

議案第 3 1 号

令 和 7 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 7 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 7 年度池田市水道事業会計予算実施計画	7
令和 7 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 7 年度池田市水道事業予定貸借対照表	2 6
令和 7 年度財務諸表に係る注記	3 0
令和 6 年度池田市水道事業予定損益計算書(前年度分)	3 2
令和 6 年度池田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	3 4
令和 6 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 3
予算構成	7 4
損益比較表	7 6
費用構成及び原価比較表	7 8
第 2 次上水道施設整備計画予定表	8 0
主な施工箇所図	8 1

議案第 31 号

令和 7 年度

池田市水道事業会計予算

令和7年度池田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	57,900戸
年 間 総 給 水 量	11,375,000m ³
1 日 平 均 給 水 量	31,164m ³
豊 能 町 給 水 量	365,000m ³

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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, 4 8 8, 5 5 9 千円
第 1 項	営業収益	2, 1 4 9, 1 6 2 千円
第 2 項	営業外収益	3 3 9, 3 9 7 千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	2, 3 1 1, 4 7 7 千円
第 1 項	営業費用	2, 1 2 8, 5 6 7 千円
第 2 項	営業外費用	1 6 1, 9 1 0 千円
第 3 項	特別損失	1, 0 0 0 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, 146, 845千円は、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	1, 023, 512千円
第1項 工事負担金	21, 676千円
第2項 企業債	1, 000, 300千円
第3項 他会計補助金	1, 536千円
支 出	
第1款 資本的支出	2, 170, 357千円
第1項 建設改良費	29, 555千円
第2項 企業債償還金	700, 502千円
第3項 第2次施設整備費	1, 440, 300千円

(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
配水管新設・布設替工事	令和8年度	281,300千円
浄水場水質計測器更新工事	令和8年度	126,500千円

(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	1,000,300千円	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 8 , 5 5 9 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、3 8 , 7 2 3 千円と定める。

令和 7 年 2 月 2 6 日 提 出

大阪府池田市長 瀧 澤 智 子

令和7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, 4 8 8, 5 5 9	
	1 営 業 収 益		2, 1 4 9, 1 6 2	
		1 給 水 収 益	2, 0 4 2, 0 2 5	水道料金
		2 他 会 計 負 担 金	1 0 0, 4 7 1	下水道使用料徴収事務負担金等
		3 受 託 工 事 収 益	4 2 0	給水装置修繕工事による収益
		4 そ の 他 営 業 収 益	6, 2 4 6	その他通常発生する収益
	2 営 業 外 収 益		3 3 9, 3 9 7	
		1 受 取 利 息	2, 1 7 5	預金
		2 口 径 別 納 付 金	1 4 3, 8 8 0	口径別納付金
		3 他 会 計 補 助 金	3, 2 5 4	児童手当経費に係る一般会計繰入金
		4 受 託 工 事 収 益	5 3, 6 6 2	受託工事による収益
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	2 2, 1 7 4	
		6 長 期 前 受 金 戻 入	1 1 1, 0 4 2	償却資産の減価償却見合い分等収益化額
		7 雑 収 益	3, 2 1 0	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, 3 1 1, 4 7 7	
	1 営 業 費 用		2, 1 2 8, 5 6 7	
		1 浄 水 費	6 7 9, 8 8 1	浄水場等の維持及び作業に要する経費
		2 配 水 費	1 8 6, 8 7 3	配水管の維持管理に要する経費
		3 給 水 費	1 5, 1 0 9	給水に要する経費
		4 業 務 費	1 6 7, 9 8 9	検針及び調定等に要する経費
		5 総 係 費	2 1 7, 3 4 5	事業の一般的活動に要する経費
		6 減 価 償 却 費	8 5 1, 7 1 3	資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	9, 6 5 7	資産の除却費
	2 営 業 外 費 用		1 6 1, 9 1 0	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1 0 8, 4 1 5	企業債利息
		2 受 託 工 事 費	5 3, 4 9 5	受託工事に要する経費
	3 特 別 損 失		1, 0 0 0	
		1 過年度損益修正損	1, 0 0 0	
	4 予 備 費		2 0, 0 0 0	
		1 予 備 費	2 0, 0 0 0	

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			1, 0 2 3, 5 1 2	
	1 工 事 負 担 金		2 1, 6 7 6	
		1 工 事 負 担 金	2 1, 6 7 6	消火栓更新等工事負担金
	2 企 業 債		1, 0 0 0, 3 0 0	
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1, 0 0 0, 3 0 0	第2次施設整備事業に係る借入金
	3 他 会 計 補 助 金		1, 5 3 6	
		1 他 会 計 補 助 金	1, 5 3 6	児童手当経費に係る一般会計繰入金

支 出

(単位 千円)

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

令和7年度池田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

当年度純利益又は当年度純損失 (△)		26,000
減価償却費		851,713
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△	100
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		23,340
賞与等引当金の増減額 (△は減少)		272
長期前受金戻入	△	111,042
受取利息	△	2,175
支払利息		108,415
固定資産除売却費		9,657
未収金の増減額 (△は増加)	△	6,427
未払金の増減額 (△は減少)	△	296
小 計		899,357
利息の受取額		2,175
利息の支払額	△	108,415
業務活動によるキャッシュ・フロー		793,117

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	△ 1,669,066
工事負担金による収入	19,706
国庫補助金による収入	66,363
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>1,536</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,581,461

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	1,212,400
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>△ 700,502</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	511,898

資金増加額（又は減少額）	△ 276,446
資金期首残高	<u>2,374,743</u>
資金期末残高	<u><u>2,098,297</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	(3人) 46人	186,968	174,461	361,429	71,920	433,349	児童手当 5,210千円を除く。
前 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。
比 較	0人	(△2人) 0人	△2,163	△2,007	△4,170	1,225	△2,945	

()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	7,284	12,000		30,301		4,907	3,251
	前 年 度	6,732	11,412		30,685		6,762	3,111
	比 較	552	588		△ 384		△ 1,855	140
	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	4,803		489		88,086		23,340
	前 年 度	5,414		491		87,949		23,912
	比 較	△ 611		△ 2		137		△ 572

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	(1人) 46人	182,714	172,734	355,448	70,840	426,288	児童手当 5,210千円を除く。
前 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。
比 較	0人	(△2人) 0人	△3,690	△2,785	△6,475	673	△5,802	

()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	7,284	12,000	30,301	4,827	3,200
	前 年 度	6,732	11,412	30,685	6,741	3,091
	比 較	552	588	△ 384	△ 1,914	109
	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	4,803	489	86,490	23,340	
	前 年 度	5,414	491	87,041	23,912	
	比 較	△ 611	△ 2	△ 551	△ 572	

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) —	4,254	1,727	5,981	1,080	7,061	
前 年 度	—	(2人) —	2,727	949	3,676	528	4,204	
比 較	—	(0人) —	1,527	778	2,305	552	2,857	

()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	—	—		—		80	51
	前 年 度	—	—		—		21	20
	比 較	—	—		—		59	31
	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	—		—		1, 596		—
	前 年 度	—		—		908		—
	比 較	—		—		688		—

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	△ 2,163	1 昇給に伴う増加分	1,765		平均昇給率 1.88% (令和 7 年 1 月実績) 昇給期 職員数 1 月 3 4 人																																
		2 その他の増減分	△ 3,928	採用、退職、異動等に係る増減分	職員数の異動状況 <table><tr><td></td><td>現 に 在 職 する職員数</td><td>そ の 他</td><td>計</td></tr><tr><td>本 年 度</td><td>4 5 人</td><td>1 人</td><td>4 6 人</td></tr><tr><td>前 年 度</td><td>4 5 人</td><td>1 人</td><td>4 6 人</td></tr><tr><td>増 減</td><td>0 人</td><td>0 人</td><td>0 人</td></tr></table> 採用、退職、会計間の異動状況 <table><tr><td></td><td>実人員</td><td>異 動</td><td>計</td></tr><tr><td>令和 5 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 6 年度採用者数</td><td>1 人</td><td>3 人</td><td>4 人</td></tr><tr><td>令和 6 年度退職者数(見込)</td><td>0 人</td><td>4 人</td><td>4 人</td></tr></table>		現 に 在 職 する職員数	そ の 他	計	本 年 度	4 5 人	1 人	4 6 人	前 年 度	4 5 人	1 人	4 6 人	増 減	0 人	0 人	0 人		実人員	異 動	計	令和 5 年度退職者数(追加)	0 人	0 人	0 人	令和 6 年度採用者数	1 人	3 人	4 人	令和 6 年度退職者数(見込)	0 人	4 人	4 人
			現 に 在 職 する職員数	そ の 他	計																																
本 年 度	4 5 人	1 人	4 6 人																																		
前 年 度	4 5 人	1 人	4 6 人																																		
増 減	0 人	0 人	0 人																																		
	実人員	異 動	計																																		
令和 5 年度退職者数(追加)	0 人	0 人	0 人																																		
令和 6 年度採用者数	1 人	3 人	4 人																																		
令和 6 年度退職者数(見込)	0 人	4 人	4 人																																		

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
手 当	△ 2,007	1 昇給に伴う増加分	1,035	地域手当 265 期末勤勉手当 770	
		2 その他の増減分	△ 3,042	扶養手当 552 管理職手当 588 地域手当 △ 649 時間外勤務手当 △ 1,855 通勤手当 140 住居手当 △ 611 特殊勤務手当 △ 2 期末勤勉手当 △ 633 退職給付費 △ 572	

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7年1月1日現在	平均給料月額	292,640円	303,069円
	平均給与月額	382,835円	411,902円
	平均年齢	38歳2ヵ月	50歳4ヵ月
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

(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7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

(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7年1月1日現在	1	2	6.3	1	2	15.4
	2	4	12.5	2	—	—
	3	13	40.6	3	(2) 3	(100.0) 23.1
	4	2	6.3	4	7	53.8
	5	7	21.8	5	1	7.7
	6	4	12.5	—	—	—
	7	—	—	—	—	—
	計	32	100.0	計	(2) 13	(100.0) 100.0
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

()内は、定年前三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)	4 6 人	3 3 人	1 3 人
	昇給に係る職員数 (B)	3 7 人	3 3 人	4 人
	比 率 (B)／(A)	8 0 . 4 %	1 0 0 . 0 %	3 0 . 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. 9 %
支給対象職員の比率（令和7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, 135円	—	3, 135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. 175月分)	(1. 175月分)	(2. 350月分)	有
	2. 250月分	2. 250月分	4. 500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 で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
浄水場中央監視制御装置更新工事	1,639,770	令和6年度	513,643	令和7年度 ～令和8年度	799,647	企業債等 799,647
配水管新設・布設替工事	281,300	—	—	令和8年度	281,300	企業債等 281,300
浄水場水質計測器更新工事	126,500	—	—	令和8年度	126,500	企業債等 126,500

令和7年度池田市水道事業予定貸借対照表

(令 和 8 年 3 月 3 1 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, 1 4 1, 5 5 8
ロ 建 物	8 0 2, 4 3 1	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4 6 0, 1 9 0</u>	3 4 2, 2 4 1
ハ 構 築 物	2 5, 7 3 3, 8 2 6	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1 2, 4 8 0, 5 5 5</u>	1 3, 2 5 3, 2 7 1
ニ 機 械 及 び 装 置	1 0, 6 2 5, 8 3 8	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7, 5 1 1, 3 0 3</u>	3, 1 1 4, 5 3 5
ホ 車 両 運 搬 具	3 9, 7 2 2	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3 5, 3 3 0</u>	4, 3 9 2
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2 1 6, 9 7 9	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1 7 2, 5 9 6</u>	4 4, 3 8 3
ト 建 設 仮 勘 定		<u>9 3 3, 2 4 7</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		1 9, 8 3 3, 6 2 7

(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	5 9 6, 0 6 6		
ロ 電 話 加 入 権	<u>7 7 8</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>5 9 6, 8 4 4</u>	
固 定 資 産 合 計			2 0, 4 3 0, 4 7 1
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2, 0 9 8, 2 9 7	
(2) 未 収 金	2 9 7, 8 1 1		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 5, 0 3 5</u>	2 9 2, 7 7 6	
(3) 貯 蔵 品		<u>2 3, 5 4 8</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>2, 4 1 4, 6 2 1</u>
資 産 合 計			<u><u>2 2, 8 4 5, 0 9 2</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, 534, 839

企業債合計

8, 534, 839

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

386, 189

引当金合計

386, 189

固定負債合計

8, 921, 028

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

749, 982

企業債合計

749, 982

(2) 預り金

92, 218

(3) 未払金

139, 532

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

35, 042

引当金合計

35, 042

流動負債合計

1, 016, 774

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

5, 9 9 7, 4 8 5

収 益 化 累 計 額

△ 3, 8 0 3, 1 6 3

繰 延 収 益 合 計

2, 1 9 4, 3 2 2

負 債 合 計

1 2, 1 3 2, 1 2 4

資 本 の 部

6 資 本 金

1 0, 0 3 5, 3 2 9

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額

7 2 1, 6 7 0

資 本 剰 余 金 合 計

7 2 1, 6 7 0

(2) 欠 損 金

イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

4 4, 0 3 1

欠 損 金 合 計

4 4, 0 3 1

剰 余 金 合 計

6 7 7, 6 3 9

資 本 合 計

1 0, 7 1 2, 9 6 8

負 債 資 本 合 計

2 2, 8 4 5, 0 9 2

令和 7 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	9 5 0 千円
1年超	1, 5 8 1 千円
計	2, 5 3 1 千円

6 その他

(1) 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 3 4, 0 2 6 千円を使用している。

(2) 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, 5 0 0 千円の貸倒が生じると見込まれるため、貸倒引当金 2, 5 0 0 千円を使用している。

令和 6 年度池田市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで）

（単位 千円）

1	営	業	収	益					
(1)	給	水	収	益	1, 8 5 5, 4 2 8				
(2)	他	会	計	負	担	金	9 0, 2 2 0		
(3)	受	託	工	事	収	益	1 8 2		
(4)	そ	の	他	営	業	収	益	<u>6, 3 6 6</u>	1, 9 5 2, 1 9 6
2	営	業	費	用					
(1)	浄	水	費		6 2 5, 2 1 0				
(2)	配	水	費		1 6 3, 6 6 0				
(3)	給	水	費		1 3, 5 4 6				
(4)	業	務	費		1 5 2, 8 3 1				
(5)	総	係	費		1 9 7, 5 6 7				
(6)	減	価	償	却	費	9 1 2, 2 5 2			
(7)	資	産	減	耗	費	<u>2, 6 9 2</u>	<u>2, 0 6 7, 7 5 8</u>		
	営	業	損	失				1 1 5, 5 6 2	

3 营 業 外 收 益			
(1) 受 取 利 息	3 1		
(2) 口 径 別 納 付 金	1 2 2, 8 0 0		
(3) 他 会 計 補 助 金	2, 3 5 6		
(4) 受 託 工 事 収 益	5 9, 2 5 8		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1 3 4, 1 8 2		
(6) 雑 収 益	<u>3, 1 6 1</u>	3 2 1, 7 8 8	
4 营 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1 0 1, 1 8 4		
(2) 受 託 工 事 費	5 0, 6 4 2		
(3) 雑 支 出	<u>9 2 7</u>	<u>1 5 2, 7 5 3</u>	<u>1 6 9, 0 3 5</u>
経 常 利 益			5 3, 4 7 3
5 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	9 2		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>1, 0 0 0</u>	<u>1, 0 9 2</u>	△ 1, 0 9 2
6 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>2 0, 0 0 0</u>	<u>2 0, 0 0 0</u>	<u>△ 2 0, 0 0 0</u>
当 年 度 純 利 益			3 2, 3 8 1
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>1 0 2, 4 1 2</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>7 0, 0 3 1</u></u>

令和6年度池田市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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, 1 4 1, 5 5 8
ロ 建 物	8 0 2, 4 3 1	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4 3 7, 5 5 4</u>	3 6 4, 8 7 7
ハ 構 築 物	2 4, 2 4 5, 2 9 5	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1 2, 1 1 1, 0 9 9</u>	1 2, 1 3 4, 1 9 6
ニ 機 械 及 び 装 置	1 0, 4 5 4, 2 5 8	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7, 2 4 7, 4 6 6</u>	3, 2 0 6, 7 9 2
ホ 車 両 運 搬 具	3 9, 7 2 2	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3 3, 5 6 1</u>	6, 1 6 1
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2 1 6, 5 8 1	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1 5 3, 0 4 5</u>	6 3, 5 3 6
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1, 0 0 2, 2 2 7</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		1 8, 9 1 9, 3 4 7

(2) 無形固定資産

イ ダ ム 使 用 権

6 5 1, 9 0 6

ロ 電 話 加 入 権

7 7 8

無形固定資産合計

6 5 2, 6 8 4

固定資産合計

1 9, 5 7 2, 0 3 1

2 流動資産

(1) 現金預金

2, 3 7 4, 7 4 3

(2) 未収金

2 9 1, 3 8 4

貸倒引当金

△ 5, 1 3 5

2 8 6, 2 4 9

(3) 貯蔵品

2 3, 5 4 8

流動資産合計

2, 6 8 4, 5 4 0

資産合計

2 2, 2 5 6, 5 7 1

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, 072, 421

企業債合計

8, 072, 421

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

362, 849

引当金合計

362, 849

固定負債合計

8, 435, 270

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

700, 502

企業債合計

700, 502

(2) 預り金

92, 218

(3) 未払金

139, 828

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

34, 026

引当金合計

34, 026

流動負債合計

966, 574

5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	5, 8 8 5, 1 7 8		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3, 7 1 7, 4 1 9</u>		
繰 延 収 益 合 計		<u>2, 1 6 7, 7 5 9</u>	
負 債 合 計		1 1, 5 6 9, 6 0 3	
資 本 の 部			
6 資 本 金			1 0, 0 3 5, 3 2 9
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>7 2 1, 6 7 0</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		7 2 1, 6 7 0	
(2) 欠 損 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>7 0, 0 3 1</u>		
欠 損 金 合 計		<u>7 0, 0 3 1</u>	
剰 余 金 合 計		<u>6 5 1, 6 3 9</u>	
資 本 合 計		<u>1 0, 6 8 6, 9 6 8</u>	
負 債 資 本 合 計		<u><u>2 2, 2 5 6, 5 7 1</u></u>	

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32,306千円を使用している。

(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	H7	117,600,000	3.40	6,845,589	175,053	7,020,642	0	R8.03
〃	H8	83,100,000	2.80	4,423,853	220,477	4,644,330	4,548,588	R9.03
〃	H10	157,100,000	2.10	7,498,480	610,938	8,109,418	23,458,645	R11.03
〃	H10	107,900,000	2.10	5,726,091	213,129	5,939,220	5,846,970	R9.03
〃	H11	276,100,000	2.00	12,817,569	1,270,561	14,088,130	53,898,916	R12.03
〃	H11	160,900,000	2.00	8,295,367	466,523	8,761,890	17,094,296	R10.03
〃	H12	123,000,000	1.60	5,464,477	524,343	5,988,820	28,667,652	R13.03
〃	H12	133,000,000	1.70	6,579,665	431,161	7,010,826	20,420,676	R11.03
〃	H13	275,600,000	1.90	12,234,457	1,665,555	13,900,012	78,470,543	R14.03
〃	H13	208,400,000	2.20	10,450,130	1,144,346	11,594,476	44,163,896	R12.03
〃	H15	764,000,000	2.20	36,271,168	6,234,496	42,505,664	256,133,188	R14.09
〃	H15	775,400,000	1.90	36,766,297	5,005,235	41,771,532	235,815,238	R14.03
〃	H16	541,600,000	2.10	22,805,516	5,151,588	27,957,104	228,179,784	R17.03
〃	H16	567,900,000	2.10	26,587,216	4,672,130	31,259,346	202,507,193	R15.03
〃	H17	70,300,000	2.10	2,898,972	729,876	3,628,848	32,578,040	R18.03
〃	H17	59,700,000	2.00	2,731,476	519,518	3,250,994	23,923,854	R16.03
〃	H18	110,800,000	2.10	4,474,615	1,244,821	5,719,436	55,915,404	R19.03
〃	H18	89,200,000	2.15	4,007,294	928,968	4,936,262	40,196,952	R17.03
〃	H19	595,500,000	2.10	23,551,854	7,187,538	30,739,392	324,569,103	R20.03
〃	H19	484,500,000	2.10	21,304,772	5,363,924	26,668,696	239,418,614	R18.03
〃	H20	598,300,000	1.60	33,040,286	2,034,444	35,074,730	102,339,654	R11.03
〃	H20	428,700,000	1.60	23,674,362	1,457,740	25,132,102	73,329,451	R11.03
〃	H21	386,200,000	1.60	22,280,856	1,371,936	23,652,792	69,013,177	R11.03
〃	H21	262,800,000	1.60	15,161,597	933,571	16,095,168	46,961,840	R11.03
〃	H22	168,100,000	1.80	6,911,504	1,468,192	8,379,696	76,374,876	R18.03

(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		
上下水道庁舎建設事業	H22	110,000,000	1.80	4,522,697	960,745	5,483,442	49,977,610	R18.03
〃	H23	500,000,000	1.50	20,183,726	3,874,140	24,057,866	243,119,342	R19.03
施設整備事業	H23	102,000,000	1.50	4,117,480	790,324	4,907,804	49,596,345	R19.03
〃	H24	144,300,000	1.30	5,746,879	1,032,363	6,779,242	75,097,727	R20.03
〃	H24	68,400,000	1.10	3,508,068	311,274	3,819,342	25,664,163	R15.03
〃	H25	333,500,000	1.00	16,898,410	1,541,150	18,439,560	141,430,741	R16.03
〃	H26	442,500,000	0.80	22,189,977	1,796,329	23,986,306	207,887,681	R17.03
〃	H27	459,300,000	0.40	18,372,000	1,157,436	19,529,436	275,580,000	R23.03
〃	H28	750,100,000	0.50	30,004,000	2,512,835	32,516,835	480,064,000	R24.03
〃	H29	537,500,000	0.40	21,500,000	1,526,500	23,026,500	365,500,000	R25.03
〃	H30	1,015,700,000	0.30	40,628,000	2,285,325	42,913,325	731,304,000	R26.03
〃	R1	688,900,000	0.20	27,556,000	1,088,462	28,644,462	523,564,000	R27.03
〃	R2	608,300,000	0.40	24,332,000	2,019,556	26,351,556	486,640,000	R28.03
〃	R3	78,800,000	0.60	3,152,000	411,336	3,563,336	66,192,000	R29.03
〃	R3	284,300,000	0.60	11,372,000	1,484,046	12,856,046	238,812,000	R29.03
〃	R4	29,600,000	1.10	1,184,000	296,296	1,480,296	26,048,000	R30.03
〃	R4	487,000,000	1.10	19,480,000	4,874,870	24,354,870	428,560,000	R30.03
第2次施設整備事業	R5	492,400,000	1.20	19,696,000	5,613,360	25,309,360	445,512,000	R31.03
〃	R6	134,700,000	2.50	5,388,000	3,292,308	8,680,308	129,312,000	R32.03
〃	R6	1,048,700,000	2.50	37,867,000	20,519,988	58,386,988	1,010,833,000	R32.03
〃	R7	1,000,300,000	—	0	0	0	1,000,300,000	—
合 計		16,862,000,000		700,501,700	108,414,706	808,916,406	9,284,821,159	

議案第 31 号 説 明

令 和 7 年 度

池田市水道事業会計予算説明

收 益 の 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	
1 水道事業収益		千円 2,488,559	千円 2,505,471	千円	千円 16,912		千円	千円
(1) 営 業 収 益		2,149,162	2,146,318	2,844				
	1 給 水 収 益	2,042,025	2,040,970	1,055				
						水 道 料 金	2,042,025	一般用 665,000件 10,546,000m ³ 1,991,887 湯屋用 72件 21,000m ³ 1,420 臨時用 1,900件 12,000m ³ 9,371 小 計 666,972件 10,579,000m ³ 2,002,678 豊能町 365,000m ³ 39,347 合 計 666,972件 10,944,000m ³ 2,042,025

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	
	2 他 会 計 負 担 金	千円 100,471	千円 98,782	千円 1,689	千円		千円	千円
						下 水 道 使 用 料 徴収事務負担金	89,594	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	7,985	公共下水道事業会計負担分
	3 受 託 工 事 収 益	420	200	220				
						給 水 工 事 収 益	420	修繕工事 15件
	4 その他営業収益	6,246	6,366		120			
						手 数 料	6,246	設計審査手数料等
(2) 営 業 外 収 益		339,397	359,153		19,756			

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 受 取 利 息	千円 2,175	千円 31	千円 2,144			千円	千円
						預 金 利 息	2,175	
	2 口 径 別 納 付 金	143,880	160,446		16,566			
						口 径 別 納 付 金	143,880	新 設 491件 133,056 口径変更等 81件 10,824 合 計 572件 143,880
	3 他 会 計 補 助 金	3,254	2,037	1,217				
						一般会計補助金	3,254	児童手当経費に係る一般会計繰入金
	4 受 託 工 事 収 益	53,662	59,258		5,596			
						受 託 工 事 収 益	53,662	下水道工事に伴う水道管移設工事等

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	
	5 消費税及び地方 消費税還付金	千円 22,174	千円 0	千円 22,174	千円		千円	千円
						消費税及び地方 消費税還付金	22,174	
	6 長期前受金戻入	111,042	134,182		23,140			
						長期前受金戻入	111,042	償却資産の減価償却見合い分等
	7 雑 収 益	3,210	3,199	11				
						そ の 他 雑 収 益	3,210	

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	
1 水道事業費用		千円 2,311,477	千円 2,369,270	千円	千円 57,793		千円	千円
(1) 営 業 費 用		2,128,567	2,181,230		52,663			
	1 浄 水 費	679,881	677,544	2,337				
						給 料	74,584	一般職給 19人
						手 当 等	48,974	扶養手当 3,222 管理職手当 3,852 地域手当 12,249 児童手当 1,550 時間外勤務手当 1,156 通勤手当 1,104 住居手当 2,535 特殊勤務手当 329 期末手当 12,212

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
								勤勉手当 10,765
						賞 与 等 引 当 金 繰 入 金 額	14,004	賞与引当金繰入額 11,620 法定福利費引当金繰入額 2,384
						法 定 福 利 費	26,293	共済組合負担金 26,081 公務災害補償負担金 212
						旅 費	76	普通旅費
						被 服 費	560	作業服等
						備 消 耗 品 費	2,576	水質試験器具 1,251 事務用品等 785 電気部品 309 ポンプ部品及び工具 231
						光 熱 水 費	1,498	電気料金等

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	通 信 運 搬 費	千円 3,122	千円 遠方監視制御回線使用料 2,555 電話料金 567
						委 託 料	177,658	浄水場運転管理 79,200 排水処理場管理 57,662 施設点検等 17,961 電気計装設備点検 12,031 水質試験機器点検 8,921 フェニックス計画 1,064 運搬、測定 819
						手 数 料	5,815	水質試験等
						賃 借 料	1,777	水道施設用地 1,153 複写機等 624
						修 繕 費	26,647	機械設備 17,199 電気設備 8,391

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
								車両等 849
								水質試験機器 208
						動 力 費	165,955	電気料金 月平均 13,829,500円
						薬 品 費	35,476	月平均 2,956,300円
						材 料 費	1,100	施設補修用
						公 課 費	33	自動車重量税
						負 担 金	36,495	一庫ダム管理負担金等
						工 事 請 負 費	11,500	取水口土砂排出等
	2 配 水 費	186,873	184,145	2,728		受 水 費	45,738	大阪広域水道企業団 577,500m ³

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	給 料	千円 23,247	千円 一般職給 6人
						手 当 等	16,559	扶養手当 996 管理職手当 2,244 地域手当 3,973 児童手当 540 時間外勤務手当 637 通勤手当 186 住居手当 594 特殊勤務手当 134 期末手当 3,785 勤勉手当 3,470
						賞与等引当金繰入額	4,501	賞与引当金繰入額 3,727 法定福利費引当金繰入額 774
						法 定 福 利 費	8,826	共済組合負担金 8,758 公務災害補償負担金 68

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
						旅 費	30	普通旅費
						被 服 費	167	作業服等
						備 消 耗 品 費	371	作業用品
						通 信 運 搬 費	210	電話料金等
						委 託 料	32,633	基本設計 15,455 管路・給水装置情報管理システム等 9,399 A I 管路劣化診断 5,126 漏水調査 2,453 測量 200
						賃 借 料	660	専用回線使用料
						修 繕 費	1,108	車両等

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	材 料 費	千円 8,378	千円 漏水修繕工事用等
						公 課 費	83	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	15,109	17,835		2,726			
						給 料	5,868	一般職給 2人
						手 当 等	4,748	扶養手当 120 管理職手当 492 地域手当 972 児童手当 120 時間外勤務手当 449 通勤手当 108

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								住居手当 666
								特殊勤務手当 26
								期末手当 977
								勤勉手当 818
						賞与等引当金繰入額	1,083	賞与引当金繰入額 902
								法定福利費引当金繰入額 181
						法定福利費	2,095	共済組合負担金 2,078
								公務災害補償負担金 17
						旅 費	20	普通旅費
						被 服 費	61	作業服等
						備 消 耗 品 費	38	事務用品 27
								作業用品 11

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	印 刷 製 本 費	千円 32	水道検査用シール 千円
						通 信 運 搬 費	80	電話料金
						修 繕 費	363	車両
						材 料 費	606	給水装置修繕用
						公 課 費	15	自動車重量税
						補 助 金	100	鉛給水管取替助成金
	4 業 務 費	167,989	167,741	248				
						給 料	2,974	一般職給 1人
						手 当 等	1,531	地域手当 447 時間外勤務手当 233

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
								期末手当 463
								勤勉手当 388
						賞与等引当金繰入額	523	賞与引当金繰入額 435
								法定福利費引当金繰入額 88
						法定福利費	911	共済組合負担金 903
								公務災害補償負担金 8
						旅 費	20	普通旅費
						被 服 費	12	防寒服等
						備 消 耗 品 費	320	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	12,310	郵便料金等 月平均 1,025,800円

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
						委 託 料	128,330	水道料金徴収等 92,994 上下水道使用料計算等 35,336
						修 繕 費	20,397	量水器 5,906個
	5 総 係 費					負 担 金	146	水道料金徴収
		217,345	219,021		1,676			
						給 料	48,827	特別職給 1人 8,100 一般職給 9人 40,727
						手 当 等	32,000	扶養手当 1,314 管理職手当 3,840 地域手当 7,459 児童手当 1,320 時間外勤務手当 394 通勤手当 946

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
								住居手当 336
								期末手当 10,145
								勤勉手当 6,246
						賞与等引当金繰入額	8,940	賞与引当金繰入額 7,472
								法定福利費引当金繰入額 1,468
						退職給付費	23,340	退職給付引当金繰入額
						法定福利費	16,617	共済組合負担金 16,478
								公務災害補償負担金 139
						旅 費	1,064	普通旅費
						被 服 費	143	技術服等
						備 消 耗 品 費	2,791	事務用品等 1,420
								用紙類 871

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
								庁舎維持管理用品 500
						燃 料 費	1,950	車両用等 月平均 162,500円
						光 熱 水 費	6,054	電気料金
						印 刷 製 本 費	543	年報等
						通 信 運 搬 費	2,206	電話料金等
						委 託 料	47,936	執務時間外 33,204 庁舎維持管理 6,908 財務会計システム保守点検 3,080 広報誌作成・配布 2,085 複合機保守点検 1,386 経営分析等 654 出納取扱等 619

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		說 明
				増	減	区 分	金 額	
		千円	千円	千円	千円		千円	千円
						手 数 料	10	証明等
						賃 借 料	1,267	複合機等
						修 繕 費	1,384	庁舎 921 車両等 463
						公 課 費	29	自動車重量税
						研 修 費	1,543	職員研修等
						交 際 費	190	
						食 糧 費	84	来客賄等
						福 利 厚 生 費	906	職員健康診断等 666 職員厚生会負担金 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	負 担 金	千円 14,838	耐震性貯水槽等 6,811 工事検査 3,850 イントラ端末等 3,586 日本水道協会等 591
						保 険 料	1,658	施設保険等 709 自動車保険 498 建物保険 451
						補 償 費	500	事故等
						報 償 費	125	上下水道サポーター
						貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,400	未収金貸倒引当金繰入額
	6 減 価 償 却 費	851,713	912,252		60,539			
						有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	795,873	建物 22,636

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
								構築物 409,135
								機械及び装置 342,412
								車両運搬具 1,769
								工具、器具及び備品 19,921
7 資 産 減 耗 費						無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	55,840	ダム使用权
		9,657	2,692	6,965				
						固定資産除却費	9,657	機械及び装置等
(2) 営 業 外 費 用		161,910	166,948		5,038			
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		108,415	101,184	7,231				
						企 業 債 利 息	108,415	
2 受 託 工 事 費		53,495	55,705		2,210			

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	工 事 請 負 費	千円 53,495	千円 下水道工事に伴う水道管移設工事等
	(消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	10,059		10,059)			
(3) 特 別 損 失		1,000	1,092		92			
	1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	1,000	1,000	0				
						過 年 度 損 益 損 修 正 損	1,000	
	(固定資産売却損	0	92		92)			
(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	
1 資 本 的 収 入		千円 1,023,512	千円 881,928	千円 141,584	千円		千円	千円
(1) 工 事 負 担 金		21,676	27,170		5,494			
	1 工 事 負 担 金	21,676	27,170		5,494			
						工 事 負 担 金	8,476	豊能町関連工事負担金
						消 火 栓 設 置 料	13,200	消火栓更新 22基分
(2) 企 業 債		1,000,300	836,600	163,700				
	1 建設改良費等の 財源に充てるた めの 企 業 債	1,000,300	836,600	163,700				
						建設改良費等の 財源に充てるた めの 企 業 債	1,000,300	第2次施設整備事業
(3) 他 会 計 補 助 金		1,536	1,156	380				

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 他 会 計 補 助 金	千円 1,536	千円 1,156	千円 380	千円		千円	千円
						一般会計補助金	1,536	児童手当経費に係る一般会計繰入金
(補 助 金		0	17,000		17,000)			
(固 定 資 産 売 却 代 金		0	2		2)			

資 本 的 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	
1 資 本 的 支 出		千円 2,170,357	千円 2,008,019	千円 162,338	千円		千円	千円
(1) 建 設 改 良 費		29,555	123,568		94,013			
	1 工 事 費	20,448	110,701		90,253			
						配 水 管 布 設 費	12,600	配水管布設工事 口径100mm
						施 設 費	7,848	中央監視制御装置更新
	2 固定資産購入費	865	7,582		6,717			
						固定資産購入費	865	Q Tトレイ用シーラー 1台 419 電気伝導率計 1台 240 マルチ型ガス検知器 1台 206
	3 量 水 器 費	8,242	5,285	2,957				

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	量 水 器 費	千円 8,242	千円 新設量水器 1,138個
(2) 企業債償還金		700,502	664,505	35,997				
	1 企業債償還金	700,502	664,505	35,997				
						企業債償還金	700,502	
(3) 第 2 次 施設整備費		1,440,300	1,218,400	221,900				
	1 事務費	93,239	69,112	24,127				
						給 料	31,468	一般職給 9人
						手 当 等	28,363	扶養手当 1,632 管理職手当 1,572 地域手当 5,201 児童手当 1,680

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 2,038
								通勤手当 907
								住居手当 672
								期末手当 7,982
								勤勉手当 6,679
						法 定 福 利 費	12,283	共済組合負担金 12,217
								公務災害補償負担金 66
						旅 費	543	普通旅費
						被 服 費	74	作業服等
						備 消 耗 品 費	171	事務用品
						燃 料 費	108	車両用 月平均 9,000円
						委 託 料	19,902	実施設計 15,690

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
								設計積算システム保守 3,212
								測量 1,000
						修 繕 費	327	パソコン 240
								車両 87
	2 工 事 費	1,347,061	1,149,288	197,773				
						配 水 管 布 設 費	431,300	配水管布設替工事 口径75～150mm
						施 設 費	915,761	中央監視制御装置更新 411,616
								テレメータ更新 262,900
								余野川取水設備更新 241,245
(そ の 他 資 本 的 支 出		0	1,546		1,546)			

議案第 3 1 号 参考資料

令 和 7 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5年度 決 算	(イ) 令和6年度 当 初 予 算	(ロ) 令和6年度 最 終 予 算	(ハ) 令和7年度 当 初 予 算	$\frac{(ハ)}{(イ)}$	$\frac{(ハ)}{(ロ)}$
水道事業収益	2,308,627	2,505,471	2,480,424	2,488,559	99.3	100.3
営 業 収 益	1,988,913	2,146,318	2,146,318	2,149,162	100.1	100.1
営 業 外 収 益	319,714	359,153	334,106	339,397	94.5	101.6

水道事業費用	2,339,261	2,369,270	2,332,751	2,311,477	97.6	99.1
営 業 費 用	2,162,965	2,181,230	2,147,007	2,128,567	97.6	99.1
営 業 外 費 用	169,562	166,948	164,652	161,910	97.0	98.3
特 別 損 失	6,734	1,092	1,092	1,000	91.6	91.6
予 備 費	—	20,000	20,000	20,000	100.0	100.0

収 支 差 引	△ 30,634	136,201	147,673	177,082	130.0	119.9
当 年 度 純 損 益	△ 102,993	21,000	32,381	26,000	123.8	80.3

資 本 的 収 支

資 本 的 収 入	519,311	881,928	1,166,712	1,023,512	116.1	87.7
工 事 負 担 金	11,011	27,170	27,170	21,676	79.8	79.8
企 業 債	492,400	836,600	1,048,700	1,000,300	119.6	95.4
補 助 金	15,000	17,000	90,000	—	皆減	皆減
他 会 計 補 助 金	900	1,156	840	1,536	132.9	182.9
固定資産売却代金	—	2	2	—	皆減	皆減

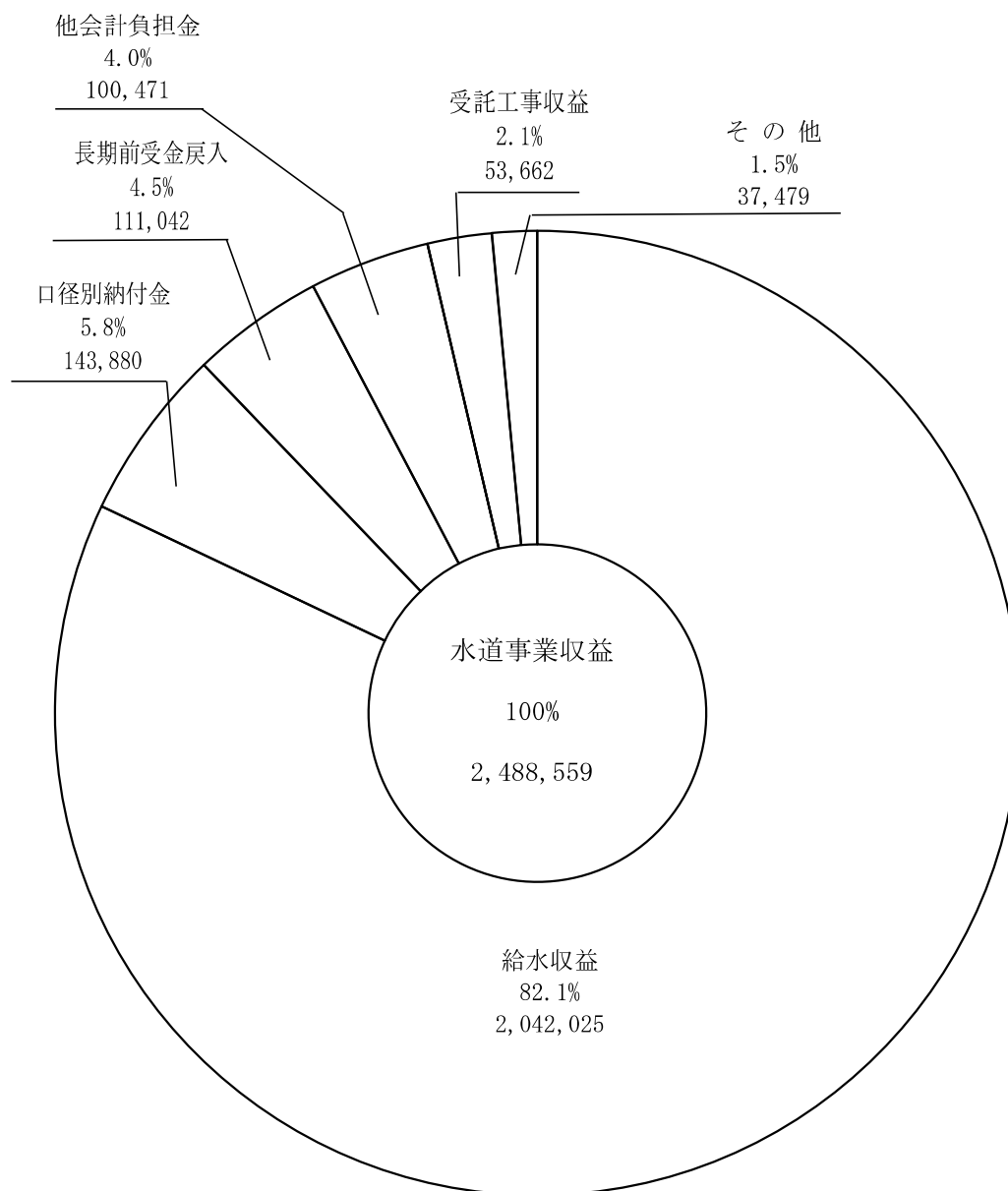
資 本 的 支 出	1,473,509	2,008,019	2,361,324	2,170,357	108.1	91.9
建 設 改 良 費	47,755	123,568	126,668	29,555	23.9	23.3
企 業 債 償 還 金	644,036	664,505	664,505	700,502	105.4	105.4
第2次施設整備費	780,360	1,218,400	1,568,605	1,440,300	118.2	91.8
その他資本的支出	1,358	1,546	1,546	—	皆減	皆減

収 支 差 引	△954,198	△1,126,091	△1,194,612	△1,146,845	98.2	104.0
---------	----------	------------	------------	------------	------	-------

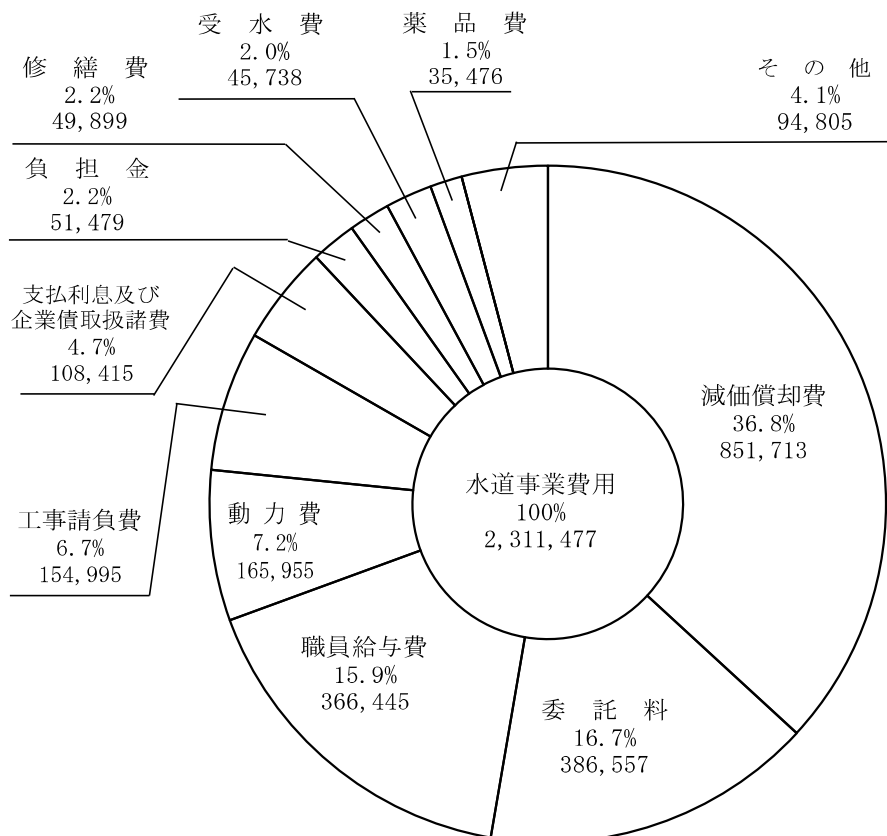
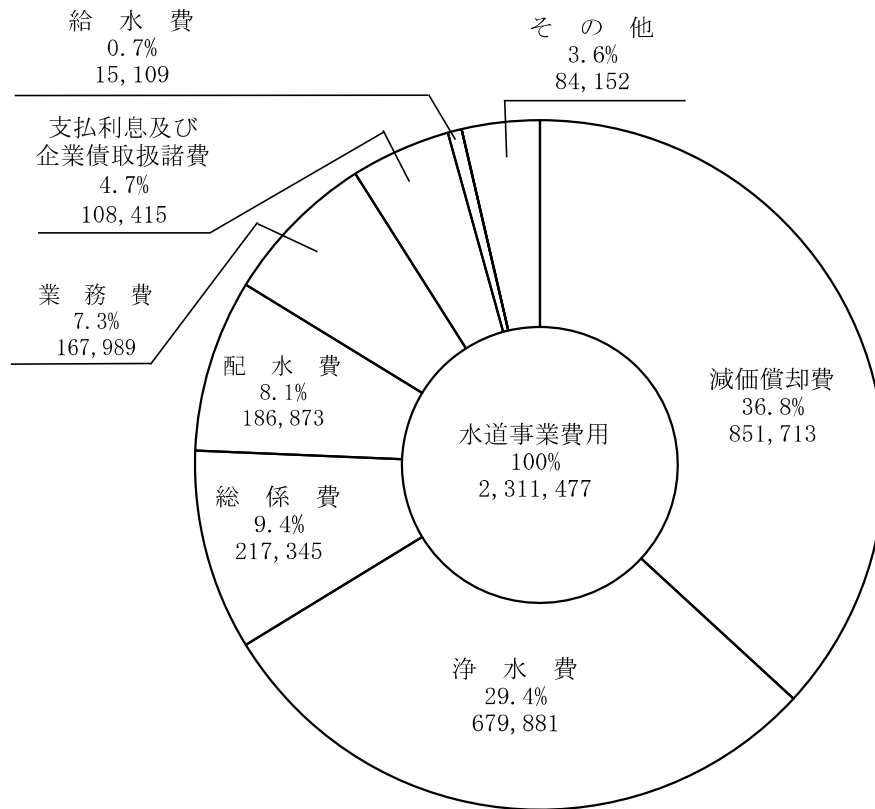
※令和5年度決算は、消費税込の数値です。

※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 5 年 度 決 算	令 和 6 年 度 当 初 予 算 (イ)	令 和 6 年 度 最 終 予 算 (ロ)
(イ) 営 業 収 益	1,988,913	2,146,318	2,146,318
給 水 収 益	1,927,888	2,040,970	2,040,970
他 会 計 負 担 金	54,066	98,782	98,782
受 託 工 事 収 益	835	200	200
そ の 他 営 業 収 益	6,124	6,366	6,366
(ロ) 営 業 費 用	2,162,965	2,181,230	2,147,007
浄 水 費	729,155	677,544	671,835
配 水 費	162,732	184,145	175,250
給 水 費	13,013	17,835	13,645
業 務 費	141,150	167,741	167,554
総 係 費	197,382	219,021	203,779
減 価 償 却 費	914,392	912,252	912,252
資 産 減 耗 費	5,141	2,692	2,692
(1) 営業収支差引 (イ) - (ロ)	△174,052	△34,912	△689
(2) 営 業 外 収 益	319,714	359,153	334,106
受 取 利 息	42	31	31
口 径 別 納 付 金	137,808	160,446	135,080
他 会 計 補 助 金	2,327	2,037	2,356
受 託 工 事 収 益	33,595	59,258	59,258
消費税及び地方消費税 還 付 金	—	—	—
長 期 前 受 金 戻 入	141,256	134,182	134,182
雑 収 益	4,686	3,199	3,199
(3) 営 業 外 費 用	169,562	166,948	164,652
支払利息及び企業債取扱諸費	97,003	101,184	101,184
受 託 工 事 費	34,145	55,705	55,705
消費税及び地方消費税	38,414	10,059	7,763
(4) 経常収支差引 (1)+(2)-(3)	△23,900	157,293	168,765
(5) 特 別 損 失	6,734	1,092	1,092
固 定 資 産 売 却 損	—	92	92
過 年 度 損 益 修 正 損	6,734	1,000	1,000
(6) 予 備 費	—	20,000	20,000
収 支 差 引 (4)-(5)-(6)	△30,634	136,201	147,673
当 年 度 純 損 益	△102,993	21,000	32,381

※令和5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7年度 当初予算(ハ)	増 減 (△)		$\frac{(ハ)}{(イ)} \%$	$\frac{(ハ)}{(ロ)} \%$
	(ハ)－(イ)	(ハ)－(ロ)		
2,149,162	2,844	2,844	100.1	100.1
2,042,025	1,055	1,055	100.1	100.1
100,471	1,689	1,689	101.7	101.7
420	220	220	210.0	210.0
6,246	△ 120	△ 120	98.1	98.1
2,128,567	△ 52,663	△ 18,440	97.6	99.1
679,881	2,337	8,046	100.3	101.2
186,873	2,728	11,623	101.5	106.6
15,109	△ 2,726	1,464	84.7	110.7
167,989	248	435	100.1	100.3
217,345	△ 1,676	13,566	99.2	106.7
851,713	△ 60,539	△ 60,539	93.4	93.4
9,657	6,965	6,965	358.7	358.7
20,595	55,507	21,284	259.0	3,189.1
339,397	△ 19,756	5,291	94.5	101.6
2,175	2,144	2,144	7,016.1	7,016.1
143,880	△ 16,566	8,800	89.7	106.5
3,254	1,217	898	159.7	138.1
53,662	△ 5,596	△ 5,596	90.6	90.6
22,174	22,174	22,174	皆増	皆増
111,042	△ 23,140	△ 23,140	82.8	82.8
3,210	11	11	100.3	100.3
161,910	△ 5,038	△ 2,742	97.0	98.3
108,415	7,231	7,231	107.1	107.1
53,495	△ 2,210	△ 2,210	96.0	96.0
—	△ 10,059	△ 7,763	皆減	皆減
198,082	40,789	29,317	125.9	117.4
1,000	△ 92	△ 92	91.6	91.6
—	△ 92	△ 92	皆減	皆減
1,000	0	0	100.0	100.0
20,000	0	0	100.0	100.0
177,082	40,881	29,409	130.0	119.9
26,000	5,000	△ 6,381	123.8	80.3

費用構成及び原価比較表

年 度 科 目	令和5年度		令和6年度	
	決 算		当 初 予 算	
	金 額	割 合	金 額	割 合
	千円	%	千円	%
給 料	150,915	6.5	161,193	6.8
手 当 等	91,852	3.9	105,717	4.5
賞与等引当金繰入額	28,161	1.2	29,643	1.2
退 職 給 付 費	23,260	1.0	23,912	1.0
法 定 福 利 費	48,682	2.1	55,023	2.3
備 消 耗 品 費	4,373	0.2	7,089	0.3
燃 料 費	1,009	0.0	1,877	0.1
印 刷 製 本 費	446	0.0	962	0.0
通 信 運 搬 費	13,200	0.6	14,244	0.6
委 託 料	357,480	15.3	376,484	15.9
賃 借 料	5,509	0.2	4,548	0.2
修 繕 費	42,472	1.8	53,308	2.3
動 力 費	134,675	5.8	169,157	7.1
薬 品 費	20,816	0.9	34,846	1.5
材 料 費	9,919	0.4	10,084	0.4
福 利 厚 生 費	487	0.0	967	0.0
負 担 金	46,303	2.0	52,527	2.2
工 事 請 負 費	238,622	10.2	151,205	6.4
受 水 費	44,117	1.9	47,164	2.0
減 価 償 却 費	914,392	39.1	912,252	38.5
資 産 減 耗 費	5,141	0.2	2,692	0.1
支払利息及び 企業債取扱諸費	97,003	4.2	101,184	4.3
消費税及び 地方消費税	38,414	1.6	10,059	0.4
予 備 費	—	—	20,000	0.9
そ の 他	22,013	0.9	23,133	1.0
合 計	2,339,261	100.0	2,369,270	100.0

※令和5年度決算は、消費税込の数値です。

令和6年度 最 終 予 算		令和7年度 当 初 予 算		有 収 水 量 1 m ³ の 給 水 原 価		
金 額	割 合	金 額	割 合	令和6年度	令和6年度	令和7年度
				当 初 予 算	最 終 予 算	当 初 予 算
千円	%	千円	%	円 銭	円 銭	円 銭
146,203	6.3	155,500	6.7	14.68	13.31	14.21
93,149	4.0	103,812	4.5	9.63	8.48	9.49
28,779	1.2	29,051	1.3	2.70	2.62	2.65
22,156	0.9	23,340	1.0	2.18	2.02	2.13
50,978	2.2	54,742	2.4	5.01	4.65	5.00
7,089	0.3	6,096	0.3	0.65	0.65	0.56
1,877	0.1	1,950	0.1	0.17	0.17	0.18
962	0.0	1,090	0.0	0.09	0.09	0.10
14,244	0.6	17,928	0.8	1.30	1.30	1.64
376,484	16.1	386,557	16.7	34.28	34.28	35.32
4,548	0.2	3,704	0.2	0.41	0.41	0.34
53,308	2.3	49,899	2.2	4.85	4.85	4.56
169,157	7.3	165,955	7.2	15.40	15.40	15.16
34,846	1.5	35,476	1.5	3.17	3.17	3.24
10,084	0.4	10,084	0.4	0.92	0.92	0.92
967	0.1	906	0.0	0.09	0.09	0.08
52,527	2.3	51,479	2.2	4.78	4.78	4.70
151,205	6.5	154,995	6.7	8.70	8.70	9.27
47,164	2.0	45,738	2.0	4.29	4.29	4.18
912,252	39.1	851,713	36.8	83.08	83.08	77.83
2,692	0.1	9,657	0.4	0.25	0.25	0.88
101,184	4.3	108,415	4.7	9.21	9.21	9.91
7,763	0.3	—	—	0.92	0.71	—
20,000	0.9	20,000	0.9	1.82	1.82	1.83
23,133	1.0	23,390	1.0	2.01	2.01	2.05
2,332,751	100.0	2,311,477	100.0	210.59	207.26	206.23
		有収水量 1 m ³ の供給単価		185.86	185.86	186.59

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 ～6年度	令 和 7 年 度		令和8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		585, 508	344, 263	余野川取水設備	241, 245	
浄 水 場 施 設 機械・電気設備 自家用発電設備		4, 397, 000	504, 042	監視・制御設備	411, 616	3, 481, 342
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		テ レ メ ー タ	262, 900	340, 100
送 水 管 φ 400mm 750m		232, 000	127, 847			104, 153
配 水 管 配水管 30, 000m φ 75～400mm 重要給水施設管路 10, 000m φ 75～600mm 自動水質監視設備 2カ所		8, 806, 492	1, 438, 526	φ 75～150mm 2, 340m	431, 300	6, 936, 666
小 計		15, 358, 000	2, 414, 678		1, 347, 061	11, 596, 261
事 務 費		642, 000	113, 987		93, 239	434, 774
合 計		16, 000, 000	2, 528, 665		1, 440, 300	12, 031, 035
財源 内訳	企 業 債	11, 502, 800	1, 675, 800		1, 000, 300	8, 826, 700
	自 己 資 金 等	4, 497, 200	852, 865		440, 000	3, 204, 335

