

第9号議案

令和 6 年度
(2024 年度)

箕面市水道事業会計予算

目 次

(予算)

令和6年度箕面市水道事業会計予算	39
------------------	----

(予算に関する説明書)

令和6年度箕面市水道事業会計予算実施計画	43
令和6年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	46
給与費明細書	47
債務負担行為に関する調書	51
令和5年度箕面市水道事業予定損益計算書	52
令和5年度箕面市水道事業予定貸借対照表	54
令和6年度箕面市水道事業予定貸借対照表	56

(予算参考資料)

業務の予定量	61
当年度と前年度との比較	61
実施計画内訳書	64
施行工事の内訳	73
施行工事の位置図	74

令和6年度箕面市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	69,571 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	14,544,032 m ³
(3) 1 日 平 均 配 水 量	39,847 m ³
(4) 主要な建設改良事業 ア 改 良 事 業	1,051,458 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	3,102,513 千円
第1項 営業収益	2,695,508 千円
第2項 営業外収益	407,005 千円
	支 出
第1款 水道事業費用	2,880,598 千円
第1項 営業費用	2,830,086 千円
第2項 営業外費用	31,636 千円
第3項 特別損失	8,876 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1,047,187千円は、過年度分損益勘定留保資金196,761千円、当年度分損益勘定留保資金511,186千円、建設改良積立金250,000千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89,240千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	348,266 千円
第1項 企業債	331,000 千円
第2項 負担金	2,382 千円
第3項 工事負担金	13,983 千円
第4項 固定資産売却代金	901 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,395,453 千円
第1項 建設改良費	1,084,942 千円
第2項 企業債償還金	290,511 千円
第3項 予備費	20,000 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
箕面浄水場循環ポンプ用インバータ取替修繕	令和6年度から令和7年度まで	2,057 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	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 331,000	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7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費	271,316千円
(2) 交 際 費	50千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、48,048千円と定める。

令和6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6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			3,102,513	
	1 営業収益		2,695,508	
		1 給水収益	2,525,905	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	155,882	公共下水道事業会計等からの負担金
		4 その他営業収益	13,006	手数料
	2 営業外収益		407,005	
		1 納付金	134,189	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	280	一般会計からの負担金（児童手当分）
		3 受取利息	73	預金等利息
		4 受贈財産長期前受 金戻入	102,187	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	119,458	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	6,649	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	28,854	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	15,315	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			2,880,598	
	1 営業費用		2,830,086	
		1 原水及び浄水費	1,111,456	原水・浄水設備の維持に要する費用
		2 配水及び給水費	599,758	配水・給水設備の維持に要する費用
		3 受託工事費	29,554	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	143,180	料金の調定、徴収及び計量に要する費用
		5 総係費	154,612	事業活動全般に関連する費用
		6 減価償却費	784,772	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	6,754	有形固定資産の除却等に要する費用
	2 営業外費用		31,636	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,641	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	3,993	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		8,876	
		1 固定資産売却損	6,796	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	80	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			348,266	
	1 企業債		331,000	
		1 企業債	331,000	建設改良費に充てる企業債
	2 負担金		2,382	
		1 他会計負担金	2,382	公共下水道事業会計等からの負担金
	3 工事負担金		13,983	
		1 工事負担金	13,983	配水管布設等工事負担金
	4 固定資産売却代金		901	
		1 固定資産売却代金	901	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			1,395,453	
	1 建設改良費		1,084,942	
		1 改良費	1,051,458	改良事業に要する経費
		2 固定資産購入費	33,484	固定資産購入に要する経費
	2 企業債償還金		290,511	
		1 企業債償還金	290,511	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6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	343,454	132,852	△ 210,602
減価償却費	759,045	784,772	25,727
固定資産除却費	4,860	5,754	894
引当金の増減	30,586	23,234	△ 7,352
長期前受金戻入額	△ 255,991	△ 257,148	△ 1,157
固定資産売却損	3,336	6,796	3,460
受取利息及び配当金	△ 120	△ 73	47
支払利息及び企業債取扱諸費	26,110	27,641	1,531
流動資産の増減額	△ 100,703	△ 59,873	40,830
流動負債の増減額	△ 144,211	61,459	205,670
小 計	666,366	725,414	59,048
利息及び配当金の受取額	120	73	△ 47
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 26,110	△ 27,641	△ 1,531
業務活動によるキャッシュ・フロー①	640,376	697,846	57,470
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	△ 774,265	△ 1,109,213	△ 334,948
府支出金等の返還による支出	△ 450		450
他会計負担金等による収入	2,858	14,987	12,129
固定資産の売却による収入	933	819	△ 114
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 770,924	△ 1,093,407	△ 322,483
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	483,000	331,000	△ 152,000
企業債の償還による支出	△ 340,686	△ 290,511	50,175
財務活動によるキャッシュ・フロー③	142,314	40,489	△ 101,825
4. 資金の増加額④=①+②+③	11,766	△ 355,072	△ 366,838
5. 資金期首残高	2,502,597	2,514,363	11,766
6. 資金期末残高	2,514,363	2,159,291	△ 355,072

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	2,795	108,224	118,957	229,976	41,060	271,036
前年度	1	11	(1) 26	1,585	109,773	114,752	226,110	40,992	267,102
比 較			()	1,210	△ 1,549	4,205	3,866	68	3,934

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)	時間外及び休日 勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,970	10,020	14,577	1,234	3,500
	前 年 度	3,930	10,020	14,871	1,023	3,000
	比 較	△ 960		△ 294	211	500
	区 分	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	在宅勤務等手当 (千円)	
	本 年 度	876	48,771	37,000	9	
	前 年 度	756	49,152	32,000		
	比 較	120	△ 381	5,000	9	

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	△ 1,549	1 給与改定に伴う増加分	762 給与改定に係る増加分 762千円	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.82% 給与改定実施時期 令和5年(2023年)4月	
		2 昇給に伴う増加分	360	平均昇給率 1.23%	
		3 その他の減分	△ 2,671	所属会計変更等に係る減分 △ 2,671千円	職員数の異動状況 (現に在職する) (その他) (計) 本年度 27 () 人 () 人 27 () 人 前年度 28 (2) 人 △ 1 (△ 2) 人 27 () 人 比較 △ 1 (△ 2) 人 1 (2) 人 () 人
手当	4,205	1 制度改正に伴う増加分	1,372	地域手当に係る増加分 92千円	地域手当 給与改定に係る増加分 92千円
			1,271	期末勤勉手当に係る増加分 1,271千円	期末勤勉手当 給与改定に係る増加分 1,271千円 期末勤勉手当の支給率 支給期 6月 12月 合計 本年度 2.25 (1.175) 2.25 (1.175) 4.50 (2.35) 前年度 2.20 (1.15) 2.20 (1.15) 4.40 (2.30)
			9	在宅勤務等手当に係る増加分 9千円	在宅勤務等手当 給与改定に係る増加分 9千円
		2,833	2 その他の増減分	扶養手当 △ 960千円 地域手当 △ 386千円 通勤手当 211千円 時間外及び休日勤務手当 500千円 住居手当 120千円 期末勤勉手当 △ 1,652千円 退職給付費 5,000千円	

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6年 (2024年)	2月1日現在	平均給料月額	335,788円	344,131円
		平均給与月額	452,830円	432,938円
令和5年 (2023年)	2月1日現在	平均年齢	50.2歳	53.6歳
		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	

(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	181,800円	166,600円	181,800円	166,600円
短 大 卒	196,200円	∩	196,200円	∩
大 学 卒	208,000円	211,100円	208,000円	211,100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6年(2024年) 2月1日現在	1等級	()	()	1等級	(3)	(60.0)
	2等級	(1)	(5.9)	2等級	(2)	(40.0)
	3等級	(2)	(11.8)	3等級	()	()
	4等級	(4)	(23.5)	4等級	()	()
	5等級	(5)	(29.4)			
	6等級	(1)	(100.0)			
	7等級	(4)	(23.5)			
	計	(1)	(100.0)	計	(5)	(100.0)
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	()	()	4等級	()	()
	5等級	(3)	(100.0)			
	6等級	(4)	(25.0)			
	7等級	(5)	(31.3)			
	計	(1)	(100.0)	計	(1)	(100.0)
	16	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)

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	—	—	—

(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)	22	17	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	0	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	2	2	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	7	7	0
		5号給(人)	1	1	0
6号給(人)	0	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)		45.5%	58.8%	0.0%	

(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	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	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
箕面浄水場循環ポンプ用インバータ取替修繕	千円 2,057		千円	令和6年度 (2024年度) から 令和7年度 (2025年度) まで	千円 2,057	千円 2,057

令和5年度箕面市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,258,788,182		
(2) 他会計負担金	132,858,002		
(3) その他営業収益	13,341,000	2,404,987,184	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	966,498,280		
(2) 配水及び給水費	471,950,702		
(3) 受託工事費	25,667,565		
(4) 業務費	122,432,467		
(5) 総係費	131,920,460		
(6) 減価償却費	759,045,000		
(7) 資産減耗費	5,860,000	2,483,374,474	
		<hr/>	
営業利益			△ 78,387,290
3 営業外収益			
(1) 納付金	167,890,000		
(2) 他会計負担金	600,000		
(3) 他会計補助金	14,475,000		
(4) 受取利息	120,000		
(5) 長期前受金戻入	255,991,000		
(6) 雑収益	14,695,080	453,771,080	
		<hr/>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	26,110,000		
(2) 雑支出	1,153,958	27,263,958	426,507,122
		<hr/>	<hr/>
経常利益			348,119,832
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	3,336,000		
(2) 過年度損益修正損	1,329,728		
(3) その他特別損失		4,665,728	△ 4,665,728
		<hr/>	<hr/>

当年度純利益	343,454,104
前年度繰越利益剰余金	48,604,296
その他未処分利益剰余金	
変動額(積立金取崩分)	0
当年度未処分利益剰余金	<u>392,058,400</u>

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		2,420,271,527	
ロ 建物	1,563,546,535		
減価償却累計額	<u>△ 868,215,821</u>	695,330,714	
ハ 構築物	25,307,969,961		
減価償却累計額	<u>△ 12,171,679,504</u>	13,136,290,457	
ニ 機械及び装置	5,878,654,419		
減価償却累計額	<u>△ 3,844,257,184</u>	2,034,397,235	
ホ 車両運搬具	258,273		
減価償却累計額	<u>△ 95,950</u>	162,323	
ヘ 工具、器具及び備品	168,622,924		
減価償却累計額	<u>△ 138,502,441</u>	30,120,483	
ト リース資産	27,966,000		
減価償却累計額	<u>△ 22,885,580</u>	5,080,420	
チ 建設仮勘定		179,090,154	
有形固定資産合計			18,500,743,313

(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		3,070,000	
無形固定資産合計			110,374,269
固定資産合計			18,611,117,582

2 流動資産

(1) 現金預金		2,514,363,112	
(2) 未収金	427,732,568		
貸倒引当金	<u>△ 5,215,032</u>	422,517,536	
(3) 貯蔵品		29,426,241	
(4) 前払費用		466,590	
(5) 前払金		59,040,000	
流動資産合計			3,025,813,479
資産合計			<u>21,636,931,061</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債		2,768,644,769	
(2) リース債務		1,255,660	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	204,275,131		
ロ 修繕引当金	<u>173,445,095</u>		
引当金合計		377,720,226	
固定負債合計			3,147,620,655

4 流動負債			
(1) 企業債		290,509,374	
(2) リース債務		2,093,593	
(3) 未払金		301,266,598	
(4) 預り金		5,057,797	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,789,988	19,789,988	
流動負債合計			618,717,350

5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金			
長期前受金	226,638,749		
収益化累計額	△ 68,132,449	158,506,300	
(2) 工事負担金			
長期前受金	7,060,356,242		
収益化累計額	△ 3,858,110,539	3,202,245,703	
(3) 受贈財産評価額			
長期前受金	3,502,849,683		
収益化累計額	△ 1,076,497,681	2,426,352,002	
(4) 他会計負担金			
長期前受金	1,593,326,411		
収益化累計額	△ 1,090,941,363	502,385,048	
繰延収益合計			6,289,489,053
負債合計			10,055,827,058

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	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	119,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,479,781,007		
ハ 当年度未処分利益剰余金	392,058,400		
利益剰余金合計		1,991,470,498	
剰余金合計			3,722,986,393
資本合計			11,581,104,003
負債資本合計			21,636,931,061

令和6年度箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和7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		2,420,271,527	
ロ 建物	1,563,546,535		
減価償却累計額	<u>△ 896,798,821</u>	666,747,714	
ハ 構築物	26,266,016,691		
減価償却累計額	<u>△ 12,658,109,504</u>	13,607,907,187	
ニ 機械及び装置	5,984,193,933		
減価償却累計額	<u>△ 3,995,205,207</u>	1,988,988,726	
ホ 車両運搬具	258,273		
減価償却累計額	<u>△ 142,950</u>	115,323	
ヘ 工具、器具及び備品	165,322,924		
減価償却累計額	<u>△ 142,010,441</u>	23,312,483	
ト リース資産	27,966,000		
減価償却累計額	<u>△ 24,502,580</u>	3,463,420	
チ 建設仮勘定		103,073,540	
有形固定資産合計			18,813,879,920

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900	
ロ 施設利用権		101,553,369	
ハ 水利権		2,456,000	
無形固定資産合計			106,061,269
固定資産合計			18,919,941,189

2 流動資産

(1) 現金預金		2,159,291,572	
(2) 未収金	487,285,774		
貸倒引当金	<u>△ 5,186,719</u>	482,099,055	
(3) 貯蔵品		38,786,741	
(4) 前払費用		466,590	
(5) 前払金		50,000,000	
流動資産合計			2,730,643,958
資産合計			<u>21,650,585,147</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債		2,842,353,974	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	227,689,113		
ロ 修繕引当金	<u>173,445,095</u>		
引当金合計		401,134,208	
固定負債合計			3,243,488,182

4 流動負債			
(1) 企業債		257,289,169	
(2) リース債務		1,255,253	
(3) 未払金		362,571,531	
(4) 預り金		5,057,797	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,638,430	19,638,430	
流動負債合計			645,812,180

5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金			
長期前受金	226,638,749		
収益化累計額	△ 74,781,449	151,857,300	
(2) 工事負担金			
長期前受金	7,073,178,515		
収益化累計額	△ 3,977,568,539	3,095,609,976	
(3) 受贈財産評価額			
長期前受金	3,502,849,683		
収益化累計額	△ 1,178,684,681	2,324,165,002	
(4) 他会計負担金			
長期前受金	1,595,491,866		
収益化累計額	△ 1,119,795,363	475,696,503	
繰延収益合計			6,047,328,781
負債合計			9,936,629,143

資 本 の 部

6 資本金			8,108,117,610
(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	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	149,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,329,781,007		
ハ 当年度未処分利益剰余金	394,910,401		
利益剰余金合計		1,874,322,499	
剰余金合計			3,605,838,394
資本合計			11,713,956,004
負債資本合計			21,650,585,147

※当年度未処分利益剰余金には、積立金取崩額（250,000,000円）が含まれる。

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。
令和6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5年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金1,067千円を取崩した。

令和6年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金13,586千円を取崩す見込みである。

② 賞与引当金の取崩し

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19,637千円を取崩した。

令和6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19,790千円を取崩す見込みである。

③ 貸倒引当金の取崩し

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993千円を取崩した。

令和6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1,714千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

令和6年度末日における未経過リース料相当額

1年内	148千円
-----	-------

(2) オペレーティング・リース取引

令和5年度末日における未経過リース料相当額

1年内	2,976千円	
1年超	3,461千円	計6,437千円

令和6年度末日における未経過リース料相当額

1年内	1,498千円	
1年超	1,963千円	計3,461千円

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)	69,571	68,836	735
給水人口 (人)	139,568	139,443	125
年間総配水量 (m ³)	14,544,032	14,774,961	△ 230,929
年間総有収水量 (m ³)	14,224,063	14,479,462	△ 255,399

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			3,102,513	3,132,200	△ 29,687	
	1 営業収益		2,695,508	2,733,686	△ 38,178	
		1 給水収益	2,525,905	2,566,596	△ 40,691	
		2 受託工事収益	715	715	0	
		3 他会計負担金	155,882	154,061	1,821	
		4 その他営業収益	13,006	12,314	692	
	2 営業外収益			407,005	398,514	8,491
		1 納付金	134,189	116,314	17,875	
		2 他会計負担金	280	1,020	△ 740	
		3 受取利息	73	72	1	
		4 受贈財産長期前受金戻入	102,187	101,147	1,040	
		5 工事負担金長期前受金戻入	119,458	126,601	△ 7,143	
		6 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,649	6,665	△ 16	
		7 他会計負担金長期前受金戻入	28,854	29,257	△ 403	
8 雑収益	15,315	17,438	△ 2,123			

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			2,880,598	2,929,105	△ 48,507
	1 営業費用		2,830,086	2,866,206	△ 36,120
		1 原水及び浄水費	1,111,456	1,140,122	△ 28,666
		2 配水及び給水費	599,758	604,699	△ 4,941
		3 受託工事費	29,554	36,958	△ 7,404
		4 業務費	143,180	142,047	1,133
		5 総係費	154,612	143,275	11,337
		6 減価償却費	784,772	765,809	18,963
		7 資産減耗費	6,754	33,296	△ 26,542
	2 営業外費用		31,636	41,021	△ 9,385
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,641	28,236	△ 595
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び地方消費税	3,993	12,783	△ 8,790
	3 特別損失		8,876	11,878	△ 3,002
		1 固定資産売却損	6,796	9,797	△ 3,001
		2 過年度損益修正損	2,000	2,000	0
		3 その他特別損失	80	81	△ 1
	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			348,266	474,795	△ 126,529
	1 企業債		331,000	461,000	△ 130,000
		1 企業債	331,000	461,000	△ 130,000
	2 負担金		2,382	456	1,926
		1 他会計負担金	2,382	456	1,926
	3 工事負担金		13,983	12,596	1,387
		1 工事負担金	13,983	12,596	1,387
	4 固定資産売却代金		901	743	158
		1 固定資産売却代金	901	743	158

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			1,395,453	1,354,818	40,635
	1 建設改良費		1,084,942	994,132	90,810
		1 改良費	1,051,458	967,259	84,199
		2 固定資産購入費	33,484	26,873	6,611
	2 企業債償還金		290,511	340,686	△ 50,175
		1 企業債償還金	290,511	340,686	△ 50,175
	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	3,102,513	
1 営業収益	2,695,508	
1 給水収益	2,525,905	
給水収益	2,525,905	水道料金 2,484,346 有収水量 14,224,063m ³ 1 m ² 平均 174.66円 水道メーター使用料 41,559
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	155,882	
他会計負担金	135,013	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 21,842 ボートレース事業会計からの庁舎使用等負担金 12,113 下水道使用料徴収業務等負担金 101,058
消火栓維持管理負担金	20,869	消火栓改良工事収益 16,644 消火栓修繕工事収益 4,220 一般会計負担金(消火栓水) 5
4 その他営業収益	13,006	
手数料	13,006	設計審査及びしゅん工検査手数料 11,931 配水管に関する図面の写しの交付手数料 108 指定給水装置工事事業者指定手数料 950 公文書記載事項に関する証明手数料 17
2 営業外収益	407,005	
1 納付金	134,189	
納付金	134,189	口径別納付金
2 他会計負担金	280	
他会計負担金	280	一般会計負担金(児童手当分)
3 受取利息	73	
預金利息	72	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	102,187	
受贈財産長期前受金戻入	102,187	受贈財産長期前受金戻入
5 工事負担金長期前受金戻入	119,458	
工事負担金長期前受金戻入	119,458	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	6,649	
国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,649	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	28,854	
他会計負担金長期前受金戻入	28,854	他会計負担金長期前受金戻入
8 雑収益	15,315	
不用品売却収益	1	不用品売却収益
その他雑収益	15,314	普通財産貸付料 14,900 行政財産使用料 90 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 209 その他雑収益 114

支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 水道事業費用	2,880,598	
1 営業費用	2,830,086	
1 原水及び浄水費	1,111,456	
光熱水費	15,813	電気使用料 426 下水道使用料 15,387
通信運搬費	782	電話使用料 236 専用回線使用料 546
委託料	13,189	浄水施設等保守点検業務委託 12,694 水質検査等業務委託 495
手数料	1,440	水質検査手数料
賃借料	91	水道施設用地賃借料
修繕費	14,659	機械設備修繕 11,742 電気計装設備修繕 2,917
動力費	40,906	施設電力料
薬品費	9,972	ポリ塩化アルミニウム 624 次亜塩素酸ナトリウム 5,690 苛性ソーダ 3,658
受水費	1,014,604	大阪広域水道企業団水
2 配水及び給水費	599,758	
給料	50,054	一般職員 13人
手当等	29,823	扶養手当 1,752 管理職手当 4,620 地域手当 6,786 通勤手当 416 時間外及び休日勤務手当 1,100 住居手当 324 期末勤勉手当 14,825
賞与引当金繰入額	8,897	期末勤勉手当分 7,413 法定福利費分 1,484
法定福利費	17,395	職員共済組合負担金 17,122 地公災負担金 150 社会保険料 123
被服費	59	作業用靴他
備用品費	1,707	水質検査用備品及び消耗品 1,067 施設維持管理用備品及び消耗品 220 修繕作業用備品及び消耗品 228 事務用備品及び消耗品 192
燃料費	1,314	車両用等燃料 827 水質検査用燃料 486 軽油取引税 1
光熱水費	1,994	電気使用料 1,779 ガス使用料 74 下水道使用料 53 水道料金 88
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	4,781	郵便料（郵便切手等） 77 電話使用料 1,270 専用回線使用料 3,434
委託料	191,172	浄水施設等保守点検業務委託 5,117 箕面浄水場施設運転操作監視等業務委託 83,395 監視制御装置等保守点検業務委託 21,333 水質検査等業務委託 363 水質検査機器保守点検業務委託 6,115 配水地等清掃業務委託 1,514 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 20,917 漏水調査業務委託 17,391 管路管理システムデータ整備業務委託 7,330 管路管理システム保守業務委託 1,261 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 15,609 その他業務委託 361
手数料	4,921	水質検査手数料
賃借料	3,268	施設用地賃借料 764 送・配水管布設用地賃借料 248 工事積算システム用機器等賃借料 149 自動車賃借料 2,107
修繕費	90,922	車両検査及び修理 265 機械設備修繕 30,195 電気計装設備修繕 10,670 施設修繕 2,000 備品修理 700 水道メーター修理 11,005 給水管修繕 23,000 配水管修繕 12,100 減圧弁修繕 943 事務機器及び工具修理 44
工事請負費	59,128	増補改良工事に伴う給水連絡工事
動力費	120,762	施設電力料
材料費	2,102	電気計装設備等修繕用材料 586 機械設備等修繕用材料 416 給水管修繕用材料 440 配水管修繕用材料 660
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	11,348	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 7,420 北摂共同溝維持管理負担金 3,805

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
3 受託工事費	29,554	
給料	4,317	一般職員 1人
手当等	2,501	管理職手当 540 地域手当 583 住居手当 108 期末勤勉手当 1,270
賞与引当金繰入額	763	期末勤勉手当分 635 法定福利費分 128
法定福利費	1,550	職員共済組合負担金 1,537 地公災負担金 13
被服費	3	作業用靴他
備用品費	16	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	15,852	消火栓改良工事
材料費	737	消火栓修繕用材料
4 業務費	143,180	
給料	2,355	一般職員 1人
手当等	1,354	地域手当 283 通勤手当 211 時間外及び休日勤務手当 200 期末勤勉手当 660
賞与引当金繰入額	396	期末勤勉手当分 330 法定福利費分 66
法定福利費	876	職員共済組合負担金 804 地公災負担金 7 社会保険料 65
備用品費	1,160	計量業務等作業用備品及び消耗品 71 事務機器用備品及び消耗品 846 事務用備品及び消耗品 243
印刷製本費	4,077	納入通知書 1,675 ハンディターミナル処理用紙 968 各種通知汎用はがき 620 各種封筒 367 水道メーター取替票 106 開閉栓届 99 閉栓時エフ 72 諸用紙印刷等 170
通信運搬費	11,398	郵便料 9,916 郵便料（郵便切手等） 1,482

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)	
	委託料	115,295	計量、徴収等業務委託	90,024
			口座振替収納業務委託	2,751
			コンビニエンスストア関係業務委託	7,429
			電算システム管理運営業務委託	6,072
			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	44
			クレジット収納関係業務委託	7,455
			その他業務委託	65
	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	154,612		
	給料	28,255	特別職 1人	8,568
			一般職員 5人	19,687
	手当等	15,475	管理職手当	2,280
			地域手当	3,665
			通勤手当	220
			時間外及び休日勤務手当	600
			住居手当	108
			期末勤勉手当	8,313
			児童手当	280
			在宅勤務等手当	9
	賞与引当金繰入額	5,182	期末勤勉手当分	4,416
			法定福利費分	766
	法定福利費	9,508	職員共済組合負担金	9,195
			地公災負担金	85
			社会保険料	228
	旅費	541	普通旅費	60
			特別旅費	441
			費用弁償	40
	報酬	2,795	審議会委員報酬	83
			会計年度任用職員報酬	2,712
	退職給付費	37,000	退職給付引当金繰入額	
	報償費	2,259	四大字水利組合報償金	2,200
			その他報償費	59
	被服費	324	貸与被服等	
	備用品費	955	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	80
	燃料費	94	車両用等燃料	

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
光熱水費	12,330	電気使用料 11,877 下水道使用料 162 水道料金 291
印刷製本費	121	事業年報 111 諸用紙印刷等 10
通信運搬費	309	郵便料(郵便切手等) 46 電話使用料 263
委託料	6,832	庁舎管理関係業務委託 545 財務会計用機器等保守管理業務委託 704 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 133 庁用車両洗車業務委託 47 水道事業経営戦略策定業務委託 3,516 その他業務委託 417
手数料	131	金融機関取扱手数料 96 安全運転管理者講習受講等手数料 35
賃借料	1,636	上下水道局庁舎用地賃借料 544 トラック等借上料 104 水道情報機器等賃借料 117 自動車賃借料 871
修繕費	5,990	施設修繕 5,834 車両検査及び修理 90 事務機器及び工具修理 66
使用料	1,311	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 ウイルス対策ソフト使用料 432 伝送サービス使用料 187 その他使用料 26
補償金	200	交通事故等補償金
研修費	192	職員研修参加費
交際費	50	交際費
厚生費	390	職員厚生会事業補助金 98 職員健康診断料他 292
負担金	20,094	日本水道協会関係会費 354 北大阪上水道協議会会費 24 施設管理等負担金 19,691 その他負担金 25
保険料	952	自動車損害共済基金分担金 174 建物総合損害共済基金分担金 281 自動車損害賠償責任保険 14 その他損害賠償責任保険 483
貸倒引当金繰入額	1,686	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	784,772	
	有形固定資産減価償却費	780,459	建物減価償却費 28,583 構築物減価償却費 505,430 機械及び装置減価償却費 237,474 車両運搬具減価償却費 47 工具、器具及び備品減価償却費 7,308 リース資産減価償却費 1,617
	無形固定資産減価償却費	4,313	施設利用権等減価償却費 3,699 水利権減価償却費 614
7	資産減耗費	6,754	
	固定資産除却費	5,754	建物除却費 1,000 機械及び装置除却費 4,554 工具、器具及び備品除却費 200
	たな卸資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費
2	営業外費用	31,636	
1	支払利息及び企業債取扱諸費	27,641	
	企業債利息	27,456	企業債利息（財務省） 9,542 企業債利息（地方公共団体金融機構） 16,801 企業債利息（その他金融機関） 1,113
	借入金利息	100	一時借入金利息
	リース利息	85	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	3,993	
	消費税及び地方消費税	3,993	消費税及び地方消費税
3	特別損失	8,876	
1	固定資産売却損	6,796	
	固定資産売却損	6,796	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	80	
	その他特別損失	80	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	348,266	
1 企業債	331,000	
1 企業債	331,000	
企業債	331,000	企業債（地方公共団体金融機構）
2 負担金	2,382	
1 他会計負担金	2,382	
他会計負担金	2,382	公共下水道事業会計からの庁舎管理負担金 1,283 ボートレース事業会計からの庁舎管理負担金 366 一般会計からの庁舎管理負担金 733
3 工事負担金	13,983	
1 工事負担金	13,983	
工事負担金	13,983	消火栓新設に伴う工事負担金 1,215 配水管布設に伴う工事負担金 12,768
4 固定資産売却代金	901	
1 固定資産売却代金	901	
固定資産売却代金	901	水道メーター売却代金

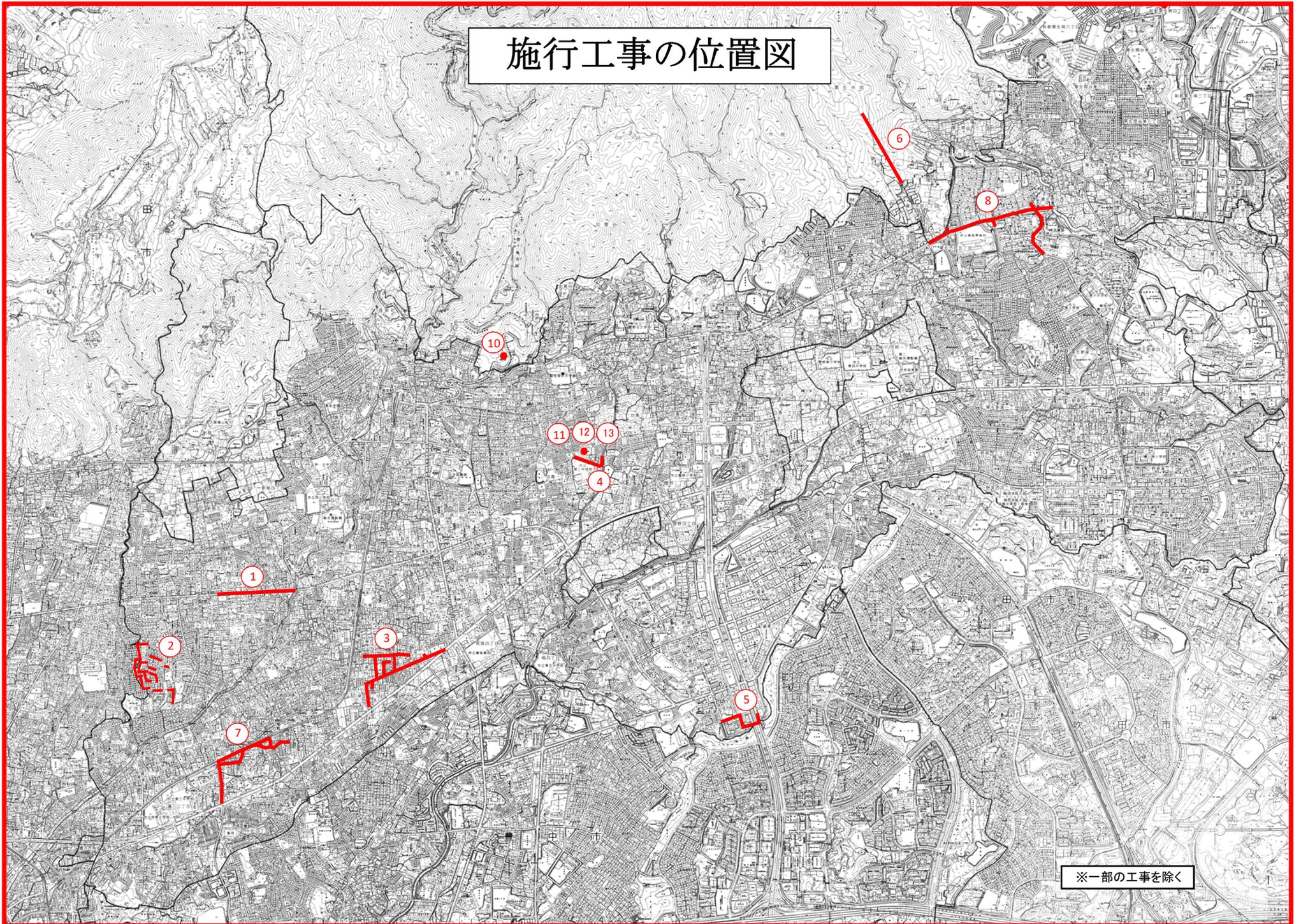
支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的支出	1,395,453	
1 建設改良費	1,084,942	
1 改良費	1,051,458	
給料	23,243	一般職員 6人
手当等	20,290	扶養手当 1,218 管理職手当 2,580 地域手当 3,260 通勤手当 387 時間外及び休日勤務手当 1,600 住居手当 336 期末勤勉手当 10,909
法定福利費	9,287	職員共済組合負担金 9,155 地公災負担金 69 社会保険料 63
被服費	36	作業用靴他
備用品費	79	事務用備品及び消耗品
委託料	173,958	配水管布設替詳細設計業務委託 40,500 箕面浄水場中央監視制御装置更新工事基本設計等業務委託 33,000 上下水道局庁舎・水道施設照明LED化実施設計業務委託 6,666 現場技術支援業務委託 55,836 水道事業経営戦略策定業務委託 37,956
工事請負費	824,066	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	33,484	
工具、器具及び備品購入費	385	工具、器具及び備品購入費
量水器購入費	31,005	水道メーター購入費
リース資産購入費	2,094	リース資産購入費
2 企業債償還金	290,511	
1 企業債償還金	290,511	
企業債償還金	290,511	企業債償還金(財務省) 104,317 企業債償還金(地方公共団体金融機構) 170,734 企業債償還金(その他金融機関) 15,460
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	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	389ヶ所	59,128			59,128
事 費託	1 消火栓改良工事	消火栓改良 20基	15,852		15,852	
改 良 費	1 配水管改良工事No.1	φ75～φ200mm L=1,072m	824,066	328,900	11,978	483,188
	2 配水管改良工事No.2	φ75～φ150mm L=1,165m				
	3 配水管改良工事No.3	φ50～φ300mm L=1,279m				
	4 坊島受水管及び配水管改良工 事	φ75～φ400mm L=430m				
	5 船場西送水管改良工事	φ300mm L=415m				
	6 青松園連絡管敷設工事	φ300mm L=300m				
	7 配水管布設替跡舗装本復旧工 事No.1	舗装本復旧 一式				
	8 配水管布設替跡舗装本復旧工 事No.2	舗装本復旧 一式				
	9 負担金工事に伴う配水管増設 工事	φ75mm L=150m				
	10 箕面浄水場中区配水池No.3流入 弁更新工事	流入弁の更新 1台				
	11 坊島受水場旧館送水3号ポンプ 更新工事	送水ポンプ、吐出弁の 更新 1台				
	12 坊島受水場新館送水ポンプNo.4 更新工事	送水ポンプ、吐出弁の 更新 1台				
	13 坊島受水場新館送水ポンプ盤 更新工事	ポンプ盤の更新 4面				

施行工事の位置図



※一部の工事を除く