

令和 6 年度

名張市水道事業会計予算書

(附 予算に関する説明書)

令和6年度 名張市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度名張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 | 32,000 | 戸 |
| (2) | 年間総配水量 | 9,600,000 | m ³ |
| (3) | 一日平均配水量 | 26,301 | m ³ |
| (4) | 主な建設改良事業 | | |

市道安部田赤目滝線配水管φ150mmほか更新工事
市道桔梗が丘中央線配水管φ200mmほか更新工事
市道東田原西原町線配水管φ150mmほか更新工事
桔梗が丘41号線配水管φ200mmほか更新工事
市道坂之下丈六線配水管φ150mmほか更新工事

(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		1,768,264千円
第1項	営業収益		1,375,143千円
第2項	営業外収益		393,111千円
第3項	特別利益		10千円
		支	出
第1款	水道事業費用		1,989,875千円
第1項	営業費用		1,961,086千円
第2項	営業外費用		18,039千円
第3項	特別損失		750千円
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て不足する額940,619千円は損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		793,229千円
第1項	企業債		619,800千円
第2項	施設負担金		58,386千円
第3項	基金		26,364千円
第4項	他会計繰入金		14,651千円
第5項	出資金		24,028千円
第6項	他会計長期貸付金返済金		50,000千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,733,848千円
第1項	建 設 事 業 費	1,562,384千円
第2項	固 定 資 産 購 入 費	3,042千円
第3項	企 業 債 償 還 金	132,058千円
第4項	基 金 積 立 金	26,364千円
第5項	予 備 費	10,000千円

(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
上下水道料金システム更改業務委託	令和6年度から令和7年度まで	57,681千円

(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
上水道事業費	千円 619,800	証書借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等及び銀行等引受資金について、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)	政府資金等についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定に基づくものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債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、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) 災害その他避けがたい事故又は業務量の増加により予算額に不足を生じた場合
- (2) 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、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、議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 176,502千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、10,579千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和6年2月29日提出

名張市長 北川裕之

予算に関する説明書

令和6年度 名張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 営業収益	1 給 水 収 益	1,340,000	
		2 受 託 工 事 収 益	8,430	
		3 そ の 他 営 業 収 益	26,713	
	2 営業外収益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	472	
		2 他 会 計 補 助 金	10,579	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	312,805	
		4 雑 収 益	69,255	
	3 特別利益		10	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	10	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原 水 及 び 浄 水 費	483,564	
		2 配 水 及 び 給 水 費	211,473	
		3 受 託 工 事 費	7,750	
		4 総 係 費	226,667	
		5 減 価 償 却 費	1,015,024	
		6 資 産 減 耗 費	16,608	
	2 営業外費用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	17,529	
		2 雑 支 出	10	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	
	3 特別損失		750	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	750	
	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			793,229	
	1 企 業 債		619,800	
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	619,800	
	2 施設負担金		58,386	
		1 工 事 負 担 金	29,386	
		2 水 資 源 施 設 負 担 金	29,000	
	3 基 金		26,364	
		1 基 金 繰 入 金	26,364	
	4 他会計繰入金		14,651	
		1 一 般 会 計 繰 入 金	14,651	
	5 出 資 金		24,028	
		1 出 資 金	24,028	
	6 他会計長期 貸付金返済金		50,000	
		1 一 般 会 計 貸 付 金 返 済 金	50,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,733,848	
	1 建設事業費		1,562,384	
		1 建 設 工 事 費	1,541,576	
		2 住 宅 団 地 等 水 道 施 設 費	20,808	
	2 固定資産購入費		3,042	
		1 固 定 資 産 購 入 費	3,042	
	3 企業債償還金		132,058	
		1 企 業 債 償 還 金	132,058	
	4 基金積立金		26,364	
		1 基 金 積 立 金	26,364	
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和6年度 名張市水道事業予定キャッシュ・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 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 276,000
	減価償却費	1,015,024
	固定資産除却費	16,208
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 32,200
	長期前受金戻入額	△ 312,805
	受取利息及び受取配当金	△ 472
	支払利息	17,529
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 34,636
	未払金の増減額 (△は減少)	19,572
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,191
	小 計	406,029
	利息及び配当金の受取額	472
	利息の支払額	△ 17,529
	業務活動によるキャッシュ・フロー	388,972
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	△ 1,389,617
	貸付金の回収による収入	50,000
	他会計からの繰入金による収入	14,651
	負担金による収入	53,080
	基金の積立による支出	△ 26,364
	基金の取崩による収入	26,364
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,271,886
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	619,800
	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	△ 132,058
	他会計からの出資による収入	24,028
	財務活動によるキャッシュ・フロー	511,770
	資金増減額	△ 371,144
	資金期首残高	2,465,985
	資金期末残高	2,094,841

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 ※注2		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	損益勘定支弁職員	[4] (0)	8,358	53,098	43,989	105,445	19,571	125,016
	※注1	8			(18,835)	(18,835)	(1,523)	(20,358)
	資本勘定支弁職員	[0] (1)	0	26,710	16,860	43,570	7,916	51,486
※注1	0	7			(3,378)	(3,378)	(660)	(4,038)
合 計	8	[4] (1) 20	8,358	79,808	60,849	149,015	27,487	176,502
前 年 度	損益勘定支弁職員	[4] (0)	7,857	48,634	43,034	99,525	17,852	117,377
	※注1	8			(20,390)	(20,390)	(1,359)	(21,749)
	資本勘定支弁職員	[0] (1)	0	24,933	15,258	40,191	7,440	47,631
※注1	0	7			(3,029)	(3,029)	(583)	(3,612)
合 計	8	[4] (1) 19	7,857	73,567	58,292	139,716	25,292	165,008
比 較	損益勘定支弁職員	[0] (0)	501	4,464	955	5,920	1,719	7,639
	※注1	0			(△1,555)	(△1,555)	(164)	(△1,391)
	資本勘定支弁職員	[0] (0)	0	1,777	1,602	3,379	476	3,855
※注1	0	0			(349)	(349)	(77)	(426)
合 計	0	[0] (0) 1	501	6,241	2,557	9,299	2,195	11,494

なお、令和6年度において、法定福利費引当金2,181千円を取り崩す。

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 職員数の () は、外数で再任用勤務職員を表記。 [] は、外数で会計年度任用職員（短時間勤務職員）を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	※注1	2,226	759	34,641 (11,070)	1,128
前 年 度		2,046	785	31,240 (9,947)	582	2,268
※注1						
比 較	※注1	180	△ 26	3,401 (1,123)	546	576

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	地 域 手 当 (千円)
	本 年 度	※注1	5,200	90	270	11,143 (11,143)
前 年 度		5,200	90	270	13,472 (13,472)	2,339
※注1						
比 較	※注1	0	0	0	△ 2,329 (△2,329)	209

なお、令和6年度において賞与引当金11,607千円を取り崩す。

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数※注2		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	損益勘定支弁職員 ※注1	8	13	336	53,098	43,076 (18,835)	96,510 (18,835)	17,967 (1,523)	114,477 (20,358)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(1) 7	0	26,710	16,860 (3,378)	43,570 (3,378)	7,916 (660)	51,486 (4,038)
	合 計	8	(1) 20	336	79,808	59,936	140,080	25,883	165,963
前年度	損益勘定支弁職員 ※注1	8	12	336	48,634	42,194 (20,390)	91,164 (20,390)	16,319 (1,359)	107,483 (21,749)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(1) 7	0	24,933	15,258 (3,029)	40,191 (3,029)	7,440 (583)	47,631 (3,612)
	合 計	8	(1) 19	336	73,567	57,452	131,355	23,759	155,114
比 較	損益勘定支弁職員 ※注1	0	1	0	4,464	882 (△1,555)	5,346 (△1,555)	1,648 (164)	6,994 (△1,391)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(0) 0	0	1,777	1,602 (349)	3,379 (349)	476 (77)	3,855 (426)
	合 計	0	(0) 1	0	6,241	2,484	8,725	2,124	10,849

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 職員数の () は、外数で再任用勤務職員を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本年度 ※注1	本年度 ※注1	2,226	759	33,728 (11,070)	1,128
前年度 ※注1		2,046	785	30,400 (9,947)	582	2,268
比 較 ※注1		180	△ 26	3,328 (1,123)	546	576

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	地 域 手 当 (千円)
	本年度 ※注1	本年度 ※注1	5,200	90	270	11,143 (11,143)
前年度 ※注1		5,200	90	270	13,472 (13,472)	2,339
比 較 ※注1		0	0	0	△ 2,329 (△2,329)	209

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数※注1		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	損益勘定支弁職員	0	[4]	8,022	0	913	8,935	1,604	10,539
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[4]	8,022	0	913	8,935	1,604	10,539
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	[4]	7,521	0	840	8,361	1,533	9,894
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[4]	7,521	0	840	8,361	1,533	9,894
比 較	損益勘定支弁職員	0	[0]	501	0	73	574	71	645
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[0]	501	0	73	574	71	645

注) 1. [] は、外数で短時間勤務職員を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	913
	前 年 度	840
	比 較	73

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く）

区分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説明	備考
給料	6,241	給与改定に伴う増減分	648	給与改定の状況 ・改定率 平均1.1% ・実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	623	
		その他の増減分	4,970	
手当	2,484	制度改正に伴う増減分	1,072	期末勤勉手当支給率改定
		その他の増減分	1,412	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員を除く）

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	296,232
	平均給与月額 (円)	348,915
	平均年齢 (歳)	43歳7月
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	307,948
	平均給与月額 (円)	352,457
	平均年齢 (歳)	43歳3月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職 (円)	
高 校 卒	166,600	166,600	
大 学 卒	196,200	196,200	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1 級	1	5.0
	2 級	3	15.0
	3 級	(1)	(100.0)
		6	30.0
	4 級	1	5.0
	5 級	5	25.0
	6 級	3	15.0
	7 級	1	5.0
計	(1) 20	(100.0) 100.0	
令和5年1月1日現在	1 級	2	10.5
	2 級	3	15.8
	3 級	5	26.3
	4 級	(1)	(100.0)
		0	0.0
	5 級	5	26.3
	6 級	3	15.8
	7 級	1	5.3
計	(1) 19	(100.0) 100.0	

注) 1. () は外数で再任用勤務職員を表記。

2. 表示単位未満を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	主査の職務	主幹の職務	室長の職務	部長の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	15
		6号給 (人)	4
	8号給 (人)	1	
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	16
		6号給 (人)	3
	8号給 (人)	0	
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	

注) 高齢層職員（企業職55歳以上）は、昇給号給数を上記の号給数の2分の1に抑制。
 高齢層を除く部長級職員は、昇給号給数を上記の号給数から1号給を抑制。

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.06
支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%)	23.8
代表的な特殊勤務手当の名称	応急復旧作業手当

(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

注) () は、再任用勤務職員に係る支給割合を表す。

(7) 定年退職及び勸奨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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職時特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職時特例措置 (2%~45%加算)	

(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	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	令和5年度末までの 支払義務発生見込額		令和6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	水道事業収益
上水道施設運転保守管理 業務委託	千円 694,441	令和元年度から 令和5年度まで	千円 526,680	令和6年度	千円 131,670	千円 131,670
上下水道料金等関連業務 委託	千円 582,983	令和5年度	千円 —	令和6年度から 令和10年度まで	千円 582,983	千円 582,983
上下水道料金システム更 改業務委託	千円 57,681	—	千円 —	令和6年度から 令和7年度まで	千円 57,681	千円 57,681

令和5年度 名張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 千円)

1.	営業収益			
	(1) 給水収益	1,238,727		
	(2) 受託工事収益	3,927		
	(3) その他営業収益	<u>20,411</u>	1,263,065	
2.	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	404,475		
	(2) 配水及び給水費	166,388		
	(3) 受託工事費	3,153		
	(4) 総係費	206,050		
	(5) 減価償却費	1,053,695		
	(6) 資産減耗費	<u>17,136</u>	<u>1,850,897</u>	
	営業利益			△ 587,832
3.	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	573		
	(2) 他会計補助金	20,353		
	(3) 長期前受金戻入	330,424		
	(4) 雑収益	<u>73,582</u>	424,932	
4.	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,596		
	(2) 雑支出	<u>10</u>	<u>11,606</u>	413,326
	経常利益			<u>△ 174,506</u>
5.	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>10</u>	10	
6.	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>682</u>	<u>682</u>	△ 672
7.	予備費			
	(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	△ 10,000
	当年度純利益			△ 185,178
	前年度繰越利益剰余金			6,310,170
	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>6,124,992</u></u>

令和5年度 名張市水道事業予定貸借対照表

令和6年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		1,674,566,472	
イ 建 物	4,910,480,108		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,372,884,678</u>	2,537,595,430	
ウ 構 築 物	23,289,683,923		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△13,151,983,004</u>	10,137,700,919	
エ 機 械 及 び 装 置	10,177,715,486		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,901,046,737</u>	3,276,668,749	
オ 車 両 運 搬 具	24,066,202		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△19,881,945</u>	4,184,257	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	176,567,618		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△154,944,081</u>	21,623,537	
キ 建 設 仮 勘 定		1,435,679,879	
有 形 固 定 資 産 合 計			19,088,019,243
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア ダ ム 使 用 権		1,400,836,667	
イ 電 話 加 入 権		1,775,620	
ウ その他無形固定資産		816,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,403,428,287
(3) 投 資			
ア 長 期 貸 付 金		325,000,000	
イ 基 金		287,845	
投 資 合 計			325,287,845
固 定 資 産 合 計			20,816,735,375
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
ア 預 金		2,465,985,103	
現 金 預 金 合 計			2,465,985,103
(2) 未 収 金		134,089,840	
貸 倒 引 当 金		<u>△674,000</u>	133,415,840
(3) 貯 蔵 品			38,817,156
(4) 前 払 金			511,600,000
(5) 他 会 計 貸 付 金			50,000,000
流 動 資 産 合 計			<u>3,199,818,099</u>
資 産 合 計			<u>24,016,553,474</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	2, 221, 566, 704		
	企業債合計		2, 221, 566, 704	
	(2) 引 当 金			
	ア 退職給付引当金	229, 878, 879		
	イ 修繕引当金	111, 673, 773		
	引当金合計		341, 552, 652	
	固定負債合計			2, 563, 119, 356
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	132, 057, 260		
	企業債合計		132, 057, 260	
	(2) 未 払 金		94, 894, 063	
	(3) 引 当 金			
	ア 賞与等引当金	12, 678, 235		
	引当金合計		12, 678, 235	
	(4) その他流動負債		4, 500, 000	
	流動負債合計			244, 129, 558
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金			
	ア 受贈財産評価額	1, 169, 785, 395		
	収益化累計額	△701, 666, 490	468, 118, 905	
	イ 工事負担金	13, 625, 127, 219		
	収益化累計額	△9, 140, 356, 019	4, 484, 771, 200	
	ウ 補助金	820, 393, 962		
	収益化累計額	△497, 436, 749	322, 957, 213	
	エ 他会計繰入金	1, 000, 051, 670		
	収益化累計額	△546, 256, 672	453, 794, 998	
	繰延収益合計			5, 729, 642, 316
	負債合計			<u>8, 536, 891, 230</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			7,507,100,457
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	803,472,421		
イ 工 事 負 担 金	1,022,694,815		
ウ 補 助 金	15,893,930		
エ 他 会 計 繰 入 金	5,508,362		
資 本 剰 余 金 合 計		1,847,569,528	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	6,124,992,259		
利 益 剰 余 金 合 計		6,124,992,259	
剰 余 金 合 計			7,972,561,787
資 本 合 計			15,479,662,244
負 債 資 本 合 計			24,016,553,474

令和6年度 名張市水道事業予定貸借対照表

令和7年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		1,674,566,472	
イ 建 物	4,910,480,108		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,466,714,678</u>	2,443,765,430	
ウ 構 築 物	23,274,492,923		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△13,635,223,004</u>	9,639,269,919	
エ 機 械 及 び 装 置	10,178,561,486		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,283,684,737</u>	2,894,876,749	
オ 車 両 運 搬 具	25,402,202		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△20,420,945</u>	4,981,257	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	176,277,618		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△158,272,081</u>	18,005,537	
キ 建 設 仮 勘 定		3,451,199,659	
有 形 固 定 資 産 合 計			20,126,665,023
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア ダ ム 使 用 権		1,349,636,667	
イ 電 話 加 入 権		1,775,620	
ウ その他無形固定資産		567,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,351,979,287
(3) 投 資			
ア 長 期 貸 付 金		275,000,000	
イ 基 金		287,845	
投 資 合 計			275,287,845
固 定 資 産 合 計			21,753,932,155
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
ア 預 金		2,094,841,100	
現 金 預 金 合 計			2,094,841,100
(2) 未 収 金	168,726,013		
貸 倒 引 当 金	<u>△674,469</u>	168,051,544	
(3) 貯 蔵 品		42,135,156	
(4) 他 会 計 貸 付 金		50,000,000	
流 動 資 産 合 計			2,355,027,800
資 産 合 計			<u>24,108,959,955</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	2,709,793,704	
	企業債合計	2,709,793,704	2,709,793,704
	(2) 引 当 金		
	ア 退職給付引当金	233,512,671	
	イ 修繕引当金	75,273,773	
	引当金合計	308,786,444	308,786,444
	固定負債合計		3,018,580,148
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	131,572,260	
	企業債合計	131,572,260	131,572,260
	(2) 未 払 金		228,800,329
	(3) 引 当 金		
	ア 賞与等引当金	13,248,658	
	引当金合計	13,248,658	13,248,658
	(4) その他流動負債		4,500,000
	流動負債合計	4,500,000	378,121,247
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		
	ア 受贈財産評価額	1,169,785,395	
	収益化累計額	△720,815,490	448,969,905
	イ 工事負担金	13,678,207,219	
	収益化累計額	△9,396,533,019	4,281,674,200
	ウ 補助金	820,393,962	
	収益化累計額	△517,768,749	302,625,213
	エ 他会計繰入金	1,014,702,670	
	収益化累計額	△563,403,672	451,298,998
	繰延収益合計		5,484,568,316
	負債合計		8,881,269,711

資 本 の 部

6 資 本 金			7,531,128,457
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	803,472,421		
イ 工 事 負 担 金	1,022,694,815		
ウ 補 助 金	15,893,930		
エ 他 会 計 繰 入 金	5,508,362		
資 本 剰 余 金 合 計		1,847,569,528	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,848,992,259		
利 益 剰 余 金 合 計		5,848,992,259	
剰 余 金 合 計			7,696,561,787
資 本 合 計			15,227,690,244
負 債 資 本 合 計			24,108,959,955

注 記

I. 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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

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。）
 - ・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	15～50年
構築物	30～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～15年

- (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法（リース資産を除く。）
定額法
- ・主な耐用年数
ダム使用权 55年

- (3) リース資産

該当事項なし。

3. 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、当年度末における退職手当の要支給額のうち、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、一般会計との間での協議に基づき、職員の勤続月数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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、貸倒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作成のための基本となる重要な事項

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. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引なし。

III. 予定貸借対照表

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務
該当事項なし。
2. 企業債の償還に係る他会計の負担
 - (1) 令和5年度において、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、一般会計が負担すると見込まれる額は222,863千円である。
 - (2) 令和6年度において、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、一般会計が負担すると見込まれる額は198,835千円である。
3. 保証債務又は重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
該当事項なし。
4. 引当金の取崩し
 - (1) 退職給付引当金の取崩し
 - ア 令和5年度において、退職手当として8,136千円を支出することとなるため、退職給付引当金8,136千円を取り崩す。
 - (2) 賞与等引当金の取崩し
 - ア 令和5年度において、令和4年度の勤務に起因する職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として11,813千円を支出するため、賞与等引当金11,813千円を取り崩す。
 - イ 令和6年度において、令和4年度の勤務に起因する職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として13,249千円を支出するため、賞与等引当金13,249千円を取り崩す。
 - (3) 貸倒引当金の取崩し
 - ア 令和5年度において、債権の不納欠損による損失として610千円を処理するため、未収金貸倒引当金610千円を取り崩す。
 - イ 令和6年度において、債権の不納欠損による損失として307千円を処理するため、未収金貸倒引当金307千円を取り崩す。
 - (4) 修繕引当金の取崩し
 - ア 令和5年度において、水道施設の修繕のため、修繕引当金22,172千円を取り崩す。
 - イ 令和6年度において、水道施設の修繕のため、修繕引当金36,400千円を取り崩す。

IV. セグメント情報

セグメント区分なし。

V. 減損損失

該当事項なし。

VI. リース契約により使用する固定資産

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。
2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

(1) 令和5年度末

1年内	6,191 千円
1年超	3,524 千円
合計	9,715 千円

(2) 令和6年度

1年内	1,175 千円
1年超	2,349 千円
合計	3,524 千円

3. 解除できないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額
該当事項なし。

VII. その他

1. 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 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。

令和6年度
名張市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,768,264	1,824,058			
1 営業収益		1,375,143	1,417,000			
	1 給水収益	1,340,000	1,373,900	1 水道料金	1,340,000	年間有収水量見込 8,946千m ³
	2 受託工事収益	8,430	8,430	1 新設工事収益	6,600	
				2 修繕工事収益	1,830	
	3 その他営業収益	26,713	34,670	1 手数料	1,780	
				2 他会計負担金	350	消火栓取替修繕等負担金
				3 雑収益	2,406	新規メーター取付費他
				4 加入金	22,177	
2 営業外収益		393,111	407,048			
	1 受取利息及び配当金	472	573	1 預金利息	60	
				2 貸付金利息	412	
	2 他会計補助金	10,579	10,382	1 一般会計補助金	10,579	児童手当負担金補助、企業債 利子補助金他
	3 長期前受金戻入	312,805	330,391	1 受贈財産評価額	19,149	
				2 工事負担金	256,177	
				3 補助金	20,332	
				4 他会計繰入金	17,147	
	4 雑収益	69,255	65,702	1 不用品売却収益	10	
				2 その他雑収益	69,245	下水道料金徴収等事務負担金他
3 特別利益		10	10			
	1 過年度損益修正益	10	10	1 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,989,875	2,109,223			
1 営業費用		1,961,086	2,082,793			
	1 原水及び浄水費	483,564	531,776			
				1 給 料	12,780	扶養 258 通勤 48
				2 手 当 等	6,396	期末勤勉 3,699 住居 246
				3 賞与引当金 繰入額	1,850	管理職 648 時間外 300
				4 報 酬	6,117	特勤 20 管理職特勤 70 地域 411
				5 法定福利費	4,712	会計年度任用職員期末 696
				6 法定福利費 引当金繰入額	366	
				7 旅 費	261	
				8 被 服 費	47	
				9 備 消 品 費	850	
				10 燃 料 費	278	
				11 光 熱 水 費	69	
				12 通 信 運 搬 費	7,821	電話専用回線使用料
				13 委 託 料	170,634	大屋戸及び富貴ヶ丘浄水場 運転保守管理他
				14 手 数 料	85	
				15 賃 借 料	546	
				16 修 繕 費	13,876	浄水場設備点検整備他
				17 動 力 費	154,812	桜ヶ丘取水所、大屋戸・ 富貴ヶ丘浄水場他電気料金
				18 薬 品 費	59,860	次亜塩素酸ナトリウム、 ポリ塩化アルミニウム他
				19 材 料 費	100	
				20 負 担 金	41,984	青蓮寺及び比奈知ダム管理費 負担金
				21 雑 費	120	
	2 配水及び給水費	211,473	237,984			
				1 給 料	7,148	扶養 240 通勤 75
				2 手 当 等	3,222	期末勤勉 2,015
				3 賞与引当金 繰入額	1,008	時間外 400
				4 法定福利費	1,995	特勤 30 地域 222 児童240
				5 法定福利費 引当金繰入額	199	
				6 旅 費	5	
				7 被 服 費	47	
				8 備 消 品 費	450	
				9 燃 料 費	370	
				10 光 熱 水 費	1,981	
				11 印 刷 製 本 費	8	
				12 委 託 料	52,982	水道施設維持管理業務委託他

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
				13 賃 借 料	2,009	
				14 修 繕 費	59,552	給配水施設修繕他
				15 路 面 復 旧 費	19,300	アスファルト舗装復旧他
				16 動 力 費	54,037	配水池及びポンプ所電気料金
				17 材 料 費	6,200	
				18 雑 費	960	
	3 受託工事費	7,750	7,745			
				1 旅 費	5	
				2 備 消 品 費	100	
				3 燃 料 費	45	
				4 委 託 料	410	
				5 修 繕 費	700	
				6 路 面 復 旧 費	390	
				7 材 料 費	100	
				8 工 事 請 負 費	6,000	
	4 総 係 費	226,667	217,698			
				1 給 料	33,170	扶養 1,050 通勤 334
				2 手 当 等	16,376	期末勤勉 9,668 住居 276
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,834	管理職 1,548 時間外 1,500
				4 報 酬	2,241	特勤 10 管理職特勤 100
				5 法 定 福 利 費	11,341	地域 1,073 児童 600
				6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	958	会計年度任用職員期末 217
				7 旅 費	161	
				8 退 職 給 付 費	11,143	
				9 報 償 費	488	
				10 被 服 費	47	
				11 備 消 品 費	2,031	
				12 燃 料 費	100	
				13 光 熱 水 費	2,741	
				14 印 刷 製 本 費	222	
				15 通 信 運 搬 費	946	
				16 委 託 料	112,405	料金等関連業務委託他
				17 手 数 料	10,282	口座引落手数料他
				18 賃 借 料	10,278	水道料金システム、 財務会計システムリース料他
				19 修 繕 費	1,156	
				20 研 修 費	292	

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
2 営業外費用	5 減価償却費	1,015,024	1,067,473	21 補 償 金	300	日本水道協会会費他 建物損害共済、 自動車損害共済他
				22 負 担 金	3,217	
				23 保 険 料	1,271	
				24 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 費	307	
				25 雑 費	360	
	6 資産減耗費	16,608	20,117	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	963,575	建物・構築物・機械及び装置他 減価償却費
				2 無形固定資産 減 価 償 却 費	51,449	ダム使用権減価償却費
				1 固 定 資 産 除 却 費	16,208	構築物・機械及び装置他除却費
				2 た な 卸 資 産 減 耗 費	400	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	17,529	15,170	1 企 業 債 利 息	17,429	財政融資資金貸付金及び地方公 共団体金融機構債利息
				2 借 入 金 利 息	100	
	2 雑 支 出	10	10	1 不 用 品 売 却 原 価	10	
	3 消費税及び 地方消費税	500	500	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	
				1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	
	3 特別損失	750	750	1 過 年 度 損 益 修 正 損	750	
4 予 備 費	10,000	10,000	1 過 年 度 損 益 修 正 損	750		
			1 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	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的収入		793,229	1,038,277			
1 企業債		619,800	550,000			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	619,800	550,000	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	619,800	上水道事業債（水道管路耐震化事業他）
2 施設負担金		58,386	62,066			
	1 工事負担金	29,386	30,166	1 工事負担金	29,386	住宅地上水道供給工事負担金他
	2 水資源施設負担金	29,000	31,900	1 水資源施設負担金	29,000	水資源施設負担金
3 基金		26,364	29,000			
	1 基金繰入金	26,364	29,000	1 基金繰入金	26,364	基金繰入金（建設工事費財源）
4 他会計繰入金		14,651	11,700			
	1 一般会計繰入金	14,651	11,700	1 一般会計繰入金	14,651	消火栓設置費負担金
5 出資金		24,028	250,929			
	1 出資金	24,028	250,929	1 一般会計出資金	24,028	企業債元金償還金出資金
6 他会計長期貸付金返済金		50,000	100,000			
	1 一般会計貸付金返済金	50,000	100,000	1 一般会計貸付金返済金	50,000	
※国庫補助金	※国庫補助金	0	34,582			(廃止科目)

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的支出		1,733,848	1,914,573			
1 建設事業費		1,562,384	1,726,809			
	1 建設工事費	1,541,576	1,706,001			
				1 給 料	26,710	扶養 678 通勤 302
				2 手 当 等	13,962	期末勤勉 7,276 住居606
				3 賞 与 引 当 金	3,378	管理職 648 時間外 3,000
				繰 入 額		特勤 30 管理職特勤 100
				4 法 定 福 利 費	7,256	地域 842 児童 480
				5 法 定 福 利 費	660	
				引 当 金 繰 入 額		
				6 旅 費	173	
				7 被 服 費	70	
				8 備 消 品 費	386	
				9 燃 料 費	300	
				10 委 託 料	221,248	管路更新工事実施設計業務委託 他
				11 材 料 費	500	
				12 工 事 請 負 費	1,266,493	市道安部田赤目滝線配水管更新 工事他
				13 雑 費	440	
	2 住宅団地等 水道施設費	20,808	20,808			
				1 印 刷 製 本 費	8	
				2 委 託 料	5,000	住宅団地等管路設計業務委託
				3 材 料 費	800	
				4 工 事 請 負 費	15,000	住宅地上水道供給工事
2 固定資産 購入費		3,042	13,186			
1 固定資産 購入費		3,042	13,186			
				1 量 水 器 費	1,573	
				2 車 両 運 搬 具	1,469	
3 企業債 償還金		132,058	135,577			
1 企業債 償還金		132,058	135,577			
				1 元 金 償 還 金	132,058	財政融資資金貸付金及び地方公 共団体金融機構償還元金
4 基金積立金		26,364	29,001			
1 基金積立金		26,364	29,001			
				1 水 道 事 業 基 金 積 立 金	26,364	
5 予備費		10,000	10,000			
1 予備費		10,000	10,000			
				1 予 備 費	10,000	