

# 第9号議案

令和 5 年度  
(2023 年度)

箕面市水道事業会計予算

# 目 次

## (予算)

令和5年度箕面市水道事業会計予算	38
------------------	----

## (予算に関する説明書)

令和5年度箕面市水道事業会計予算実施計画	42
令和5年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	45
給与費明細書	46
債務負担行為に関する調書	50
令和4年度箕面市水道事業予定損益計算書	51
令和4年度箕面市水道事業予定貸借対照表	53
令和5年度箕面市水道事業予定貸借対照表	55

## (予算参考資料)

業務の予定量	60
当年度と前年度との比較	60
実施計画内訳書	63
施行工事の内訳	72
施行工事の位置図	73

## 令和5年度箕面市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度箕面市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	68,836 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	14,774,961 m <sup>3</sup>
(3) 1 日 平 均 配 水 量	40,369 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業 ア 改 良 事 業	967,259 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益		3,132,200 千円
第1項 営業収益		2,733,686 千円
第2項 営業外収益		398,514 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		2,929,105 千円
第1項 営業費用		2,866,206 千円
第2項 営業外費用		41,021 千円
第3項 特別損失		11,878 千円
第4項 予 備 費		10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 880,023 千円は、過年度分損益勘定留保資金 359,932 千円、当年度分損益勘定留保資金 438,080 千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 82,011 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	474,795 千円
第1項 企業債	461,000 千円
第2項 負担金	456 千円
第3項 工事負担金	12,596 千円
第4項 固定資産売却代金	743 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,354,818 千円
第1項 建設改良費	994,132 千円
第2項 企業債償還金	340,686 千円
第3項 予備費	20,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法				
				資金区分	償還期間	据置期間	償還の方法	その他
改良事業	千円 461,000	普通貸借 (証書借入) 又は 証券発行	年 4% 以内	政 府 地方公 共団体 金融機 構 他	30年 以内	5年 以内	半年賦 又は 年賦  元利均等 又は 元金均等	左記の条件の範囲内において借入先に融通条件がある場合は、その条件に従うことができる。ただし、財政の都合により償還期間及び据置期間を短縮し、若しくは繰上償還をし、又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、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	268,122 千円
(2) 交際費	50 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、36,501 千円と定める。

令和5年2月20日提出

箕面市長 上 島 一 彦

# 予算に関する説明書

令和5年度箕面市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益			3,132,200	
	1 営業収益		2,733,686	
		1 給水収益	2,566,596	水道料金及び水道メーター使用料
		2 受託工事収益	715	配水管等修繕工事収益
		3 他会計負担金	154,061	公共下水道事業会計等からの負担金
		4 その他営業収益	12,314	手数料
	2 営業外収益		398,514	
		1 納付金	116,314	給水装置及び給水設備設置に係る口径別納付金
		2 他会計負担金	1,020	一般会計からの負担金（児童手当分）
		3 受取利息	72	預金等利息
		4 受贈財産長期前受 金戻入	101,147	受贈財産を財源とする固定資産の減価償却費相 当額
		5 工事負担金長期前 受金戻入	126,601	工事負担金を財源とする固定資産の減価償却費 相当額
		6 国庫(府)補助金長期 前受金戻入	6,665	国庫(府)補助金を財源とする固定資産の減価償 却費相当額
		7 他会計負担金長期 前受金戻入	29,257	他会計負担金を財源とする固定資産の減価償却 費相当額
		8 雑収益	17,438	普通財産貸付料他

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			2,929,105	
	1 営業費用		2,866,206	
		1 原水及び浄水費	1,140,122	原水・浄水設備の維持に要する費用
		2 配水及び給水費	604,699	配水・給水設備の維持に要する費用
		3 受託工事費	36,958	消火栓改良工事及び給水装置等修繕に要する費用
		4 業務費	142,047	料金の調定、徴収及び計量に要する費用
		5 総係費	143,275	事業活動全般に関連する費用
		6 減価償却費	765,809	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	33,296	有形固定資産の除却等に要する費用
	2 営業外費用		41,021	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	28,236	企業債等利息
		2 雑支出	2	不用品売却原価他
		3 消費税及び地方消費税	12,783	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		11,878	
		1 固定資産売却損	9,797	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	2,000	過年度損益修正損
		3 その他特別損失	81	不納欠損に伴う消費税調整額
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			474,795	
	1 企業債		461,000	
		1 企業債	461,000	建設改良費に充てる企業債
	2 負担金		456	
		1 他会計負担金	456	公共下水道事業会計等からの負担金
	3 工事負担金		12,596	
		1 工事負担金	12,596	配水管布設等工事負担金
	4 固定資産売却代金		743	
		1 固定資産売却代金	743	固定資産売却代金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,354,818	
	1 建設改良費		994,132	
		1 改良費	967,259	改良事業に要する経費
		2 固定資産購入費	26,873	固定資産購入に要する経費
	2 企業債償還金		340,686	
		1 企業債償還金	340,686	企業債の償還元金
	3 予備費		20,000	
		1 予備費	20,000	予備費

令和5年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

区 分	前年度決算見込額	当 初 予 定 額	増 減
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	379,045	123,310	△ 255,735
減価償却費	775,045	765,809	△ 9,236
固定資産除却費	29,157	33,296	4,139
引当金の増減	21,658	31,494	9,836
長期前受金戻入額	△ 283,567	△ 263,670	19,897
固定資産売却損	11,131	9,797	△ 1,334
業務活動に伴う流動資産の増減額	△ 12,929	△ 79,506	△ 66,577
業務活動に伴う流動負債の増減額	△ 76,829	△ 1,787	75,042
業務活動以外の流動資産の増減額	29,495	28,164	△ 1,331
業務活動によるキャッシュ・フロー①	872,206	646,907	△ 225,299
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△ 856,387	△ 886,235	△ 29,848
府支出金等の返還による支出	△ 275		275
他会計負担金等による収入	27,727	11,865	△ 15,862
固定資産の売却による収入	840	675	△ 165
受取利息及び配当金	89	72	△ 17
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 828,006	△ 873,623	△ 45,617
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債の発行による収入	320,000	461,000	141,000
企業債の償還による支出	△ 320,234	△ 340,686	△ 20,452
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 29,584	△ 28,236	1,348
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 29,818	92,078	121,896
4. 資金の増加額④=①+②+③	14,382	△ 134,638	△ 149,020
5. 資金期首残高	2,323,828	2,338,210	14,382
6. 資金期末残高	2,338,210	2,203,572	△ 134,638

## 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 (千円)	計 (千円)		
	管理者	その他							
本年度	1	11	( 1 ) 26	1,585	109,773	114,752	226,110	40,992	267,102
前年度	1	11	( 4 ) 26	2,989	112,360	126,896	242,245	41,068	283,313
比 較			( △ 3 )	△ 1,404	△ 2,587	△ 12,144	△ 16,135	△ 76	△ 16,211

注) 職員数は、常勤職員及び非常勤職員の総数であり、( )内は短時間勤務職員数(外書き)である。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本 年 度	3,930	10,020	14,871	1,023
	前 年 度	4,572	9,000	15,115	1,658
	比 較	△ 642	1,020	△ 244	△ 635
	区 分	時間外及び休日 勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	3,000	756	49,152	32,000
	前 年 度	3,250	780	47,521	45,000
	比 較	△ 250	△ 24	1,631	△ 13,000

## 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	△ 2,587	1 給与改定に伴う増加分	130	給与改定に係る増加分 130千円	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.18% 給与改定実施時期 令和4年(2022年)4月
		2 昇給に伴う増加分	276		平均昇給率 1.07%
		3 その他の減分	△ 2,993	所属会計変更等に係る減分 △ 2,993千円	職員数の異動状況 ( 現に在職する ) (その他) (計) 職員数 本年度 28 (2) 人 △ 1 (△ 2) 人 27 ( ) 人 前年度 26 (4) 人 1 (△ 2) 人 27 (2) 人 比較 2 (△ 2) 人 △ 2 ( ) 人 (△ 2) 人
手当	△ 12,144	1 制度改正に伴う増加分	786	地域手当に係る増加分 16千円	地域手当 給与改定に係る増加分 16千円
		2 その他の増減分	△ 12,930	期末勤勉手当に係る増加分 770千円	期末勤勉手当 給与改定に係る増加分 770千円 期末勤勉手当の支給率 支給期 6月 12月 合計 本年度 2.20 (1.15) 2.20 (1.15) 4.40 (2.30) 前年度 2.15 (1.125) 2.15 (1.125) 4.30 (2.25)
					扶養手当 △ 642千円 管理職手当 1,020千円 地域手当 △ 260千円 通勤手当 △ 635千円 時間外及び休日勤務手当 △ 250千円 住居手当 △ 24千円 期末勤勉手当 861千円 退職給付費 △ 13,000千円

注) 職員数は、常勤職員数であり、( )内は、短時間勤務職員数(外書き)である。

注) 支給率欄の( )内は、再任用職員の支給率である。

## 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	技能労務職
令和5年 (2023年)	平均給料月額	341,850円	344,331円
	平均給与月額	461,250円	431,612円
2月1日現在	平均年齢	48.0歳	52.6歳
令和4年 (2022年)	平均給料月額	338,816円	340,739円
	平均給与月額	454,741円	434,498円
2月1日現在	平均年齢	47.9歳	51.8歳

## (2) 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	169,800円	154,600円	169,800円	154,600円
短 大 卒	185,200円	∧	185,200円	∧
大 学 卒	198,500円	201,600円	198,500円	201,600円

## (3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年(2023年) 2月1日現在	1等級	( )	( )	1等級	3	60.0
	2等級	1	6.2	2等級	1	100.0
	3等級	2	12.5	3等級	2	40.0
	4等級	3	18.8	4等級	( )	( )
	5等級	4	25.0			
	6等級	3	100.0			
	7等級	5	31.3			
	7等級	1	6.2			
計	3	100.0	計	1	100.0	
	16	100.0		5	100.0	
令和4年(2022年) 2月1日現在	1等級	( )	( )	1等級	3	60.0
	2等級	( )	( )	2等級	2	100.0
	3等級	1	6.7	3等級	2	40.0
	4等級	2	13.3	4等級	( )	( )
	5等級	2	13.3			
	6等級	4	26.7			
	7等級	4	100.0			
	7等級	5	33.3			
	8等級	1	6.7			
計	4	100.0	計	2	100.0	
	15	100.0		5	100.0	

注) 職員数欄の( )内は、再任用職員数(外書き)である。

## (等級別の標準的な職務内容) 令和5年2月1日現在

区 分	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級
一般行政職	局長	副部長	室長	室長補佐	参事	一般職員	一般職員
技能労務職	主任	一般職員	一般職員	一般職員	—	—	—

## (等級別の標準的な職務内容) 令和4年2月1日現在

区 分	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級	8等級
一般行政職	局長	副部長	室長	室長	参事	参事	一般職員	一般職員
技能労務職	主任	一般職員	一般職員	一般職員	—	—	—	—

## (4)昇給

区 分		全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	15	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	8	1	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	0	1
		2号給(人)	2	2	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	5	5	0
		5号給(人)	1	1	0
6号給(人)	0	0	0		
比 率 (B) / (A) ( % )		45.0%	53.3%	20.0%	

## (5)期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	( 1.15 ) 2.20	( 1.15 ) 2.20	( 2.30 ) 4.40	有	
前 年 度	( 1.125 ) 2.15	( 1.125 ) 2.15	( 2.25 ) 4.30	有	
一般会計の制度	( 1.15 ) 2.20	( 1.15 ) 2.20	( 2.30 ) 4.40	有	

注)支給率欄の( )内は、再任用職員の支給率である。

## (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	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	

## (7)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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益等
箕面取水場 1 号及び 2 号ポ ンプ盤インバ ータ他修繕	千円  7,678	令和 4 年度 (2022 年度) から	千円  0	令和 5 年度 (2023 年度) まで	千円  7,678	千円  7,678

## 令和4年度箕面市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,374,742,728		
(2) 受託工事収益	650,000		
(3) 他会計負担金	125,774,822		
(4) その他営業収益	13,286,000	2,514,453,550	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,018,422,823		
(2) 配水及び給水費	512,909,767		
(3) 受託工事費	25,205,893		
(4) 業務費	128,839,374		
(5) 総係費	163,426,552		
(6) 減価償却費	775,045,000		
(7) 資産減耗費	30,157,000	2,654,006,409	
営業利益			△ 139,552,859
3 営業外収益			
(1) 納付金	265,060,000		
(2) 他会計負担金	886,000		
(3) 受取利息	89,000		
(4) 長期前受金戻入	283,567,000		
(5) 雑収益	13,596,822	563,198,822	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	29,584,000		
(2) 雑支出	2,066,596	31,650,596	531,548,226
経常利益			391,995,367
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	11,132,000		
(2) 過年度損益修正損	1,818,183		
(3) その他特別損失	0	12,950,183	△ 12,950,183

当年度純利益	379,045,184
前年度繰越利益剰余金	0
その他未処分利益剰余金	
変動額(積立金取崩分)	223,476,000
当年度未処分利益剰余金	<u>602,521,184</u>

令和4年度箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		2,420,236,527
ロ 建物	1,581,356,509	
減価償却累計額	<u>△ 855,516,979</u>	725,839,530
ハ 構築物	24,428,712,433	
減価償却累計額	<u>△ 11,332,349,272</u>	13,096,363,161
ニ 機械及び装置	6,634,708,951	
減価償却累計額	<u>△ 4,522,073,131</u>	2,112,635,820
ホ 車両運搬具	101,000	
減価償却累計額	<u>△ 95,950</u>	5,050
ヘ 工具、器具及び備品	193,145,191	
減価償却累計額	<u>△ 153,235,032</u>	39,910,159
ト リース資産	27,966,000	
減価償却累計額	<u>△ 20,498,700</u>	7,467,300
チ 建設仮勘定		343,681,255

有形固定資産合計

18,746,138,802

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900
ロ 施設利用権		108,951,089
ハ 水利権		740,000

無形固定資産合計

111,742,989

固定資産合計

18,857,881,791

2 流動資産

(1)現金預金

2,338,210,168

(2)未収金

373,934,628

貸倒引当金

△ 5,947,658

367,986,970

(3)貯蔵品

23,659,433

(4)前払費用

466,590

(5)前払金

45,000,000

流動資産合計

2,775,323,161

資産合計

21,633,204,952

負 債 の 部

3 固定負債

(1)企業債

2,598,154,967

(2)リース債務

3,349,079

(3)引当金

イ 退職給付引当金

188,492,858

ロ 修繕引当金

173,445,095

引当金合計

361,937,953

固定負債合計

2,963,441,999

4 流動負債			
(1) 企業債		340,685,176	
(2) リース債務		2,021,174	
(3) 未払金		451,441,825	
(4) 預り金		2,559,041	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,568,051	19,568,051	
流動負債合計			816,275,267
5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金 長期前受金 収益化累計額	226,878,934 △ 61,009,534	165,869,400	
(2) 工事負担金 長期前受金 収益化累計額	6,769,888,466 △ 3,438,854,910	3,331,033,556	
(3) 受贈財産評価額 長期前受金 収益化累計額	3,559,703,483 △ 980,553,656	2,579,149,827	
(4) 他会計負担金 長期前受金 収益化累計額	1,593,195,849 △ 1,063,851,733	529,344,116	
繰延収益合計			6,605,396,899
負債合計			10,385,114,165
資 本 の 部			
6 資本金			7,634,641,610
(1) 自己資本金			
資本金合計			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	751,910,497		
ロ 工事負担金	953,210,398		
ハ その他資本剰余金	26,395,000		
資本剰余金合計		1,731,515,895	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	19,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,259,781,007		
ハ 当年度未処分利益剰余金	602,521,184 ※		
利益剰余金合計		1,881,933,282	
剰余金合計			3,613,449,177
資本合計			11,248,090,787
負債資本合計			21,633,204,952

※当年度未処分利益剰余金には、積立金取崩額（223,476,000円）が含まれる。

令和5年度箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		2,420,236,527	
ロ 建物	1,581,356,509		
減価償却累計額	<u>△ 883,814,573</u>	697,541,936	
ハ 構築物	24,930,514,589		
減価償却累計額	<u>△ 11,509,870,831</u>	13,420,643,758	
ニ 機械及び装置	6,565,116,232		
減価償却累計額	<u>△ 4,496,720,522</u>	2,068,395,710	
ホ 車両運搬具	101,000		
減価償却累計額	<u>△ 95,950</u>	5,050	
ヘ 工具、器具及び備品	189,360,831		
減価償却累計額	<u>△ 158,196,311</u>	31,164,520	
ト リース資産	27,966,000		
減価償却累計額	<u>△ 20,755,390</u>	7,210,610	
チ 建設仮勘定		305,235,727	
有形固定資産合計			18,950,433,838

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900	
ロ 施設利用権		105,252,369	
ハ 水利権		<u>0</u>	
無形固定資産合計			107,304,269
固定資産合計			<u>19,057,738,107</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		2,203,572,168	
(2) 未収金	424,944,228		
貸倒引当金	<u>△ 5,438,983</u>	419,505,245	
(3) 貯蔵品		21,000,000	
(4) 前払費用		500,000	
(5) 前払金		<u>50,000,000</u>	
流動資産合計			2,694,577,413
資産合計			<u><u>21,752,315,520</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債		2,785,765,400	
(2) リース債務		1,255,660	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	220,492,858		
ロ 修繕引当金	<u>173,445,095</u>		
引当金合計		393,937,953	
固定負債合計			3,180,959,013

4 流動負債			
(1) 企業債		273,389,567	
(2) リース債務		2,093,419	
(3) 未払金		446,725,000	
(4) 預り金		6,000,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,157,000	19,157,000	
流動負債合計			747,364,986

5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金			
長期前受金	226,878,934		
収益化累計額	<u>△ 67,674,859</u>	159,204,075	
(2) 工事負担金			
長期前受金	6,661,356,986		
収益化累計額	<u>△ 3,445,474,074</u>	3,215,882,912	
(3) 受贈財産評価額			
長期前受金	3,659,703,483		
収益化累計額	<u>△ 1,081,701,314</u>	2,578,002,169	
(4) 他会計負担金			
長期前受金	1,593,610,395		
収益化累計額	<u>△ 1,093,108,817</u>	500,501,578	
繰延収益合計			6,453,590,734
負債合計			10,381,914,733

資 本 の 部

6 資本金			7,858,117,610
(1) 自己資本金			
資本金合計			

7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	751,910,497		
ロ 工事負担金	953,210,398		
ハ その他資本剰余金	<u>26,395,000</u>		
資本剰余金合計		1,731,515,895	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	49,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,559,781,007		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>171,355,184</u>		
利益剰余金合計		1,780,767,282	
剰余金合計			3,512,283,177
資本合計			11,370,400,787
負債資本合計			21,752,315,520

## 重要な会計方針及び財務諸表注記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

建物	50年
構築物（配水管）	38年
機械及び装置	16年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

施設利用権（共同溝負担金）	60年
水利権	10年

##### ③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、中小規模の地方公営企業の特例を適用し、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上方法等

##### ① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する額のうち、他会計との退職手当の負担割合の取り決めに基づき、水道事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費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を計上している。

##### ③ 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により算出した引当金見積高を、差額補充法により計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

### (1) 重要な非資金取引の内容

- ① 令和4年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。  
令和5年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。

## 3. 予定貸借対照表等に関する注記

### (1) 引当金の取崩し額

#### ① 退職給付引当金の取崩し

令和4年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金 23,952千円を取崩す見込みである。

#### ② 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金 18,511千円を取崩した。

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金 19,568千円を取崩す見込みである。

#### ③ 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金 845千円を取崩した。

令和5年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金 1,003千円を取崩す見込みである。

## 4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

### (1) 所有者移転外ファイナンス・リース取引

令和4年度末日における未経過リース料相当額

1年内	149千円	
1年超	297千円	計 446千円

令和5年度末日における未経過リース料相当額

1年内	149千円	
1年超	148千円	計 297千円

### (2) オペレーティング・リース取引

令和4年度末日における未経過リース料相当額

1年内	3,040千円	
1年超	1,329千円	計 4,369千円

令和5年度末日における未経過リース料相当額

1年内	1,208千円	
1年超	121千円	計 1,329千円

# 予算参考資料

## 業 務 の 予 定 量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
給水戸数 (戸)	68,836	68,773	63
給水人口 (人)	139,443	139,804	△ 361
年間総配水量 (m <sup>3</sup> )	14,774,961	14,772,739	2,222
年間総有収水量 (m <sup>3</sup> )	14,479,462	14,475,236	4,226

## 当 年 度 と 前 年 度 と の 比 較

### 収益的収入及び支出

#### 収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 増 減 (千円)	
1 水道事業収益			3,132,200	3,159,218	△ 27,018	
	1 営業収益		2,733,686	2,763,186	△ 29,500	
		1 給水収益	2,566,596	2,612,217	△ 45,621	
		2 受託工事収益	715	715	0	
		3 他会計負担金	154,061	136,968	17,093	
		4 その他営業収益	12,314	13,286	△ 972	
	2 営業外収益			398,514	396,032	2,482
		1 納付金	116,314	96,767	19,547	
		2 他会計負担金	1,020	660	360	
		3 受取利息	72	89	△ 17	
		4 受贈財産長期前受金戻入	101,147	101,187	△ 40	
		5 工事負担金長期前受金戻入	126,601	144,554	△ 17,953	
		6 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,665	6,497	168	
		7 他会計負担金長期前受金戻入	29,257	31,329	△ 2,072	
8 雑収益	17,438	14,949	2,489			

## 支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1	水道事業費用		2,929,105	2,853,183	75,922
	1	営業費用	2,866,206	2,758,811	107,395
		1 原水及び浄水費	1,140,122	1,116,200	23,922
		2 配水及び給水費	604,699	513,454	91,245
		3 受託工事費	36,958	22,863	14,095
		4 業務費	142,047	141,208	839
		5 総係費	143,275	159,884	△ 16,609
		6 減価償却費	765,809	775,045	△ 9,236
		7 資産減耗費	33,296	30,157	3,139
	2	営業外費用	41,021	71,170	△ 30,149
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	28,236	29,584	△ 1,348
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び地方消費税	12,783	41,584	△ 28,801
	3	特別損失	11,878	13,202	△ 1,324
		1 固定資産売却損	9,797	11,132	△ 1,335
		2 過年度損益修正損	2,000	2,000	0
		3 その他特別損失	81	70	11
	4	予備費	10,000	10,000	0
		1 予備費	10,000	10,000	0

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 資本的收入			474,795	350,731	124,064
	1 企業債		461,000	320,000	141,000
		1 企業債	461,000	320,000	141,000
	2 負担金		456	4,327	△ 3,871
		1 他会計負担金	456	4,327	△ 3,871
	3 工事負担金		12,596	23,830	△ 11,234
		1 工事負担金	12,596	23,830	△ 11,234
	4 固定資産売却代金		743	924	△ 181
		1 固定資産売却代金	743	924	△ 181
	※ 府支出金		0	1,650	△ 1,650
		※ 府補助金	0	1,650	△ 1,650

支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 資本的支出			1,354,818	1,160,099	194,719
	1 建設改良費		994,132	819,865	174,267
		1 改良費	967,259	791,452	175,807
		2 固定資産購入費	26,873	25,993	880
		※ システム更新費	0	2,420	△ 2,420
	2 企業債償還金		340,686	320,234	20,452
		1 企業債償還金	340,686	320,234	20,452
	3 予備費		20,000	20,000	0
		1 予備費	20,000	20,000	0

実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収入

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
1 水道事業収益	3,132,200	
1 営業収益	2,733,686	
1 給水収益	2,566,596	
給水収益	2,566,596	水道料金 2,525,609 有収水量 14,479,462m <sup>3</sup> 1 m <sup>3</sup> 平均 174.43円 水道メーター使用料 40,987
2 受託工事収益	715	
修繕工事収益	715	給水管修繕工事収益 275 配水管修繕工事収益 440
3 他会計負担金	154,061	
他会計負担金	125,258	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 21,205 競艇事業会計からの庁舎使用等負担金 12,060 下水道使用料徴収業務等負担金 91,993
消火栓維持管理負担金	28,803	消火栓改良工事収益 24,572 消火栓修繕工事収益 4,220 一般会計負担金（消火栓水） 11
4 その他営業収益	12,314	
手数料	12,314	設計審査及びしゅん工検査手数料 11,439 配水管に関する図面の写しの交付手数料 111 指定給水装置工事事業者指定手数料 750 公文書記載事項に関する証明手数料 14
2 営業外収益	398,514	
1 納付金	116,314	
納付金	116,314	口径別納付金
2 他会計負担金	1,020	
他会計負担金	1,020	一般会計負担金（児童手当分）
3 受取利息	72	
預金利息	71	金融機関預金利息
有価証券利息	1	有価証券利息
4 受贈財産長期前受金戻入	101,147	
受贈財産長期前受金戻入	101,147	受贈財産長期前受金戻入
5 工事負担金長期前受金戻入	126,601	
工事負担金長期前受金戻入	126,601	工事負担金長期前受金戻入
6 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,665	
国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,665	国庫(府)補助金長期前受金戻入
7 他会計負担金長期前受金戻入	29,257	
他会計負担金長期前受金戻入	29,257	他会計負担金長期前受金戻入
8 雑収益	17,438	
不用品売却収益	1	不用品売却収益
その他雑収益	17,437	普通財産貸付料 16,983 行政財産使用料 115 共同受水施設維持管理負担金 1 配水管工事にかかる工事管理費用等 230 その他雑収益 108

支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 水道事業費用	2,929,105	
1 営業費用	2,866,206	
1 原水及び浄水費	1,140,122	
光熱水費	15,471	電気使用料 400 下水道使用料 15,071
通信運搬費	813	電話使用料 267 専用回線使用料 546
委託料	18,103	浄水施設等保守点検業務委託 17,768 水質検査等業務委託 335
手数料	1,429	水質検査手数料
賃借料	91	水道施設用地賃借料
修繕費	13,662	機械設備修繕 5,984 電気計装設備修繕 7,678
動力費	50,790	施設電力料
薬品費	9,934	ポリ塩化アルミニウム 586 次亜塩素酸ナトリウム 5,666 苛性ソーダ 3,682
受水費	1,029,829	大阪広域水道企業団水
2 配水及び給水費	604,699	
給料	51,432	一般職員 13人
手当等	29,756	扶養手当 1,914 管理職手当 4,620 地域手当 6,956 通勤手当 378 時間外及び休日勤務手当 650 住居手当 324 期末勤勉手当 14,914
賞与引当金繰入額	8,945	期末勤勉手当分 7,457 法定福利費分 1,488
法定福利費	17,448	職員共済組合負担金 17,206 地公災負担金 144 社会保険料 98
被服費	74	作業用靴他
備用品費	1,624	水質検査用備品及び消耗品 996 施設維持管理用備品及び消耗品 222 修繕作業用備品及び消耗品 214 事務用備品及び消耗品 192
燃料費	1,257	車両用等燃料 778 水質検査用燃料 478 軽油取引税 1
光熱水費	1,882	電気使用料 1,696 ガス使用料 71 下水道使用料 44 水道料金 71
印刷製本費	11	封筒

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
通信運搬費	4,779	郵便料 75 電話使用料 1,270 専用回線使用料 3,434
委託料	177,516	浄水施設等保守点検業務委託 3,768 箕面浄水場施設運転操作監視等業務委託 83,389 監視制御装置等保守点検業務委託 19,911 水質検査等業務委託 159 水質検査機器保守点検業務委託 7,030 配水地等清掃業務委託 2,046 浄水施設等警備業務委託 4,378 管理棟清掃業務委託 1,842 水道用地除草等業務委託 2,261 水道メーター取替業務等委託 13,930 漏水調査業務委託 13,035 管路管理システムデータ整備業務委託 6,879 管路管理システム保守業務委託 2,414 給水管維持管理業務委託 555 配水管維持管理業務委託 1,430 緊急事故出動待機業務委託 14,168 その他業務委託 321
手数料	4,921	水質検査手数料
賃借料	3,306	施設用地賃借料 764 送・配水管布設用地賃借料 250 工事積算システム用機器等賃借料 149 自動車賃借料 2,143
修繕費	102,408	車両検査及び修理 295 機械設備修繕 37,715 電気計装設備修繕 18,857 施設修繕 2,000 備品修理 700 水道メーター修理 6,982 給水管修繕 23,000 配水管修繕 12,100 減圧弁修繕 715 事務機器及び工具修理 44
工事請負費	41,943	増補改良工事に伴う給水連絡工事
動力費	144,711	施設電力料
材料費	1,975	電気計装設備等修繕用材料 569 機械設備等修繕用材料 416 給水管修繕用材料 550 配水管修繕用材料 440
補償金	100	給・配水管修繕及び布設に伴うガス管移設等
負担金	10,611	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金 3 共同受水施設維持管理負担金 120 施設管理等負担金 7,379 北摂共同溝維持管理負担金 3,109

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
3 受託工事費	36,958	
給料	4,305	一般職員 1人
手当等	2,468	管理職手当 540 地域手当 582 住居手当 108 期末勤勉手当 1,238
賞与引当金繰入額	743	期末勤勉手当分 619 法定福利費分 124
法定福利費	1,470	職員共済組合負担金 1,458 地公災負担金 12
被服費	2	作業用靴他
備用品費	15	事務用備品及び消耗品
修繕費	3,815	給水管修繕 275 配水管修繕 440 消火栓修繕 3,100
工事請負費	23,403	消火栓改良工事
材料費	737	消火栓修繕用材料
4 業務費	142,047	
給料	4,167	一般職員 1人
手当等	2,327	管理職手当 540 地域手当 565 通勤手当 24 期末勤勉手当 1,198
賞与引当金繰入額	721	期末勤勉手当分 599 法定福利費分 122
法定福利費	1,385	職員共済組合負担金 1,378 地公災負担金 7
備用品費	1,150	計量業務等作業用備品及び消耗品 58 事務機器用備品及び消耗品 849 事務用備品及び消耗品 243
印刷製本費	3,997	納入通知書 1,623 ハンディターミナル処理用紙 974 各種通知汎用はがき 627 各種封筒 376 水道メーター取替票 65 開閉栓届 88 閉栓時エフ 91 諸用紙印刷等 153
通信運搬費	11,218	郵便料 11,159 電話使用料 59

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)	
	委託料	110,813	計量、徴収等業務委託	90,024
			口座振替収納業務委託	2,183
			コンビニエンスストア関係業務委託	5,006
			電算システム管理運営業務委託	5,177
			電子計算機器保守業務委託	1,455
			口座振替データ関係業務委託	64
			クレジット収納関係業務委託	6,835
			その他業務委託	69
	使用料	5,769	料金システム使用料	
	負担金	500	連帳プリンタ使用負担金	
5	総係費	143,275		
	給料	27,381	特別職 1人	8,568
			一般職員 5人	18,813
	手当等	16,339	扶養手当	438
			管理職手当	1,740
			地域手当	3,548
			通勤手当	301
			時間外及び休日勤務手当	700
			住居手当	216
			期末勤勉手当	8,376
			児童手当	1,020
	賞与引当金繰入額	4,948	期末勤勉手当分	4,188
			法定福利費分	760
	法定福利費	9,329	職員共済組合負担金	9,036
			地公災負担金	81
			社会保険料	212
	旅費	517	普通旅費	60
			特別旅費	426
			費用弁償	31
	報酬	1,585	審議会委員報酬	83
			その他報酬	1,502
	退職給付費	32,000	退職給付引当金繰入額	
	報償費	2,205	四大字水利組合報償金	2,200
			その他報償費	5
	被服費	308	貸与被服等	
	備用品費	975	法規追録及び図書等購入	161
			広報啓発事業消耗品	33
			水道情報機器用備品及び消耗品	24
			庁舎管理用備品及び消耗品	238
			事務用備品及び消耗品	419
			災害対策用備品及び消耗品	100
	燃料費	53	車両用等燃料	

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
光熱水費	15,003	電気使用料 14,558 下水道使用料 159 水道料金 286
印刷製本費	111	事業年報 103 諸用紙印刷等 8
通信運搬費	325	郵便料 46 電話使用料 279
委託料	3,947	庁舎管理関係業務委託 617 財務会計用機器等保守管理業務委託 1,278 水道情報用機器保守管理業務委託 1,470 事務機器等保守点検業務委託 152 庁用車両洗車業務委託 42 その他業務委託 388
手数料	35	安全運転管理者講習受講等手数料
賃借料	1,647	上下水道局庁舎用地賃借料 544 トラック等借上料 87 水道情報機器等賃借料 117 自動車賃借料 899
修繕費	3,162	施設修繕 3,006 車両検査及び修理 90 事務機器及び工具修理 66
使用料	1,125	公用車駐車場使用料 591 有料道路通行料及び駐車場等使用料 75 ウィルス対策ソフト使用料 429 その他使用料 30
補償金	200	交通事故等補償金
研修費	235	職員研修参加費
交際費	50	交際費
厚生費	393	職員厚生会事業補助金 98 職員健康診断料他 295
負担金	19,989	日本水道協会関係会費 357 北大阪上水道協議会会費 24 施設管理等負担金 19,429 その他負担金 179
保険料	919	自動車損害共済基金分担金 169 建物総合損害共済基金分担金 275 その他損害賠償責任保険 475
貸倒引当金繰入額	494	貸倒引当金繰入額

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)
6	減価償却費	765,809	
	有形固定資産減価償却費	761,370	建物減価償却費 28,298 構築物減価償却費 495,042 機械及び装置減価償却費 229,026 工具、器具及び備品減価償却費 8,747 リース資産減価償却費 257
	無形固定資産減価償却費	4,439	施設利用権等減価償却費 3,699 水利権減価償却費 740
7	資産減耗費	33,296	
	固定資産除却費	32,296	構築物除却費 18,314 機械及び装置除却費 13,783 工具、器具及び備品除却費 199
	たな卸資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費
2	営業外費用	41,021	
1	支払利息及び企業債取扱諸費	28,236	
	企業債利息	27,979	企業債利息（財務省） 12,040 企業債利息（地方公共団体金融機構） 15,939
	借入金利息	100	一時借入金利息
	リース利息	157	リース利息
2	雑支出	2	
	不用品売却原価	1	不用品売却原価
	その他雑支出	1	消費税調整額
3	消費税及び地方消費税	12,783	
	消費税及び地方消費税	12,783	消費税及び地方消費税
3	特別損失	11,878	
1	固定資産売却損	9,797	
	固定資産売却損	9,797	固定資産売却損
2	過年度損益修正損	2,000	
	過年度損益修正損	2,000	過年度損益修正損
3	その他特別損失	81	
	その他特別損失	81	その他特別損失
4	予備費	10,000	
1	予備費	10,000	
	予備費	10,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的収入	474,795	
1 企業債	461,000	
1 企業債	461,000	
企業債	461,000	企業債（地方公共団体金融機構）
2 負担金	456	
1 他会計負担金	456	
他会計負担金	456	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 381 競艇事業会計からの庁舎使用等負担金 75
3 工事負担金	12,596	
1 工事負担金	12,596	
工事負担金	12,596	消火栓新設に伴う工事負担金 4,084 配水管布設に伴う工事負担金 8,512
4 固定資産売却代金	743	
1 固定資産売却代金	743	
固定資産売却代金	743	水道メーター売却代金

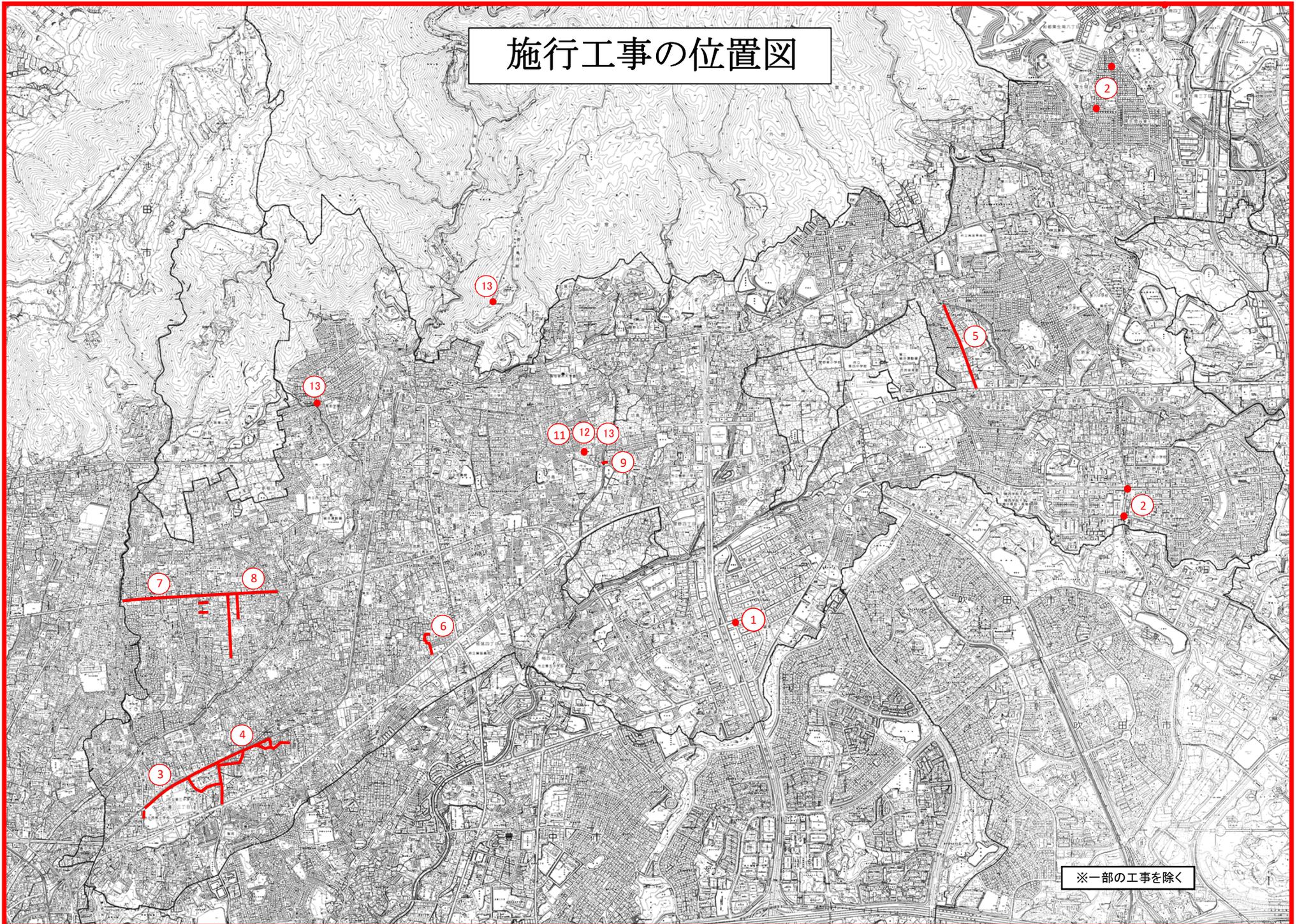
## 支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的支出	1,354,818	
1 建設改良費	994,132	
1 改良費	967,259	
給料	22,488	一般職員 6人
手当等	20,019	扶養手当 1,578 管理職手当 2,580 地域手当 3,220 通勤手当 320 時間外及び休日勤務手当 1,650 住居手当 108 期末勤勉手当 10,563
法定福利費	8,866	職員共済組合負担金 8,752 地公災負担金 68 社会保険料 46
被服費	33	作業用靴他
備用品費	147	事務用備品及び消耗品
委託料	86,167	配水管布設替詳細設計業務委託 51,858 現場技術支援業務委託 33,537 防犯カメラ設置業務委託 772
工事請負費	829,040	配水管布設及び施設改良工事 (増補改良工事、負担金工事)
補償金	499	配水管布設工事に伴う事故等補償
2 固定資産購入費	26,873	
量水器購入費	24,631	水道メーター購入費
リース資産購入費	2,022	リース資産購入費
その他固定資産購入費	220	その他固定資産購入費
2 企業債償還金	340,686	
1 企業債償還金	340,686	
企業債償還金	340,686	企業債償還金(財務省) 132,278 企業債償還金(地方公共団体金融機構) 208,408
3 予備費	20,000	
1 予備費	20,000	
予備費	20,000	予備費

施行工事の内訳

科目	工事名	工事内容	工事費 (千円)	財源内訳(千円)			
				企業債	負担金	府支出金	自己資金
給配 水及 費び 工受	1 増補改良工事に伴う給水連絡 工事	326ヶ所	41,943				41,943
事 費託	1 消火栓改良工事	消火栓改良 37基	23,403		23,403		
改           良           費	1 消火栓設置工事	消火栓新設 1基	829,040	461,000	10,766	0	357,274
	2 仕切弁設置工事	φ100～φ150mm N=4基					
	3 配水管改良工事No.1	φ75～φ200mm L=1,130m					
	4 配水管改良工事No.2	φ75～φ200mm L=1,215m					
	5 配水管改良工事No.3	φ75～φ250mm L=620m					
	6 配水管改良工事No.4	φ75mm L=194m					
	7 配水管改良工事No.5	φ75～φ200mm L=1,072m					
	8 配水管改良工事No.6	φ75～φ200mm L=1,072m					
	9 箕面鍋田川水管橋設置工事	φ400mm L=44m					
	10 負担金工事に伴う配水管増設 工事	φ75mm L=100m					
	11 坊島受水場受変電設備等更新 工事	受変電設備等の更新					
	12 坊島受水場新館送水ポンプNo. 3更新工事	送水ポンプの更新					
	13 坊島受水場配水流量計他更新 工事	坊島受水場流量計、箕 面超高压配水地流量 計、平和台中継ポン プ場受水流量計の更新					

# 施行工事の位置図



※一部の工事を除く