

令和 7 年 度

芦屋市水道事業会計予算書

目 次

(予 算)

令和7年度芦屋市水道事業会計予算	5
------------------	---

(予算に関する説明書)

令和7年度水道事業会計予算実施計画	8
令和7年度芦屋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	12
給与費明細書	14
令和7年度芦屋市水道事業予定貸借対照表	20
令和6年度芦屋市水道事業予定損益計算書	24
令和6年度芦屋市水道事業予定貸借対照表	26

(予算参考書)

収益的収入及び支出	33
資本的収入及び支出	44
水道事業費用予算明細書	48
資本的支出予算明細書	50

第33号議案

令和7年度芦屋市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度芦屋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	42,964戸
(2) 年間総配水量	9,887,136m ³
(3) 一日平均配水量	27,088m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水施設費	633,906千円

(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 水道事業収益		2,321,842千円
第1項 営業収益		1,980,400千円
第2項 営業外収益		162,457千円
第3項 特別利益		178,985千円
	支	出
第1款 水道事業費用		2,358,940千円
第1項 営業費用		2,291,005千円
第2項 営業外費用		56,081千円
第3項 特別損失		1,854千円
第4項 予備費		10,000千円

(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816,413千円は、損益勘定留保資金等761,251千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,162千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	418,676千円
第1項 企 業 債	392,000千円
第2項 固定資産売却代金	10千円
第3項 工事負担金	1千円
第4項 投資返還金	26,665千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,235,089千円
第1項 建設改良費	633,906千円
第2項 機 器 費	51,570千円
第3項 企業債償還金	339,613千円
第4項 投 資 金	200,000千円
第5項 予 備 費	10,000千円
(企業債)	

第5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。

起債の目的及び限度額 建設改良事業 392,000千円

起債の方法 国又は銀行その他から普通貸借又は証券発行による。

利 率 5.0%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）

償還の方法 借入れの日から据置期間を含め、30年以内に毎年度元利均等その他の方法により償還する。なお、借入先の融通条件に変更があるときは、その融通条件に従う。ただし、財政の都合その他によっては、定額以上を償還し、又は上記利率の範囲内で借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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、特別損失

(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 | 338,622千円 |
| (2) 交際費 | 90千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 人件費等に充当のため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、7,858千円である。

(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、46,163千円と定める。

令和7年2月17日提出

芦屋市長 高 島 峻 輔

令和7年度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			2,321,842	
	1 営業収益		1,980,400	
		1 給水収益	1,823,851	水道料金収入
		2 受託工事収益	69,066	修繕工事及び配水管延長等の受託工事収入
		3 その他営業収益	87,483	手数料、下水道使用料徴収事務受託料及び消火栓維持管理負担金等
	2 営業外収益		162,457	
		1 分担金	55,633	新設、増径給水引込分担金
		2 受取利息及び配当金	5,119	有価証券利息等
		3 他会計補助金	7,858	一般会計繰入金等
		4 消費税還付金	8,841	
		5 長期前受金戻入	82,123	
		6 雑収益	2,883	
	3 特別利益		178,985	
		1 固定資産売却益	10	
		2 過年度損益修正益	10	
		3 その他特別利益	178,965	水利負担協定書に基づく負担金等

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			2,358,940	
	1 営業費用		2,291,005	
		1 原水及び浄水費	395,280	取水から滅菌の上、浄水に完了するまでの設備維持管理及び作業に要する費用
		2 受水費	714,592	阪神水道企業団からの受水分賦金
		3 配水費	125,404	送配水に要する設備維持管理及び作業に要する費用
		4 給水費	175,969	配水補助管、量水器その他給水設備の維持管理及び作業に要する費用
		5 受託工事費	87,605	官公署民間受託工事その他受託工事に要する費用
		6 業務費	173,598	使用水量の検針、料金の調定、徴収及びその他業務運営に要する費用
		7 総係費	150,852	事業活動全般に関する管理に要する費用
		8 減価償却費	464,205	有形固定資産に係る減価償却費
		9 資産減耗費	3,500	固定資産の除却損及びたな卸資産減耗費
	2 営業外費用		56,081	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	55,159	企業債利息等
		2 消費税及び地方消費税	1	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出	921	
	3 特別損失		1,854	
		1 固定資産売却損	603	
		2 過年度損益修正損	1,251	過年度支出等
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

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			418,676	
	1 企 業 債		392,000	
		1 企 業 債	392,000	配水管改良工事等企業債
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	車両等売却代金
	3 工 事 負 担 金		1	
		1 工 事 負 担 金	1	南芦屋浜地区配水管布設工事負担金等
4 投 資 返 還 金		26,665		
	1 投 資 有 価 証 券	26,665	有価証券償還受入金	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,235,089	
	1 建設改良費		633,906	
		1 第7期拡張費	0	南芦屋浜地区配水管布設工事等
		2 配水施設費	633,906	配水管改良工事等
	2 機器費		51,570	
		1 機械及び装置費	43,170	量水器等購入費用
		2 車両運搬具費	8,400	車両更新費用
		3 工具器具及び備品費	0	
	3 企業債償還金		339,613	
		1 企業債償還金	339,613	企業債元金償還金
	4 投資金		200,000	
		1 投資金	200,000	有価証券等取得費用
	5 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

令和7年度芦屋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 91,348
減価償却費	464,205
引当金の増減額 (△は減少)	△ 769
長期前受金戻入額	△ 82,123
受取利息及び受取配当金	△ 5,119
支払利息	55,159
未収金の増減額 (△は増加)	△ 28,276
未払金の増減額 (△は減少)	501,138
その他特別利益	△ 178,985
その他	3,500
小計	637,382
利息及び配当金の受取額	5,119
利息の支払額	△ 55,159
負担金収入等	178,985
業務活動によるキャッシュ・フロー	766,327

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 640,314
有形固定資産の売却による収入	10
有価証券の取得による支出	△ 200,000
有価証券の償還受入金による収入	26,665
補助金等による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 813,638

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	392,000
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	△ 339,613
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>52,387</u>
資金増加額（又は減少額）	5,076
資金期首残高	1,133,589
資金期末残高	<u><u>1,138,665</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	-	32	9,007	135,442	140,766	285,215	53,407	338,622
前 年 度	-	34	6,862	128,349	134,861	270,072	45,355	315,427
比 較	-	△ 2	2,145	7,093	5,905	15,143	8,052	23,195

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当
		本 年 度	4,584	20,320	2,266	4,033	2,822	16,281
前 年 度	4,098	19,255	1,642	4,094	2,192	16,343	1,446	
比 較	486	1,065	624	△ 61	630	△ 62	85	

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	児童手当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費
		本 年 度	4,536	540	49,595	4,520	20,241
前 年 度	4,546	398	46,221	3,331	22,299	8,996	
比 較	△ 10	142	3,374	1,189	△ 2,058	501	

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減額の増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	7,093	1 給与改定等に 伴う増減分	1,820	人事院勧告等に基づく 給与改定	
		2 昇給に伴う 増加分	154	平均定昇率 2.00 %	
		3 その他の 増減分	5,119	職員構成の変動等に 伴うもの	
手 当	5,905	1 給与改定等に 伴う増減分	1,584	人事院勧告等に基づく 給与改定	
		2 その他の 増減分	4,321	職員構成の変動等に 伴うもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		事 務 職	技 術 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	359,998	333,424
	平 均 給 与 月 額	462,281	470,626
	平 均 年 齢	45歳5月	49歳7月
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	324,110	315,714
	平 均 給 与 月 額	419,178	444,369
	平 均 年 齢	44歳2月	48歳8月

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	事務・技術職	一般会計の制度
		事務・技術職
高 校 卒	201,000	201,000
大 学 卒	225,600	225,600

(3) 級別職員数

区	分	事務職			技術職		
		級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在		8級	1	14.3	8級	0	0.0
		6級	1	14.3	6級	2	9.5
		5級	1	14.3	5級	0	0.0
		4級	3	42.8	4級	8	38.1
		3級	0	0.0	3級	9	42.9
		2級	1	14.3	2級	2	9.5
		1級	0	0.0	1級	0	0.0
		計	7	100.0	計	21	100.0
令和6年1月1日現在		5級	1	12.5	5級	0	0.0
		4級	1	12.5	4級	2	10.0
		特3級	0	0.0	特3級	0	0.0
		3級	4	50.0	3級	14	70.0
		2級	2	25.0	2級	4	20.0
		1級	0	0.0	1級	0	0.0
		計	8	100.0	計	20	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	8級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般行政職	部長	課長 主幹	課長補佐 主席主査	係長 主査	主任	主事 技師	主事補 技師補

(4) 普通昇給

	区 分	合 計	事 務 職	技 術 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	28	7	21
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	14	4	10
	比率 (B) / (A) (%)	50.0	57.1	47.6
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	29	8	21
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	17	6	11
	比率 (B) / (A) (%)	58.6	75.0	52.4

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 職	技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	1.08	0.06	1.35
支給対象職員の比率 (令和7年1月1日現在) (%)	42.86	28.57	47.62
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (令和7年1月1日現在) (円)	163,858	10,600	194,509
代表的な特殊勤務手当の名称	交 替 制 勤 務 手 当 、 待 機 手 当		

(6) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有

() 内は、再任用職員

(7) 定年退職及び定年前早期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
支給率等	定年・ 定年前 早期退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~45%加算)
一般会計 の制度	定年・ 定年前 早期退職	同	同	同	同	同

(8) 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	-

令和7年度芦屋市水道事業予定貸借対照表

(令和8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

ア 土 地 712,961

イ 建 物 781,602

減価償却累計額 △ 245,915 535,687

ウ 構 築 物 20,333,899

減価償却累計額 △ 9,964,950 10,368,949

エ 機 械 及 び 装 置 2,156,774

減価償却累計額 △ 1,752,294 404,480

オ 車 両 運 搬 具 30,825

減価償却累計額 △ 21,690 9,135

カ 工 具 器 具 及 び 備 品 279,293

減価償却累計額 △ 163,086 116,207

キ 建 設 仮 勘 定 0

有形固定資産合計 12,147,419

(2) 投 資 1,046,678

固 定 資 産 合 計 13,194,097

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,138,665

(2) 未 収 金 81,428

貸倒引当金 △ 12,700 68,728

(3) 有 価 証 券 26,666

(4) 貯 蔵 品 6,905

(5) その他流動資産 0

流 動 資 産 合 計 1,240,964

資 産 合 計 14,435,061

負 債 の 部	
1 固 定 負 債	
(1) 建設改良企業債	4,852,449
(2) 退職給付引当金	178,143
(3) 修繕引当金	<u>36,559</u>
固定負債合計	5,067,151
2 流 動 負 債	
(1) 建設改良企業債	299,564
(2) 未 払 金	492,342
(3) 預 り 金	42,771
(4) 賞 与 引 当 金	<u>20,241</u>
流動負債合計	854,918
3 繰 延 収 益	
(1) 長期前受金	6,141,471
(2) 収益化累計額	<u>△ 4,140,132</u>
繰延収益合計	<u>2,001,339</u>
負債合計	<u><u>7,923,408</u></u>
資 本 の 部	
1 資 本 金	4,863,997
2 剰 余 金	
(1) 資本剰余金	
ア 他会計補助金	4,594
イ 国（県）補助金	28,206
ウ 受贈資産評価額	102,483
エ 工事負担金	<u>430,261</u>
資本剰余金合計	565,544
(2) 利益剰余金	
ア 減債積立金	1,022,790
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>59,322</u>
利益剰余金合計	<u>1,082,112</u>
剰余金合計	<u>1,647,656</u>
資本合計	<u>6,511,653</u>
負債資本合計	<u><u>14,435,061</u></u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法による

(イ) 主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	40年～58年
機械及び装置	5年～16年
車両運搬具	3年～5年
工具器具及び備品	5年～20年

(4) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、他会計が負担すると見込まれる額を除き、水道事業が負担すると見込まれる額を計上している。

イ 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か月分）を計上している。

また、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費相当額について、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を賞与引当金に含めて計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 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 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職手当として10,160千円を支出する見込みのため、退職給付引当金10,160千円を取り崩す。

3 セグメント情報の開示

芦屋市水道事業は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 その他の注記

新会計基準以降に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和6年度芦屋市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

1 営業収益			(単位：千円)
(1) 給水収益	1,683,505		
(2) 受託工事収益	13,291		
(3) その他営業収益	<u>72,107</u>	1,768,903	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	341,287		
(2) 受水費	649,713		
(3) 配水費	102,778		
(4) 給水費	160,727		
(5) 受託工事費	25,045		
(6) 業務費	148,667		
(7) 総係費	156,159		
(8) 減価償却費	444,352		
(9) 資産減耗費	<u>1,000</u>	<u>2,029,728</u>	
営業損失			260,825
3 営業外収益			
(1) 分担金	60,571		
(2) 受取利息	3,413		
(3) 他会計補助金	8,283		
(4) 長期前受金戻入	81,542		
(5) 雑収益	<u>1,899</u>	155,708	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	57,438		
(2) 雑支出	<u>793</u>	<u>58,231</u>	<u>97,477</u>
経常損失			163,348
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	10		

(2) 過年度損益修正益	10		
(3) その他特別利益	<u>132,218</u>	132,238	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>5,387</u>	5,387	
7 予備費			
(1) 予備費	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>	<u>117,760</u>
当年度純利益			△ 45,588
前年度繰越利益剰余金			<u>196,258</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>150,670</u></u>

令和6年度芦屋市水道事業予定貸借対照表

(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

ア 土 地 712,961

イ 建 物 781,602

減価償却累計額 △ 232,189 549,413

ウ 構 築 物 19,753,142

減価償却累計額 △ 9,610,324 10,142,818

エ 機 械 及 び 装 置 2,113,704

減価償却累計額 △ 1,690,411 423,293

オ 車 両 運 搬 具 23,188

減価償却累計額 △ 21,337 1,851

カ 工 具 器 具 及 び 備 品 279,293

減価償却累計額 △ 134,809 144,484

キ 建 設 仮 勘 定 0

有形固定資産合計 11,974,820

(2) 投 資 873,343

固 定 資 産 合 計 12,848,163

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,133,589

(2) 未 収 金 53,152

貸 倒 引 当 金 △ 13,700 39,452

(3) 有 価 証 券 26,666

(4) 貯 蔵 品 6,905

(5) その他流動資産 0

流 動 資 産 合 計 1,206,612

資 産 合 計 14,054,775

負 債 の 部	
1 固 定 負 債	
(1) 建設改良企業債	4,800,062
(2) 退職給付引当金	178,142
(3) 修繕引当金	<u>36,559</u>
固定負債合計	5,014,763
2 流 動 負 債	
(1) 建設改良企業債	299,564
(2) 未払金	△ 8,796
(3) 預り金	42,771
(4) 賞与引当金	<u>20,011</u>
流動負債合計	353,550
3 繰 延 収 益	
(1) 長期前受金	6,141,470
(2) 収益化累計額	<u>△ 4,058,009</u>
繰延収益合計	<u>2,083,461</u>
負債合計	<u><u>7,451,774</u></u>
資 本 の 部	
1 資 本 金	4,863,997
2 剰 余 金	
(1) 資本剰余金	
ア 他会計補助金	4,594
イ 国（県）補助金	28,206
ウ 受贈資産評価額	102,483
エ 工事負担金	<u>430,261</u>
資本剰余金合計	565,544
(2) 利益剰余金	
ア 減債積立金	1,022,790
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>150,670</u>
利益剰余金合計	<u>1,173,460</u>
剰余金合計	<u>1,739,004</u>
資本合計	<u>6,603,001</u>
負債資本合計	<u><u>14,054,775</u></u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法による

(イ) 主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	40年～58年
機械及び装置	5年～16年
車両運搬具	3年～5年
工具器具及び備品	5年～20年

(4) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、他会計が負担すると見込まれる額を除き、水道事業が負担すると見込まれる額を計上している。

イ 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か月分）を計上している。

また、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費相当額について、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を賞与引当金に含めて計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 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 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金の取崩し

令和6年度において、退職手当として13,351千円を支出する見込みのため、退職給付引当金13,351千円を取り崩す。

3 セグメント情報の開示

芦屋市水道事業は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 その他の注記

新会計基準以降に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

芦屋市水道事業会計予算参考書

収 入 支 出 科 目 別 内 訳 書
 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	1 営業収益		2,321,842		
			1,980,400		
		1 給水収益	1,823,851	水道料金収入	
		2 受託工事収益	69,066	修繕工事及び配水管延長等の受託工事収入	
		3 その他営業収益	87,483	手数料、下水道使用料徴収事務受託料及び消火栓維持管理負担金等	
	2 営業外収益			162,457	
		1 分 担 金	55,633	新設、増径給水引込分担金	
		2 受取利息及び配当金	5,119	有価証券利息等	
		3 他会計補助金	7,858		
		4 消費税還付金	8,841		
		5 長期前受金戻入	82,123		
		6 雑 収 益	2,883		
	3 特別利益			178,985	
		1 固定資産売却益	10		
		2 過年度損益修正益	10		
		3 その他特別利益	178,965	水利負担協定書に基づく負担金等	

収 入 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
水道事業収益		2,321,842	
営業収益		1,980,400	
給水収益		1,823,851	
	給水料金	1,823,851	<口径別基本料金> φ13 4,461 件 52,996,680 φ20 32,837 件 494,131,176 φ25 7,755 件 153,549,000 φ40 524 件 17,568,672 φ50 265 件 18,539,400 φ75 70 件 10,348,800 φ100 10 件 2,811,600 φ150 1 件 762,960 <従量料金> 0～20m ³ 2,458,201 21～40m ³ 315,110,914 41～60m ³ 352,168,160 61～80m ³ 175,428,675 81～100m ³ 68,018,331 101～200m ³ 77,085,128 201m ³ ～ 65,036,511 公衆浴場用 1,880,462 臨時用 15,957,029 計 1,823,851,699
受託工事収益		69,066	
	修繕工事収入	1,120	漏水修繕
	その他工事収入	67,946	耐震性貯水槽 3,217,000 公共・民間受託工事 64,729,000 計 67,946,000
その他営業収益		87,483	
	手数料	6,244	設計審査手数料 1,621,000 工事検査手数料 3,249,000 立会手数料 658,000 給水装置工事事業者の新規指定手数料 150,000 給水装置工事事業者の指定更新手数料 350,000 その他手数料 216,000 計 6,244,000
	雑収益	81,239	下水道使用料徴収事務受託料 72,580,000 消火栓維持管理負担金 8,263,000 水道メーター売却代金 396,000 計 81,239,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
営業外収益		162,457		
分 担 金		55,633		
	分 担 金	55,633	φ 1 3 5 件	320,000
			φ 2 0 1 7 0 件	29,750,000
			φ 2 5 2 0 件	5,940,000
			φ 4 0 2 件	1,836,000
			φ 5 0 1 件	1,580,000
			φ 1 3 から φ 2 0 へ 4 0 件	4,440,000
			φ 1 3 から φ 2 5 へ 5 件	1,165,000
			φ 2 0 から φ 2 5 へ 2 0 件	2,440,000
			φ 2 5 から φ 4 0 へ 5 件	3,105,000
			計	50,576,000
			税込	55,633,600
受取利息及び配当金		5,119		
	預金利息	1	預金利息	
	有価証券利息	5,118	有価証券利息	
他会計補助金		7,858		
	他会計補助金	7,858	児童手当に要する経費	2,836,000
			その他	5,022,000
			計	7,858,000
消費税還付金		8,841		
	消費税還付金	8,841		
長期前受金戻入		82,123		
	長期前受金戻入	82,123		
雑 収 益		2,883		
	有価証券売却収益	0		
	不用品売却収益	10		
	その他雑収益	2,873	賃借料等	
特別利益		178,985		
固定資産売却益		10		
	固定資産売却益	10		
過年度損益修正益		10		
	過年度損益修正益	10		
その他特別利益		178,965		
	その他特別利益	178,965	芦屋浜水利負担協定書に基づく負担金等	164,925
			阪神水道企業団からの返還金	14,040
			計	178,965

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備 考
1	水道事業費用		2,358,940	
	1	営業費用	2,291,005	
		1	原水及び浄水費	395,280 取水から滅菌の上、浄水に完了するまでの設備維持管理及び作業に要する費用
		2	受水費	714,592 阪神水道企業団からの受水分賦金
		3	配水費	125,404 送配水に要する設備維持管理及び作業に要する費用
		4	給水費	175,969 配水補助管、量水器その他給水設備の維持管理及び作業に要する費用
		5	受託工事費	87,605 官公署民間受託工事その他受託工事に要する費用
		6	業務費	173,598 使用水量の検針、料金の調定、徴収及びその他業務運営に要する費用
		7	総係費	150,852 事業活動全般に関する管理に要する費用
		8	減価償却費	464,205 有形固定資産に係る減価償却費
		9	資産減耗費	3,500 固定資産の除却損及びたな卸資産減耗費
	2	営業外費用	56,081	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	55,159 企業債利息等
		2	消費税及び地方消費税	1 消費税及び地方消費税納付額
		3	雑支出	921
	3	特別損失	1,854	
		1	固定資産売却損	603
		2	過年度損益修正損	1,251 過年度支出等
	4	予備費	10,000	
		1	予備費	10,000

支 出 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
水道事業費用		2,358,940	
営業費用		2,291,005	
原水及び浄水費		395,280	
	給 料	33,897	職員給料
	手 当	29,773	各種手当等
	賞与引当金繰入額	4,682	
	法定福利費	13,951	
	旅 費	15	普通旅費
	備消耗品費	1,185	事務用品等
	光熱水費	3,680	電気代等 3,250,000 水道料金・下水道使用料 430,000 計 3,680,000
	印刷製本費	1	写真代
	通信運搬費	3,091	電話料 1,000,000 テレメーター 2,064,000 送料 27,000 計 3,091,000
	委 託 料	252,415	浄水場施設保守・点検等 96,577,000 水質検査委託等 16,866,000 浄水場施設運転管理業務委託等 113,220,000 設備更新事業調査委託 25,752,000 計 252,415,000
	手 数 料	84	クリーニング
	賃 借 料	61	電柱共架料等
	修 繕 費	15,363	設備・計器等修繕
	工事請負費	23,352	浄水場内関連工事
	動 力 費	12,000	
	薬 品 費	1,710	次亜塩素酸ソーダ
	負 担 金	20	水質検査
受 水 費		714,592	
	受 水 費	714,592	阪神水道受水 固定費 649,629,000 変動費 64,963,000 計 714,592,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考	
配水費		125,404			
	給料	12,947	職員給料		
	手当	10,481	扶養手当等		
	賞与引当金繰入額	2,238			
	法定福利費	5,056			
	旅費	15	普通旅費		
	備消耗品費	1,085	事務用品等		
	印刷製本費	10	青写真等		
	委託料		42,532	漏水調査等	4,686,000
				システム機器維持更新	7,442,000
				設計業務	30,404,000
				計	42,532,000
	修繕費	39,480	漏水工事等		
	工事請負費		3,150	老朽管補修工事	2,250,000
				ボックス調整工事	900,000
				計	3,150,000
	路面復旧費	7,100	漏水工事等		
	材料費	1,150			
	補償費	10	工事補償費		
負担金	150	共同溝負担金			
給水費		175,969			
	給料	19,071	職員給料		
	手当	11,425	扶養手当等		
	賞与引当金繰入額	3,353			
	法定福利費	6,579			
	旅費	84	普通旅費		
	備消耗品費	17	事務用品等		
	印刷製本費	4	給水装置申請書等		
	委託料		72,553	水道メーター取替業務	28,608,000
				宿日直業務	40,580,000
メーター検査等				606,000	
その他調査業務				2,759,000	
			計	72,553,000	

款・項・目	節	予定額(千円)	備考
	修繕費	30,840	漏水工事 26,240,000 水道メーター修理 4,600,000 計 30,840,000
	工事請負費	6,600	給水管改良工事等
	路面復旧費	24,590	漏水工事 17,990,000 給水管改良工事 6,600,000 計 24,590,000
	材料費	843	
	補償費	10	工事補償費
	受託工事費	87,605	
	給料	4,475	職員給料
	手当	3,463	扶養手当等
	賞与引当金繰入額	952	
	法定福利費	1,615	
	旅費	5	普通旅費
	備消耗品費	40	事務用品等
	印刷製本費	10	青写真等
	委託料	6,435	耐震性貯水槽保守点検業務等
	修繕費	1,000	漏水工事
	工事請負費	69,600	公共・民間受託配水管整備工事
	補償費	10	工事補償費
	業務費	173,598	
	給料	13,962	職員給料
	手当	13,253	扶養手当等
	賞与引当金繰入額	2,870	
	法定福利費	6,109	
	報酬	5,502	会計年度任用職員報酬
	旅費	169	会計年度任用職員通勤費用等
	備消耗品費	1,841	事務用品等
	印刷製本費	3,109	納入通知書等
	通信運搬費	22	

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
	委託料	121,707	水道料金関連業務 開閉栓業務 OA機器保守点検	103,694,000 12,101,000 5,912,000 計 121,707,000
	手数料	5,054	収納関係手数料	
総係費		150,852		
	給料	30,274	職員給料	
	手当	24,484	扶養手当等	
	賞与引当金繰入額	6,146		
	法定福利費	12,523		
	退職給付費	9,497		
	報酬	3,505	会計年度任用職員報酬等	
	旅費	1,610	普通旅費 特別旅費	500,000 1,110,000 計 1,610,000
	報償費	0		
	被服費	700	作業服等	
	備消耗品費	2,710	事務用品等	
	燃料費	1,100	ガソリン代	
	光熱水費	670		
	印刷製本費	700	帳票印刷 PRパンフレット等	100,000 600,000 計 700,000
	通信運搬費	9,835	郵便料 電話料	9,010,000 825,000 計 9,835,000
	委託料	12,318	OA機器保守点検 その他	2,215,000 10,103,000 計 12,318,000
	手数料	255	銀行振込手数料等	
	賃借料	8,460	庁舎使用料 用地借上料 その他	4,629,000 1,408,000 2,423,000 計 8,460,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
	修繕費	11,822	車両修繕 事故等対応修繕 その他	1,322,000 10,000,000 500,000 計 11,822,000
	工事請負費	500	雑工事	
	補償費	100	車両事故等補償	
	研修費	1,667	専門研修 その他	967,000 700,000 計 1,667,000
	交際費	90		
	食糧費	20		
	厚生費	830	成人病検診等	
	補助交付金	245	互助会交付金	
	会費負担金	1,424	日本水道協会会費 水道技術研究センター会費 その他	1,075,000 150,000 199,000 計 1,424,000
	保険料	1,805	車両関係 工事関係 建物関係 その他	600,000 500,000 150,000 555,000 計 1,805,000
	公課費	120		
	負担金	7,442	庁内PC更新・LAN経費負担金 入札経費負担金 土木積算システム負担金	5,785,000 557,000 1,100,000 計 7,442,000
	減価償却費		464,205	
		有形固定資産減価償却費	464,205	建 物 構 築 物 機械及び装置 車両運搬具 工具器具及び備品
資産減耗費		3,500		
	固定資産除却費	500	構築物等撤去	
	たな卸資産減耗費	3,000	材料たな卸損	

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
営業外費用		56,081		
支払利息及び 企業債取扱諸費		55,159		
	企業債利息	55,159	財政融資資金	13,626,000
			地方公共団体金融機構	39,704,000
			金融機関等	1,829,000
			計	55,159,000
消費税及び地方消費税		1		
	消費税及び地方消費税	1		
雑支出		921		
	その他雑支出	921		
特別損失		1,854		
固定資産売却損		603		
	固定資産売却損	603		
過年度損益修正損		1,251		
	過年度損益修正損	1,251		
予備費		10,000		
予備費		10,000		
	予備費	10,000		

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			418,676	
	1 企業債		392,000	
		1 企業債	392,000	配水管改良工事等企業債
	2 固定資産売却代金		10	
		1 固定資産売却代金	10	
	3 工事負担金		1	
		1 工事負担金	1	南芦屋浜地区配水管布設工事負担金等
	4 投資返還金		26,665	
1 投資有価証券		26,665	有価証券償還受入金	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本の支出			1,235,089	
	1 建設改良費		633,906	
		1 第7期拡張費	0	南芦屋浜地区配水管布設工事等
		2 配水施設費	633,906	配水管改良工事等
	2 機器費		51,570	
		1 機械及び装置費	43,170	量水器等購入費用
		2 車両運搬具費	8,400	車両更新費用
		3 工具器具及び備品費	0	業務システム更新費用等
	3 企業債償還金		339,613	
		1 企業債償還金	339,613	企業債元金償還金
	4 投資金		200,000	
		1 投資金	200,000	有価証券等取得費用
	5 予備費		10,000	
1 予備費		10,000		

支 出 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
資本の支出		1,235,089	
建設改良費		633,906	
第7期拡張費		0	
	工事請負費	0	
配水施設費		633,906	
	給料	20,816	職員給料
	手当	18,149	扶養手当等
	法定福利費	7,574	
	旅費	70	普通旅費
	備消耗品費	365	事務用品等
	印刷製本費	100	青写真等
	委託料	15,000	配水管改良工事実施設計業務委託
	工事請負費	429,902	配水管改良工事
	路面復旧費	140,910	舗装復旧工事
	材料費	1,000	
	補償費	20	工事補償費
機器費		51,570	
機械及び装置費		43,170	
	量水器費	43,170	量水器等
車両運搬具費		8,400	
	車両運搬具費	8,400	車両購入費
工具器具及び備品費		0	
	工具器具及び備品費	0	システム更新費用等
企業債償還金		339,613	
企業債償還金		339,613	
	企業債償還金	339,613	財政融資資金 85,708,000 地方公共団体金融機構 224,075,000 金融機関 29,830,000 計 339,613,000
投資金		200,000	
投資金		200,000	
	投資金	200,000	
予備費		10,000	
予備費		10,000	
	予備費	10,000	

水道事業費用

節 目	原水及び浄水費	配 水 費	給 水 費	受託工事費	業 務 費
給料	33,897	12,947	19,071	4,475	13,962
手当	29,773	10,481	11,425	3,463	13,253
賞与引当金繰入額	4,682	2,238	3,353	952	2,870
法定福利費	13,951	5,056	6,579	1,615	6,109
退職給付費					
報酬					5,502
賃金					
旅費	15	15	84	5	169
報償費					
被服費					
備消耗品費	1,185	1,085	17	40	1,841
燃料費					
光熱水費	3,680				
印刷製本費	1	10	4	10	3,109
通信運搬費	3,091				22
委託料	252,415	42,532	72,553	6,435	121,707
手数料	84				5,054
賃借料	61				
修繕費	15,363	39,480	30,840	1,000	
工事請負費	23,352	3,150	6,600	69,600	
路面復旧費		7,100	24,590		
材料費		1,150	843		
補償費		10	10	10	
動力費	12,000				
薬品費	1,710				
研修費					
交際費					
食糧費					
厚生費					
補助交付金					
会費負担金					
器材費					
保険料					
公課費					
負担金	20	150			
貸倒引当金繰入額					
雑費					
受水費					
有形固定資産減価償却費					
固定資産除却費					
たな卸資産減耗費					
企業債利息					
借入金利息					
消費税及び地方消費税					
その他雑支出					
固定資産売却損					
過年度損益修正損					
その他特別損失					
予備費					
支出予算	395,280	125,404	175,969	87,605	173,598

予 算 明 細 書

(単位：千円)

総 係 費	受 水 費		支 払 利 息	特 別 損 失	予 備 費	水 道 事 業 費 用 合 計
	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			
			雑 支 出			
30,274						114,626
24,484						92,879
6,146						20,241
12,523						45,833
9,497						9,497
3,505						9,007
1,610						1,898
700						700
2,710						6,878
1,100						1,100
670						4,350
700						3,834
9,835						12,948
12,318						507,960
255						5,393
8,460						8,521
11,822						98,505
500						103,202
						31,690
						1,993
100						130
						12,000
						1,710
1,667						1,667
90						90
20						20
830						830
245						245
1,424						1,424
1,805						1,805
120						120
7,442						7,612
	714,592					714,592
	464,205					464,205
	500					500
	3,000					3,000
			55,159			55,159
			1			1
			921			921
				603		603
				1,251		1,251
					10,000	10,000
150,852	1,182,297		56,081	1,854	10,000	2,358,940

資 本 的 支 出 予 算 明 細 書

(単位：千円)

節 目	第7期拡張費	原水及び 浄水施設費	配水施設費	機 器 費	企業債償還金	資本的支出合 計
					投 資 金 予 備 費	
給料			20,816			20,816
手当			18,149			18,149
法定福利費			7,574			7,574
退職給付費						
報酬						
賃金						
旅費			70			70
報償費						
被服費						
備消耗品費			365			365
燃料費						
光熱水費						
印刷製本費			100			100
通信運搬費						
委託料			15,000			15,000
手数料						
賃借料						
修繕費						
工事請負費			429,902			429,902
路面復旧費			140,910			140,910
材料費			1,000			1,000
補償費			20			20
動力費						
薬品費						
研修費						
交際費						
食糧費						
厚生費						
補助交付金						
会費負担金						
器材費						
保険料						
公課費						
負担金						
雑費						
量水器費				43,170		43,170
その他機装費						
車両運搬具費				8,400		8,400
工具器具及び備品費						
企業債償還金					339,613	339,613
投資金					200,000	200,000
予備費					10,000	10,000
支出予算			633,906	51,570	549,613	1,235,089