

予第2号

令和6年度

阪神水道企業団水道事業会計予算

目 次

(予 算)

| | |
|----------------------|---|
| 令和6年度阪神水道企業団水道事業会計予算 | 1 |
|----------------------|---|

(予算に関する説明書)

| | |
|-------------------------------------|----|
| 1. 令和6年度阪神水道企業団水道事業会計予算実施計画 | 7 |
| 2. 令和6年度阪神水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 | 11 |
| 3. 給与費明細書 | 13 |
| 4. 債務負担行為に関する調書 | 17 |
| 5. 令和6年度阪神水道企業団水道事業予定貸借対照表 | 21 |
| 6. 注記（令和6年度） | 24 |
| 7. 令和5年度阪神水道企業団水道事業予定損益計算書 | 27 |
| 8. 令和5年度阪神水道企業団水道事業予定貸借対照表 | 28 |
| 9. 注記（令和5年度） | 31 |

予第2号

令和6年度

阪神水道企業団水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度阪神水道企業団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。

| (給水市名) | (1日平均給水量) | (分賦基本水量) | (給水量) |
|--------|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 神戸市 | 445,791 m ³ | 162,713,715 m ³ | 155,339,985 m ³ |
| 尼崎市 | 162,375 m ³ | 59,266,875 m ³ | 41,279,960 m ³ |
| 西宮市 | 131,635 m ³ | 48,046,775 m ³ | 45,314,769 m ³ |
| 芦屋市 | 28,801 m ³ | 10,512,365 m ³ | 9,256,430 m ³ |
| 宝塚市 | 21,000 m ³ | 7,665,000 m ³ | 7,665,000 m ³ |
| 計 | 789,602 m ³ | 288,204,730 m ³ | 258,856,144 m ³ |

(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 | | | 21,132,376 千円 |
| 第1項 | 営 業 | 収 | 益 | 19,646,496 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 | 収 | 益 | 1,097,979 千円 |
| 第3項 | 特 別 | 利 | 益 | 387,901 千円 |
| | | 支 | 出 | |
| 第1款 | 水道事業費用 | | | 18,395,738 千円 |
| 第1項 | 営 業 | 費 | 用 | 17,219,834 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 | 費 | 用 | 746,093 千円 |
| 第3項 | 特 別 | 損 | 失 | 424,811 千円 |
| 第4項 | 予 備 | | 費 | 5,000 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 8,662,884 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 812,385 千円及び損益勘定留保資金 7,850,499 千円で補てんするものとする。）。

| | 収 | 入 | |
|---------------------|---|---|---------------|
| 第1款 資本的収入 | | | 5,033,628 千円 |
| 第1項 企 業 債 | | | 3,939,000 千円 |
| 第2項 出 資 金 | | | 527,334 千円 |
| 第3項 国 庫 補 助 金 | | | 567,291 千円 |
| 第4項 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | 1 千円 |
| 第5項 工 事 負 担 金 | | | 1 千円 |
| 第6項 そ の 他 資 本 収 入 | | | 1 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | | 13,696,512 千円 |
| 第1項 建 設 改 良 費 | | | 9,379,401 千円 |
| 第2項 企 業 債 償 還 金 | | | 3,730,629 千円 |
| 第3項 水 利 負 担 金 | | | 43,527 千円 |
| 第4項 国 庫 補 助 金 返 還 金 | | | 30,855 千円 |
| 第5項 出 資 金 返 還 金 | | | 512,100 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 (千円) |
|------------------|----------------|---------------|
| 施設維持管理事業 | 令和6年度から令和7年度まで | 581,931 |
| 施設情報管理システム導入業務委託 | 令和6年度から令和7年度まで | 179,300 |
| 管路整備事業 | 令和6年度から令和7年度まで | 60,720 |
| 構造物等整備事業 | 令和6年度から令和9年度まで | 38,500 |
| 設備整備事業 | 令和6年度から令和9年度まで | 15,383,731 |

(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。

- (1) 起債の目的 施設整備事業債充当のため
- (2) 限 度 額 3,939,000 千円
- (3) 起債の方法 国又は銀行その他から普通貸借の方法により借入れ、財政又は事業の進捗の都合により、後年度に繰り下げて借入れをすることができる。
- (4) 利 率 年4.7%以内
- (5) 償還の方法 借入れの翌日から据置期間を含め、40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、又は前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7条 一時借入金の限度額は、2,000,000 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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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 2,327,947 千円

(2) 交際費 187 千円

(構成団体からの補助金)

第10条 水道水源施設等建設事業割賦負担金利息及び児童手当の一部に充当するため、構成団体から補助を受ける金額は、11,978 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、864,689 千円と定める。

令和6年2月20日 提出

阪神水道企業団

企業長 吉田延雄

予算に関する説明書

1. 令和6年度阪神水道企業団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 |
|-----------|----------|------------|------------|---|
| 1. 水道事業収益 | | | 21,132,376 | |
| | 1. 営業収益 | | 19,646,496 | |
| | | 1. 分賦金 | 19,626,984 | 給水量に対する分賦金 |
| | | 2. 受託工事収益 | 11,309 | 他団体負担による工事に伴う受託工事収益 |
| | | 3. その他営業収益 | 8,203 | 水質検査受託試験収益等 |
| | 2. 営業外収益 | | 1,097,979 | |
| | | 1. 受取利息 | 2,556 | 銀行預金利息等 |
| | | 2. 補助金 | 11,979 | 地方公営企業繰出基準による構成団体からの補助金 |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 939,384 | 補助金等により取得し、又は改良した資産(償却資産に限る。)の償却に伴い収益化する額 |
| | | 4. 雑収益 | 144,060 | 使用料及びその他雑収益 |
| | 3. 特別利益 | | 387,901 | |
| | | 1. 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2. その他特別利益 | 387,900 | 明石市加入負担金(分賦金相当) |

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------|------------------|------------|---------------------------|
| 1. 水道事業費用 | | | 18,395,738 | |
| | 1. 営業費用 | | 17,219,834 | |
| | | 1. 原水費 | 1,619,688 | 原水の取水導水に係る設備の維持及び作業に要する費用 |
| | | 2. 浄水費 | 3,609,136 | 原水のろ過滅菌設備等の維持及び作業に要する費用 |
| | | 3. 配水費 | 3,347,908 | 浄水の送配水に係る設備の維持及び作業に要する費用 |
| | | 4. 受託工事費 | 11,309 | 他団体負担による工事に伴う受託工事費 |
| | | 5. 総係費 | 1,522,464 | 事業活動の全般に関連する費用 |
| | | 6. 議会費及び監査費 | 16,927 | 議会及び監査関係に要する費用 |
| | | 7. 減価償却費 | 7,012,345 | 償却資産に対する減価償却費 |
| | | 8. 資産減耗費 | 80,057 | 固定資産除却費及びたな卸資産減耗費 |
| | 2. 営業外費用 | | 746,093 | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 498,650 | 企業債利息及び割賦負担金利息等 |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 238,760 | |
| | | 3. 雑支出 | 8,683 | その他雑支出等 |
| | 3. 特別損失 | | 424,811 | |
| | | 1. 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2. 固定資産除却損失 | 36,908 | |
| | | 3. 減損損失 | 1 | |
| | | 4. 災害による損失 | 1 | |
| | | 5. その他特別損失 | 387,900 | 明石市加入負担金（分賦金相当）の構成団体への返還金 |
| | 4. 予備費 | | 5,000 | |
| | | 1. 予備費 | 5,000 | |

資本的収入及び支出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-------------|-------------|-----------|--|
| 1. 資本的収入 | | | 5,033,628 | |
| | 1. 企業債 | | 3,939,000 | |
| | | 1. 企業債 | 3,939,000 | 施設整備事業充当債 |
| | 2. 出資金 | | 527,334 | |
| | | 1. 出資金 | 527,334 | 地方公営企業繰出基準による構成団体からの出資金及び明石市加入負担金（出資金相当） |
| | 3. 国庫補助金 | | 567,291 | |
| | | 1. 国庫補助金 | 567,291 | 導送配水管路整備事業に係る国庫補助金 |
| | 4. 固定資産売却代金 | | 1 | |
| | | 1. 固定資産売却代金 | 1 | |
| | 5. 工事負担金 | | 1 | |
| | | 1. 工事負担金 | 1 | |
| | 6. その他資本収入 | | 1 | |
| | | 1. その他資本収入 | 1 | |

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-------------|-------------|------------|---------------------------|
| 1. 資本的支出 | | | 13,696,512 | |
| | 1. 建設改良費 | | 9,379,401 | |
| | | 1. 水道改良費 | 8,977,561 | 設備改良費及び固定資産購入費 |
| | | 2. 事務費 | 401,840 | 職員給与費及び諸経費 |
| | 2. 企業債償還金 | | 3,730,629 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 3,730,629 | 企業債の元金償還金 |
| | 3. 水利負担金 | | 43,527 | |
| | | 1. 水利負担金 | 43,527 | 日吉ダム建設事業割賦負担金 |
| | 4. 国庫補助金返還金 | | 30,855 | |
| | | 1. 国庫補助金返還金 | 30,855 | 国庫補助金に係る消費税及び地方消費税返還相当額 |
| | 5. 出資金返還金 | | 512,100 | |
| | | 1. 出資金返還金 | 512,100 | 明石市加入負担金（出資金相当）の構成団体への返還金 |

2. 令和6年度阪神水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・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)

| | |
|---------------------|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 1,850,380 |
| 減価償却費 | 7,012,345 |
| 固定資産除却費 | 80,048 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 8,599 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △ 24,351 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | △ 4,421 |
| 長期前受金戻入 | △ 939,384 |
| 受取利息 | △ 2,556 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 498,650 |
| その他 | 9 |
| 小計 | 8,479,319 |
| 受取利息 | 2,556 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 498,650 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 7,983,225 |

| | | |
|---|-----------------------------|--------------------------|
| 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 | △ 8,525,201 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 43,527 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| | 補助金等による収入 | 567,293 |
| | 補助金の返還による支出 | △ 30,855 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 8,032,289</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 | 3,939,000 |
| | 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 | △ 3,730,629 |
| | 構成団体からの出資による収入 | 527,334 |
| | 出資金の返還による支出 | △ 512,100 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>223,605</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | 174,541 |
| | 資金期首残高 | <u>13,082,396</u> |
| | 資金期末残高 | <u><u>13,256,937</u></u> |

3. 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) | 報酬(千円) | 給料(千円) | 手当等(千円) | 計(千円) | | |
| 本 年 度 | 2 | (5) 235 | 39,059 | 989,390 | 896,692 | 1,925,141 | 402,806 | 2,327,947 |
| 前 年 度 | 2 | (5) 233 | 30,993 | 974,356 | 889,125 | 1,894,474 | 370,483 | 2,264,957 |
| 比 較 | 0 | (0) 2 | 8,066 | 15,034 | 7,567 | 30,667 | 32,323 | 62,990 |

(注1) ()内は、短時間再任用職員の職員数(外数)である。

| 区 分 | 手 当 等 の 内 訳 | | | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 特殊勤務 手当 (千円) | 時間外勤務 手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 宿日直 手当 (千円) | 管理職員 特別勤務手当 (千円) | 単身赴任 手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 通勤手当等 (千円) | 退職給付費 (千円) |
| 本 年 度 | 31,949 | 127,725 | 18,762 | 6,562 | 43,218 | 9,572 | 1 | 600 | 648 | 462,006 | 45,024 | 46,501 | 104,124 |
| 前 年 度 | 31,949 | 126,063 | 18,762 | 6,562 | 42,434 | 9,546 | 1 | 648 | 0 | 441,005 | 46,176 | 46,501 | 119,478 |
| 比 較 | 0 | 1,662 | 0 | 0 | 784 | 26 | 0 | △ 48 | 648 | 21,001 | △ 1,152 | 0 | △ 15,354 |

(注2) 当事業年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金144,606千円を取り崩すこととしている。

(注3) 当事業年度において、期末勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費引当金28,439千円を取り崩すこととしている。

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 | 備 考 | | |
|-------|------------|--------------|--------|------------|-------------|---------------|--|
| 給 料 | 15,034 | 昇給に伴う増加分 | 11,612 | | 平均昇給率 1.35% | | |
| | | その他の増減分 | 3,422 | | 職員数の増等に伴う増 | | |
| 手 当 等 | 7,567 | 制度改正に伴う増減分 | 648 | 単身赴任手当 | 648千円 | 単身赴任手当の新設による増 | |
| | | その他の増減分 | 6,919 | 地域手当 | 1,662千円 | | |
| | | | | 時間外勤務手当 | 784千円 | | |
| | | | | 夜間勤務手当 | 26千円 | | |
| | | | | 管理職員特別勤務手当 | △ 48千円 | | |
| | | | | 期末勤勉手当 | 21,001千円 | | |
| | | | | 管理職手当 | △ 1,152千円 | | |
| 退職給付費 | △ 15,354千円 | | | | | | |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 | 分 | 全 職 種 | 事 務 職 | 技 術 職 |
|------------|------------|---------|---------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 332,161 | 346,459 | 327,208 |
| | 平均給与月額 (円) | 404,823 | 430,710 | 395,856 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 45.09 | 47.07 | 45.02 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 335,293 | 352,415 | 329,040 |
| | 平均給与月額 (円) | 410,206 | 440,270 | 399,227 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 46.00 | 49.02 | 44.10 |

(2) 初任給

(単位 円)

| 区 | 分 | 構 成 団 体 の 制 度 | | | | | | | | | | | |
|-----|---|---------------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----|---------|---------|
| | | 阪 神 水 道 企 業 団 | | 神 戸 市 | | 尼 崎 市 | | 西 宮 市 | | 芦 屋 市 | | 宝 塚 市 | |
| | | 事務・技術職 | 技能職 | 企業一般職 | 企業職 | 企業一般職 | 企業技能労務職 | 企業一般職 | 企業技能労務職 | 企業職 | 技能職 | 事務・技術職 | 技能労務職 |
| 高 校 | 卒 | 173,500 | — | 168,500 | 168,300 | 175,400 | 165,700 | 165,800 | 161,800 | 173,300 | — | 173,200 | 173,200 |
| 大 学 | 卒 | 198,900 | — | 198,600 | — | 204,100 | — | 190,600 | — | 200,800 | — | 200,500 | — |

(3) 級別職員数

| 区 | 分 | 級 | 事 務 職 | | 技 術 職 | | 合 計 | |
|------------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和6年1月1日現在 | | 1級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| | | 2級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 8 | 13.8 | 33 | 19.1 | 41 | 17.7 |
| | | 3級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 6 | 10.3 | 29 | 16.8 | 35 | 15.2 |
| | | 4級 | (2) | (100.0) | (4) | (100.0) | (6) | (100.0) |
| | | | 18 | 31.0 | 70 | 40.4 | 88 | 38.1 |
| 令和5年1月1日現在 | | 5級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 17 | 29.3 | 26 | 15.0 | 43 | 18.6 |
| | | 6級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 7 | 12.1 | 13 | 7.5 | 20 | 8.7 |
| | | 7級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 2 | 3.5 | 2 | 1.2 | 4 | 1.7 |
| | | 計 | (2) | (100.0) | (4) | (100.0) | (6) | (100.0) |
| | | | 58 | 100.0 | 173 | 100.0 | 231 | 100.0 |
| 令和5年1月1日現在 | | 1級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| | | 2級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 8 | 12.9 | 34 | 19.6 | 42 | 17.9 |
| | | 3級 | (2) | (100.0) | (1) | (33.3) | (3) | (60.0) |
| | | | 4 | 6.5 | 25 | 14.4 | 29 | 12.3 |
| | | 4級 | (0) | (—) | (2) | (66.7) | (2) | (40.0) |
| | | | 23 | 37.1 | 74 | 42.8 | 97 | 41.3 |
| 令和5年1月1日現在 | | 5級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 17 | 27.4 | 24 | 13.9 | 41 | 17.4 |
| | | 6級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 8 | 12.9 | 14 | 8.1 | 22 | 9.4 |
| | | 7級 | (0) | (—) | (0) | (—) | (0) | (—) |
| | | | 2 | 3.2 | 2 | 1.2 | 4 | 1.7 |
| 計 | (2) | (100.0) | (3) | (100.0) | (5) | (100.0) | | |
| | 62 | 100.0 | 173 | 100.0 | 235 | 100.0 | | |

(注) ()内は、短時間再任用職員の職員数(外数)である。

(級別の基準となる職務)

| 区 | 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|----------|---|-------------|-----------------|------------------------|-------|-----------------|-------------------------------|--------------------|
| 事務職及び技術職 | | 定型的な業務を行う職務 | 経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務 | 主任の職務 | 室長、局長、係長及び主査の職務 | 課長、場長、所長、室長、局長、主幹、副場長及び副所長の職務 | 部長、次長、所長、局長及び参事の職務 |

(4) 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 (%) | 0.55 | 0.00 | 0.76 |
| 支給対象職員の比率(令和5年1月1日現在) (%) | 18.3 | 0.0 | 24.6 |
| 支給対象職員一人当たり平均支給月額 (円) | 1,841 | 0 | 2,479 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 交替勤務手当、非常作業手当 | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率(月分) | | 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 | 12月 | | | | |
| 本 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | | |
| 前 年 度 | (1.150) | (1.150) | (2.30) | 有 | | |
| | 2.200 | 2.200 | 4.40 | | | |
| 構 成 団 体 の 制 度 | 神 戸 市 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | |
| | 尼 崎 市 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | |
| | 西 宮 市 | (1.150) | (1.150) | (2.30) | 有 | |
| 2.200 | | 2.200 | 4.40 | | | |
| 芦 屋 市 | (1.225) | (1.225) | (2.45) | 有 | | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | | |
| 宝 塚 市 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | | |

(注) ()内は、再任用職員に係る支給率である。

(6) 定年退職及び応募認定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 | 定年前早期退職特別措置 (2 % ~ 20 % 加算) | |
| 構 成 団 体 の 制 度 | 神 戸 市 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2 % ~ 45 % 加算) |
| | | | | | | 定年前早期退職特例措置 (1年につき3%以内) |
| | 西 宮 市 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3 % ~ 45 % 加算) |
| | | | | | | 定年前早期退職特別措置 (2 % ~ 45 % 加算) |
| | 芦 屋 市 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特別措置 (2 % ~ 45 % 加算) |
| 定年前早期退職特例措置 (3 % ~ 30 % 加算) | | | | | | |
| 宝 塚 市 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3 % ~ 30 % 加算) | |

(7) その他の手当

| 区分 | 構成団体の制度との異同 | 差異の内容 | | | | | | | | | |
|------|-------------|--|--|--|--------|--------|--|-----|--|-----|--|
| | | 構成団体の制度 | | | | | | | | | |
| | | 阪神水道企業団 | | 神戸市 | | 尼崎市 | | 西宮市 | | 芦屋市 | |
| 扶養手当 | 異なる | 配偶者 6,500円 子 10,000円 それ以外の扶養親族 6,500円 16歳の年度始め～22歳の年度末までの子 加算 5,000円 | 配偶者 6,500円 子 12,000円 それ以外の扶養親族 6,500円 16歳の年度始め～22歳の年度末までの子 加算 5,000円 | 配偶者 局長級 支給なし 部長級 3,500円 課長級以下 6,500円 子 10,000円 子以外の扶養親族 局長級 支給なし 部長級 3,500円 課長級以下 6,500円 16歳の年度始め～22歳の年度末までの子 加算 5,000円 | (差異なし) | (差異なし) | 配偶者 部長級 支給なし 室長級 3,500円 課長級以下 6,500円 子 10,000円 子以外の扶養親族 部長級 支給なし 室長級 3,500円 課長級以下 6,500円 16歳の年度始め～22歳の年度末までの子 加算 5,000円 | | | | |
| 地域手当 | 異なる | 12% | (差異なし) | 10% | 15% | 15% | 15% | | | | |
| 住居手当 | 異なる | 持家 支給なし 借家 家賃の額に応じ最高支給限度額 28,000円 | 持家 市内 4,000円 市外 支給なし 借家 市内 19,000円 市外 15,000円 | 持家 支給なし 借家 家賃の額に応じ最高支給限度額 27,000円 ただし、市外から市内に転入し、世帯主の場合、最長3年間月額10,000円を加算 | (差異なし) | (差異なし) | 持家 支給なし 借家 家賃の額に応じ最高支給限度額 27,000円 | | | | |
| 通勤手当 | 同じ | 交通機関利用者 最高支給限度額 55,000円 | (差異なし) | (差異なし) | (差異なし) | (差異なし) | (差異なし) | | | | |

4. 債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 (千円) | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 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 (千円) | 期 間 | 金 額 (千円) | 国庫補助金 (千円) | 構成団体からの 繰 出 金 (千円) | 企 業 債 (千円) | そ の 他 (千円) |
| 日吉ダム建設事業割賦負担金（二次精算） | 1,763,668 | 平成19年度から 令和5年度まで | 753,662 | 令和6年度から 令和18年度まで | 1,010,006 | － | 256,870 | － | 753,136 |
| 3期甲東送水路上ヶ原量水池改修工事及び甲山調整池連絡施設築造工事 | 2,839,100 | 令和3年度から 令和5年度まで | 216,420 | 令和6年度から 令和7年度まで | 2,622,680 | － | － | 1,208,000 | 1,414,680 |
| 送水管更新工事その2 | 11,448,030 | 令和3年度から 令和5年度まで | 1,997,444 | 令和6年度から 令和8年度まで | 9,450,586 | 1,267,600 | － | 7,826,000 | 356,986 |
| 猪名川浄水場改修工事その3 | 4,787,195 | 令和4年度から 令和5年度まで | 676,893 | 令和6年度から 令和8年度まで | 4,110,302 | 34,802 | － | 3,852,000 | 223,500 |
| 配水管更新工事その2 | 1,096,040 | 令和4年度から 令和5年度まで | 504,900 | 令和6年度から 令和7年度まで | 591,140 | 57,432 | － | 533,000 | 708 |
| 大道取水場特高受電設備取替工事基本設計及び事業者選定支援業務委託 | 34,540 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 34,540 | － | － | － | 34,540 |
| 大道取水場5期導水ポンプ2号取替工事 | 653,180 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 653,180 | － | － | － | 653,180 |
| 大道取水場3期導水ポンプ1号取替工事設計業務委託 | 19,426 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 19,426 | － | － | － | 19,426 |
| 大道取水場原水水质連続監視装置取替工事 | 98,417 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 98,417 | － | － | － | 98,417 |
| 猪名川浄水場Ⅱ系オゾン設備取替工事 | 2,654,300 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和8年度まで | 2,654,300 | － | － | － | 2,654,300 |
| 尼崎浄水場非常用発電設備設置工事基本設計及び導入可能性調査業務委託 | 32,890 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 32,890 | － | － | － | 32,890 |
| 猪名川浄水場Ⅱ系沈澱池弁類取替工事 | 393,690 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 393,690 | － | － | － | 393,690 |
| 猪名川浄水場Ⅱ系ろ過池弁類取替工事設計業務委託 | 16,500 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 16,500 | － | － | － | 16,500 |
| 猪名川浄水場Ⅲ系攪拌機設備取替工事 | 158,356 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 158,356 | － | － | － | 158,356 |
| 猪名川浄水場Ⅲ系ろ過池洗浄設備取替工事設計業務委託 | 15,697 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 15,697 | － | － | － | 15,697 |
| 猪名川浄水場Ⅲ系ろ過池排水弁取替工事 | 37,785 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 37,785 | － | － | － | 37,785 |

| 事 項 | 限 度 額 (千円) | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 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 (千円) | 期 間 | 金 額 (千円) | 国庫補助金 (千円) | 構成団体から の 繰 出 金 (千円) | 企 業 債 (千円) | そ の 他 (千円) |
| 猪名川浄水場特高受電設備監視装置及び北機械室配電設備 取替工事設計業務委託 | 27,720 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 27,720 | - | - | - | 27,720 |
| 猪名川浄水場送液ポンプ操作盤及びⅢ系集泥設備操作盤取 替工事設計業務委託 | 22,957 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 22,957 | - | - | - | 22,957 |
| 猪名川浄水場Ⅲ系リターンバイパス弁現場操作盤及び受水 電動弁操作盤取替工事 | 22,077 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 22,077 | - | - | - | 22,077 |
| 猪名川浄水場及び尼崎浄水場分析計取替工事 | 68,761 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 68,761 | - | - | - | 68,761 |
| 猪名川浄水場改修工事その3（機械電気設備） | 1,688,500 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和9年度まで | 1,688,500 | - | - | - | 1,688,500 |
| 1期越木岩送水トンネル整備に係る基本検討業務委託 | 23,100 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 23,100 | - | - | - | 23,100 |
| 甲東ポンプ場受配電設備取替工事及び受電棟築造工事 | 2,040,500 | 令和5年度 | 27,500 | 令和6年度から 令和8年度まで | 2,013,000 | - | - | - | 2,013,000 |
| 尼崎浄水場配水ポンプ設備取替工事 | 1,352,780 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和8年度まで | 1,352,780 | - | - | - | 1,352,780 |
| 計装設備取替工事 | 32,516 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 32,516 | - | - | - | 32,516 |
| 猪名川浄水場送配水ポンプ設備取替工事 | 1,626,790 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和7年度まで | 1,626,790 | - | - | - | 1,626,790 |
| 猪名川浄水場送水サージタンク用逆止弁取替工事 | 34,265 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 34,265 | - | - | - | 34,265 |
| 送水管更新工事その3 | 4,086,500 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和8年度まで | 4,086,500 | 397,564 | - | 3,403,000 | 285,936 |
| 西宮ポンプ場送水6号用エンジン取替工事 | 381,480 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 381,480 | - | - | - | 381,480 |
| 分析計取替工事 | 4,070 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 4,070 | - | - | - | 4,070 |
| 乗貨兼用車 | 2,090 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 2,090 | - | - | - | 2,090 |
| 本庁舎改修工事その2 | 913,732 | 令和5年度 | 8,632 | 令和6年度から 令和7年度まで | 905,100 | - | - | 803,000 | 102,100 |

| 事 項 | 限 度 額 (千円) | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 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 (千円) | 期 間 | 金 額 (千円) | 国庫補助金 (千円) | 構成団体から の繰出金 (千円) | 企業債 (千円) | そ の 他 (千円) |
| 保安警備業務委託 | 256,924 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和9年度まで | 256,924 | - | - | - | 256,924 |
| 取水場運転管理業務委託 | 642,448 | 令和5年度 | 2,496 | 令和6年度から 令和9年度まで | 639,952 | - | - | - | 639,952 |
| 浄水場運転管理業務委託 | 639,748 | 令和5年度 | 5,760 | 令和6年度から 令和9年度まで | 633,988 | - | - | - | 633,988 |
| 導送配水ポンプ用回転数制御装置点検整備工事 | 42,351 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 42,351 | - | - | - | 42,351 |
| 導水ポンプ用回転計修理工事 | 14,850 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 14,850 | - | - | - | 14,850 |
| 導水ポンプ及び導水ポンプ用管内クーラ点検整備工事 | 24,552 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 24,552 | - | - | - | 24,552 |
| インバータ盤点検整備工事 | 20,636 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 20,636 | - | - | - | 20,636 |
| II系オゾン設備保守業務委託 | 1,320,000 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和33年度まで | 1,320,000 | - | - | - | 1,320,000 |
| 浮上分離設備修理工事 | 6,926 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 6,926 | - | - | - | 6,926 |
| 冷却水1次ポンプ用インバータ修理工事 | 6,061 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 6,061 | - | - | - | 6,061 |
| 薬品注入盤点検整備工事 | 24,860 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 24,860 | - | - | - | 24,860 |
| CGS用制御盤点検整備工事 | 55,297 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 55,297 | - | - | - | 55,297 |
| 水管橋塗装工事 | 37,620 | 令和5年度 | 17,600 | 令和6年度 | 20,020 | - | - | - | 20,020 |
| 送配水ポンプ用回転数制御装置点検整備工事その2 | 29,150 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 29,150 | - | - | - | 29,150 |
| 送水ポンプ用起動制御盤点検整備工事 | 12,364 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 12,364 | - | - | - | 12,364 |
| 保護継電器修理工事その2 | 3,190 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 3,190 | - | - | - | 3,190 |

| 事 項 | 限 度 額 (千円) | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 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 (千円) | 期 間 | 金 額 (千円) | 国庫補助金 (千円) | 構成団体から の 繰 出 金 (千円) | 企 業 債 (千円) | そ の 他 (千円) |
| 送配水ポンプ用回転数制御装置点検整備工事 | 30,008 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 30,008 | — | — | — | 30,008 |
| 起動制御盤点検整備工事 | 3,014 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 3,014 | — | — | — | 3,014 |
| 受配電設備点検整備工事 | 5,170 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 5,170 | — | — | — | 5,170 |
| 施設維持管理事業 | 581,931 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 581,931 | — | — | — | 581,931 |
| 施設情報管理システム導入業務委託 | 179,300 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 179,300 | — | — | — | 179,300 |
| 管路整備事業 | 60,720 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 60,720 | — | — | — | 60,720 |
| 構造物等整備事業 | 38,500 | — | — | 令和6年度から 令和9年度まで | 38,500 | — | — | — | 38,500 |
| 設備整備事業 | 15,383,731 | — | — | 令和6年度から 令和9年度まで | 15,383,731 | — | — | — | 15,383,731 |

5. 令和6年度阪神水道企業団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 | | |
| イ. 地 | | 7,935,577 |
| ロ. 建物 | 20,406,050 | |
| 減価償却累計額 | △ 11,631,418 | 8,774,632 |
| ハ. 構築物 | 174,640,959 | |
| 減価償却累計額 | △ 96,285,476 | 78,355,483 |
| ニ. 機械及び装置 | 95,375,515 | |
| 減価償却累計額 | △ 74,457,132 | 20,918,383 |
| ホ. 車両運搬具 | 57,732 | |
| 減価償却累計額 | △ 38,758 | 18,974 |
| ヘ. 器具備品 | 1,177,648 | |
| 減価償却累計額 | △ 697,098 | 480,550 |
| ト. 建設仮勘定 | | 9,371,584 |
| 有形固定資産合計 | | 125,855,183 |
| (2) 無形固定資産 | | |
| イ. 水利権 | 9,645,618 | |
| ロ. 施設利用権 | 417 | |
| ハ. 電話加入権 | 1,083 | |
| 無形固定資産合計 | | 9,647,118 |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| イ. 投資有価証券 | 500,000 | |
| ロ. 出資金 | 69,856 | |
| 投資その他の資産合計 | | 569,856 |
| 固定資産合計 | | 136,072,157 |
| 2. 流 動 資 産 | | |
| (1) 現金預金 | | |
| | | 13,256,937 |
| (2) 貯蔵品 | | |
| | | 119,829 |
| 流動資産合計 | | 13,376,766 |
| 資産合計 | | 149,448,923 |

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 | | | |
| | 24,683,036 | | |
| 企業債合計 | | 24,683,036 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ. 退職給付引当金 | | | |
| | 2,507,369 | | |
| 引当金合計 | | 2,507,369 | |
| 固定負債合計 | | | 27,190,405 |
| 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 | | | |
| | 3,452,099 | | |
| 企業債合計 | | 3,452,099 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ. 賞与引当金 | 148,545 | | |
| ロ. 法定福利費引当金 | 29,691 | | |
| 引当金合計 | | 178,236 | |
| 流動負債合計 | | | 3,630,335 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 58,458,290 | |
| 収益化累計額 | | △ 37,681,977 | |
| 繰延収益合計 | | | 20,776,313 |
| 負債合計 | | | <u>51,597,053</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 6. 資 本 金 | | | 90,962,169 |
| 7. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ. 補 助 金 | 2,033,213 | | |
| ロ. 受贈財産評価額 | 43 | | |
| ハ. 工事負担金 | 218,497 | | |
| ニ. その他資本剰余金 | <u>231,487</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 2,483,240 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ. 利 益 積 立 金 | 979,683 | | |
| ロ. 当年度未処分利益剰余金 | <u>3,426,778</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>4,406,461</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>6,889,701</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>97,851,870</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>149,448,923</u></u> |

6. 注記（令和6年度）

I. 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 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～20年

車両運搬具 4年～6年

器具備品 5年～15年

(2) 無形固定資産

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

水利権 20年

施設利用権 15年～20年

ソフトウェア 5年

4 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支払見込額に基づき、当事業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。

5 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。ただし、仕入控除対象外消費税及び地方消費税は、営業外費用として処理している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当事業年度において、重要な非資金取引はないため、記載を省略している。

III. セグメント情報の開示

水道事業のみを運営している単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. 減損損失

1 グループिंगの方法

(1) 水道事業に使用している固定資産

水道事業に使用している固定資産は、その全てが一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

(2) その他の固定資産

それ以外の固定資産については、原則として個別の資産毎としている。

2 減損の兆候について

当事業年度において、1のグループिंगをもとに、以下の遊休資産について減損の兆候を認識した。

| 用途 | 資産の種類 | 場所 |
|------|--------|------------------|
| 普通財産 | 土地 | 兵庫県神戸市灘区五毛通1丁目 |
| 普通財産 | 土地及び建物 | 兵庫県神戸市東灘区住吉山手5丁目 |

3 減損損失の認識及び測定について

当事業年度において、上記資産について、減損の認識の判定を行った結果、すべての資産において回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による鑑定評価額等を参考に合理的に算定した価額によっている。

V. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が 3 百万円未満の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

VI. その他

1 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金 95,525 千円を取り崩すこととしている。

2 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当として支給するため、賞与引当金 144,606 千円を取り崩すこととしている。

3 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費引当金 28,439 千円を取り崩すこととしている。

7. 令和5年度阪神水道企業団水道事業予定損益計算書
(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) 分賦金 | 17,321,009 | | |
| (2) 受託工事収益 | 249,753 | | |
| (3) その他営業収益 | 29,177 | 17,599,939 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水費 | 1,478,379 | | |
| (2) 浄水費 | 3,141,178 | | |
| (3) 配水費 | 3,172,429 | | |
| (4) 受託工事費 | 249,753 | | |
| (5) 総係費 | 1,333,267 | | |
| (6) 議会費及び監査費 | 17,168 | | |
| (7) 減価償却費 | 7,039,970 | | |
| (8) 資産減耗費 | 105,917 | 16,538,061 | |
| 営業利益 | | | 1,061,878 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 2,334 | | |
| (2) 補助金 | 13,337 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 932,514 | | |
| (4) 雑収益 | 143,972 | 1,092,157 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 564,438 | | |
| (2) 雑支出 | 8,196 | 572,634 | 519,523 |
| 経常利益 | | | 1,581,401 |
| 5. 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 1 | 1 | |
| 6. 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 1 | | |
| (2) 固定資産除却損失 | 1 | | |
| (3) 減損損失 | 1 | | |
| (4) 災害による損失 | 1 | 4 | |
| 7. 予備費 | 5,000 | 5,000 | △ 5,003 |
| 当年度純利益 | | | 1,576,398 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,576,398 |

8. 令和5年度阪神水道企業団水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

| 資 産 の 部 | | |
|--------------|---------------------|---------------------------|
| 1. 固 定 資 産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| イ. 土地 | | 7,935,579 |
| ロ. 建物 | 20,423,984 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 11,162,758</u> | 9,261,226 |
| ハ. 構築物 | 174,279,224 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 92,970,454</u> | 81,308,770 |
| ニ. 機械及び装置 | 94,720,485 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 74,501,541</u> | 20,218,944 |
| ホ. 車両運搬具 | 56,713 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 45,037</u> | 11,676 |
| ヘ. 器具備品 | 1,012,588 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 688,539</u> | 324,049 |
| ト. 建設仮勘定 | | 3,607,291 |
| 有形固定資産合計 | | <u>122,667,535</u> |
| (2) 無形固定資産 | | |
| イ. 水利権 | | 11,320,204 |
| ロ. 施設利用権 | | 3,182 |
| ハ. 電話加入権 | | 1,083 |
| 無形固定資産合計 | | <u>11,324,469</u> |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| イ. 投資有価証券 | | 500,000 |
| ロ. 出資金 | | 69,856 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>569,856</u> |
| 固定資産合計 | | <u>134,561,860</u> |
| 2. 流 動 資 産 | | |
| (1) 現金預金 | | 13,082,396 |
| (2) 貯蔵品 | | 119,838 |
| 流動資産合計 | | <u>13,202,234</u> |
| 資産合計 | | <u><u>147,764,094</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 | | | |
| | 24,196,135 | | |
| 企業債合計 | | 24,196,135 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ. 退職給付引当金 | | | |
| | 2,498,770 | | |
| 引当金合計 | | 2,498,770 | |
| 固定負債合計 | | | 26,694,905 |
| 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 | | | |
| | 3,730,629 | | |
| 企業債合計 | | 3,730,629 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ. 賞与引当金 | 144,606 | | |
| ロ. 法定福利費引当金 | 28,439 | | |
| 引当金合計 | | 173,045 | |
| 流動負債合計 | | | 3,903,674 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 58,102,373 | |
| 収益化累計額 | | △ 36,923,113 | |
| 繰延収益合計 | | | 21,179,260 |
| 負債合計 | | | <u>51,777,839</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 6. 資 本 金 | | | 90,946,935 |
| 7. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ. 補 助 金 | 2,033,213 | | |
| ロ. 受 贈 財 産 評 価 額 | 43 | | |
| ハ. 工 事 負 担 金 | 218,497 | | |
| ニ. その他資本剰余金 | <u>231,486</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 2,483,239 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ. 利 益 積 立 金 | 979,683 | | |
| ロ. 当年度未処分利益剰余金 | <u>1,576,398</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>2,556,081</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>5,039,320</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>95,986,255</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>147,764,094</u></u> |

9. 注記（令和5年度）

I. 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 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～20年

車両運搬具 4年～6年

器具備品 5年～15年

(2) 無形固定資産

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

水利権 20年

施設利用権 15年～20年

ソフトウェア 5年

4 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支払見込額に基づき、当事業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。

5 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。ただし、仕入控除対象外消費税及び地方消費税は、営業外費用として処理している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当事業年度において、重要な非資金取引はないため、記載を省略している。

III. セグメント情報の開示

水道事業のみを運営している単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. 減損損失

1 グループिंगの方法

(1) 水道事業に使用している固定資産

水道事業に使用している固定資産は、その全てが一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

(2) その他の固定資産

それ以外の固定資産については、原則として個別の資産毎としている。

2 減損の兆候について

当事業年度において、1のグループिंगをもとに、以下の遊休資産について減損の兆候を認識した。

| 用途 | 資産の種類 | 場所 |
|------|--------|------------------|
| 普通財産 | 土地 | 兵庫県神戸市灘区五毛通1丁目 |
| 普通財産 | 土地及び建物 | 兵庫県神戸市東灘区住吉山手5丁目 |

3 減損損失の認識及び測定について

当事業年度において、上記資産について、減損の認識の判定を行った結果、すべての資産において回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による鑑定評価額等を参考に合理的に算定した価額によっている。

V. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が 3 百万円未満の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

VI. その他

1 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当として支給するため、賞与引当金 142,237 千円を取り崩すこととしている。

2 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費引当金 27,638 千円を取り崩すこととしている。

予第2号参考

令和6年度

阪神水道企業団水道事業会計予算

参考書

目 次

| | |
|-----------------|----|
| 1. 当年度対前年度予算説明書 | 1 |
| 2. 収益の収支予算説明書 | 5 |
| 3. 資本の収支予算説明書 | 19 |
| 4. 建設改良費説明書 | 23 |

1. 当年度対前年度予算説明書

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

| 区 分 | 説 明 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | |
|------------------|---|------------|------------|----------|-------------------|
| | | | | 金 額 | 説 明 |
| 1. 分 賦 金 | 5市給水量に対する分賦金 | 19,626,984 | 19,053,109 | 573,875 | 分賦割合の改定等による増 |
| 2. 受 託 工 事 収 益 | | 11,309 | 0 | 11,309 | |
| 3. そ の 他 営 業 収 益 | 水質検査受託試験収益等 | 8,203 | 32,094 | △ 23,891 | |
| 4. 受 取 利 息 | 銀行預金利息等 | 2,556 | 2,334 | 222 | |
| 5. 補 助 金 | 構成団体からの補助金等 | 11,979 | 13,337 | △ 1,358 | |
| 6. 長 期 前 受 金 戻 入 | 補助金等により取得し、又は改良した資産（償却資産に限る。）の償却に伴い収益化する額 | 939,384 | 932,514 | 6,870 | |
| 7. 雑 収 益 | 使用料及びその他雑収益 | 144,060 | 147,763 | △ 3,703 | |
| 8. 固 定 資 産 売 却 益 | | 1 | 1 | 0 | |
| 9. そ の 他 特 別 利 益 | 明石市加入負担金（分賦金相当） | 387,900 | 0 | 387,900 | 明石市加入負担金（分賦金相当）の増 |
| 収 入 計 | | 21,132,376 | 20,181,152 | 951,224 | |

(支 出)

(単位 千円)

| 区 分 | 説 明 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | |
|-------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | | | 金 額 | 説 明 |
| 1. 職 員 給 与 費 | 給料、手当、賞与引当金繰入額、法定福利費等 | 1,930,427 | 2,046,133 | △ 115,706 | 給料の減等 |
| 2. 浄 化 費 | 薬品費 | 863,292 | 986,248 | △ 122,956 | 粒状活性炭の減等 |
| 3. 動 力 費 | | 3,376,619 | 4,290,774 | △ 914,155 | |
| 電 力 料 | 導送浄配水電力料 | 3,246,980 | 4,135,285 | △ 888,305 | 電力料金の減等 |
| ガ ス 料 | 発電機用ガス料 | 128,370 | 154,220 | △ 25,850 | |
| 油 代 | 内燃機関油代 | 1,269 | 1,269 | 0 | |
| 4. 施 設 管 理 費 | 施設の維持管理費 | 2,213,161 | 1,577,538 | 635,623 | 浄水設備補修の増等 |
| 5. 受 託 工 事 費 | | 11,309 | 0 | 11,309 | |
| 6. 物 件 費 | 事務並びに作業用物件費 | 188,974 | 131,565 | 57,409 | 賃借料の増等 |
| 7. 諸 費 | 議会費及び監査費、旅費、委託料、租税公課、水源管理負担金等 | 1,552,333 | 1,366,664 | 185,669 | 委託料の増等 |
| 8. 支 払 利 息 | | 498,650 | 564,438 | △ 65,788 | |
| 企 業 債 利 息 | | 485,372 | 550,260 | △ 64,888 | 償還進捗に伴う減等 |
| 割 賦 負 担 金 利 息 | 日吉ダム建設事業割賦負担金利息 | 13,277 | 14,177 | △ 900 | |
| 借 入 金 利 息 | | 1 | 1 | 0 | |
| 9. 減 価 償 却 費 | 償却資産減価償却費 | 7,012,345 | 7,039,970 | △ 27,625 | |
| 10. 資 産 減 耗 費 | 固定資産除却費及びたな卸資産減耗費 | 80,057 | 105,917 | △ 25,860 | |
| 11. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 238,760 | 581,771 | △ 343,011 | 課税仕入額の増による減 |

(単位 千円)

| 区 分 | 説 明 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | |
|--------------------|---------------------------|------------|------------|-----------|------------------------------|
| | | | | 金 額 | 説 明 |
| 12.固 定 資 産 売 却 損 | | 1 | 1 | 0 | |
| 13.固 定 資 産 除 却 損 失 | | 36,908 | 1 | 36,907 | |
| 14.減 損 損 失 | | 1 | 1 | 0 | |
| 15.災 害 に よ る 損 失 | | 1 | 1 | 0 | |
| 16.そ の 他 特 別 損 失 | 明石市加入負担金（分賦金相当）の構成団体への返還金 | 387,900 | 0 | 387,900 | 明石市加入負担金（分賦金相当）の構成団体への返還による増 |
| 17.予 備 費 | | 5,000 | 5,000 | 0 | |
| 支 出 計 | | 18,395,738 | 18,696,022 | △ 300,284 | |
| 収 支 差 引 | | 2,736,638 | 1,485,130 | 1,251,508 | |

資本的収入及び支出

(収入)

(単位 千円)

| 区 分 | 説 明 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | |
|--------------------|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------------------|
| | | | | 金 額 | 説 明 |
| 1. 企 業 債 | 施設整備事業充当債 | 3,939,000 | 1,506,000 | 2,433,000 | 施設整備事業充当債の借入額の増 |
| 2. 出 資 金 | 構成団体からの出資金及び明石市加入負担金 (出資金相当) | 527,334 | 14,920 | 512,414 | 明石市加入負担金(出資金相当)の増等 |
| 3. 国 庫 補 助 金 | 導送配水管路整備事業に係る国庫補助金 | 567,291 | 237,583 | 329,708 | 導送配水管路整備事業に係る国庫補助金の増 |
| 4. 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 1 | 1 | 0 | |
| 5. 工 事 負 担 金 | | 1 | 1 | 0 | |
| 6. そ の 他 資 本 収 入 | | 1 | 1 | 0 | |
| 収入計 | | 5,033,628 | 1,758,506 | 3,275,122 | |

(支出)

(単位 千円)

| 区 分 | 説 明 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | |
|--------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| | | | | 金 額 | 説 明 |
| 1. 水 道 改 良 費 | 設備改良費及び固定資産購入費 | 8,977,561 | 4,101,897 | 4,875,664 | 配水施設費の増等 |
| 2. 事 務 費 | 職員給与費及び諸経費 | 401,840 | 222,365 | 179,475 | 水道改良費の増による職員給与費の増等 |
| 3. 企 業 債 償 還 金 | 既定償還金 | 3,730,629 | 3,863,067 | △ 132,438 | 償還完了による減等 |
| 4. 水 利 負 担 金 | 日吉ダム建設事業割賦負担金 | 43,527 | 76,926 | △ 33,399 | |
| 5. 国 庫 補 助 金 返 還 金 | 国庫補助金に係る消費税及び地方消費税返還相当額 | 30,855 | 27,970 | 2,885 | |
| 6. 出 資 金 返 還 金 | 明石市加入負担金(出資金相当)の構成団体への返還金 | 512,100 | 0 | 512,100 | 明石市加入負担金(出資金相当)の構成団体への返還による増 |
| 支出計 | | 13,696,512 | 8,292,225 | 5,404,287 | |
| 収支差引 | | △ 8,662,884 | △ 6,533,719 | △ 2,129,165 | |

2. 収益の収支予算説明書

(収 入)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | 各 目 明 細 | |
|-----------|---------|------------|------------|------------|-------------|---------|------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 |
| 1. 水道事業収益 | | | 21,132,376 | 20,181,152 | 951,224 | | |
| | 1. 営業収益 | | 19,646,496 | 19,085,203 | 561,293 | | |
| | | 1. 分 賦 金 | 19,626,984 | 19,053,109 | 573,875 | | |
| | | | | | | 神戸市分賦金 | 11,203,136 |
| | | | | | | 尼崎市分賦金 | 3,877,311 |
| | | | | | | 西宮市分賦金 | 3,300,737 |
| | | | | | | 芦屋市分賦金 | 713,436 |
| | | | | | | 宝塚市分賦金 | 532,364 |
| | | 2. 受託工事収益 | 11,309 | 0 | 11,309 | | |
| | | | | | | 受託工事収益 | 11,309 |
| | | 3. その他営業収益 | 8,203 | 32,094 | △ 23,891 | | |
| | | | | | | 受託試験収益 | 8,201 |
| | | | | | | 材料売却収益 | 1 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|----------|------------|-----------|-----------|------------|--------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 雑収益 | 1 |
| | 2. 営業外収益 | | 1,097,979 | 1,095,948 | 2,031 | | |
| | | 1. 受取利息 | 2,556 | 2,334 | 222 | | |
| | | | | | | 預金利息 | 1,726 |
| | | | | | | 有価証券利息 | 830 |
| | | 2. 補助金 | 11,979 | 13,337 | △ 1,358 | | |
| | | | | | | 神戸市補助金 | 6,930 |
| | | | | | | 尼崎市補助金 | 1,761 |
| | | | | | | 西宮市補助金 | 2,315 |
| | | | | | | 芦屋市補助金 | 654 |
| | | | | | | 宝塚市補助金 | 318 |
| | | | | | | その他補助金 | 1 |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 939,384 | 932,514 | 6,870 | | |
| | | | | | | 補助金 | 898,409 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|------------|------------------|---------|---------|------------|---------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 受贈財産評価額 | 1,387 |
| | | | | | | 工事負担金 | 39,588 |
| | | 4. 雑 収 益 | 144,060 | 147,763 | △ 3,703 | | |
| | | | | | | 使 用 料 | 130,334 |
| | | | | | | 不用品売却収益 | 1 |
| | | | | | | その他雑収益 | 13,725 |
| | 3. 特 別 利 益 | | 387,901 | 1 | 387,900 | | |
| | | 1. 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 固定資産売却益 | 1 |
| | | 2. そ の 他 特 別 利 益 | 387,900 | 0 | 387,900 | | |
| | | | | | | その他特別利益 | 387,900 |

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 (△減) | 各 目 明 細 | |
|-----------|---------|--------|------------|------------|-------------|---------------------|--------|
| | | | | | | 節 | 金 額 |
| 1. 水道事業費用 | | | 18,395,738 | 18,696,022 | △ 300,284 | | |
| | 1. 営業費用 | | 17,219,834 | 17,540,590 | △ 320,756 | | |
| | | 1. 原水費 | 1,619,688 | 1,689,156 | △ 69,468 | | |
| | | | | | | 給 料 | 27,281 |
| | | | | | | 手 当 | 16,825 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入 | 3,839 |
| | | | | | | 報 酬 | 2,895 |
| | | | | | | 費 用 弁 償 | 120 |
| | | | | | | 法 定 福 利 費 | 9,557 |
| | | | | | | 法 定 福 利 費 引当金繰入額 | 760 |
| | | | | | | 旅 費 | 220 |
| | | | | | | 被 服 費 | 174 |
| | | | | | | 備 消 品 費 | 214 |
| | | | | | | 燃 料 費 | 310 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|--------|-----------|-----------|------------|----------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 光熱水費 | 883 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 220 |
| | | | | | | 委託料 | 211,001 |
| | | | | | | 貸借料 | 2,475 |
| | | | | | | 修繕費 | 239,785 |
| | | | | | | 動力費 | 640,141 |
| | | | | | | 材料費 | 1,357 |
| | | | | | | 補償金 | 1 |
| | | | | | | 負担金 | 461,630 |
| | | 2. 浄水費 | 3,609,136 | 3,457,500 | 151,636 | | |
| | | | | | | 給料 | 216,776 |
| | | | | | | 手当 | 137,010 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 31,678 |
| | | | | | | 報酬 | 13,520 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|---|--------|--------|------------|-----------------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 費用弁償 | 466 |
| | | | | | | 法定福利費 | 96,969 |
| | | | | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 6,367 |
| | | | | | | 旅費 | 550 |
| | | | | | | 被服費 | 1,364 |
| | | | | | | 備用品費 | 8,800 |
| | | | | | | 燃料費 | 621 |
| | | | | | | 光熱水費 | 348 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 746 |
| | | | | | | 委託料 | 395,037 |
| | | | | | | 手数料 | 19 |
| | | | | | | 修繕費 | 1,352,186 |
| | | | | | | 動力費 | 464,860 |
| | | | | | | 薬品費 | 863,292 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|--------|-----------|-----------|------------|-----------------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 材料費 | 18,372 |
| | | | | | | 補償金 | 1 |
| | | | | | | 負担金 | 154 |
| | | 3. 配水費 | 3,347,908 | 3,866,871 | △ 518,963 | | |
| | | | | | | 給料 | 210,226 |
| | | | | | | 手当 | 132,300 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入 | 30,759 |
| | | | | | | 報酬 | 11,630 |
| | | | | | | 費用弁償 | 560 |
| | | | | | | 法定福利費 | 74,667 |
| | | | | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 6,209 |
| | | | | | | 旅費 | 300 |
| | | | | | | 被服費 | 1,364 |
| | | | | | | 備用品費 | 1,436 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|----------|--------|--------|------------|-------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 燃料費 | 884 |
| | | | | | | 光熱水費 | 802 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 1,021 |
| | | | | | | 委託料 | 35,033 |
| | | | | | | 賃借料 | 3,159 |
| | | | | | | 修繕費 | 557,098 |
| | | | | | | 動力費 | 2,271,618 |
| | | | | | | 材料費 | 2,808 |
| | | | | | | 補償金 | 1 |
| | | | | | | 負担金 | 6,033 |
| | | 4. 受託工事費 | 11,309 | 0 | 11,309 | | |
| | | | | | | 手当 | 210 |
| | | | | | | 旅費 | 33 |
| | | | | | | 備用品費 | 66 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|--------|-----------|-----------|------------|-----------------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 工事請負費 | 11,000 |
| | | 5. 総係費 | 1,522,464 | 1,363,444 | 159,020 | | |
| | | | | | | 給料 | 357,470 |
| | | | | | | 手当等 | 244,140 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入 | 53,979 |
| | | | | | | 報酬 | 11,040 |
| | | | | | | 費用弁償 | 320 |
| | | | | | | 法定福利費 | 127,800 |
| | | | | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 10,682 |
| | | | | | | 旅費 | 8,961 |
| | | | | | | 退職給付費 | 104,124 |
| | | | | | | 諸謝金 | 1 |
| | | | | | | 報償費 | 321 |
| | | | | | | 被服費 | 1,930 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|---|--------|--------|------------|-----------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 備 消 品 費 | 20,303 |
| | | | | | | 燃 料 費 | 637 |
| | | | | | | 光 熱 水 費 | 10,129 |
| | | | | | | 通 信 運 搬 費 | 5,753 |
| | | | | | | 広 報 費 | 16,807 |
| | | | | | | 委 託 料 | 237,024 |
| | | | | | | 手 数 料 | 2,505 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 101,164 |
| | | | | | | 修 繕 費 | 64,092 |
| | | | | | | 材 料 費 | 1,419 |
| | | | | | | 補 償 金 | 2 |
| | | | | | | 研 修 費 | 11,395 |
| | | | | | | 食 糧 費 | 55 |
| | | | | | | 交 際 費 | 132 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|-------------|--------|--------|------------|-------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 厚生費 | 5,876 |
| | | | | | | 会費負担金 | 2,713 |
| | | | | | | 租税公課 | 117,011 |
| | | | | | | 保険料 | 1,612 |
| | | | | | | 負担金 | 2,973 |
| | | | | | | 雑費 | 94 |
| | | 6. 議会費及び監査費 | 16,927 | 17,732 | △ 805 | | |
| | | | | | | 報酬 | 10,801 |
| | | | | | | 費用弁償 | 915 |
| | | | | | | 旅費 | 2,703 |
| | | | | | | 災害補償費 | 2 |
| | | | | | | 備用品費 | 446 |
| | | | | | | 速記料 | 756 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 2 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|---|----------|-----------|-----------|------------|-----------------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 103 |
| | | | | | | 委託料 | 33 |
| | | | | | | 会費負担金 | 32 |
| | | | | | | 賃借料 | 659 |
| | | | | | | 修繕費 | 406 |
| | | | | | | 食糧費 | 2 |
| | | | | | | 交際費 | 55 |
| | | | | | | 雑費 | 12 |
| | | 7. 減価償却費 | 7,012,345 | 7,039,970 | △ 27,625 | | |
| | | | | | | 有形固定資産 減価償却費 | 5,291,467 |
| | | | | | | 無形固定資産 減価償却費 | 1,720,878 |
| | | 8. 資産減耗費 | 80,057 | 105,917 | △ 25,860 | | |
| | | | | | | 固定資産除却費 | 80,048 |
| | | | | | | たな卸資産減耗費 | 9 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|----------|----------------------|---------|-----------|------------|----------------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | 2. 営業外費用 | | 746,093 | 1,150,428 | △ 404,335 | | |
| | | 1. 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 498,650 | 564,438 | △ 65,788 | | |
| | | | | | | 企業債利息 | 485,372 |
| | | | | | | 割賦負担金利息 | 13,277 |
| | | | | | | 借入金利息 | 1 |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 238,760 | 581,771 | △ 343,011 | | |
| | | | | | | 消費税及び 地方消費税 | 238,760 |
| | | 3. 雑支出 | 8,683 | 4,219 | 4,464 | | |
| | | | | | | 不用品売却原価 | 1 |
| | | | | | | その他雑支出 | 8,682 |
| | 3. 特別損失 | | 424,811 | 4 | 424,807 | | |
| | | 1. 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 固定資産売却損 | 1 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|----------|------------------|---------|--------|------------|---------------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | 2. 固定資産除却損失 | 36,908 | 1 | 36,907 | | |
| | | | | | | 固定資産除却損失 | 36,908 |
| | | 3. 減 損 損 失 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 減 損 損 失 | 1 |
| | | 4. 災 害 に よ る 損 失 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 災 害 に よ る 損 失 | 1 |
| | | 5. そ の 他 特 別 損 失 | 387,900 | 0 | 387,900 | | |
| | | | | | | そ の 他 特 別 損 失 | 387,900 |
| | 4. 予 備 費 | | 5,000 | 5,000 | 0 | | |
| | | 1. 予 備 費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | |
| | | | | | | 予 備 費 | 5,000 |

3. 資本的収支予算説明書

(収 入)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|----------|--------|--------|-----------|-----------|------------|-----------------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| 1. 資本的収入 | | | 5,033,628 | 1,758,506 | 3,275,122 | | |
| | 1. 企業債 | | 3,939,000 | 1,506,000 | 2,433,000 | | |
| | | 1. 企業債 | 3,939,000 | 1,506,000 | 2,433,000 | | |
| | | | | | | 企業債 | 3,939,000 |
| | 2. 出資金 | | 527,334 | 14,920 | 512,414 | | |
| | | 1. 出資金 | 527,334 | 14,920 | 512,414 | | |
| | | | | | | 神戸市出資金 | 9,177 |
| | | | | | | 尼崎市出資金 | 718 |
| | | | | | | 西宮市出資金 | 3,633 |
| | | | | | | 芦屋市出資金 | 1,302 |
| | | | | | | 宝塚市出資金 | 404 |
| | | | | | | 明石市加入負担金(出資金相当) | 512,100 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|-------------|-------------|---------|---------|------------|----------|---------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | 3. 国庫補助金 | | 567,291 | 237,583 | 329,708 | | |
| | | 1. 国庫補助金 | 567,291 | 237,583 | 329,708 | | |
| | | | | | | 国庫補助金 | 567,291 |
| | 4. 固定資産売却代金 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 1. 固定資産売却代金 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 固定資産売却代金 | 1 |
| | 5. 工事負担金 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 1. 工事負担金 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | 工事負担金 | 1 |
| | 6. その他資本収入 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 1. その他資本収入 | 1 | 1 | 0 | | |
| | | | | | | その他資本収入 | 1 |

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各 目 明 細 | |
|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金 額 |
| 1. 資 本 的 支 出 | | | 13,696,512 | 8,292,225 | 5,404,287 | | |
| | 1. 建 設 改 良 費 | | 9,379,401 | 4,324,262 | 5,055,139 | | |
| | | 1. 水 道 改 良 費 | 8,977,561 | 4,101,897 | 4,875,664 | | |
| | | | | | | 原 水 施 設 費 | 841,545 |
| | | | | | | 浄 水 施 設 費 | 2,365,465 |
| | | | | | | 配 水 施 設 費 | 5,008,082 |
| | | | | | | 営 業 施 設 費 | 762,469 |
| | | 2. 事 務 費 | 401,840 | 222,365 | 179,475 | | |
| | | | | | | 給 料 | 177,637 |
| | | | | | | 手 当 | 150,088 |
| | | | | | | 法 定 福 利 費 | 69,795 |
| | | | | | | 旅 費 | 303 |
| | | | | | | 被 服 費 | 1,007 |
| | | | | | | 備 消 品 費 | 1,133 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 (△減) | 各目明細 | |
|---|-------------|-------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | | | | | | 節 | 金額 |
| | | | | | | 燃料費 | 537 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 825 |
| | | | | | | 賃借料 | 242 |
| | | | | | | 材料費 | 273 |
| | 2. 企業債償還金 | | 3,730,629 | 3,863,067 | △ 132,438 | | |
| | | 1. 企業債償還金 | 3,730,629 | 3,863,067 | △ 132,438 | | |
| | | | | | | 企業債償還金 | 3,730,629 |
| | 3. 水利負担金 | | 43,527 | 76,926 | △ 33,399 | | |
| | | 1. 水利負担金 | 43,527 | 76,926 | △ 33,399 | | |
| | | | | | | 水利負担金 | 43,527 |
| | 4. 国庫補助金返還金 | | 30,855 | 27,970 | 2,885 | | |
| | | 1. 国庫補助金返還金 | 30,855 | 27,970 | 2,885 | | |
| | | | | | | 国庫補助金返還金 | 30,855 |
| | 5. 出資金返還金 | | 512,100 | 0 | 512,100 | | |
| | | 1. 出資金返還金 | 512,100 | 0 | 512,100 | | |
| | | | | | | 出資金返還金 | 512,100 |

4. 建設改良費説明書

建設改良費

(単位 千円)

| 科 目 | 金 額 | 施 工 区 分 |
|---------------|---------|---|
| 原 水 施 設 費 | 841,545 | |
| 設 備 改 良 費 | 839,214 | 管路整備 電食防止施設整備 構造物、構築物整備 淀川取水場浸水対策パネル設置工事 大道取水場流量計取替工事詳細設計業務委託 設備機器更新 大道取水場特高受電設備取替工事基本設計及び事業者選定支援業務委託 大道取水場5期導水ポンプ2号取替工事 大道取水場3期導水ポンプ1号取替工事設計業務委託 大道取水場原水水質連続監視装置取替工事 大道取水場制御機器用冷却装置設置工事 |
| 固 定 資 産 購 入 費 | 2,331 | 作業用器具 水質試験用器具 |

| 科 目 | 金 額 | 施 工 区 分 |
|---------|-----------|--|
| 浄水施設費 | 2,365,465 | |
| 設備改良費 | 2,204,842 | 構造物、構築物整備 猪名川浄水場改修その3 設備機器更新 猪名川浄水場Ⅱ系オゾン設備取替工事 尼崎浄水場非常用発電設備設置工事基本設計及び導入可能性調査業務委託 尼崎浄水場計算機制御装置取替工事 猪名川浄水場Ⅱ系沈澱池弁類取替工事 猪名川浄水場Ⅱ系ろ過池弁類取替工事設計業務委託 猪名川浄水場Ⅲ系攪拌機設備取替工事 猪名川浄水場Ⅲ系ろ過池洗浄設備取替工事設計業務委託 猪名川浄水場Ⅲ系ろ過池排水弁取替工事 猪名川浄水場特高受電設備監視装置取替工事設計業務委託 猪名川浄水場北機械室配電設備取替工事設計業務委託 猪名川浄水場送液ポンプ操作盤取替工事設計業務委託 猪名川浄水場Ⅲ系リターンバイパス弁現場操作盤及びⅢ系受水電動弁操作盤取替工事 猪名川浄水場Ⅲ系集泥設備操作盤取替工事設計業務委託 猪名川浄水場及び尼崎浄水場分析計取替工事 猪名川浄水場Ⅲ系ろ過池用空気圧縮機取替工事 猪名川浄水場計算機制御装置取替工事 猪名川浄水場場内流量計取替工事 猪名川浄水場場内流量計取替工事その2 猪名川浄水場及び尼崎浄水場制御機器用冷却装置取替工事 尼崎浄水場硫酸貯蔵槽増築工事設計業務委託 尼崎浄水場集泥設備用空気圧縮機取替工事 小型荷物昇降機設置工事 |
| 固定資産購入費 | 160,623 | 作業用器具 水質試験用器具 |

| 科 目 | 金 額 | 施 工 区 分 |
|-----------|-----------|--|
| 配 水 施 設 費 | 5,008,082 | |
| 設 備 改 良 費 | 5,001,456 | 管路整備 配水管更新その2 送水管更新その2 送水管更新その3 1期越木岩送水トンネル整備に係る基本検討業務委託 構造物、構築物整備 3期甲東送水路上ヶ原量水池改修工事及び甲山調整池連絡施設築造工事 送水管更新その3 芦部谷水道施設流量計取替工事詳細設計業務委託 設備機器更新 甲東ポンプ場受配電設備取替工事及び受電棟築造工事 尼崎浄水場配水ポンプ設備取替工事 上ヶ原接合井及び甲山調整池連絡施設築造工事に伴う設備工事 計装設備取替工事 配水流量計取替工事 センター設備取替工事 甲山地区斜面監視システム取替工事 明石市東部配水場整備に伴う設備工事 猪名川浄水場送水サージタンク用逆止弁取替工事 猪名川浄水場送水ポンプ設備取替工事設計業務委託 猪名川浄水場配水ポンプ設備取替工事設計業務委託 送水センター冷暖房機設備設置工事 西宮ポンプ場送水6号用エンジン取替工事 分析計取替工事 |
| 固定資産購入費 | 6,626 | 作業用器具 水質試験用器具 |

| 科 目 | 金 額 | 施 工 区 分 |
|-----------|-----------|---|
| 営 業 施 設 費 | 762,469 | |
| 設 備 改 良 費 | 647,170 | 構造物、構築物整備 本庁舎改修工事その2 LAN環境改修工事 設備機器更新 テレメータ設備取替工事 情報通信設備取替工事 |
| 固定資産購入費 | 115,299 | 事務用器具 |
| 事 務 費 | 401,840 | |
| 合 計 | 9,379,401 | |

R6年度 管路・構造物改良工事 位置図

※ 調査や設計等は除く

| 【管路】 | | | |
|------------|-----------------|---|---------|
| 工事名 | 内容 | 年度 | No. |
| 配水管更新工事その2 | 1期東部難波線 その2 | 開削工法 (DIP) φ400 L=843m | R5~R6 ① |
| | 1期東部難波線 その3 | 開削工法 (DIP) φ400 L=468m 推進工法 (DIP) φ400 L= 49m 既設管撤去及び充填 φ450 L=855m | R5~R7 ② |
| 送水管更新工事その2 | 3期戸部谷送水路 その2 | PIP工法 (SP) 内挿φ2100 L=7,211m | R4~R8 ③ |
| | 3期戸部谷送水路 その3 | PIP工法 (SP) 内挿φ1800 L=3,222m | R6~R8 ④ |
| 送水管更新工事その3 | 3期甲東送水管 | PIP工法 (SP) 内挿φ1350 L=2,572m | R5~R8 ⑤ |

| 【構造物】 | | | |
|-------------------------------------|---|-------|-----|
| 工事名 | 内容 | 年度 | No. |
| 猪名川浄水場改修工事その3 | I・II系浄水施設 ・浄水施設耐震化 | R4~R8 | ⑥ |
| 3期甲東送路上ヶ原量水池改修工事及び 甲山調整池連絡施設築造工事 | ・上ヶ原接合井築造 ・甲山調整池連絡施設築造工 ・甲山調整池連絡管 φ600 L≒140m ・接合井流出管 φ1800 L=160m | R4~R7 | ⑦ |
| 本庁舎改修工事その2 | ・内装(壁・天井・建具等)改修 ・電気設備改修 ・機械設備改修 | R5~R7 | ⑧ |
| 送水管更新工事その3 | 上ヶ原水管橋耐震 補強及び 地すべり対策 ・上ヶ原水管橋の耐震補強 ・地すべり対策 | R6~R8 | ⑨ |

