

令和7年度 開成町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度開成町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) 給水装置個数	8,530 個
(2) 年間総配水量	2,082,530 m ³
(3) 一日平均配水量	5,700 m ³
(4) 主な建設改良事業費 (増設改良事業費)	74,266 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		支 出	
第1款 水道事業収益	265,722千円	第11款 水道事業費用	283,016千円
第1項 営業収益	221,171千円	第1項 営業費用	262,209千円
第2項 営業外収益	44,550千円	第2項 営業外費用	19,787千円
第3項 特別利益	1千円	第3項 予備費	1,000千円
		第8項 特別損失	20千円

(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115,035千円は、当年度分資本的収支調整額5,537千円、過年度分損益勘定留保資金83,989千円及び当年度分損益勘定留保資金25,509千円で補てんするものとする。)

収 入		支 出	
第2款 資本的収入	25,200千円	第12款 資本的支出	140,235千円
第1項 分担金	5,200千円	第2項 増設改良費	74,266千円
第5項 企業債	20,000千円	第3項 企業債償還金	62,969千円
		第4項 予備費	3,000千円

(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
配水施設整備事業	千円 20,000	証書借入又は証券発行	5.00%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)	政府資金については、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協定するところによる。 ただし、町財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利債に借換えることができる。 なお、起債の全部又は一部を翌年度へ繰越して借り入れることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、20,000千円と定める。

(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7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) 職員の給与費 38,238千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、9,260千円と定める。

令和7年3月4日 提 出

開成町長 山 神 裕

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和7年度 開成町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
01水道事業収益			265,722	
	01営業収益		221,171	
		01給水収益	201,726	水道料金収益
		03その他の営業収益	19,445	各種手数料等
	02営業外収益		44,550	
		01受取利息及び配当金	120	預金利息
		04長期前受金戻入益	20,998	長期前受金戻入益
		05雑収益	1	地下埋設用地使用料
		06消費税還付金	1	消費税還付金
		07水道利用加入金	23,430	水道利用加入金
	03特別収益		1	
		01過年度損益修正益	1	

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
11水道事業費用			283,016	
	01営業費用		262,209	
		01原水浄水配水及び給水費	82,125	原水浄水配水及び給水に関する費用
		02受託工事費	2,000	受託給水工事費
		03総係費	39,665	事務運営上全般に要する費用
		04有形固定資産償却費	132,786	有形固定資産の減価償却費
		05資産減耗費	5,632	固定資産除却費
		06その他営業費用	1	
		02営業外費用		19,787
	01支払利息		11,333	企業債利息
	02消費税		8,453	納税消費税
	03雑支出		1	
	03予備費		1,000	
		01予備費	1,000	
	08特別損失		20	
01過年度損益修正損		20		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
02資本的収入			25,200	
	01分担金		5,200	
		02配水管布設分担金	5,200	下水道関連工事分担金
	05企業債		20,000	
		01企業債	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
12資本的支出			140,235	
	02増設改良費		74,266	
		01配水施設整備工事費	73,773	配水管布設替工事費、水道設備更新工事費等
		02メータ費	493	メータ器購入費
	03企業債償還金		62,969	
		01企業債償還金	62,969	企業債元金償還金
	04予備費		3,000	
		01予備費	3,000	

令和7年度開成町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益	△ 22,466,980
(2)	営業活動から得た現金預金への当年度純利益の調整	
イ	有形固定資産減価償却費	
(イ)	有形固定資産減価償却費	132,786,000
(ロ)	長期前受金戻入益	△ 20,998,000
ロ	引当金の増減額	
(イ)	賞与引当金の増加額・減少額 (△)	413,000
(ロ)	貸倒引当金の増加額・減少額 (△)	△ 149,000
ハ	有形固定資産除却費 (たな卸資産減耗費を除く)	5,632,000
ニ	営業活動による資産及び負債の増減額	
(イ)	売上債権 (営業未収金・前払金等) の増加額 (△) ・減少額	△ 1,145,420
(ロ)	たな卸資産 (貯蔵品) の増加額 (△) ・減少額	△ 1,944,182
(ハ)	未払債務 (営業未払金) の増加額・減少額 (△)	△ 1,707,057
ホ	営業活動以外による資産及び負債の増減額	
(イ)	受取利息及び配当金受入額 (△)	△ 120,000
(ロ)	支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>11,333,000</u>
小計		101,633,361
	受取利息及び配当金受入額	120,000
	支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 11,333,000</u>
	営業活動から得た現金預金 (純額)	90,420,361
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	固定資産の取得による支出 (建設改良費)	△ 68,728,638
(2)	上記(1)実施に係る負担金等収入	5,200,000
(3)	固定資産売却による収入	0
(4)	有価証券売却による収入	0
(5)	一般会計からの出資金の受け入れ額	0
(6)	投資活動に伴う現金預金の調整	
イ	投資活動に伴う債権 (その他未収金) の増加額 (△) ・減少額	0
ロ	投資活動に伴う債務 (その他未払金) の増加額・減少額 (△)	<u>0</u>
	投資活動から得た現金預金 (純額)	△ 63,528,638
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	企業債の発行	20,000,000
(2)	企業債の償還	<u>△ 62,969,000</u>
	財務活動から得た現金預金 (純額)	△ 42,969,000
4	現金預金及び現金等価物増加額・減少額	△ 16,077,277
5	現金預金及び現金等価物期首残高	<u>546,333,831</u>
6	現金預金及び現金等価物期末残高	530,256,554

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	本年度		前年度		比較	
	職員数	報酬	職員数	報酬	職員数	報酬
水道事業運営協議会委員	8 人	152	8 人	152	0 人	0
計	8 人	152	8 人	152	0 人	0

2. 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員 (2) 3	1,275	11,954	8,509	21,738	3,986	25,724
	資本勘定支弁職員 (0) 1	0	5,566	4,638	10,204	2,158	12,362
	合 計 (2) 4	1,275	17,520	13,147	31,942	6,144	38,086
前 年 度	損益勘定支弁職員 (2) 3	1,113	11,924	7,314	20,351	3,654	24,005
	資本勘定支弁職員 (0) 1	0	5,129	3,457	8,586	1,738	10,324
	合 計 (2) 4	1,113	17,053	10,771	28,937	5,392	34,329
比 較	損益勘定支弁職員 (0) 0	162	30	1,195	1,387	332	1,719
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	437	1,181	1,618	420	2,038
	合 計 (0) 0	162	467	2,376	3,005	752	3,757

※「職員数」欄の上段の()内は定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数並びにパートタイム会計年度任用職員数の合計(外書き)

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員 (0) 3	0	11,954	8,311	20,265	3,986	24,251
	資本勘定支弁職員 (0) 1	0	5,566	4,638	10,204	2,158	12,362
	合 計 (0) 4	0	17,520	12,949	30,469	6,144	36,613
前年度	損益勘定支弁職員 (0) 3	0	11,924	7,144	19,068	3,654	22,722
	資本勘定支弁職員 (0) 1	0	5,129	3,457	8,586	1,738	10,324
	合 計 (0) 4	0	17,053	10,601	27,654	5,392	33,046
比較	損益勘定支弁職員 (0) 0	0	30	1,167	1,197	332	1,529
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	437	1,181	1,618	420	2,038
	合 計 (0) 0	0	467	2,348	2,815	752	3,567

※「職員数」欄の上段の()内は定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数の合計(外書き)

(単位:千円)

職員 手当 の内 訳	区分	扶 養	地 域	管 理 職	管理職員 特別勤務	時 間 外	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	特 殊	備考
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
	本年度	210	2,247	984	10	940	294	142	4,428	3,678	16	
	前年度	534	921	804	10	750	234	157	3,957	3,218	16	
	比 較	△ 324	1,326	180	0	190	60	△ 15	471	460	0	

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員 (2) 0	1,275	0	198	1,473	0	1,473
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 (2) 0	1,275	0	198	1,473	0	1,473
前年度	損益勘定支弁職員 (2) 0	1,113	0	170	1,283	0	1,283
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 (2) 0	1,113	0	170	1,283	0	1,283
比較	損益勘定支弁職員 (0) 0	162	0	28	190	0	190
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 (0) 0	162	0	28	190	0	190

※「職員数」欄の上段の()内はパートタイム会計年度任用職員数(外書き)

(単位:千円)

職員 手当 の内 訳	区分	地	域	時 間 外 勤 務	通	勤	期	末	勤	勉	特 殊 勤 務	備考
		手	当	手	当	手	当	手	当	手	当	
本年度		0		0		0		108		90	0	
前年度		0		0		0		93		77	0	
比 較		0		0		0		15		13	0	

(2) 給料及び職員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	467	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分	379	379	
		昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分	137	137	
		そ の 他 の 増 減 額 分	職 員 異 動 等 に 伴 う 減 額 分	△ 49	△ 49	
職員手当	2,348	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分	967	967	地 域 手 当 573 期 末 勤 勉 手 当 394
		昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分	126	126	地 域 手 当 6 期 末 勤 勉 手 当 120
		そ の 他 の 増 減 額 分	職 員 異 動 等 に 伴 う 増 減 額 分	1,255	1,065	扶 養 手 当 △ 324 地 域 手 当 769 管 理 職 手 当 180 住 居 手 当 60 通 勤 手 当 △ 15 期 末 勤 勉 手 当 395
			そ の 他 の 増 額 分	190	190	時 間 外 勤 務 手 当 190

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人あたりの給与

区分		一般職
令和6年 12月1日現在	平均給料月額	360,700円
	平均給与月額	444,164円
	平均年齢	44歳1ヶ月
令和5年 12月1日現在	平均給料月額	358,250円
	平均給与月額	423,208円
	平均年齢	45歳4ヶ月

イ 初任給

区 分	一般職	一般会計の制度(一般職)
高 校 卒	197,800円	197,800円
短 大 卒	204,400円	204,400円
大 学 卒	220,000円	220,000円

ウ 級別職員数

区分	令和6年12月1日現在			令和5年12月1日現在		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
一般職	8級	() 1	() 25.0	8級	() 1	() 25.0
	7級	()	()	7級	()	()
	6級	()	()	6級	() 1	() 25.0
	5級	() 2	() 50.0	5級	()	()
	4級	()	()	4級	() 1	() 25.0
	3級	() 1	() 25.0	3級	() 1	() 25.0
	2級	()	()	2級	()	()
	1級	()	()	1級	()	()
計	(0) 4	() 100.0	計	(0) 4	() 100.0	

※「職員数」・「構成比」欄の()内は定年前再任用短時間勤務職員数及び再任用短時間勤務職員数の合計(外書き)

エ 昇給

区分		本年度		前年度	
		合計	一般職	合計	一般職
職員数	A (人)	4	4	4	4
昇給に係る職員数	B (人)	3	3	3	3
号給数別内訳	1号給 (人)				
	2号給 (人)				
	3号給 (人)				
	4号給 (人)	3	3	3	3
	6号給 (人)				
	8号給 (人)				
比率	B/A (%)	100.0	100.0	75.0	75.0

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月	12月			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度 (本年度)	2.300	2.300	4.60	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位:月分)

区分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率	24.586875	33.270275	47.709	47.709	制度なし	
国の制度 (支給率)	24.586875	33.270275	47.709	47.709	同上	

キ 地域手当

支給対象地域	全域
支給率	(給料+扶養手当+管理職手当)×5%
支給対象職員数 (令和6年12月1日現座)	4人
国の指定基準に基づく支給率	0%

ク 特殊勤務手当

区分	一般職
給料総額に対する比率	0.091%
支給対象職員の比率 (令和6年12月1日現在)	100.0%
代表的な特殊勤務手当の名称	町税等徴収手当、有害薬物取扱手当

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	異	配偶者等の扶養手当 国:行(一)7級相当以下 3,000円、8級相当 廃止 町:1級～8級 3,000円
住 居 手 当	異	自己所有の住宅に係る住居手当 国:支給なし 町:新築5年間 7,000円、6年目以降 5,000円 (町内に限る。) 借家・借間に係る住居手当 国:最高額は28,000円 町:町外居住の場合の家賃の最高額は23,000円 町内居住の場合の家賃の最高額は38,000円
通 勤 手 当	異	国:月額上限15万円(新幹線等特別料金等含む) 町:月額上限5.5万円

令和6年度 開成町水道事業予定貸借対照表 (税抜き)
(令和7年3月31日)

資 産 の 部				負 債 の 部			
円		円		円		円	
1. 固定資産				3. 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債		784,245,344	
イ 土地	地	65,193,234		(2) 引当金			
ロ 建物		110,502,979		イ 修繕引当金		3,000,000	
減価償却累計額		<u>△54,306,284</u>	56,196,695	固定負債合計			787,245,344
ハ 構築物		4,831,668,803		4. 流動負債			
減価償却累計額		<u>△2,620,324,821</u>	2,211,343,982	(1) 一時借入金		0	
ニ 機械及び装置		927,909,486		(2) 企業債		62,968,656	
減価償却累計額		<u>△556,815,177</u>	371,094,309	(3) 未払金		19,103,257	
ホ 車両及び運搬具		1,374,043		(4) 引当金		<u>2,888,000</u>	
減価償却累計額		<u>△1,236,639</u>	137,404	流動負債合計			84,959,913
ヘ 工具器具及び備品		44,907,167		5. 繰延収益			
減価償却累計額		<u>△30,246,157</u>	14,661,010	(1) 長期前受金			
ト 建設仮勘定		899,000		イ 国県補助金額	86,106,231		
有形固定資産合計			2,719,525,634	ロ 収益化累計額	<u>△74,941,796</u>	11,164,435	
(2) 無形固定資産				ハ 他会計補助金額	<u>△117,896,886</u>	66,644,075	
イ 電話加入権			213,040	ニ 他会計負担金額	197,278,784		
無形固定資産合計			213,040	ホ 二分負担金額	<u>△113,491,086</u>	83,787,698	
(3) 投資その他の資産				ホ 収益化累計額	<u>△218,899,308</u>	263,941,451	
イ リサイクル預託金		9,130		ホ 受贈財産評価額	153,790,099		
投資その他の資産合計		<u>9,130</u>	9,130	繰延収益合計	<u>△54,765,390</u>	99,024,709	524,562,368
固定資産合計			2,719,747,804	負債合計			1,396,767,625
2. 流動資産				6. 資本金			
(1) 現金預金			546,333,831	(1) 自己資本			
(2) 未収金		36,787,555		イ 固有資本		17,184,398	
貸倒引当金		<u>△413,673</u>	36,373,882	ロ 組入資本		343,876,876	
(3) 貯蔵品			1,162,378	ハ 出資		<u>1,067,901,800</u>	
流動資産合計			<u>583,870,091</u>	資本金合計			1,428,963,074
資産合計			<u>3,303,617,895</u>	7. 剰余金			
				(1) 利益剰余金			
				イ 建設改良積立金		281,786,072	
				ロ 減債積立金		100,000,000	
				ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>96,101,124</u>	
				剰余金合計			477,887,196
				資本合計			1,906,850,270
				負債資本合計			<u>3,303,617,895</u>

令和7年度 開成町水道事業予定貸借対照表 (税抜き)
(令和8年3月31日)

資 産 の 部				負 債 の 部	
円		円		円	
1. 固定資産				3. 固定負債	
(1) 有形固定資産				(1) 企業債	744,134,371
イ 土地	65,193,234			(2) 引当金	3,000,000
ロ 建物	110,502,979			固定負債合計	747,134,371
減価償却累計額	<u>△56,189,922</u>	54,313,057		4. 流動負債	
ハ 構築物	4,882,698,197			(1) 一時借入金	0
減価償却累計額	<u>△2,723,142,891</u>	2,159,555,306		(2) 企業債	60,110,629
ニ 機械及び装置	930,967,668			(3) 未払金	17,396,200
減価償却累計額	<u>△583,445,128</u>	347,522,540		(4) 引当金	3,301,000
ホ 車両及び運搬具	1,374,043			流動負債合計	80,807,829
減価償却累計額	<u>△1,236,639</u>	137,404		5. 繰延収益	
ヘ 工具器具及び備品	44,907,167			(1) 長期前受金	86,106,231
減価償却累計額	<u>△31,700,498</u>	13,206,669		イ 国県補助金額	<u>△75,166,231</u>
ト 建設仮勘定	9,908,062			ロ 他会計補助金額	184,540,961
有形固定資産合計		2,649,836,272		ハ 他会計負担金額	<u>△122,049,058</u>
(2) 無形固定資産				ニ 分担金額	197,278,784
イ 電話加入権	213,040			ホ 受贈財産評価額	<u>△117,278,004</u>
無形固定資産合計		213,040		繰延収益合計	488,040,759
(3) 投資その他の資産				負債合計	508,764,368
イ リサイクル預託金	9,130			資本合計	1,336,706,568
投資その他の資産合計		9,130		6. 資本金	
固定資産合計		2,650,058,442		(1) 自己資本	17,184,398
2. 流動資産				イ 固有資本	343,876,876
(1) 現金預金		530,256,554		ロ 組入資本	1,067,901,800
(2) 未収金	37,932,975			ハ 出資	
貸倒引当金	<u>△264,673</u>	37,668,302		資本金合計	1,428,963,074
(3) 貯蔵品		3,106,560		7. 剰余金	
流動資産合計		571,031,416		(1) 利益剰余金	281,786,072
資産合計		3,221,089,858		イ 建設改良積立金	100,000,000
				ロ 減債積立金	73,634,144
				ハ 当年度未処分利益剰余金	
				剰余金合計	455,420,216
				負債資本合計	1,884,383,290
				負債合計	3,221,089,858

令和6年度 開成町水道事業損益計算書（税抜き）見込み
（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

1. 営業収益		円		円
(1) 給水収益			182,632,059	
(2) 受託工事収益			21,600,000	
(3) その他営業収益			18,760,585	222,992,644
<hr/>				
2. 営業費用				
(1) 原水浄水配水及び給水費			57,359,130	
(2) 受託工事費			1,879,092	
(3) 総係費			38,182,772	
(4) 減価償却費			132,199,000	
(5) 資産減耗費			513,000	
(6) 材料売却原価			1,000	230,133,994
<hr/>				
営業損失				<u>7,141,350</u>
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金			96,000	
(2) 県補助金			0	
(3) 他会計補助金			0	
(4) 長期前受金戻入益			20,881,000	
(5) 雑収			63,019	21,040,019
<hr/>				
4. 営業外費用				
(1) 支払利息			12,451,000	
(2) 雑支出			5,326,545	17,777,545
<hr/>				
経常損失				<u>3,878,876</u>
5. 特別損失				
(1) 過年度損益修正損失			20,000	
(2) その他特別損失			0	20,000
<hr/>				
当年度純損失				<u>3,898,876</u>
前年度繰越利益剰余金				<u>100,000,000</u>
目的充当済未処分利益剰余金				<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>96,101,124</u></u>

注 記

1 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) 固定資産の減価償却の方法

イ 減価償却の方法

定額法による（ただし、取替資産は取替法による。）。

ロ 主な耐用年数

建物	20～50年
構築物	25～60年
機械及び装置	8～20年
工具器具及び備品	3～8年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

神奈川県市町村職員退職手当組合に加入しており、一般負担金以外は一般会計で負担するため引当金を計上しない。

ロ 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び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に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

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

(3) 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

引当金の取崩し

賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和7年6月に、賞与及びこれに係る法定福利費を支出するため、令和6年12月から令和7年3月分にあたる賞与引当金2,430千円及び法定福利費引当金458千円を取り崩す。

4 その他注記

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7年度 開成町水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出
収入

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
01	水道事業収益	265,722	263,792	1,930					
	01 営業収益		221,171	242,813	△21,642				
		01 給水収益	201,726	196,922	4,804				
						01 水道使用料	201,726	水道料金収益	水道料金収益として1期(2か月)当たり8,420件を見込む。
		03 その他の営業収益	19,445	18,611	834				
						01 手数料	11,521	各種手数料	使用開始・中止手数料、閲覧交付手数料、審査検査手数料、指定工事店(新規・更新・再交付)申請手数料、下水道使用料徴収にかかる手数料を見込む。
						02 材料売却収益	1	工事中材料売却	購入したメータや材料を売却した場合の収入を見込む。
						03 雑収入	266	諸収入	仮設メータ使用期間中の水道料金、東京電力原発事故における賠償金などの収入を見込む。
						04 他会計負担金	7,657	消火栓維持管理費	消火栓維持管理費に対する一般会計からの負担金収入を見込む。

収益的収入及び支出
収入

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考			
					節	金額	附 記	概 要
02 営業外収益		44,550	20,979	23,571				
	01 受取利息及び 配当金	120	96	24				
					01 預金利息	120	預金利息	定期預金、かながわ県民債に係る預金利 子を見込む。
	04 長期前受金戻 入益	20,998	20,881	117				
					01 長期前受金戻 入益	20,998	長期前受金戻入益	減価償却額のうち補助金等で取得した部 分の戻入益を見込む。
	05 雑収益	1	1	0				
					01 雑収益	1	地下埋設用地使用料	小田急線軌道地下埋設用地使用料の収 入を見込む。
06 消費税還付金	1	1	0					
				01 消費税還付 金	1	還付消費税	水道事業に係る消費税、地方消費税の 確定申告及び中間申告の申告還付分を 見込む。	
07 水道利用加入 金	23,430	0	23,430					
				01 水道利用加入 金	23,430		水道利用加入金として121件を見込む。	
03 特別利益		1	0	1				
	01 過年度損益修 正益	1	0	1				
01 過年度損益修 正益					1			
合 計		265,722	263,792	1,930		265,722		

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備考				
					節	金額	附記	概要	
11	水道事業費用	283,016	263,792	19,224					
	01 営業費用	262,209	242,982	19,227					
	01 原水浄水配水 及び給水費	82,125	68,674	13,451					
					01	給料	4,299	職員1名	
					02	手当等	2,813	職員1名	
					03	賞与引当金 繰入額	797	職員1名	次年度6月支給分賞与のうち、当年度12 月から3月勤務分の引当金繰入額を計 上。
					05	法定福利費	1,324	職員1名	
					06	旅費	5	職員1名	
					07	備消耗品費	40	事務用品等	
					08	燃料費	30	自家発電施設燃料代	
					09	委託料	6,254	電気保安協会点検(高台第一浄水 場・第4水源地・第5水源地) 水質検査委託 有機フッ素化合物水質検査業務委 託	459 1,775 143 主に、水道施設の電気設備保安、滅菌装 置保守点検、水質検査等にかかる費用を 計上。

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金額	附 記	概 要	
							浄水場施設管理(草刈り)7ヶ所 1,034 残留塩素測定費(4人分) 240 浄水場廃棄物処理費 660 検便(8人) 28 水道施設機器点検業務委託 468 高台第一・第二浄水場浄化槽清掃委託 58 高台第一・第二浄水場浄化槽法定点検業務委託 11 高台第二浄水場緊急遮断弁点検業務委託 880 高台第一・榎下浄水場滅菌装置保守点検業務委託 498		
					10	修繕費	22,060	漏水当番費 405 給水管維持管理費 2,112 浄水場施設維持管理費 360 舗装工事に伴う制水弁交換・調整工事費 3,010 消火栓工事費 6,760 検満メータ交換工事費 9,413	主に、給・配水管及び附属設備の維持管理にかかる費用を計上。
					13	動力費	27,010	取水配水関係電気代	水道施設の稼働に要する電力にかかる費用を計上。
					14	薬品費	1,018	高台第一浄水場次亜塩素酸ナトリウム(ローリー搬入) 786 高台第二浄水場次亜塩素酸ナトリウム(20kg入箱) 182 榎下浄水場・委託残留塩素測定試薬 50	水道水の消毒に必要な薬品にかかる費用を計上。
					15	材料費	5,981	漏水修理等材料費 50 検満交換用メータ購入費 5,931	

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
					16	工事請負費	10,494	高台第二浄水場次亜注入ポンプ点 検整備工事 594 中央監視装置修繕工事 8,910 高台第一浄水場残留塩素計部品 交換工事 990	
	02	2,000	2,067	△67					
					04	工事請負費	1,000	舗装復旧費	
					05	受託給水工事 費	1,000	緊急用工事費	
	03	39,665	39,528	137					
					01	給料	7,655	職員2名分	
					02	手当等	5,676	職員2名分	
					03	賞与引当金 繰入額	1,392	職員2名分	次年度6月支給分賞与のうち、当年度12 月から3月勤務分の引当金繰入額を計 上。
					05	法定福利費	2,349	職員2名分	
					06	旅費	12	職員2名分	
					07	備消耗品費	40	事務用品、水道法令関係書籍等	

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考					
					節	金 額	附 記	概 要		
					08	燃料費	247	公用車燃料代		
					10	通信運搬費	2,964	浄水場テレメータ回線使用料・電話料 納付書等発送郵便料金	1,255 1,709	
					11	使用料及び賃借料	1,084	地下埋設用地使用料 県有財産使用料 WEB-FBサービス利用料 公営企業会計システム利用料(クラウド)	4 1 13 1,066	小田急線軌道地下埋設用地使用、県有 地内水道管橋梁添架、インターネットバン キング利用、会計クラウドシステムにかか る費用を計上。
					12	手数料	1,544	コンビニ収納手数料 口座振替手数料 振込手数料	770 717 57	
					13	修繕費	328	公用車車検他修繕費		
					16	委託料	9,803	水道事業会計システム保守業務委託 水道事業会計予算・決算支援業務委託 水道事業会計固定資産台帳登録支援業務委託 製図ソフトウェア(建設図面)更新業務委託 水道検針業務委託 水道料金改定支援業務委託	424 436 218 115 4,410 4,200	主に、水道事業会計運営、メータ検針等 にかかる費用を計上。

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
					17	報酬	1,625	水道事業運営協議会委員報酬 152 会計年度任用職員報酬2名分 1,473	
					21	保険料	251	水道施設建物共済(8ヶ所) 78 自動車共済 49 水道施設管理者賠償保険 49 自賠責保険 30 水道検針員傷害保険・賠償責任保 険 45	
					22	会費負担金	4,670	日本水道協会会費 121 庁舎維持管理負担金 2,165 神奈川県町村情報システム共同事 業組合負担金等 2,384	
					23	公課費	24	公用車重量税等	
					25	貸倒引当金繰 入額	1	不納欠損貸倒引当金	
	04	有形固定資産 償却費	132,786	132,199	587				
					01	有形固定資産 減価償却費	132,786	建物 1,884 構築物 97,018 機械及び装置 31,831 工具器具及び備品 2,053	
	05	資産減耗費	5,632	513	5,119				
					02	固定資産除却 費	5,632		

収益的収入及び支出
支出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金額	附 記	概 要	
	06 其他営業費用	1	1	0					
					01 材料売却原価	1	貯蔵品売却原価		
02 営業外費用		19,787	17,285	2,502					
	01 支払利息	11,333	12,451	△1,118					
					01 企業債利息	11,333	平成7年度債利息 平成8年度債利息 平成9年度債利息 平成10年度債利息 平成11年度債利息 平成12年度債利息 平成13年度債利息 平成14年度債利息 平成15年度債利息 平成16年度債利息 平成17年度債利息 平成18年度債利息 平成19年度債利息 平成20年度債利息 平成21年度債利息 平成22年度債利息 平成23年度債利息 平成24年度債利息 平成25年度債利息 平成26年度債利息 平成27年度債利息 平成28年度債利息 平成29年度債利息 平成30年度債利息 令和元年度債利息 令和2年度債利息 令和3年度債利息 令和4年度債利息 令和5年度債利息 令和6年度債利息	95 161 196 255 133 126 450 401 726 588 272 710 408 561 602 909 936 728 494 322 200 194 207 81 133 225 183 254 123 660	水道事業債50件に係る 上。利子返済分を計

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考						
					節	金 額	附 記	概 要			
	02	消費税	8,453	4,833	3,620						
						01	消費税	8,453	納付消費税	水道事業に係る消費税、地方消費税の確定申告及び中間申告の申告納税分を計上。	
	03	雑支出	1	1	0						
						01	雑支出	1		会計上の営業外経費を計上。	
03	予備費	1,000	3,505	△2,505							
					01	予備費	1,000	3,505	△2,505		
										01	予備費
08	特別損失	20	20	0							
	01	過年度損益修正損	20	20	0						
						01	過年度損益修正損	20			
合 計		283,016	263,792	19,224		283,016					

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位:千円)

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
							節	金 額	附 記	概 要	
02	資本的収入			25,200	59,990	△34,790					
	01 分担金			5,200	49,990	△44,790					
		02 配水管布設分 担金			5,200	49,990	△44,790				
							01 配水管布設分 担金	5,200	下水道関連工事分担金	下水道工事に伴う支障配水管布設替工事 1件にかかる、下水道事業会計からの分担 金を見込む。	
	05 企業債				20,000	10,000	10,000				
		01 企業債			20,000	10,000	10,000				
						01 企業債	20,000		配水施設整備事業にかかる借入金を見込 む。		
合 計				25,200	59,990	△34,790		25,200			

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
12	資本的支出	140,235	205,984	△65,749					
	02 増設改良費	74,266	124,859	△50,593					
	01 配水施設整備 工事費	73,773	112,492	△38,719					
					01	給料	5,566	職員1名分	
					02	手当等	4,664	職員1名分	
					03	賞与引当金繰 入額	1,112	職員1名分	次年度6月支給分賞与のうち、当年度12 月から3月勤務分の引当金繰入額を計 上。
					04	法定福利費	2,013	職員1名分	
					05	旅費	11	職員1名分	
					06	備消耗品費	20	事務用品等	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考					
					節	金 額	附 記	概 要		
					07	委託料	10,417	上水道台帳補正業務委託 駅前通り線配水管設計業務委託	2,871 7,546	
					08	材料費	2,350	配水管布設材料購入費 制水弁管購入費	1,440 910	
					09	工事請負費	47,620	下水道工事に伴う支障配水管布設 替工事	7,800	
								第1水源地取水ポンプ更新工事	9,900	
								第1水源地取水ポンプ盤更新工事	9,900	
								第3水源地取水ポンプ更新工事	10,120	
				第3水源地取水ポンプ盤更新工事	9,900					
	02	メータ費	493	4,879	△4,386					
					03	メータ費	493	メータ購入費		新築分111個のメータ購入費を計上。
03	企業債償還金	62,969	65,625	△2,656						
	01	企業債償還金	62,969	65,625	△2,656					

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考					
					節	金 額	附 記	概 要		
					01	元金償還金	62,969	平成7年度償元金 平成8年度償元金 平成9年度償元金 平成10年度償元金 平成11年度償元金 平成12年度償元金 平成13年度償元金 平成14年度償元金 平成15年度償元金 平成16年度償元金 平成17年度償元金 平成18年度償元金 平成19年度償元金 平成20年度償元金 平成21年度償元金 平成22年度償元金 平成23年度償元金 平成24年度償元金 平成25年度償元金 平成26年度償元金 平成27年度償元金 平成28年度償元金 平成29年度償元金 平成30年度償元金 令和元年度償元金	3,984 3,221 4,402 3,977 1,590 1,541 3,314 4,372 3,816 2,773 1,137 2,794 1,451 1,890 1,669 2,622 2,858 2,398 1,654 1,209 1,835 2,175 1,641 2,911 1,735	水道事業債45件にかかる元金返済分を計上。
	04 予備費	3,000	3,000	0						
						01 予備費				
		3,000	3,000	0						
						01 予備費	3,000			
合 計		140,235	205,984	△65,749			140,235			