

平成 31 年 度

三 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

三 田 市

目 次

(予 算)

平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算	1
(予算に関する説明書)		
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画	4
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	8
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 会 計 給 与 費 明 細 書	9
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 会 計 債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	12
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表	14
平成 30 年度	三 田 市 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書	16
平成 30 年度	三 田 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表	18
平成 31 年度	三 田 市 水 道 事 業 会 計 収 入 支 出 勘 定 科 目 別 内 訳 書	20

平成31年度 三田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度三田市水道事業会計予算は、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) 給水戸数
45,623 戸
- (2) 年間総配水量
12,623,000 m³
- (3) 1日平均配水量
34,489 m³
- (4) 主要な建設改良事業の概要

事 業 名	事 業 の 概 要	備 考
改 良 事 業	配水管布設替等工事 10地区 <div style="text-align: right;">L=1,358m (高次地区 他)</div> 給水管布設替工事 山田ダム排砂ゲート改修工事 西高区配水池防水塗装工事 フランジ接続金具更新工事 古城浄水場他電動弁更新工事 古城浄水場電磁流量計更新工事 武庫グリーンタウン給水加圧所他監視装置更新工事	
広 域 化 促 進 事 業	給水管布設工事 小野・乙原・大川瀬他 広域化促進事業舗装工事 下青野 減圧弁増設工事 大川瀬	

(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	3,080,482 千円
第1項	営業収益	2,585,044 千円
第2項	営業外収益	495,435 千円
第3項	特別利益	3 千円

支 出

第1款	水道事業費用	2,682,009 千円
第1項	営業費用	2,577,116 千円
第2項	営業外費用	92,992 千円
第3項	特別損失	1,901 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 1,684,951千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,502千円、当年度分損益勘定留保資金 224,166千円並びに減債積立金取崩額 56,670千円、建設改良積立金取崩額 1,356,613千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	609,132 千円
第1項	企業債	1 千円
第2項	出資金	9,628 千円
第3項	固定資産売却代金	500,003 千円
第4項	工事分担金	24,000 千円
第5項	一般会計負担金	3,700 千円
第6項	新設加入分担金	21,820 千円
第7項	基金繰入金	45,820 千円
第8項	貸付金返還金	4,160 千円

支 出

第1款	資本的支出	2,294,083 千円
第1項	建設改良費	627,431 千円
第2項	投資その他の資産	1,095,821 千円
第3項	貸付金	4,160 千円
第4項	企業債償還金	56,671 千円
第5項	他会計貸付金	500,000 千円
第6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	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
借換債 (高金利対策)	1千円	普通貸借	年4.0%以内	政府資金又は地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し若しくは、繰上償還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、200,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用間の流用

(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 247,190 千円
- (2) 交際費 1 千円

(他会計からの補助金)

第9条 収益的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,242千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、40,001千円と定める。

平成31年2月20日 提出

三田市長 森 哲 男

平成31年度 三田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			3,080,482	
	(1) 営業収益		2,585,044	
		① 給 水 収 益	2,533,775	水道料金
		② 受 託 工 事 収 益	2	
		③ その他営業収益	51,267	諸手数料、消火栓修繕負担金、下水道使用料徴収事務委託料等
	(2) 営業外収益		495,435	
		① 受 取 利 息 及 び 配 当 金	15,707	有価証券の受取利息等
		② 他 会 計 補 助 金	2,242	上水道統合前の簡易水道建設改良に係る企業債利息に対する一般会計繰入金等
		③ 新 設 加 入 分 担 金	65,460	水道事業から給水を受ける受益者の分担金(75%)
		④ 長 期 前 受 金 戻 入	406,756	固定資産の減価償却費に見合う長期前受金の収益化額
		⑤ 雑 収 益	5,269	水道メーター改造差益等
		⑥ 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	
	(3) 特別利益		3	
		① 固 定 資 産 売 却 益	1	
		② 過 年 度 損 益 修 正 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			2,682,009	
	(1) 営業費用		2,577,116	
		① 原水及び浄水費	1,587,597	取水、浄水、県水受水に要する費用
		② 配水及び給水費	186,260	給配水施設、水道メーターの維持管理に要する費用
		③ 総 係 費	161,246	料金調定、検針、収納その他業務の運営及び事業活動全般に要する費用
		④ 減 価 償 却 費	594,922	固定資産の減価償却費
		⑤ 資 産 減 耗 費	43,401	固定資産の除却費
		⑥ その他営業費用	3,690	過年度漏水減免による還付金等
	(2) 営業外費用		92,992	
		① 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	12,991	企業債償還利息等
		② 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	80,000	消費税及び地方消費税納付金
		③ 雑 支 出	1	
	(3) 特別損失		1,901	
		① 固 定 資 産 売 却 損	500	
		② 過 年 度 損 益 修 正 損	1,400	過年度水道料金減免調定損
		③ その他特別損失	1	
	(4) 予 備 費		10,000	
	① 予 備 費	10,000		

資本的収入及び支出

(収入)

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			609,132	
	(1) 企業債		1	
		① 企業債	1	
	(2) 出資金		9,628	
		① 出資金	9,628	広域化対策事業に係る企業債元金に対する一般会計繰入金
	(3) 固定資産売却代金		500,003	
		① 有形固定資産売却代金	3	
		② 投資有価証券売却収入	500,000	当年度満期の到来する投資有価証券
	(4) 工事分担金		24,000	
		① 工事分担金	24,000	拡張区域内における給水工事に係る分担金
	(5) 一般会計負担金		3,700	
		① 一般会計負担金	3,700	消火栓新設負担金
	(6) 新設加入分担金		21,820	
		① 水道事業加入分担金	21,820	水道事業から給水を受ける受益者の分担金(25%)
	(7) 基金繰入金		45,820	
	① 基金繰入金	45,820	建設改良基金繰入金	
(8) 貸付金返還		4,160		
	① 貸付金返還	4,160	工事分担金に対する資金融資預託金の返還金	

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			2,294,083	
	(1) 建設改良費		627,431	
		① 事務費	71,617	人件費等事業活動全般に要する経費
		② 水道事業費 改良工事費	485,905	老朽管布設替工事等に要する経費
		③ 水道事業費 拡張工事費	1	
		④ 広域化促進 事業費	55,202	広域化促進地域上水道施設整備事業に要する経費
		⑤ 受託工事費	2	
		⑥ 固定資産購入費	14,704	水道メーター、パソコン等の固定資産購入費
	(2) 投資その他の資産		1,095,821	
		① 基金	45,820	建設改良基金造成費
		② 投資有価証券	1,050,000	投資有価証券購入費
		③ 預託金	1	
	(3) 貸付金		4,160	
		① 制度融資貸付金	4,160	工事分担金に対する資金融資預託金
	(4) 企業債償還金		56,671	
		① 企業債償還金	56,671	企業債償還元金
	(5) 他会計貸付金		500,000	
		① 他会計貸付金	500,000	他会計貸付金
	(6) 予備費		10,000	
		① 予備費	10,000	

平成31年度 三田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	419,046,010
減価償却費	594,921,000
資産減耗費	43,401,000
引当金の増減額(△は減少)	1,066,586
長期前受金戻入額	△ 406,756,000
受取利息及び受取配当金	△ 15,707,000
支払利息	12,991,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,521,082
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,013,096
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,568,964
小計	627,859,454
利息及び配当金の受取額	15,707,000
利息の支払額	△ 12,991,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	630,575,454

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	△ 576,158,177
有価証券の取得による支出	△ 1,050,000,000
有価証券の売却による収入	500,000,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,700,000
受益者負担金等による収入	42,049,791
基金の積立による支出	△ 45,820,000
基金の取崩による収入	45,820,000
預託金の預入による支出	△ 1,000
短期預託金の預入による支出	△ 4,160,000
短期預託金の返還による収入	4,160,000
他会計への貸付による支出	△ 500,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,580,409,386

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の償還による支出	△ 56,670,340
他会計からの出資による収入	9,627,729
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,042,611

資金増加額(又は減少額)	△ 996,876,543
資金期首残高	3,139,605,554
資金期末残高	2,142,729,011

平成31年度 三田市水道事業会計給与費明細書

1. 総括

単位:千円

区分	職員数		給与費					福利定費	合計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	7	(3) 17	13,624	76,441	1,940	61,920	153,925	40,964	194,889
	資本勘定支弁職員	0	0 5	0	21,344	0	19,411	40,755	11,546	52,301
	合計	7	(3) 22	13,624	97,785	1,940	81,331	194,680	52,510	247,190
前年度	損益勘定支弁職員	7	(3) 17	13,430	72,341	3,310	57,482	146,563	40,987	187,550
	資本勘定支弁職員	0	0 5	0	21,341	0	19,680	41,021	11,628	52,649
	合計	7	(3) 22	13,430	93,682	3,310	77,162	187,584	52,615	240,199
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	194	4,100	△ 1,370	4,438	7,362	△ 23	7,339
	資本勘定支弁職員	0	0 0	0	3	0	△ 269	△ 266	△ 82	△ 348
	合計	0	(0) 0	194	4,103	△ 1,370	4,169	7,096	△ 105	6,991

備考 ()内は、再任用短時間勤務職員を外書

単位:千円

手当の内訳	区分	扶手当	養管 手当	管理職 手当	地域 手当	時間外 勤務手当	特殊 手当	勤 手当	住居 手当	通勤 手当	夜勤 手当	勤 手当	期末 勤勉 手当	管理職員 特別 勤務手当	児童 手当
	本年度		4,398	3,462	10,566	10,824	1,154	1,116	2,352	1,473	44,282	104	1,600		
前年度		4,398	3,477	10,157	10,824	1,154	1,116	1,964	1,473	40,755	104	1,740			
比較		0	△ 15	409	0	0	0	388	0	3,527	0	△ 140			

2. 給料及び手当の増減額の明細

単位:千円

区分	増減額	増減事由別内訳	説明
給料	4,103	給与改定に伴う増減分	143
		昇給に伴う増加分	432
		その他の増減分	3,528
手当	4,169	制度改正に伴う増減分	504
		その他の増減分	3,665

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		職 種 (一般行政職)	職 種 (技能労務職)
H31年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,677	364,087
	平均給与月額(円)	435,480	512,181
	平均年齢	46歳0ヶ月	54歳6ヶ月
H30年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,868	362,899
	平均給与月額(円)	404,219	474,006
	平均年齢	45歳0ヶ月	53歳6ヶ月

(2) 初 任 給 (平成31年1月1日現在)

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	154,343	(18歳) 154,343	154,343	(18歳) 154,343
大学卒	185,933	—————	185,933	—————

(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(%)
H 31 年 1 月 1 日 現 在	7 級	2	11.8	7 級		
	6 級	2	11.8	6 級	1	20.0
	5 級	1	5.9	5 級		
	4 級	7	41.2	4 級	3	60.0
	3 級	(3)	(100.0)	3 級		
		1	5.9		1	20.0
	2 級	3	17.6	2 級		
	1 級	1	5.9	1 級		
	計	(3)	(100.0)	計		
		17	100.0		5	100.0
H 30 年 1 月 1 日 現 在	7 級	2	11.8	7 級		
	6 級	2	11.8	6 級	1	20.0
	5 級		0.0	5 級		
	4 級	8	47.1	4 級	3	60.0
	3 級	(3)	(100.0)			
		1	5.9		1	20.0
	2 級	2	11.8	2 級		
	1 級	2	11.8	1 級		
	計	(3)	(100.0)	計		
		17	100.0		5	100.0

備考 ()内は、再任用職員を外書

(4) 級別の標準的な職務内容

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部長	課長	課長補佐	係長	主任	書記	書記補
	次長	課長 参事 主幹	副主幹	主査		技師	技師補
技能労務職		統括作業長	作業長	班長	主任	技能職員 技術職員	技能職員 技術職員

(5) 特殊勤務手当（平成31年1月1日現在）

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.4	0.1	1.0
支給対象職員の比較 (%)	40.9	24.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間特殊業務手当、現場危険業務手当		

(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	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.375	4.45	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（平成31年1月1日現在）

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 加 算 措 置 の 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%～45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算)

(8) その他の手当（平成31年1月1日現在）

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	———

平成31年度 三田市水道事業会計債務負担行為に関する調書

議決済

事 項	限 度 額	前年度末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	損益勘定内部留保資金
三田市水道事業工事分担金に対する資金融資について融資取扱金融機関に対する債務の損失補償	借入れ残額及び同利息に対する額	—	—	融 資 期 間	借入残額及び同利息に対する額	限度額欄に同じ

議決済

事 項	限 度 額	前年度末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	損益勘定内部留保資金
水道料金徴収等業務委託	千円 530,000	平成30年度 まで	千円 292,059	平成31年度 から 平成32年度 まで	千円 237,941	千円 237,941

議決済

事 項	限 度 額	前年度末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	損益勘定内部留保資金
上水道管理設に係る土地賃借料	千円 264	平成30年度 まで	千円 0	平成31年度 から 平成32年度 まで	千円 264	千円 264

平成31年度 三田市水道事業予定貸借対照表

(平成32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		1,886,942,877	
ロ建	物	430,735,990		
	減価償却累計額	<u>△ 266,826,861</u>	163,909,129	
ハ構	築物	25,273,427,210		
	減価償却累計額	<u>△ 12,483,844,965</u>	12,789,582,245	
ニ機	械及び装置	3,365,781,374		
	減価償却累計額	<u>△ 2,799,886,580</u>	565,894,794	
ホ車	両運搬具	29,315,273		
	減価償却累計額	<u>△ 22,679,751</u>	6,635,522	
ヘ工	具、器具及び備品	384,916,386		
	減価償却累計額	<u>△ 323,405,938</u>	61,510,448	
トリ	ース資産	10,900,000		
	減価償却累計額	<u>△ 10,356,000</u>	544,000	
チ建	設仮勘定		<u>0</u>	

有形固定資産合計 15,475,019,015

(2) 投資その他の資産

イ基	金		440,713,234	
ロ投	資有価証券		6,537,486,000	
ハ長	期貸付金		500,000,000	
ニ預	託金		<u>29,160</u>	

投資その他の資産合計 7,478,228,394

固定資産合計 22,953,247,409

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金			2,142,729,011	
(2) 未収金			106,899,991	
	貸倒引当金		<u>△ 4,322,054</u>	102,577,937
(3) 有価証券				1,199,185,000
(4) 貯蔵品				<u>7,117,319</u>

流動資産合計 3,451,609,267

資産合計 26,404,856,676

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ建設改良企業債	438,053,565	
	企業債合計	<u>438,053,565</u>	
	固定負債合計		438,053,565
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ建設改良企業債	58,343,279	
	企業債合計	58,343,279	
	(2) 未 払 金	141,086,906	
	(3) 前 受 金	23,963,573	
	(4) 引 当 金		
	イ賞与等引当金	16,974,000	
	引当金合計	16,974,000	
	(5) その他流動負債	103,241,391	
	流動負債合計		343,609,149
5	繰 延 収 益		
	長期前受金	20,836,582,220	
	収益化累計額	<u>△ 11,572,826,793</u>	
	繰延収益合計		<u>9,263,755,427</u>
	負債合計		<u><u>10,045,418,141</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金		12,748,683,531
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ受贈財産評価額	608,795,078	
	ロ寄 附 金	469,617	
	ハその他資本剰余金	<u>215,962,000</u>	
	資本剰余金合計		825,226,695
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ減 債 積 立 金	496,486,313	
	ロ建設改良積立金	456,712,600	
	ハ当年度未処分利益剰余金	<u>1,832,329,396</u>	
	利益剰余金合計	<u>2,785,528,309</u>	
	剰 余 金 合 計		<u>3,610,755,004</u>
	資 本 合 計		<u>16,359,438,535</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>26,404,856,676</u></u>

平成30年度 三田市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,402,169,715		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	43,445,400	2,445,615,115	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,438,835,541		
(2) 配水及び給水費	124,804,054		
(3) 総係費	135,142,443		
(4) 減価償却費	609,014,642		
(5) 資産減耗費	75,568,030		
(6) その他営業費用	2,846,674	2,386,211,384	
営業利益			59,403,731
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	21,748,847		
(2) 他会計補助金	4,837,000		
(3) 新設加入分担金	63,062,487		
(4) 長期前受金戻入	414,466,255		
(5) 雑収益	6,956,602	511,071,191	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	15,215,321		
(2) 雑支出	0	15,215,321	495,855,870
経常利益			555,259,601
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	242,195	242,195	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	56,590,000		
(2) 過年度損益修正損	1,057,415		
(3) その他特別損失	400,000	58,047,415	△ 57,805,220
当年度純利益			497,454,381
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			610,056,915
当年度未処分利益剰余金			1,107,511,296

平成30年度 三田市水道事業予定貸借対照表
(平成31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		1,886,942,877	
ロ建	物	430,735,990		
	減価償却累計額	<u>△ 257,888,861</u>	172,847,129	
ハ構	築物	24,892,279,890		
	減価償却累計額	<u>△ 12,097,557,965</u>	12,794,721,925	
ニ機	械及び装置	3,361,512,374		
	減価償却累計額	<u>△ 2,754,152,580</u>	607,359,794	
ホ車	両運搬具	29,314,347		
	減価償却累計額	<u>△ 19,999,751</u>	9,314,596	
ヘ工	具、器具及び備品	375,420,455		
	減価償却累計額	<u>△ 316,124,938</u>	59,295,517	
トリ	ース資産	10,900,000		
	減価償却累計額	<u>△ 10,355,000</u>	545,000	
チ建	設仮勘定		<u>6,156,000</u>	
	有形固定資産合計			15,537,182,838

(2) 投資その他の資産

イ基	金		440,713,234	
ロ投	資有価証券		6,686,171,000	
ハ預	託金		<u>28,160</u>	
	投資その他の資産合計			<u>7,126,912,394</u>

固定資産合計

22,664,095,232

2 流 動 資 産

(1) 現	金・預金		3,139,605,554	
(2) 未	収金	101,378,909		
	貸倒引当金	<u>△ 4,338,468</u>	97,040,441	
(3) 有	価証券		500,500,000	
(4) 貯	蔵品		<u>5,548,355</u>	
	流動資産合計			<u>3,742,694,350</u>
	資産合計			<u>26,406,789,582</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	<u>496,396,844</u>	
	企業債合計		<u>496,396,844</u>
	固定負債合計		496,396,844
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	<u>56,670,340</u>	
	企業債合計		56,670,340
	(2) 未払金		155,100,002
	(3) 前受金		23,963,573
	(4) 引当金		
	イ賞与等引当金	<u>15,891,000</u>	
	引当金合計		15,891,000
	(5) その他流動負債		<u>103,241,391</u>
	流動負債合計		354,866,306
5	繰延収益		
	長期前受金		20,790,832,429
	収益化累計額		<u>△ 11,166,070,793</u>
	繰延収益合計		<u>9,624,761,636</u>
	負債合計		<u><u>10,476,024,786</u></u>

資 本 の 部

6	資本金		12,128,998,887
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ受贈財産評価額	608,795,078	
	ロ寄付金	469,617	
	ハその他資本剰余金	<u>215,962,000</u>	
	資本剰余金合計		825,226,695
	(2) 利益剰余金		
	イ減債積立金	553,156,653	
	ロ建設改良積立金	1,315,871,265	
	ハ当年度未処分利益剰余金	<u>1,107,511,296</u>	
	利益剰余金合計		<u>2,976,539,214</u>
	剰余金合計		<u>3,801,765,909</u>
	資本合計		<u>15,930,764,796</u>
	負債資本合計		<u><u>26,406,789,582</u></u>

平成31年度 三田市水道事業会計収入支出勘定科目別内訳書

収益的収入及び支出

(収入)

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	備 考
水道事業収益				3,080,482	3,102,272	△ 21,790	
営業収益				2,585,044	2,566,247	18,797	
給水収益				2,533,775	2,518,231	15,544	
			水道料金	2,533,775	2,518,231	15,544	水道料金
受託工事収益				2	2	0	
			新設工事 収益	1	1	0	
			受託工事 収益	1	1	0	
その他営業収益				51,267	48,014	3,253	
			材売却料 収益	1	1	0	
			手数料	6,506	4,066	2,440	設計審査手数料、検査手数料、指定給水装置工事事業者指定手数料等
			他会担計 金	2,900	2,900	0	消火栓の修繕に係る一般会計負担金
			雑収益	41,860	41,047	813	下水道使用料徴収事務委託料
営業外収益				495,435	536,022	△ 40,587	
受取利息及び配当 金				15,707	21,680	△ 5,973	
			預金利息	1	1	0	預託金に係る普通預金の利息
			有価証券 利息	15,704	21,677	△ 5,973	有価証券の受取利息
			投資有価証券 償還益	1	1	0	
			他会計貸付 金利息	1	1	0	他会計への短期資金貸付時の受取利息
他会計補助金				2,242	4,837	△ 2,595	
			一般会計 補助金	2,242	4,837	△ 2,595	上水道統合前の簡易水道建設改良に係る企業債利息に対する一般会計繰入金等
新設加入分担金				65,460	65,715	△ 255	
			水道事業 加入分担 金	65,460	65,715	△ 255	水道事業から給水を受ける受益者の分担金(75%)
長期前受金戻入				406,756	437,306	△ 30,550	
			有形固定資産 長期前受金 戻入	406,755	437,305	△ 30,550	有形固定資産の減価償却費に対する長期前受金戻入
			無形固定資産 長期前受金 戻入	1	1	0	無形固定資産の減価償却費に対する長期前受金戻入

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			雑収益	5,269	6,483	△ 1,214	
			不 用 品 売 却 収 益	1,400	1,700	△ 300	廃棄メーターの売却
			有 価 証 券 売 却 収 益	1	1	0	
			そ の 他 雑 収 益	3,868	4,782	△ 914	メーター改造差益等
			消費税及び地方消 費税還付金	1	1	0	
			消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0	
			特別利益	3	3	0	
			固定資産売却益	1	1	0	
			固 定 資 産 売 却 益	1	1	0	
			過年度損益修正益	1	1	0	
			過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0	
			その他特別利益	1	1	0	
			そ の 他 特 別 利 益	1	1	0	

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
水道事業費用				2,682,009	2,705,425	△ 23,416	
営業費用				2,577,116	2,598,805	△ 21,689	
原水及び浄水費				1,587,597	1,570,881	16,716	
			給料	40,836	41,188	△ 352	職員給与費(11人分) 108,539
			手当	26,803	26,797	6	職員の扶養、期末、勤勉、時間外勤務及び特殊勤務等の諸手当
			賞与等引当金繰入額	6,807	6,540	267	賞与等引当金として計上するための繰入額
			報酬	13,624	13,430	194	嘱託員に対する報酬
			法定福利費	20,469	21,295	△ 826	事業主負担の健康保険料、厚生年金保険料、雇用保険料等
			旅費	65	57	8	職員出張旅費
			被服費	292	403	△ 111	職員作業服購入費
			備用品費	1,800	1,800	0	水質検査試薬・器具、事務用消耗品等
			燃料費	825	769	56	ガソリン代等
			光熱水費	1,024	1,017	7	電気、LPガス代
			印刷製本費	269	334	△ 65	文書、図面、帳票等の印刷費
			通信運搬費	6,799	6,437	362	通信費(電話代、テレメータ回線代、インターネット回線代、携帯電話代)
			委託料	47,337	45,038	2,299	汚泥処理業務、水質検査業務、計装設備保守点検、活性炭入替業務等委託料
			手数料	1,081	1,015	66	臨時水質検査手数料等
			賃借料	1	1	0	
			修繕費	12,704	12,697	7	計装機器、水質機器等修繕費
			動力費	35,322	33,929	1,393	浄水場、取水場ポンプ動力費等
			薬品費	12,932	12,471	461	薬品費(次亜塩素酸ナトリウム、ポリ塩化アルミニウム、苛性ソーダ)
			材料費	565	400	165	浄水場等の維持修繕に要する諸材料費
			補償金	1	1	0	
			負担金	736	340	396	関係団体(大阪湾広域臨海環境整備センター他)、職員福利厚生事業に係る負担金
			受水費	1,357,137	1,344,761	12,376	兵庫県から供給を受ける受水費
			雑費	168	161	7	下水道使用料(古城浄水場、下山取水場他)等
配水及び給水費				186,260	177,678	8,582	
			給料	13,598	13,858	△ 260	職員給与費(3人分) 33,171

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			手 当	8,400	8,522	△ 122	職員の扶養、期末、勤勉、時間外勤務及び特殊勤務等の諸手当
			賞与等引当金額 繰 入	2,551	2,511	40	賞与等引当金として計上するための繰入額
			賃 金	1,655	1,655	0	臨時職員に対する賃金
			法定福利費	6,967	7,166	△ 199	事業主負担の健康保険料、厚生年金保険料、雇用保険料等
			旅 費	36	32	4	職員出張旅費
			被 服 費	138	221	△ 83	職員作業服購入費
			備 消 品 費	300	290	10	事務用消耗品費
			燃 料 費	243	226	17	ガソリン代
			光 熱 水 費	935	926	9	配水池、加圧所、給水加圧所の電気代
			印 刷 製 本 費	161	178	△ 17	給水申込書等の印刷製本代
			委 託 料	53,450	48,461	4,989	メーター取替業務、開閉栓業務、テレメータ装置保守点検業務委託料等
			手 数 料	270	200	70	倒木処理手数料等
			賃 借 料	398	398	0	土地賃借料、通信線添架料
			修 繕 費	67,472	64,124	3,348	漏水修繕費、加圧所ポンプ修繕費、メーター出庫修繕費等
			路 面 復 旧 費	7,500	7,500	0	漏水修理等による道路の舗装復旧費
			動 力 費	21,232	20,457	775	配水池、加圧所ポンプ動力費等
			材 料 費	900	900	0	配水池等の維持及び作業に要する諸材料費(流量調整器、仕切弁蓋等)
			補 償 金	1	1	0	
			負 担 金	53	52	1	職員福利厚生事業に係る負担金
			総係費	161,246	155,219	6,027	
			給 料	22,007	17,295	4,712	職員給与費(6人分) 53,179
			手 当	15,495	12,071	3,424	職員の扶養、期末、勤勉、時間外勤務及び特殊勤務等の諸手当
			賞与等引当金額 繰 入	3,954	2,987	967	賞与等引当金として計上するための繰入額
			賃 金	285	1,655	△ 1,370	臨時職員に対する賃金
			法定福利費	11,438	10,580	858	事業主負担の健康保険料、厚生年金保険料等
			旅 費	820	524	296	職員出張旅費
			被 服 費	66	72	△ 6	職員作業服購入費
			備 消 品 費	1,328	1,720	△ 392	電算関係消耗品費、事務用消耗品等

(単位:千円)

款	項	目	節	本	年	度	額	前	年	度	額	比	較	備	考
			光熱水費				450				450		0		庁舎電気代
			印刷製本費				2,617				2,736		△ 119		水道料金に係る帳票・封筒の印刷費等
			通信運搬費				2,030				1,827		203		郵便代、電信電話料等
			委託料				90,288				91,897		△ 1,609		水道料金徴収等業務、電算機器等保守点検業務等
			手数料				2,647				2,672		△ 25		コンビニ収納代行手数料、収納代理事務金融機関取扱手数料等
			賃借料				2,846				2,882		△ 36		庁舎賃借料、財務会計システム使用料等
			修繕費				150				150		0		事務機器修繕費等
			補償金				1				1		0		
			食糧費				10				14		△ 4		上下水道事業経営審議会に係るお茶代
			交際費				1				1		0		
			会費負担金				1,322				1,299		23		関係団体(日本水道協会他)会費、職員福利厚生事業に係る負担金等
			保険料				2,067				2,912		△ 845		事業用財産に対する損害保険料
			補助金				1				1		0		
			公課費				147				145		2		自動車重量税
			報償費				465				220		245		上下水道事業経営審議会委員報償費等
			貸倒引当金繰入額				811				1,108		△ 297		未収給水収益に対する貸倒引当金繰入額
			減価償却費				594,922				611,989		△ 17,067		
			有形固定資産減価償却費				594,921				611,988		△ 17,067		有形固定資産の減価償却費
			無形固定資産減価償却費				1				1		0		
			資産減耗費				43,401				79,308		△ 35,907		
			固定資産除却費				43,400				79,307		△ 35,907		有形固定資産の除却費
			たな卸資産減耗費				1				1		0		
			その他営業費用				3,690				3,730		△ 40		
			雑支出				3,690				3,730		△ 40		過年度漏水減免による還付金等
			営業外費用				92,992				95,218		△ 2,226		
			支払利息及び企業債取扱諸費				12,991				15,217		△ 2,226		
			企業債利息				12,990				15,216		△ 2,226		企業債償還利息
			リース債務支払利息				1				1		0		

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			消費税及び地方消費税	80,000	80,000	0	消費税及び地方消費税納付金
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	80,000	80,000	0	
			雑支出	1	1	0	
			そ の 他 雑 支 出	1	1	0	
			特別損失	1,901	1,402	499	
			固定資産売却損	500	1	499	
			固 定 資 産 売 却 損	500	1	499	
			過年度損益修正損	1,400	1,400	0	過年度水道料金減免調定損
			過 年 度 損 益 修 正 損	1,400	1,400	0	
			その他特別損失	1	1	0	
			そ の 他 特 別 損 失	1	1	0	
			予備費	10,000	10,000	0	
			予備費	10,000	10,000	0	
			予 備 費	10,000	10,000	0	

資本的収入及び支出

(収入)

(単位:千円)

款項目	節	本年度額	前年度額	比較	備考
資本的収入		609,132	1,514,285	△ 905,153	
企業債		1	1	0	
企業債		1	1	0	
企業債		1	1	0	
出資金		9,628	14,635	△ 5,007	
出資金		9,628	14,635	△ 5,007	
出資金		9,628	14,635	△ 5,007	広域化対策事業に係る企業債元金に対する一般会計繰入金
固定資産売却代金		500,003	1,400,003	△ 900,000	
有形固定資産売却代金		3	3	0	
土地売却代金		2	2	0	
車両運搬具売却代金		1	1	0	
投資有価証券売却収入		500,000	1,400,000	△ 900,000	
投資有価証券売却収入		500,000	1,400,000	△ 900,000	当年度満期の到来する投資有価証券
工事分担金		24,000	22,400	1,600	
工事分担金		24,000	22,400	1,600	
工事分担金		24,000	22,400	1,600	拡張区域内における給水工事に係る分担金
一般会計負担金		3,700	4,814	△ 1,114	
一般会計負担金		3,700	4,814	△ 1,114	
一般会計負担金		3,700	4,814	△ 1,114	消火栓の新設に係る一般会計負担金
新設加入分担金		21,820	21,905	△ 85	
水道事業加入分担金		21,820	21,905	△ 85	
水道事業加入分担金		21,820	21,905	△ 85	水道事業から給水を受ける受益者の分担金(25%)
基金繰入金		45,820	44,305	1,515	
基金繰入金		45,820	44,305	1,515	
基金繰入金		45,820	44,305	1,515	建設改良基金繰入金

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			貸付金返還金	4,160	6,222	△ 2,062	
			貸付金元金返還金	4,160	6,222	△ 2,062	
			貸付金元金返還金	4,160	6,222	△ 2,062	工事分担金に対する資金融資預託金の返還金

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
資本的支出				2,294,083	3,281,473	△ 987,390	
建設改良費				627,431	549,234	78,197	
事務費				71,617	63,084	8,533	
			給料	21,344	21,341	3	職員給与費(5人分) 52,301
			手当	16,329	16,456	△ 127	職員の扶養、期末、勤勉、時間外勤務及び特殊勤務等の諸手当
			賞与等引当金繰入額	3,662	3,853	△ 191	賞与等引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	10,966	10,999	△ 33	事業主負担の健康保険料、厚生年金保険料等
			旅費	143	148	△ 5	職員出張旅費
			備用品費	1,909	1,909	0	事務用消耗品費
			燃料費	338	154	184	ガソリン代
			印刷製本費	660	660	0	図面等の印刷費
			通信運搬費	1	1	0	
			委託料	16,182	7,481	8,701	マッピングシステム更新業務、給水台帳システム更新業務等
			手数料	1	1	0	
			補償金	1	1	0	
			負担金	79	78	1	職員福利厚生事業に係る負担金
			食糧費	1	1	0	
			公有財産購入費	1	1	0	
水道事業改良工事費				485,905	392,435	93,470	老朽管布設替工事等
			備用品費	1	1	0	・山田ダム排砂ゲート改修工事 ・西高区配水池防水塗装工事
			印刷製本費	1	1	0	・フランジ接続金具更新工事 ・古城浄水場他電動弁更新工事
			委託料	2	5,001	△ 4,999	・古城浄水場電磁流量計更新工事 ・武庫グリーンタウン給水加圧所他監視装置更新工事他
			負担金	1	1	0	
			工事請負費	485,900	387,431	98,469	
水道事業拡張工事費				1	1	0	
			工事請負費	1	1	0	
広域化促進事業費				55,202	55,202	0	広域化促進地域上水道施設整備事業
			委託料	1	1	0	・給水管布設工事(小野・乙原・大川瀬他) ・舗装工事(下青野) 他

(単位:千円)

款	項目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
		工事請負費	55,200	55,200	0	
		公有財産 購入費	1	1	0	
		受託工事費	2	2	0	
		委託料	1	1	0	
		工事請負費	1	1	0	
		固定資産購入費	14,704	38,510	△ 23,806	
		機械及び装置 購入費	4,270	4,270	0	新設量水器出庫に伴う購入 φ13～φ150mm 1,047基
		車両運搬具 購入費	1	1	0	
		工具、器具及び 備品購入費	10,432	34,238	△ 23,806	給水台帳システムハードウェア・マッピングシ ステムハードウェア購入等
		リース債務 支払額	1	1	0	
		投資その他の資産	1,095,821	2,144,306	△ 1,048,485	
		基金	45,820	44,305	1,515	
		基金	45,820	44,305	1,515	建設改良基金造成費
		投資有価証券	1,050,000	2,100,000	△ 1,050,000	
		投資有価証券	1,050,000	2,100,000	△ 1,050,000	投資有価証券購入費
		預託金	1	1	0	
		預託金	1	1	0	
		貸付金	4,160	6,222	△ 2,062	
		制度融資貸付金	4,160	6,222	△ 2,062	
		制度融 資 貸 付 金	4,160	6,222	△ 2,062	工事分担金に対する資金融資預託金
		企業債償還金	56,671	71,711	△ 15,040	
		企業債償還金	56,671	71,711	△ 15,040	
		元金償還金	56,671	71,711	△ 15,040	企業債償還元金
		他会計貸付金	500,000	500,000	0	
		他会計貸付金	500,000	500,000	0	
		他会計貸付金	500,000	500,000	0	一般会計への貸付金
		予備費	10,000	10,000	0	
		予備費	10,000	10,000	0	
		予備費	10,000	10,000	0	

注 記 表

I 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 原価法による。
- 2 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
(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)
 - ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
 - 建物 7～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両運搬具 3～6年
 - 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 定額法による。
 - ・主な耐用年数
 - ソフトウェア 5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
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による。
- 4 引当金の計上方法
(1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、兵庫県市町村職員退職手当組合に加入し、当該組合に掛金を拠出している。
なお、当該組合における積立金相当額が、当年度末における退職手当の要支給額を上回っているため、退職給付引当金は計上していない。
- (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、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。
- (3) 貸倒引当金
債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不納見込額を計上している。
- 5 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。

II 予定貸借対照表等に関する注記

- 1 企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 31,018千円である。
- 2 賞与等引当金の目的使用による取崩しについて
当該事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支出のため、賞与等引当金15,891千円を取崩す。