

犬山市議会第32号議案

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。

令和6年2月26日提出

犬山市長 原 欣 伸

令和6年度

犬山市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度 犬山市水道事業会計予算実施計画 (税込み)

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			1,300,701	
	1 営業収益		1,145,865	
		1 給水収益	1,106,562	
		2 受託工事収益	4,100	
		3 その他営業収益	35,202	
		4 負担金	1	
	2 営業外収益		154,833	
		1 受取利息及び 配当金	166	
		2 他会計補助金	1,140	
		4 長期前受金戻入	143,423	
		5 雑収益	104	
		6 消費税還付金	10,000	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	2	
		2 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,275,074	
	1 営業費用		1,253,921	
		1 原水及び浄水費	659,512	
		2 配水及び給水費	86,017	
		3 受託工事費	4,182	
		4 総係費	124,850	
		5 減価償却費	357,094	
		6 資産減耗費	22,266	
	2 営業外費用		15,002	
		3 雑支出	2	
		4 消費税	15,000	
	3 特別損失		1,151	
		1 固定資産売却損	1	
		4 過年度損益修正損	1,150	
	4 予備費		5,000	
1 予備費		5,000		

資本的收入及び支出

収 入

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的收入			176,631		
	2 出資金		1		
		1 出資金		1	
	4 負担金			176,626	
		1 分担金		50,754	
		2 工事負担金		125,872	
	5 固定資産 売却代金			2	
		1 固定資産売却代金		2	
	6 補助金			2	
1 国庫・県補助金			2		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			785,358		
	1 建設改良費		685,358		
		1 施設増補改良費		684,046	
		2 営業設備費		1,312	
	5 投資			100,000	
1 投資有価証券			100,000		

令和6年度 犬山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(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	2,484
	減価償却費	357,094
	固定資産除却費	21,100
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	138
	引当金の増減額(△は減少)	5,418
	長期前受金戻入額(△は益)	△ 143,423
	受取利息及び受取配当金(△は益)	△ 166
	固定資産売却損益(△は益)	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 12,814
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	2,735
	たな卸資産の増減額(△は増加)	1,760
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	234,325
	利息及び配当金の受取額	166
	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	234,491
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 626,230
	固定資産の売却による収入	4
	投資有価証券の取得による支出	△ 100,000
	投資有価証券償還による収入	0
	国庫・県補助金による収入	2
	分担金による収入	46,140
	工事負担金による収入	114,433
	未収金の増減額(△は増加)	164
	未払金の増減額(△は減少)	20,775
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 544,712
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	1
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1
	資金増加額(又は減少額)	△ 310,220
	資金期首残高	1,036,694
	資金期末残高	726,474

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	12 (3)	5,345	49,688	41,364	96,397	17,517	113,914	
前 年 度	12 (3)	5,195	48,701	41,118	95,014	16,902	111,916	
比 較	0 (0)	150	987	246	1,383	615	1,998	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手 当 (千円)
	本 年 度	1,956	3,223	922	1,189	0	2,029	0	0
	前 年 度	1,764	3,156	1,258	1,175	0	2,506	0	0
	比 較	192	67	△ 336	14	0	△ 477	0	0
の 内 訳	区 分	休日勤務手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	2,043	12,714	10,619	5,529	1,140	0	41,364
	前 年 度	0	2,043	12,229	9,306	6,761	920	0	41,118
	比 較	0	0	485	1,313	△ 1,232	220	0	246

(注) 本年度の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費(以下「期末手当等」という。)には、翌年度の支給(支払)見込額のうち本年度の負担に属する額(賞与引当金繰入額:7,141千円〔期末手当:3,891千円、勤勉手当:3,250千円〕、法定福利費引当金繰入額:1,379千円)が含まれ、退職手当には、本年度の期末要支給額のうち本年度の負担に属する額(退職給付引当金繰入額5,528千円)が含まれる。前年度の期末手当等には、同様に前年度の負担に属する額(賞与引当金繰入額:6,829千円〔期末手当:3,728千円、勤勉手当:3,101千円〕、法定福利費引当金繰入額:1,299千円)が含まれ、退職手当には、退職給付引当金繰入額6,760千円が含まれる。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	12 (0)	0	49,688	39,359	89,047	16,452	105,499	
前 年 度	12 (0)	0	48,701	40,079	88,780	16,037	104,817	
比 較	0 (0)	0	987	△ 720	267	415	682	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手 当 (千円)
	本 年 度	1,956	3,223	922	1,189	0	2,029	0	0
	前 年 度	1,764	3,156	1,258	1,175	0	2,506	0	0
	比 較	192	67	△ 336	14	0	△ 477	0	0
の 内 訳	区 分	休日勤務手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	2,043	11,622	9,706	5,529	1,140	0	39,359
	前 年 度	0	2,043	11,190	9,306	6,761	920	0	40,079
	比 較	0	0	432	400	△ 1,232	220	0	△ 720

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	0 (3)	5,345	0	2,005	7,350	1,065	8,415	
前 年 度	0 (3)	5,195	0	1,039	6,234	865	7,099	
比 較	0 (0)	150	0	966	1,116	200	1,316	

() 内は、短時間勤務職員を外書き

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
の 内 訳	区 分	休日勤務手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	0	0	1,092	913	0	0	0	2,005
	前 年 度	0	0	1,039	0	0	0	0	1,039
	比 較	0	0	53	913	0	0	0	966

(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	987	給料改定に伴う増加分	419		前年度給料改定の状況 給料改定率 0.80%
		昇給に伴う増加分	482		平均昇給率 0.98%
		その他の増減分	86		職員の異動等
職員手当	246	制度改正に伴う増減分	1,423	期末手当 266千円 勤勉手当 1,157千円	期末手当支給月数 2.40月 → 2.45月 (一般職員) 勤勉手当支給月数 2.00月 → 2.05月 (一般職員)
		その他の増減分	△ 1,177		

(3) 給料及び職員手当の状況

職員1人当たりの給料

区分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	343,391
	平均年齢 (歳・月)	43.11
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,883
	平均年齢 (歳・月)	42.11

再任用短時間勤務職員を除く

初任給

区分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高校卒	170,900円	170,900円
大学卒	202,400円	202,400円

級別職員数

区分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	8級	0 (0)	0.0
	7級	1 (0)	8.3
	6級	2 (0)	16.7
	5級	2 (0)	16.7
	4級	5 (0)	41.7
	3級	1 (0)	8.3
	2級	0 (0)	0.0
	1級	1 (0)	8.3
	計	12 (0)	100.0
令和5年1月1日現在	8級	0 (0)	0.0
	7級	1 (0)	8.3
	6級	2 (0)	16.7
	5級	2 (0)	16.7
	4級	5 (0)	41.7
	3級	1 (0)	8.3
	2級	1 (0)	8.3
	1級	0 (0)	0.0
	計	12 (0)	100.0

() 内は、再任用短時間勤務職員を外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級
一般行政職	部 長	課 長	課 長 補 佐	統 括 主 査	主任主査、 主 査	主 査 補
区 分	2 級	1 級				
一般行政職	主 事	主 事 補				

昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10	
	昇 給 数 別 内 訳	2号給(人)	0	0
		3号給(人)	2	2
		4号給(人)	8	8
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比 率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	11	11	
	昇 給 数 別 内 訳	2号給(人)	0	0
		3号給(人)	2	2
		4号給(人)	9	9
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比 率 (B) / (A) (%)	91.7	91.7	

再任用短時間勤務職員を除く

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 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
前年度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (2.300)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の支給率

定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 (月分)	25年勤続 (月分)	35年勤続 (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%~20%加算)	現在、定年前早期退職特例措 置を一時休止
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%~20%加算)	現在、定年前早期退職特例措 置を一時休止

地 域 手 当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	6
支 給 対 象 職 員 数 (人)	12
一般会計の制度(支給率等) (%)	6

特 殊 勤 務 手 当

区 分		全 体	一 般 行 政 職
令和6年1月1日現在	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (%)	0.00	0.00
	代表的な特殊勤務手当の名称	緊急時危険業務手当	

その他の手当

区 分	一般会計の 制 度 と の 異 同	内 容																																																						
扶 養 手 当	同	<p>○配偶者 6,500円</p> <p>○子 10,000円</p> <p>・満16歳の年度初めから満22歳の年度末までの子1人につき 5,000円</p> <p>○父母等 6,500円</p> <p>ただし、配偶者及び父母等について、行政職給料表（一）8級職員は3,500円</p>																																																						
住 居 手 当	同	<p>借家・借間</p> <p>○家賃等の額16,000円以下の場合、無し</p> <p>○16,000円を超え、27,000円以下の場合、家賃等の額－16,000円</p> <p>○27,000円を超える場合、（家賃等の額－27,000円）× 1/2</p> <p>ただし、17,000円を限度とし、11,000円に加算 最高28,000円</p>																																																						
通 勤 手 当	同	<p>(ア)交通用具利用</p> <p>通勤距離片道</p> <table border="0" data-bbox="558 985 1133 1825"> <tr> <td>2km</td> <td>未満</td> <td>— 円</td> </tr> <tr> <td>2km以上</td> <td>3km未満</td> <td>2,000円</td> </tr> <tr> <td>3km以上</td> <td>4km未満</td> <td>2,200円</td> </tr> <tr> <td>4km以上</td> <td>5km未満</td> <td>2,500円</td> </tr> <tr> <td>5km以上</td> <td>8km未満</td> <td>4,200円</td> </tr> <tr> <td>8km以上</td> <td>10km未満</td> <td>4,800円</td> </tr> <tr> <td>10km以上</td> <td>13km未満</td> <td>7,100円</td> </tr> <tr> <td>13km以上</td> <td>15km未満</td> <td>8,100円</td> </tr> <tr> <td>15km以上</td> <td>20km未満</td> <td>10,000円</td> </tr> <tr> <td>20km以上</td> <td>25km未満</td> <td>12,900円</td> </tr> <tr> <td>25km以上</td> <td>30km未満</td> <td>15,800円</td> </tr> <tr> <td>30km以上</td> <td>35km未満</td> <td>18,700円</td> </tr> <tr> <td>35km以上</td> <td>40km未満</td> <td>21,600円</td> </tr> <tr> <td>40km以上</td> <td>45km未満</td> <td>24,400円</td> </tr> <tr> <td>45km以上</td> <td>50km未満</td> <td>26,200円</td> </tr> <tr> <td>50km以上</td> <td>55km未満</td> <td>28,000円</td> </tr> <tr> <td>55km以上</td> <td>60km未満</td> <td>29,800円</td> </tr> <tr> <td>60km以上</td> <td></td> <td>31,600円</td> </tr> </table> <p>(イ)交通機関利用</p> <p>利用区間の最長期間定期券等額の月額相当額</p> <p style="text-align: right;">最高 55,000円</p>	2km	未満	— 円	2km以上	3km未満	2,000円	3km以上	4km未満	2,200円	4km以上	5km未満	2,500円	5km以上	8km未満	4,200円	8km以上	10km未満	4,800円	10km以上	13km未満	7,100円	13km以上	15km未満	8,100円	15km以上	20km未満	10,000円	20km以上	25km未満	12,900円	25km以上	30km未満	15,800円	30km以上	35km未満	18,700円	35km以上	40km未満	21,600円	40km以上	45km未満	24,400円	45km以上	50km未満	26,200円	50km以上	55km未満	28,000円	55km以上	60km未満	29,800円	60km以上		31,600円
2km	未満	— 円																																																						
2km以上	3km未満	2,000円																																																						
3km以上	4km未満	2,200円																																																						
4km以上	5km未満	2,500円																																																						
5km以上	8km未満	4,200円																																																						
8km以上	10km未満	4,800円																																																						
10km以上	13km未満	7,100円																																																						
13km以上	15km未満	8,100円																																																						
15km以上	20km未満	10,000円																																																						
20km以上	25km未満	12,900円																																																						
25km以上	30km未満	15,800円																																																						
30km以上	35km未満	18,700円																																																						
35km以上	40km未満	21,600円																																																						
40km以上	45km未満	24,400円																																																						
45km以上	50km未満	26,200円																																																						
50km以上	55km未満	28,000円																																																						
55km以上	60km未満	29,800円																																																						
60km以上		31,600円																																																						

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支 払 義 務 発 生 (見込) 額		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	期 間	金 額	国県補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
浄水場運転管理業務 委託	278,256	—	—	令和6年度 令和10年度	278,256			278,256
料金徴収業務等委託	268,950	—	—	令和6年度 令和10年度	268,950			268,950
設備点検業務委託 (電気設備保管理)	2,572	—	—	令和6年度	2,572			2,572
水質検査業務委託	9,569	—	—	令和6年度	9,569			9,569
当番工事店待機業務 委託	3,527	—	—	令和6年度	3,527			3,527

令和6年度 犬山市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

(単位：千円)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		240,206	
	イ 建 物	237,206		
	減価償却累計額	<u>△ 173,095</u>	64,111	
	ウ 構 築 物	16,424,177		
	減価償却累計額	<u>△ 7,879,150</u>	8,545,027	
	エ 機 械 及 び 装 置	1,453,149		
	減価償却累計額	<u>△ 1,023,951</u>	429,198	
	オ 車 両 及 び 運 搬 具	19,039		
	減価償却累計額	<u>△ 18,215</u>	824	
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	42,287		
	減価償却累計額	<u>△ 19,525</u>	22,762	
	キ 建 設 仮 勘 定		76,835	
	有形固定資産合計			9,378,963
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 投 資 有 価 証 券		100,000	
	投資その他の資産合計			<u>100,000</u>
	固 定 資 産 合 計			9,478,963
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		726,474	
(2)	未 収 金	90,740		
	貸倒引当金	<u>△ 1,250</u>		
	未 収 金 合 計		89,490	
(3)	有 価 証 券		0	
(4)	貯 蔵 品		6,876	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		18	
	流 動 資 産 合 計			<u>822,858</u>
	資 産 合 計			<u>10,301,821</u>

負債の部

(単位：千円)

3	固定負債		
	(1) 引当金		
	ア 修繕引当金	0	
	イ 退職給付引当金	93,916	
	引当金合計	<u>93,916</u>	
	固定負債合計		93,916
4	流動負債		
	(1) 未払金	231,363	
	(2) 預り金	2,000	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	7,141	
	イ 法定福利費引当金	1,379	
	引当金合計	<u>8,520</u>	
	流動負債合計		241,883
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	8,599,675	
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 5,341,541</u>	
	繰延収益合計		<u>3,258,134</u>
	負債合計		3,593,933
	※賞与引当金取崩し額	7,236	
	※法定福利費引当金取崩し額	1,394	

資本の部

6	資本金		
	(1) 資本金	6,004,613	
	資本金合計		<u>6,004,613</u>
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 受贈財産評価額	61,944	
	イ 工事負担金	104,590	
	資本剰余金合計	<u>166,534</u>	
	(2) 利益剰余金		
	ア 利益積立金	28,060	
	イ 建設改良積立金	114,000	
	ウ 当年度未処分利益剰余金	394,681	
	利益剰余金合計	<u>536,741</u>	
	剰余金合計		<u>703,275</u>
	資本合計		<u>6,707,888</u>
	負債資本合計		<u>10,301,821</u>

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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 7 ～ 50年

構築物 10 ～ 80年

機械及び装置 6 ～ 20年

車両及び運搬具 2 ～ 7年

器具及び備品 2 ～ 20年

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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員（会計年度任用職員を除く）の期末手当及び勤勉手当の支給並びに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（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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

II. その他

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

職員（会計年度任用職員を除く）の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）の支給（支払）のため、賞与引当金7,236千円、法定福利費引当金1,394千円を取り崩すこととする。

令和5年度 犬山市水道事業予定損益計算書 (税抜き)

(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	895,135		
	(2) 受託工事収益	2,038		
	(3) その他営業収益	26,050		
	(4) 負担金	<u>0</u>	923,223	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	604,946		
	(2) 配水及び給水費	68,499		
	(3) 受託工事費	2,096		
	(4) 総係費	107,360		
	(5) 減価償却費	334,493		
	(6) 資産減耗費	<u>28,914</u>	<u>1,146,308</u>	
	営業損失			223,085
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	126,747		
	(3) 長期前受金戻入	142,806		
	(4) 雑収益	<u>3,045</u>	272,598	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	<u>14,322</u>	<u>14,322</u>	<u>258,276</u>
	経常利益			35,191
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	<u>974</u>	<u>974</u>	<u>△ 974</u>
	当年度純利益			34,217
	前年度繰越利益剰余金			<u>357,979</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>392,196</u></u>

令和5年度 犬山市水道事業予定貸借対照表 (税抜き)

(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			
	ア 土 地		240,208	
	イ 建 物	237,207		
	減価償却累計額	<u>△ 168,220</u>	68,987	
	ウ 構 築 物	16,247,354		
	減価償却累計額	<u>△ 7,948,546</u>	8,298,808	
	エ 機 械 及 び 装 置	1,443,600		
	減価償却累計額	<u>△ 1,004,448</u>	439,152	
	オ 車 両 及 び 運 搬 具	19,039		
	減価償却累計額	<u>△ 18,215</u>	824	
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	23,148		
	減価償却累計額	<u>△ 18,316</u>	4,832	
	キ 建 設 仮 勘 定		78,118	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>9,130,929</u>	
	固 定 資 産 合 計			9,130,929
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,036,694	
(2)	未 収 金	78,090		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,112</u>		
	未 収 金 合 計		76,978	
(3)	有 価 証 券		0	
(4)	貯 蔵 品		8,636	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		18	
	流 動 資 産 合 計		<u>1,122,326</u>	
	資 産 合 計			<u>10,253,255</u>

負債の部

(単位：千円)

3	固定負債			
(1)	引当金			
	ア 修繕引当金	0		
	イ 退職給付引当金	88,388		
	引当金合計		88,388	
	固定負債合計			88,388
4	流動負債			
(1)	未払金		207,853	
(2)	預り金		2,000	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	7,236		
	イ 法定福利費引当金	1,394		
	引当金合計		8,630	
	流動負債合計			218,483
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		8,439,099	
	長期前受金収益化累計額		△ 5,198,118	
	繰延収益合計			3,240,981
	負債合計			3,547,852

※退職給付引当金取崩し額	3,821
※賞与引当金取崩し額	6,821
※法定福利費引当金取崩し額	1,298

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金		6,004,613	
	資本金合計			6,004,613
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	61,944		
	イ 工事負担金	104,590		
	資本剰余金合計		166,534	
(2)	利益剰余金			
	ア 利益積立金	28,060		
	イ 建設改良積立金	114,000		
	ウ 当年度未処分利益剰余金	392,196		
	利益剰余金合計		534,256	
	剰余金合計			700,790
	資本合計			6,705,403
	負債資本合計			10,253,255

令和5年度 犬山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(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	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	34,217
	減価償却費	334,493
	固定資産除却費	28,102
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 48
	前払金の増減額(△は増加)	15,200
	引当金の増減額(△は減少)	2,968
	長期前受金戻入額(△は益)	△ 142,806
	受取利息及び受取配当金(△は益)	0
	固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 293
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	△ 14,618
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 346
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	256,869
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	256,869
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 553,862
	固定資産の売却による収入	0
	投資有価証券の取得による支出	0
	投資有価証券償還による収入	0
	国庫・県補助金による収入	0
	分担金による収入	51,107
	工事負担金による収入	65,845
	未収金の増減額(△は増加)	5,546
	未払金の増減額(△は減少)	2,792
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 428,572
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 171,703
	資金期首残高	1,208,397
	資金期末残高	1,036,694

令和6年度 犬山市水道事業会計予算実施計画明細書 (税込み)

収益的収入及び支出

収入

単位：千円

予 算 額				説 明						
款	項	目	節							
			区 分		金 額					
1 水道事業収益	1 営業収益			1,300,701						
					1,145,865					
		1 給水収益			1,106,562					
							1 水道料金	1,106,562	水道料金	
		2 受託工事収益			4,100					
							1 修繕工事収益	4,100	公共下水関連工事収益 3,000 消火施設補修工事収益 1,100	
		3 その他営業収益			35,202					
							1 手数料	1,208	検査手数料 630	
									設計審査手数料 390	
									その他手数料 188	
		2 雑収益	33,994	下水道・農業集落排水処理施設使用料 徴収事務受託収益 33,957 その他雑収益 37						
	4 負担金			1						
						1 退職金負担金	1	他会計退職負担金収入		
	2 営業外収益				154,833					
		1 受取利息及び配当金				166				
								1 預金利息	1	
								2 有価証券利息	165	
		2 他会計補助金				1,140				
								1 児童手当 他会計繰入分	1,140	児童手当
		4 長期前受金戻入				143,423				
								1 国庫補助金長期前受金戻入	1,324	
								2 受贈財産評価額長期前受金戻入	34,422	
								3 分担金長期前受金戻入	12,401	
								4 工事負担金長期前受金戻入	95,130	
								5 その他資本剰余金長期前受金戻入	146	
		5 雑収益				104				
								1 不用品売却収益	1	不良量水器売却代金
								2 発生品組替益	102	量水器撤去収益
								3 その他雑収益	1	
		6 消費税還付金				10,000				
	1 消費税還付金							10,000		
	3 特別利益				3					
1 固定資産売却益					2					
							1 有形固定資産売却益	2		
2 過年度損益修正益					1					
							1 過年度損益修正益	1		

支 出

単位：千円

予 算 額				説 明	
款	項	目	節		
			区 分		金 額
1 水道事業費用	1 営業費用			1,275,074	
				1,253,921	
		1 原水及び浄水費		659,512	
		1 給料	8,109	職員給	
		2 手当	4,215	職員手当	
		3 賞与引当金繰入額	1,102	期末勤勉手当引当金積立	
		4 法定福利費引当金繰入額	210	期末勤勉手当分法定福利費引当金積立	
		6 法定福利費	2,377	共済組合負担金等	
		10 旅費	14	職員旅費	
		11 備用品費	471	消耗品等	
		12 材料費	1	原水及び浄水設備材料費	
		15 動力費	66,710	送水ポンプ等電気料金・自家発電燃料	
		17 燃料費	82	公用車燃料費	
		19 修繕費	6,624	構築物・配水管等修繕費	4,300
				機械及び装置修繕費	2,200
				車両及び運搬具修繕費	124
		22 通信運搬費	1,980	遠方監視装置等通信費	
		23 手数料	127	保菌検査手数料	33
				公用車点検手数料	11
				公用車車検代行手数料	11
				設備点検手数料	12
				その他手数料	60
		24 賃借料	600	白山浄水場用地借地料	
		25 委託料	74,486	設備点検業務委託料	2,649
				除草業務委託料	330
				浄水場運転管理業務委託料	55,652
				水質検査業務委託料	10,346
				水道施設常時監視業務委託料	2,759
				その他業務委託料	2,750
		32 公課費	9	公用車自動車重量税	
		37 受水費	492,395	県営水道受水費	
			2 配水及び給水費		86,017
			1 給料	6,316	職員給
			2 手当	3,635	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	878	期末勤勉手当引当金積立
			4 法定福利費引当金繰入額	164	期末勤勉手当分法定福利費引当金積立
			6 法定福利費	1,749	共済組合負担金等
			10 旅費	14	職員旅費
			11 備用品費	250	消耗品等
			12 材料費	440	配水及び給水設備材料費
			17 燃料費	199	公用車燃料費
	19 修繕費	42,628	構築物・配水管等修繕費	6,000	
		機械及び装置修繕費	1		
		車両及び運搬具修繕費	264		
		工具器具及び備品修繕費	1		
		取替用量水器修繕費	9,862		
		給水装置改良修繕費	24,000		
		占用支障移転修繕費	2,500		
	23 手数料	22	公用車車検代行手数料		
	25 委託料	25,583	設備点検業務等委託料	5,027	
		当番工事店待機業務委託料	3,527		
		量水器取替業務等委託料	16,864		
		その他委託料	165		

単位：千円

予 算 額		節		説 明	
款	項	目	区 分		金 額
			27 路面復旧費	4,125	舗装復旧費
			32 公課費	14	公用車自動車重量税
		3 受託工事費		4,182	
			11 備用品費	1	消耗品等
			12 材料費	1	受託工事材料費
			17 燃料費	36	公用車燃料費
			19 修繕費	1,133	消火栓等修繕費 1,100 車両及び運搬具修繕費 33
			23 手数料	11	公用車点検手数料
			26 工事請負費	3,000	下水道関連配水管切廻し工事等
		4 総係費		124,850	
			1 給料	18,144	職員給
			2 手当	12,265	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	2,683	期末勤勉手当引当金積立
			4 法定福利費引当金繰入額	524	期末勤勉手当分法定福利費引当金積立
			5 報酬	5,345	パートタイム会計年度任用職員報酬
			6 法定福利費	6,836	共済組合負担金等
			7 退職給付費	5,529	退職手当 1 退職給付引当金繰入額 5,528
			10 旅費	233	職員旅費 192 会計年度任用職員通勤費 41
			11 備用品費	805	消耗品等
			17 燃料費	88	公用車燃料費
			18 印刷製本費	389	封筒等
			19 修繕費	749	車両及び運搬具修繕費 649 工具器具及び備品修繕費 100
			22 通信運搬費	4,940	郵便料金 4,143 電話料金 797
			23 手数料	8,779	口座振替等手数料 8,528 公用車点検手数料 22 公用車車検代行手数料 33 その他手数料 196
			24 賃借料	211	複写機使用料
			25 委託料	48,942	設備点検業務委託料 79 電子計算機類保守業務等委託料 1,194 料金徴収業務等委託料 47,190 その他委託料 479
			29 会費負担金	355	日本水道協会等会費
			30 負担金	3,508	庁舎使用料等・部長人件費負担金
			31 保険料	845	水道施設・公用車等保険料
			32 公課費	113	公用車自動車重量税
			33 研修費	161	職員研修費
			38 メーター取替費用助成金	3,081	
			41 貸倒引当金繰入額	325	貸倒引当金積立
		5 減価償却費		357,094	
			44 有形固定資産減価償却費	357,094	建物・配水管等減価償却費
		6 資産減耗費		22,266	
			46 固定資産除却費	21,100	配水管等除却費
			48 たな卸資産減耗費	1,166	帳簿原価変更額

単位：千円

予 算 額				説 明	
款	項	目	節		
			区 分		金 額
	2 営業外費用			15,002	
		3 雑支出		2	
			60 不用品売却原価	1	不良量水器売却品帳簿原価
			61 その他雑支出	1	その他雑支出
		4 消費税		15,000	
			62 公課費	15,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失			1,151	
		1 固定資産売却損		1	
			66 有形固定資産売却損	1	
		4 過年度損益修正損		1,150	
			70 過年度損益修正損	1,150	過年度還付金
	4 予備費			5,000	
		1 予備費		5,000	
			91 予備費	5,000	

資本的収入及び支出

収入

単位：千円

予 算 額					説 明	
款	項	目	節			
			区 分	金 額		
1 資本的収入				176,631		
	2 出資金			1		
		1 出資金			1	
				1 出資金	1	
	4 負担金				176,626	
		1 分担金			50,754	
					1 分担金	50,754
		2 工事負担金			125,872	
					1 工事負担金	125,872
	5 固定資産 売却代金				2	
		1 固定資産 売却代金			2	
					1 固定資産売却代金	2
	6 補助金				2	
1 国庫・県補助金				2		
				1 国庫補助金	1	
				2 県補助金	1	

支 出

単位：千円

予 算 額					説 明	
款	項	目	節			
			区 分	金 額		
1 資本的支出				785,358		
	1 建設改良費			685,358		
		1 施設増補改良費		684,046		
			1 給料	17,119	職員給	
			2 手当	8,579	職員手当	
			3 賞与引当金繰入額	2,478	期末勤勉手当引当金積立	
			4 法定福利費 引当金繰入額	481	期末勤勉手当分法定福利費 引当金積立	
			6 法定福利費	5,176	共済組合負担金等	
			10 旅費	12	職員旅費	
			11 備用品費	230	消耗品等	
			12 材料費	1	建設改良用材料費	
			17 燃料費	71	公用車燃料費	
			19 修繕費	133	車両及び運搬具修繕費 33 工具器具及び備品修繕費 100	
			23 手数料	11	公用車車検代行手数料 11	
			25 委託料	71,380	設計業務等委託料 23,204 その他委託料 48,176	
			26 工事請負費	578,375	配水管・施設改良工事 549,566 機械装置改良工事 28,809	
		2 営業設備費		1,312		
			81 有形固定資産 購入費	1,312	取付用量水器帳簿原価 1,312	
		5 投資			100,000	
			1 投資有価証券		100,000	
		82 債権購入費		100,000	投資有価証券購入費	