

議案第23号

令和6年度愛西市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度愛西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	10,566	戸
(2)年間総給水量	2,808,000	m ³
(3)一日平均給水量	7,693	m ³

(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	531,429	千円	
第1項 営業収益	459,329	千円	
第2項 営業外収益	72,096	千円	
第3項 特別利益	4	千円	
	支	出	
第1款 水道事業費用	503,930	千円	
第1項 営業費用	497,902	千円	
第2項 営業外費用	3,724	千円	
第3項 特別損失	304	千円	
第4項 予備費	2,000	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73,269千円は、過年度分損益勘定留保資金35,752千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,517千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	440,628 千円
第1項 分担金	10,766 千円
第2項 工事負担金	27,062 千円
第3項 補助金	0 千円
第4項 企業債	402,800 千円
支 出	
第1款 資本的支出	513,897 千円
第1項 建設改良費	487,407 千円
第2項 企業債償還金	26,490 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額を、次のとおりと定める。

[単位：千円]

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	浄水場更新等計画基本設計	90,211	6	51,062
				7	39,149

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還方法は、次のとおりと定める。

[単位：千円]

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 (下水道工事に伴う水道移設等設計及び工事、配水管布設替実施設計及び工事、浄水場更新等計画基本設計)	402,800	普通貸借 又は 証券発行	年6.0%以内 (ただし利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該利率見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、20,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 予定支出の各項の経費及び各項の間の経費

(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9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 87,596 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、6,942千円と定める。

令和6年2月26日提出

愛西市長 日 永 貴 章

予算に関する説明書

令和6年度愛西市水道事業会計予算実施計画
収益の収入及び支出

収入

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			531,429	
	1 営業収益		459,329	
		1 給 水 収 益	453,099	
		2 その他営業収益	6,230	
	2 営業外収益		72,096	
		1 受取利息及び配当金	8	
		2 他会計補助金	30,417	
		3 長期前受金戻入	20,452	
		4 雑 収 益	212	
		5 消費税還付金	21,007	
	3 特別利益		4	
		1 固定資産売却益	2	
		2 過年度損益修正益	2	

支出

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			503,930	
	1 営業費用		497,902	
		1 原水及び浄水費	237,166	
		2 配水及び給水費	35,724	
		3 総 係 費	88,943	
		4 減価償却費	135,716	
		5 資産減耗費	351	
		6 その他営業費用	2	
	2 営業外費用		3,724	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,720	
		2 雑 支 出	2	
		3 消費税及び地方消費税	2	
	3 特別損失		304	
		1 固定資産売却損	2	
		2 過年度損益修正損	300	
		3 その他特別損失	2	
	4 予備費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	

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			440,628		
	1 分担金		10,766		
		1 加入者分担金		10,766	
	2 工事負担金			27,062	
		1 工事負担金		27,062	
	4 企業債			402,800	
1 企業債			402,800		

支出

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			513,897		
	1 建設改良費		487,407		
		1 建設改良費		450,372	
		2 営業設備費		6,311	
		3 固定資産 購入費		2,426	
		4 事務費		28,298	
	2 企業債償還金			26,490	
1 企業債償還金			26,490		

令和6年度愛西市水道事業予定キャッシュ・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 (△は損失)	△ 9,088
	減価償却費	135,716
	固定資産除却費	350
	減損損失	0
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,539
	長期前受金戻入額	△ 20,452
	受取利息及び受取配当金	△ 8
	支払利息	3,720
	有形固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 47,646
	未払金の増減額 (△は減少)	2,338
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	1
	小 計	<u>62,392</u>
	利息及び配当金の受取額	8
	利息の支払額	<u>△ 3,720</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	58,680
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	△ 322,942
	有形固定資産の売却による収入	0
	工事負担金等による収入	40,754
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 282,188</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	企業債による収入	402,800
	企業債借入金の償還による支出	△ 26,490
	出資金による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>376,310</u>
	資金増加額 (又は減少額)	173,106
	資金期首残高	<u>383,880</u>
	資金期末残高	<u><u>556,986</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 会計年度任用職員以外の職員

(1) 総括

[単位：千円]

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(0) 6		22,792	20,074	42,866	11,094	53,960
	資本勘定支弁職員	(0) 3		11,770	10,914	22,684	5,614	28,298
	合 計	(0) 9		34,562	30,988	65,550	16,708	82,258
前 年 度	損益勘定支弁職員	(0) 7		24,710	21,627	46,337	12,371	58,708
	資本勘定支弁職員	(0) 3		11,698	9,567	21,265	5,512	26,777
	合 計	(0) 10		36,408	31,194	67,602	17,883	85,485
比 較	損益勘定支弁職員	(0) △1		△1,918	△1,553	△3,471	△1,277	△4,748
	資本勘定支弁職員	(0) 0		72	1,347	1,419	102	1,521
	合 計	(0) △1		△1,846	△206	△2,052	△1,175	△3,227

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
	本 年 度	1,896	2,289	1,008	841	7,308	748	8,583	7,335	980
	前 年 度	1,554	2,251	1,008	656	8,120	748	8,396	7,441	1,020
	比 較	342	38	0	185	△812	0	187	△106	△40

備考 職員数の（ ）内は、短時間勤務職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

[単位：千円]

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
			増減額		
給 料	△ 1,846	給与改定に伴う増減分	428	給料月額の変定	
		昇給に伴う増加分	494		
		その他の増減分	△ 2,768	異動に伴う増減 採用・退職に伴う増減	
職 員 手 当	△ 206	制度改正に伴う増減分	555	期末手当支給月数の改定 勤勉手当支給月数の改定 給料改定影響分	
		その他の増減分	△ 761	昇給に伴う増加 異動に伴う増減 採用・退職に伴う増減 支給対象者等に係る増減	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	290,264
	平均給与月額 (円)	342,164
	平均年齢	37歳8月
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	293,237
	平均給与月額 (円)	346,420
	平均年齢	38歳0月

備考 上記の表は、短時間勤務職員を除く。

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	単純労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	単純労務職 (円)
高 校 卒	166,600	147,100	166,600	147,100
大 学 卒	196,200		196,200	

ウ 級別職員数

区分	行 政 職			等級別の標準的な職務内容
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
令和6年1月1日現在	7級	()	()	部長・参事
	6級	()	()	次長・課長・主幹
	5級	1	10.0	課長補佐
	4級	2	20.0	課長補佐
	4級	1	10.0	主査
	3級	()	()	主任
	3級	3	30.0	主任
	2級	()	()	主事
2級	1	10.0	主事	
1級	()	()	主事	
1級	2	20.0	主事	
計	()	()		
計	10	100.0		
令和5年1月1日現在	7級	()	()	部長・参事
	6級	()	()	次長・課長・主幹
	6級	1	11.1	次長・課長・主幹
	5級	()	()	課長補佐
	5級	2	22.2	課長補佐
	4級	()	()	主査
	4級	1	11.1	主査
	3級	()	()	主任
3級	2	22.2	主任	
2級	()	()	主事	
2級	2	22.2	主事	
1級	()	()	主事	
1級	1	11.1	主事	
計	()	()		
計	9	100.0		

備考 1 () 内は、短時間勤務職員に関する数値。

2 職員数は、短時間勤務職員を含む。

エ 昇給

区 分		合 計	職 種	
			行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)		
	6号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)		
	6号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	90.0	90.0	

備考 職員数は、短時間勤務職員を除く。

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	階級上の段階、 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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

備考 () 内は定年前再任用職員の標準的な支給率。

カ 定年退職及び応募認定(1号)退職に係る退職手当

区 分	20年勤務 の者(月分)	25年勤務 の者(月分)	35年勤務 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 (3%~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 (3%~45%加算)	

キ 地域手当

支給対象地域	支給率 (%)	支給対象職員 (人)	一般会計の制度(支給率%)
6級地	6	9	6

ク その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

2 会計年度任用職員

(1) 総括

[単位:千円]

区分	職員数	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	損益勘定支弁職員 (2) 0		3,639	1,699	5,338		5,338
前年度	損益勘定支弁職員 (2) 0		3,381	731	4,112		4,112
比較	損益勘定支弁職員 (0) 0		258	968	1,226		1,226

手当の内訳	区 分	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	104	765	830
	前 年 度	52	679	0
	比 較	52	86	830

備考 職員数の()内は、会計年度任用職員のうちパートタイム会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

[単位:千円]

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
			増減額		
給 料	258	給料改定に伴う 増減分	258	給料月額の改定	
		その他の増減分	0		
職員手当	968	制度改正に伴う 増減分	916	期末手当支給月数の改定 勤勉手当支給に伴う増加 給料改定影響分	
		その他の増減分	52		

継続費に

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額	同左財源内訳		
					国県支出金	企業債	その他
1 資本的支出	1 建設改良費	浄水場更新等 計画基本設計	6	51,062	-	51,062	0
			7	39,149	-	39,149	0
			計	90,211	-	90,211	0

関する調書

[単位：千円]

前々年度末までの支払義務発生額	前々年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考
0	0	51,062	51,062	0	% 56.6	
0	0	0	0	39,149	43.4	
0	0	51,062	51,062	39,149	100.0	

令和6年度愛西市水道事業予定貸借対照表

(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		40,093,900	
ロ 建物	87,381,791		
減価償却累計額	<u>△72,538,823</u>	14,842,968	
ハ 構築物	5,905,444,614		
減価償却累計額	<u>△2,613,317,447</u>	3,292,127,167	
ニ 機械及び装置	1,135,532,200		
減価償却累計額	<u>△867,346,185</u>	268,186,015	
ホ 車両運搬具	11,320,722		
減価償却累計額	<u>△10,554,008</u>	766,714	
ヘ 工具、器具及び備品	8,541,460		
減価償却累計額	<u>△5,606,039</u>	2,935,421	
ト 有形リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			3,618,952,185

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		142,433	
ロ 無形リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			142,433

(3) 投資その他の資産

投資その他の資産合計		<u>0</u>	
------------	--	----------	--

固定資産合計 3,619,094,618

2 流動資産

(1) 現金・預金		556,986,207	
(2) 未収金	100,144,840		
貸倒引当金	<u>△3,948,587</u>	96,196,253	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		209,580	
(5) 前払費用		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	

流動資産合計 653,392,040

資産合計 4,272,486,658

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	581,585,367	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		581,585,367
(2) 借入金			
0			
(3) リース債務			
0			
(4) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	修繕引当金	5,300,000	
ハ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		5,300,000
(5) その他固定負債			
<u>0</u>			
	固定負債合計		586,885,367
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
0			
(2) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	23,535,157	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		23,535,157
(3) 借入金			
0			
(4) リース債務			
0			
(5) 未払金			
179,352,043			
(6) 前受金			
0			
(7) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	賞与引当金	3,713,000	
ハ	修繕引当金	0	
ニ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		3,713,000
(8) その他流動負債			
<u>0</u>			
	流動負債合計		206,600,200
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
1,212,062,628			
(2) 長期前受金収益化累計額			
<u>△562,241,978</u>			
	繰延収益合計		<u>649,820,650</u>
	負債合計		1,443,306,217

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	34,119,696
ロ 繰入資本金	91,251,749
ハ 組入資本金	569,392,864
ニ 出資金	<u>1,167,424,726</u>

資本金合計

1,862,189,035

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	3,630,000
ロ 建設事業分担金	0
ハ 加入者分担金	553,803,000
ニ 県費補助金	<u>0</u>

資本剰余金合計

557,433,000

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0
ロ 建設改良積立金	59,143,136
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>350,415,270</u>

利益剰余金合計

409,558,406

剰余金合計

966,991,406

資本合計

2,829,180,441

負債資本合計

4,272,486,658

令和5年度愛西市水道事業予定損益計算書

(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	296,110,874		
	(2) その他営業収益	<u>5,543,220</u>	301,654,094	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	208,676,710		
	(2) 配水及び給水費	21,867,078		
	(3) 総係費	96,082,677		
	(4) 減価償却費	129,288,310		
	(5) 資産減耗費	125,738		
	(6) その他営業費用	<u>0</u>	<u>456,040,513</u>	
	営業損失			<u>154,386,419</u>
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	8,337		
	(2) 他会計補助金	118,403,925		
	(3) 長期前受金戻入	20,562,969		
	(4) 雑収益	194,000		
	(5) 消費税	<u>0</u>	139,169,231	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	2,595,079		
	(2) 雑支出	8,022,999		
	(3) 消費税	<u>0</u>	<u>10,618,078</u>	<u>128,551,153</u>
	経常損失			<u>25,835,266</u>
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	0		
	(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純損失			<u>25,835,266</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>45,680,697</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>19,845,431</u>

令和5年度愛西市水道事業予定貸借対照表

(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		40,093,900	
ロ 建物	87,381,791		
減価償却累計額	<u>△71,387,441</u>	15,994,350	
ハ 構築物	5,479,732,704		
減価償却累計額	<u>△2,510,666,573</u>	2,969,066,131	
ニ 機械及び装置	1,117,549,310		
減価償却累計額	<u>△835,837,901</u>	281,711,409	
ホ 車両運搬具	11,320,722		
減価償却累計額	<u>△10,354,557</u>	966,165	
ヘ 工具、器具及び備品	6,342,460		
減価償却累計額	<u>△5,528,346</u>	814,114	
ト 有形リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			3,308,646,069

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		142,433	
ロ 無形リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			142,433

(3) 投資その他の資産

投資その他の資産合計		<u>0</u>	
------------	--	----------	--

固定資産合計 3,308,788,502

2 流動資産

(1) 現金・預金 383,880,235

(2) 未収金 58,863,590
貸倒引当金 △4,947,420 53,916,170

(3) 有価証券 0

(4) 貯蔵品 210,580

(5) 前払費用 0

(6) その他流動資産 0

流動資産合計 438,006,985

資産合計 3,746,795,487

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	202,321,825	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		202,321,825
(2) 借入金			
			0
(3) リース債務			
			0
(4) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	修繕引当金	5,300,000	
ハ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		5,300,000
(5) その他固定負債			
			<u>0</u>
	固定負債合計		207,621,825
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
			0
(2) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	26,488,699	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		26,488,699
(3) 借入金			
			0
(4) リース債務			
			0
(5) 未払金			
			53,733,166
(6) 前受金			
			0
(7) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	賞与引当金	5,252,000	
ハ	修繕引当金	0	
ニ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		5,252,000
(8) その他流動負債			
			<u>0</u>
	流動負債合計		85,473,865
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
		1,187,461,719	
(2) 長期前受金収益化累計額			
		<u>△562,241,978</u>	
	繰延収益合計		<u>625,219,741</u>
	負債合計		918,315,431

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	34,119,696
ロ 繰入資本金	91,251,749
ハ 組入資本金	569,392,864
ニ 出資金	<u>1,167,424,726</u>

資本金合計

1,862,189,035

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	3,630,000
ロ 建設事業分担金	0
ハ 加入者分担金	544,015,000
ニ 県費補助金	<u>0</u>

資本剰余金合計

547,645,000

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0
ロ 建設改良積立金	59,143,136
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>359,502,885</u>

利益剰余金合計

418,646,021

剰余金合計

966,291,021

資本合計

2,828,480,056

負債資本合計

3,746,795,487

注記

重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	6年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	4年～6年
工具、器具及び備品	2年～15年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による
・主な耐用年数	

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当について市職員全体で退職手当組合に加入し、水道事業会計では毎年度支払う一定の負担金のみ費用負担し、積立金の不足に応じて発生する追加的な費用について一般会計で負担するので退職手当に係る引当金を計上していない。

(2)賞与引当金

水道事業職員に対して支給する期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、長期未収金の債権について回収不能見込額を計上している。

3 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。

令和6年度

愛西市水道事業会計予算実施計画明細書

令和6年度愛西市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
1 水道事業収益			531,429	485,386	46,043	
	1 営業収益		459,329	434,113	25,216	
		1 給水収益		453,099	427,763	25,336
		2 その他の 営業収益		6,230	6,350	△ 120
	2 営業外収益			72,096	51,269	20,827
		1 受取利息 及び配当金		8	11	△ 3
		2 他会計 補助金		30,417	30,482	△ 65
		3 長期前受 戻金		20,452	20,562	△ 110
		4 雑収益		212	212	0
		5 消費税 還付金		21,007	2	21,005
	3 特別利益			4	4	0
		1 固定資産 売却益		2	2	0
		2 過年度損 修正益		2	2	0
	収入合計			531,429	485,386	46,043

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
1	水道使用料	453,099	八開 年間水道使用料 基本料金 13,129 従量料金 67,967 小計 81,096 佐織 年間水道使用料 基本料金 77,642 従量料金 294,361 小計 372,003
1	材 料 売 却 収 益	1	
2	手 数 料	6,227	下水道使用料徴収事務手数料等
3	雑 収 益	2	
1	預 金 利 息	8	
1	他 会 計 補 助 金	29,437	上水道料金免除・補助事業補助金
2	一 般 会 計 繰 入 金	980	
1	長 期 前 受 金 戻 入	20,452	
1	不 用 品 売 却 収 益	2	
2	そ の 他 雑 収 益	210	
1	消費税還付金	21,007	
1	固 定 資 産 売 却 益	2	
1	過 年 度 損 益 修 正 益	2	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1 水道事業費用			503,930	523,656	△ 19,726
	1 営業費用		497,902	506,754	△ 8,852
		1 原水及び 浄水費	237,166	245,741	△ 8,575
		2 配水及び 給水費	35,724	25,134	10,590
		3 総係費	88,943	103,773	△ 14,830

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
11 備 消 品 費	194	消耗品費
17 委 託 料	6,781	電気設備保守委託料 804 浄水場警備委託料 713 混和池及び配水池清掃等委託料 659 残留塩素計点検委託料 105 浄水場点検委託料 3,872 薬液注入ポンプ点検委託料 305 逆洗槽清掃等委託料 323
18 手 数 料	5,150	水質検査手数料 5,125 検便検査手数料 25
20 修 繕 費	13,981	八開浄水場修繕 7,953 佐織西部浄水場修繕 880 佐織中部浄水場修繕 5,148
25 動 力 費	22,440	電気料金
26 薬 品 費	1,976	次亜塩素酸ソーダ
33 受 水 費	186,642	基礎水量料金 3,671m ³ 43,612 その他水量料金 4,229m ³ 71,453 使用料金 2,410,000m ³ 71,577
41 雑 費	2	
11 備 消 品 費	279	消耗品費
14 印 刷 製 本 費	2	
17 委 託 料	11,677	浄水場除草等委託料 406 水道管保守業務委託料 2,304 配管処分委託料 2,202 水道施設台帳管理システム委託料 6,765
20 修 繕 費	23,764	漏水修繕等 17,380 量水器取替 6,384
41 雑 費	2	
1 給 料	26,431	職員給料 (6人) 22,792 会計年度任用職員 (2人) 3,639
2 手 当	18,060	扶養手当 1,158 地域手当 1,568 住居手当 672 通勤手当 697 時間外勤務手当 4,203 管理職手当 748

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
		期末手当 3,930 勤勉手当 3,501 児童手当 340 会計年度任用職員期末手当 517 会計年度任用職員勤勉手当 622 会計年度任用職員通勤手当 104
3	賞与引当金繰入額 3,713	翌年度賞与のうち当期発生分
5	法定福利費 11,094	共済組合負担金 7,644 退職手当組合負担金 3,450
6	旅費 59	日本水道協会研修等旅費
11	備用品費 778	消耗品費
12	燃料費 602	車両燃料等
13	光熱水費 20	公共下水道使用料金
14	印刷製本費 2,575	水道料金調定業務等印刷製本
15	通信運搬費 2,140	電話料金 459 浄水場専用回線料金 396 郵便料金 1,285
17	委託料 5,701	水道料金調定システム委託料 4,732 企業会計システム委託料 924 施設管理委託料 45
18	手数料 6,917	検針手数料 5,928 口座振替等手数料 989
19	賃借料 8,780	水道料金調定システム賃借料 8,455 インターネットバンキング利用料 325
20	修繕費 271	自動車等修繕
29	研修費 74	職員研修費
31	公課費 32	自動車重量税
34	補償費 2	
35	負担金 177	日本水道協会費等負担金
36	会費保険料 508	水道賠償責任等保険料

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
		4 減価償却費	135,716	131,753	3,963
		5 資産減耗費	351	351	0
		6 その他 営業費用	2	2	0
	2 営業外費用		3,724	14,598	△ 10,874
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	3,720	2,596	1,124
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び 地方消費税	2	12,000	△ 11,998
	3 特別損失		304	304	0
		1 固定資産 売却損	2	2	0
		2 過年度損益 修正損	300	300	0
		3 その他 特別損失	2	2	0
	4 予備費		2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0
支 出 合 計			503,930	523,656	△ 19,726

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
37	貸倒引当金繰入額	972	
41	雑費	37	新聞等購入費
1	有形固定資産減価償却費	135,716	建物 1,151 構築物 102,651 機械及び装置 31,636 車両運搬具 200 工具、器具及び備品 78
1	固定資産除却費	350	
2	たな卸資産減耗費	1	
2	雑支出	2	
1	企業債利息	3,720	
2	その他雑支出	2	
1	消費税及び地方消費税	2	
1	固定資産売却損	2	
1	過年度損益修正損	300	
1	その他特別損失	2	
1	予備費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1 資本的収入			440,628	128,167	312,461
	1 加入者分担金		10,766	10,765	1
		1 加入者分担金	10,766	10,765	1
	2 工事負担金		27,062	13,902	13,160
		1 工事負担金	27,062	13,902	13,160
	4 企業債		402,800	103,500	299,300
		1 企業債	402,800	103,500	299,300
収 入 合 計			440,628	128,167	312,461

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
1 加入者分担金	10,766	
1 工事負担金	27,602	
1 企業債	402,800	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1 資本的支出			513,897	349,889	164,008
	1 建設改良費		487,407	323,827	163,580
		1 建設改良費	450,372	294,018	156,354
		2 營業設備費	6,311	3,024	3,287
		3 固定資産 購入費	2,426	8	2,418
		4 事務費	28,298	26,777	1,521
	2 企業債償還金		26,490	26,062	428
		1 企業債償還金	26,490	26,062	428
支 出 合 計			513,897	349,889	164,008

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
17 委託料	87,498	水道移設等設計委託料 5,248 配水管布設替等工事実施設計委託料 31,188 浄水場更新等計画基本設計委託料 51,062
21 工事請負費	362,873	水道移設等工事請負費 113,703 配水管布設替等工事請負費 235,970 浄水場設備更新工事請負費 13,200
36 雑費	1	
2 量水器	6,311	
1 建物	2	
2 機械及び装置	2	
3 車両運搬具	2	
4 工具、器具及び備品	2,420	漏水探知機、金属探知機、エアープラグ
1 給料	11,770	職員給料 (3人) 11,770
2 手当	9,274	扶養手当 738 地域手当 721 住居手当 336 通勤手当 144 時間外手当 3,105 期末手当 1,947 勤勉手当 1,643 児童手当 640
3 賞与引当金額	1,640	翌年度賞与のうち当期発生分
5 法定福利費	5,614	共済組合負担金 3,873 退職手当組合負担金 1,741
1 元金償還金	26,490	

