

水 道 事 業 会 計

令和5年度 橋本市水道事業会計予算説明資料

- | | |
|-----------|-------------------------|
| 1. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計予算実施計画 |
| 2. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 |
| 3. 令和4年度 | 橋本市水道事業予定損益計算書 |
| 4. 令和4年度 | 橋本市水道事業予定貸借対照表 |
| 5. 令和4年度 | 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項 |
| 6. 令和5年度 | 橋本市水道事業予定貸借対照表 |
| 7. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項 |
| 8. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計予算説明書 |
| 9. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計給与費明細書 |
| 10. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計継続費に関する調書 |
| 11. 令和5年度 | 橋本市水道事業会計債務負担行為に関する調書 |

令和5年度 橋本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			1,869,693	
	1. 営業収益		1,468,454	
		1. 給水収益	1,373,961	
		2. 分担金	33,697	
		3. 受託工事収益	1	
		4. 他会計負担金	100	
		5. その他営業収益	60,695	
	2. 営業外収益		401,236	
		1. 受取利息及び配当金	1,031	
		2. 他会計繰入金	1,049	
		3. 雑収益	1,665	
		4. 消費税及び地方消費税 還付金	1	
		5. 下水道会計負担金	3,085	
		6. 長期前受金戻入	394,405	
	3. 特別利益		3	
		1. 過年度損益修正益	1	
		2. 固定資産売却益	1	
		3. その他特別利益	1	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			1,784,382	
	1. 営業費用		1,671,631	
		1. 原水及び浄水費	367,450	
		2. 配水及び給水費	235,670	
		3. 総係費	198,364	
		4. 減価償却費	867,830	
		5. 資産減耗費	2,301	
		6. 受託工事費	1	
		7. その他営業費用	15	
	2. 営業外費用		106,884	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	27,057	
		2. 消費税及び地方消費税	52,270	
		3. 雑支出	10,194	
		4. 減価償却費	17,363	
	3. 特別損失		867	
		1. 過年度損益修正損	864	
		2. 固定資産譲渡損	1	
		3. 固定資産売却損	1	
		4. その他特別損失	1	
	4. 予備費		5,000	
		1. 予備費	5,000	

資 本 の 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			832,590	
	1. 国庫支出金		28,235	
		1. 生活基盤施設耐震化等交付金	28,235	
	2. 負担金		1	
		1. 工事負担金	1	
	3. 繰入金		18,880	
		1. 他会計繰入金	18,880	
	4. 出資金		628	
		1. 一般会計出資金	528	
		2. 特別会計出資金	100	
	5. 補償金		74,243	
		1. 配水施設等移設補償金	74,243	
	6. 受託金		1	
		1. 配水管布設工事受託金	1	
	7. 固定資産売却代金		2	
		1. 固定資産売却代金	2	
	8. 企業債		710,600	
		1. 企業債	710,600	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本の支出			2,848,931	
	1. 建設改良費		259,101	
		1. 配水施設改良費	203,300	
		2. 資産購入費	55,801	
	2. 拡張費		2,396,925	
		1. 拡張費	2,396,925	
	3. 企業債償還金		190,369	
		1. 企業債償還金	190,369	
	4. 国庫補助金返還金		1,536	
		1. 国庫補助金返還金	1,536	
	5. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和5年度橋本市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	62,650
減価償却費	845,102
固定資産除却費	0
減損損失	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額（△）	△ 393,861
受取利息等（△）	0
支払利息等	27,056
有形固定資産売却損益（△は益）	0
未収金の増減額（△は増加）	19,060
未払金の増減額（△は減少）	240,935
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 326
賞与引当金の増・減（△）額	280
前払金の増減額（△は増加）	102,870
前受金の増減額（△は減少）	0
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	662
小計	904,428
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額（△）	△ 27,056
業務活動によるキャッシュ・フロー	877,372

II 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△	△ 2,696,588
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出△	0
無形固定資産の負担金精算による収入	0
国庫補助金等による収入	28,235
補助金返還金	△ 1,536
補償金等による収入	74,244
一般会計等からの繰入金による収入	18,880
他会計貸付金による支出△	0
他会計貸付金収入による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,576,765

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金による収入	0
一時借入金に返済による支出△	0
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	710,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出（△）	△ 190,369
他会計からの出資による収入	628
財務活動によるキャッシュ・フロー	520,859

資金に係る換算差額

資金増加額（又は減少額）△ 1,178,534

資金期首残高 3,903,781

資金期末残高 2,725,247

令和4年度 橋本市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1)給水収益	1,236,102		
(2)分担金	30,260		
(3)受託工事収益	0		
(4)他会計負担金	100		
(5)その他営業収益	55,653	1,322,115	
2. 営業費用			
(1)原水及び浄水費	276,432		
(2)配水及び給水費	208,708		
(3)総係費	193,190		
(4)減価償却費	879,699		
(5)資産減耗費	16,175		
(6)その他営業費用	42	1,574,246	
営業損失			252,131
3. 営業外収益			
(1)受取利息	6		
(2)他会計繰入金	1,417		
(3)雑収益	1,398		
(4)消費税等還付金	0		
(5)下水道会計負担金	2,964		
(6)長期前受金戻入	393,911	399,696	
4. 営業外費用			
(1)支払利息等	29,499		
(2)雑支出	5,735		
(3)減価償却費	17,448		
		52,682	347,014
経常利益			94,883
5. 特別利益			
(1)過年度損益修正益	0		
(2)固定資産売却益	0		
(3)その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1)過年度損益修正損	233		
(2)固定資産譲渡損	0		
(3)固定資産売却損	0		
(4)その他特別損失	0	233	△ 233
当年度純利益			94,650
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			94,650

令和4年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

	資	産	の	部		
	千円		千円		千円	千円
1. 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地			1,714,277			
ロ 建物	2,963,756					
減価償却累計額	<u>△ 1,838,829</u>	1,124,927				
ハ 構築物	28,952,094					
減価償却累計額	<u>△ 14,505,390</u>	14,446,704				
ニ 機械及び装置	4,666,578					
減価償却累計額	<u>△ 3,104,538</u>	1,562,040				
ホ 車両及び運搬具	30,146					
減価償却累計額	<u>△ 28,348</u>	1,798				
ヘ 工具器具及び備品	97,477					
減価償却累計額	<u>△ 87,545</u>	9,932				
ト 建設仮勘定		<u>230,457</u>				
有形固定資産合計				19,090,135		
(2) 無形固定資産						
イ ダム使用权	10,423,426					
減価償却累計額	<u>△ 5,249,361</u>	5,174,065				
ロ ソフトウェア		<u>53</u>				
無形固定資産合計				5,174,118		
(3) 投資						
イ 出 資 金			1,091			
ロ 破産更生債権等	4,290					
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 4,290</u>	0				
投資合計				<u>1,091</u>		
固定資産合計					24,265,344	
2. 流動資産						
(1) 現金預金				3,903,781		
(2) 未収金			119,060			
未収金貸倒引当金		<u>△ 3,067</u>		115,993		
(3) 貯蔵品				27,629		
(4) 短期貸付金				0		
(5) 前払金				102,870		
(6) 未経過保険料				128		
(7) その他流動資産				<u>0</u>		
流動資産合計					4,150,401	
資産合計					<u>28,415,745</u>	

	負	債	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
3. 固定負債						
（１）企業債		1, 508, 053				
（２）その他固定負債		0				
固定負債合計				1, 508, 053		
4. 流動負債						
（１）一時借入金		0				
（２）企業債		190, 369				
（３）未払金		138, 286				
（４）引当金		13, 705				
（５）その他流動負債		60, 207				
流動負債合計				402, 567		
5. 繰延収益						
（１）長期前受金						
イ 他会計補助金	300, 035					
ロ 国・県補助金	4, 292, 950					
ハ 他会計負担金	88, 180					
ニ 受贈財産評価額	1, 412, 952					
ホ 開発寄附金	7, 527					
ヘ 工事負担金	12, 714, 757					
ト その他長期前受金	3, 192, 558					
長期前受金計		22, 008, 959				
（２）収益化累計額						
イ 他会計補助金	△ 50, 633					
ロ 国・県補助金	△ 2, 202, 261					
ハ 他会計負担金	△ 33, 784					
ニ 受贈財産評価額	△ 680, 067					
ホ 開発寄附金	△ 6, 378					
ヘ 工事負担金	△ 7, 856, 489					
ト その他長期前受金	△ 1, 746, 899					
収益化累計額計		△ 12, 576, 511				
繰延収益合計				9, 432, 448		
負債合計					11, 343, 068	

	資	本	の	部		
	千円		千円		千円	千円
6. 資本金						
(1) 資本金				12,695,582		
資本金合計						12,695,582
7. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 他会計補助金			0			
ロ 国・県補助金			8,065			
ハ 他会計負担金			0			
ニ 受贈財産評価額			190,503			
ホ 開発寄附金			1,004			
ヘ 工事負担金			156,090			
ト その他資本剰余金			15,659			
資本剰余金合計				371,321		
(2) 利益剰余金						
イ 減債積立金			210,811			
ロ 利益積立金			776,487			
ハ 建設改良積立金			2,923,826			
ニ 当年度未処分利益剰余金			94,650			
利益剰余金合計				4,005,774		
剰余金合計						4,377,095
資本合計						17,072,677
負債資本合計						28,415,745

令和4年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項

1 重要な会計方針

(1) 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）

減価償却の方法 定額法（ただし、量水器は取替法）

主な耐用年数	建物	10～65 年
	構築物	10～60 年
	機械及び装置	3～58 年
	車両運搬具	4～ 5 年
	工具器具及び備品	2～20 年

2. 無形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数	ダム使用权	55 年
	ソフトウェア	3 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
該当事項なし
- ・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
該当事項なし

(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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当支給の負担に関する協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上しない。

2. 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を計上している。

3. 貸倒引当金

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

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈財産の額は 10,950 千円である。

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産及びこれに対する債務

該当事項なし

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものを含む）のうち、「簡易水道統合整備に伴う企業債の償還に係る一般会計負担額に関する覚書」に基づく、他会計が負担すると見込まれる額は 5,864 千円である。

4 引当金の取崩し

(1) 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して 35,152 千円を支給するため、賞与引当金 11,203 千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として 29,362 千円を支出するため、法定福利費引当金 2,185 千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、債権 2,403 千円を不納欠損するため、貸倒引当金 2,403 千円を取り崩す。

5 その他の注記

該当事項なし

令和5年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資	産	の	部		
	千円		千円		千円	千円
1. 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地			1,714,277			
ロ 建物	2,963,756					
減価償却累計額	<u>△ 1,890,499</u>	1,073,257				
ハ 構築物	31,243,784					
減価償却累計額	<u>△ 15,036,740</u>	16,207,044				
ニ 機械及び装置	5,001,849					
減価償却累計額	<u>△ 3,214,685</u>	1,787,164				
ホ 車両及び運搬具	30,146					
減価償却累計額	<u>△ 28,641</u>	1,505				
ヘ 工具器具及び備品	98,135					
減価償却累計額	<u>△ 89,590</u>	8,545				
ト 建設仮勘定		<u>299,426</u>				
有形固定資産合計					21,091,218	
(2) 無形固定資産						
イ ダム使用权	10,423,426					
減価償却累計額	<u>△ 5,438,995</u>	4,984,431				
ロ ソフトウェア		<u>40,090</u>				
無形固定資産合計					5,024,521	
(3) 投資						
イ 出 資 金			1,091			
ロ 破産更生債権等	4,290					
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 4,290</u>	0				
投資合計					<u>1,091</u>	
固定資産合計						26,116,830
2. 流動資産						
(1) 現金預金					2,725,247	
(2) 未収金			100,000			
未収金貸倒引当金		<u>△ 3,067</u>			96,933	
(3) 貯蔵品					27,955	
(4) 短期貸付金					0	
(5) 前払金					0	
(6) 未経過保険料					128	
(7) その他流動資産					<u>0</u>	
流動資産合計						<u>2,850,263</u>
資産合計						<u><u>28,967,093</u></u>

	負	債	の	部		
	千円	千円		千円	千円	
3. 固定負債						
（１）企業債		1,978,032				
（２）その他固定負債		0				
固定負債合計				1,978,032		
4. 流動負債						
（１）一時借入金		0				
（２）企業債		240,621				
（３）未払金		379,221				
（４）未払費用		0				
（５）引当金		13,985				
（６）その他流動負債		60,869				
流動負債合計				694,696		
5. 繰延収益						
（１）長期前受金						
イ 他会計補助金	318,915					
ロ 国・県補助金	4,319,649					
ハ 他会計負担金	88,180					
ニ 受贈財産評価額	1,412,952					
ホ 開発寄附金	7,527					
ヘ 工事負担金	12,714,758					
ト その他長期前受金	3,266,801					
長期前受金計		22,128,782				
（２）収益化累計額						
イ 他会計補助金	△ 58,976					
ロ 国・県補助金	△ 2,281,925					
ハ 他会計負担金	△ 35,900					
ニ 受贈財産評価額	△ 699,031					
ホ 開発寄附金	△ 6,498					
ヘ 工事負担金	△ 8,078,351					
ト その他長期前受金	△ 1,809,691					
収益化累計額計		△ 12,970,372				
繰延収益合計				9,158,410		
負債合計					11,831,138	

	資	本	の	部		
	千円		千円		千円	千円
6. 資本金						
(1) 資本金				12,696,210		
資本金合計						12,696,210
7. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 他会計補助金			0			
ロ 国・県補助金			8,065			
ハ 他会計負担金			0			
ニ 受贈財産評価額			190,503			
ホ 開発寄附金			1,004			
ヘ 工事負担金			156,090			
ト その他資本剰余金			15,659			
資本剰余金合計				371,321		
(2) 利益剰余金						
イ 減債積立金			210,811			
ロ 利益積立金			776,487			
ハ 建設改良積立金			2,923,826			
ニ 当年度未処分利益剰余金			157,300			
利益剰余金合計				4,068,424		
剰余金合計						4,439,745
資本合計						17,135,955
負債資本合計						28,967,093

令和5年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項

1 重要な会計方針

(1) 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）

減価償却の方法 定額法（ただし、量水器は取替法）

主な耐用年数	建物	10～65年
	構築物	10～60年
	機械及び装置	3～58年
	車両運搬具	4～5年
	工具器具及び備品	2～20年

2. 無形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数	ダム使用权	55年
	ソフトウェア	3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
該当事項なし
- ・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
該当事項なし

(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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当支給の負担に関する協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上しない。

2. 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を計上している。

3. 貸倒引当金

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

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産及びこれに対する債務

該当事項なし

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものを含む)のうち、「簡易水道統合整備に伴う企業債の償還に係る一般会計負担額に関する覚書」に基づく、他会計が負担すると見込まれる額は5,345千円である。

4 引当金の取崩し

(1) 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して35,069千円を支給するため、賞与引当金10,516千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として6,890千円を支出するため、法定福利費引当金3,189千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権2,403千円を不納欠損するため、貸倒引当金2,403千円を取り崩す。

5 その他の注記

該当事項なし

令和5年度 橋本市水道事業会計予算説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 水道事業収益		1,869,693	1,892,643		22,950
1. 営業収益		1,468,454	1,491,193		22,739
	1. 給水収益	1,373,961	1,396,786		22,825
	2. 分担金	33,697	35,995		2,298
	3. 受託工事収益	1	1		
	4. 他会計負担金	100	100		
	5. その他営業収益	60,695	58,311	2,384	
2. 営業外収益		401,236	401,447		211
	1. 受取利息及び配当金	1,031	1,281		250
	2. 他会計繰入金	1,049	1,417		368
	3. 雑収益	1,665	1,671		6

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 水道料金	1, 373, 961	水道料金
1. 給水分担金	33, 697	給水分担金
1. 受託工事収益	1	受託工事収益
1. 他会計負担金	100	他会計負担金
1. 手数料	4, 038	開栓、証明、設計審査、水質検査手数料他
2. 材料売却収益	1	給水材料売却収益他
3. 貸与料	2, 029	貯蔵品の貸与料
4. 雑収益	23, 012	他会計負担金
5. 下水道使用料 徴収受託料	31, 615	公共下水道使用料徴収事務受託料
1. 預金利息	1, 030	預金利息
2. 貸付金利息	1	他会計貸付金利息
1. 他会計繰入金	1, 049	旧簡水企業債償還利息繰入金 89 児童手当に要する繰入金 960
1. 雑収益	1, 665	電線路支持物等占用料他

(収 入)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	4. 消費税及び地方消費税還付金	1	1		
	5. 下水道会計負担金	3,085	3,166		81
	6. 長期前受金戻入	394,405	393,911	494	
3. 特別利益		3	3		
	1. 過年度損益修正益	1	1		
	2. 固定資産売却益	1	1		
	3. その他特別利益	1	1		

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 水道事業費用		1,784,382	1,691,994	92,388	
1. 営業費用		1,671,631	1,601,060	70,571	
	1. 原水及び浄水費	367,450	314,795	52,655	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 消費税及び地方 消費税還付金	1	
1. 下水道会計負担金	3,085	上下水道庁舎賃貸料・維持管理等経費負担金
1. 他会計補助金	8,343	他会計補助金戻入
2. 国・県補助金	79,993	国・県補助金戻入
3. 他会計負担金	2,166	他会計負担金戻入
4. 受贈財産評価額	18,964	受贈財産評価額戻入
5. 開発寄附金	120	開発寄付金戻入
6. 工事負担金	221,862	工事負担金戻入
7. その他長期前受金	62,957	その他長期前受金戻入
1. 過年度損益修正益	1	
1. 有形固定資産売却益	1	
1. その他の特別利益	1	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給料	29,984	一般職員給
2. 職員手当等	14,774	管理職手当 632
		扶養手当 714
		地域手当 1,555

(支 出)

款　・　項	目	本年度予算額	前年度予算額	比　　較	
				増	減

(単位：千円)

節		説明
区 分	金 額	
		通勤手当 477
		時間外勤務手当 1,627
		住居手当 288
		期末手当 3,970
		勤勉手当 3,317
		児童手当 600
		会計年度任用職員地域手当 272
		会計年度任用職員通勤手当 152
		会計年度任用職員時間外勤務手当 30
		会計年度任用職員期末手当 1,140
3. 法定福利費	8,808	職員共済組合負担金他
4. 旅費	0	普通旅費
5. 備消耗品費	2,889	浄水場内整備用品他
6. 燃料費	429	軽油代 129
		混合ガソリン 27
		灯油代 110
		L P ガス 20
		重油 143
7. 通信運搬費	2,361	電話料 184
		テレメーター回線使用料 2,177
8. 委託料	79,341	水質検査委託料 1,663
		施設管理委託料他 77,678
9. 手数料	2,450	各種点検手数料他
10. 賃借料	2,049	可搬式発電機借上料他
11. 修繕費	40,612	機械施設修理費 39,902
		庁内機器等修理代 90
		公用車車検及び修理 410
		その他 210
12. 公課費	45	自動車重量税
13. 会費負担金	357	各種協議会会費他 71
		大阪湾圏域広域処理場整備基本計画負担金 286

(支 出)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	
				増	減
	2. 配水及び給水費	235, 670	187, 117	48, 553	

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
14. 動力費	123, 209	橋本市浄水場電気代	
15. 薬品費	55, 287	P A C、次亜塩素酸ソーダ、粉末活性炭他	
16. 負担金	639	清掃負担金	
17. 賞与引当金繰入額	4, 216	期末勤勉手当引当金繰入額	3, 524
		法定福利費引当金繰入額	692
1. 給料	44, 966	一般職員給	
2. 職員手当等	21, 747	管理職手当	632
		扶養手当	1, 590
		地域手当	2, 487
		通勤手当	324
		時間外勤務手当	2, 505
		住居手当	336
		期末手当	6, 665
		勤勉手当	5, 462
		児童手当	120
		会計年度任用職員地域手当	288
		会計年度任用職員通勤手当	99
		会計年度任用職員時間外勤務手当	100
		会計年度任用職員期末手当	1, 139
3. 法定福利費	14, 532	職員共済組合負担金他	
4. 備消耗品費	2, 227	給配水施設修理用品	1, 063
		給水袋・書籍等	1, 164
5. 委託料	22, 634	給配水管施設等修繕業務委託料	6, 732
		漏水調査委託料	5, 464
		システム保守委託料	1, 273
		その他	9, 165
6. 手数料	1		
7. 賃借料	1, 214	借地料	697
		機械器具借上料	517

(支 出)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	
				増	減
	3. 総係費	198,364	202,856		4,492

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
8. 修繕費	59,200	給配水施設修理 52,560 量水器修理・交換 5,516 自動車車検及び修理 660 庁内機器等修理代 464
9. 公課費	91	自動車重量税
10. 路面復旧費	1,620	舗装復旧費
11. 動力費	42,591	配水池等電気代
12. 材料費	18,025	給配水施設修理材料 6,000 各種量水器 12,025
13. 補償金	1	
14. 賞与引当金繰入額	6,821	期末勤勉手当引当金繰入額 5,701 法定福利費引当金繰入額 1,120
1. 給料	21,286	一般職員給
2. 職員手当等	11,680	管理職手当 1,570 扶養手当 474 地域手当 1,131 通勤手当 184 時間外勤務手当 1,604 住居手当 0 期末手当 2,802 勤勉手当 2,341 児童手当 240 会計年度任用職員地域手当 225 会計年度任用職員通勤手当 136 会計年度任用職員時間外勤務手当 30 会計年度任用職員期末手当 943
3. 報酬	84	委員報酬
4. 法定福利費	6,371	職員共済組合負担金他
5. 旅費	416	普通旅費

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
6. 備消耗品費	498	料金関係消耗品 10 一般事務用品他 488
7. 光熱水費	1,634	庁舎上下水道料金 77 庁舎電気料 1,557
8. 燃料費	972	ガソリン代
9. 印刷製本費	672	上下水道料金通知書用封筒他
10. 通信運搬費	3,716	電話料 615 郵便料 3,074 無線電波利用料 27
11. 委託料	76,996	施設管理委託料 794 営業関連委託料 73,368 コンビニ収納代行委託料 2,040 システム保守委託料 464 消費税申告業務委託 330 コンサルタント委託料 0
12. 手数料	4,461	水道料金口座振替手数料 3,970 ごみ搬出手数料他 491
13. 賃借料	40	
14. 修繕費	445	庁内機器等修理代、公用車車検代
15. 会費負担金	619	日本水道協会他各種団体会費 524 各種研修会等参加負担金 95

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	4. 減価償却費	867,830	879,699		11,869
	5. 資産減耗費	2,301	16,550		14,249
	6. 受託工事費	1	1		
	7. その他営業費用	15	42		27
2. 営業外費用		106,884	85,067	21,817	
	1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	27,057	29,500		2,443
	2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	52,270	32,384	19,886	
	3. 雑支出	10,194	5,735	4,459	
	4. 減価償却費	17,363	17,448		85

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
16. 保険料	1, 163	市有物件災害共済保険料 416 自賠責保険料 148 日本水道協会保険料 599
17. 負担金	61, 620	大滝ダム維持管理負担金 26, 675 和歌山県原水供給事業負担金 33, 403 人事給与システム負担金他 1, 542
18. 報償費	330	会計士報償費
19. 賞与引当金繰入額	2, 948	期末勤勉手当引当金繰入額 2, 464 法定福利費引当金繰入額 484
20. 貸倒引当金繰入額	2, 403	
21. 雑費	10	駐車場使用料他
1. 有形固定資産 減価償却費	678, 143	有形固定資産減価償却費
2. 無形固定資産 減価償却費	189, 687	無形固定資産減価償却費
1. 固定資産除却費	1	固定資産除却費
2. たな卸資産減耗費	800	たな卸資産減耗費
3. 固定資産撤去費	1, 500	旧水道施設除却設計業務
1. 受託工事費	1	受託工事費
1. 材料売却原価	15	材料売却原価
1. 企業債利息	27, 056	企業債償還利子
2. 借入金利息	1	借入金償還利息
1. 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	52, 270	消費税及び地方消費税
1. その他雑支出	10, 194	
1. 有形固定資産 減価償却費	17, 363	遊休資産の減損処理後の減価償却費

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
3. 特別損失		867	867		
	1. 過年度損益修正損	864	864		
	2. 固定資産譲渡損	1	1		
	3. 固定資産売却損	1	1		
	4. その他特別損失	1	1		
4. 予備費		5,000	5,000		
	1. 予備費	5,000	5,000		

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 過年度損益修正損	864	料金還付分他
1. 固定資産譲渡損	1	
1. 固定資産売却損	1	
1. その他の特別損失	1	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1)資本的收入		832,590	431,600	400,990	
1. 国庫支出金		28,235	16,891	11,344	
	1. 生活基盤施設耐震化等交付金	28,235	16,891	11,344	
2. 負担金		1	1		
	1. 工事負担金	1	1		
3. 繰入金		18,880	8,767	10,113	
	1. 他会計繰入金	18,880	8,767	10,113	
4. 出資金		628	3,408		2,780
	1. 一般会計出資金	528	3,378		2,850
	2. 特別会計出資金	100	30	70	
5. 補償金		74,243	36,030	38,213	
	1. 配水施設等移設補償金	74,243	36,030	38,213	
6. 受託金		1	1		
	1. 配水管布設工事受託金	1	1		

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 水道施設等耐震化事業等	28,235	
1. 工事負担金	1	
1. 他会計繰入金	18,880	消火栓設置費繰入金 4,180 上下水道台帳システム構築費繰入金 14,700
1. 一般会計出資金	528	統合前簡水企業債元金出資金
1. 特別会計出資金	100	あやの台北部工業団地事業出資金
1. 配水施設等移設補償金	74,243	県道道路改良工事に伴う移設補償金
1. 工事受託金	1	水道管布設工事受託金

(収 入)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
7. 固定資産売却代金		2	2		
	1. 固定資産売却代金	2	2		
8. 企業債		710, 600	366, 500	344, 100	
	1. 企業債	710, 600	366, 500	344, 100	

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 資本的支出		2, 848, 931	1, 607, 114	1, 241, 817	
1. 建設改良費		259, 101	265, 485		6, 384
	1. 配水施設改良費	203, 300	255, 115		51, 815
	2. 資産購入費	55, 801	10, 370	45, 431	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 車両売却代金	1	
2. 土地売却代金	1	
1. 企業債	710,600	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 委託料	5,000	道路改良等に伴う水道管移設設計業務委託料
2. 工事請負費	193,299	道路改良等に伴う水道管移設工事 193,299
3. 負担金	1	
4. 設備改修費	5,000	機械施設修理他
1. 資産購入費	55,801	水位計、無停電電源装置、濁度計、乗用草刈り機 11,702 上下水道台帳システム構築費 44,099

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
2. 拡張費		2, 396, 925	1, 150, 626	1, 246, 299	
	1. 拡張費	2, 396, 925	1, 150, 626	1, 246, 299	
3. 企業債償還金		190, 369	189, 512	857	
	1. 企業債償還金	190, 369	189, 512	857	
4. 国庫補助金返還金		1, 536	491	1, 045	
	1. 国庫補助金返還金	1, 536	491	1, 045	
5. 予備費		1, 000	1, 000		
	1. 予備費	1, 000	1, 000		

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 委託料	69,365	橋本市浄水場1系水処理設備外更新・ 水道施設維持管理事業 設計・建設工事 18,809 橋本市浄水場排水排泥設備等更新設計委託業務 12,342 城山台配水池耐震補強設計委託業務 26,895 胡麻生地内老朽管布設替設計委託業務 11,319
2. 工事請負費	2,327,560	中心市街地地区老朽管布設替（1工区）工事 38,607 橋本市浄水場1系水処理設備外更新・ 水道施設維持管理事業 設計・建設工事 1,935,863 田原第1ポンプ場他機械電気設備更新工事 196,686 古佐田地内老朽管布設替（2工区）工事 他 156,404
1. 企業債償還金	190,369	企業債償還元金
1. 国庫補助金返還金	1,536	国庫補助金返還金

令和5年度 橋本市水道事業会計給与費明細書

1. 総括（損益勘定支弁職員）

区 分	職 員 数		給 与 費		
	特別職(人)	一般職(人)	報酬(千円)	給料(千円)	賃金(千円)
本 年 度	0	(8) 19	0	96,236	0
前 年 度	0	(7) 18	0	88,020	0
比 較	0	(1) 1	0	8,216	0

区 分	給 与 費		法定福利費 (千円)	退職給与金 (千円)	合計 (千円)
	手当(千円)	計(千円)			
本 年 度	58,930	155,166	32,007	0	187,173
前 年 度	52,051	140,071	30,422	0	170,493
比 較	6,879	15,095	1,585	0	16,680

※（ ）内は、短時間勤務の職を占める職員数を外書きしている。

※手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)
	本年度	2,834	2,778	5,958	1,372	5,896
	前年度	2,834	2,742	5,369	1,163	5,896
	比 較	0	36	589	209	0
	区 分	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	期末勤勉手当 引当金繰入額 (翌年度分) (千円)	
	本年度	624	16,659	11,120	11,689	
	前年度	672	13,856	9,003	10,516	
	比 較	△ 48	2,803	2,117	1,173	

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	8,216	給与改定に伴う増減分	給与改定による増	81
		昇給に伴う増加分	昇給による増	328
		その他の増減分	職員異動等による増	7,807
手当	6,879	制度改正に伴う増減分	制度改正による増減	1,173
			給与改定による増減	地域手当 5 期末手当 17 勤勉手当 599
			昇給に伴う増加分	管理職手当 0 地域手当 28 期末手当 157 勤勉手当 56
		その他の増減分	職員異動等による増減 手当額の変動等による増減	管理職手当 0 扶養手当 36 地域手当 556 通勤手当 209 時間外勤務手当 0 住居手当 △ 48 期末手当 2,629 勤勉手当 1,462

３．給料及び職員手当の状況

(1)職員１人当たり給与（短時間職員以外の職員）

区 分		一般行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	359,622
	平均給与月額（円）	417,954
	平均年齢（歳）	48歳11か月
令和4年1月1日現在	平均給料月額（円）	370,641
	平均給与月額（円）	438,424
	平均年齢（歳）	50歳5か月

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一 般 会 計 の 制 度	
		一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	154,600	154,600	—————
大 学 卒	185,200	185,200	—————

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月 1日現在	7 級	1	5.6	7 級		
	6 級	3	16.6	6 級		
	5 級	10	55.5	5 級		
	4 級	1	5.6	4 級		
	3 級	1	5.6	3 級		
	2 級	0	0.0	2 級		
	1 級	2	11.1	1 級		
	計	18	100.0	計		
令和4年1月 1日現在	7 級	1	5.9	7 級		
	6 級	3	17.6	6 級		
	5 級	11	64.7	5 級		
	4 級	0	0	4 級		
	3 級	1	5.9	3 級		
	2 級	1	5.9	2 級		
	1 級	0	0.0	1 級		
	計	17	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級
一般行政職	部 長	参 事 部 次 長 課 長	課長補佐	係 長
区 分	3 級	2 級	1 級	
一般行政職	主 査	副主査	主事・技師	

(4)昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	14	
	号給数別内訳	1 号給 (人)		
		2 号給 (人)		
		3 号給 (人)	2	2
		4 号給 (人)	12	12
		5 号給 (人)		
		6 号給 (人)		
		7 号給 (人)		
		8 号給 (人)		
	比率 (B) / (A) (%)		73.7	73.7
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	18	18	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1 号給 (人)	0	0
		2 号給 (人)	0	0
		3 号給 (人)	2	2
		4 号給 (人)	11	11
		5 号給 (人)	0	0
		6 号給 (人)	0	0
		7 号給 (人)	0	0
		8 号給 (人)	0	0
	比率 (B) / (A) (%)		72.2	72.2

※職員数は短時間勤務職員以外の職員数である。

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0	0
支給対象職員の比率(令和5年1月1日) (%)	0	0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.20) 2.20	(1.20) 2.20	(2.40) 4.40	有	
前 年 度	(1.20) 2.15	(1.20) 2.15	(2.40) 4.30	有	
一般会計の 制度	(1.20) 2.20	(1.20) 2.20	(2.40) 4.40	有	

※ () 内は短時間勤務職員に対する支給率である。

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	同 じ	同 じ	同 じ	同 じ	同 じ

(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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和5年度 橋本市水道事業会計継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年割額	同 左 財 源 内 訳			
					企業債	出資金 補助金	損益勘定 留保資金	建設改良 積立金
1 資本 的支出	2 拡張 費	橋本市浄水 場第1期 更新事業		千円	千円	千円	千円	千円
			2	39,800	7,900	0	31,900	—
			3	23,823	3,800	5,538	14,485	—
			4	806,905	160,900	2,584	610,876	32,545
			5	1,954,672	586,400	0	71,895	1,296,377
			計	2,825,200	759,000	8,122	729,156	1,328,922

前前年度 末までの 支払義務 発 生 額	前年度末 までの支払 発生(見込) 額	当該年度 支払義務 発 生 予 定 額	当該年度末 までの支払 義務発生 予 定 額	翌年度以降 の支払義務 発 生 予 定 額	継続費の 総 額 に 対 す る 進 捗 率	備 考 (通次繰越額)
千円	千円	千円	千円	千円	%	千円
—	0	0	0	—	0.0	通次繰越額 39,800
—	0	0	0	0	0.0	通次繰越額 63,623
0	0	18,326	18,326	0	0.6	通次繰越額 852,202
0	18,326	2,806,874	2,806,874	0	100	
0	18,326	2,825,200	2,825,200	0	100.0	

令和5年度 橋本市水道事業会計債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
橋本市浄水場運転管理業務委託 (施設更新後)	1,694,000	令和2年度 〕 令和4年度	—
施設情報管理システム利用サービス業務委託	72,100	平成29年度 〕 令和4年度	20,280
施設情報管理システム利用サービス業務委託	7,200	平成30年度 〕 令和4年度	1,953
営業関連業務委託	474,238	令和2年度 〕 令和4年度	146,736
上下水道台帳管理システム再構築委託業務	52,294	令和4年度	—
橋本市浄水場運転管理業務委託	千円 64,174	令和4年度	千円 0
橋本市浄水場薬品購入	54,603	令和4年度	0
コンビニ収納業務委託	8,866	令和4年度	0

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	料 金 収 入	負担金及び過年度分 損益勘定留保資金等
令和5年度 ） 令和20年度	1,694,000	1,694,000	0
令和5年度 ） 令和14年度	46,000	46,253	0
令和5年度 ） 令和14年度	4,675	4,625	0
令和5年度 ） 令和7年度	220,104	220,104	0
令和5年度 ） 令和10年度	35,200	35,200	0
	千円	千円	千円
令和5年度	64,174	64,174	0
令和5年度	54,603	54,603	0
令和5年度 ） 令和7年度	2,000	2,000	0