

一般会計・特別会計の財政状況

一般会計・特別会計の財政状況

- 1 令和5年度一般会計歳入歳出予算の執行状況
- 2 令和5年度特別会計歳入歳出予算の執行状況
- 3 基金、市債及び一時借入金の現在高
- 4 令和6年度予算の状況

1 令和5年度一般会計歳入歳出予算の執行状況

一般会計歳入歳出予算執行状況

令和6年3月31日現在

歳入

単位：千円

科 目	予算額	収 入 済 額			予算額に 対する 過不足額
		4月1日～ 9月30日	10月1日～ 3月31日	計	
1 市 税	12,271,941	7,153,687	4,476,268	11,629,954	△ 641,987
2 地 方 譲 与 税	242,123	67,712	170,287	237,999	△ 4,124
3 利 子 割 交 付 金	4,683	1,802	2,755	4,557	△ 126
4 配 当 割 交 付 金	95,141	23,438	71,189	94,627	△ 514
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	98,090	0	97,449	97,449	△ 641
6 法 人 事 業 税 交 付 金	245,113	113,406	121,919	235,325	△ 9,788
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,796,733	1,005,368	791,390	1,796,758	25
8 ゴルフ場利用税交付金	18,121	9,823	11,736	21,559	3,438
9 環 境 性 能 割 交 付 金	69,629	18,403	40,179	58,582	△ 11,047
10 地 方 特 例 交 付 金	100,371	78,673	22,046	100,719	348
11 地 方 交 付 税	2,269,405	1,386,073	890,816	2,276,889	7,484
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,540	4,044	3,699	7,743	203
13 分 担 金 及 び 負 担 金	92,659	44,264	44,508	88,772	△ 3,887
14 使 用 料 及 び 手 数 料	534,104	260,253	248,591	508,845	△ 25,259
15 国 庫 支 出 金	4,768,824	1,046,537	2,723,372	3,769,909	△ 998,915
16 県 支 出 金	1,763,654	266,339	1,160,250	1,426,589	△ 337,065
17 財 産 収 入	248,987	70,987	174,149	245,136	△ 3,851
18 寄 附 金	665,812	189,145	426,111	615,256	△ 50,556
19 繰 入 金	2,817,738	0	2,768,846	2,768,846	△ 48,892
20 繰 越 金	1,677,447	1,677,448	0	1,677,448	1
21 諸 収 入	727,155	192,097	406,885	598,982	△ 128,173
22 市 債	2,896,498	0	593,000	593,000	△ 2,303,498
合 計	33,411,768	13,609,499	15,245,445	28,854,944	△ 4,556,824

歳出

科 目	予算額	支 出 済 額			予算残額
		4月1日～ 9月30日	10月1日～ 3月31日	計	
1 議 会 費	239,718	116,893	108,294	225,187	14,531
2 総 務 費	5,016,585	1,241,484	2,911,535	4,153,019	863,566
3 民 生 費	13,341,111	4,156,057	5,823,466	9,979,523	3,361,588
4 衛 生 費	3,141,886	900,435	1,461,886	2,362,321	779,565
5 農 林 業 費	271,267	101,395	126,928	228,323	42,944
6 商 工 費	573,209	309,199	203,986	513,185	60,024
7 土 木 費	2,315,926	913,782	943,886	1,857,669	458,257
8 消 防 費	1,335,705	578,761	543,644	1,122,405	213,300
9 教 育 費	5,162,842	1,539,296	2,039,501	3,578,798	1,584,044
10 災 害 復 旧 費	48,000	1,222	7,370	8,592	39,408
11 公 債 費	1,944,391	904,347	971,964	1,876,311	68,080
12 諸 支 出 金	1	0	0	0	1
13 予 備 費	21,127	0	0	0	21,127
合 計	33,411,768	10,762,872	15,142,460	25,905,331	7,506,437

※表示単位未満を四捨五入していますので、合計が整合しない場合があります。

市税の賦課及び徴収状況

令和6年3月31日現在

単位：千円、%

税 目	予算額	調定額	収入済額	収納率
市 民 税	5,412,625	5,537,937	4,808,792	86.8
固 定 資 産 税	5,474,777	5,562,689	5,539,841	99.6
軽 自 動 車 税	198,486	208,910	199,630	95.6
市 た ば こ 税	400,600	407,300	377,275	92.6
鉱 産 税	1	0	0	0.0
入 湯 税	7,377	9,300	9,250	99.5
都 市 計 画 税	778,075	792,396	695,165	87.7
合 計	12,271,941	12,518,532	11,629,954	92.9

※表示単位未満を四捨五入していますので、合計が整合しない場合があります。

市民の市税負担額

令和6年3月31日現在

世帯数 31,756世帯

人 口 71,521人

税 目	収入済額（千円）	1世帯当たり負担額（円）	1人当たり負担額（円）
市 民 税	4,808,792	151,429	67,236
固 定 資 産 税	5,539,841	174,450	77,458
軽 自 動 車 税	199,630	6,286	2,791
市 た ば こ 税	377,275	11,880	5,275
鉱 産 税	0	0	0
入 湯 税	9,250	291	129
都 市 計 画 税	695,165	21,891	9,720
合 計	11,629,954	366,229	162,609

※表示単位未満を四捨五入していますので、合計が整合しない場合があります。

2 令和5年度特別会計歳入歳出予算の執行状況

特別会計歳入歳出予算執行状況

令和6年3月31日現在

歳入

単位：千円

会計名	予算額	収入済額			予算額に 対する 過不足額
		4月1日～ 9月30日	10月1日～ 3月31日	計	
国民健康保険特別会計	7,069,268	2,603,568	3,508,934	6,112,503	△ 956,765
犬山城費特別会計	340,799	221,136	147,434	368,570	27,771
木曾川うかい事業費特別会計	62,854	43,674	18,998	62,671	△ 183
介護保険特別会計	6,178,253	2,528,209	2,461,222	4,989,431	△ 1,188,822
後期高齢者医療特別会計	1,511,294	481,957	863,728	1,345,685	△ 165,609
合計	15,162,468	5,878,544	7,000,316	12,878,860	△ 2,283,608

歳出

会計名	予算額	支出済額			予算残額
		4月1日～ 9月30日	10月1日～ 3月31日	計	
国民健康保険特別会計	7,069,268	2,420,259	3,762,188	6,182,447	886,821
犬山城費特別会計	340,799	76,372	170,291	246,662	94,137
木曾川うかい事業費特別会計	62,854	29,738	27,067	56,805	6,049
介護保険特別会計	6,178,253	2,151,216	2,935,683	5,086,898	1,091,355
後期高齢者医療特別会計	1,511,294	244,860	911,284	1,156,144	355,150
合計	15,162,468	4,922,444	7,806,512	12,728,957	2,433,511

※表示単位未満を四捨五入していますので、合計が整合しない場合があります。

3 基金、市債及び一時借入金の現在高

基金の現在高

令和6年3月31日現在

一般会計

単位：円、㎡

基金名		現在高		
財政調整基金		2,764,927,018		
減債基金		461,721,961		
特定 目的 基金	相馬育英事業基金	19,091,406		
	岡部育英事業基金	4,236,648		
	福祉基金	18,540,445		
	教育振興事業基金	24,306,707		
	スポーツ振興基金	36,662,720		
	公共交通網整備基金	310,658		
	国際交流事業振興基金	23,320,117		
	観光事業振興基金	17,281,889		
	市民活動支援基金	3,792,447		
	学校施設整備基金	土地	480.92	
		現金	1,381,386	
	環境保全基金	6,744,885		
	広域ごみ処理施設整備基金	1,321,575,353		
	健康市民づくり基金	173,811,660		
	公共施設等管理基金	356,350,677		
ふるさと犬山応援基金	494,796,500			
森林環境譲与税基金	11,983,084			
消防庁舎建設基金	100,024,176			
合計		土地	480.92	
		現金	5,840,859,737	

特別会計

基金名		現在高	
犬山城施設整備基金		1,397,007,092	
国民健康保険事業基金		264,618,000	
介護保険事業給付基金		754,020,795	
合計		2,415,645,887	

市債の現在高

令和6年3月31日現在

一般会計

単位：円、%

借 入 先		現 在 高	割合
公的 資金	財 政 融 資 資 金	11,602,972,098	64.6
	旧 簡 易 保 険 資 金	45,346,882	0.3
	旧 郵 便 貯 金 資 金	162,102,305	0.9
	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,469,975,013	8.2
民間等 資金	銀 行 等 金 融 機 関	3,729,154,000	20.8
	愛 知 県 市 町 村 職 員 共 済 組 合	346,588,000	1.9
	愛 知 県 市 町 村 振 興 協 会	604,432,000	3.4
合 計		17,960,570,298	—

特別会計

令和6年3月31日現在、特別会計の市債の現在高はありません。

一時借入金の現在高

令和6年3月31日現在、一時借入金はありません。

4 令和6年度予算の状況

令和6年度予算は、ふるさと犬山応援寄附金の大幅な減収が見込まれており、財源が限られる中においても長期的に安定した財政運営を持続させるため、今後の財政需要や自然災害などへの備えとしての財政調整基金残高の確保と、将来負担を見通した市債の抑制を行ったうえで、子育て支援の更なる拡充、教育環境の向上、都市基盤整備の推進のための予算を計上しました。

会計別当初予算総括表

単位：千円、%

会計名		令和6年度	令和5年度	比較増減	
				増減額	伸び率
一	一般会計	27,807,800	28,175,686	△ 367,886	△ 1.3
特別会計	国民健康保険特別会計	6,794,307	6,867,382	△ 73,075	△ 1.1
	犬山城費特別会計	300,190	244,848	55,342	22.6
	木曾川うかい事業費特別会計	63,854	61,207	2,647	4.3
	介護保険特別会計	5,540,767	5,832,872	△ 292,105	△ 5.0
	後期高齢者医療特別会計	1,856,510	1,505,185	351,325	23.3
	小計	14,555,628	14,511,494	44,134	0.3
合計		42,363,428	42,687,180	△ 323,752	△ 0.8

一般会計当初予算（科目別）

歳入

単位：千円

科 目	令和6年度	令和5年度	比較増減	
			増減額	伸び率
1市 税	12,085,911	11,814,141	271,770	2.3
2地 方 譲 与 税	252,297	231,804	20,493	8.8
3利 子 割 交 付 金	4,723	3,594	1,129	31.4
4配 当 割 交 付 金	82,585	82,138	447	0.5
5株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	65,505	70,349	△ 4,844	△ 6.9
6法 人 事 業 税 交 付 金	248,438	223,046	25,392	11.4
7地 方 消 費 税 交 付 金	1,700,901	1,870,315	△ 169,414	△ 9.1
8ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	18,121	19,986	△ 1,865	△ 9.3
9環 境 性 能 割 交 付 金	89,037	66,074	22,963	34.8
10地 方 特 例 交 付 金	82,881	82,880	1	0.0
11地 方 交 付 税	2,150,483	1,783,015	367,468	20.6
12交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,540	8,423	△ 883	△ 10.5
13分 担 金 及 び 負 担 金	98,719	99,967	△ 1,248	△ 1.2
14使 用 料 及 び 手 数 料	559,365	536,332	23,033	4.3
15国 庫 支 出 金	3,198,049	2,974,407	223,642	7.5
16県 支 出 金	1,875,388	1,702,315	173,073	10.2
17財 産 収 入	102,419	186,600	△ 84,181	△ 45.1
18寄 附 金	678,895	1,106,896	△ 428,001	△ 38.7
19繰 入 金	2,110,156	2,495,856	△ 385,700	△ 15.5
20繰 越 金	750,000	700,000	50,000	7.1
21諸 収 入	796,601	823,296	△ 26,695	△ 3.2
22市 債	849,786	1,294,252	△ 444,466	△ 34.3
合 計	27,807,800	28,175,686	△ 367,886	△ 1.3

歳出

科 目	令和6年度	令和5年度	比較増減	
			増減額	伸び率
1議 会 費	237,241	237,540	△ 299	△ 0.1
2総 務 費	3,853,256	4,211,159	△ 357,903	△ 8.5
3民 生 費	10,749,803	10,234,905	514,898	5.0
4衛 生 費	2,837,024	2,855,542	△ 18,518	△ 0.6
5農 林 業 費	331,400	283,159	48,241	17.0
6商 工 費	613,811	606,737	7,074	1.2
7土 木 費	2,497,003	2,204,246	292,757	13.3
8消 防 費	1,116,673	1,221,975	△ 105,302	△ 8.6
9教 育 費	3,477,151	4,262,943	△ 785,792	△ 18.4
10災 害 復 旧 費	60,000	48,000	12,000	25.0
11公 債 費	1,974,437	1,949,479	24,958	1.3
12諸 支 出 金	1	1	0	0.0
13予 備 費	60,000	60,000	0	0.0
合 計	27,807,800	28,175,686	△ 367,886	△ 1.3

水道事業の業務状況

水道事業の業務状況

1 令和5年度下半期業務状況

(1) 事業の概要

(2) 経理の状況

2 令和6年度予算の状況

(1) 予算の概要

(2) 事業の経営方針

(3) 事業の概要

1 令和5年度下半期業務状況

(1) 事業の概要（税抜き）

ア 総括事項

下半期の経営状況について、収入面では、家事用使用量において 26,797 立方メートル減少（対前年度同期比。以下同じ。）し、給水収益は 5,024,831 円の減額となっています。業務用使用量については、使用量は 47,861 立方メートル増加し、給水収益は 11,427,802 円の増額となりました。これにより、給水収益合計で 6,402,971 円の増額（1.54%増）となっています。

一方、支出面では、常に安定した給水を確保するため、管路に関しては、五郎丸東一丁目配水管布設替工事等の市内の老朽管の布設替を実施する等、施設の機能向上及び維持管理に努めました。

イ 下半期業務の状況

1) 対象期間	10/1 ~ 3/31	2) 日数	183 日間
3) 給水人口	71,409 人	4) 給水戸数	31,644 戸
5) 下半期配水量	5,188,325m ³	6) 下半期給水量	4,524,515m ³
7) 一日最大配水量 (10月6日)	30,953m ³	8) 一日平均給水量 (6) ÷ (2)	24,724m ³
9) 一日平均配水量 (5) ÷ (2)	28,352m ³	10) 有収率 (6) ÷ (5)	87.2%

ウ 下半期主要工事 (配水管等建設改良工事 契約金額1,000万円以上)

工 事 名	工 事 内 容
楽田郷西配水管布設替工事	φ75HPPE 188.8m φ100HIVP 1.0m φ75仕切弁 2基 φ100仕切弁 1基 φ50排水弁 2基
楽田常福寺洞配水管布設替工事	φ50HPPE 123.8m φ40PP 154.3m φ40仕切弁 2基 φ50仕切弁 2基
五郎丸東一丁目配水管布設替工事	φ200DIP(GX) 0.9m φ300DIP(GX) 138.8m φ50HPPE 5.5m φ200仕切弁 2基
五郎丸二夕子塚配水管布設替工事	φ100DIP(GX) 1.9m φ200DIP(GX) 115.5m φ300DIP(GX) 16.0m φ100HPPE 1.0m φ200仕切弁 2基 φ300仕切弁 1基 φ100排水弁 1基 φ65消火栓 1基

(2) 経理の状況 (令和5年10月1日 ~ 令和6年3月31日)

ア 収益的収入及び支出 下半期決算額 (税込み、単位：円)

(収入の部)

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	水道事業収益	1,333,572,000	683,978,193	51.3	43,354,764
	1 営業収益	1,062,921,000	479,106,058	45.1	43,354,764
	2 営業外収益	270,648,000	204,872,135	75.7	0
	3 特別利益	3,000	0	0.0	0

(支出の部)

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	水道事業費用	1,322,187,000	613,536,092	46.4	33,576,313
	1 営業費用	1,296,234,000	613,492,875	47.3	33,575,918
	2 営業外費用	15,002,000	38,874	0.3	0
	3 特別損失	1,151,000	4,343	0.4	395
	4 予備費	9,800,000	0	0.0	0

イ 資本的収入及び支出 下半期決算額 (税込み、単位：円)

(収入の部)

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	資本的収入	101,375,000	87,917,417	86.7	5,670,666
	2 出資金	1,000	0	0.0	0
	4 負担金	101,370,000	87,917,417	86.7	5,670,666
	5 固定資産 売却代金	2,000	0	0.0	0
	6 補助金	2,000	0	0.0	0

(支出の部)

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	資本的支出	739,888,000	490,678,425	66.3	42,737,704
	1 建設改良費	739,888,000	490,678,425	66.3	42,737,704

ウ 損益計算書 (税抜き)

(令和5年10月1日 ~ 令和6年3月31日)

借 方	金 額	貸 方	金 額
原水及び浄水費	280,923,787	給水収益	421,052,014
配水及び給水費	44,456,645	受託工事収益	1,588,000
受託工事費	1,590,939	その他営業収益	13,111,280
総 係 費	62,903,936	負 担 金	0
減価償却費	165,985,467	受取利息及び配当金	125,271
資産減耗費	24,056,183	他会計補助金	127,582,712
雑 支 出	11,886,341	長期前受金戻入	75,680,937
特 別 損 失	3,948	雑 収 益	837,668
下半期純利益	48,170,636	特 別 利 益	0
合 計	639,977,882	合 計	639,977,882

エ 貸借対照表 (税抜き)

令和6年3月31日現在 別紙のとおり

令和5年度 犬山市水道事業貸借対照表（税抜き）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1)有形固定資産				
ア 土 地		240,207,990		
イ 建 物	238,012,625			
減価償却累計額	<u>△168,219,381</u>	69,793,244		
ウ 構 築 物	16,530,262,179			
減価償却累計額	<u>△8,283,440,993</u>	8,246,821,186		
エ 機 械 及 び 装 置	1,386,889,589			
減価償却累計額	<u>△959,575,004</u>	427,314,585		
オ 車 両 及 び 運 搬 具	19,039,000			
減価償却累計額	<u>△18,215,404</u>	823,596		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	26,311,736			
減価償却累計額	<u>△21,332,566</u>	4,979,170		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>97,005,830</u>		
有形固定資産合計			<u>9,086,945,601</u>	
固定資産合計				9,086,945,601
2 流動資産				
(1)現金預金			1,153,874,022	
(2)未収金		63,119,305		
貸倒引当金		<u>△1,008,101</u>		
未収金合計			62,111,204	
(3)有価証券			0	
(4)貯蔵品			8,684,471	
(5)前払金			61,080,436	
(6)その他流動資産			<u>15,908</u>	
流動資産合計				<u>1,285,766,041</u>
資 産 合 計				<u>10,372,711,642</u>

負 債 の 部

	円	円	円	円
固定負債				
(1) 引当金				
ア 修繕引当金		0		
イ 退職給付引当金		<u>88,388,227</u>		
引当金合計			<u>88,388,227</u>	
固定負債合計				88,388,227
流動負債				
(1) 未払金			308,142,225	
(2) 預り金			2,000,000	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		7,236,000		
イ 法定福利費引当金		<u>1,394,000</u>		
引当金合計			<u>8,630,000</u>	
流動負債合計				318,772,225
繰延収益				
(1) 長期前受金			8,386,027,516	
長期前受金収益化累計額			<u>△5,147,718,306</u>	
繰延収益合計				<u>3,238,309,210</u>
負債合計				<u>3,645,469,662</u>

※退職給付引当金取崩し額 3,800,786円

※賞与引当金取崩し額 6,821,000円、法定福利費引当金取崩し額 1,298,000円

資 本 の 部

資本金				
(1) 資本金			<u>6,004,612,342</u>	
資本金合計				6,004,612,342
剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		61,944,120		
イ 工事負担金		<u>104,589,457</u>		
資本剰余金合計			166,533,577	
(2) 利益剰余金				
ア 利益積立金		28,060,000		
イ 建設改良積立金		114,000,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金		<u>414,036,061</u>		
利益剰余金合計			<u>556,096,061</u>	
剰余金合計				<u>722,629,638</u>
資本合計				<u>6,727,241,980</u>
負債資本合計				<u>10,372,711,642</u>

2 令和6年度予算の状況

(1) 予算の概要

本年度は、給水戸数 31,900 戸に対し、年間 8,941,787 立方メートルを給水する予定です。

なお、令和6年度犬山市水道事業会計の予算は別紙のとおりです。

(2) 事業の経営方針

水道は、市民生活に欠くことのできないライフラインとして大変重要な施設であり、水道事業に求められている、安全な水を長期にわたり安定して供給する役割を果たすため、次の3点を経営方針として努力していきます。

- 安全な水を安定して供給するため、施設及び管路の改良に努めます。
- 災害時における市民の重要なライフラインを確保するため、施設等の震災・停電対策に努めます。
- 低廉な価格での水の供給を維持するため、経費の節減、有収率の向上に努めるとともに、施設の計画的な更新投資により、将来にわたり安定的な経営の維持に努めます。

(3) 事業の概要

節水型給水器具の普及、少子高齢化・核家族化の進展により、家事用の一世帯あたり給水量は減少傾向が続いています。企業等の大口需要家の確保により業務用給水量による家事用給水量の補完が期待されるものの、企業の水道使用量は景気による変動が大きいことから、今後給水収益の増加を安定的に見込むことは困難な状況にあると考えられます。このような条件下で、長期的に安定した事業運営を行っていくためには、経費の節減と経営の合理化を図っていく必要があります。

今年度の事業として、収益的収支においては、長期継続契約により実施しております浄水場等運転管理及び水道料金徴収に関する業務委託等により引き続き業務の合理化及び収納率の確保に努めるとともに、漏水調査業務委託及び給配水管等の修繕により漏水の早期修繕と有収率の維持向上に努めます。

資本的収支において、配水管等整備事業では、老朽化した水道管の布設替工事を引き続き行い、特に主要管路については災害時に備えて耐震性を考慮した布設替を計画的に実施して、安定的に水を供給することを図ります。

施設関係では、令和5年度に引き続き加圧ポンプ施設の耐震化工事を実施するなど、施設の機能強化や老朽化した設備の更新に継続的に取り組みます。

令和6年度犬山市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度犬山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 | 31,900戸 |
| (2) 年間総給水量 | 8,941,787立方メートル |
| (3) 一日平均給水量 | 24,498立方メートル |

(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	1,300,701千円
第1項 営業収益	1,145,865千円
第2項 営業外収益	154,833千円
第3項 特別利益	3千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,275,074千円
第1項 営業費用	1,253,921千円
第2項 営業外費用	15,002千円
第3項 特別損失	1,151千円
第4項 予備費	5,000千円

(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608,727千円は過年度分損益勘定留保資金315,416千円、当年度分損益勘定留保資金250,236千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額43,075千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	176,631千円
第2項 出資金	1千円
第4項 負担金	176,626千円
第5項 固定資産売却代金	2千円
第6項 補助金	2千円

支 出

第1款 資本的支出	785,358千円
第1項 建設改良費	685,358千円
第5項 投資	100,000千円

(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5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 105,499千円

(他会計からの補助金)

第6条 水道事業の健全な財政運営に資するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,140千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、12,015千円と定める。

下水道事業の業務状況

下水道事業の業務状況

1 令和5年度下半期業務状況

(1) 事業の概要

(2) 経理の状況

2 令和6年度予算の状況

(1) 予算の概要

(2) 事業の経営方針

(3) 事業の概要

1 令和5年度下半期業務状況

(1) 事業の概要

ア 総括事項

令和5年度下半期の使用料収入について、公共下水道事業では、供用開始区域の拡大等の理由により前年度下半期と比較して423,035円（約0.16%）の増収となり、一方で、農業集落排水事業では、379,363円（約13.0%）の減収となりました。

支出面では、污水管渠費47,392,946円、処理場費9,668,651円、普及指導費8,128,750円、業務費12,382,618円、総係費35,417,447円、流域下水道維持管理負担金252,940,880円を執行しました。

これらの結果、一般会計からの繰入金156,426,000円を含めた収益的収支全体では、下半期において差引150,858,505円の純損失を計上しました。

投資的事業については、污水事業では、五条川右岸処理区の犬山西古券地区外で下水道管の整備を実施中で、五条川左岸処理区では、前原台団地地区などでの下水道管の整備を行いました。

また、老朽化した下水道管の更生工事を犬山、羽黒地区などで実施しました。

雨水事業では、五ヶ村排水区調整池の用地取得を完了し、調整池の整備を実施中です。

イ 下半期業務の状況

対象期間	10/1～3/31	日数	183日間
------	-----------	----	-------

公共下水道事業			
供用開始区域内 処理戸数	19,608戸	下半期排水量	2,557,375m ³
下半期処理水量	3,283,547m ³	1日平均排水量	13,975m ³
1日最大処理量	31,571m ³ (3/29)	有収率	77.9%
1日平均処理水量	17,943m ³		

※1日最大処理水量は、五条川左岸浄化センターの水量を記載。

農業集落排水事業			
供用開始区域内 処理戸数	116戸	下半期排水量	21,390m ³
下半期処理水量	31,270m ³	1日平均排水量	117m ³
1日最大処理量	716m ³ (3/29)	有収率	68.4%
1日平均処理水量	171m ³		

ウ 下半期主要工事 (污水管等建設改良工事 契約金額1,000万円以上)

工 事 名	工事場所	説 明
污水枝線管きょ布設工事 (R5-SK4工区)	犬山市大字犬山 字西古券地内	・管きょ布設工PRPφ150 L=94.5m ・管きょ布設工PEφ75 L=35.8m ・人孔設置工 N=11箇所
污水枝線管きょ布設工事 (R5-M2工区)	犬山市大字前原 字向屋敷地内	・管きょ布設工PRPφ150 L=616.1m ・人孔設置工 N=17箇所
污水管きょ改良工事 (公共その2)	犬山市大字五郎丸 字稲葉組地内外	・管きょ更生工φ200 L=30.1m ・管きょ更生工φ250 L=421.7m ・管きょ更生工φ300 L=122.1m
污水管きょ改良工事 (農集その1)	犬山市字地内	・管きょ更生工φ200 L=245.2m
污水管きょ機械設備工事 (R5-SK5工区)	犬山市大字犬山 字西古券地内	・マンホールポンプ場設置 N=2箇所
污水管きょ改良工事 (公共その3)	犬山市松本町三丁目 地内	・管きょ更生工φ200 L=884.6m
污水管きょ改良工事 (公共その4)	犬山市大字羽黒字 成海郷地内	・管きょ更生工φ200 L=1.5m ・管きょ更生工φ250 L=375.3m

(2) 経理の状況（令和5年10月1日～令和6年3月31日）

ア 収益的収入及び支出 下半期決算額（税込み、単位：円）

（収入の部）

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	下水道事業収益	1,678,267,000	802,447,915	47.8%	0
	1 営業収益	597,717,000	301,628,004	50.5%	0
	2 営業外収益	1,080,546,000	500,319,911	46.3%	0
	3 特別収益	4,000	500,000	12500.0%	0

（支出の部）

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	下水道事業費用	1,678,267,000	845,212,450	50.4%	0
	1 営業費用	1,576,430,000	798,297,284	50.6%	0
	2 営業外費用	98,206,000	46,915,166	47.8%	0
	3 特別損失	631,000	0	0.0%	0
	4 予備費	3,000,000	0	0.0%	0

イ 資本的収入及び支出 下半期決算額（税込み、単位：円）

（収入の部）

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	資本的収入	2,089,961,000	1,186,589,203	56.8%	0
	1 企業債	1,148,300,000	684,600,000	59.6%	0
	2 出資金	394,260,000	177,260,000	45.0%	0
	3 補助金	525,514,000	320,864,000	61.1%	0
	4 負担金等	21,887,000	3,865,203	17.7%	0

（支出の部）

款	項	予算額	下半期決算額	比率(%)	内消費税額
1	資本的支出	2,543,404,500	1,560,486,604	61.4%	0
	1 建設改良費	1,750,680,500	1,159,023,588	66.2%	0
	2 企業債償還金	792,724,000	401,463,016	50.6%	0

ウ 損益計算書（税抜き、単位：円）

（令和5年10月1日～令和6年3月31日）

借方	金額	貸方	金額
汚水管渠費	47,392,946	下水道使用料	261,540,764
雨水管渠費	0	農業集落排水処理施設使用料	2,533,753
処理場費	9,668,651	雨水処理負担金	5,881,000
普及指導費	8,128,750	その他営業収益	4,809,328
業務費	12,382,618	他会計補助金	156,426,000
総係費	35,417,447	補助金	0
流域下水道維持管理負担金	252,940,880	長期前受金戻入	288,318,183
減価償却費	446,492,223	受益者負担金延滞金	0
資産減耗費	8,764,601	受益者分担金延滞金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	46,903,411	雑収益	96,093
雑支出	2,872,293	特別利益	500,000
特別損失	0		
下半期純利益	△150,858,698		
合計	720,105,122	合計	720,105,121

エ 貸借対照表（税抜き、単位：円）

令和6年3月31日現在 別紙のとおり

令和5年度 犬山市下水道事業貸借対照表（税抜き）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1)有形固定資産				
ア 土地		254,847,244		
イ 建物	50,957,188			
減価償却累計額	<u>△9,682,358</u>	41,274,830		
ウ 構築物	27,468,969,606			
減価償却累計額	<u>△4,033,583,527</u>	23,435,386,079		
エ 機械及び装置	276,541,564			
減価償却累計額	<u>△123,066,994</u>	153,474,570		
オ 建設仮勘定		<u>361,890,276</u>		
有形固定資産合計			<u>24,246,872,999</u>	
(2)無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>1,119,794,183</u>		
無形固定資産合計			<u>1,119,794,183</u>	
(3)投資その他の資産				
ア 出資金		<u>805,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>805,000</u>	
固定資産合計				25,367,472,182
2 流動資産				
(1)現金預金			683,059,415	
(2)未収金		105,640,776		
貸倒引当金		<u>△789,846</u>		
未収金合計			104,850,930	
流動資産合計				<u>787,910,345</u>
資産合計				<u><u>26,155,382,527</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債	円	円	円
	(1) 企業債		5,460,969,821	
	(2) 引当金			
	ア 退職給付引当金	13,441,000		
	引当金合計		13,441,000	
	(3) その他固定負債			
	固定負債合計			5,474,410,821
4	流動負債			
	(1) 企業債		758,083,857	
	(2) 未払金		398,997,396	
	(3) 引当金			
	ア 賞与引当金	4,487,000		
	イ 法定福利費引当金	854,000		
	引当金合計		5,341,000	
	(4) 前受金		61,600	
	流動負債合計			1,162,483,853
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		16,499,565,416	
	長期前受金収益化累計額		△2,765,906,385	
	繰延収益合計			13,733,659,031
	負債合計			20,370,553,705

※賞与引当金取崩し額 4,032,000円、法定福利費引当金取崩し額 727,000円

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金		5,415,724,200	
	資本金合計			5,415,724,200
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	3		
	イ 国庫補助金	101,560,000		
	ウ 県補助金	12,197,500		
	エ 他会計補助金	46,029,901		
	資本剰余金合計		159,787,404	
	(2) 利益剰余金			
	ア 建設改良積立金	66,372,007		
	イ 当年度末処分利益剰余金	142,945,211		
	利益剰余金合計		209,317,218	
	剰余金合計			369,104,622
	資本合計			5,784,828,822
	負債資本合計			26,155,382,527

2 令和6年度予算の状況

(1) 予算の概要

本年度は、処理戸数 19,800 戸に対し、排水量 5,152,200 立方メートルを予定しています。

なお、令和6年度犬山市下水道事業会計予算は、別紙予算書のとおりです。

(2) 事業の経営方針

下水道事業は、都市における生活環境の改善や、河川、湖沼、海域等の公用水域の水質保全、浸水防除等を目的として、事業を進めています。

下水道事業に求められるこれらの目的を果たすため、以下の経営方針で事業を進めます。

○未普及地域の公共下水道整備を進めます。

○効率的な事業運営による経費の節減に努め、老朽化した管きよや施設の改良、修繕を進めることにより、不明水の削減に努めます。

(3) 事業の概要

下水道供用開始区域は年々拡大していますが、一戸当たりの排水量は減少傾向で、今後の下水道使用料収益の安定的な増加を見込むことは困難な状況です。このような状況下で長期的に安定した事業運営を行っていくためには、経費の節減と経営の合理化を図る必要があります。

今年度の汚水事業については、汚水管きよの整備事業として、五条川右岸処理区においては犬山西古券地区の整備を行い、五条川左岸処理区においては前原台団地の整備を引き続き進めていきます。

雨水事業については、五ヶ村雨水幹線の函渠整備を進めていきます。

また、老朽化した管きよの調査及び更生工事を実施し、有収率の向上に努め、適切な維持管理を行います。

施設関係では、マンホールポンプ場のポンプ整備を実施するとともに、入鹿神尾地区浄化センターの機械電気設備等の更新工事を実施します。

令和6年度犬山市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度犬山市下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) 処理戸数 | 19,800戸 |
| (2) 年間総排水量 | 5,152,200立方メートル |
| (3) 一日平均排水量 | 14,116立方メートル |

(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 下水道事業収益	1,730,880千円
第1項 営業収益	607,401千円
第2項 営業外収益	1,123,475千円
第3項 特別利益	4千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	1,730,880千円
第1項 営業費用	1,617,551千円
第2項 営業外費用	109,698千円
第3項 特別損失	631千円
第4項 予備費	3,000千円

(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438,922千円は、過年度分損益勘定留保資金121,861千円、当年度分損益勘定留保資金179,095千円、建設改良積立金66,372千円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額64,920千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,674千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1, 5 5 5, 9 2 8 千円
第1項 企業債	8 2 6, 5 0 0 千円
第2項 出資金	3 2 6, 4 3 7 千円
第3項 補助金	3 7 5, 9 8 4 千円
第4項 負担金等	2 7, 0 0 7 千円

支 出

第1款 資本的支出	1, 9 9 4, 8 5 0 千円
第1項 建設改良費	1, 2 3 6, 7 6 5 千円
第2項 企業債償還金	7 5 8, 0 8 5 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
流域下水道事業	千円 54,300	普通貸借 又は 証券発行	年3.00% 以内	借入れの日から据置期間を含めて40年以内に償還する。 なお、都合により償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利借換えをすることができる。
公共下水道事業	762,800			
農業集落排水事業	9,400			
計	826,500			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、900,000千円と定める。

(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) 職員給与費 6 8, 1 2 3 千円

(他会計からの補助金)

第8条 下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、
622,862千円である。