 | 75,394戸 | | |
| (2) 年 間 総 給 水 量 | 15,122,000m ³ | | |
| (3) 1 日 平 均 給 水 量 | 41,430m ³ | | |
| (4) 主要な建設改良事業 | 配水管整備事業 工事費 | 743,300千円 | 配水管更新工事等 |
| | 配水施設整備事業 工事費 | 248,280千円 | 配水場施設整備第1期工事(その1)等 |
| | 浄水施設整備事業 負担金 | 31,317千円 | 庭窪浄水場工事等負担金 |
| | 災害対策連絡管整備事業 固定資産購入費 | 7,480千円 | 災害対策連絡管関連資産購入費 |

(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 水道事業収益 | | 2,711,538千円 | |
| 第1項 営業収益 | | 2,577,809千円 | |
| 第2項 営業外収益 | | 133,719千円 | |
| 第3項 特別利益 | | 10千円 | |

| | | 支 | 出 |
|-----|--------|---|-------------|
| 第1款 | 水道事業費用 | | 2,619,426千円 |
| 第1項 | 営業費用 | | 2,321,424千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | | 222,324千円 |
| 第3項 | 特別損失 | | 74,678千円 |
| 第4項 | 予備費 | | 1,000千円 |

(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759,916千円は、過年度分損益勘定留保資金554,749千円、当年度分損益勘定留保資金103,058千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額102,109千円で補てんするものとする。）。

| | | 収 | 入 |
|-----|--------|---|-------------|
| 第1款 | 資本的収入 | | 1,097,594千円 |
| 第1項 | 企業債 | | 970,400千円 |
| 第2項 | 他会計出資金 | | 54,917千円 |
| 第3項 | 他会計負担金 | | 35,875千円 |
| 第4項 | 国庫補助金 | | 7,517千円 |
| 第5項 | 工事負担金 | | 28,885千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | | 1,857,510千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 1,191,710千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | | 665,800千円 |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款 | 項 | 事業名 | 総額 | 年度 | 年割額 |
|---------|---------|-----------------------|-----------|-------|-----------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 配水場施設整備第1期工事 (その1) | 380,000千円 | 令和8年度 | 210,000千円 |
| | | | | 令和9年度 | 170,000千円 |

(債務負担行為)

第6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 |
|---------|---------|-----------|
| 配水管整備事業 | 令和9年度まで | 124,550千円 |

(企業債)

第7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 | 償還の方法 | | | | |
|-------------|-----------|------------------------------|-----------------|---|-----------|----------|-----------------------------|---|
| | | | | 資金区分 | 償還期限 | 左のうち据置期間 | 償還方法 | その他 |
| 配水管整備事業 | 695,000千円 | 普通貸借 (証書借入) 又は 証券発行 | 年 7.0% 以内 | 政 府 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 そ の 他 | 40年 以内 | 5年以内 | 年賦又は 半年賦 元利均等 元金均等 | 左記の条件の範囲内において借入先に融通条件がある場合その条件に従うことができる。 ただし、財政の都合により償還期限及び据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えることができる。 なお、起債前借又は翌年度に繰越して借入れることができる。 |
| 配水施設整備事業 | 240,000千円 | | | | | | | |
| 浄水施設整備事業 | 28,000千円 | | | | | | | |
| 災害対策連絡管整備事業 | 7,400千円 | | | | | | | |
| 合 計 | 970,400千円 | | | | | | | |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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
- (2) 建設改良費 及び 企業債償還金

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 392,049千円
- (2) 交際費 50千円

(他会計からの補助金)

第10条 児童手当に要する経費に対する補助のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,730千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、19,963千円と定める。

令和8年2月19日提出

守口市長 瀬野 憲一

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和8年度 守口市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|----------|---------|-------------------|-----------|---|
| 1 水道事業収益 | | | 2,711,538 | |
| | 1 営業収益 | | 2,577,809 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 2,468,387 | 水道料金及び量水器使用料 |
| | | 2 受 託 工 事 収 益 | 1,100 | 給水装置の修繕に係る工事受託による収益 |
| | | 3 そ の 他 の 営 業 収 益 | 108,322 | 公的消火栓の管理に要する経費に対する一般会計からの負担金、 各種手数料、下水道使用料徴収負担金等 |
| | 2 営業外収益 | | 133,719 | |
| | | 1 受 取 利 息 | 9,895 | 定期預金利息 |
| | | 2 他 会 計 補 助 金 | 4,730 | 児童手当に要する経費に対する一般会計からの補助金 |
| | | 3 加 入 金 | 80,000 | 水道利用加入金 |
| | | 4 長 期 前 受 金 戻 入 | 38,817 | 減価償却等に伴う長期前受金の収益化額 |
| | | 5 雑 収 益 | 277 | 行政財産使用料等 |
| | 3 特別利益 | | 10 | |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 10 | 過年度損益修正益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|----------|---------|-----------------|-----------|-----------------------------|
| 1 水道事業費用 | | | 2,619,426 | |
| | 1 営業費用 | | 2,321,424 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 645,949 | 取水、滅菌及び送水に係る設備の維持及び作業に要する費用 |
| | | 2 配水及び給水費 | 345,724 | 配水管その他配水に係る設備の維持及び作業に要する費用 |
| | | 3 漏水対策費 | 7,230 | 漏水防止対策に要する費用 |
| | | 4 受託工事費 | 9,663 | 給水装置の修繕に係る受託工事に要する費用 |
| | | 5 業務費 | 184,697 | メーター検針、料金調定、納入通知及び収納等に要する費用 |
| | | 6 総係費 | 201,174 | 事業活動の全般に関連する費用 |
| | | 7 減価償却費 | 922,287 | 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費 |
| | | 8 資産減耗費 | 4,700 | 有形固定資産除却費 |
| | 2 営業外費用 | | 222,324 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 167,511 | 企業債利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 54,113 | 消費税及び地方消費税納付額 |
| | | 3 雑支出 | 700 | 控除対象外消費税 |
| | 3 特別損失 | | 74,678 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 2,690 | 過年度損益修正損及び貸倒に係る消費税 |
| | | 2 その他特別損失 | 71,988 | 共同取水施設撤去工事費等 |
| | 4 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|----------|----------|-----------|--------------------------------|
| 1 資本的収入 | | | 1,097,594 | |
| | 1 企業債 | | 970,400 | |
| | | 1 企業債 | 970,400 | 配水管整備事業費等に充当する企業債 |
| | 2 他会計出資金 | | 54,917 | |
| | | 1 他会計出資金 | 54,917 | 水道管路の耐震化事業に係る事業費に対する一般会計からの出資金 |
| | 3 他会計負担金 | | 35,875 | |
| | | 1 他会計負担金 | 35,875 | 公的消火栓の設置に要する経費に対する一般会計からの負担金 |
| | 4 国庫補助金 | | 7,517 | |
| | | 1 国庫補助金 | 7,517 | 水道管路の耐震化事業に係る国庫補助金 |
| | 5 工事負担金 | | 28,885 | |
| | | 1 工事負担金 | 28,885 | 配水管移設工事負担金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|----------|-------------|-----------|---------------------|
| 1 資本的支出 | | | 1,857,510 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,191,710 | |
| | | 1 配水管等整備事業費 | 1,110,720 | 配水管整備工事費、配水施設整備工事費等 |
| | | 2 設備改良事業費 | 66,612 | 配水管改良工事費、配水施設改良工事費等 |
| | | 3 固定資産購入費 | 14,378 | 災害対策連絡管関連資産購入費等 |
| | 2 企業債償還金 | | 665,800 | |
| | | 1 企業債償還金 | 665,800 | 既往債償還元金 |

令和8年度 守口市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

| | (単位 円) |
|--------------------|---------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 4,730,319 |
| 減価償却費 | 922,287,000 |
| 資産減耗費 | 39,588,000 |
| 退職給付引当金の減少額 | △ 21,546,213 |
| 賞与引当金の増加額 | 797,000 |
| 法定福利費引当金の減少額 | △ 83,000 |
| 貸倒引当金の増加額 | 294,572 |
| 長期前受金戻入額 | △ 38,817,000 |
| 受取利息 | △ 9,895,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 167,511,000 |
| 営業未収金及び営業外未収金の増加額 | △ 7,368,405 |
| たな卸資産の減少額 | 9,818 |
| 営業未払金の増加額 | 7,106,652 |
| その他流動負債の増加額 | 4,667,845 |
| 小計 | 1,069,282,588 |
| 受取利息 | 9,895,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 167,511,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 911,666,588 |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 固定資産取得・建設改良事業等実施額 | △ 1,089,600,737 |
| 国庫補助金による収入 | 7,517,000 |
| 工事負担金による収入 | 28,885,000 |
| 他会計負担金による収入 | 35,875,000 |
| 投資活動に伴う未収金の減少額 | 5,387,000 |
| 投資活動に伴う未払金の増加額 | 36,775,605 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 975,161,132</u> |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 970,400,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 665,800,000 |
| 他会計からの出資による収入 | 54,917,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>359,517,000</u> |
| 現金預金の増加額 | 296,022,456 |
| 現金預金の期首残高 | 3,644,452,366 |
| 現金預金の期末残高 | <u>3,940,474,822</u> |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 1 | 36 (0) | 160,105 | 171,864 | 331,969 | 60,080 | 392,049 |
| 前 年 度 | 1 | 37 (0) | 164,264 | 221,637 | 385,901 | 64,147 | 450,048 |
| 比 較 | 0 | △ 1 (0) | △ 4,159 | △ 49,773 | △ 53,932 | △ 4,067 | △ 57,999 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 超過勤務 手 当 (千円) | 管 理 職 員 特別勤務手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退職給付費 (千円) |
|-----------------------|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | 本年度 | | 7,945 | 6,552 | 24,448 | 1,894 | 2,798 | 150 | 1,386 | 54 | 45,956 | 33,573 | 5,360 |
| 前年度 | | 8,659 | 4,350 | 26,594 | 1,631 | 2,300 | 150 | 1,253 | 54 | 46,273 | 33,142 | 3,410 | 93,821 |
| 比 較 | | △ 714 | 2,202 | △ 2,146 | 263 | 498 | 0 | 133 | 0 | △ 317 | 431 | 1,950 | △ 52,073 |

(注) 1 () 内には、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第22条の4第1項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。）について外書き。

2 「法定福利費」欄は、法定福利費引当金繰入額を含む。「期末手当」欄及び「勤勉手当」欄は、賞与引当金繰入額を含む。

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額(千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 (千円) | 備 考 |
|--------|----------|--------------|----------|---|--|
| 給 料 | △ 4,159 | 給料改定に伴う増減分 | 4,461 | | 給与改定の状況 令和7年度給料改定に伴う令和8年度平年度化分 給料の改定率 3.19 % |
| | | 昇給に伴う増加分 | 774 | | 令和9年1月昇給者数 15人 |
| | | その他の増減分 | △ 9,394 | | ・異動による減 ・任用形態の変更による減 |
| 手 当 | △ 49,773 | 制度改正に伴う増減分 | 70 | 扶 養 手 当 192 地 域 手 当 △ 146 通 勤 手 当 24 | 扶養手当の制度改正による増 地域手当の制度改正による減 通勤手当の制度改正による増 |
| | | その他の増減分 | △ 49,843 | 管 理 職 手 当 △ 714 扶 養 手 当 2,010 地 域 手 当 △ 2,000 住 居 手 当 263 通 勤 手 当 474 特 殊 勤 務 手 当 0 超 過 勤 務 手 当 133 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 0 期 末 手 当 △ 317 勤 勉 手 当 431 児 童 手 当 1,950 退 職 給 付 費 △ 52,073 | |

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 職 種 |
|------------|-----------|---------|
| | | 事務・技術職 |
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 364,995 |
| | 平均給与月額(円) | 463,840 |
| | 平均年齢 | 52歳5ヶ月 |
| 区 分 | | 職 種 |
| | | 事務・技術職 |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 352,224 |
| | 平均給与月額(円) | 453,422 |
| | 平均年齢 | 52歳5ヶ月 |

(注) 「平均給与月額」欄は、期末手当、勤勉手当及び退職手当を除く。

(2)初 任 給

| 区 分 | 事務・技術職(円) | 一般会計の制度 | |
|-------|-----------|-----------|---------|
| | | 事務・技術職(円) | 技能職(円) |
| 高 校 卒 | 207,400 | 207,400 | 207,400 |
| 大 学 卒 | 230,000 | 230,000 | — |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 職 | | |
|------------|-------------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和8年1月1日現在 | 8 級 | 1 | 2.9% |
| | 7 級 | 1 | 2.9% |
| | 6 級 | 2 | 5.7% |
| | 5 級 | 7 | 20.0% |
| | 4 級 | 12 | 34.3% |
| | 3 級 | 8 | 22.8% |
| | 2 級 | 0 | 0.0% |
| | 1 級 | 0 | 0.0% |
| | 再 任 用 | 4 | 11.4% |
| 計 | 35 | 100.0% | |
| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 職 | | |
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年1月1日現在 | 8 級 | 0 | 0.0% |
| | 7 級 | 1 | 3.0% |
| | 6 級 | 2 | 6.1% |
| | 5 級 | 7 | 21.2% |
| | 4 級 | 12 | 36.4% |
| | 3 級 | 6 | 18.2% |
| | 2 級 | 1 | 3.0% |
| | 1 級 | 0 | 0.0% |
| | 再 任 用 | 4 | 12.1% |
| 計 | 33 | 100.0% | |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|--------|------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|
| 事務・技術職 | 理事及び副理事の職務 | 次長の職務 | 参事の職務 | 主幹の職務 | 副主幹の職務 | 主査の職務 | 主事の職務 | 副主事の職務 |

(4) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職員（事務・技術職） |
|------------------------------|-------------|
| 給料総額に対する比率（％） | 0 |
| 支給対象職員の比率（％） （令和8年1月1日現在） | 0 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額（円） | 0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 有害・危険作業手当 |

(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 | 2.325 (1.225) | 2.325 (1.225) | 4.65 (2.45) | あり | |
| 前 年 度 | 2.300 (1.200) | 2.300 (1.200) | 4.60 (2.40) | あり | |
| 一般会計の制度 | 同 (同) | 同 (同) | 同 (同) | 同 | |

(注) ()内には、再任用職員の支給率を記載。

(6) 定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最 高 限 度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 同 | 同 | 同 | 同 | 同 | |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 |
|------|-------------|
| 扶養手当 | 同 |
| 地域手当 | 同 |
| 住居手当 | 同 |
| 通勤手当 | 同 |

継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名 | 全体計画 | | | | 前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生額(見込)額 | 当該年度支払義務発生予定額 | 当該年度末までの支払義務発生予定額 | 翌年度以降の支払義務発生予定額 | 継続費の総額に対する進捗率 | 備考 | |
|---------|---------|-------------------|------|---------------|---------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------|--------|-----|
| | | | 年度 | 年割額 | 左の財源内訳 | | | | | | | | | |
| | | | | | 国(府)支出金 | 企業債 | | | | | | | | その他 |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 配水場施設整備第1期工事(その1) | 令和8 | 千円 210,000 | 千円 - | 千円 210,000 | 千円 - | 千円 - | 千円 210,000 | 千円 210,000 | 千円 - | % 55.3% | | |
| | | | 9 | 170,000 | - | 170,000 | - | - | - | - | 170,000 | 44.7% | | |
| | | | 計 | 380,000 | - | 380,000 | - | - | - | 210,000 | 210,000 | 170,000 | 100.0% | |

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 | 給水収益等 | 国庫補助金 | 企業債 | その他 |
| 水道料金徴収等及び給水装置管理等業務委託事業 (令和5年度設定分) | 千円 641,484 | 令和7年度まで | 千円 270,640 | 令和10年度まで | 千円 338,300 | 千円 338,300 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 0 |
| 電子計算機及び事務機器等借上事業 (令和6年度設定分) | 162,352 | 令和7年度まで | 31,377 | 令和11年度まで | 122,657 | 122,657 | 0 | 0 | 0 |
| 設計積算CADシステム関連機器等借上事業 (令和7年度設定分) | 5,711 | - | - | 令和12年度まで | 5,406 | 0 | 0 | 0 | 5,406 |
| 配水管整備事業 (令和8年度設定分) | 124,550 | - | - | 令和9年度まで | 124,550 | 1,250 | 0 | 112,709 | 10,591 |

令和8年度 守口市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和9年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|
| イ 土 地 | | 270,631,298 | |
| ロ 建 物 | 3,030,702,341 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,616,224,550 | 1,414,477,791 | |
| ハ 構 築 物 | 34,269,011,535 | | |
| 減価償却累計額 | △ 17,422,014,636 | 16,846,996,899 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 8,888,195,069 | | |
| 減価償却累計額 | △ 7,323,700,825 | 1,564,494,244 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 32,800,058 | | |
| 減価償却累計額 | △ 31,160,049 | 1,640,009 | |
| ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 148,303,593 | | |
| 減価償却累計額 | △ 134,313,162 | 13,990,431 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 353,755,416 | |
| 有形固定資産合計 | | | 20,465,986,088 |

| | | | |
|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | 862,644,593 | | |
| 無形固定資産合計 | | 862,644,593 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 出資金 | 2,500,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 2,500,000 | |
| 固定資産合計 | | | 21,331,130,681 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 3,940,474,822 | |
| (2) 未収金 | 403,901,950 | | |
| 貸倒引当金 | △ 11,608,440 | 392,293,510 | |
| (3) 貯蔵品 | | 21,450,017 | |
| 流動資産合計 | | | 4,354,218,349 |
| 資産合計 | | | 25,685,349,030 |

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 | 11,013,605,868 | | |
| 企業債合計 | | 11,013,605,868 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 333,866,955 | | |
| 引当金合計 | | 333,866,955 | |
| 固定負債合計 | | | 11,347,472,823 |
| 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 | 617,112,114 | | |
| 企業債合計 | | 617,112,114 | |
| (2) 未払金 | | 415,595,563 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | 2,372,298 | | |
| ロ 賞与引当金 | 26,677,000 | | |
| ハ 法定福利費引当金 | 5,278,000 | | |
| 引当金合計 | | 34,327,298 | |
| (4) 預り金 | | 204,460,559 | |
| 流動負債合計 | | | 1,271,495,534 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 3,159,377,907 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 2,090,190,616 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,069,187,291 |
| 負債合計 | | | <u>13,688,155,648</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 6 資 本 金 | | | 8,504,962,334 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 再 評 価 積 立 金 | 81,278,865 | | |
| ロ 受 贈 財 産 評 価 額 | 18,703,765 | | |
| ハ 他 会 計 負 担 金 | 4,031,367 | | |
| ニ 国 庫 補 助 金 | 8,643,000 | | |
| ホ 工 事 負 担 金 | 15,509,152 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 128,166,149 | 128,166,149 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 631,563,808 | | |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,732,501,091 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 3,364,064,899 | 3,364,064,899 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | 3,492,231,048 |
| 資 本 合 計 | | | 11,997,193,382 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 25,685,349,030 |

令和8年度 会計に関する書類の注記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

| | |
|----------|------------------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |
| ②主な耐用年数 | 建物 13～65 年 |
| | 構築物 10～60 年 |
| | 機械及び装置 8～20 年 |
| | 車両運搬具 4～5 年 |
| | 工具、器具及び備品 2～15 年 |

(2)無形固定資産

| | |
|----------|-------------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |
| ②主な耐用年数 | 水利施設利用権 55年 |

3 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

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

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における水道局在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。

なお、会計基準変更時差異(368,201,473円)については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

(3)修繕引当金

平成26年3月31日以前において、修繕費の平準化を図ることを目的として引き当てた金額を計上している。

(4)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(5)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

4 消費税等の会計処理

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。

II. リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額(リース料総額が300万円以下の取引は除く。)

1年内 30,696,600 円

1年超 59,466,110 円

| | |
|---|--------------|
| 計 | 90,162,710 円 |
|---|--------------|

III. その他

引当金の目的使用による取崩し

(1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金2,118,428円を会計処理するため、貸倒引当金2,118,428円を取り崩すこととしている。

(2)退職給付引当金

当年度において、退職手当として63,294,213円(3人分)を支給するため、退職給付引当金63,294,213円を取り崩すこととしている。

(3)賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として24,980,000円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金24,980,000円を取り崩すこととしている。

(4)法定福利費引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として5,218,000円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金5,218,000円を取り崩すこととしている。

令和7年度 守口市水道事業予定損益計算書(前年度分)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| (1) 給水収益 | 2,227,936,273 | |
| (2) 受託工事収益 | 1,181,819 | |
| (3) その他の営業収益 | 95,606,377 | 2,324,724,469 |

2 営業費用

| | | |
|-------------|-------------|---------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 569,013,506 | |
| (2) 配水及び給水費 | 288,463,385 | |
| (3) 漏水対策費 | 6,844,274 | |
| (4) 受託工事費 | 9,593,638 | |
| (5) 業務費 | 165,892,533 | |
| (6) 総係費 | 201,687,976 | |
| (7) 減価償却費 | 920,353,082 | |
| (8) 資産減耗費 | 3,502,234 | 2,165,350,628 |

営業利益 159,373,841

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 12,864,657 | | |
| (2) 他会計補助金 | 3,793,000 | | |
| (3) 加入金 | 72,727,273 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 38,135,425 | | |
| (5) 雑収益 | 524,259 | 128,044,614 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 152,507,522 | | |
| (2) 雑支出 | 1,536,681 | 154,044,203 | △ 25,999,589 |
| 経常利益 | | | 133,374,252 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 9,091 | 9,091 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 2,482,688 | | |
| (2) その他特別損失 | 86,296,172 | 88,778,860 | △ 88,769,769 |
| 当年度純利益 | | | 44,604,483 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 2,683,166,289 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 2,727,770,772 |

令和7年度 守口市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和8年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| イ 土 地 | | 270,631,298 | |
| ロ 建 物 | 3,030,750,491 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,560,135,964 | 1,470,614,527 | |
| ハ 構 築 物 | 33,543,206,152 | | |
| 減価償却累計額 | △ 16,874,779,250 | 16,668,426,902 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 8,821,388,587 | | |
| 減価償却累計額 | △ 7,143,178,300 | 1,678,210,287 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 32,800,058 | | |
| 減価償却累計額 | △ 31,160,049 | 1,640,009 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 147,963,501 | | |
| 減価償却累計額 | △ 133,707,712 | 14,255,789 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 101,296,960 | |
| 有形固定資産合計 | | | 20,205,075,772 |

| | | | |
|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | 910,995,593 | | |
| 無形固定資産合計 | | 910,995,593 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 出資金 | 2,500,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 2,500,000 | |
| 固定資産合計 | | | 21,118,571,365 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 3,644,452,366 | |
| (2) 未収金 | 401,920,545 | | |
| 貸倒引当金 | △ 11,313,868 | 390,606,677 | |
| (3) 貯蔵品 | | 21,459,835 | |
| 流動資産合計 | | | 4,056,518,878 |
| 資産合計 | | | 25,175,090,243 |

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 | 10,660,318,549 | | |
| 企業債合計 | | 10,660,318,549 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 332,031,168 | | |
| 引当金合計 | | 332,031,168 | |
| 固定負債合計 | | | 10,992,349,717 |
| 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 | 665,799,433 | | |
| 企業債合計 | | 665,799,433 | |
| (2) 未払金 | | 371,713,306 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | 2,372,298 | | |
| ロ 賞与引当金 | 24,980,000 | | |
| ハ 法定福利費引当金 | 5,218,000 | | |
| 引当金合計 | | 32,570,298 | |
| (4) 預り金 | | 199,792,714 | |
| 流動負債合計 | | | 1,269,875,751 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 3,049,249,328 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 2,073,930,616 | |
| 繰延収益合計 | | | 975,318,712 |
| 負債合計 | | | <u>13,237,544,180</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 6 資 本 金 | | | 8,450,045,334 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 再 評 価 積 立 金 | 81,278,865 | | |
| ロ 受 贈 財 産 評 価 額 | 18,703,765 | | |
| ハ 他 会 計 負 担 金 | 4,031,367 | | |
| ニ 国 庫 補 助 金 | 8,643,000 | | |
| ホ 工 事 負 担 金 | 15,509,152 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 128,166,149 | 128,166,149 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 631,563,808 | | |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,727,770,772 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 3,359,334,580 | 3,359,334,580 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | 3,487,500,729 |
| 資 本 合 計 | | | 11,937,546,063 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 25,175,090,243 |

令和7年度 会計に関する書類の注記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

| | |
|----------|-----------------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |
| ②主な耐用年数 | 建物 13～65年 |
| | 構築物 10～60年 |
| | 機械及び装置 8～20年 |
| | 車両運搬具 4～5年 |
| | 工具、器具及び備品 4～15年 |

(2)無形固定資産

| | |
|----------|-------------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |
| ②主な耐用年数 | 水利施設利用権 55年 |

3 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

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

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における水道局在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。

なお、会計基準変更時差異(368,201,473円)については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

(3)修繕引当金

平成26年3月31日以前において、修繕費の平準化を図ることを目的として引き当てた金額を計上している。

(4)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(5)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

4 消費税等の会計処理

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。

II. リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額(リース料総額が300万円以下の取引は除く。)

1年内 32,857,880 円

1年超 90,162,710 円

| | |
|---|---------------|
| 計 | 123,020,590 円 |
|---|---------------|

III. その他

引当金の目的使用による取崩し

(1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金3,192,094円を会計処理するため、貸倒引当金3,192,094円を取り崩すこととしている。

(2)退職給付引当金

当年度において、退職手当として3,944,160円(1人分)を支給するため、退職給付引当金3,944,160円を取り崩すこととしている。

(3)賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として23,571,423円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金23,571,423円を取り崩すこととしている。

(4)法定福利費引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として4,653,541円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金4,653,541円を取り崩すこととしている。

※冊子版のデータであるため、このページは白紙です

参 考 资 料

令和8年度 守口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

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|----------|--------|------------|----------|-----------|--|
| 1 水道事業収益 | | | | 2,711,538 | |
| | 1 営業収益 | | | 2,577,809 | |
| | | 1 給水収益 | | 2,468,387 | |
| | | | 1 水道料金 | 2,385,146 | 一般用有収水量 14,318,000 m ³ 調定金額 2,374,174 千円 公衆浴場用有収水量 104,000 m ³ 調定金額 9,064 千円 臨時用有収水量 4,000 m ³ 調定金額 1,908 千円 |
| | | | 2 量水器使用料 | 83,241 | メーター料 |
| | | 2 受託工事収益 | | 1,100 | |
| | | | 1 修繕工事収益 | 1,100 | 給水装置の修繕に係る工事受託による収益 |
| | | 3 その他の営業収益 | | 108,322 | |
| | | | 1 他会計負担金 | 9,000 | 公的消火栓の管理に要する経費に対する一般会計からの負担金 |
| | | | 2 手数料 | 3,780 | 給水装置工事等に係る諸手数料 |
| | | | 3 雑収益 | 95,542 | 下水道使用料徴収負担金等 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---------|------------|----------------------|----------|--------------------------|
| | 2 営業外収益 | | | 133,719 | |
| | | 1 受取利息 | | 9,895 | |
| | | | 1 受取利息 | 9,895 | 定期預金利息 |
| | | 2 他会計補助金 | | 4,730 | |
| | | | 1 他会計補助金 | 4,730 | 児童手当に要する経費に対する一般会計からの補助金 |
| | | 3 加入金 | | 80,000 | |
| | | | 1 加入金 | 80,000 | 水道利用加入金 |
| | | 4 長期前受金戻入 | | 38,817 | |
| | | | 1 受贈財産評価額 長期前受金戻入 | 9,860 | 減価償却に伴う受贈財産評価額長期前受金の収益化額 |
| | | | 2 他会計負担金 長期前受金戻入 | 12,971 | 減価償却等に伴う他会計負担金長期前受金の収益化額 |
| | | | 3 国庫補助金 長期前受金戻入 | 2,825 | 減価償却に伴う国庫補助金長期前受金の収益化額 |
| | | | 4 工事負担金 長期前受金戻入 | 13,161 | 減価償却等に伴う工事負担金長期前受金の収益化額 |
| | | 5 雑収益 | | 277 | |
| | | | 1 不用品売却収益 | 172 | 不用品売却の売却収益 |
| | | | 2 その他の雑収益 | 105 | 行政財産使用料等 |
| | 3 特別利益 | | | 10 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | | 10 | |
| | | | 1 過年度損益修正益 | 10 | 過年度損益修正益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|----------|--------|-----------|------------|-----------|--|
| 1 水道事業費用 | | | | 2,619,426 | |
| | 1 営業費用 | | | 2,321,424 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | | 645,949 | |
| | | | 1 給 料 | 35,577 | 一般職給 |
| | | | 2 手 当 等 | 21,814 | 管 理 職 手 当 873 千円 扶 養 手 当 1,524 千円 地 域 手 当 5,317 千円 住 居 手 当 550 千円 通 勤 手 当 920 千円 特 殊 勤 務 手 当 150 千円 超 過 勤 務 手 当 77 千円 期 末 手 当 6,091 千円 勤 勉 手 当 5,096 千円 児 童 手 当 1,200 千円 管 理 職 特 別 勤 務 手 当 16 千円 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 5,617 | 賞与引当金計上のための繰入額 |
| | | | 4 法定福利費 | 12,125 | 職 員 共 済 組 合 負 担 金 12,045 千円 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---|-----------|-------------------|----------|-----------------------|
| | | | | | 雇 用 保 険 料 80 千円 |
| | | | 5 法定福利費 引当金繰入額 | 1,142 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 |
| | | | 6 旅 費 | 21 | 普通旅費 |
| | | | 7 被 服 費 | 52 | 作業着等購入費 |
| | | | 8 備 消 品 費 | 1,227 | 事務事業用備用品費 |
| | | | 9 燃 料 費 | 558 | 事業用燃料費等 |
| | | | 10 委 託 料 | 221,206 | 浄水場施設等運転管理他業務委託料等 |
| | | | 11 修 繕 費 | 8,210 | 機械及び装置修繕費等 |
| | | | 12 使用料及び手数料 | 1,134 | 水質分析手数料等 |
| | | | 13 賃 借 料 | 3,658 | 水質試験機器賃借料等 |
| | | | 14 動 力 費 | 96,998 | 事業用電力費 |
| | | | 15 薬 品 費 | 2,937 | 事業用及び水質試験用の薬品費 |
| | | | 16 受 水 費 | 53,460 | 大阪広域水道企業団受水費 |
| | | | 17 工 事 請 負 費 | 3,210 | 高圧電磁接触器取替工事等 |
| | | | 18 材 料 費 | 223 | 施設補修材料費 |
| | | | 19 負 担 金 | 176,780 | 大阪市水道局負担金、琵琶湖開発施設管理費等 |
| | | 2 配水及び給水費 | | 345,724 | |
| | | | 1 給 料 | 27,839 | 一般職給 |
| | | | 2 手 当 等 | 18,140 | 管 理 職 手 当 1,643 千円 |

| | | | | |
|--|---------------|---------|------------------------|----------|
| | | | 扶 養 手 当 | 1,020 千円 |
| | | | 地 域 手 当 | 4,271 千円 |
| | | | 住 居 手 当 | 336 千円 |
| | | | 通 勤 手 当 | 226 千円 |
| | | | 超 過 勤 務 手 当 | 463 千円 |
| | | | 期 末 手 当 | 5,208 千円 |
| | | | 勤 勉 手 当 | 4,253 千円 |
| | | | 児 童 手 当 | 720 千円 |
| | 3 賞与引当金繰入額 | 4,748 | 賞与引当金計上のための繰入額 | |
| | 4 法定福利費 | 9,559 | 職員共済組合負担金 | |
| | 5 法定福利費引当金繰入額 | 962 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 | |
| | 6 旅 費 | 8 | 普通旅費 | |
| | 7 被 服 費 | 30 | 作業着等購入費 | |
| | 8 備 消 品 費 | 1,005 | 事務事業用備用品費 | |
| | 9 燃 料 費 | 34 | 事業用車両燃料費等 | |
| | 10 印 刷 製 本 費 | 62 | 修繕工事施工票印刷費等 | |
| | 11 通 信 運 搬 費 | 16 | 指定工事店通知文書郵送料等 | |
| | 12 委 託 料 | 161,515 | 量水器取替業務委託料、水道修繕等業務委託料等 | |
| | 13 修 繕 費 | 850 | 事業用車両及び工具器具修繕費 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|---|---------|---------------|----------|---|
| | | | 14 使用料及び手数料 | 550 | 大阪市水道局事業用資産使用料等 |
| | | | 15 賃借料 | 5,166 | 管路管理システム賃借料 |
| | | | 16 量水器取替費 | 11,969 | 取替用量水器費 |
| | | | 17 工事請負費 | 71,821 | 漏水修繕工事費等 |
| | | | 18 路面復旧費 | 30,500 | 漏水修繕及び鉛給水管解消工事跡復旧工事費 |
| | | | 19 材料費 | 600 | 工所用材料費 |
| | | | 20 負担金 | 350 | 協定に基づく負担金 |
| | | 3 漏水対策費 | | 7,230 | |
| | | | 1 給料 | 3,330 | 一般職給 |
| | | | 2 手当等 | 1,610 | 地域手当 467 千円 通勤手当 24 千円 超過勤務手当 10 千円 期末手当 601 千円 勤勉手当 508 千円 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 558 | 賞与引当金計上のための繰入額 |
| | | | 4 法定福利費 | 1,063 | 職員共済組合負担金 |
| | | | 5 法定福利費引当金繰入額 | 113 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 |
| | | | 6 旅費 | 6 | 普通旅費 |
| | | | 7 委託料 | 550 | 漏水調査業務委託料 |

| | | | | |
|---------|---------------|----------|-------------------|----------|
| 4 受託工事費 | | 9,663 | | |
| | 1 給料 | 4,758 | 一般職給 | |
| | 2 手当等 | 2,381 | 地域手当 | 667 千円 |
| | | | 通勤手当 | 51 千円 |
| | | | 超過勤務手当 | 79 千円 |
| | | | 期末手当 | 858 千円 |
| | | | 勤勉手当 | 726 千円 |
| | 3 賞与引当金繰入額 | 796 | 賞与引当金計上のための繰入額 | |
| | 4 法定福利費 | 1,547 | 職員共済組合負担金 | |
| | 5 法定福利費引当金繰入額 | 162 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 | |
| 6 旅費 | 1 | 普通旅費 | | |
| 7 被服費 | 8 | 作業着等購入費 | | |
| 8 材料費 | 10 | 修繕工事用材料費 | | |
| 5 業務費 | | 184,697 | | |
| | 1 給料 | 8,142 | 一般職給 | |
| | 2 手当等 | 4,198 | 管理職手当 | 714 千円 |
| | | | 地域手当 | 1,240 千円 |
| 通勤手当 | | | 48 千円 | |
| 超過勤務手当 | | | 32 千円 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---|---------|---------------|----------|--|
| | | | | | 期 末 手 当 1,192 千円 |
| | | | | | 勤 勉 手 当 972 千円 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,083 | 賞与引当金計上のための繰入額 |
| | | | 4 法定福利費 | 2,642 | 職 員 共 済 組 合 負 担 金 2,604 千円 雇 用 保 険 料 38 千円 |
| | | | 5 法定福利費引当金繰入額 | 222 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 |
| | | | 6 旅 費 | 2 | 普通旅費 |
| | | | 7 備 消 品 費 | 1,353 | 事務事業用備消耗品費 |
| | | | 8 印 刷 製 本 費 | 3,406 | 水道料金納入通知書兼領収書印刷費等 |
| | | | 9 通 信 運 搬 費 | 21,850 | 水道料金納入通知書郵便料等 |
| | | | 10 委 託 料 | 104,902 | 水道料金徴収等業務委託料等 |
| | | | 11 使用料及び手数料 | 16,986 | コンビニ収納代行手数料等 |
| | | | 12 賃 借 料 | 19,911 | 上下水道料金システム賃借料等 |
| | | 6 総 係 費 | | 201,174 | |
| | | | 1 給 料 | 51,423 | 特 別 職 給 8,964 千円 一 般 職 給 42,459 千円 |
| | | | 2 手 当 等 | 36,716 | 管 理 職 手 当 3,287 千円 扶 養 手 当 2,676 千円 地 域 手 当 8,034 千円 |

| | | | | |
|--|---------------|--------|-------------------|-----------|
| | | | 住居手当 | 336 千円 |
| | | | 通勤手当 | 1,004 千円 |
| | | | 超過勤務手当 | 479 千円 |
| | | | 期末手当 | 11,585 千円 |
| | | | 勤勉手当 | 6,747 千円 |
| | | | 児童手当 | 2,540 千円 |
| | | | 管理職特別勤務手当 | 28 千円 |
| | 3 賞与引当金繰入額 | 9,065 | 賞与引当金計上のための繰入額 | |
| | 4 退職給付費 | 41,748 | 退職給付引当金計上のための繰入額 | |
| | 5 法定福利費 | 17,685 | 職員共済組合負担金 | 17,153 千円 |
| | | | 地方公務員災害補償負担金 | 459 千円 |
| | | | 労働者災害補償保険料 | 1 千円 |
| | | | 雇用保険料 | 72 千円 |
| | 6 法定福利費引当金繰入額 | 1,730 | 法定福利費引当金計上のための繰入額 | |
| | 7 旅費 | 254 | 普通旅費 | |
| | 8 報償費 | 768 | 法律顧問料等 | |
| | 9 被服費 | 178 | 作業着等購入費 | |
| | 10 備用品費 | 2,411 | 事務事業用備用品費 | |
| | 11 燃料費 | 464 | 事業用車両燃料費等 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---|----------------------------|--------------|----------|---|
| | | | 12 光 熱 水 費 | 4,840 | 庁舎用電気料金 |
| | | | 13 印 刷 製 本 費 | 198 | 予算書及び決算書印刷費等 |
| | | | 14 通 信 運 搬 費 | 2,966 | 事務文書郵便料、電話料等 |
| | | | 15 委 託 料 | 11,625 | 庁舎内外清掃業務委託料等 |
| | | | 16 修 繕 費 | 2,700 | 庁舎用器具修繕費及び車両修繕費 |
| | | | 17 使用料及び手数料 | 4,671 | 電子入札及び業者登録システム共同使用料等 |
| | | | 18 賃 借 料 | 5,376 | 公営企業会計システム、ノートブックパソコン等の賃借料 |
| | | | 19 研 修 費 | 256 | 研修会参加費 |
| | | | 20 厚 生 費 | 744 | 職員健康診断料 |
| | | | 21 交 際 費 | 50 | |
| | | | 22 会費及び負担金 | 884 | 日本水道協会会費、職員厚生会事務局負担金等 |
| | | | 23 保 険 料 | 1,801 | 建物損害、自動車損害等の保険料 |
| | | | 24 公 租 公 課 費 | 208 | 自動車重量税 |
| | | | 25 貸倒引当金繰入額 | 2,413 | 貸倒引当金計上のための繰入額 |
| | | 7 減 価 償 却 費 | | 922,287 | |
| | | 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | | 873,936 | 建 物 減 価 償 却 費 56,132 千円 構 築 物 減 価 償 却 費 635,497 千円 |

| | | | | | |
|---------|-----------------|---------------|---------|----------------|------------|
| | | | | 機械及び装置減価償却費 | 180,800 千円 |
| | | | | 工具、器具及び備品減価償却費 | 1,507 千円 |
| | | 2 無形固定資産減価償却費 | 48,351 | 水利施設利用権減価償却費 | |
| | 8 資産減耗費 | | 4,700 | | |
| | | 1 固定資産除却費 | 4,600 | 有形固定資産除却費 | |
| | | 2 たな卸資産減耗費 | 100 | たな卸資産き損減耗費 | |
| 2 営業外費用 | | | 222,324 | | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 167,511 | | |
| | | 1 企業債利息 | 167,511 | 既往債に係る利息 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | 54,113 | | |
| | | 1 消費税及び地方消費税 | 54,113 | 消費税及び地方消費税納付額 | |
| | 3 雑支出 | | 700 | | |
| | | 1 その他の雑支出 | 700 | 控除対象外消費税 | |
| 3 特別損失 | | | 74,678 | | |
| | 1 過年度損益修正損 | | 2,690 | | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 2,690 | 過年度損益修正損 | 2,482 千円 |
| | | | | 貸倒に係る消費税 | 208 千円 |
| | 2 その他特別損失 | | 71,988 | | |
| | | 1 その他特別損失 | 71,988 | 共同取水施設撤去工事費等 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|---------|---------|---------|----------|----|
| | 4 予 備 費 | | | 1,000 | |
| | | 1 予 備 費 | | 1,000 | |
| | | | 1 予 備 費 | 1,000 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 | |
|---------|----------|----------|----------|-----------|------------|--------------------------------|
| 1 資本的収入 | | | | 1,097,594 | | |
| | 1 企業債 | | | 970,400 | | |
| | | 1 企業債 | | | 970,400 | |
| | | | 1 企業債 | | 970,400 | 配水管整備事業費等に充当する企業債 |
| | 2 他会計出資金 | | | 54,917 | | |
| | | 1 他会計出資金 | | | 54,917 | |
| | | | 1 他会計出資金 | | 54,917 | 水道管路の耐震化事業に係る事業費に対する一般会計からの出資金 |
| | 3 他会計負担金 | | | 35,875 | | |
| | | 1 他会計負担金 | | | 35,875 | |
| | | | 1 他会計負担金 | | 35,875 | 公的消火栓の設置に要する経費に対する一般会計からの負担金 |
| | 4 国庫補助金 | | | 7,517 | | |
| | | 1 国庫補助金 | | | 7,517 | |
| | | | 1 国庫補助金 | | 7,517 | 水道管路の耐震化事業に係る国庫補助金 |
| | 5 工事負担金 | | | 28,885 | | |
| 1 工事負担金 | | | | 28,885 | | |
| | | 1 工事負担金 | | 28,885 | 配水管移設工事負担金 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---------|---------|-------------|---------|-----------|---|
| 1 資本的支出 | | | | 1,857,510 | |
| | 1 建設改良費 | | | 1,191,710 | |
| | | 1 配水管等整備事業費 | | 1,110,720 | |
| | | | 1 給料 | 19,535 | 一般職給 |
| | | | 2 手当等 | 13,995 | 管理職手当 714 千円 扶養手当 468 千円 地域手当 2,901 千円 住居手当 336 千円 通勤手当 200 千円 超過勤務手当 169 千円 期末手当 4,904 千円 勤勉手当 3,993 千円 児童手当 300 千円 管理職特別勤務手当 10 千円 |
| | | | 3 法定福利費 | 7,207 | 職員共済組合負担金 7,166 千円 雇用保険料 41 千円 |
| | | | 4 旅費 | 9 | 普通旅費 |
| | | | 5 被服費 | 28 | 作業着等購入費 |

| | | | | | |
|--|-----------|-------------|---------|--------------------|----------|
| | | 6 備 消 品 費 | 177 | 事務事業用備用品費 | |
| | | 7 印 刷 製 本 費 | 40 | 工事監督用図面印刷製本費 | |
| | | 8 通 信 運 搬 費 | 11 | 事務文書郵便料 | |
| | | 9 委 託 料 | 45,436 | 配水管布設工事監督業務委託料等 | |
| | | 10 修 繕 費 | 50 | 工具器具修繕費 | |
| | | 11 使用料及び手数料 | 133 | 物価資料使用料 | |
| | | 12 賃 借 料 | 1,202 | 設計積算CADシステム賃借料 | |
| | | 13 負 担 金 | 31,317 | 庭窪浄水場工事等負担金 | |
| | | 14 配水施設整備費 | 248,280 | 配水場施設整備第1期工事(その1)等 | |
| | | 15 配水管整備費 | 743,300 | 配水管更新工事費等 | |
| | 2 設備改良事業費 | | 66,612 | | |
| | | 1 給 料 | 9,501 | 一般職給 | |
| | | 2 手 当 等 | 9,395 | 管 理 職 手 当 | 714 千円 |
| | | | | 扶 養 手 当 | 864 千円 |
| | | | | 地 域 手 当 | 1,551 千円 |
| | | | | 住 居 手 当 | 336 千円 |
| | | | | 通 勤 手 当 | 325 千円 |
| | | | | 超 過 勤 務 手 当 | 77 千円 |
| | | | | 期 末 手 当 | 2,768 千円 |
| | | | | 勤 勉 手 当 | 2,160 千円 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---------------|-----------------|-------------------|----------|--|
| | | | | | 児 童 手 当 600 千円 |
| | | | 3 法 定 福 利 費 | 3,921 | 職 員 共 済 組 合 負 担 金 3,918 千円 雇 用 保 険 料 3 千円 |
| | | | 4 旅 費 | 2 | 普通旅費 |
| | | | 5 備 消 品 費 | 51 | 事務事業用備用品費 |
| | | | 6 配 水 施 設 改 良 費 | 2,800 | ブロック塀改修工事 |
| | | | 7 配 水 管 改 良 費 | 38,522 | 配水管移設工事費等 |
| | | | 8 庁 舎 等 改 良 費 | 2,420 | ブロック塀改修工事 |
| | | 3 固 定 資 産 購 入 費 | | 14,378 | |
| | | | 1 量 水 器 費 | 5,859 | 新設用量水器購入費等 |
| | | | 2 工 具、器 具 及 び 備 品 | 1,418 | 分析天秤購入費等 |
| | | | 3 構 築 物 | 7,101 | 災害対策連絡管関連資産購入費 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | | 665,800 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | | 665,800 | |
| | | | 1 企 業 債 償 還 金 | 665,800 | 既往債償還元金 |

収益的收入予算対前年度比較表

| 項 目 | | 前年度 | 構成比 | 当年度 | 構成比 | 増 減 |
|-------------|-------------------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 1 営 業 収 益 | | 2,638,555 千円 | 95.2 % | 2,577,809 千円 | 95.1 % | △ 60,746 千円 |
| | 1 給 水 収 益 | 2,529,830 | 91.3 | 2,468,387 | 91.1 | △ 61,443 |
| | 2 受 託 工 事 収 益 | 1,300 | 0.0 | 1,100 | 0.0 | △ 200 |
| | 3 その他の営業収益 | 107,425 | 3.9 | 108,322 | 4.0 | 897 |
| 2 営 業 外 収 益 | | 133,138 | 4.8 | 133,719 | 4.9 | 581 |
| | 1 受 取 利 息 | 1,109 | 0.0 | 9,895 | 0.4 | 8,786 |
| | 2 他 会 計 補 助 金 | 3,148 | 0.1 | 4,730 | 0.2 | 1,582 |
| | 3 加 入 金 | 90,000 | 3.3 | 80,000 | 2.9 | △ 10,000 |
| | 4 長 期 前 受 金 戻 入 | 38,779 | 1.4 | 38,817 | 1.4 | 38 |
| | 5 雑 収 益 | 102 | 0.0 | 277 | 0.0 | 175 |
| 3 特 別 利 益 | | 10 | 0.0 | 10 | 0.0 | 0 |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 10 | 0.0 | 10 | 0.0 | 0 |
| 計 | | 2,771,703 | 100.0 | 2,711,538 | 100.0 | △ 60,165 |

性質別収益の支出予算対前年度比較表

| 項目 | 前年度 | 構成比 | 当年度 | 構成比 | 増減 |
|---------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 1 人件費 | 389,844 千円 | 14.5 % | 328,495 千円 | 12.5 % | △ 61,349 千円 |
| 1 直接人件費 | 336,677 | 12.5 | 279,543 | 10.7 | △ 57,134 |
| 2 付帯人件費 | 53,167 | 2.0 | 48,952 | 1.8 | △ 4,215 |
| 2 物件費 | 1,013,133 | 37.6 | 1,065,942 | 40.7 | 52,809 |
| 1 受水費 | 54,807 | 2.0 | 53,460 | 2.0 | △ 1,347 |
| 2 動力費 | 94,663 | 3.5 | 96,998 | 3.7 | 2,335 |
| 3 薬品費 | 3,379 | 0.1 | 2,937 | 0.1 | △ 442 |
| 4 材料費 | 922 | 0.0 | 833 | 0.0 | △ 89 |
| 5 工事請負費 | 63,997 | 2.4 | 75,031 | 2.9 | 11,034 |
| 6 修繕費 | 9,971 | 0.4 | 11,760 | 0.5 | 1,789 |
| 7 量水器取替費 | 13,689 | 0.5 | 11,969 | 0.5 | △ 1,720 |
| 8 その他 | 771,705 | 28.7 | 812,954 | 31.0 | 41,249 |
| 3 減価償却費 | 922,570 | 34.2 | 922,287 | 35.2 | △ 283 |
| 4 資産減耗費 | 4,365 | 0.2 | 4,700 | 0.2 | 335 |
| 5 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 154,681 | 5.7 | 167,511 | 6.4 | 12,830 |
| 6 その他の費用 | 211,433 | 7.8 | 130,491 | 5.0 | △ 80,942 |
| 計 | 2,696,026 | 100.0 | 2,619,426 | 100.0 | △ 76,600 |

目的別収益の支出予算対前年度比較表

| 項目 | 前年度 | 構成比 | 当年度 | 構成比 | 増減 |
|---------------------|--------------|--------|--------------|--------|------------|
| 1 営業費用 | 2,329,912 千円 | 86.5 % | 2,321,424 千円 | 88.6 % | △ 8,488 千円 |
| 1 原水及び浄水費 | 630,376 | 23.4 | 645,949 | 24.6 | 15,573 |
| 2 配水及び給水費 | 316,786 | 11.8 | 345,724 | 13.2 | 28,938 |
| 3 漏水対策費 | 6,652 | 0.2 | 7,230 | 0.3 | 578 |
| 4 受託工事費 | 9,812 | 0.4 | 9,663 | 0.4 | △ 149 |
| 5 業務費 | 183,353 | 6.8 | 184,697 | 7.0 | 1,344 |
| 6 総係費 | 255,998 | 9.5 | 201,174 | 7.7 | △ 54,824 |
| 7 減価償却費 | 922,570 | 34.2 | 922,287 | 35.2 | △ 283 |
| 8 資産減耗費 | 4,365 | 0.2 | 4,700 | 0.2 | 335 |
| 2 営業外費用 | 227,199 | 8.4 | 222,324 | 8.5 | △ 4,875 |
| 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 154,681 | 5.7 | 167,511 | 6.4 | 12,830 |
| 2 消費税及び地方消費税 | 72,218 | 2.7 | 54,113 | 2.1 | △ 18,105 |
| 3 雑支出 | 300 | 0.0 | 700 | 0.0 | 400 |
| 3 特別損失 | 137,915 | 5.1 | 74,678 | 2.9 | △ 63,237 |
| 1 過年度損益修正損 | 3,786 | 0.1 | 2,690 | 0.1 | △ 1,096 |
| 2 その他特別損失 | 134,129 | 5.0 | 71,988 | 2.8 | △ 62,141 |
| 4 予備費 | 1,000 | 0.0 | 1,000 | 0.0 | 0 |
| 計 | 2,696,026 | 100.0 | 2,619,426 | 100.0 | △ 76,600 |

性質別・目的別給水原価構成要素調べ

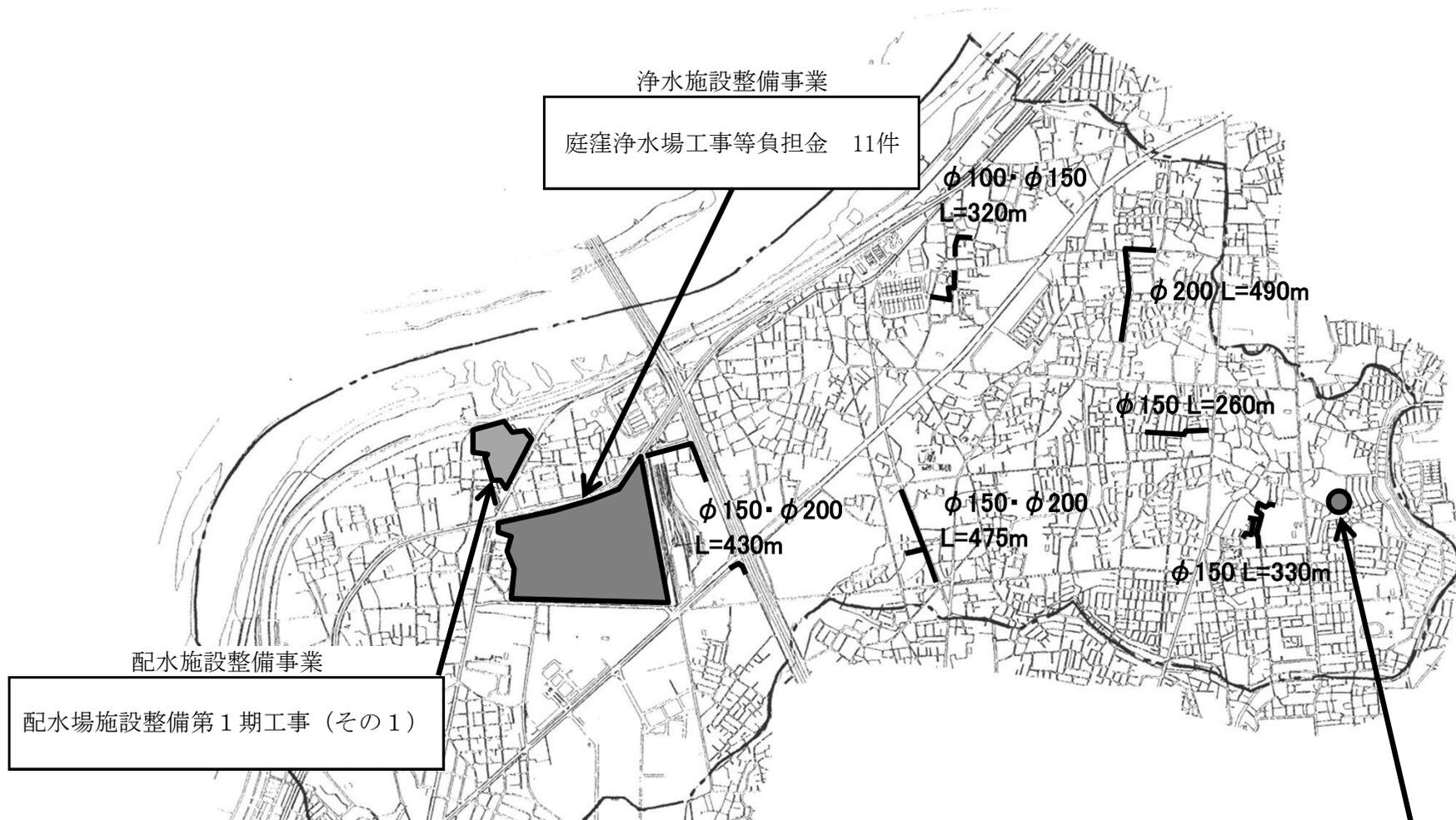
| 科 目 | | 金 額 | 1m ³ 当たり金額 |
|-------|-------------|-----------|-----------------------|
| | | 千円 | 円 銭 |
| 職員給与費 | 基 本 給 | 150,860 | 10.46 |
| | 手 当 | 116,086 | 8.05 |
| | 法 定 福 利 費 | 47,243 | 3.27 |
| | 計 | 314,189 | 21.78 |
| 資本費 | 企 業 債 利 息 | 167,511 | 11.61 |
| | 減 価 償 却 費 | 883,470 | 61.24 |
| | 計 | 1,050,981 | 72.85 |
| 物件費等 | 動 力 費 | 88,180 | 6.11 |
| | 薬 品 費 | 2,670 | 0.19 |
| | 受 水 費 | 48,600 | 3.37 |
| | 修 繕 費 | 10,692 | 0.74 |
| | 工 事 請 負 費 | 68,210 | 4.73 |
| | 路 面 復 旧 費 | 27,727 | 1.92 |
| | 材 料 費 | 803 | 0.06 |
| | 量 水 器 取 替 費 | 11,969 | 0.83 |
| | 委 託 料 | 454,361 | 31.50 |
| | 賃 借 料 | 31,040 | 2.15 |
| | そ の 他 | 238,518 | 16.53 |
| | 計 | 982,770 | 68.13 |
| | 合 計 | 2,347,940 | 162.76 |

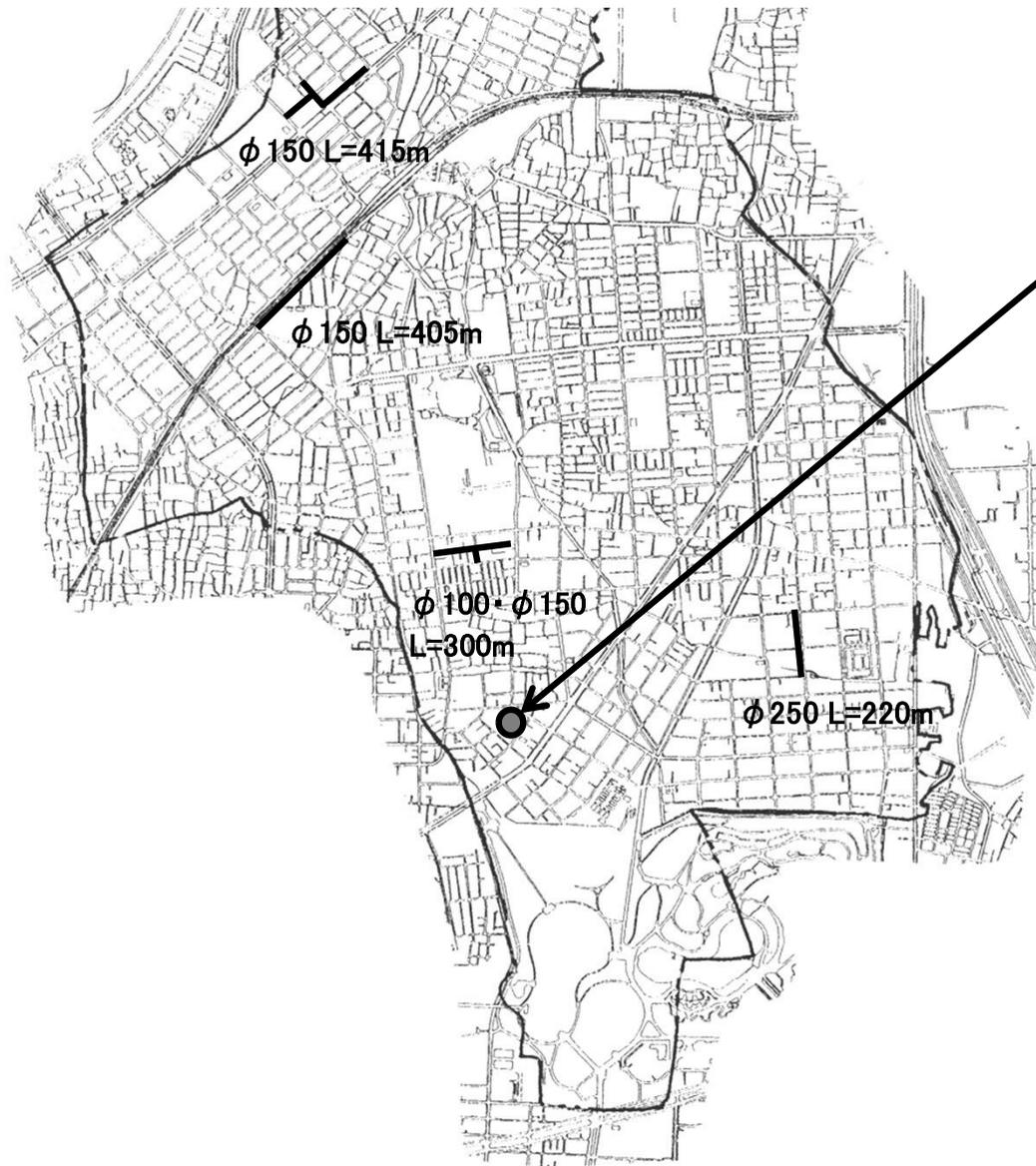
| 科 目 | 金 額 | 1m ³ 当たり金額 |
|---------------|-----------|-----------------------|
| | 千円 | 円 銭 |
| 営 業 費 用 | 2,177,582 | 150.95 |
| 原 水 及 び 浄 水 費 | 594,125 | 41.19 |
| 配 水 及 び 給 水 費 | 321,034 | 22.25 |
| 漏 水 対 策 費 | 7,177 | 0.50 |
| 業 務 費 | 169,383 | 11.74 |
| 総 係 費 | 197,693 | 13.70 |
| 減 価 償 却 費 | 883,470 | 61.24 |
| 資 産 減 耗 費 | 4,700 | 0.33 |
| 営 業 外 費 用 | 169,358 | 11.74 |
| 支 払 利 息 | 167,511 | 11.61 |
| 雑 支 出 | 1,847 | 0.13 |
| 予 備 費 | 1,000 | 0.07 |
| 合 計 | 2,347,940 | 162.76 |

- (注) 1 給水原価の構成費用は、経常費用から受託工事費、材料売却原価及び不用品売却原価を除いた費用、及び予備費とする。
- 2 減価償却費の金額は、長期前受金戻入(営業外収益)の金額に相当する額を控除した額とする。
- 3 有収水量は、14,426,000m³とする。

※冊子版のデータであるため、このページは白紙です

水道事業施工等予定図





配水施設整備事業

市内水質監視装置更新工事

配水管整備事業

| | | |
|---------|-------------|----------|
| 配水管更新工事 | φ 100～φ 250 | L=3,630m |
| 配水管新設工事 | φ 150 | L=15m |