

【資料】

(1) 令和6年度水道事業会計予算概要表（対前年度比較）

（単位：千円、％）

区分		令和6年度当初予算		令和5年度当初予算		増減			
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率		
収 益 的 収 入	収 入	水道料金	2,424,000	81.9	2,438,700	81.2	△14,700	△0.6	
		受託給水工事収益	15,905	0.5	16,237	0.5	△332	△2.0	
		他会計補助金	2,338	0.1	2,700	0.1	△362	△13.4	
		水道利用加入金	138,435	4.7	143,715	4.8	△5,280	△3.7	
		長期前受金戻入	203,788	6.9	208,963	7.0	△5,175	△2.5	
		その他	174,176	5.9	191,280	6.4	△17,104	△8.9	
	計	2,958,642	100.0	3,001,595	100.0	△42,953	△1.4		
	支 出	支 出	職員給与費	248,252	8.9	244,046	8.6	4,206	1.7
			委託料	319,382	11.4	318,182	11.2	1,200	0.4
			修繕費	223,529	8.0	232,858	8.2	△9,329	△4.0
			動力費	278,760	10.0	334,200	11.7	△55,440	△16.6
			薬品費	4,857	0.2	4,400	0.2	457	10.4
			負担金	36,224	1.3	40,592	1.4	△4,368	△10.8
県水受水費			531,564	19.1	537,119	18.9	△5,555	△1.0	
減価償却費			931,855	33.4	913,096	32.1	18,759	2.1	
支払利息等			92,742	3.3	88,957	3.1	3,785	4.3	
特別損失			2,736	0.1	2,933	0.1	△197	△6.7	
その他			98,512	3.5	107,739	3.8	△9,227	△8.6	
予備費			21,000	0.8	21,000	0.7	0	0.0	
計	2,789,413	100.0	2,845,122	100.0	△55,709	△2.0			
収益的収支差引		169,229	—	156,473	—	12,756	8.2		
資 本 的 収 支	収 入	企業債	338,500	92.5	585,400	96.1	△246,900	△42.2	
		工事負担金	27,527	7.5	23,108	3.8	4,419	19.1	
		その他	2	0.0	381	0.1	△379	△99.5	
	計	366,029	100.0	608,889	100.0	△242,860	△39.9		
	支 出	支 出	事務費	12,925	0.9	12,185	0.6	740	6.1
			職員給与費	88,799	6.3	99,011	5.2	△10,212	△10.3
			管路耐震化更新事業費	429,446	30.5	509,617	26.6	△80,171	△18.7
			施設耐震化更新事業費	158,373	11.3	457,648	23.9	△299,275	△189.0
			第5次拡張等整備事業費	47,724	3.4	146,590	7.6	△98,866	△207.2
			その他建設改良費	21,559	1.5	84,688	4.4	△63,129	△74.5
			企業債償還金	634,218	45.1	585,444	30.5	48,774	8.3
			基金積立金	13,397	1.0	21,791	1.1	△8,394	△38.5
	予備費	1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0		
計	1,407,442	100.0	1,917,974	100.0	△510,532	△26.6			
資本的収支差引		△1,041,413	—	△1,309,085	—	△267,672	△20.4		

(2) 令和6年度水道事業会計予算科目別内訳

《収益的収入》

款	項	目	予算額(千円)	内容
水道事業収益			2,958,642	
	営業収益		2,490,557	主たる営業活動に伴う収入
		給水収益	2,424,000	水道料金収入
		受託給水工事収益	15,905	給水装置工事の審査・検査の手数料など
		その他 営業収益	50,652	「おいしい秦野の水」販売代金、福祉減免に対する一般会計からの負担金、消火栓の維持管理に係る一般会計からの負担金
	営業外収益		468,071	財務活動等の営業活動以外の活動によって生じる利益
		受取利息	426	定期預金等の利息
		他会計補助金	2,338	職員への児童手当の支給に対する一般会計からの補助金
		水道利用 加入金	138,435	新規に水道を利用する方からの加入金
		引当金戻入益	1	不要となった貸倒引当金※
		長期前受金戻入	203,788	国庫補助金などを充てて整備した資産の減価償却に合わせて、過去に交付された国庫補助金などを収益化したもの。現金の収入は伴わない。
		雑収益	123,083	地下水利用協力金や土地貸付収入など
	特別利益		14	当年度の経常的収益から除外すべき利益
		固定資産 売却益	1	土地や車両の売却益（台帳価格を上回る額）
		過年度 損益修正益	13	過年度の損益の修正の結果増える収益

※ 金銭債権について、次期以降に予想される貸倒額（回収不能となる額）を見積もり準備しておくこと。

《収益的支出》

款	項	目	予算額(千円)	内容
水道事業費用			2,789,413	
	営業費用		2,651,409	主たる営業活動のために必要な費用
		原水浄水費	1,001,087	原水の取入れ並びに原水のろ過滅菌に係る設備の維持及び作業に要する費用
		配水給水費	370,812	配水池、配水管その他浄水の配水に係る設備及び給水装置に附属する量水器その他の設備の維持及び作業に要する費用
		受託工事費	10,667	給水装置の新設又は修繕等の受託工事に要する費用
		業務費	137,388	水道料金の検針、収納等に要する費用
		総係費	182,187	事業全般に関連する費用
		減価償却費	931,855	管路や設備等の資産について、整備後経年に伴い、資産価値が減少していくことから、その目減り分を経費として計上
		資産減耗費	17,411	除却した固定資産等の台帳価格や撤去費用
		その他営業費用	2	
	営業外費用		114,268	財務活動等の主たる営業活動以外の活動から生じる費用
		支払利息及び企業債取扱諸費	92,742	建設事業に充てた企業債の利息
		消費税及び地方消費税	20,000	
		雑支出	1,526	
	特別損失		2,736	当年度の経常的費用から除外すべき損失
		固定資産売却損	1	土地や車両の売却損（台帳価格を下回る額）
		過年度損益修正損	2,733	過年度の損益に修正が生じた結果増える損失
		減損損失	1	固定資産の回収可能価額が、帳簿価額よりも下落した結果その切り下げた額
		その他特別損失	1	
	予備費		21,000	
		予備費	21,000	

《資本的収入》

款	項	目	予算額(千円)	内容
資本的収入			366,029	
	企業債		338,500	
		企業債	338,500	水道施設の改良、更新工事の財源となる借金
	工事負担金		27,527	
		工事負担金	27,527	一般会計で管理する道路や消火栓等の工事に対する一般会計からの負担金など
	固定資産売却代金		1	
		固定資産売却代金	1	土地や車両の売却代金
	その他資本的収入		1	
		その他資本的収入	1	

《資本的支出》

款	項	目	予算額(千円)	内容
資本的支出			1,407,442	
	建設改良費		758,826	収入を生むための資本となる管や施設の建設や改良に必要となる費用
		事務費	101,724	建設改良事業に必要となる給料や手当など
		管路耐震化・更新事業費	429,446	導水管や送水管の耐震化のための費用
		施設耐震化・更新事業費	158,373	取水場や配水場の整備・更新のための費用
		第5次拡張等整備事業費	47,724	第5次拡張認可に基づく配水区域拡張のための費用
		災害対策整備事業費	15,979	非常用自家発電設備設置のための費用
		固定資産購入費	5,580	固定資産となる設備機器等の購入費用
	企業債償還金		634,218	
		企業債償還金	634,218	過年度に借りた企業債の元金償還費用
	基金積立金		13,397	
		基金積立金	13,397	水道事業基金、職員退職給与準備基金への積立金
	その他資本的支出		1	
		その他資本的支出	1	
	予備費		1,000	
		予備費	1,000	

【資料】

(1) 令和6年度公共下水道事業会計予算概要表（対前年度比較）

（単位：千円、％）

区分		令和6年度当初予算		令和5年度当初予算		増減			
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率		
収 益 的 収 入	収 入	下水道使用料	2,338,000	44.6	2,328,700	44.5	9,300	0.4	
		雨水処理負担金	488,367	9.3	526,740	10.1	△38,373	△7.3	
		受託事業収益	134,674	2.6	127,751	2.4	6,923	5.4	
		他会計補助金	1,127,883	21.5	1,117,521	21.4	10,362	0.9	
		長期前受金戻入	1,079,016	20.6	1,057,720	20.2	21,296	2.0	
		その他	70,700	1.3	73,118	1.4	△2,418	△3.3	
	計	5,238,640	100.0	5,231,550	100.0	7,090	0.1		
	支 出	支 出	職員給与費	232,786	4.7	230,284	4.5	2,502	1.1
			委託料	781,018	15.6	828,645	16.4	△47,627	△5.7
			修繕費	104,464	2.1	109,129	2.2	△4,665	△4.3
			動力費	233,160	4.7	300,312	5.9	△67,152	△22.4
			薬品費	117,808	2.4	101,852	2.0	15,956	15.7
			負担金	371,806	7.4	302,655	6.0	69,151	22.8
工事請負費			96,730	1.9	81,537	1.6	15,193	18.6	
減価償却費			2,563,326	51.3	2,543,934	50.2	19,392	0.8	
支払利息等			345,850	6.9	383,759	7.6	△37,909	△9.9	
特別損失			1,635	0.0	1,015	0.0	620	61.1	
その他			363,068	7.3	391,920	7.7	△28,852	△7.4	
予備費			21,000	0.4	21,000	0.4	0	0.0	
計	4,999,865	100.0	5,065,758	100.0	△65,893	69.4			
収益的収支差引		238,775	—	165,792	—	72,983	44.0		
資 本 的 収 支	収 入	企業債	583,000	95.0	768,300	81.7	△185,300	△24.1	
		他会計補助金	8,750	1.4	8,739	0.9	11	0.1	
		国庫補助金	14,500	2.4	162,860	17.3	△148,360	△91.1	
		その他	7,197	1.2	1,057	0.1	6,140	580.9	
	計	613,447	100.0	940,956	100.0	△327,509	△34.8		
	支 出	支 出	事務費	10,171	0.4	11,753	0.4	△1,582	△13.5
			職員給与費	48,149	1.8	46,327	1.5	1,822	3.9
			管きよ整備事業費	299,200	11.0	243,900	8.1	55,300	18.5
			管きよ耐震化・更新事業費	253,140	9.3	215,600	7.2	37,540	14.8
			施設耐震化・更新事業費	14,400	0.5	394,771	13.1	△380,371	△2,641.5
			その他建設改良費	33,193	1.2	62,096	2.1	△28,903	△46.5
			企業債償還金	2,070,130	75.8	2,035,616	67.6	34,514	1.7
			その他資本的支出	78	0.0	113	0.0	△35	△31.0
予備費			1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0	
計	2,729,461	100.0	3,011,176	100.0	△281,715	△9.4			
資本的収支差引		△2,116,014	—	△2,070,220	—	45,794	2.2		

(2) 令和6年度公共下水道事業会計予算科目別内訳

《収益的収入》

款	項	目	予算額(千円)	内容
下水道事業	収益		5,238,640	
	営業	収益	2,993,275	主たる営業活動に伴う収入
		下水道使用料	2,338,000	下水道使用料収入
		雨水処理負担金	488,367	雨水の処理に要した費用に対する一般会計からの負担金
		受託事業収益	134,674	一般会計で所有するし尿希釈投入施設や雨水排水施設を管理するための委託料など
		その他営業収益	32,234	し尿処理に要した費用に対する一般会計からの負担金や排水設備の完了検査手数料など
	営業外	収益	2,245,303	財務活動等の営業活動以外の活動によって生じる利益
		受取利息	53	定期預金等の利息
		他会計補助金	1,127,883	汚水処理に対する一般会計からの繰入金
		長期前受金戻入	1,079,016	国庫補助金などを充てて整備した資産の減価償却に合わせて、過去に交付された国庫補助金などを収益化したもの。現金の収入は伴わない。
		資本費繰入収益	25,633	固定資産の減価償却等に伴う長期前受金戻入のうち、企業債元金償還に対する繰入金に係るもの
		消費税及び地方消費税還付金	1	
		雑収益	12,717	浄水管理センターの維持管理費用に対する水道事業会計からの負担金など
	特別	利益	62	当年度の経常的収益から除外すべき利益
		固定資産売却益	1	土地や車両の売却益（台帳価格を上回る額）
		過年度損益修正益	61	過年度の損益の修正の結果増える収益

《収益的支出》

款	項	目	予算額(千円)	内容
下水道事業費用			4,999,865	
	営業費用		4,562,262	主たる営業活動のために必要な費用
		管きよ費	222,230	下水道管の維持管理費
		ポンプ場費	92,825	ポンプ場の維持管理費
		処理場費	933,050	浄水管理センターの維持管理費
		受託事業費	130,904	し尿希釈投入施設や雨水排水施設の維持管理費など
		普及促進費	26,162	水洗化の普及促進費用
		業務費	137,664	下水道使用料の賦課、徴収等に要する費用
		総係費	122,691	事業全般に関連する費用
		流域下水道事業等維持管理負担金	321,460	酒匂川流域下水道及び伊勢原市の終末処理場に接続している汚水処理に対する負担金
		減価償却費	2,563,326	管路や設備等の資産について、整備後経年に伴い、資産価値が減少していくことから、その目減り分を経費として計上
		資産減耗費	11,949	除却した固定資産等の台帳価格や撤去費用
		その他営業費用	1	
	営業外費用		414,968	財務活動等の主たる営業活動以外の活動から生じる費用
		支払利息及び企業債取扱諸費	345,850	建設事業に充てた企業債の利息
		消費税及び地方消費税	69,000	
		雑支出	118	
	特別損失		1,635	当年度の経常的費用から除外すべき損失
		固定資産売却損	3	土地や車両の売却損（台帳価格を下回る額）
		過年度損益修正損	1,630	過年度の損益に修正が生じた結果増える損失
		減損損失	1	固定資産の回収可能価額が、帳簿価額よりも下落した結果その切り下げた額
		その他特別損失	1	
	予備費		21,000	
		予備費	21,000	

《資本的収入》

款	項	目	予算額(千円)	内容
資本的収入			613,447	
	企業債		583,000	
		企業債	583,000	下水道施設の改良、更新工事の財源となる借金
	他会計補助金		8,750	
		他会計補助金	8,750	特定の企業債の元金償還に充てる一般会計からの繰入金など
	国庫補助金		14,500	
		国庫補助金	14,500	下水道施設の改良、更新工事に対する国からの補助金
	負担金等		7,026	
		受益者負担金	6,808	下水道処理区域内の土地所有者から徴収する負担金
		分担金	218	市街化調整区域で下水道に接続する土地所有者から徴収する負担金
	固定資産売却代金		1	
		固定資産売却代金	1	土地や車両の売却代金
	その他資本的収入		170	
		その他資本的収入	170	酒匂川流域下水道事業に対する神奈川県広域水道企業団分担金

《資本的支出》

款	項	目	予算額(千円)	内容
資本的支出			2,729,461	
	建設改良費		658,253	収入を生むための資本となる管や施設の建設や改良に必要となる費用
		事務費	58,320	建設改良事業に必要となる給料や手当など
		管きよ整備事業費	299,200	下水道管の建設費用
		管きよ耐震化・更新事業費	253,140	下水道管の耐震化・更新のための費用
		施設耐震化・更新事業費	14,400	浄水管理センターやポンプ場などの施設の耐震化・更新のための費用
		流域下水道事業等建設負担金	29,093	酒匂川流域下水道及び伊勢原市の終末処理場の施設整備に対する負担金
		固定資産購入費	4,100	固定資産となる設備機器等の購入費用
	企業債償還金		2,070,130	
		企業債償還金	2,070,130	過年度に借りた企業債の元金償還費用
	その他資本的支出		78	
		その他資本的支出	78	受益者負担金、分担金の過年度返還分
	予備費		1,000	
		予備費	1,000	