

## 第27号議案

### 令和4年度芦屋市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度芦屋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	42,709戸
(2) 年間総配水量	10,145,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均配水量	27,795m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業 配水施設費	464,862千円

(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	2,252,945千円
第1項 営業収益	1,938,476千円
第2項 営業外収益	195,369千円
第3項 特別利益	119,100千円

#### 支 出

第1款 水道事業費用	2,136,964千円
第1項 営業費用	2,042,416千円
第2項 営業外費用	73,993千円
第3項 特別損失	10,555千円
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 652,445 千円は、損益勘定留保資金 604,717 千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,728 千円で補填するものと

する。)

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	409,566 千円
第1項 企 業 債	382,400 千円
第2項 固定資産売却代金	500 千円
第3項 工事負担金	1 千円
第4項 投資返還金	26,665 千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,062,011 千円
第1項 建設改良費	464,863 千円
第2項 機 器 費	183,739 千円
第3項 企業債償還金	303,409 千円
第4項 投 資 金	100,000 千円
第5項 予 備 費	10,000 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。

起債の目的及び限度額 建設改良事業 382,400 千円

起債の方法 国又は銀行その他から普通貸借又は証券発行による。

利 率 5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）

償還の方法 借入れの日から据置期間を含め、30年以内に毎年度元利均等その他の方法により償還する。なお、借入先の融通条件に変更があるときは、その融通条件に従う。ただし、財政の都合その他によっては、定額以上を償還し、又は上記利率の範囲内で借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第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) 営業費用、営業外費用、特別損失

(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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又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 | 307,872 千円 |
| (2) 交際費   | 90 千円      |

(他会計からの補助金)

第9条 人件費等に充当のため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、17,537 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、86,683 千円と定める。

令和4年2月15日提出

芦屋市長 伊藤 舞

令和4年度芦屋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			2,252,945	
	1 営業収益		1,938,476	
		1 給水収益	1,843,428	水道料金収入
		2 受託工事収益	20,969	修繕工事及び配水管延長等の受託工事収入
		3 その他営業収益	74,079	手数料, 下水道使用料徴収事務受託料及び消火栓維持管理負担金等
	2 営業外収益		195,369	
		1 分 担 金	66,628	新設, 増径給水引込分担金
		2 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,794	有価証券利息等
		3 他会計補助金	17,537	
		4 長期前受金戻入	107,418	
		5 雑 収 益	1,992	
	3 特別利益		119,100	
		1 固 定 資 産 売 却 益	90	
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	10	
		3 その他特別利益	119,000	水利負担協定書に基づく負担金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			2,136,964	
	1 営業費用		2,042,416	
		1 原水及び浄水費	319,980	取水から滅菌の上、浄水に完了するまでの設備維持管理及び作業に要する費用
		2 受水費	691,201	阪神水道企業団からの受水分賦金
		3 配水費	87,238	送配水に要する設備維持管理及び作業に要する費用
		4 給水費	165,978	配水補助管、量水器その他給水設備の維持管理及び作業に要する費用
		5 受託工事費	30,437	官公署民間受託工事その他受託工事に要する費用
		6 業務費	160,916	使用水量の検針、料金の調定、徴収及びその他業務運営に要する費用
		7 総係費	143,378	事業活動全般に関する管理に要する費用
		8 減価償却費	442,288	有形固定資産に係る減価償却費
		9 資産減耗費	1,000	固定資産の除却損及びたな卸資産減耗費
		2 営業外費用	73,993	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	62,244	企業債利息等
		2 消費税及び地方消費税	11,199	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出	550	
		3 特別損失	10,555	
		1 固定資産売却損	6,471	
		2 過年度損益修正損	4,084	過年度支出等
		4 予備費	10,000	
		1 予備費	10,000	

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			409,566		
	1 企 業 債		382,400		
		1 企 業 債	382,400	1	配水管改良工事等企業債
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		500		
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	500	1	量水器等売却代金
	3 工 事 負 担 金		1		
		1 工 事 負 担 金	1	1	南芦屋浜地区配水管布設工事負担金等
4 投 資 返 還 金		26,665			
	1 投 資 有 価 証 券	26,665	1	有価証券定時償還受入金	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,062,011	
	1 建設改良費		464,863	
		1 第7期拡張費	1	南芦屋浜地区配水管布設工事等
		2 配水施設費	464,862	配水管改良工事等
	2 機器費		183,739	
		1 機械及び装置費	155,338	量水器等購入費用
		2 車両運搬具費	3,300	
		3 工具器具及び備品費	25,101	OA機器等購入費用
	3 企業債償還金		303,409	
		1 企業債償還金	303,409	企業債元金償還金
	4 投資金		100,000	
		1 投資金	100,000	有価証券等取得費用
	5 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

令和4年度芦屋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	68,791
減価償却費	442,288
引当金の増減額 (△は減少)	△ 35,175
長期前受金戻入額	△ 107,418
受取利息及び受取配当金	△ 1,794
支払利息	62,244
未収金の増減額 (△は増加)	12,780
未払金の増減額 (△は減少)	△ 67,917
その他特別利益	△ 119,100
その他	1,100
小計	255,799
利息及び配当金の受取額	1,794
利息の支払額	△ 62,244
負担金収入等	119,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,349

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	△ 610,874
有形固定資産の売却による収入	500
有価証券の取得による支出	△ 100,000
有価証券の償還受入金による収入	26,665
補助金等による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 683,708



### 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	382,400
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	△ 303,409
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 78,991
資金増加額（又は減少額）	△ 290,368
資金期首残高	1,809,438
資金期末残高	<hr/> <hr/> 1,519,070

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	-	34	6,537	124,187	129,092	259,816	47,366	307,182
前 年 度	-	( 1 ) 33	6,468	124,372	140,720	271,560	47,626	319,186
比 較	-	(△1) 1	69	△ 185	△ 11,628	△ 11,744	△ 260	△ 12,004

( ) 内は、外書きで短時間勤務職員数（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第28条の5第1項）

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当
		本 年 度	4,332	19,935	3,416	4,233	2,372	17,692
	前 年 度	4,524	19,992	3,648	4,316	1,872	16,572	1,427
	比 較	△ 192	△ 57	△ 232	△ 83	500	1,120	△ 561

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	退 職 給 付 費
		本 年 度	4,356	176	38,483	3,180	19,538
	前 年 度	4,356	100	39,357	3,115	19,882	21,559
	比 較	0	76	△ 874	65	△ 344	△ 11,046

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減額の増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	△ 185	1 給与改定等に 伴う増減分	0 人事院勧告に基づく 給料表改定	
		2 昇給に伴う 増加分	448 平均定昇率 1.56 %	
		3 その他の 増減分	△ 633 職員構成の変動等に 伴うもの	
手 当	△ 11,628	1 給与改定等に 伴う増減分	0 人事院勧告に基づく 給与改定	
		2 その他の 増減分	△ 11,628 職員構成の変動等に 伴うもの	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		事 務 職	技 術 職
令和4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	315,794	321,934
	平 均 給 与 月 額	421,765	452,335
	平 均 年 齢	43歳4月	47歳4月
令和3年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	307,040	331,713
	平 均 給 与 月 額	415,611	476,077
	平 均 年 齢	45歳7月	47歳0月

短時間勤務職員を除く。

#### (2) 初 任 給

(単位：円)

区 分	事務・技術職	一般会計の制度
		事務・技術職
高 校 卒	157,300	157,300
大 学 卒	186,800	186,800

(3) 級別職員数

区 分	事 務 職			技 術 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	5級	1	12.5	5級		
	4級	1	12.5	4級	2	9.0
	特3級			特3級		
	3級	4	50.0	3級	15	68.3
	2級	1	12.5	2級	3	13.7
	1級	1	12.5	1級	2	9.0
	計	8	100.0	計	22	100.0
令和3年1月1日現在	5級			5級	1	4.5
	4級	2	22.2	4級	1	4.5
	特3級			特3級		
	3級	5	55.6	3級	(1) 14	(4.5) 63.7
	2級	1	11.1	2級	2	9.2
	1級	1	11.1	1級	3	13.6
	計	9	100.0	計	(1) 21	(4.5) 95.5

( )内は、外書きで短時間勤務職員数

(級別の基準となる職務)

区 分	5 級	4 級	特 3 級	3 級	2 級	1 級
一 般 行 政 職	部 長	課 長 主 幹	課 長 補 佐	係 長 主 査 主 任	主 事 技 師	主 事 補 技 師 補

## (4) 普通昇給

	区 分	合 計	事 務 職	技 術 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	8	22
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	17	6	11
	比率 (B) / (A) (%)	56.7	75.0	50.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	9	21
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	19	7	12
	比率 (B) / (A) (%)	63.3	77.8	57.1

短時間勤務職員を除く。

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 職	技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	1.62	0.00	2.20
支給対象職員の比率 (令和4年1月1日現在) (%)	30.00	0.00	40.91
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (令和4年1月1日現在) (円)	17,347	0	17,347
代表的な特殊勤務手当の名称	交 替 制 勤 務 手 当 , 待 機 手 当		

(6) 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, 職務の級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.350 ) 4.450	有
前 年 度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.350 ) 4.450	有
一般会計の制度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.350 ) 4.450	有

( ) 内は、再任用職員

(7) 定年退職及び定年前早期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
支給率等	定年・ 定年前 早期退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)
一般会計 の制度	定年・ 定年前 早期退職	同	同	同	同	同

(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	-

令和4年度芦屋市水道事業予定貸借対照表

(令和5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						
ア	土地				713,032	
イ	建物	781,602				
	減価償却累計額	<u>△ 204,712</u>			576,890	
ウ	構築物	18,930,079				
	減価償却累計額	<u>△ 8,958,648</u>			9,971,431	
エ	機械及び装置	2,241,532				
	減価償却累計額	<u>△ 1,671,436</u>			570,096	
オ	車両運搬具	27,662				
	減価償却累計額	<u>△ 22,029</u>			5,633	
カ	工具器具及び備品	200,143				
	減価償却累計額	<u>△ 79,028</u>			121,115	
キ	建設仮勘定				<u>0</u>	
	有形固定資産合計				11,958,197	
(2)	投資				<u>1,026,675</u>	
	固定資産合計					12,984,872
2 流動資産						
(1)	現金預金				1,519,070	
(2)	未収金			80,057		
	貸倒引当金			<u>△ 13,232</u>	66,825	
(3)	有価証券				26,665	
(4)	貯蔵品				7,870	
(5)	その他流動資産				<u>0</u>	
	流動資産合計					<u>1,620,430</u>
	資産合計					<u>14,605,302</u>



負 債 の 部

1 固 定 負 債

(1) 建設改良企業債	5,243,129
(2) 退職給付引当金	160,134
(3) 修繕引当金	36,560

固定負債合計	5,439,823
--------	-----------

2 流 動 負 債

(1) 建設改良企業債	320,592
(2) 未払金	455,706
(3) 預り金	66,557
(4) 賞与引当金	19,538

流動負債合計	862,393
--------	---------

3 繰 延 収 益

(1) 長期前受金	6,097,766
(2) 収益化累計額	△ 3,893,144

繰延収益合計	2,204,622
--------	-----------

負債合計	8,506,838
------	-----------

資 本 の 部

1 資 本 金

4,636,787

2 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 他会計補助金	4,594
イ 国（県）補助金	28,206
ウ 受贈資産評価額	102,483
エ 工事負担金	430,261

資本剰余金合計	565,544
---------	---------

(2) 利 益 剰 余 金

ア 減債積立金	650,000
イ 当年度未処分利益剰余金	246,133

利益剰余金合計	896,133
---------	---------

剰余金合計	1,461,677
-------	-----------

資本合計	6,098,464
------	-----------

負債資本合計	14,605,302
--------	------------

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

(イ) 主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	40年～58年
機械及び装置	5年～16年
車両運搬具	3年～5年
工具器具及び備品	5年～20年

#### (4) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、他会計が負担すると見込まれる額を除き、水道事業が負担すると見込まれる額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

また、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費相当額について、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を賞与引当金に含めて計上している。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

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 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

退職給付引当金の取崩し

令和4年度において、退職手当として40,716千円を支給する見込みであるため退職給付引当金40,716千円を取り崩している。

3 セグメント情報の開示

芦屋市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和3年度芦屋市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

1 営業収益			(単位：千円)
(1) 給水収益	1,713,882		
(2) 受託工事収益	155,616		
(3) その他営業収益	<u>51,148</u>	1,920,646	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	298,378		
(2) 受水費	628,814		
(3) 配水費	65,330		
(4) 給水費	171,505		
(5) 受託工事費	164,173		
(6) 業務費	142,871		
(7) 総係費	164,643		
(8) 減価償却費	440,373		
(9) 資産減耗費	<u>1,000</u>	<u>2,077,087</u>	
営業損失			156,441
3 営業外収益			
(1) 分担金	60,283		
(2) 受取利息	1,856		
(3) 他会計補助金	24,508		
(4) 長期前受金戻入	127,902		
(5) 雑収益	<u>519</u>	215,068	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	63,530		
(2) 雑支出	<u>755</u>	<u>64,285</u>	<u>150,783</u>
経常損失			5,658
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	90		

(2) 過年度損益修正益	9		
(3) その他特別利益	<u>119,000</u>	119,099	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>11,994</u>	11,994	
7 予備費			
(1) 予備費	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>	<u>98,014</u>
当年度純利益			92,356
前年度繰越利益剰余金			<u>84,986</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>177,342</u></u>

令和3年度芦屋市水道事業予定貸借対照表

(令和4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				
ア	土 地		713,032	
イ	建 物	781,602		
	減価償却累計額	<u>△ 190,973</u>	590,629	
ウ	構 築 物	18,496,291		
	減価償却累計額	<u>△ 8,609,246</u>	9,887,045	
エ	機 械 及 び 装 置	2,097,765		
	減価償却累計額	<u>△ 1,623,561</u>	474,204	
オ	車 両 運 搬 具	24,662		
	減価償却累計額	<u>△ 21,701</u>	2,961	
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	177,324		
	減価償却累計額	<u>△ 54,084</u>	123,240	
キ	建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計		11,791,111	
(2)	投 資		<u>953,340</u>	
	固 定 資 産 合 計			12,744,451
2 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		1,809,438	
(2)	未 収 金	92,837		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 14,232</u>	78,605	
(3)	有 価 証 券		26,665	
(4)	貯 蔵 品		7,870	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,922,578</u>
	資 産 合 計			<u>14,667,029</u>

負 債 の 部	
1 固 定 負 債	
(1) 建設改良企業債	5,181,321
(2) 退職給付引当金	190,337
(3) 修繕引当金	36,560
固定負債合計	5,408,218
2 流 動 負 債	
(1) 建設改良企業債	303,409
(2) 未払金	523,623
(3) 預り金	66,557
(4) 賞与引当金	23,510
流動負債合計	917,099
3 繰 延 収 益	
(1) 長期前受金	6,097,765
(2) 収益化累計額	△ 3,785,726
繰延収益合計	2,312,039
負債合計	8,637,356
資 本 の 部	
1 資 本 金	4,636,787
2 剰 余 金	
(1) 資本剰余金	
ア 他会計補助金	4,594
イ 国（県）補助金	28,206
ウ 受贈資産評価額	102,483
エ 工事負担金	430,261
資本剰余金合計	565,544
(2) 利益剰余金	
ア 減債積立金	650,000
イ 当年度未処分利益剰余金	177,342
利益剰余金合計	827,342
剰余金合計	1,392,886
資本合計	6,029,673
負債資本合計	14,667,029

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

(イ) 主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	40年～58年
機械及び装置	5年～16年
車両運搬具	3年～5年
工具器具及び備品	5年～20年

#### (4) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、他会計が負担すると見込まれる額を除き、水道事業が負担すると見込まれる額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

また、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費相当額について、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を賞与引当金に含めて計上している。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。



(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

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 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当として7,734千円を支給する見込みであるため退職給付引当金7,734千円を取り崩している。

3 セグメント情報の開示

芦屋市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。



# 芦屋市水道事業会計予算参考書



収 入 支 出 科 目 別 内 訳 書  
 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		2,252,945	
	1	営業収益	1,938,476	
		1	給水収益	1,843,428 水道料金収入
		2	受託工事収益	20,969 修繕工事及び配水管延長等の受託工事収入
		3	その他営業収益	74,079 手数料, 下水道使用料徴収事務受託料及び消火栓維持管理負担金等
	2	営業外収益	195,369	
		1	分 担 金	66,628 新設, 増径給水引込分担金
		2	受取利息及び配当金	1,794 有価証券利息等
		3	他会計補助金	17,537
		4	長期前受金戻入	107,418
		5	雑 収 益	1,992
	3	特別利益	119,100	
		1	固定資産売却益	90
		2	過年度損益修正益	10
		3	その他特別利益	119,000 水利負担協定書に基づく負担金

収 入 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
水道事業収益		2,252,945	
営業収益		1,938,476	
給水収益		1,843,428	
	給水料金	1,843,428	<p>&lt;口径別基本料金&gt;</p> <p>φ13 4,641件 55,135,080</p> <p>φ20 32,148件 479,519,568</p> <p>φ25 7,697件 152,400,600</p> <p>φ40 519件 17,401,032</p> <p>φ50 242件 16,930,320</p> <p>φ75 71件 10,496,640</p> <p>φ100 10件 2,811,600</p> <p>φ150 1件 762,960</p> <p>&lt;従量料金&gt;</p> <p>0～20m<sup>3</sup> 2,335,821</p> <p>21～40m<sup>3</sup> 222,295,780</p> <p>41～60m<sup>3</sup> 290,270,855</p> <p>61～80m<sup>3</sup> 158,958,274</p> <p>81～100m<sup>3</sup> 60,261,087</p> <p>101～200m<sup>3</sup> 56,731,112</p> <p>201m<sup>3</sup>～ 308,471,918</p> <p>公衆浴場用 603,988</p> <p>臨時用 8,041,765</p> <p style="text-align: right;">計 1,843,428,400</p>
受託工事収益		20,969	
	修繕工事収入	1,200	漏水修繕 1,200,000
	その他工事収入	19,769	耐震性貯水槽 1,719,000
			公共・民間受託工事 18,050,000
			計 19,769,000
その他営業収益		74,079	
	手数料	6,719	<p>設計審査手数料 1,753,000</p> <p>工事検査手数料 3,517,000</p> <p>立会手数料 803,000</p> <p>給水装置工事事業者の新規指定手数料 150,000</p> <p>給水装置工事事業者の指定更新手数料 280,000</p> <p>その他手数料 216,000</p> <p style="text-align: right;">計 6,719,000</p>
	雑収益	67,360	<p>下水道使用料徴収事務受託料 62,900,000</p> <p>消火栓維持管理負担金 4,460,000</p> <p style="text-align: right;">計 67,360,000</p>

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
営業外収益		195,369		
分 担 金		66,628		
	分 担 金	66,628	φ 1 3	5 件 352,000
			φ 2 0	2 0 0 件 38,500,000
			φ 2 5	3 0 件 9,801,000
			φ 4 0	2 件 2,019,600
			φ 5 0	1 件 1,738,000
			φ 1 3 から φ 2 0 へ	4 5 件 5,494,500
			φ 1 3 から φ 2 5 へ	5 件 1,281,500
			φ 2 0 から φ 2 5 へ	3 0 件 4,026,000
			φ 2 5 から φ 4 0 へ	5 件 3,415,500
				計 66,628,100
受取利息及び配当金		1,794		
	預金利息	1	預金利息	1,000
	有価証券利息	1,793	有価証券利息	1,793,000
他会計補助金		17,537		
	他会計補助金	17,537	児童手当に要する経費	2,424,000
			基礎年金拠出金	8,488,000
			その他	6,625,000
				計 17,537,000
長期前受金戻入		107,418		
	長期前受金戻入	107,418		
雑 収 益		1,992		
	有価証券売却収益	0		
	不用品売却収益	10		
	その他雑収益	1,982	職員検診補助	206,000
			賃借料等	1,776,000
				計 1,982,000
特別利益		119,100		
固定資産売却益		90		
	固定資産売却益	90		
過年度損益修正益		10		
	過年度損益修正益	10		
その他特別利益		119,000		
	その他特別利益	119,000	芦屋浜水利負担協定書に基づく負担金	119,000,000

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備 考
1	水道事業費用		2,136,964	
	1	営業費用	2,042,416	
		1	原水及び浄水費	319,980 取水から滅菌の上、浄水に完了するまでの設備維持管理及び作業に要する費用
		2	受 水 費	691,201 阪神水道企業団からの受水分賦金
		3	配 水 費	87,238 送配水に要する設備維持管理及び作業に要する費用
		4	給 水 費	165,978 配水補助管、量水器その他給水設備の維持管理及び作業に要する費用
		5	受託工事費	30,437 官公署民間受託工事その他受託工事に要する費用
		6	業 務 費	160,916 使用水量の検針、料金の調定、徴収及びその他業務運営に要する費用
		7	総 係 費	143,378 事業活動全般に関する管理に要する費用
		8	減価償却費	442,288 有形固定資産に係る減価償却費
		9	資産減耗費	1,000 固定資産の除却損及びたな卸資産減耗費
	2	営業外費用	73,993	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	62,244 企業債利息等
		2	消費税及び地方消費税	11,199 消費税及び地方消費税納付額
		3	雑 支 出	550
	3	特別損失	10,555	
		1	固定資産売却損	6,471
		2	過年度損益修正損	4,084 過年度支出等
	4	予 備 費	10,000	
		1	予 備 費	10,000



支 出 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
水道事業費用		2,136,964	
営業費用		2,042,416	
原水及び浄水費		319,980	
	給 料	30,971	職員給料 8名分 30,971,000
	手 当	26,836	扶養手当等 26,836,000
	賞与引当金繰入額	5,642	
	法定福利費	12,120	
	旅 費	5	普通旅費 5,000
	備消耗品費	1,230	事務用品等 1,230,000
	燃 料 費	520	ガソリン等 520,000
	光熱水費	7,210	電気代 750,000 水道料金・下水道使用料 6,460,000
			計 7,210,000
	印刷製本費	1	写真代 1,000
	通信運搬費	3,221	電話料 1,100,000 テレメーター 2,064,000 送料 57,000
			計 3,221,000
	委 託 料	185,804	浄水場施設保守・点検等 79,536,000 水質検査委託 18,210,000 浄水場施設管理業務委託 66,570,000 浄水場警備委託 1,260,000 設計業務 13,178,000 その他 7,050,000
			計 185,804,000
	手 数 料	84	クリーニング 84,000
	賃 借 料	61	電柱共架料等 61,000
	修 繕 費	16,175	設備等修繕 5,603,000 計器等修繕 10,000,000 車両修繕 572,000
			計 16,175,000
	工事請負費	17,850	浄水場内関連工事 17,850,000
	動 力 費	11,000	
	薬 品 費	1,230	次亜塩素酸ソーダ 1,230,000
	負 担 金	20	水質検査 20,000
受 水 費		691,201	
	受 水 費	691,201	阪神水道受水 固定費 591,852,000 変動費 99,349,000
			計 691,201,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考	
配水費		87,238			
	給料	11,388	職員給料 3名分	11,388,000	
	手当	5,569	扶養手当等	5,569,000	
	賞与引当金繰入額	2,040			
	法定福利費	3,775			
	旅費	15	普通旅費	15,000	
	備消耗品費	522	事務用品等	522,000	
	燃料費	88	ガソリン	88,000	
	印刷製本費	10	青写真等	10,000	
	通信運搬費	50	電話料	50,000	
	委託料		21,985	漏水調査等	2,918,000
				機器点検整備業務	4,586,000
				設計業務	14,481,000
				計	21,985,000
	修繕費		32,296	漏水工事等	32,131,000
				車両修繕	165,000
				計	32,296,000
	工事請負費		3,500	老朽管補修工事	2,500,000
				ボックス調整工事	1,000,000
				計	3,500,000
路面復旧費		4,910	漏水工事等	4,910,000	
材料費		1,000			
補償費		10	工事補償費	10,000	
負担金		80	共同溝負担金	80,000	
給水費		165,978			
	給料	14,677	職員給料 4名分	14,677,000	
	手当	6,675	扶養手当等	6,675,000	
	賞与引当金繰入額	2,608			
	法定福利費	4,842			
	旅費	20	普通旅費	20,000	
	備消耗品費	182	事務用品等	182,000	
	燃料費	30	ガソリン	30,000	
	印刷製本費	19	給水装置管理用	19,000	
	通信運搬費	17	電話料	17,000	
	委託料		78,321	水道メーター取替業務	39,695,000
				宿日直業務	33,660,000
				メーター通水検査	338,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
			その他調査業務	4,628,000
				計 78,321,000
	修繕費	35,281	漏水工事	23,170,000
			水道メーター修理	11,891,000
			車両修繕	220,000
				計 35,281,000
	工事請負費	5,940	給水管改良工事等	5,940,000
	路面復旧費	15,730	漏水工事	9,790,000
			給水管改良工事	5,940,000
				計 15,730,000
	材料費	1,626		
	補償費	10	工事補償費	10,000
受託工事費		30,437		
	給料	3,260	職員給料 1名分	3,260,000
	手当	2,391	扶養手当等	2,391,000
	賞与引当金繰入額	639		
	法定福利費	1,225		
	旅費	5	普通旅費	5,000
	備消耗品費	40	事務用品等	40,000
	燃料費	200	ガソリン	200,000
	印刷製本費	10	青写真等	10,000
	通信運搬費	40	電話料	40,000
	委託料	3,437	耐震性貯水槽保守点検業務等	3,437,000
	修繕費	1,130	漏水工事	1,000,000
			車両修繕	130,000
				計 1,130,000
	工事請負費	18,050	公共・民間受託配水管整備工事	18,050,000
	補償費	10	工事補償費	10,000
業務費		160,916		
	給料	17,319	職員給料 4名分	17,319,000
	手当	12,132	扶養手当等	12,132,000
	賞与引当金繰入額	3,361		
	法定福利費	6,239		
	報酬	4,208	会計年度任用職員報酬	4,208,000
	旅費	228	会計年度任用職員通勤費用等	228,000
	備消耗品費	1,241	事務用品等	1,241,000
	燃料費	10	ガソリン	10,000
	印刷製本費	2,539	納入通知書等	2,539,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
	通信運搬費	60	電話料 60,000
	委 託 料	110,689	水道料金関連業務 93,820,000
			開閉栓業務 11,776,000
			OA機器保守点検 5,093,000
			計 110,689,000
手 数 料	2,840	収納関係手数料 2,840,000	
修 繕 費	50	車両修繕 50,000	
総 係 費		143,378	
	給 料	26,345	職員給料 6名分 26,345,000
	手 当	22,398	扶養手当等 22,398,000
	賞与引当金繰入額	5,248	
	法定福利費	10,932	
	退職給付費	10,513	
	報 酬	3,019	会計年度任用職員報酬等 3,019,000
	旅 費	1,610	普通旅費 500,000
			特別旅費 1,110,000
			計 1,610,000
	被 服 費	600	作業服等 600,000
	備消耗品費	2,950	事務用品等 2,950,000
	燃 料 費	30	ガソリン 30,000
	光熱水費	660	
	印刷製本費	700	帳票印刷 100,000
			PRパンフレット等 600,000
			計 700,000
	通信運搬費	8,340	郵便料 7,800,000
			電話料 540,000
			計 8,340,000
委 託 料	13,414	芦屋の水作製業務等 700,000	
		OA機器保守点検 2,333,000	
		その他 10,381,000	
		計 13,414,000	
手 数 料	50	クリーニング等 50,000	
賃 借 料	8,214	庁舎使用料 4,629,000	
		用地借上料 1,400,000	
		その他 2,185,000	
		計 8,214,000	

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
	修繕費	10,570	車両修繕 落雷事故等対応修繕 その他	70,000 10,000,000 500,000 計 10,570,000
	工事請負費	300	雑工事	300,000
	補償費	100	車両事故等補償	100,000
	研修費	1,667	専門研修 その他	967,000 700,000 計 1,667,000
	交際費	90		
	食糧費	20		
	厚生費	830	成人病検診等	830,000
	補助交付金	248	互助会交付金	248,000
	会費負担金	1,424	日本水道協会会費 水道技術研究センター会費 その他	1,075,000 150,000 199,000 計 1,424,000
	保険料	1,805	車両関係 工事関係 建物関係 その他	600,000 500,000 150,000 555,000 計 1,805,000
	公課費	120		
	負担金	11,181	庁内LAN経費負担金 入札経費負担金 土木積算システム負担金	10,002,000 79,000 1,100,000 計 11,181,000
	減価償却費	442,288		
		有形固定資産減価償却費	442,288	建 物 構 築 物 機械及び装置 車両運搬具 工具器具及び備品
資産減耗費	1,000			
	固定資産除却費	700	構築物等撤去	700,000
	たな卸資産減耗費	300	材料たな卸損	300,000

款・項・目	節	予定額(千円)	備	考
営業外費用		73,993		
支払利息及び 企業債取扱諸費		62,244		
	企業債利息	62,244	財政融資資金	18,561,000
			地方公共団体金融機構	43,683,000
			計	62,244,000
消費税及び地方消費税		11,199		
	消費税及び地方消費税	11,199		
雑支出		550		
	その他雑支出	550		
特別損失		10,555		
固定資産売却損		6,471		
	固定資産売却損	6,471		
過年度損益修正損		4,084		
	過年度損益修正損	4,084		
予備費		10,000		
予備費		10,000		
	予備費	10,000		



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			409,566	
	1 企業債		382,400	
		1 企業債	382,400	配水管改良工事等企業債
	2 固定資産売却代金		500	
		1 固定資産売却代金	500	量水器等売却代金
	3 工事負担金		1	
		1 工事負担金	1	南芦屋浜地区配水管布設工事負担金等
	4 投資返還金		26,665	
1 投資有価証券		26,665	有価証券定時償還受入金	



支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 資本の支出			1,062,011		
	1 建設改良費		464,863		
		1 第7期拡張費		1	南芦屋浜地区配水管布設工事等
		2 配水施設費		464,862	配水管改良工事等
	2 機器費			183,739	
		1 機械及び装置費		155,338	量水器等購入費用
		2 車両運搬具費		3,300	
		3 工具器具及び備品費		25,101	OA機器等購入費用
	3 企業債償還金			303,409	
		1 企業債償還金		303,409	企業債元金償還金
	4 投資金			100,000	
		1 投資金		100,000	有価証券等取得費用
	5 予備費			10,000	
1 予備費			10,000		

支 出 予 算 明 細 書

款・項・目	節	予定額(千円)	備 考
資本的支出		1,062,011	
建設改良費		464,863	
第7期拡張費		1	
	工事請負費	1	
配水施設費		464,862	
	給 料	20,227	職員給料 5名分 20,227,000
	手 当	23,040	扶養手当等 23,040,000
	法定福利費	8,233	
	旅 費	70	普通旅費 70,000
	備消耗品費	352	事務用品等 352,000
	燃 料 費	100	ガソリン 100,000
	印刷製本費	100	青写真等 100,000
	通信運搬費	120	電話料 120,000
	委 託 料	27,028	設計業務 27,028,000
	修 繕 費	115	車両修繕 115,000
	工事請負費	292,722	配水管改良工事 292,722,000
	路面復旧費	91,735	舗装復旧工事 91,735,000
	材 料 費	1,000	
	補 償 費	20	工事補償費 20,000
機 器 費		183,739	
機械及び装置費		155,338	
	量水器費	83,057	水道メーター購入 83,057,000
	その他機装費	72,281	浄水場設備 72,281,000
車両運搬具費		3,300	
	車両運搬具費	3,300	3,300,000
工具器具及び備品費		25,101	
	工具器具及び備品費	25,101	OA機器等 25,101,000
企業債償還金		303,409	
企業債償還金		303,409	
	企業債償還金	303,409	財政融資資金 80,774,000 地方公共団体金融機構 222,635,000
			計 303,409,000
投資金		100,000	
投資金		100,000	
	投資金	100,000	
予備費		10,000	
予備費		10,000	
	予備費	10,000	



水道事業費用

節 目	原水及び浄水費	配 水 費	給 水 費	受託工事費	業 務 費
給料	30,971	11,388	14,677	3,260	17,319
手当	26,836	5,569	6,675	2,391	12,132
賞与引当金繰入額	5,642	2,040	2,608	639	3,361
法定福利費	12,120	3,775	4,842	1,225	6,239
退職給付費					
報酬					4,208
賃金					
旅費	5	15	20	5	228
報償費					
被服費					
備消耗品費	1,230	522	182	40	1,241
燃料費	520	88	30	200	10
光熱水費	7,210				
印刷製本費	1	10	19	10	2,539
通信運搬費	3,221	50	17	40	60
委託料	185,804	21,985	78,321	3,437	110,689
手数料	84				2,840
賃借料	61				
修繕費	16,175	32,296	35,281	1,130	50
工事請負費	17,850	3,500	5,940	18,050	
路面復旧費		4,910	15,730		
材料費		1,000	1,626		
補償費		10	10	10	
動力費	11,000				
薬品費	1,230				
研修費					
交際費					
食糧費					
厚生費					
補助交付金					
会費負担金					
器材費					
保険料					
公課費					
負担金	20	80			
貸倒引当金繰入額					
雑費					
受水費					
有形固定資産減価償却費					
固定資産除却費					
たな卸資産減耗費					
企業債利息					
借入金利息					
消費税及び地方消費税					
その他雑支出					
固定資産売却損					
過年度損益修正損					
その他特別損失					
予備費					
支出予算	319,980	87,238	165,978	30,437	160,916

予 算 明 細 書

(単位：千円)

総 係 費	受 水 費		支 払 利 息	特 別 損 失	予 備 費	水 道 事 業 費 用 合 計
	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			
			雑 支 出			
26,345						103,960
22,398						76,001
5,248						19,538
10,932						39,133
10,513						10,513
3,019						7,227
1,610						1,883
600						600
2,950						6,165
30						878
660						7,870
700						3,279
8,340						11,728
13,414						413,650
50						2,974
8,214						8,275
10,570						95,502
300						45,640
						20,640
						2,626
100						130
						11,000
						1,230
1,667						1,667
90						90
20						20
830						830
248						248
1,424						1,424
1,805						1,805
120						120
11,181						11,281
	691,201					691,201
	442,288					442,288
	700					700
	300					300
			62,244			62,244
			11,199			11,199
			550			550
				6,471		6,471
				4,084		4,084
					10,000	10,000
143,378	1,134,489		73,993	10,555	10,000	2,136,964

資 本 の 支 出 予 算 明 細 書

(単位：千円)

節 目	第 7 期 拡 張 費	配 水 施 設 費	機 器 費	企 業 債 償 還 金	資 本 の 支 出 合 計
				投 資 金	
				予 備 費	
給 料		20,227			20,227
手 当		23,040			23,040
法 定 福 利 費		8,233			8,233
退 職 給 付 費					
報 酬					
賃 金					
旅 費		70			70
報 償 費					
被 服 費					
備 消 耗 品 費		352			352
燃 料 費		100			100
光 熱 水 費					
印 刷 製 本 費		100			100
通 信 運 搬 費		120			120
委 託 料		27,028			27,028
手 数 料					
賃 借 料					
修 繕 費		115			115
工 事 請 負 費	1	292,722			292,723
路 面 復 旧 費		91,735			91,735
材 料 費		1,000			1,000
補 償 費		20			20
動 力 費					
薬 品 費					
研 修 費					
交 際 費					
食 糧 費					
厚 生 費					
補 助 交 付 金					
会 費 負 担 金					
器 材 費					
保 險 料					
公 課 費					
負 担 金					
雑 費					
量 水 器 費			83,057		83,057
そ の 他 機 装 費			72,281		72,281
車 両 運 搬 具 費			3,300		3,300
工 具 器 具 及 び 備 品 費			25,101		25,101
企 業 債 償 還 金				303,409	303,409
投 資 金				100,000	100,000
予 備 費				10,000	10,000
支 出 予 算	1	464,862	183,739	413,409	1,062,011