

令和6年度

塩尻市水道事業会計予算

議案第28号

令和6年度塩尻市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度塩尻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) 給水件数	35,700 件
(2) 年間総給水量	6,993,000m ³
(3) 一日平均給水量	19,159m ³
(4) 主要な建設改良事業	
配水施設整備事業	226,000 千円
上西条浄水場再構築事業	321,100 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

第1款 水道事業収益	1,824,743 千円
第1項 営業収益	1,609,239 千円
第2項 営業外収益	215,502 千円
第3項 特別利益	2 千円

支出

第1款 水道事業費用	1,601,291 千円
第1項 営業費用	1,528,454 千円
第2項 営業外費用	72,486 千円
第3項 特別損失	351 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 718,550 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 69,102 千円、過年度分損益勘定留保資金 649,448 円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	554,263 千円
第1項 企 業 債	474,700 千円
第2項 固定資産売却代	1 千円
第3項 負 担 金	56,306 千円
第4項 補 助 金	23,256 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,272,813 千円
第1項 建設改良費	884,394 千円
第2項 企業債償還金	388,419 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
上水道事業	474,700 千円	普通貸借 又は 証書借入	3.0% 以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により、繰上償還又は低利に借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) 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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、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 147,078 千円

(他会計からの補助金)

第9条 建設改良事業等のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

- (1) 消火栓用水一般会計繰入金 6,200 千円
 (2) 信州塩尻農業公園送水管布設工事企業債元利償還金一般会計繰入金 1,082 千円
 (3) 塩嶺関連送配水管布設工事企業債元利償還金一般会計繰入金 2,536 千円
 (4) 柿沢配水池送水管布設工事企業債元利償還金一般会計繰入金 649 千円
 (5) 上西条配水池関連配水管布設工事企業債元利償還金一般会計繰入金 2,935 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、24,375 千円と定める。

令和6年度

塩尻市水道事業会計予算説明書

1	令和6年度塩尻市水道事業会計予算実施計画	5
2	令和6年度塩尻市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9
3	給与費明細書	10
4	債務負担行為に関する調書	14
5	令和6年度塩尻市水道事業予定損益計算書	16
6	令和6年度塩尻市水道事業予定貸借対照表	17
7	令和5年度塩尻市水道事業予定損益計算書	19
8	令和5年度塩尻市水道事業予定貸借対照表	20
9	注記	22
10	令和6年度塩尻市水道事業会計予算説明明細書	24

令和6年度 塩 尻 市 水 道

収 益 的 収 入

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			1,824,743	
	1 営業収益		1,609,239	
		1 給水収益	1,489,900	
		2 受託工事収益	1,500	
		3 その他営業収益	117,839	
	2 営業外収益		215,502	
		1 受取利息及び配当金	51	
		3 資本費繰入収益	5,746	
		4 補助金	20,996	
		6 長期前受金戻入	186,156	
		7 雑収益	2,553	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

事業会計予算実施計画

及び支出 (税込)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,601,291	
	1 営業費用		1,528,454	
		1 原水及び浄水費	516,653	
		2 配水及び給水費	87,611	
		3 受託工事費	1,500	
		4 業務費	193,774	
		5 総係費	43,068	
		6 減価償却費	672,617	
		7 資産減耗費	13,231	
	2 営業外費用		72,486	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	62,321	
		2 消費税	9,835	
		4 雑支出	330	
	3 特別損失		351	
		1 固定資産売却損	1	
		4 過年度損益修正損	350	

資本的収入

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			554,263	
	1 企業債		474,700	
		1 企業債	474,700	
	2 固定資産売却代		1	
		1 固定資産売却代	1	
	3 負担金		56,306	
		1 他会計負担金	45,706	
		2 建設工事負担金	10,600	
	4 補助金		23,256	
		1 他会計補助金	23,256	

及び支出 (税込)

支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,272,813	
	1 建設改良費		884,394	
		2 配水施設費	306,257	
		3 浄水施設費	514,581	
		4 受託建設費	58,453	
		5 メーター費	1,312	
		6 固定資産購入費	3,791	
	2 企業債償還金		388,419	
		1 企業債償還金	388,419	

令和6年度 塩尻市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (税抜)

(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 業務活動キャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	154,351
減価償却費	672,617
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 483
賞与引当金の増減額(△は減少)	808
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 9,903
資本費繰入収益	△ 5,746
長期前受金戻入額	△ 186,156
受取利息及び受取配当金	△ 51
支払利息	62,321
有形固定資産売却損益(△は益)	1
有形固定資産除却費	13,230
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,503
未払金の増減額(△は減少)	△ 21,450
たな卸資産の増減額(△は増加)	1
小計	678,037
利息及び配当金の受取額	51
利息の支払額	△ 62,321
業務活動によるキャッシュ・フロー	615,767

2 投資活動キャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 809,257
有形固定資産の売却による収入	1
一般会計からの繰入金による収入	69,694
建設工事負担金による収入	9,636
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 729,926

3 財務活動キャッシュ・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	474,700
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	△ 388,419
財務活動によるキャッシュ・フロー	86,281

資金増加額(△は減少額)	△ 27,878
資金期首残高	1,821,350
資金期末残高	1,793,472

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)			
		常 勤	非 常 勤							
本 年 度	損益勘定 支弁職員	12	8	8	23,170	26,353	26,039	75,562	12,698	88,260
	資本勘定 支弁職員	0	7	0	0	27,450	21,726	49,176	9,642	58,818
	合 計	12	15	8	23,170	53,803	47,765	124,738	22,340	147,078
前 年 度	損益勘定 支弁職員	12	9	8	22,016	29,332	25,946	77,294	13,264	90,558
	資本勘定 支弁職員	0	6	0	0	20,097	15,696	35,793	6,820	42,613
	合 計	12	15	8	22,016	49,429	41,642	113,087	20,084	133,171
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 1	0	1,154	△ 2,979	93	△ 1,732	△ 566	△ 2,298
	資本勘定 支弁職員	0	1	0	0	7,353	6,030	13,383	2,822	16,205
	合 計	0	0	0	1,154	4,374	6,123	11,651	2,256	13,907

注) 本年度損益勘定支弁職員欄の特別職(審議委員)12人、一般職(常勤)2人は、下水道事業会計と重複しているため、重複職員に係る給与費・法定福利費については2分の1を計上

区 分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	寒冷地手当		
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
本 年 度	1,062	1,938	2,844	618	737	210	914		
前 年 度	1,122	1,287	2,595	324	767	150	713		
比 較	△ 60	651	249	294	△ 30	60	201		
区 分	時間外勤務 手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	在宅勤務 手当	退職給付引 当金繰入額	計	
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	8,341	356	13,052	11,266	1,020		5,407	47,765	
前 年 度	7,500	144	11,545	10,181	655		4,659	41,642	
比 較	841	212	1,507	1,085	365		748	6,123	

2 給料及び職員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	4,374	給与改定に伴う増減分	593	令和5年度人事院勧告に伴う給料の増加	給与改定の状況 令和5年4月1日実施 平均改定率 1.1%
		昇給に伴う増加分	189	令和6年度昇給	平均昇給率 1.28%
		その他の増減分	3,592	職員の異動等に伴う増減分	
職員手当	6,123	制度改正に伴う増減分	890	令和5年人事院勧告に伴う期末勤勉手当の増額分等	
		その他の増減分	5,233	職員の異動等に伴う増減分	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与の状況

区分	行政職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,087
	平均給与月額(円)	428,988
	平均年齢(歳)	41歳8月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	303,781
	平均給与月額(円)	363,118
	平均年齢(歳)	38歳5月

イ 初任給の状況

区分	行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			行政職	技能労務職
高校卒(円)	166,600		166,600	
大学卒(円)	196,200		196,200	

ウ 級別職員数

区分	級	行政職		技能労務職		合計	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	8	1	6.7			1	6.7
	7						
	6	1	6.7			1	6.7
	5	2	13.3			2	13.3
	4	4	26.7			4	26.7
	3	3	20.0			3	20.0
	2	2	13.3			2	13.3
	1	2	13.3			2	13.3
計		15	100.0			15	100.0
令和5年1月1日現在	8	1	6.7			1	6.7
	7						
	6	1	6.7			1	6.7
	5	3	20.0			3	20.0
	4	2	13.3			2	13.3
	3	2	13.3			2	13.3
	2	2	13.3			2	13.3
	1	4	26.7			4	26.7
計		15	100.0			15	100.0

(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	8級
職務名	主事 技師 事務員 技術員	主事 技師	主任	係長 主査	課長補佐	次長 副事業部長 課長	参事	部長

エ 昇給

区分	合計	代表的な職種		
		行政職	技能労務職	
本年度	職員数 (A) (人)	15	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)		
		3号給(人)		
		4号給(人)	13	13
		5号給(人)		
		6号給(人)		
比率 (B)/(A) (%)	86.7	86.7		
前年度	職員数 (A) (人)	15	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)		
		3号給(人)		
		4号給(人)	13	13
		5号給(人)		
		6号給(人)		
比率 (B)/(A) (%)	86.7	86.7		

オ 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	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	

カ 定年退職及び早期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 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)	

キ 地域手当

支 給 対 象 地 域	塩 尻 市 全 地 域	備 考
支 給 率 (%)	5.0	
支 給 対 象 職 員 数 (人)	15	
一 般 会 計 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	5.0	

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1	
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	13.3	13.3	
代表的な特殊勤務手当の名称	技術管理手当、滞納整理手当		

ケ 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	無
住 居 手 当	同	無
通 勤 手 当	同	無

債 務 負 担 行 為

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
水道料金等徴収業務委託 (令和3年度)	611,820	令和4年度 ～令和5年度	233,432
上西条浄水場再構築事業 管理棟更新工事及び 中央監視設備更新工事 (令和5年度)	1,509,700		

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

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	特 定 財 源			一般財源
		国県支出金	企業債	その他	
令和6年度 ～令和8年度	378,388				378,388
令和6年度 ～令和7年度	1,509,700		1,509,700		

令和6年度 塩尻市水道事業予定損益計算書 (税抜)

(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	営業収益			
(1)	給水収益	1,354,455		
(2)	受託工事収益	1,364		
(3)	その他営業収益	107,779	1,463,598	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	473,201		
(2)	配水及び給水費	81,219		
(3)	受託工事費	1,364		
(4)	業務費	177,371		
(5)	総係費	41,637		
(6)	減価償却費	672,617		
(7)	資産減耗費	13,231	1,460,640	
	営業利益			2,958
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	51		
(2)	資本費繰入収益	5,746		
(3)	補助金	20,996		
(4)	長期前受金戻入	186,156		
(5)	雑収	2,347	215,296	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	62,321		
(2)	雑支	1,265	63,586	151,710
	経常利益			154,668
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	1	2	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	1		
(2)	過年度損益修正損	318	319	△ 317
	当年度純利益			154,351
	前年度繰越利益剰余金			244,451
	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			398,802

令和6年度 塩尻市水道事業予定貸借対照表 (税抜)
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ土地	299,358	
ロ建物	549,241	
ハ構築物	26,800,274	
ニ機械及び装置	3,343,291	
ホ車両及び運搬具	39,570	
ヘ工具器具及び備品	56,309	
ト建設仮勘定	256,471	
有形固定資産合計		14,028,738
(2) 無形固定資産		
イ電話加入権	91	
ロ庁舎利用権	30,000	
無形固定資産合計		30,091
固定資産合計		14,058,829
2 流動資産		
(1) 現金預金		1,793,472
(2) 未収金	56,558	
貸倒引当金	△ 2,682	53,876
(3) 貯蔵品		445
流動資産合計		1,847,793
資産合計		15,906,622

負 債 の 部

3 固定負債		
(1) 企業債		
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,702,984	3,702,984
(2) 引当金		
イ退職給付引当金	124,878	124,878
固定負債合計		3,827,862
4 流動負債		
(1) 企業債		
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	371,481	371,481
(2) 未払金		51,586
(3) 引当金		
イ賞与引当金	9,055	9,055
流動負債合計		432,122
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		8,859,221
長期前受金収益化累計額		△ 5,514,872
繰延収益合計		3,344,349
負債合計		7,604,333
6 資本金		
(1) 自己資本金		5,904,290
資本金合計		5,904,290
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ工事負担金	934	
ロ他会計負担金	42,136	
ハ受贈財産評価額	263,239	
ニ施設負担金	158,883	
ホ建設工事負担金	629,005	
ヘ国庫補助金	6,369	
ト他会計補助金	358,807	
資本剰余金合計		1,459,373
(2) 利益剰余金		
イ建設改良積立金	539,824	
ロ当年度未処分利益剰余金	398,802	
利益剰余金合計		938,626
剰余金合計		2,397,999
資本合計		8,302,289
負債資本合計		15,906,622

令和5年度 塩尻市水道事業予定損益計算書 (税抜)

(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	1,362,545		
(2)	受託工事収益	227		
(3)	その他営業収益	109,314	1,472,086	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	466,472		
(2)	配水及び給水費	82,557		
(3)	受託工事費	227		
(4)	業務費	171,833		
(5)	総係費	39,153		
(6)	減価償却費	692,357		
(7)	資産減耗費	9,751	1,462,350	
	営業利益			9,736
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	51		
(2)	資本費繰入収益	5,624		
(3)	補助金	24,647		
(4)	長期前受金戻入	190,314		
(5)	雑収益	2,431	223,067	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	67,115		
(2)	雑支出	1,234	68,349	154,718
	経常利益			164,454
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	1	2	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	1		
(2)	過年度損益修正損	345	346	△ 344
	当年度純利益			164,110
	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			80,341
	当年度未処分利益剰余金			244,451

令和5年度 塩尻市水道事業予定貸借対照表 (税抜)
(令和6年3月31日)

資 産 の 部		(単位 千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ土地	299,358	
ロ建物	549,241	
ハ構築物	26,008,831	
ニ機械及び装置	3,342,098	
ホ車両及び運搬具	39,570	
ヘ工具器具及び備品	52,862	
ト建設仮勘定	256,471	
有形固定資産合計		13,905,273
(2) 無形固定資産		
イ電話加入権	91	
ロ庁舎利用権	30,000	
無形固定資産合計		30,091
固定資産合計		13,935,364
2 流動資産		
(1) 現金預金		1,821,350
(2) 未収金	55,055	
貸倒引当金	△ 3,165	51,890
(3) 貯蔵品		446
流動資産合計		1,873,686
資産合計		15,809,050

負 債 の 部	
3 固定負債	
(1) 企業債	
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,599,765
(2) 引当金	
イ退職給付引当金	134,781
固定負債合計	3,734,546
4 流動負債	
(1) 企業債	
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	388,419
(2) 未払金	72,979
(3) 引当金	
イ賞与引当金	8,247
流動負債合計	469,645
5 繰延収益	
(1) 長期前受金	8,785,637
長期前受金収益化累計額	△ 5,328,716
繰延収益合計	3,456,921
負債合計	7,661,112
資本の部	
6 資本金	
(1) 自己資本金	5,904,290
資本金合計	5,904,290
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ工事負担金	934
ロ他会計負担金	42,136
ハ受贈財産評価額	263,239
ニ施設負担金	158,883
ホ建設工事負担金	629,005
ヘ国庫補助金	6,369
ト他会計補助金	358,807
資本剰余金合計	1,459,373
(2) 利益剰余金	
イ建設改良積立金	539,824
ロ当年度未処分利益剰余金	244,451
利益剰余金合計	784,275
剰余金合計	2,243,648
資本合計	8,147,938
負債資本合計	15,809,050

注記

I 重要な会計方針

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

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

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 40年

機械及び装置 15年

車両及び運搬具 5年

工具器具及び備品 3～15年

(2)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

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に相当する金額を計上している。

なお、計上額については、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額を除き計上している。

(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及び支払見込額に基づき、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

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

なお、貸倒実績率については、前年度以前3か年の貸倒実績率の平均値により、算出している。

4 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 予定貸借対照表等関連

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、一般会計が負担すると見込まれる額は365,819千円である。

なお、一般会計が負担すると見込まれる額については、一般会計の歳出予算の減額又は削除により変動することがある。

2 引当金の取崩し

(1)退職給付引当金の取崩し

令和6年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金15,310千円を取り崩すこととする。

(2)賞与引当金の取崩し

令和6年度において、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をするため、賞与引当金8,247千円を取り崩すこととする。

(3)貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、不納欠損による損失を計上するため、貸倒引当金3,165千円を取り崩すこととする。

III リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

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を行っている。

令和 6 年度

塩尻市水道事業会計予算説明明細書

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
収入

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	明 細		
					節	金額	附 記
1 水道事業収益		(千円) 1,824,743	(千円) 1,841,013	△ 16,270		(千円)	
01 営業収益		1,609,239	1,617,727	△ 8,488			
	01 給水収益	1,489,900	1,498,800	△ 8,900			
					001 水道料金	1,489,900	・水道料金 6,993,000m ³ 1,489,700 ・松本市分水協定分 200
	02 受託工事収益	1,500	250	1,250			
					001 新增設工事収益	1,500	・給水管布設替工事収益 下水道事業関連
	03 その他営業収益	117,839	118,677	△ 838			
					002 手数料	6,116	・諸経費手数料 1,428 ・工事検査手数料 2,581 ・設計審査手数料 2,092 ・新設分岐手数料 4 ・督促手数料 10 ・証明手数料 1
					003 他会計負担金	88,288	・下水道使用料徴収経費負担金 84,191 ・農業集落排水施設使用料徴収経費負担金 3,037 ・給水管修繕負担金 農林事業関連 1,060
					004 施設負担金	21,730	・新規加入、口径変更
					005 雑収益	1,705	・凍結、破損メーター代 43 ・その他雑収益 塩嶺ゴルフ場配水池ポンプ 動力費負担金 1,662

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
収入

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	明 細		
					節	金額	附 記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
02 営業外収益		215,502	223,284	△ 7,782			
	01 受取利息及び配当金	51	51	0			
					001 預金利息	50	・定期預金利息
					003 貸付金利息	1	・一時貸付金利息
	03 資本費繰入収益	5,746	5,624	122			
					001 資本費繰入収益	5,746	・一般会計繰入金 企業債元金償還金
	04 補助金	20,996	24,647	△ 3,651			
					001 他会計補助金	20,996	・一般会計繰入金 消火栓用水 6,200 企業債利子償還金等 14,796
	06 長期前受金戻入	186,156	190,314	△ 4,158			
					001 長期前受金戻入	186,156	・受贈財産評価額 10,828 ・国庫補助金 17,398 ・他会計補助金 19,036 ・他会計負担金 14,908 ・建設工事負担金 123,800 ・県補助金 186
	07 雑収益	2,553	2,648	△ 95			
					003 その他雑収益	2,553	・水道事業用地賃貸料 59 ・建物総合損害共済災害共済金 10 ・指定工事業者指定手数料 20 ・指定工事業者更新手数料 105 ・三才山沢水源原水供給収益 2,262 ・水道事業用地電柱建込使用料 96 ・その他雑収益 1

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
収入

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	明 細		
					節	金額 (千円)	附 記
03 特別利益		2	2	0			
	01 固定資産売却益	1	1	0			
					001 固定資産売却益	1	
	02 過年度損益修正益	1	1	0			
					001 過年度損益修正益	1	

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増 減 額	明 細		
					節	金 額	附 記
1	水道事業費用	(千円) 1,601,291	(千円) 1,630,889	△ 29,598		(千円)	
01	営業費用	1,528,454	1,522,600	5,854			
	01 原水及び浄水費	516,653	504,417	12,236			
					001 給料	4,711	・職員 1人分
					002 手当等	3,100	・職員手当
					003 賞与引当金繰入額	797	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 688 法定福利費 109
					005 報酬	21,329	・会計年度任用職員 7人分
					006 法定福利費	4,558	・長野県市町村職員共済組合負担金
					014 備消費費	1,032	
					015 燃料費	37	・施設関係機械用燃料費
					016 光熱水費	304	・施設関係光熱水費
					018 通信運搬費	2,254	・施設電話料 372 ・NTT専用回線使用料 1,834 ・テレビ受信料 48
					020 委託料	60,524	・水質検査委託料 22,436 ・保菌検査委託料 10 ・電気保安管理委託料 1,228 ・消防設備点検委託料 216 ・施設草刈清掃等委託料 3,005 ・中央監視装置保守点検委託料 5,533 ・浄水場汚泥処分委託料 12,870 ・浄水場汚泥成分分析委託料 931 ・支障木伐採処分委託料 264 ・減圧弁点検委託料 710 ・エネルギーサービスプロバイダ委託料 462

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
						<ul style="list-style-type: none"> ・施設保守点検委託料 6,996 ・配水施設清掃、カメラ調査委託料 5,863 	
				022 賃借料	1,381	<ul style="list-style-type: none"> ・重機借上料 620 ・床尾浄水場清掃用具借上料 17 ・光ケーブル架設電柱借上料 443 ・土地賃借料 135 ・電子複写機賃借料 166 	
				023 修繕費	45,000	<ul style="list-style-type: none"> ・浄水施設改修事業 <li style="padding-left: 20px;">浄水場施設修繕費 34,500 <li style="padding-left: 20px;">その他施設修繕費 10,500 	
				028 動力費	61,040	・電気料	
				029 薬品費	5,761	・浄水処理用薬品費	
				030 材料費	66	・水源等補修材料費	
				031 補償費	3,230	<ul style="list-style-type: none"> ・取水関係補償費 <li style="padding-left: 20px;">床尾浄水場関係 2,900 <li style="padding-left: 20px;">上西条浄水場関係 330 	
				035 負担金	1,569	<ul style="list-style-type: none"> ・取水関係負担金 <li style="padding-left: 20px;">小曾部浄水場関係 819 <li style="padding-left: 20px;">片丘浄水場関係 750 	
				038 受水費	299,960	<ul style="list-style-type: none"> ・長野県企業局松塩水道用水受水費 298,984 ・松本市分水協定受水費 976 	
	02 配水及び給水費	87,611	87,599	12			
				001 給料	7,856	・職員 2人分	
				002 手当等	5,514	・職員手当	
				003 賞与引当金繰入額	1,366	<ul style="list-style-type: none"> ・賞与引当金繰入額 <li style="padding-left: 20px;">(R6年度12月～3月分) <li style="padding-left: 40px;">職員手当 1,182 <li style="padding-left: 40px;">法定福利費 184 	
				006 法定福利費	2,546	・長野県市町村職員共済組合負担金	

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
					014 備用品費	594	
					018 通信運搬費	47	・ N T T 専用回線使用料
					020 委託料	20,248	・ マッピングシステム保守委託料 979 ・ マッピングシステム修正委託料 2,915 ・ 漏水調査委託料 4,400 ・ 休業日緊急修理対応当番委託料 1,537 ・ 給排水設備受付検査委託料 5,217 ・ 水道ビジョンフォローアップ 委託料 5,200
					022 賃借料	139	・ 土地賃借料 88 ・ 災害対応車両借上料 51
					023 修繕費	40,800	・ 機械修繕費 300 ・ 給配水管修繕費 39,500 ・ 給水管修繕費 農林事業関連 1,000
					027 路面復旧費	8,000	・ 修繕関係舗装復旧費
					030 材料費	500	・ 給配水管補修材料費
					031 補償費	1	・ 水道管破損事故関連補償費
	03 受託工事費	1,500	250	1,250			
					026 工事請負費	1,500	・ 給水管布設替工事 下水道事業関連
	04 業務費	193,774	187,335	6,439			
					001 給料	6,192	・ 職員 2人分
					002 手当等	3,755	・ 職員手当

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
					003 賞与引当金 繰入額	1,012	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 880 法定福利費 132
					006 法定福利費	1,788	・長野県市町村職員共済組合 負担金 1,767 ・地方公務員災害補償基金 負担金 21
					010 退職給付引 当金繰入額	603	・退職給付引当金繰入額
					013 被服費	43	
					014 備用品費	140	
					015 燃料費	11	・車両用燃料費
					017 印刷製本費	30	
					018 通信運搬費	291	・郵便料
					020 委託料	142,195	・水道料金等徴収業務委託料 118,120 ・上下水道料金システム等保守 委託料 1,503 ・口座振替データ伝送サービス 利用委託料 500 ・検定有効期間満了メータ取替 委託料 22,022 ・水道料金等徴収業務相談委託料 50
					021 手数料	11,757	・金融機関収納事務取扱手数料 3,804 ・コンビニ収納取扱手数料 7,920 ・強制執行手数料 30 ・車検等印紙代 3
					023 修繕費	3,140	・メータ修繕費 2,995 ・車両修繕費 145

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
					030 材料費	22,497	・取替メーター費
					035 負担金	281	・総合文化センター事務所使用料 負担金
					037 保険料	32	・自動車損害共済基金分担金 12 ・自賠責保険料 20
					039 公課費	7	・車両重量税
	05 総係費	43,068	40,891	2,177			
					001 給料	7,594	・職員 3人分
					002 手当等	4,422	・職員手当
					003 賞与引当金 繰入額	1,261	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 1,091 法定福利費 170
					005 報酬	1,841	・会計年度任用職員 1人分 1,800 ・塩尻市水道料金等審議会委員 報酬 12人分 41
					006 法定福利費	3,211	・長野県市町村職員共済組合 負担金 2,691 ・地方公務員災害補償基金 負担金 132 ・労働保険料 388
					008 旅費	156	・普通旅費 130 ・費用弁償 26
					010 退職給付引 当金繰入額	4,804	・退職給付引当金繰入額
					013 被服費	556	
					014 備用品費	1,294	
					015 燃料費	1,294	・車両用燃料費

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益的收入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
					017 印刷製本費	533	
					018 通信運搬費	572	・電話、ファックス使用料 546 ・無線電波利用料 22 ・テレビ受信料 4
					020 委託料	724	・財務会計システム保守委託料 248 ・無線保守点検委託料 208 ・プリンタ保守委託料 70 ・パソコン保守委託料 198
					021 手数料	101	・車検等印紙代 17 ・口座振替等手数料 84
					022 賃借料	320	・有料道路使用料 60 ・印刷管理システム使用料 260
					023 修繕費	1,329	・備品修繕費 90 ・無線修繕費 20 ・車両修繕費 1,219
					032 研修費	1,236	・職員等研修費
					033 食糧費	13	
					035 負担金	326	・日本水道協会負担金 238 ・長野県水道協議会負担金 50 ・松本労働基準協会負担金 8 ・長野県公益企業等暴力対策協議会負担金 4 ・その他会議出席負担金 26
					036 役所分担金	7,408	・庁舎維持管理費負担金 2,249 ・庁舎電話使用料負担金 428 ・SBCパソコン管理負担金 3,891 ・電子入札システム利用負担金 840
					037 保険料	1,246	・自賠責保険料 122 ・自動車損害共済基金分担金 205

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増 減 額	明 細		
					節	金 額	附 記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
							・建物総合損害共済基金分担金 325
							・水道賠償責任保険料 594
					039 公課費	145	・車両重量税
					040 貸倒引当金 繰入額	2,682	・貸倒引当金繰入額
	06 減価償却費	672,617	692,357	△ 19,740			
					001 有形固定資 産減価償却 費	672,617	・建物 12,907 ・構築物 551,952 ・機械及び装置 103,653 ・車両及び運搬具 1,944 ・工具器具及び備品 2,161
	07 資産減耗費	13,231	9,751	3,480			
					001 固定資産除 却費	13,230	・配水管布設替工事等に伴う 除却費
					002 たな卸資産 減耗費	1	
02 営業外費用		72,486	107,908	△ 35,422			
	01 支払利息及 び企業債取 扱諸費	62,321	67,115	△ 4,794			
					001 企業債利息	62,320	・企業債支払利息 財務省財政融資資金 26,383 地方公共団体金融機構 30,413 新規借入分 5,524
					002 借入金利息	1	・一時借入金支払利息
	02 消費税	9,835	40,580	△ 30,745			
					001 消費税	9,835	・消費税納税額
	04 雑支出	330	213	117			
					002 その他雑支 出	330	・資本的収支控除対象外消費税

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
03 特別損失		351	381	△ 30			
	01 固定資産売却損	1	1	0	001 固定資産売却損	1	
	04 過年度損益修正損	350	380	△ 30	001 過年度損益修正損	350	・過年度収益修正還付金等

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

資本的收入及び支出
収入

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	明 細		
					節	金額	附 記
1 資本的收入		(千円) 554,263	(千円) 346,185	(千円) 208,078		(千円)	
01 企業債		474,700	276,200	198,500			
	01 企業債	474,700	276,200	198,500	001 企業債	474,700	・ 上水道事業債
02 固定資産売却代		1	1	0			
	01 固定資産売却代	1	1	0	001 固定資産売却代	1	
03 負担金		56,306	45,702	10,604			
	01 他会計負担金	45,706	33,802	11,904	001 他会計負担金	45,706	・ 消火栓新設、更新工事負担金 12基 33,766 ・ 配水管切回し工事負担金 農林事業関連 11,940
	02 建設工事負担金	10,600	11,900	△ 1,300	001 建設工事負担金	10,600	・ 配水管布設工事負担金 下水道事業関連
04 補助金		23,256	24,282	△ 1,026			
	01 他会計補助金	23,256	24,282	△ 1,026	001 他会計補助金	23,256	・ 一般会計繰入金 企業債元金償還金

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

資本的收入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	明 細		
					節	金額	附 記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	資本的支出	1,272,813	949,119	323,694			
01	建設改良費	884,394	553,653	330,741			
	02 配水施設費	306,257	243,680	62,577			
					001 給料	12,628	・職員 3人分
					002 手当等	7,531	・職員手当
					003 賞与引当金 繰入額	2,159	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 1,863 法定福利費 296
					006 法定福利費	4,172	・長野市町村職員共済組合 負担金
					014 備用品費	182	
					020 委託料	10,525	・工事設計積算システム保守 委託料 1,375 ・国道協議委託料 1,550 ・水管橋設計委託料 7,600
					022 賃借料	660	・設計システム賃借料
					026 工事請負費	238,400	・配水施設整備事業 配水管改良工事 高出工区 50,000 大門幸町工区 14,400 吉田工区 18,700 桔梗町工区 22,400 野村工区 93,800 牧野工区 16,700 減圧弁更新工事 洗馬工区 10,000 ・路面復旧工事 12,400
					035 負担金	30,000	・舗装本復旧工事負担金
	03 浄水施設費	514,581	255,813	258,768			
					001 給料	12,264	・職員 3人分
					002 手当等	8,962	・職員手当

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

資本的收入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増 減 額 (千円)	明 細		
					節	金 額 (千円)	附 記
					003 賞与引当金 繰入額	2,073	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 1,793 法定福利費 280
					006 法定福利費	4,152	・長野県市町村職員共済組合 負担金
					014 備用品費	100	
					020 委託料	29,210	・上西条浄水場再構築事業 第2期工事詳細設計委託料 25,800 ・浄水施設整備事業 自家発電設備設置工事 詳細設計委託料 3,410
					026 工事請負費	457,820	・上西条浄水場再構築事業 管理棟更新工事 199,000 中央監視設備更新工事 96,300 ・浄水施設整備事業 送水ポンプ、流量計等 更新工事 162,520
	04 受託建設費	58,453	48,154	10,299			
					001 給料	2,558	・職員 1人分
					002 手当等	1,240	・職員手当
					003 賞与引当金 繰入額	387	・賞与引当金繰入額 (R6年度12月～3月分) 職員手当 337 法定福利費 50
					006 法定福利費	692	・長野県市町村職員共済組合 負担金
					026 工事請負費	53,576	・消火栓新設、更新工事 12基 31,746

令和 6 年度 塩尻市水道事業会計予算説明明細書（税込）

資本的收入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	明 細		
					節	金額 (千円)	附 記
							<ul style="list-style-type: none"> ・配水管布設工事 下水道事業関連 10,600 ・配水管切回し工事 農林事業関連 11,230
	05 メーター費	1,312	1,197	115	001 メーター費	1,312	・新設、口径変更メーター費
	06 固定資産購入費	3,791	4,809	△ 1,018	002 工具器具及び備品購入費	3,791	<ul style="list-style-type: none"> ・無線機購入費 249 ・濁度計購入費 3,542
02 企業債償還金		388,419	395,466	△ 7,047			
	01 企業債償還金	388,419	395,466	△ 7,047	001 企業債償還金	388,419	<ul style="list-style-type: none"> ・企業債元金償還金 財務省財政融資資金 182,864 地方公共団体金融機構 196,348 新規借入分 9,207