

令和6年度
各務原市水道事業会計
予算書・予算説明書

水 道 部

目 次

令和6年度各務原市水道事業会計予算書

各務原市水道事業会計予算	1
--------------	---

令和6年度各務原市水道事業会計予算説明書

各務原市水道事業会計予算実施計画	4
各務原市水道事業予算キャッシュフロー計算書	8
給与費明細書	9
債務負担行為に関する調書	19
各務原市水道事業予定貸借対照表	21
令和5年度各務原市水道事業予定損益計算書	23
令和5年度各務原市水道事業予定貸借対照表	24
注 記	26
予算実施計画明細書	27

令和 6 年度
各務原市水道事業会計
予 算 書

議第5号

令和6年度各務原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度各務原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	63,197 戸
(2) 年間総給水量	16,990,000 m ³
(3) 一日平均給水量	46,548 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
改良事業費	1,443,006 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	3,027,982 千円
第1項	営業収益	2,345,179 千円
第2項	営業外収益	682,802 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	2,965,370 千円
第1項	営業費用	2,838,294 千円
第2項	営業外費用	111,076 千円
第3項	特別損失	6,000 千円
第4項	予備費	10,000 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1,415,142千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額108,694千円、過年度分損益勘定留保資金757,376千円及び当年度分損益勘定留保資金549,072千円で補てんするものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	240,094 千円
第1項	負担金	161,881 千円
第2項	企業債	25,100 千円
第3項	固定資産売却代金	100 千円
第8項	補助金	53,013 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出 1, 6 5 5, 2 3 6 千円

第1項 建 設 改 良 費 1, 4 6 3, 6 8 4 千円

第2項 企 業 債 償 還 金 1 9 1, 5 5 2 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道管路耐震化更新事業	令和6年度から 令和7年度まで	3 2 0, 0 0 0 千円
受託関連配水管等布設事業	令和6年度から 令和7年度まで	2 3, 0 0 0 千円
検定満期量水器取替事業	令和6年度から 令和7年度まで	3 1, 5 9 7 千円
給水装置復旧修繕事業	令和6年度から 令和7年度まで	1, 4 0 0 千円
公用車（ローダーダンプ トラック）購入事業	令和6年度から 令和7年度まで	8, 2 8 8 千円

(企業債)

第6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
水道事業	千円 2 5, 1 0 0	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる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	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には借入先と協定し、その条件に従うものとする。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借り換えすることができる。

(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、営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用と定める。

(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 326,108 千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、396,385千円である。

(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、41,300千円と定める。

令和6年2月27日提出

各務原市長 浅野 健 司

令和 6 年度
各務原市水道事業会計
予 算 説 明 書

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
1 水道事業収益			3,027,982	
	1 営業収益		2,345,179	
		1 給水収益	2,175,875	
		2 受託工事収益	1,192	
		3 その他の営業収益	168,112	
	2 営業外収益		682,802	
		1 受取利息及び配当金	26	
		2 給水負担金	123,434	
		3 長期前受金戻入	211,138	
		4 雑収益	4,832	
		5 他会計補助金	343,372	
	3 特別利益		1	
		2 過年度損益修正益	1	

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,965,370	
	1 営業費用		2,838,294	
		1 原水及び浄水費	832,245	
		2 配水及び給水費	683,696	
		3 受託工事費	31,750	
		4 業務費	115,013	
		5 総係費	165,349	
		6 減価償却費	932,838	
		7 資産減耗費	77,403	
	2 営業外費用		111,076	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	9,976	
		2 消費税及び地方消費 税	100,000	
		3 雑支出	1,100	
	3 特別損失		6,000	
		2 過年度損益修正損	6,000	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

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			240,094	
	1 負担金		161,881	
		1 他会計負担金	63,100	
		2 工事負担金	98,781	
	2 企業債		25,100	
		1 水道事業債	25,100	
	3 固定資産売却 代金		100	
		1 固定資産売却代金	100	
	8 補助金		53,013	
		1 他会計補助金	53,013	

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,655,236	
	1 建設改良費		1,463,684	
		1 改良事業費	1,443,006	
		2 固定資産購入費	20,678	
	2 企業債償還金		191,552	
		1 企業債償還金	191,552	

予定キャッシュ・フロー計算書

(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	84,387
減価償却費	932,838
固定資産除却費	77,403
貸倒引当金の増減額（△は減少）	203
賞与引当金の増減額（△は減少）	2,254
長期前受金戻入額	△ 211,138
受取利息	△ 26
支払利息	9,976
未収金の増減額（△は増加）	8,739
未払金の増減額（△は減少）	16,638
たな卸資産の増減額（△は増加）	5,186
前受金の増減額（△は減少）	△ 6,634
その他流動負債の増減額（△は減少）	409
小計	920,235
利息の受取額	26
利息の支払額	△ 9,976
業務活動によるキャッシュ・フロー	910,285

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,375,599
有形固定資産の売却による収入	91
補助金による収入	48,211
工事負担金等による収入	132,441
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,194,856

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	25,100
企業債の償還による支出	△ 191,552
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 166,452

資金増加額（又は減少額）	△ 451,023
資金期首残高	1,927,175
資金期末残高	1,476,152

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)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	35	—	134,730	100,933	235,663	43,577	279,240
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	5	—	22,620	13,961	36,581	7,537	44,118
	合 計	40	—	157,350	114,894	272,244	51,114	323,358
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	34	—	128,300	94,044	222,344	39,789	262,133
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	2	—	10,000	6,780	16,780	2,984	19,764
	合 計	36	—	138,300	100,824	239,124	42,773	281,897
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	—	6,430	6,889	13,319	3,788	17,107
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	3	—	12,620	7,181	19,801	4,553	24,354
	合 計	4	—	19,050	14,070	33,120	8,341	41,461

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	4,920	4,819	3,798	2,184	90	9,688	310
	前 年 度	4,900	4,270	3,480	4,190	90	9,250	290
	比 較	20	549	318	△ 2,006	0	438	20
	区 分	夜間勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	本 年 度	—	2,857	36,198	30,448	—	19,332	250
	前 年 度	—	3,400	28,328	23,376	—	19,000	250
	比 較	—	△ 543	7,870	7,072	—	332	0

(1) 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)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	32	—	128,085	97,571	225,656	41,856	267,512
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	5	—	22,620	13,961	36,581	7,537	44,118
	合 計	37	—	150,705	111,532	262,237	49,393	311,630
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	33	—	125,678	93,221	218,899	39,136	258,035
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	2	—	10,000	6,780	16,780	2,984	19,764
	合 計	35	—	135,678	100,001	235,679	42,120	277,799
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	△ 1	—	2,407	4,350	6,757	2,720	9,477
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	3	—	12,620	7,181	19,801	4,553	24,354
	合 計	2	—	15,027	11,531	26,558	7,273	33,831

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	4,920	4,819	3,798	2,184	90	9,650	310
	前 年 度	4,900	4,270	3,480	4,190	90	9,228	290
	比 較	20	549	318	△ 2,006	0	422	20
	区 分	夜間勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	本 年 度	—	2,501	34,591	29,087	—	19,332	250
	前 年 度	—	3,298	27,629	23,376	—	19,000	250
	比 較	—	△ 797	6,962	5,711	—	332	0

(2) 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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	3	—	6,645	3,362	10,007	11,728
	資本勘定支弁職員	0	—	—	—	—	—
	合 計	3	—	6,645	3,362	10,007	11,728
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	—	2,622	823	3,445	4,098
	資本勘定支弁職員	0	—	—	—	—	—
	合 計	1	—	2,622	823	3,445	4,098
比 較	損益勘定支弁職員	2	—	4,023	2,539	6,562	7,630
	資本勘定支弁職員	0	—	—	—	—	—
	合 計	2	—	4,023	2,539	6,562	7,630

手 当 の 内 訳	区 分	地域手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)
本 年 度	本年度	—	38	—	—	356	1,607	1,361	—
	前年度	—	22	—	—	102	699	—	—
	比較	—	16	—	—	254	908	1,361	—

2. 給料及び手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳（千円）		説 明	備 考														
給 料	15,027	1. 給与改定に伴う増減分	1,905		給与改定の状況 本年度 給料表の改定率 1.3 % 前年度 給料表の改定率 0.4 %														
		2. 昇給に伴う増加分	1,339		平均昇給率 0.4 %														
		3. その他の増減分	11,783	新陳代謝・職員異動等に係る増減分	職員数の異動状況 <table><tr><th>区 分</th><th>現に在職する職員数 (人)</th><th>その他 (人)</th><th>計（人）</th></tr><tr><td>本年度</td><td>36</td><td>1</td><td>37</td></tr><tr><td>前年度</td><td>35</td><td>0</td><td>35</td></tr><tr><td>増 減</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td></tr></table>	区 分	現に在職する職員数 (人)	その他 (人)	計（人）	本年度	36	1	37	前年度	35	0	35	増 減	1
区 分	現に在職する職員数 (人)	その他 (人)	計（人）																
本年度	36	1	37																
前年度	35	0	35																
増 減	1	1	2																
手 当	11,531	1. 制度改正に伴う増減分	0																
		2. その他の増減分	11,531		扶養手当 20 千円 地域手当 549 千円 管理職手当 318 千円 住居手当 △ 2,006 千円 時間外勤務手当 422 千円 休日勤務手当 20 千円 通勤手当 △ 797 千円 期末手当 6,962 千円 勤勉手当 5,711 千円 退職手当負担金 332 千円														

(2) 会計年度任用職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	4,023	1. 給与改定 に伴う増減分	91	給与改定の状況 本年度 給料表の改定率 5.1 % 前年度 給料表の改定率 1.4 %
		2. その他の 増減分	3,932	職員増分
手 当	2,539	1. 制度改正 に伴う増減分	1,361	勤勉手当 1,361 千円
		2. その他の 増減分	1,178	時間外勤務手当 16 千円 通勤手当 254 千円 期末手当 908 千円

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務・技術職	技能労務職
令和5年11月1日現在	平均給料月額 (円)	332,476	212,020
	平均給与月額 (円)	408,820	239,813
	平均年齢 (歳)	43.93	34.33
令和4年11月1日現在	平均給料月額 (円)	311,616	205,957
	平均給与月額 (円)	363,139	240,592
	平均年齢 (歳)	43.55	33.33

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	166,600	164,000	166,600	164,000
大 学 卒	196,200	—	196,200	—

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年11月1日 現在	8	2	6.7	8	—	—
	7	2	6.7	7	—	—
	6	2	6.7	6	—	—
	5	7	23.2	5	—	—
	4	5	16.7	4	1	20.0
	3	6	20.0	3	—	—
	2	5	16.7	2	—	—
	1	1	3.3	1	4	80.0
	計	30	100.0	計	5	100.0
令和4年11月1日 現在	8	1	3.5	8	—	—
	7	3	10.3	7	—	—
	6	1	3.5	6	—	—
	5	4	13.8	5	—	—
	4	9	31.0	4	1	16.7
	3	3	10.3	3	—	—
	2	5	17.3	2	—	—
	1	3	10.3	1	5	83.3
	計	29	100.0	計	6	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級
事務・技術職	部長	次長、課長	主幹	課長補佐 主任主査
	4 級	3 級	2 級	1 級
	係長、主査 技術主査	主任主事、主任技師	主事、技師	主事、技師 主事補、技師補

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	35	30	5
	昇給に係る職員数 (B) (人)	26	21	5
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	3	—
		4号給 (人)	18	5
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	74.3	70.0	100.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	35	29	6
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	21	6
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	1	—
		4号給 (人)	20	6
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	77.1	72.4	100.0

(5) 特殊勤務手当 (令和5年11月1日現在)

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.0	0.0	—
支給対象職員の比率 (%)	11.4	13.3	—
代表的な特殊勤務手当の名称	危険手当		—

(6) 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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有
一 般 会 計 の 制 度	2.250	2.250	4.50	有

(7) 定年退職等に係る退職手当（令和5年11月1日現在）

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		
一般会計の制度 （支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(8) 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	—
地 域 手 当	同	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	同	—

債務負担行為で令和7年度以降にわたるものについての令和5年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び令和6年度以降の支出予定額等に関する調書

事 項	限 度 額	令 和 5 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額	
		期 間	金 額
水 道 管 路 耐 震 化 更 新 事 業	320,000	-	-
受 託 関 連 配 水 管 等 布 設 事 業	23,000	-	-
検 定 満 期 量 水 器 取 替 事 業	31,597	-	-
給 水 装 置 復 旧 修 繕 事 業	1,400	-	-
公 用 車 (ロ ー ダ ー ダ ン プ ト ラ ッ ク) 購 入 事 業	8,288	-	-

(単位：千円)

令和6年度以降の 支出予定額		左の財源内訳			
		特定財源			水道料金等/ 留保資金等
期 間	金 額	国県支出金	企業債	その他	
令和6年度から 令和7年度まで	320,000	-	-	-	320,000
令和6年度から 令和7年度まで	23,000	-	-	-	23,000
令和6年度から 令和7年度まで	31,597	-	-	-	31,597
令和6年度から 令和7年度まで	1,400	-	-	-	1,400
令和6年度から 令和7年度まで	8,288	-	-	-	8,288

予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		1,040,189,700	
ロ	建物	1,497,450,944		
	減価償却累計額	<u>△ 1,072,093,627</u>	425,357,317	
ハ	構築物	37,206,112,639		
	減価償却累計額	<u>△ 18,688,700,920</u>	18,517,411,719	
ニ	機械及び装置	5,290,664,254		
	減価償却累計額	<u>△ 3,826,868,337</u>	1,463,795,917	
ホ	車両運搬具	83,315,849		
	減価償却累計額	<u>△ 65,134,639</u>	18,181,210	
ヘ	工具、器具及び備品	136,619,616		
	減価償却累計額	<u>△ 127,504,258</u>	9,115,358	
ト	建設仮勘定		198,969,234	
	有形固定資産合計		21,673,020,455	
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権		1,421,900	
	無形固定資産合計		<u>1,421,900</u>	
	固定資産合計			21,674,442,355
2	流動資産			
(1)	現金預金		1,476,152,182	
(2)	未収金	283,058,810		
	貸倒引当金	<u>△ 1,157,300</u>	281,901,510	
(3)	貯蔵品		22,192,817	
	流動資産合計		<u>1,780,246,509</u>	
	資産合計			<u>23,454,688,864</u>

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	110,605,448		
企業債合計		110,605,448	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	389,524,811		
引当金合計		389,524,811	
固定負債合計			500,130,259
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	96,055,741		
企業債合計		96,055,741	
(2) 未払金		677,276,320	
(3) 前受金		54,310,960	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	28,325,000		
引当金合計		28,325,000	
(5) その他流動負債		173,399,816	
流動負債合計			1,029,367,837
5 繰延収益			
長期前受金		11,576,529,602	
収益化累計額		△ 7,279,318,448	
繰延収益合計			4,297,211,154
負債合計			<u>5,826,709,250</u>

資本の部

6 資本金			16,482,951,195
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	422,863,631		
ロ 工事負担金	286,937,570		
ハ 補助金	51,113		
ニ その他資本剰余金	18,144,186		
資本剰余金合計		727,996,500	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	417,031,919		
利益剰余金合計		417,031,919	
剰余金合計			<u>1,145,028,419</u>
資本合計			<u>17,627,979,614</u>
負債資本合計			<u>23,454,688,864</u>

予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,039,631,819		
(2) 受託工事収益	920,910		
(3) その他の営業収益	<u>168,510,292</u>	2,209,063,021	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	536,314,734		
(2) 配水及び給水費	669,542,097		
(3) 受託工事費	29,037,913		
(4) 業務費	106,556,367		
(5) 総係費	169,589,268		
(6) 減価償却費	906,656,000		
(7) 資産減耗費	81,400,000		
(8) その他営業費用	<u>354,000</u>	2,499,450,379	
営業損失			290,387,358
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	48,390		
(2) 給水負担金	128,513,000		
(3) 長期前受金戻入	212,963,000		
(4) 雑収益	5,072,458		
(5) 他会計補助金	<u>112,078,000</u>	458,674,848	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱 諸費	16,614,547		
(2) 雑支出	<u>1,000,000</u>	17,614,547	441,060,301
經常利益			150,672,943
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>910</u>	910	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>5,454,546</u>	5,454,546	△ 5,453,636
当年度純利益			145,219,307
前年度繰越利益剰余金			17,425,367
その他未処分利益剰余金変動額			<u>170,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>332,644,674</u>

予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,040,189,700
ロ 建物	1,472,172,033	
減価償却累計額	<u>△ 1,044,663,025</u>	427,509,008
ハ 構築物	36,401,409,895	
減価償却累計額	<u>△ 18,014,607,710</u>	18,386,802,185
ニ 機械及び装置	5,105,266,381	
減価償却累計額	<u>△ 3,683,059,867</u>	1,422,206,514
ホ 車両運搬具	75,743,759	
減価償却累計額	<u>△ 62,177,517</u>	13,566,242
ヘ 工具、器具及び備品	136,641,316	
減価償却累計額	<u>△ 120,358,662</u>	16,282,654
ト 建設仮勘定		<u>41,754,364</u>

有形固定資産合計

21,348,310,667

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>1,421,900</u>
---------	--	------------------

無形固定資産合計

1,421,900

固定資産合計

21,349,732,567

2 流動資産

(1) 現金預金

1,927,175,314

(2) 未収金

278,279,226

貸倒引当金

△ 954,300

277,324,926

(3) 貯蔵品

27,379,219

流動資産合計

2,231,879,459

資産合計

23,581,612,026

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	181,562,134		
企業債合計		181,562,134	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	389,524,811		
引当金合計		389,524,811	
固定負債合計			571,086,945
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	191,551,055		
企業債合計		191,551,055	
(2) 未払金		679,368,798	
(3) 前受金		62,200,292	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	26,071,000		
引当金合計		26,071,000	
(5) その他流動負債		172,990,897	
流動負債合計			1,132,182,042
5 繰延収益			
長期前受金		11,395,036,931	
収益化累計額		△ 7,060,286,261	
繰延収益合計			4,334,750,670
負債合計			<u>6,038,019,657</u>

資本の部

6 資本金			16,482,951,195
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	422,863,631		
ロ 工事負担金	286,937,570		
ハ 補助金	51,113		
ニ その他資本剰余金	18,144,186		
資本剰余金合計		727,996,500	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	332,644,674		
利益剰余金合計		332,644,674	
剰余金合計			1,060,641,174
資本合計			<u>17,543,592,369</u>
負債資本合計			<u>23,581,612,026</u>

注 記

I. 重要な会計方針

1. たな卸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

・減価償却の方法 定額法による。(ただし、取替資産については取替法による。)

・主な耐用年数

建物 31～50 年

構築物 10～60 年

機械及び装置 6～20 年

車両運搬具 4～6 年

工具、器具及び備品 4～6 年

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、岐阜県市町村職員退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、水道事業会計が掛金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

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

4. 消費税等の会計処理

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. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に充てるため、賞与引当金 26,071 千円を取り崩す予定である。

予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業収益	3,027,982	2,783,730	244,252			
1 営業収益	2,345,179	2,424,215	△ 79,036			
1 給水収益	2,175,875	2,243,595	△ 67,720	1 給水収益	2,175,875	水道料金
2 受託工事収益	1,192	1,013	179	1 受託工事収益	1,192	受託修繕
3 その他の営業収益	168,112	179,607	△ 11,495	2 手数料	8,868	工事完成検査等
				3 他会計負担金	6,816	消火栓修繕等
				4 雑収益	152,428	工事負担金等
2 営業外収益	682,802	359,514	323,288			
1 受取利息及び配当金	26	40	△ 14	1 預金利息	26	預金利息
2 給水負担金	123,434	141,364	△ 17,930	1 給水負担金	123,434	給水負担金
3 長期前受金戻入	211,138	212,963	△ 1,825	1 長期前受金戻入	211,138	長期前受金戻入
4 雑収益	4,832	5,147	△ 315	6 その他雑収益	4,832	引上げ量水器売却益等
5 他会計補助金	343,372	0	343,372	1 他会計補助金	343,372	一般会計補助金
3 特別利益	1	1	0			
2 過年度損益修正益	1	1	0	1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益

収益の収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業費用	2,965,370	2,706,516	258,854			
1 営業費用	2,838,294	2,572,901	265,393			
1 原水及び浄水費	832,245	521,809	310,436	1 給料	15,011	企業職給
				2 手当	7,297	扶養手当 240 住居手当 324 特殊勤務手当 20 時間外勤務手当 1,800 通勤手当 264 期末手当 2,170 勤勉手当 1,805 児童手当 180 休日勤務手当 40 地域手当 454
				3 賞与引当金繰入額	2,622	賞与引当金 2,186 法定福利費引当金 436
				6 法定福利費	4,159	共済組合負担金
				8 旅費	32	普通旅費
				13 備用品費	2,081	消耗器材費
				14 燃料費	914	自家用発電用等
				16 光熱水費	13	下水道使用料
				18 通信運搬費	2,895	専用回線等
				19 委託料	76,533	水質検査等
				25 手数料	101	自動車車検等
				27 賃借料	161	土地等
				28 修繕費	38,537	水源施設等
				33 動力費	345,983	水源施設用
				34 薬品費	322,223	浄水・滅菌用
				35 材料費	13,563	水源施設修繕用
				40 保険料	100	自賠責等保険料
				45 公課費	20	自動車重量税
2 配水及び給水費	683,696	731,537	△ 47,841	1 給料	66,633	企業職給
				2 手当	31,876	扶養手当 1,842 管理職手当 1,106 住居手当 1,188 特殊勤務手当 20 時間外勤務手当 5,038 通勤手当 1,409 期末手当 9,952 勤勉手当 8,158 管理職員特別勤務手当 90 児童手当 1,010 休日勤務手当 40 地域手当 2,023
				3 賞与引当金繰入額	11,842	賞与引当金 9,857 法定福利費引当金 1,985
				6 法定福利費	19,231	共済組合負担金等
				13 備用品費	1,893	消耗器材費
				14 燃料費	1,747	自家用発電用等
				16 光熱水費	27	備蓄資材置場電気代

収益の収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項		本年度	前年度	比較	節		説明
	目	区 分				金 額		
						18 通信運搬費	2,513	専用回線等
						19 委託料	38,487	量水器検定満期取替等
						25 手数料	1,414	廃材処分等
						27 賃借料	632	土地等
						28 修繕費	441,834	配水管等布設替等
						32 路面復旧費	5,951	路面復旧費
						33 動力費	45,541	配水施設用
						35 材料費	13,525	配水管等修繕用
						36 補償金	550	賠償金
	3 受託工事費	31,750	30,142	1,608	1 給料	7,903	企業職給	
					2 手当	2,972	扶養手当	120
							特殊勤務手当	10
							時間外勤務手当	350
							通勤手当	152
							期末手当	1,180
							勤勉手当	984
							休日勤務手当	20
							地域手当	156
					3 賞与引当金繰入額	1,417	賞与引当金	1,190
							法定福利費引当金	227
					6 法定福利費	2,055	共済組合負担金等	
					13 備用品費	282	消耗器材費	
					14 燃料費	187	自動車用	
					17 印刷製本費	132	印刷製本費	
					18 通信運搬費	44	郵便料	
					19 委託料	14,754	給水装置関連受付補助等	
					25 手数料	119	自動車車検等	
					28 修繕費	90	自動車	
					35 材料費	908	受託修繕用	
					40 保険料	555	自賠責等保険料	
					45 公課費	332	自動車重量税	
	4 業務費	115,013	115,313	△ 300	1 給料	3,764	企業職給	
					2 手当	1,969	扶養手当	396
							特殊勤務手当	10
							時間外勤務手当	100
							通勤手当	50
							期末手当	584
							勤勉手当	446
							児童手当	240
							休日勤務手当	20
							地域手当	123
					3 賞与引当金繰入額	678	賞与引当金	566
							法定福利費引当金	112
					6 法定福利費	1,099	共済組合負担金	
					13 備用品費	90	消耗器材費	
					14 燃料費	45	自動車用	
					17 印刷製本費	115	印刷製本費	
					18 通信運搬費	117	郵便料	
					19 委託料	101,833	水道料金等徴収事務等	
					25 手数料	5,223	水道料金等口座振替等	

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 総係費	165,349	185,690	△ 20,341	28 修繕費	80	自動車
				1 給料	41,419	企業職給
				2 手当	38,781	扶養手当 1,446 管理職手当 1,912 住居手当 336 特殊勤務手当 20 時間外勤務手当 1,600 通勤手当 738 期末手当 6,081 勤勉手当 5,208 管理職員特別勤務手当 80 児童手当 540 休日勤務手当 150 地域手当 1,338 退職手当組合負担金 19,332
				3 賞与引当金繰入額	7,469	賞与引当金 6,209 法定福利費引当金 1,260
				5 報酬	650	経営審議会委員
				6 法定福利費	13,013	共済組合負担金等
				8 旅費	516	普通旅費
				11 報償費	29	報償費
				12 被服費	1,000	作業服等
				13 備品消費費	2,213	消耗器材費
				14 燃料費	123	自動車用等
				16 光熱水費	10,437	庁舎電気代等
				17 印刷製本費	183	印刷製本費
				18 通信運搬費	1,396	電話回線等
				19 委託料	27,468	庁舎管理等
				25 手数料	976	各種点検等
				27 賃借料	1,321	複写機等
				28 修繕費	4,434	庁舎修繕等
				36 補償金	1,000	賠償金
				37 食糧費	5	食糧費
				38 厚生費	54	職員健康管理
				39 会費負担金	12,006	年会費等
				40 保険料	594	水道賠償責任等保険料
				41 貸倒引当金繰入額	203	不納欠損金に備えて設定
				45 公課費	59	自動車重量税
				1 有形固定資産減価償却費	932,838	建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具器具及び備品
				1 固定資産除却費	77,403	配水管等
8 その他営業費用	-	354	△ 354			廃目
2 営業外費用	111,076	117,615	△ 6,539			

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	9,976	16,615	△ 6,639	1 企業債利息	9,976	企業債利息
2 消費税及び地 方消費税	100,000	100,000	0	1 消費税及び地 方消費税	100,000	消費税及び地方消費税
3 雑支出	1,100	1,000	100	2 その他雑支出	1,100	資本的収入における非課 税収入見合い消費税及び 地方消費税相当額
3 特別損失	6,000	6,000	0			
2 過年度損益修 正損	6,000	6,000	0	1 過年度損益修 正損	6,000	過誤納還付金
4 予備費	10,000	10,000	0			
1 予備費	10,000	10,000	0	1 予備費	10,000	予備費

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目		本年度	前年度	比較	節		說 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		240,094	104,220	135,874			
1 負担金		161,881	104,220	57,661			
1 他会計負担金		63,100	38,000	25,100	1 他会計負担金	63,100	水道施設整備負担金、消火栓新設等
2 工事負担金		98,781	66,220	32,561	1 工事負担金	98,781	配水管等布設工事等
2 企業債		25,100	0	25,100			
1 水道事業債		25,100	0	25,100	1 水道事業債	25,100	建設改良企業債
3 固定資産売却代金		100	0	100			
1 固定資産売却代金		100	0	100	1 固定資産売却代金	100	固定資産売却代金
8 補助金		53,013	0	53,013			
1 他会計補助金		53,013	0	53,013	1 他会計補助金	53,013	一般会計補助金

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本の支出	1,655,236	1,720,237	△ 65,001			
1 建設改良費	1,463,684	1,511,896	△ 48,212			
1 改良事業費	1,443,006	1,494,212	△ 51,206	1 給料	22,620	企業職給
				2 手当	11,168	扶養手当 876 管理職手当 780 住居手当 336 特殊勤務手当 10 時間外勤務手当 800 通勤手当 244 期末手当 3,424 勤勉手当 3,073 管理職員特別勤務手当 80 児童手当 780 休日勤務手当 40 地域手当 725
				3 賞与引当金繰入額	4,297	賞与引当金 3,573 法定福利費引当金 724
				5 報酬	98	水質改善対策委員会委員
				6 法定福利費	6,813	共済組合負担金
				8 旅費	7,061	普通旅費
				11 報償	1,221	報償費
				13 備品消費費	2,088	消耗器材費
				14 燃料費	489	自動車用
				18 通信運搬費	22	郵便料
				19 委託料	168,582	設計委託
				25 手数料	93	自動車車検等
				27 賃借料	103	車両レンタル料
				28 修繕費	268	自動車
				31 工事請負費	1,217,881	配水施設等
				37 食糧費	3	食糧費
				40 保険料	105	自賠責等保険料
				43 負担金	80	設計積算システム負担金
				45 公課費	14	自動車重量税
2 固定資産購入費	20,678	17,684	2,994	1 機械及び装置購入費	12,054	機械、装置等
				3 車両運搬具購入費	8,624	自動車
2 企業債償還金	191,552	208,341	△ 16,789			
1 企業債償還金	191,552	208,341	△ 16,789	1 元金償還金	191,552	元金償還金