

議 第 10 号

令 和 6 年 度 (2024 年 度)

高 取 町 水 道 事 業 会 計 予 算 書

高 取 町

令和6年度 高取町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度(2024年度)高取町水道会計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) 給水栓数 | 2,600 栓 |
| (2) 年間総配水量 | 705,000 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 1,931 m ³ |
| (4) 県営水道受水量(年間) | 705,000 m ³ |

(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 事業収益 | | 230,627 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 207,809 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 22,718 千円 |
| 第3項 特別利益 | | 100 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 事業費 | | 231,092 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 229,599 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 533 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 910 千円 |
| 第4項 予備費 | | 50 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65,827千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的修正調整額4,920千円、過年度損益勘定留保資金60,907千円で補てんするものとする。)

| | 収 | 入 |
|---------------|---|-----------|
| 第1款 資 本 的 収 入 | | 3,326 千円 |
| 第2項 負担金その他諸収入 | | 3,326 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 資 本 的 支 出 | | 69,153 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 59,914 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 9,239 千円 |

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、350,000千円と定める。

(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6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 27,455 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 棚卸資産の購入限度額は、1,200千円と定める。

令和6年(2024年) 3月 4日 提出

奈良県高取町長 中 川 裕 介

令和6年度 高取町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 | | | 230,627 | 内仮受消費税 18,880,475円 |
| | 1 営業収益 | | 207,809 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 196,006 | |
| | | 2 受 託 工 事 収 益 | 7,920 | |
| | | 3 そ の 他 営 業 収 益 | 3,883 | |
| | 2 営業外収益 | | 22,718 | |
| | | 1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 41 | |
| | | 2 他 会 計 補 助 金 | - | |
| | | 3 長 期 前 受 金 戻 入 | 22,677 | |
| | 3 特別利益 | | 100 | |
| | | 2 過 年 度 損 益 修 正 益 | 100 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|----------|---------|------------|---------|--------------------|
| 1 水道事業費用 | | | 231,092 | 内仮払消費税 14,498,771円 |
| | 1 営業費用 | | 229,599 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 102,478 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 38,479 | |
| | | 3 受託工事費 | 13,200 | |
| | | 4 総係費 | 33,778 | |
| | | 5 減価償却費 | 40,131 | |
| | | 6 資産減耗費 | 1,500 | |
| | | 7 その他営業費用 | 33 | |
| | 2 営業外費用 | | 533 | |
| | | 1 支払利息 | 471 | |
| | | 2 雑支出 | 10 | |
| | | 5 消費税 | 52 | |
| | 3 特別損失 | | 910 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 10 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | 900 | |
| | 4 予備費 | | 50 | |
| | | 1 予備費 | 50 | |

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 | 5 負担金その他諸収入 | | 3,326 | 内仮受消費税 302,363円 |
| | | | 3,326 | |
| | | 1 負担金その他諸収入 | 3,326 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|-------------|-------------|-----------------|---------|-------------------|
| 1 資 本 的 支 出 | 2 建 設 改 良 費 | | 69,153 | 内仮払消費税 5,223,181円 |
| | | | 59,914 | |
| | | 2 配 水 設 備 費 | 53,405 | |
| | | 4 固 定 資 産 購 入 費 | 6,509 | |
| | | 3 企 業 債 償 還 金 | 9,239 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 9,239 | |

令和5年度 高取町水道事業会計予定損益計算書

(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 | 183,106,322 | |
| | (2) 受託工事収益 | 7,200,000 | |
| | (3) その他営業収益 | 3,503,638 | 193,809,960 |
| 2 | 営業費用 | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 95,158,000 | |
| | (2) 配水及び給水費 | 31,995,268 | |
| | (3) 受託工事費 | 12,000,000 | |
| | (4) 総係費 | 33,091,833 | |
| | (5) 減価償却費 | 40,131,000 | |
| | (6) 資産減耗費 | 1,500,000 | |
| | (7) その他営業費用 | 32,091 | 213,908,192 |
| | 営業損失 | | 20,098,232 |
| 3 | 営業外収益 | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 46,000 | |
| | (2) 他会計補助金 | 154,000 | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 22,677,067 | |
| | (4) 雑収益 | 0 | 22,877,067 |

| | | | | |
|---|----------------|-----------|-----------|-------------|
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 1,024,000 | | |
| | (2) 雑支出 | 9,091 | 1,033,091 | 21,843,976 |
| | 経常利益 | | | 1,745,744 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| | (2) 過年度損益修正益 | 100,000 | 100,000 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 固定資産売却損 | 10,000 | | |
| | (2) 過年度損益修正損 | 818,182 | | |
| | (3) その他特別損失 | 0 | 828,182 | △728,182 |
| 7 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | | | 45,455 |
| | 当年度純利益 | | | 972,107 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 360,784,144 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 361,756,251 |

令和5年度 高取町水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | 56,756,357 | |
| ロ 建 物 | 93,241,000 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△64,130,470</u> | 29,110,530 | |
| ハ 構 築 物 | 1,826,094,964 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△970,149,775</u> | 855,945,189 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 335,145,427 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△283,422,204</u> | 51,723,223 | |
| ホ 車 輜 運 搬 具 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 3,493,997 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△2,972,711</u> | 521,286 | |
| ト リ ー ス 資 産 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 23,260,500 | |
| リ その他有形固定資産 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| 有形固定資産計 | | 1,017,317,085 | |
| 固定資産合計 | | | 1,017,317,085 |

| | | | |
|-----|----------|------------|-----------------------------|
| 2 | 流動資産 | | |
| (1) | 現金・預金 | | 216,391,186 |
| (2) | 未収金 | | |
| | イ 営業未収金 | 18,945,487 | |
| | ロ 営業外未収金 | 209,100 | |
| | ハ その他未収金 | 22,681,400 | |
| | 未収金合計 | | 41,835,987 |
| (3) | 貸倒引当金 | | <u>△12,900,000</u> |
| (4) | 有価証券 | | 0 |
| (5) | 貯蔵品 | | 8,821,518 |
| (6) | 短期貸付金 | | 0 |
| (7) | 前払費用 | | 0 |
| (8) | 前払金 | | 0 |
| (9) | その他流動資産 | | <u>0</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>254,148,691</u> |
| | 資産合計 | | <u><u>1,271,465,776</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|---|-------------|------------|------------|-----------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 9,219,836 | | |
| | ロ その他企業債 | 0 | | |
| | 企業債合計 | | 9,219,836 | |
| | (2) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (3) リース債務 | | 0 | |
| | (4) 引当金 | | 0 | |
| | (5) その他固定負債 | | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 9,219,836 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| | (1) 一時借入金 | | 0 | |
| | (2) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 9,238,291 | | |
| | ロ その他企業債 | 0 | | |
| | 企業債合計 | | 9,238,291 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | | |
| | イ 営業未払金 | 14,871,370 | | |
| | ロ 営業外未払金 | 1,893,170 | | |
| | ハ その他未払金 | 0 | | |
| | 未払金合計 | | 16,764,540 | |

| | | | | |
|-----|---------|-----------|---------------|-------------|
| (6) | 前受収益 | | 0 | |
| (7) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 1,847,000 | | |
| | 引当金合計 | | 1,847,000 | |
| (8) | 預り金 | | 990,531 | |
| (9) | その他流動負債 | | 0 | |
| | 流動負債合計 | | | 28,840,362 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 1,171,700,578 | |
| | 収益化累計額 | | △703,032,407 | |
| | 繰延収益合計 | | | 468,668,171 |
| | 負債合計 | | | 506,728,369 |

資 本 の 部

| | | | | | |
|-----|-----------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 6 | 資 本 金 | | | | |
| (1) | 資 本 金 | | | | |
| | イ | 固 有 資 本 金 | | 2,373,900 | |
| | ロ | 繰 入 資 本 金 | | 74,925,000 | |
| | ハ | 組 入 資 本 金 | | 7,635,778 | |
| | ニ | 出 資 金 | | 0 | |
| | | 資 本 金 合 計 | | | 84,934,678 |
| 7 | 剰 余 金 | | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | | |
| | イ | 加 入 金 | 183,508,932 | | |
| | ロ | 工 事 負 担 金 | 29,381,712 | | |
| | ハ | 再 評 価 積 立 金 | 0 | | |
| | ニ | 受 贈 財 産 評 価 額 | 42,638,344 | | |
| | ホ | 寄 付 金 | 0 | | |
| | ヘ | 保 険 差 益 | 0 | | |
| | ト | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 4,553,268 | | |
| | | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 260,082,256 | |

(2) 利益剰余金

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| イ 減債積立金 | 57,964,222 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 0 | | |
| ハ 利益積立金 | 0 | | |
| ニ その他積立金 | 0 | | |
| ホ 当年度未処分利益剰余金 | <u>361,756,251</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>419,720,473</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>679,802,729</u> |
| 資本金合計 | | | <u>764,737,407</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>1,271,465,776</u></u> |

令和6年度 高取町水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | 61,942,630 | |
| ロ 建 物 | 93,241,000 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△66,104,470</u> | 27,136,530 | |
| ハ 構 築 物 | 1,873,644,964 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△1,005,128,775</u> | 868,516,189 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 335,145,427 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△286,349,204</u> | 48,796,223 | |
| ホ 車 輜 運 搬 具 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 4,448,543 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△3,223,711</u> | 1,224,832 | |
| ト リ ー ス 資 産 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 23,260,500 | |
| リ その他有形固定資産 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| 有 形 固 定 資 産 計 | | 1,030,876,904 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 1,030,876,904 |

| | | | |
|-----|---------------|------------|-----------------------------|
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 ・ 預 金 | | 152,578,135 |
| (2) | 未 収 金 | | |
| | イ 営 業 未 収 金 | 22,365,607 | |
| | ロ 営 業 外 未 収 金 | 309,100 | |
| | ハ その他 未 収 金 | 22,681,400 | |
| | 未 収 金 合 計 | | 45,356,107 |
| (3) | 貸 倒 引 当 金 | | <u>△12,900,000</u> |
| (4) | 有 価 証 券 | | 0 |
| (5) | 貯 蔵 品 | | 9,389,428 |
| (6) | 短 期 貸 付 金 | | 0 |
| (7) | 前 払 費 用 | | 0 |
| (8) | 前 払 金 | | 0 |
| (9) | その他 流動 資産 | | <u>0</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>194,423,670</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>1,225,300,574</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|---|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 4,378,905 | | |
| | ロ その他企業債 | 0 | | |
| | 企業債合計 | | 4,378,905 | |
| | (2) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (3) リース債務 | | 0 | |
| | (4) 引当金 | | 0 | |
| | (5) その他固定負債 | | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 4,378,905 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| | (1) 一時借入金 | | 0 | |
| | (2) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 4,840,222 | | |
| | ロ その他企業債 | 0 | | |
| | 企業債合計 | | 4,840,222 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | | |
| | イ 営業未払金 | 3,435,110 | | |
| | ロ 営業外未払金 | 845,966 | | |
| | ハ その他未払金 | 0 | | |
| | 未払金合計 | | 4,281,076 | |

| | | | |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| (6) 前 受 収 益 | | 0 | |
| (7) 引 当 金 | | | |
| イ 賞 与 引 当 金 | 1,847,000 | | |
| 引 当 金 合 計 | <u>1,847,000</u> | 1,847,000 | |
| (8) 預 り 金 | | 990,531 | |
| (9) その他流動負債 | | 0 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | <u>0</u> | 11,958,829 |
| 5 繰 延 収 益 | | | |
| 長 期 前 受 金 | | 1,174,724,215 | |
| 収 益 化 累 計 額 | | <u>△725,709,474</u> | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>449,014,741</u> |
| 負 債 合 計 | | | <u><u>465,352,475</u></u> |

資 本 の 部

| | | | | | |
|---|-----------------|-------------|--|-------------|------------|
| 6 | 資 本 金 | | | | |
| | (1) 資 本 金 | | | | |
| | イ 固 有 資 本 金 | | | 2,373,900 | |
| | ロ 繰 入 資 本 金 | | | 74,925,000 | |
| | ハ 組 入 資 本 金 | | | 7,635,778 | |
| | ニ 出 資 金 | | | 0 | |
| | 資 本 金 合 計 | | | | 84,934,678 |
| 7 | 剰 余 金 | | | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | | | |
| | イ 加 入 金 | 183,508,932 | | | |
| | ロ 工 事 負 担 金 | 29,381,712 | | | |
| | ハ 再 評 価 積 立 金 | 0 | | | |
| | ニ 受 贈 財 産 評 価 額 | 42,638,344 | | | |
| | ホ 寄 付 金 | 0 | | | |
| | ヘ 保 険 差 益 | 0 | | | |
| | ト その他 資 本 剰 余 金 | 4,553,268 | | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 260,082,256 | |

(2) 利益剰余金

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| イ 減債積立金 | 57,964,222 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 0 | | |
| ハ 利益積立金 | 0 | | |
| ニ その他積立金 | 0 | | |
| ホ 当年度未処分利益剰余金 | <u>356,966,943</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>414,931,165</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>675,013,421</u> |
| 資本金合計 | | | <u>759,948,099</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>1,225,300,574</u></u> |

令和6年度 高取町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

| | |
|--------------------|-------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純損益(△は当年度純損失) | △4,789,308 |
| 減価償却費 | 40,131,000 |
| 固定資産除却費 | 1,500,000 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 0 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 0 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △22,677,067 |
| 受取利息及び受取利息配当金 | △41,000 |
| 支払利息 | 471,000 |
| 固定資産売却損益(△は益) | 0 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △3,520,120 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △12,483,464 |
| 未払費用の増減額(△は増加) | 0 |
| 前払金の増減額(△は増加) | 0 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △1,067,910 |
| 預り金の増減額(△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) | 0 |
| その他 | 0 |
| 小計 | △2,476,869 |
| 利息及び配当金の受取額 | 41,000 |
| 利息の支払額 | △471,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △2,906,869 |

| | | |
|-----|-----------------------------|--------------------|
| 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 | △54,690,819 |
| | 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 |
| | 無形固定資産の売却による収入 | 0 |
| | 有価証券の取得による支出 | 0 |
| | 有価証券の売却による収入 | 0 |
| | 貸付による支出 | 0 |
| | 貸付金回収による収入 | 0 |
| | 負担金等による収入 | 0 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 0 |
| | その他 | 0 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△54,690,819</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入による収入 | 0 |
| | 一時借入金の返済による支出 | 0 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 0 |
| | 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 | △9,239,000 |
| | その他の企業債による収入 | 0 |
| | その他の企業債の償還による支出 | 0 |
| | 水道加入金の受入れに伴う収入 | 3,023,637 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△6,215,363</u> |
| IV | 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額) | △63,813,051 |
| V | 現金及び現金同等物の期首残高 | 216,391,186 |
| VI | 現金及び現金同等物の期末残高 | <u>152,578,135</u> |

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) | | |
| 本 年 度 | | 3 | | 14,391 | 6,691 | 21,082 | 6,373 | 27,455 |
| 前 年 度 | | 3 | | 14,078 | 6,528 | 20,606 | 6,215 | 26,821 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 313 | 163 | 476 | 158 | 634 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-------|----------------|--------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) |
| | 本 年 度 | 258 | - | - | 396 | 145 | 406 |
| | 前 年 度 | 258 | | | 396 | 217 | 446 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | △72 | △40 |
| | 区 分 | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 会計年度任用職員 (千円) | 退職給付費 (千円) | 合計 (千円) |
| | 本 年 度 | 4,943 | - | - | 542 | | 6,691 |
| | 前 年 度 | 4,943 | | | 268 | | 6,528 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 274 | 0 | 163 |

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 | 313 | 給与改定に伴う増減分 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 281 | 昇給期 1月 職員数 3人 |
| | | その他の増減分 | 32 | ・ 会計年度任用職員 32千円 |

| | | | | | |
|-----|-----|------------|-----|------------|-------|
| 手 当 | 163 | 制度改正に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | 163 | ・ 手当に係る増額分 | 163千円 |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 一般職 | 現業職 |
|------------|-------------|-----|-----|
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 (千円) | 400 | |
| | 平均給与月額 (千円) | 586 | |
| | 平均年齢 (歳) | 44 | |
| 令和5年4月1日現在 | 平均給料月額 (千円) | 391 | |
| | 平均給与月額 (千円) | 572 | |
| | 平均年齢 (歳) | 43 | |

(2) 級別職員数

| 区 分 | 一般職 | | | 現業職 | | |
|------------|-----|--------|--------|-----|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和6年4月1日現在 | 2級 | 1 | 33% | | | |
| | 4級 | 1 | 33% | | | |
| | 5級 | 1 | 33% | | | |
| | 計 | 3 | 100% | 計 | 0 | |
| 令和5年4月1日現在 | 2級 | 1 | 33% | | | |
| | 4級 | 1 | 33% | | | |
| | 5級 | 1 | 33% | | | |
| | 計 | 3 | 100% | 計 | 0 | |

令和6年度 高取町水道事業会計予算参考資料

収益的収入及び支出 収 入

| 款項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|-----------|----------|-------------|---|
| 1 水道事業収益 | | 230,627 | |
| 1 営業収益 | | 207,809 | |
| 1 給水収益 | | 196,006 | |
| | 1 水道使用料 | 192,997 | 一般家庭用 141,015 営業用 5,430 大口営業用 39,572 官公庁用 2,471 学校用 1,399 プール用 852 臨時用 278 新設及び開栓 1,980 計 192,997 |
| | 2 量水器使用料 | 3,009 | |
| 2 受託工事収益 | | 7,920 | |
| | 1 新設工事収益 | 7,920 | 水道管移設設計業務 1,320 水道管移設工事 6,600 |
| 3 その他営業収益 | | 3,883 | |
| | 1 材料売却収益 | 27 | 工所用材料売却 |
| | 2 手数料 | 2,291 | 工事検査手数料、下水道料金徴収手数料等 |
| | 3 負担金 | 1,565 | 消火栓維持管理費負担金 |

| | | | |
|-------------|---------------------|--------|---|
| 2 営業外収益 | | 22,718 | |
| 1 受取利息及び配当金 | | 41 | |
| | 1 預金利息 | 41 | 定期預金利息 40 普通預金利息 1 |
| 2 他会計補助金 | | - | |
| | 1 補助金 | - | 高料金対策補助金 |
| 3 長期前受金戻入 | | 22,677 | |
| | 1 有形固定資産 長期前受金戻入 | 22,677 | 加入金戻入 3,409 工事負担金戻入 10,038 一般会計負担金戻入 149 受贈財産評価額戻入 7,515 その他長期前受金戻入 1,066 予備 500 計 22,677 |
| 3 特別利益 | | 100 | |
| 2 過年度損益修正益 | | 100 | |
| | 1 過年度損益修正益 | 100 | |

支 出

| 款項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|-----------|----------|-------------|--|
| 1 水道事業費用 | | 231,092 | |
| 1 営業費用 | | 229,599 | |
| 1 原水及び浄水費 | | 102,478 | |
| | 16 委託料 | 384 | 水質検査等委託料 |
| | 22 動力費 | 7 | 浄水場電気使用料 |
| | 31 受水費 | 102,087 | (617000m ³ × 130円 + 139950m ³ × 90円) × 1.1 |
| 2 配水及び給水費 | | 38,479 | |
| | 1 給料 | 6,950 | 職員1人+会計年度任用職員1人 |
| | 2 手当 | 2,317 | 管理職手当 396 時間外勤務手当 60 通勤手当 96 期末勤勉手当 1,223 会計年度任用職員 542 |
| | | | 計 2,317 |
| | 5 法定福利費 | 3,041 | 共済組合負担金、退職手当組合負担金 |
| | 9 被服費 | 102 | 作業服他 |
| | 10 備消耗品費 | 633 | 修繕作業用消耗品 |
| | 16 委託料 | 9,854 | メーター取替、施設保守点検等委託料等 |
| | 17 手数料 | 8 | 糞便検査手数料 |
| | 18 賃借料 | 311 | テレメータ専用回線料等 |
| | 19 修繕費 | 11,172 | 漏水修理、機械修繕等 |
| | 21 路面復旧費 | 6 | |
| | 22 動力費 | 2,640 | 配水施設電気使用料 |

| | | | | |
|-------------|--------------|--------|--------------------------|-------|
| | 24 材 料 費 | 700 | 補修材料、出庫材料 | |
| | 33 賞与引当金繰入額 | 735 | 次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの | |
| | 37 雑 費 | 10 | | |
| 3 受 託 工 事 費 | | 13,200 | | |
| | 1 委 託 料 | 13,200 | 県工事に伴う水道管移設設計及び工事 | |
| 4 総 係 費 | | 33,778 | | |
| | 1 給 料 | 7,441 | 職員2名 | |
| | 2 手 当 | 2,527 | 扶養手当 | 258 |
| | | | 通勤手当 | 51 |
| | | | 時間外勤務手当 | 246 |
| | | | 夜間勤務手当 | 100 |
| | | | 期末勤勉手当 | 1,872 |
| | | | 計 | 2,527 |
| | 5 法 定 福 利 費 | 3,332 | 共済組合負担金、退職手当組合負担金 | |
| | 6 旅 費 | 100 | | |
| | 10 備 消 耗 品 費 | 300 | 電算関係消耗品等 | |
| | 11 燃 料 費 | 36 | 公用車ガソリン代 | |
| | 12 光 熱 水 費 | 1,452 | 第2受水場電気使用料 | |
| | 13 印 刷 製 本 費 | 553 | 各種用紙印刷代 | |
| | 14 通 信 運 搬 費 | 315 | 電話使用料、納入通知書郵送代 | |
| | 16 委 託 料 | 9,863 | 検針委託料、電算保守料等 | |
| | 17 手 数 料 | 1,955 | 口座振替取扱手数料等 | |
| | 18 賃 借 料 | 3,449 | 電算リース料等 | |
| | 19 修 繕 費 | 150 | 公用車検査料及び修繕代 | |
| | 26 研 修 費 | 300 | 水道技術管理者資格取得講習会等 | |
| | 27 食 糧 費 | 10 | 現地説明会等お茶代 | |

| | | | | |
|----------------|----------------------------|--------|---------------------------|--------|
| | 29 負 担 金 | 620 | 日本水道協会会費等 | |
| | 30 保 険 料 | 253 | 公用車及び建物保険料 | |
| | 33 賞与引当金繰入額 | 1,112 | 次年度6月に支給される手当の内、当年度に係るもの | |
| | 37 雑 費 | 10 | | |
| 5 減 価 償 却 費 | | 40,131 | | |
| | 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 40,131 | 建物 | 1,974 |
| | | | 構築物 | 34,979 |
| | | | 機械及び装置 | 2,927 |
| | | | 工具器具及び備品費 | 251 |
| | | | 計 | 40,131 |
| 6 資 産 減 耗 費 | | 1,500 | | |
| | 1 固 定 資 産 除 却 費 | 1,000 | 構築物除却費(老朽管更新・下水道工事水道管移設等) | |
| | 2 たな卸資産減耗費 | 500 | 貯蔵材料不用及び、故障に伴う除却費用 | |
| 7 その 他 営 業 費 用 | | 33 | | |
| | 1 材 料 売 却 原 価 | 23 | 工事用材料売却原価 | |
| | 2 雑 支 出 | 10 | | |
| 2 営 業 外 費 用 | | 533 | | |
| 1 支 払 利 息 | | 471 | | |
| | 1 企 業 債 利 息 | 471 | 財務省(H5・130,000,000分) | 108 |
| | | | 財務省(H7・10,000,000分) | 34 |
| | | | 財務省(H7・80,000,000分) | 329 |
| 2 雑 支 出 | | 10 | | |
| | 1 その 他 雑 支 出 | 10 | | |
| 5 消 費 税 | | 52 | | |
| | 1 消 費 税 | 52 | | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-----|----------------------|
| 3 特 別 損 失 | | 910 | |
| 1 固 定 資 産 売 却 損 | | 10 | |
| | 1 固 定 資 産 売 却 損 | 10 | |
| 3 過 年 度 損 益 修 正 損 | | 900 | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 900 | 不能欠損分 500 その他 400 |
| 4 予 備 費 | | 50 | |
| 1 予 備 費 | | 50 | |
| | 1 予 備 費 | 50 | |

令和6年度 高取町水道事業会計予算参考資料

資本的収入及び支出 収 入

| 款項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|-------------|---------|-------------|---------|
| 1 資本的収入 | | 3,326 | |
| 5 負担金その他諸収入 | | 3,326 | |
| 1 負担金その他諸収入 | | 3,326 | |
| | 1 負 担 金 | 10 | |
| | 2 加 入 金 | 3,316 | 給水申込加入金 |

支 出

| 款項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|-----------|--------------|-------------|-------------|
| 1 資本的支出 | | 69,153 | |
| 2 建設改良費 | | 59,914 | |
| 2 配水設備費 | | 53,405 | |
| | 16 委 託 料 | 8,800 | 水道管布設設計委託料等 |
| | 20 工 事 請 負 費 | 44,605 | 水道管布設替工事費 |
| 4 固定資産購入費 | | 6,509 | |
| | 4 工具器具及び備品等 | 1,050 | |
| | 5 土 地 購 入 費 | 2,459 | 用地購入費 |
| | 16 委 託 料 | 3,000 | 土地登記委託料 |

| | | | | |
|----------|---------|-------|----------------------|-------|
| 3 企業債償還金 | | 9,239 | | |
| 1 企業債償還金 | | 9,239 | | |
| | 1 元金償還金 | 9,239 | 財務省(H5・130,000,000分) | 4,534 |
| | | | 財務省(H7・10,000,000分) | 563 |
| | | | 財務省(H7・80,000,000分) | 4,142 |

たな卸資産購入限度額

| 款項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|--------------|-------------|-------------|-----|
| 1 たな卸資産購入限度額 | | 1,200 | |
| 1 たな卸資産購入限度額 | | 1,200 | |
| 1 たな卸資産購入限度額 | | 1,200 | |
| | 1 貯 蔵 量 水 器 | 200 | |
| | 2 貯 蔵 材 料 | 1,000 | |

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産については取替法による。)

・主な耐用年数

建物

構築物

機械及び装置

工具器具及び備品

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、奈良県市町村総合事務組合に積み立てており、退職手当の要支給額が積立金相当額を超える場合には、一般会計がその全額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ていない。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)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

債権の不能欠損による損失に備えるため、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作成のための基本となる重要な事項

(1)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。

II.リース契約により使用する資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

III. その他

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産については、按分等の合理的な方法を用いて整理している。