

議案第 29 号

令和 6 年度

池田市水道事業会計予算及び説明並びに参考資料

目 次

池田市水道事業会計予算

(予 算)

令和6年度池田市水道事業会計予算	2
(予算に関する説明書)	
令和6年度池田市水道事業会計予算実施計画	7
令和6年度池田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	1 2
給与費明細書	1 4
債務負担行為に関する調書	2 4
令和6年度池田市水道事業予定貸借対照表	2 6
令和6年度財務諸表に係る注記	3 0
令和5年度池田市水道事業予定損益計算書(前年度分)	3 2
令和5年度池田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	3 4
令和5年度財務諸表に係る注記	3 8
企業債償還明細書	4 0

池田市水道事業会計予算説明

収益的収入	4 4
収益的支出	4 8
資本的収入	6 5
資本的支出	6 7

池田市水道事業会計予算参考資料

収支比較表	7 5
予算構成	7 6
損益比較表	7 8
費用構成及び原価比較表	8 0
第2次上水道施設整備計画予定表	8 2
主な施工箇所図	8 3

議案第29号

令和6年度

池田市水道事業会計予算

令和6年度池田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度池田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。

給 水 戸 数	57,600戸
年 間 総 給 水 量	11,415,000 ^m ³
1 日 平 均 給 水 量	31,274 ^m ³
豊 能 町 給 水 量	365,000 ^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。

收 入

第 1 款 水道事業収益	2, 5 0 5, 4 7 1 千円
第 1 項 営業収益	2, 1 4 6, 3 1 8 千円
第 2 項 営業外収益	3 5 9, 1 5 3 千円

支 出

第 1 款 水道事業費用	2, 3 6 9, 2 7 0 千円
第 1 項 営業費用	2, 1 8 1, 2 3 0 千円
第 2 項 営業外費用	1 6 6, 9 4 8 千円
第 3 項 特別損失	1, 0 9 2 千円
第 4 項 予備費	2 0, 0 0 0 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1, 126, 091千円は、内部留保資金で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		881, 928千円
第1項	工事負担金		27, 170千円
第2項	企業債		836, 600千円
第3項	補助金		17, 000千円
第4項	他会計補助金		1, 156千円
第5項	固定資産売却代金		2千円
		支	出
第1款	資本的支出		2, 008, 019千円
第1項	建設改良費		123, 568千円
第2項	企業債償還金		664, 505千円
第3項	第2次施設整備費		1, 218, 400千円
第4項	その他資本的支出		1, 546千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
配水管布設替工事	令和7年度	222,100千円
テレメータ更新工事	令和7年度	340,400千円
余野川取水設備更新工事	令和7年度	283,140千円

(企業債)

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

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利率	借入先	償 還 の 方 法			
					償還期限	据置期間	償還方法	そ の 他
第2次 施設整備事業	836,600千円	普通貸借または 証券発行	7% 以内	政府または 地方公共団体 金融機構等	40年以内	5年以内	元利均等または 元金均等で年賦 または半年賦	財政の都合により繰上 償還または低利に借換 えることができる。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7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、また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	4 3 9, 7 7 4 千円
(2) 交 際 費	1 9 0 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、37,819千円と定める。

令和6年2月28日提出

大阪府池田市長 瀧澤智子

令和6年度池田市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			2, 505, 471	
	1 営業収益		2, 146, 318	
		1 給水収益	2, 040, 970	水道料金
		2 他会計負担金	98, 782	下水道使用料徴収事務負担金等
		3 受託工事収益	200	給水装置修繕工事による収益
		4 その他営業収益	6, 366	その他通常発生する収益
	2 営業外収益		359, 153	
		1 受取利息	31	預金
		2 口径別納付金	160, 446	口径別納付金
		3 他会計補助金	2, 037	児童手当経費に係る一般会計繰入金
		4 受託工事収益	59, 258	受託工事による収益
		5 長期前受金戻入	134, 182	償却資産の減価償却見合い分等収益化額
		6 雑収益	3, 199	土地使用料等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2, 369, 270	
	1 営業費用		2, 181, 230	
		1 浄水費	677, 544	浄水場等の維持及び作業に要する経費
		2 配水費	184, 145	配水管の維持管理に要する経費
		3 給水費	17, 835	給水に要する経費
		4 業務費	167, 741	検針及び調定等に要する経費
		5 総係費	219, 021	事業の一般的活動に要する経費
		6 減価償却費	912, 252	資産の減価償却費
		7 資産減耗費	2, 692	資産の除却費
	2 営業外費用		166, 948	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	101, 184	企業債利息
		2 受託工事費	55, 705	受託工事に要する経費
		3 消費税及び 地方消費税	10, 059	
	3 特別損失		1, 092	
		1 固定資産売却損	92	車両
		2 過年度損益修正損	1, 000	
	4 予備費		20, 000	
		1 予備費	20, 000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			881,928	
	1 工事負担金		27,170	
		1 工事負担金	27,170	消火栓更新等工事負担金
	2 企業債		836,600	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	836,600	第2次施設整備事業に係る借入金
	3 補助金		17,000	
		1 国庫補助金	17,000	第2次施設整備事業に係る国庫補助金
	4 他会計補助金		1,156	
		1 他会計補助金	1,156	児童手当経費に係る一般会計繰入金
	5 固定資産売却代金		2	
		1 固定資産売却代金	2	車両

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			2, 0 0 8, 0 1 9	
	1 建 設 改 良 費		1 2 3, 5 6 8	
		1 工 事 費	1 1 0, 7 0 1	配水管布設等に要する経費
		2 固 定 資 産 購 入 費	7, 5 8 2	庁用固定資産に要する経費
		3 量 水 器 費	5, 2 8 5	新設量水器に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		6 6 4, 5 0 5	
		1 企 業 債 償 還 金	6 6 4, 5 0 5	企業債の元金償還金
	3 第 2 次 施 設 整 備 費		1, 2 1 8, 4 0 0	
		1 事 務 費	6 9, 1 1 2	第2次施設整備事業に要する事務費
		2 工 事 費	1, 1 4 9, 2 8 8	第2次施設整備事業に要する工事費
	4 そ の 他 資 本 的 支 出		1, 5 4 6	
		1 国庫補助金返還金	1, 5 4 6	消費税及び地方消費税相当額返還金

令和6年度池田市水道事業予定キャッシュ・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

当年度純利益又は当年度純損失 (△)		21,000
減価償却費		912,252
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△	96
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		22,112
賞与等引当金の増減額 (△は減少)		648
長期前受金戻入	△	134,182
受取利息	△	31
支払利息		101,184
固定資産除売却費		2,784
未収金の増減額 (△は増加)	△	29,525
未払金の増減額 (△は減少)	△	13,719
小 計		882,427
利息の受取額		31
利息の支払額	△	101,184
業務活動によるキャッシュ・フロー		781,274

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	△ 1,225,825
有形固定資産の売却による収入	2
工事負担金による収入	26,228
国庫補助金による収入	17,000
国庫補助金の返還による支出	△ 1,546
一般会計および他の特別会計からの繰入金による収入	<u>1,156</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,182,985

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	836,600
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	<u>△ 664,505</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	172,095

資金増加額（又は減少額）	△ 229,616
資金期首残高	<u>2,481,318</u>
資金期末残高	<u><u>2,251,702</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	給 料	手 当	計			
本 年 度	1人	(5人) 46人	189,131	176,468	365,599	70,695	436,294	児童手当 3,480千円を除く。
前 年 度	1人	(5人) 47人	198,465	183,403	381,868	77,183	459,051	児童手当 4,510千円を除く。
比 較	0人	(0人) △1人	△9,334	△6,935	△16,269	△6,488	△22,757	

()内は、短時間勤務職員

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	6,732	11,412	30,685	6,762	3,111
	前 年 度	7,416	12,084	32,413	11,248	3,597
	比 較	△ 684	△ 672	△ 1,728	△ 4,486	△ 486
	区 分	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	退 職 給 付 費	
	本 年 度	5,414	491	87,949	23,912	
	前 年 度	5,126	470	89,940	21,109	
	比 較	288	21	△ 1,991	2,803	

イ. 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	給 料	手 当	計			
本 年 度	1人	(3人) 46人	186,404	175,519	361,923	70,167	432,090	児童手当 3,480千円を除く。
前 年 度	1人	(4人) 47人	196,575	182,916	379,491	76,797	456,288	児童手当 4,510千円を除く。
比 較	0人	(△1人) △1人	△10,171	△7,397	△17,568	△6,630	△24,198	

()内は、短時間勤務職員

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	6,732	11,412	30,685	6,741	3,091
	前 年 度	7,416	12,084	32,413	11,229	3,531
	比 較	△ 684	△ 672	△ 1,728	△ 4,488	△ 440
	区 分	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	退 職 給 付 費	
	本 年 度	5,414	491	87,041	23,912	
	前 年 度	5,126	470	89,538	21,109	
	比 較	288	21	△ 2,497	2,803	

ロ. 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	給 料	手 当	計			
本 年 度	—	(2人) —	2,727	949	3,676	528	4,204	
前 年 度	—	(1人) —	1,890	487	2,377	386	2,763	
比 較	—	(1人) —	837	462	1,299	142	1,441	

()内は、短時間勤務職員

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	—	—	—	21	20
	前 年 度	—	—	—	19	66
	比 較	—	—	—	2	△ 46
	区 分	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	退 職 給 付 費	
	本 年 度	—	—	908	—	
	前 年 度	—	—	402	—	
	比 較	—	—	506	—	

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 事 由 別 内 訳		説 明	備 考																														
給 料	△ 9,334	1 給与改定に伴う増加分	1,826		給与改定の状況 令和5年度 改定率(給料表) 1.1% 実施時期 令和5年4月																														
		2 昇給に伴う増加分	1,743		平均昇給率 1.40% (令和6年1月実績) 昇給期 職員数 1月 33人																														
		3 その他の増減分	△ 12,903	採用、退職、異動等に係る増減分	<p>職員数の異動状況</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>そ の 他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>45人</td> <td>1人</td> <td>46人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>46人</td> <td>1人</td> <td>47人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△1人</td> <td>0人</td> <td>△1人</td> </tr> </tbody> </table> <p>採用、退職、会計間の異動状況</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>実人員</th> <th>異 動</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令和4年度退職者数(追加)</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>令和5年度採用者数</td> <td>4人</td> <td>6人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>令和5年度退職者数(見込)</td> <td>0人</td> <td>11人</td> <td>11人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する職員数	そ の 他	計	本年度	45人	1人	46人	前年度	46人	1人	47人	増 減	△1人	0人	△1人		実人員	異 動	計	令和4年度退職者数(追加)	0人	0人	0人	令和5年度採用者数	4人	6人	10人	令和5年度退職者数(見込)	0人
	現に在職する職員数	そ の 他	計																																
本年度	45人	1人	46人																																
前年度	46人	1人	47人																																
増 減	△1人	0人	△1人																																
	実人員	異 動	計																																
令和4年度退職者数(追加)	0人	0人	0人																																
令和5年度採用者数	4人	6人	10人																																
令和5年度退職者数(見込)	0人	11人	11人																																

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考																				
手 当	△ 6,935	1 給与改定に伴う増加分	5,229	地域手当	248	諸手当の改定状況 期末勤勉手当の支給率 ()内は、定年前再任用短時間勤務職員																		
				時間外勤務手当	115																			
				期末勤勉手当	3,825																			
				退職給付費	1,041																			
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>6月</th> <th>12月</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">令和5年度当初予算</td> <td>(1.150月分)</td> <td>(1.150月分)</td> <td>(2.300月分)</td> </tr> <tr> <td>2.200月分</td> <td>2.200月分</td> <td>4.400月分</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">令和6年度当初予算</td> <td>(1.175月分)</td> <td>(1.175月分)</td> <td>(2.350月分)</td> </tr> <tr> <td>2.250月分</td> <td>2.250月分</td> <td>4.500月分</td> </tr> </tbody> </table> <p>会計年度任用職員は令和6年度から勤勉手当支給</p>	区 分	6月	12月	計	令和5年度当初予算	(1.150月分)	(1.150月分)	(2.300月分)	2.200月分	2.200月分	4.400月分	令和6年度当初予算	(1.175月分)	(1.175月分)	(2.350月分)	2.250月分	2.250月分	4.500月分
区 分	6月	12月	計																					
令和5年度当初予算	(1.150月分)	(1.150月分)	(2.300月分)																					
	2.200月分	2.200月分	4.400月分																					
令和6年度当初予算	(1.175月分)	(1.175月分)	(2.350月分)																					
	2.250月分	2.250月分	4.500月分																					
		2 昇給に伴う増加分	1,021	地域手当	261																			
				期末勤勉手当	760																			
		3 その他の増減分	△ 13,185	扶養手当	△ 684																			
				管理職手当	△ 672																			
				地域手当	△ 2,237																			
				時間外勤務手当	△ 4,601																			
				通勤手当	△ 486																			
				住居手当	288																			
				特殊勤務手当	21																			
				期末勤勉手当	△ 6,576																			
				退職給付費	1,762																			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能職
令和6年1月1日現在	平均給料月額	288,655円	312,879円
	平均給与月額	381,227円	428,596円
	平均年齢	37歳3ヵ月	49歳3ヵ月
令和5年1月1日現在	平均給料月額	278,851円	363,014円
	平均給与月額	371,425円	480,419円
	平均年齢	38歳4ヵ月	54歳7ヵ月

(2) 初任給

区 分	一般行政職		技能職		一般会計の制度			
					一般行政職		技能職	
令和6年1月1日現在	高校卒	181,800円	中学卒	169,000円	高校卒	181,800円	中学卒	169,000円
	大学卒	208,000円	高校卒	179,600円	大学卒	208,000円	高校卒	179,600円
令和5年1月1日現在	高校卒	169,800円	中学卒	156,800円	高校卒	169,800円	中学卒	156,800円
	大学卒	198,500円	高校卒	167,400円	大学卒	198,500円	高校卒	167,400円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1	2	6.3	1	2	15.4
	2	3	9.4	2	—	—
	3	14	43.7	3	(2) 3	(100.0) 23.1
	4	3	9.4	4	7	53.8
	5	6	18.7	5	1	7.7
	6	4	12.5	—	—	—
	7	—	—	—	—	—
	計	32	100.0	計	(2) 13	(100.0) 100.0
令和5年1月1日現在	1	—	—	1	—	—
	2	5	15.6	2	—	—
	3	13	40.6	3	(1) 6	(100.0) 42.9
	4	2	6.3	4	6	42.9
	5	7	21.9	5	2	14.2
	6	5	15.6	—	—	—
	7	—	—	—	—	—
	計	32	100.0	計	(1) 14	(100.0) 100.0

()内は、定年前再任用短時間勤務職員

(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
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主任主事 主任技師	副 主 幹 統括主任	主 幹	次 長 課 長	部 長 参 事

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	技 能 職
本 年 度	職 員 数 (A)	46人	33人	13人
	昇給に係る職員数 (B)	37人	33人	4人
	比 率 (B)／(A)	80.4%	100.0%	30.8%

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.3%	—	0.8%
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 6 年 1 月 1 日 現 在)	26.7%	—	92.3%
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額	3,147円	—	3,147円
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	現 場 作 業 手 当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置
	6 月	12 月		
本 年 度	(1.175月分)	(1.175月分)	(2.350月分)	有
	2.250月分	2.250月分	4.500月分	
前 年 度	(1.150月分)	(1.150月分)	(2.300月分)	有
	2.200月分	2.200月分	4.400月分	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175月分)	(1.175月分)	(2.350月分)	有
	2.250月分	2.250月分	4.500月分	

()内は、定年前再任用短時間勤務職員

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者	25年勤続者	35年勤続者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875月分	33.27075月分	47.709月分	47.709月分	定年前早期退職 2%~20%加算
一般会計の制度等 (支給率等)	24.586875月分	33.27075月分	47.709月分	47.709月分	定年前早期退職 2%~20%加算

(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	—

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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	
浄水場中央監視制御装置更新工事	1,639,770	-	-	令和6年度 ～令和8年度	1,313,290	企業債等 1,313,290
配水管布設替工事	222,100	-	-	令和7年度	222,100	企業債等 222,100
テレメータ更新工事	340,400	-	-	令和7年度	340,400	企業債等 340,400
余野川取水設備更新工事	283,140	-	-	令和7年度	283,140	企業債等 283,140

令和6年度池田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

イ 土 地		2, 141, 558
ロ 建 物	773, 855	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 434, 339</u>	339, 516
ハ 構 築 物	24, 317, 880	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12, 115, 014</u>	12, 202, 866
ニ 機 械 及 び 装 置	10, 483, 348	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7, 249, 597</u>	3, 233, 751
ホ 車 両 運 搬 具	39, 722	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33, 656</u>	6, 066
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	216, 152	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 152, 984</u>	63, 168
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1, 006, 648</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		18, 993, 573

(2) 無形固定資産			
イ ダ ム 使 用 権	651,905		
ロ 電 話 加 入 権	<u>778</u>		
無形固定資産合計		<u>652,683</u>	
固定資産合計			19,646,256
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,251,702	
(2) 未収金	270,182		
貸倒引当金	<u>△ 5,975</u>	264,207	
(3) 貯蔵品		<u>26,161</u>	
流動資産合計			<u>2,542,070</u>
資産合計			<u><u>22,188,326</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

8, 121, 139

企業債合計

8, 121, 139

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

364, 605

引当金合計

364, 605

固定負債合計

8, 485, 744

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

698, 207

企業債合計

698, 207

(2) 預り金

66, 097

(3) 未払金

139, 828

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

34, 993

引当金合計

34, 993

流動負債合計

939, 125

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

5, 931, 075

収 益 化 累 計 額

△ 3, 721, 431

繰 延 収 益 合 計

2, 209, 644

負 債 合 計

11, 634, 513

資 本 の 部

6 資 本 金

10, 035, 329

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額

721, 670

資 本 剰 余 金 合 計

721, 670

(2) 欠 損 金

イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

203, 186

欠 損 金 合 計

203, 186

剰 余 金 合 計

518, 484

資 本 合 計

10, 553, 813

負 債 資 本 合 計

22, 188, 326

令和6年度財務諸表に係る注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価

イ 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り下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15 ～ 50 年

構築物 10 ～ 80 年

機械及び装置 8 ～ 30 年

車両運搬具 2 ～ 6 年

工具、器具及び備品 4 ～ 20 年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ダム使用権 55 年

(3) 引当金の計上方法

イ 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。

ロ 賞与等引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

イ 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

(1) 重要な非資金取引

イ 当年度、新たに計上した受贈財産の額は50,000千円である。

3 予定貸借対照表関連

該当事項なし。

4 セグメント情報

(1) セグメント情報

イ 本市水道事業のセグメントは、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

5 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

イ 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。

・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

1年内	532千円
1年超	1,035千円
計	1,567千円

6 その他

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金1,800千円を使用している。

(2) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払のため、賞与等引当金33,601千円を使用している。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、未収金2,500千円の貸倒が生じると見込まれるため、貸倒引当金2,500千円を使用している。

令和5年度池田市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益		
	(1) 給水収益	1,753,597	
	(2) 他会計負担金	51,906	
	(3) 受託工事収益	182	
	(4) その他営業収益	6,246	1,811,931
2	営業費用		
	(1) 浄水費	748,373	
	(2) 配水費	162,811	
	(3) 給水費	13,719	
	(4) 業務費	142,622	
	(5) 総係費	203,784	
	(6) 減価償却費	918,005	
	(7) 資産減耗費	1,684	2,190,998
	営業損失		379,067

3 営業外収益			
(1) 受取利息	41		
(2) 口径別納付金	138,360		
(3) 他会計補助金	2,327		
(4) 受託工事収益	43,907		
(5) 長期前受金戻入	139,370		
(6) 雑収益	<u>2,686</u>	326,691	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	104,706		
(2) 受託工事費	40,416		
(3) 雑支出	<u>841</u>	<u>145,963</u>	<u>180,728</u>
経常損失			198,339
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>6,428</u>	<u>6,428</u>	△ 6,428
6 予備費			
(1) 予備費	<u>20,000</u>	<u>20,000</u>	<u>△ 20,000</u>
当年度純損失			224,767
前年度繰越利益剰余金			<u>581</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>224,186</u></u>

令和5年度池田市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和6年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		2, 141, 558
ロ 建 物	773, 855	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 413, 078</u>	360, 777
ハ 構 築 物	23, 721, 834	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11, 746, 149</u>	11, 975, 685
ニ 機 械 及 び 装 置	10, 479, 543	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6, 851, 306</u>	3, 628, 237
ホ 車 両 運 搬 具	38, 472	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 32, 233</u>	6, 239
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	214, 290	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 130, 327</u>	83, 963
ト 建 設 仮 勘 定		<u>379, 743</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		18, 576, 202

(2) 無形固定資産			
イ ダ ム 使 用 権	707,745		
ロ 電 話 加 入 権	<u>778</u>		
無形固定資産合計		<u>708,523</u>	
固定資産合計			19,284,725
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,481,318	
(2) 未収金	240,657		
貸倒引当金	<u>△ 6,071</u>	234,586	
(3) 貯蔵品		<u>26,161</u>	
流動資産合計			<u>2,742,065</u>
資産合計			<u><u>22,026,790</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

7, 982, 746

企 業 債 合 計

7, 982, 746

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

342, 493

引 当 金 合 計

342, 493

固 定 負 債 合 計

8, 325, 239

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

664, 505

企 業 債 合 計

664, 505

(2) 預 り 金

66, 097

(3) 未 払 金

153, 547

(4) 引 当 金

イ 賞与等引当金

33, 601

引 当 金 合 計

33, 601

流 動 負 債 合 計

917, 750

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,852,930

収益化累計額

△ 3,601,942

繰延収益合計

2,250,988

負債合計

11,493,977

資 本 の 部

6 資本金

10,035,329

7 剰余金

(1) 資本金剰余金

イ 受贈財産評価額

721,670

資本金剰余金合計

721,670

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金

224,186

欠損金合計

224,186

剰余金合計

497,484

資本金合計

10,532,813

負債資本合計

22,026,790

令和5年度財務諸表に係る注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価

イ 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り下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15 ～ 50 年

構築物 10 ～ 80 年

機械及び装置 8 ～ 30 年

車両運搬具 2 ～ 6 年

工具、器具及び備品 4 ～ 20 年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ダム使用権 55 年

(3) 引当金の計上方法

イ 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。

ロ 賞与等引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

イ 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

(1) 重要な非資金取引

イ 当年度、新たに計上した受贈財産の額は50,000千円である。

3 予定貸借対照表関連

該当事項なし。

4 セグメント情報

(1) セグメント情報

イ 本市水道事業のセグメントは、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

5 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

イ 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。

・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

1年内	2, 133千円
1年超	2, 400千円
計	4, 533千円

6 その他

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金2, 250千円を使用している。

(2) 賞与等引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支払のため、賞与等引当金33, 031千円を使用している。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 当年度において、未収金2, 500千円の貸倒が生じると見込まれるため、貸倒引当金2, 500千円を使用している。

企業債償還明細書

(単位 円)

起債名	年度	当初借入額	利率 %	所要額			未償還額	償還 終期
				元金	利子	計		
第6次上水道拡張事業	H6	63,500,000	4.65	4,176,320	146,208	4,322,528	0	R7.03
〃	H7	117,600,000	3.40	6,618,642	402,000	7,020,642	6,845,589	R8.03
〃	H8	83,100,000	2.80	4,302,538	341,792	4,644,330	8,972,441	R9.03
〃	H8	13,700,000	2.90	802,872	17,504	820,376	0	R7.03
〃	H8	46,200,000	2.85	2,694,511	57,731	2,752,242	0	R7.03
〃	H10	157,100,000	2.10	7,343,458	765,960	8,109,418	30,957,125	R11.03
〃	H10	107,900,000	2.10	5,607,711	331,509	5,939,220	11,573,061	R9.03
〃	H11	276,100,000	2.00	12,565,013	1,523,117	14,088,130	66,716,485	R12.03
〃	H11	160,900,000	2.00	8,131,915	629,975	8,761,890	25,389,663	R10.03
〃	H12	123,000,000	1.60	5,378,084	610,736	5,988,820	34,132,129	R13.03
〃	H12	133,000,000	1.70	6,469,220	541,606	7,010,826	27,000,341	R11.03
〃	H13	275,600,000	1.90	12,005,273	1,894,739	13,900,012	90,705,000	R14.03
〃	H13	208,400,000	2.20	10,223,966	1,370,510	11,594,476	54,614,026	R12.03
〃	H15	764,000,000	2.20	35,486,179	7,019,485	42,505,664	292,404,356	R14.09
〃	H15	775,400,000	1.90	36,077,567	5,693,965	41,771,532	272,581,535	R14.03
〃	H16	541,600,000	2.10	22,334,038	5,623,066	27,957,104	250,985,300	R17.03
〃	H16	567,900,000	2.10	26,037,557	5,221,789	31,259,346	229,094,409	R15.03
〃	H17	70,300,000	2.10	2,839,039	789,809	3,628,848	35,477,012	R18.03
〃	H17	59,700,000	2.00	2,677,656	573,338	3,250,994	26,655,330	R16.03
〃	H18	110,800,000	2.10	4,382,108	1,337,328	5,719,436	60,390,019	R19.03
〃	H18	89,200,000	2.15	3,922,507	1,013,755	4,936,262	44,204,246	R17.03
〃	H19	595,500,000	2.10	23,064,947	7,674,445	30,739,392	348,120,957	R20.03
〃	H19	484,500,000	2.10	20,864,320	5,804,376	26,668,696	260,723,386	R18.03
〃	H20	598,300,000	1.60	32,517,918	2,556,812	35,074,730	135,379,940	R11.03
〃	H20	428,700,000	1.60	23,300,069	1,832,033	25,132,102	97,003,813	R11.03

(単位 円)

起 債 名	年度	当初借入額	利率 %	所 要 額			未 償 還 額	償還 終期
				元 金	利 子	計		
第 6 次上水道拡張事業	H21	386,200,000	1.60	21,928,595	1,724,197	23,652,792	91,294,033	R11.03
〃	H21	262,800,000	1.60	14,921,892	1,173,276	16,095,168	62,123,437	R11.03
〃	H22	168,100,000	1.80	6,788,757	1,590,939	8,379,696	83,286,380	R18.03
上下水道庁舎建設事業	H22	110,000,000	1.80	4,442,375	1,041,067	5,483,442	54,500,307	R18.03
〃	H23	500,000,000	1.50	19,884,342	4,173,524	24,057,866	263,303,068	R19.03
施設整備事業	H23	102,000,000	1.50	4,056,406	851,398	4,907,804	53,713,825	R19.03
〃	H24	144,300,000	1.30	5,672,891	1,106,351	6,779,242	80,844,606	R20.03
〃	H24	68,400,000	1.10	3,469,795	349,547	3,819,342	29,172,231	R15.03
〃	H25	333,500,000	1.00	16,730,685	1,708,875	18,439,560	158,329,151	R16.03
〃	H26	442,500,000	0.80	22,013,516	1,972,790	23,986,306	230,077,658	R17.03
〃	H27	459,300,000	0.40	18,372,000	1,230,924	19,602,924	293,952,000	R23.03
〃	H28	750,100,000	0.50	30,004,000	2,662,855	32,666,855	510,068,000	R24.03
〃	H29	537,500,000	0.40	21,500,000	1,612,500	23,112,500	387,000,000	R25.03
〃	H30	1,015,700,000	0.30	40,628,000	2,407,209	43,035,209	771,932,000	R26.03
〃	R1	688,900,000	0.20	27,556,000	1,143,574	28,699,574	551,120,000	R27.03
〃	R2	608,300,000	0.40	24,332,000	2,116,884	26,448,884	510,972,000	R28.03
〃	R3	78,800,000	0.60	3,152,000	430,248	3,582,248	69,344,000	R29.03
〃	R3	284,300,000	0.60	11,372,000	1,552,278	12,924,278	250,184,000	R29.03
〃	R4	29,600,000	1.10	1,184,000	309,320	1,493,320	26,952,000	R30.03
〃	R4	487,000,000	1.10	19,480,000	5,089,150	24,569,150	442,044,000	R30.03
第 2 次施設整備事業	R5	679,800,000	2.00	27,192,000	13,162,860	40,354,860	652,608,000	R31.03
〃	R6	836,600,000	—	0	0	0	836,600,000	—
合 計		15,825,700,000		664,504,682	101,183,354	765,688,036	8,819,346,859	

議案第29号 説 明

令 和 6 年 度

池田市水道事業会計予算説明

收 益 的 收 入

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明																																	
				增	減	区 分	金 額																																		
1 水道事業収益		千円 2,505,471	千円 2,340,714	千円 164,757			千円																																		
(1) 営業収益		2,146,318	2,006,818	139,500																																					
	1 給水収益	2,040,970	1,944,870	96,100																																					
						水道料金	2,040,970	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">一般用</td> <td style="width: 40%;">671,000件</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td>10,579,000m³</td> <td style="text-align: right;">1,980,728</td> </tr> <tr> <td>湯屋用</td> <td>72件</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>23,000m³</td> <td style="text-align: right;">1,552</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>1,800件</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>14,000m³</td> <td style="text-align: right;">10,911</td> </tr> <tr> <td><u>小計</u></td> <td>672,872件</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>10,616,000m³</td> <td style="text-align: right;">1,993,191</td> </tr> <tr> <td>豊能町</td> <td>365,000m³</td> <td style="text-align: right;">47,779</td> </tr> <tr> <td><u>合計</u></td> <td>672,872件</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>10,981,000m³</td> <td style="text-align: right;">2,040,970</td> </tr> </table>	一般用	671,000件			10,579,000m ³	1,980,728	湯屋用	72件			23,000m ³	1,552	臨時用	1,800件			14,000m ³	10,911	<u>小計</u>	672,872件			10,616,000m ³	1,993,191	豊能町	365,000m ³	47,779	<u>合計</u>	672,872件			10,981,000m ³	2,040,970
一般用	671,000件																																								
	10,579,000m ³	1,980,728																																							
湯屋用	72件																																								
	23,000m ³	1,552																																							
臨時用	1,800件																																								
	14,000m ³	10,911																																							
<u>小計</u>	672,872件																																								
	10,616,000m ³	1,993,191																																							
豊能町	365,000m ³	47,779																																							
<u>合計</u>	672,872件																																								
	10,981,000m ³	2,040,970																																							

款 項	目	本 年 度 額 予 算 額	前 年 度 額 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	2 他会計負担金	千円 98,782	千円 55,502	千円 43,280	千円		千円	千円
						下水道使用料 徴収事務負担金	89,038	665,072件分
						消 火 栓 維持管理負担金	2,892	消火栓 1,446基分
						庁 舎 維持管理負担金	6,852	公共下水道事業会計負担分
	3 受託工事収益	200	200	0				
						給水工事収益	200	修繕工事 10件
	4 その他営業収益	6,366	6,246	120				
						手 数 料	6,366	設計審査手数料等
(2) 営業外収益		359,153	333,896	25,257				

款 項	目	本 年 度 額 本 予 算 額	前 年 度 額 前 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	1 受 取 利 息	千円 31	千円 41	千円	千円 10		千円	千円
						預 金 利 息	31	
	2 口 径 別 納 付 金	160,446	145,068	15,378				
						口 径 別 納 付 金	160,446	新 設 518件 150,942 口 径 変 更 等 71件 9,504 合 計 589件 160,446
	3 他 会 計 補 助 金	2,037	2,784		747			
						一 般 会 計 補 助 金	2,037	児 童 手 当 経 費 に 係 る 一 般 会 計 繰 入 金
	4 受 託 工 事 収 益	59,258	43,907	15,351				
						受 託 工 事 収 益	59,258	下 水 道 工 事 に 伴 う 水 道 管 移 設 工 事 等

款 項	目	本 年 度 額 予 算 額	前 年 度 額 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	5 長期前受金戻入	千円 134,182	千円 139,370	千円	千円 5,188		千円	
						長期前受金戻入	134,182	償却資産の減価償却見合い分等
	6 雑 収 益	3,199	2,726	473				
						その他雑収益	3,199	

収 益 の 支 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業費用		2,369,270	2,509,400		140,130			
(1) 営業費用		2,181,230	2,334,596		153,366			
	1 浄水費	677,544	831,541		153,997			
						給 料	74,228	一般職給 19人
						手 当 等	48,589	扶養手当 3,072 管理職手当 3,360 地域手当 12,099 児童手当 1,205 時間外勤務手当 2,051 通勤手当 1,130 住居手当 2,474 特殊勤務手当 341 期末手当 12,150

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	
								勤勉手当 10,707
						賞与等引当金繰入	13,871	賞与引当金繰入額 11,554 法定福利費引当金繰入額 2,317
						法定福利費	25,651	共済組合負担金 25,443 公務災害補償負担金 208
						旅 費	76	普通旅費
						被 服 費	539	作業服等
						備 消 耗 品 費	2,563	水質試験器具 1,196 事務用品等 884 電気部品 252 ポンプ部品及び工具 231
						光 熱 水 費	1,927	電気料金等

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						通 信 運 搬 費	2,884	遠方監視制御回線使用料 2,310 電話料金 574
						委 託 料	175,489	浄水場運転管理 80,370 排水処理場管理 57,354 電気計装設備点検 15,417 施設点検等 10,763 水質試験機器点検 9,986 フェニックス計画 844 運搬、測定 755
						手 数 料	5,669	水質試験等
						賃 借 料	1,750	水道施設用地 1,153 複写機等 597
						修 繕 費	28,520	機械設備 17,580 電気設備 9,915

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								車両等 849
								水質試験機器 176
						動 力 費	169,157	電気料金 月平均 14,096,400円
						薬 品 費	34,846	月平均 2,903,800円
						材 料 費	1,100	施設補修用
						公 課 費	34	自動車重量税
						負 担 金	37,987	一庫ダム管理負担金等
						工 事 請 負 費	5,500	取水口土砂排出
						受 水 費	47,164	大阪広域水道企業団 595,500m ³
	2 配 水 費	184,145	185,959		1,814			

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						給 料	24,711	一般職給 6人
						手 当 等	18,122	扶養手当 1,194 管理職手当 2,244 地域手当 4,223 児童手当 360 時間外勤務手当 1,311 通勤手当 120 住居手当 594 特殊勤務手当 129 期末手当 4,162 勤勉手当 3,785
						賞与等引当金繰入額	4,775	賞与引当金繰入額 3,967 法定福利費引当金繰入額 808
						法 定 福 利 費	8,907	共済組合負担金 8,833 公務災害補償負担金 74

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						旅 費	30	普通旅費
						被 服 費	153	作業服等
						備 消 耗 品 費	375	作業用品
						通 信 運 搬 費	210	電話料金等
						委 託 料	26,544	漏水調査 14,000 管路・給水装置情報管理システム等 12,344 測量 200
						賃 借 料	660	専用回線使用料
						修 繕 費	1,094	車両等
						材 料 費	8,378	漏水修繕工事用等

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						公 課 費	86	自動車重量税
						補 償 費	100	漏水対応等
						工 事 請 負 費	90,000	漏水修繕工事等
	3 給 水 費	17,835	20,945		3,110			
						給 料	7,809	一般職給 2人
						手 当 等	5,130	扶養手当 120 地域手当 1,190 児童手当 155 時間外勤務手当 524 通勤手当 316 住居手当 666 特殊勤務手当 21 期末手当 1,184

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	
								勤勉手当 954
						賞与等引当金繰入	1,196	賞与引当金繰入額 1,005 法定福利費引当金繰入額 191
						法定福利費	2,459	共済組合負担金 2,436 公務災害補償負担金 23
						旅 費	20	普通旅費
						被 服 費	67	作業服等
						備 消 耗 品 費	32	事務用品 24 作業用品 8
						印 刷 製 本 費	32	水道検査用シール
						通 信 運 搬 費	80	電話料金

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						修 繕 費	297	車両
						材 料 費	606	給水装置修繕用
						公 課 費	7	自動車重量税
						補 助 金	100	鉛給水管取替助成金
	4 業 務 費	167,741	154,581	13,160				
						給 料	2,908	一般職給 1人
						手 当 等	1,412	地域手当 437 時間外勤務手当 143 期末手当 453 勤勉手当 379
						賞与等引当金繰入	510	賞与引当金繰入額 426

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				增	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								法定福利費引当金繰入額 84
						法 定 福 利 費	893	共済組合負担金 859 公務災害補償負担金 34
						旅 費	20	普通旅費
						被 服 費	11	防寒服等
						備 消 耗 品 費	825	事務用品等
						印 刷 製 本 費	515	納入通知書発送封筒等
						通 信 運 搬 費	8,991	郵便料金等 月平均 749,200円
						委 託 料	129,206	水道料金徴収等 92,994 上下水道使用料計算等 36,212

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						修 繕 費	22,450	量水器 6,635個
	5 総 係 費	219,021	221,881		2,860			
						給 料	51,537	特別職給 1人 8,100 一般職給 10人 43,437
						手 当 等	32,464	扶養手当 714 管理職手当 4,236 地域手当 8,064 児童手当 520 時間外勤務手当 649 通勤手当 994 住居手当 1,008 期末手当 10,099 勤勉手当 6,180
						賞 与 等 引 当 金 繰 入 金 額	9,291	賞与引当金繰入額 7,808

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								法定福利費引当金繰入額 1,483
						退 職 給 付 費	23,912	退職給付引当金繰入額
						法 定 福 利 費	17,113	共済組合負担金 16,998 公務災害補償負担金 115
						旅 費	752	普通旅費
						被 服 費	101	技術服等
						備 消 耗 品 費	3,294	事務用品等 1,880 用紙類 914 庁舎維持管理用品 500
						燃 料 費	1,877	車両用等 月平均 156,400円
						光 熱 水 費	6,054	電気料金

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						印 刷 製 本 費	415	決算書等
						通 信 運 搬 費	2,079	電話料金等
						委 託 料	45,245	執務時間外 33,065 庁舎維持管理 6,850 広報誌作成・配布等 2,127 複写機保守点検等 1,485 出納取扱等 655 経営分析等 581 財務会計システム保守点検 482
						手 数 料	22	証明等
						賃 借 料	2,138	財務会計システム等
						修 繕 費	947	庁舎 550 車両等 397

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						公 課 費	5	自動車重量税
						研 修 費	1,230	職員研修等
						交 際 費	190	
						食 糧 費	84	来客賄等
						福 利 厚 生 費	967	職員健康診断等 727 職員厚生会負担金 240
						負 担 金	14,540	耐震性貯水槽等 6,811 工事検査 3,800 イントラ端末等 3,350 日本水道協会等 579
						保 險 料	1,676	施設保険等 689 自動車保険 546

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								建物保険 441
						補 償 費	500	事故等
						報 償 費	184	上下水道サポーター等
						貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	2,404	未収金貸倒引当金繰入額
	6 減 価 償 却 費	912,252	918,005		5,753			
						有形固定資産 減 価 償 却 費	856,412	建物 21,261 構築物 408,688 機械及び装置 398,791 車両運搬具 3,205 工具、器具及び備品 24,467
						無形固定資産 減 価 償 却 費	55,840	ダム使用权

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	7 資 産 減 耗 費	千円 2,692	千円 1,684	千円 1,008	千円		千円	千円
						固定資産除却費	2,692	構築物等
(2) 営 業 外 費 用		166,948	153,804	13,144				
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	101,184	104,706		3,522			
						企 業 債 利 息	101,184	
	2 受 託 工 事 費	55,705	44,457	11,248				
						工 事 請 負 費	55,705	下水道工事に伴う水道管移設工事等
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,059	4,641	5,418				
						消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,059	

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				增	減	区 分	金 額	
(3) 特 別 損 失		千円 1,092	千円 1,000	千円 92	千円		千円	千円
	1 固 定 資 産 売 却 損	92	0	92				
						固 定 資 産 売 却 損	92	車 両
	2 過 年 度 損 益 損 修 正 損 益	1,000	1,000	0				
						過 年 度 損 益 損 修 正 損 益	1,000	
(4) 予 備 費		20,000	20,000	0				
	1 予 備 費	20,000	20,000	0				
						予 備 費	20,000	

資 本 的 収 入

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
1 資 本 的 収 入		881,928	712,236	169,692				
(1) 工 事 負 担 金		27,170	16,200	10,970				
	1 工 事 負 担 金	27,170	16,200	10,970				
						工 事 負 担 金	10,370	豊能町関連工事負担金
						消 火 栓 設 置 料	16,800	消火栓更新 28基分
(2) 企 業 債		836,600	679,800	156,800				
	1 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	836,600	679,800	156,800				
						建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	836,600	第2次施設整備事業
(3) 補 助 金		17,000	15,000	2,000				

款 項	目	本 年 度 額 予 算 額	前 年 度 額 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
	1 国庫補助金	17,000	0	17,000				
						国庫補助金	17,000	社会資本整備総合交付金
	(府 補 助 金	0	15,000		15,000)			
(4) 他会計補助金		1,156	1,236		80			
	1 他会計補助金	1,156	1,236		80			
						一般会計補助金	1,156	児童手当経費に係る一般会計繰入金
(5) 固定資産 売却代金		2	0	2				
	1 固定資産 売却代金	2	0	2				
						固定資産 売却代金	2	車両

資 本 的 支 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				增	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的支出		2,008,019	1,773,313	234,706				
(1) 建設改良費		123,568	118,136	5,432				
	1 工事費	110,701	109,200	1,501				
						配水管布設費	101,100	配水管布設工事 口径75~100mm
						施設費	9,601	中央監視制御装置更新
	2 固定資産購入費	7,582	3,830	3,752				
						固定資産購入費	7,582	超純水製造装置 1台 4,144 軽貨物自動車 2台 3,438
	3 量水器費	5,285	5,106	179				

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				增	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						量 水 器 費	5,285	新設量水器 1,091個
(2) 企業債償還金		664,505	650,313	14,192				
	1 企業債償還金	664,505	650,313	14,192				
						企業債償還金	664,505	
(3) 第 2 次 施設整備費		1,218,400	1,003,500	214,900				
	1 事 務 費	69,112	65,782	3,330				
						給 料	27,938	一般職給 8人
						手 当 等	25,559	扶養手当 1,632 管理職手当 1,572 地域手当 4,672 児童手当 1,240

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								時間外勤務手当 2,084
								通勤手当 551
								住居手当 672
								期末手当 7,152
								勤勉手当 5,984
						法 定 福 利 費	10,789	共済組合負担金 10,708
								公務災害補償負担金 81
						旅 費	270	普通旅費
						被 服 費	76	作業服等
						備 消 耗 品 費	172	事務用品
						燃 料 費	104	車両用 月平均 8,600円
						委 託 料	4,100	設計積算システム保守 3,100

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								測量 1,000
						手 数 料	10	リサイクル料
						修 繕 費	87	車両
						公 課 費	7	自動車重量税
	2 工 事 費	1,149,288	937,718	211,570				
						配水管布設費	452,900	配水管布設替工事 口径75～400mm
						施 設 費	696,388	中央監視制御装置更新 504,042 余野川取水設備更新 135,446 畑送水管布設 56,900
(4) 其 他 資 本 的 支 出		1,546	1,364	182				

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	1 国 庫 補 助 金 返 還 金	千円 1,546	千円 0	千円 1,546	千円		千円	千円
						国 庫 補 助 金 返 還 金	1,546	消費税及び地方消費税相当額
	(府補助金返還金	0	1,364		1,364)			

議案第29号 参考資料

令和6年度

池田市水道事業会計予算参考資料

収 支 比 較 表

収 益 的 収 支

(単位 千円・%)

年度 款・項	令和4年度 決 算	(イ) 令和5年度 当 初 予 算	(ロ) 令和5年度 最 終 予 算	(ハ) 令和6年度 当 初 予 算	$\frac{(ハ)}{(イ)}$	$\frac{(ハ)}{(ロ)}$
	水道事業収益	2,373,322	2,340,714	2,332,573	2,505,471	107.0
営業収益	1,842,554	2,006,818	1,992,006	2,146,318	107.0	107.7
営業外収益	530,767	333,896	340,567	359,153	107.6	105.5
特別利益	1	—	—	—	—	—

水道事業費用	2,275,729	2,509,400	2,461,026	2,369,270	94.4	96.3
営業費用	2,091,584	2,334,596	2,281,655	2,181,230	93.4	95.6
営業外費用	183,365	153,804	152,943	166,948	108.5	109.2
特別損失	780	1,000	6,428	1,092	109.2	17.0
予備費	—	20,000	20,000	20,000	100.0	100.0

収 支 差 引	97,593	△ 168,686	△ 128,453	136,201	280.7	306.0
当年度純損益	16,983	△ 265,000	△ 224,767	21,000	207.9	209.3

資 本 的 収 支

資 本 的 収 入	537,499	712,236	711,900	881,928	123.8	123.9
工事負担金	12,494	16,200	16,200	27,170	167.7	167.7
企業債	516,600	679,800	679,800	836,600	123.1	123.1
補助金	7,300	15,000	15,000	17,000	113.3	113.3
他会計補助金	1,100	1,236	900	1,156	93.5	128.4
固定資産売却代金	5	—	—	2	皆増	皆増

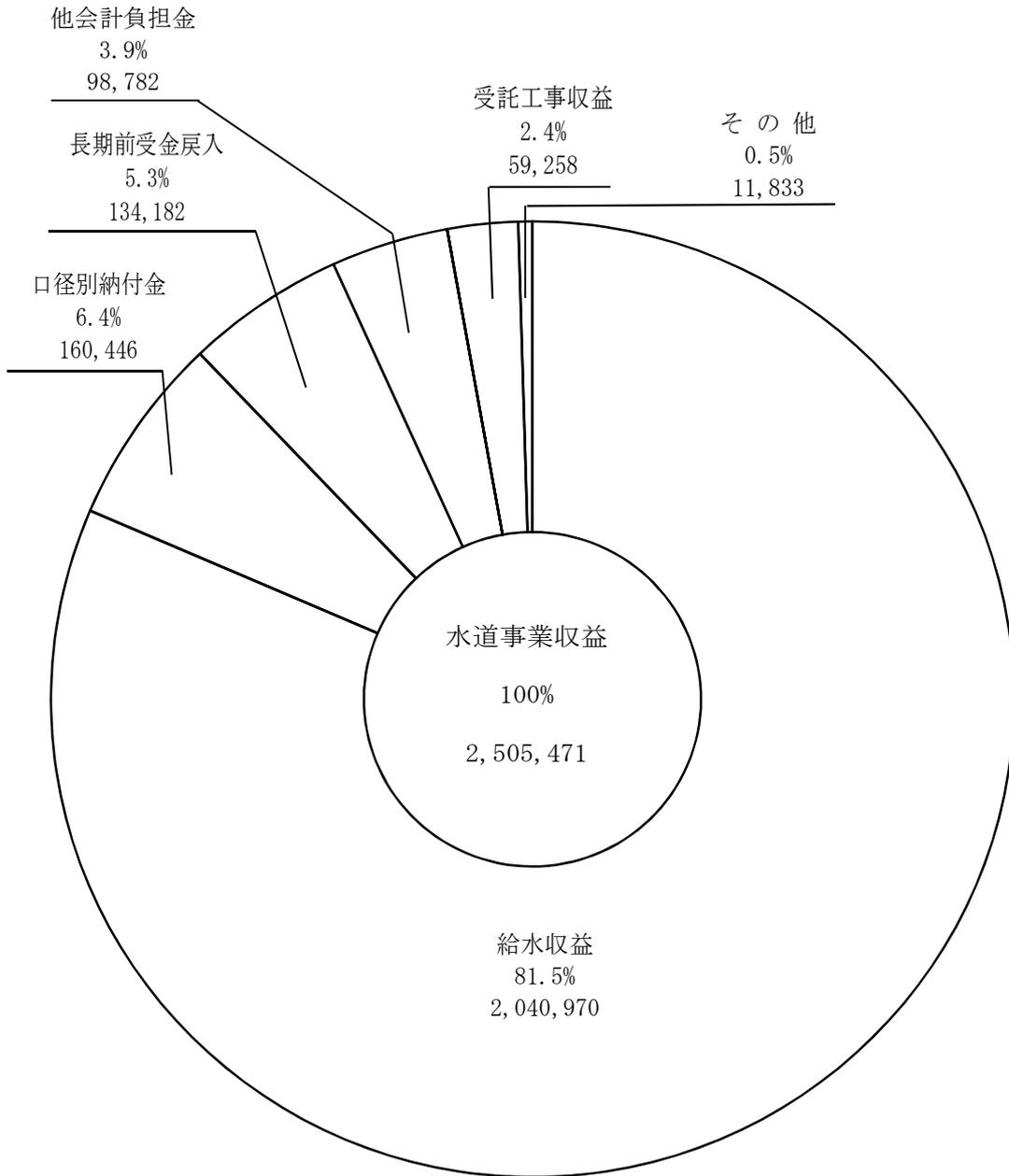
資 本 的 支 出	1,591,732	1,773,313	1,760,029	2,008,019	113.2	114.1
建設改良費	122,395	118,136	118,136	123,568	104.6	104.6
企業債償還金	648,695	650,313	650,313	664,505	102.2	102.2
施設整備費	820,642	—	—	—	—	—
第2次施設整備費	—	1,003,500	990,216	1,218,400	121.4	123.0
その他資本的支出	—	1,364	1,364	1,546	113.3	113.3

収 支 差 引	△1,054,233	△1,061,077	△1,048,129	△1,126,091	93.9	92.6
---------	------------	------------	------------	------------	------	------

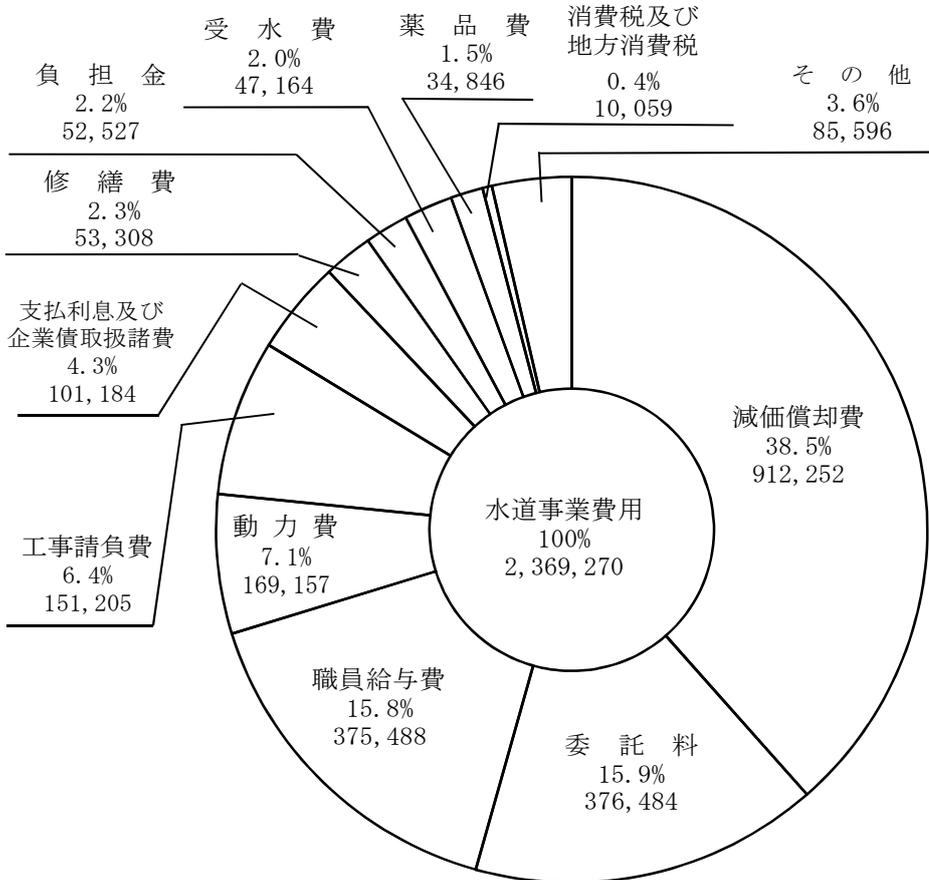
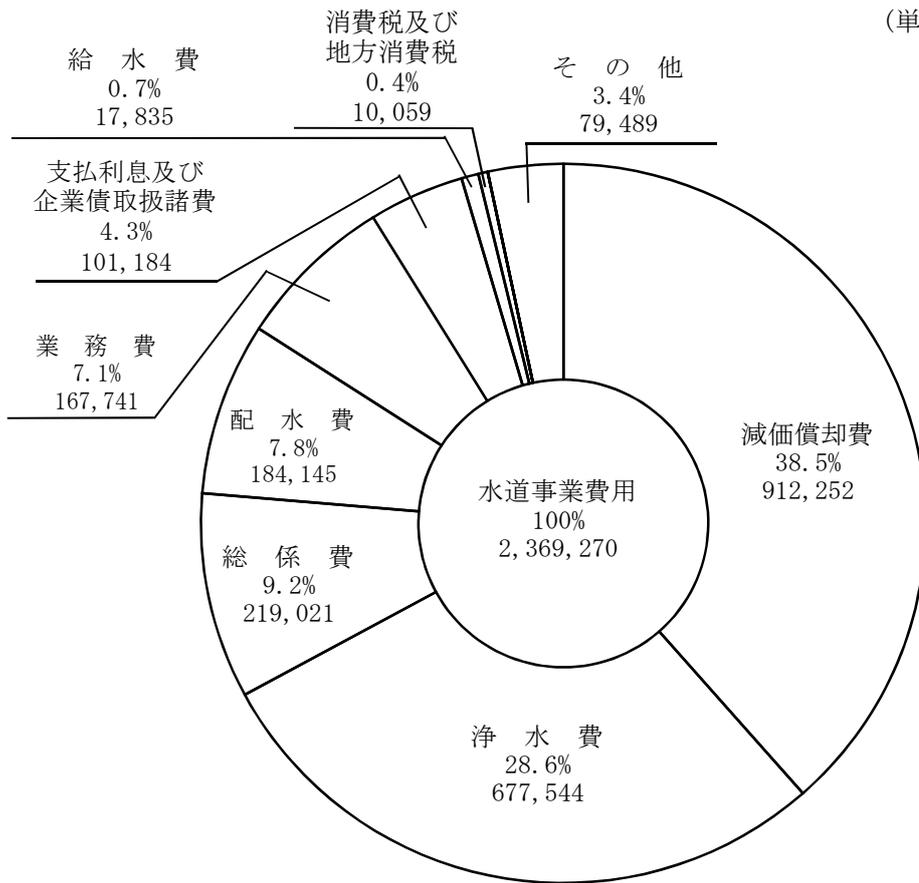
※令和4年度決算は、消費税込の数値です。

※収支差引と当年度純損益の前年度比較は絶対値表記です。

予 算 構 成



(単位 千円)



損 益 比 較 表

科 目	年 度	令 和 4 年 度 決 算	令 和 5 年 度 当 初 予 算 (イ)	令 和 5 年 度 最 終 予 算 (ロ)
(イ) 営 業 収 益		1,842,554	2,006,818	1,992,006
給 水 収 益		1,779,975	1,944,870	1,928,956
他 会 計 負 担 金		55,707	55,502	56,604
受 託 工 事 収 益		378	200	200
そ の 他 営 業 収 益		6,494	6,246	6,246
(ロ) 営 業 費 用		2,091,584	2,334,596	2,281,655
浄 水 費		639,823	831,541	807,680
配 水 費		158,361	185,959	173,932
給 水 費		17,770	20,945	13,844
業 務 費		144,947	154,581	156,341
総 係 費		221,187	221,881	210,169
減 価 償 却 費		896,770	918,005	918,005
資 産 減 耗 費		12,726	1,684	1,684
(1) 営 業 収 支 差 引 (イ) - (ロ)		△249,030	△327,778	△289,649
(2) 営 業 外 収 益		530,767	333,896	340,567
受 取 利 息		531	41	41
口 径 別 納 付 金		165,660	145,068	152,196
他 会 計 補 助 金		173,164	2,784	2,327
受 託 工 事 収 益		48,021	43,907	43,907
長 期 前 受 金 戻 入		139,844	139,370	139,370
雑 収 益		3,547	2,726	2,726
(3) 営 業 外 費 用		183,365	153,804	152,943
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		100,693	104,706	104,706
受 託 工 事 費		46,345	44,457	44,457
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		36,327	4,641	3,780
(4) 経 常 収 支 差 引 (1)+(2)-(3)		98,372	△147,686	△102,025
(5) 特 別 利 益		1	—	—
固 定 資 産 売 却 益		1	—	—
(6) 特 別 損 失		780	1,000	6,428
固 定 資 産 売 却 損		—	—	—
過 年 度 損 益 修 正 損		780	1,000	6,428
(7) 予 備 費		—	20,000	20,000
収 支 差 引 (4)+(5)-(6)-(7)		97,593	△168,686	△128,453
当 年 度 純 損 益		16,983	△265,000	△224,767

※令和4年度決算は、消費税込の数値です。

※収支差引と当年度純損益の前年度比較は絶対値表記です。

(単位 千円)

令和6年度 当初予算(ハ)	増 減(△)		(ハ) (イ) %	(ハ) (ロ) %
	(ハ) - (イ)	(ハ) - (ロ)		
2,146,318	139,500	154,312	107.0	107.7
2,040,970	96,100	112,014	104.9	105.8
98,782	43,280	42,178	178.0	174.5
200	0	0	100.0	100.0
6,366	120	120	101.9	101.9
2,181,230	△ 153,366	△ 100,425	93.4	95.6
677,544	△ 153,997	△ 130,136	81.5	83.9
184,145	△ 1,814	10,213	99.0	105.9
17,835	△ 3,110	3,991	85.2	128.8
167,741	13,160	11,400	108.5	107.3
219,021	△ 2,860	8,852	98.7	104.2
912,252	△ 5,753	△ 5,753	99.4	99.4
2,692	1,008	1,008	159.9	159.9
△34,912	292,866	254,737	189.3	187.9
359,153	25,257	18,586	107.6	105.5
31	△ 10	△ 10	75.6	75.6
160,446	15,378	8,250	110.6	105.4
2,037	△ 747	△ 290	73.2	87.5
59,258	15,351	15,351	135.0	135.0
134,182	△ 5,188	△ 5,188	96.3	96.3
3,199	473	473	117.4	117.4
166,948	13,144	14,005	108.5	109.2
101,184	△ 3,522	△ 3,522	96.6	96.6
55,705	11,248	11,248	125.3	125.3
10,059	5,418	6,279	216.7	266.1
157,293	304,979	259,318	306.5	354.2
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
1,092	92	△ 5,336	109.2	17.0
92	92	92	皆増	皆増
1,000	0	△ 5,428	100.0	15.6
20,000	0	0	100.0	100.0
136,201	304,887	264,654	280.7	306.0
21,000	286,000	245,767	207.9	209.3

費用構成及び原価比較表

科 目 \ 年 度	令和4年度 決 算		令和5年度 当 初 予 算	
	金 額	割 合	金 額	割 合
	千円	%	千円	%
報 酬	169	0.0	—	—
給 料	157,309	6.9	171,649	6.8
手 当 等	97,719	4.3	116,332	4.6
賞与等引当金繰入額	29,663	1.3	30,902	1.2
退 職 給 付 費	27,301	1.2	21,109	0.9
法 定 福 利 費	52,649	2.3	61,497	2.5
備 消 耗 品 費	4,531	0.2	6,241	0.2
燃 料 費	1,035	0.0	1,791	0.1
印 刷 製 本 費	474	0.0	978	0.0
通 信 運 搬 費	12,840	0.6	14,262	0.6
委 託 料	363,814	16.0	375,807	15.0
賃 借 料	5,486	0.2	5,856	0.2
修 繕 費	44,633	2.0	55,567	2.2
動 力 費	161,977	7.1	170,288	6.8
薬 品 費	19,555	0.9	31,492	1.3
材 料 費	10,200	0.5	11,204	0.4
福 利 厚 生 費	483	0.0	914	0.0
負 担 金	49,788	2.2	45,677	1.8
工 事 請 負 費	125,990	5.5	269,337	10.7
受 水 費	45,609	2.0	47,283	1.9
減 価 償 却 費	896,770	39.4	918,005	36.6
資 産 減 耗 費	12,726	0.6	1,684	0.1
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	100,693	4.4	104,706	4.2
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	36,327	1.6	4,641	0.2
予 備 費	—	—	20,000	0.8
そ の 他	17,988	0.8	22,178	0.9
合 計	2,275,729	100.0	2,509,400	100.0

※令和4年度決算は、消費税込の数値です。

令和5年度 最終予算		令和6年度 当初予算		有収水量 1 ^m の給水原価		
				令和5年度 当初予算	令和5年度 最終予算	令和6年度 当初予算
金額	割合	金額	割合	円 銭	円 銭	円 銭
千円	%	千円	%			
—	—	—	—	—	—	—
151,924	6.2	161,193	6.8	15.58	13.98	14.68
92,386	3.8	105,717	4.5	10.56	8.50	9.63
28,995	1.2	29,643	1.2	2.81	2.67	2.70
23,260	0.9	23,912	1.0	1.92	2.14	2.18
50,135	2.0	55,023	2.3	5.58	4.62	5.01
6,241	0.2	7,089	0.3	0.57	0.58	0.65
1,791	0.1	1,877	0.1	0.16	0.17	0.17
978	0.0	962	0.0	0.09	0.09	0.09
14,262	0.6	14,244	0.6	1.29	1.31	1.30
377,655	15.3	376,484	15.9	34.12	34.76	34.28
5,856	0.2	4,548	0.2	0.53	0.54	0.41
55,567	2.3	53,308	2.3	5.05	5.11	4.85
170,288	6.9	169,157	7.1	15.46	15.67	15.40
31,492	1.3	34,846	1.5	2.86	2.90	3.17
11,204	0.5	10,084	0.4	1.02	1.03	0.92
914	0.0	967	0.0	0.08	0.08	0.09
45,677	1.9	52,527	2.2	4.15	4.20	4.78
269,337	10.9	151,205	6.4	20.42	20.70	8.70
47,283	1.9	47,164	2.0	4.29	4.35	4.29
918,005	37.3	912,252	38.5	83.35	84.49	83.08
1,684	0.1	2,692	0.1	0.15	0.16	0.25
104,706	4.3	101,184	4.3	9.51	9.64	9.21
3,780	0.2	10,059	0.4	0.42	0.35	0.92
20,000	0.8	20,000	0.9	1.82	1.84	1.82
27,606	1.1	23,133	1.0	1.92	1.95	2.01
2,461,026	100.0	2,369,270	100.0	223.71	221.83	210.59
有収水量 1 ^m の供給単価				176.58	177.54	185.86

第2次上水道施設整備計画予定表

(単位 千円)

種 別	事業費	令和5年度	令和6年度		令和7年 ～14年度	
		事業費	事業内容	事業費	事業費	
取水施設 余野川取水設備	593,000	208,818	余野川取水設備	135,446	248,736	
浄水場施設 機械・電気設備 自家用発電設備	4,397,000		監視・制御設備	504,042	3,892,958	
送水施設 隧道機器室 電気・計装設備 伏尾台配水場 自家用発電設備	420,000				420,000	
配水施設 東畑配水池 電気・計装設備 緊急遮断弁 4カ所	314,000				314,000	
伝送設備	603,000				603,000	
送水管 φ400mm 750m	232,000	77,100	φ400mm 200m	56,900	98,000	
配水管 配水管 φ75～400mm 30,000m 重要給水施設管路 φ75～600mm 10,000m 自動水質監視設備 2カ所	8,799,000	651,800	φ75～400mm 2,075m	452,900	7,694,300	
小 計	15,358,000	937,718		1,149,288	13,270,994	
事務費	642,000	52,498		69,112	520,390	
合 計	16,000,000	990,216		1,218,400	13,791,384	
財源 内訳	企業債	11,611,000	679,800		836,600	10,094,600
	自己資金等	4,389,000	310,416		381,800	3,696,784

主な施工箇所図





債務負担 ②

第2次施設整備(配)	φ 75 mm L= 180 m
	φ 100 mm L= 115 m
	φ 150 mm L= 375 m

②

第2次施設整備(施設) 余野川取水設備更新工事

古江浄水場

③

建設改良(施設)	中央監視制御装置更新工事
第2次施設整備(施設)	

債務負担 ①

第2次施設整備(施設)	テレメータ更新工事
-------------	-----------

猪名川



債務負担 ①

第2次施設整備(施設) | テレメータ更新工事

第2次施設整備(配) ϕ 100 mm L= 105 m
 ϕ 150 mm L= 160 m

第2次施設整備(配) ϕ 350 mm L= 210 m



債務負担 ①

第2次施設整備(施設) | テレメータ更新工事

債務負担 ①

第2次施設整備(施設) | テレメータ更新工事

第2次施設整備(配)	φ 75 mm L= 10 m
	φ 300 mm L= 90 m
第2次施設整備(施設)	送水管 φ 400mm L=200m

債務負担 ①

第2次施設整備(施設) | テレメータ更新工事

建設改良(配)	φ 100 mm L= 260 m
第2次施設整備(配)	φ 400 mm L= 250 m

建設改良(配)	φ 75 mm L= 230 m
	φ 100 mm L= 80 m
第2次施設整備(配)	φ 75 mm L= 100 m
	φ 100 mm L= 140 m
	φ 150 mm L= 200 m



建設改良(配)	φ 75 mm L= 140 m
第2次施設整備(配)	φ 200 mm L= 290 m

第2次施設整備(配)	φ 75 mm L= 180 m
	φ 100 mm L= 105 m
	φ 150 mm L= 325 m

債務負担 ③



