

令和6年度
(2024年度)

水道事業会計予算書

愛知県東海市

令和6年議案第28号

令和6年度東海市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度東海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	53,400	戸
(2) 年間総給水量	11,791,000	m ³
(3) 一日平均給水量	32,304	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
水道施設拡張事業費	168,650	千円
配水設備増補改良事業費	1,099,690	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	2,359,270	千円	
第1項 営業収益	1,934,940	千円	
第2項 営業外収益	424,330	千円	
	支	出	
第1款 水道事業費用	2,280,460	千円	
第1項 営業費用	2,216,760	千円	
第2項 営業外費用	53,400	千円	
第3項 特別損失	300	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647,090千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,730千円、消費税及び地方消費税に係る雑支出40,370千円、建設改良積立金121,180千円、過年度分損益勘定留保資金435,810千円で補てんするもの

とする。)

	収	入
第1款 資本的収入		716,380 千円
第1項 負担金		716,380 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,363,470 千円
第1項 建設改良費		1,272,900 千円
第2項 企業債償還金		90,570 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
愛知県水道受水	令和6年度(2024年度) ～令和7年度(2025年度)	令和7年度(2025年度) 38,800 m ³ に係る受水量の基本料金相当額
水道料金等業務包括委託料	令和6年度(2024年度) ～令和11年度(2029年度)	513,400 千円

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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。

営業費用と営業外費用との間

(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。

職員給与費 118,740 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、21,510千円と定める。

令和6年3月1日提出

東海市長 花 田 勝 重

令和6年度（2024年度）東海市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度(2024年度)東海市水道事業会計予算実施計画

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			2,359,270	水道事業に係る収益	
	1 営業収益		1,934,940	主たる営業活動から生ずる収益	
		1 給 水 収 益	1,833,000	水道料金	
		2 その他営業収益	101,940	その他営業収益	
	2 営業外収益			424,330	財務活動に伴う収益及び主たる営業活動以外から生ずる収益
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,010	預金利息及び有価証券利息	
		2 長 期 前 受 金 戻 入	380,340	長期前受金戻入	
		3 雑 収 益	41,980	雑収益	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 費 用			2,280,460	水道事業に係る費用
	1 営業費用		2,216,760	主たる営業活動に要する費用
		1 配水及び給水費	1,213,100	配水及び給水施設等の維持管理並びに浄水の受水に要する費用
		2 総 係 費	154,690	営業活動全般に要する費用及び水道料金の調定、検針等に要する費用
		3 減 価 償 却 費	776,850	固定資産の減価償却費
		4 資 産 減 耗 費	72,120	資産の除却損
	2 営業外費用		53,400	財務活動に伴う費用及び主たる営業活動以外に要する費用
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,090	企業債利息及び一時借入金利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,940	納税消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	40,370	雑支出
	3 特別損失		300	特別損失
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	300	過年度損益修正損
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			716,380	水道施設の建設改良に充てる収入
	1 負 担 金		716,380	
		1 負 担 金	716,380	給配水管布設替工事等の負担金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,363,470	水道施設の建設改良及び企業債償還に要する支出
	1 建設改良費		1,272,900	水道施設の建設改良に要する支出
		1 水道施設拡張費	168,650	水道施設の拡張に要する支出
		2 配 水 設 備 増 補 改 良 費	1,099,690	給配水管等の新設、改良に要する支出
		3 営 業 設 備 費	4,560	営業の用に供する目的をもって所有する資産の購入に要する支出
	2 企 業 債 償 還 金		90,570	
		1 企業債償還金	90,570	企業債の償還元金

令和6年度(2024年度)東海市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年(2024年)4月1日から令和7年(2025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	37,382
減価償却費	776,850
貸倒引当金の増減額	940
長期前受金戻入額	△380,340
受取利息及び配当金	△2,010
支払利息	5,090
未収金の増減額	2,872
未払金の増減額	6,787
たな卸資産の増減額	△3,275
引当金の増減額	577
固定資産除却費	72,120
小計	516,993
利息及び配当金の受取額	2,010
利息の支払額	△5,090
業務活動によるキャッシュ・フロー	513,913
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	△1,364,744
負担金による収入	510,952
投資活動によるキャッシュ・フロー	△853,792
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債の償還による支出	△90,570
財務活動によるキャッシュ・フロー	△90,570
資金増減額	△430,449
資金期首残高	1,402,857
資金期末残高	972,408

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分		職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員		8 (2)		37,260	29,140	66,400	13,880	80,280
	資本勘定 支弁職員		4		16,600	15,630	32,230	6,230	38,460
	合 計		12 (2)		53,860	44,770	98,630	20,110	118,740
前 年 度	損益勘定 支弁職員		8 (2)		36,890	27,300	64,190	12,950	77,140
	資本勘定 支弁職員		4		16,100	14,160	30,260	5,960	36,220
	合 計		12 (2)		52,990	41,460	94,450	18,910	113,360
比 較	損益勘定 支弁職員		0 (0)		370	1,840	2,210	930	3,140
	資本勘定 支弁職員		0		500	1,470	1,970	270	2,240
	合 計		0 (0)		870	3,310	4,180	1,200	5,380

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額5,350千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額1,050千円が含まれる。

備考3 ()内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手 当 の	区 分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度	4,430	3,120	6,160	340	1,010	4,080
	前年度	4,530	1,960	5,960		1,070	3,630
	比 較	△100	1,160	200	340	△60	450
内 訳	区 分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	退職手当
	本年度	40		13,740	11,560	10	280
	前年度	40		12,940	10,590	10	730
	比 較	0		800	970	0	△450

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	8		35,100	28,360	63,460	13,530	76,990
	資本勘定 支弁職員	4		16,600	15,630	32,230	6,230	38,460
	合 計	12		51,700	43,990	95,690	19,760	115,450
前 年 度	損益勘定 支弁職員	8		34,900	26,790	61,690	12,660	74,350
	資本勘定 支弁職員	4		16,100	14,160	30,260	5,960	36,220
	合 計	12		51,000	40,950	91,950	18,620	110,570
比 較	損益勘定 支弁職員	0		200	1,570	1,770	870	2,640
	資本勘定 支弁職員	0		500	1,470	1,970	270	2,240
	合 計	0		700	3,040	3,740	1,140	4,880

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額5,350千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額1,050千円が含まれる。

(単位 千円)

手 当 の	区 分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度	4,430	3,120	5,940	340	950	4,080
	前年度	4,530	1,960	5,760		1,010	3,630
	比 較	△100	1,160	180	340	△60	450
内 訳	区 分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	退職手当
	本年度	40		13,470	11,330	10	280
	前年度	40		12,690	10,590	10	730
	比 較	0		780	740	0	△450

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(2)		2,160	780	2,940	350	3,290
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(2)		2,160	780	2,940	350	3,290
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(2)		1,990	510	2,500	290	2,790
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(2)		1,990	510	2,500	290	2,790
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)		170	270	440	60	500
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(0)		170	270	440	60	500

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手 当 の	区 分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度			220		60	
	前年度			200		60	
	比 較			20		0	
内 訳	区 分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	退職手当
	本年度			270	230		
	前年度			250			
	比 較			20	230		

2 給料及び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 (千円)	備 考															
給 料	700	給与改定に伴う増減分	800		給与改定の状況 給与の改定率 1.50 % 給与改定実施時期 令和5年(2023年)4月														
		昇給に伴う増加分	800		平均昇給率 1.50 %														
		その他の増減分	△900		職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>12 人</td> <td>0 人</td> <td>12 人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>12 人</td> <td>0 人</td> <td>12 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> </tr> </tbody> </table> 採用・退職の状況等 前前年度中退職者数 3 人 前年度中採用者数 3 人 前年度中退職者数(見込) 0 人 本年度中採用者数(見込) 0 人	区 分	現に在職する職員数	その他	計	本年度	12 人	0 人	12 人	前年度	12 人	0 人	12 人	増 減	0 人
区 分	現に在職する職員数	その他	計																
本年度	12 人	0 人	12 人																
前年度	12 人	0 人	12 人																
増 減	0 人	0 人	0 人																
手 当	3,040	制度改正に伴う増減分	670	期末手当 350 勤勉手当 320	期末手当制度改正 支給月数 2.40月→2.45月 勤勉手当制度改正 支給月数 2.00月→2.05月														
		その他の増減分	2,370	管理職手当 △100 扶養手当 1,160 地域手当 180 住居手当 340 通勤手当 △60 時間外勤務手当 450 期末手当 430 勤勉手当 420 退職手当 △450															

備考 会計年度任用職員は除く

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	事務・技術 (企業職(一))	
令和6年(2024年)1月1日現在	平均給料月額(円)	350,750
	平均給与月額(円)	457,203
	平均年齢	47歳 0月
令和5年(2023年)1月1日現在	平均給料月額(円)	345,533
	平均給与月額(円)	453,178
	平均年齢	45歳 8月

(2) 初任給

区 分	事務・技術 (企業職(一))	一般会計の制度
		行政職(一)
高 校 卒	円 170,900	円 170,900
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

区 分	事 務・技 術（企業職（一））		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年 (2024年) 1月1日 現 在	1 級		
	2 級	1	8.3
	3 級	4	33.3
	4 級	1	8.3
	5 級	3	25.0
	6 級	2	16.7
	7 級		
	8 級	1	8.4
	計	12	100.0
令和5年 (2023年) 1月1日 現 在	1 級	1	8.3
	2 級	1	8.3
	3 級	3	25.0
	4 級	1	8.3
	5 級	3	25.0
	6 級	1	8.4
	7 級		
	8 級	2	16.7
	計	12	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
事 務・技 術（企業職（一））	主事補 技師補	主 事 技 師	主 任	統括主任 主 任
	5 級	6 級	7 級	8 級
	主 幹	課 長 統括主幹	課 長 統括主幹	部 長 次 長

(4) 昇給

区 分		事務・技術 (企業職(一))	
本 年 度	職 員 数	A (人) 12	
	昇給に係る職員数	B (人) 9	
	号 級 数 内 訳	2号級(人)	1
		3号級(人)	1
		4号級(人)	7
比 率	B/A (%) 75.0		
区 分		事務・技術 (企業職(一))	
前 年 度	職 員 数	A (人) 12	
	昇給に係る職員数	B (人) 8	
	号 級 数 内 訳	2号級(人)	
		3号級(人)	
		4号級(人)	8
比 率	B/A (%) 66.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事務・技術 (企業職(一))
給料総額に対する比率 (%)	0.0
支給対象職員の比率 (%) (令和6年(2024年)1月1日現在)	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	深夜における断水等に伴う緊急給水業務

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率(月分)		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	1 2 月			
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	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨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	24.58688	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.58688	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

備考 職務の級の区分及び当該職務の級の区分ごとの在級月数に応じて調整額加算あり

(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 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

債務負担行為に関する調書

過年度議決分

(単位 千円)

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 記 給水収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
配水ポンプ場等維持管理包括委託料	418,000	令和5年度(2023年度)	81,180	令和6年度(2024年度)～令和9年度(2027年度)	324,720	324,720
愛知県水道受水	令和6年度(2024年度) 38,800m ³ に係る受水量の基本料金相当額	—	—	令和6年度(2024年度)	539,766	539,766
水道料金等業務包括委託料	396,000	令和2年度(2020年度)～令和5年度(2023年度)	263,894	令和6年度(2024年度)	65,974	65,974

当該年度分

(単位 千円)

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 記 給水収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
愛知県水道受水	令和7年度(2025年度) 38,800m ³ に係る受水量の基本料金相当額	—	—	令和7年度(2025年度)	539,766	539,766
水道料金等業務包括委託料	513,400	—	—	令和7年度(2025年度)～令和11年度(2029年度)	513,400	513,400

令和6年度(2024年度)東海市水道事業予定貸借対照表

(令和7年(2025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		318,772	
ロ 建 物	569,928		
減価償却累計額	<u>△303,469</u>	266,459	
ハ 構 築 物	32,533,759		
減価償却累計額	<u>△14,838,299</u>	17,695,460	
ニ 機械 及び 装置	2,223,847		
減価償却累計額	<u>△1,095,455</u>	1,128,392	
ホ 車 両 運 搬 具	3,894		
減価償却累計額	<u>△3,695</u>	199	
ヘ 工具、器具及び備品	24,978		
減価償却累計額	<u>△22,604</u>	2,374	
有形固定資産合計			19,411,656

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		257	
ロ ソフトウェア		<u>36,952</u>	
無形固定資産合計			37,209

(3) 投 資

イ 投資有価証券		<u>400,000</u>	
投資合計			<u>400,000</u>

固定資産合計 19,848,865

2 流動資産

(1) 現金預金 972,408

(2) 未収金 491,607
貸倒引当金 △5,230 486,377

(3) 貯蔵品 7,486

流動資産合計 1,466,271

資産合計 21,315,136

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	198,316	
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	13,475	
	固定負債合計		211,791
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	84,711	
	(2) 未払金	520,257	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,920	
	ロ 法定福利費引当金	1,540	
	引当金合計	9,460	
	(4) その他流動負債	107,886	
	流動負債合計		722,314
5	繰延収益		
	長期前受金	17,183,183	
	収益化累計額	△8,178,190	
	繰延収益合計		9,004,993
	負債合計		<u>9,939,098</u>

資 本 の 部

6	資本金		9,328,782
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	8,726	
	ロ 負担金	1,520,287	
	資本剰余金合計		1,529,013
	(2) 利益剰余金		
	イ 建設改良積立金	142,327	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	375,916	
	利益剰余金合計	518,243	
	剰余金合計		<u>2,047,256</u>
	資本合計		<u>11,376,038</u>
	負債資本合計		<u>21,315,136</u>

令和5年度(2023年度)東海市水道事業予定損益計算書

(令和5年(2023年)4月1日から令和6年(2024年)3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	1,652,636	
	(2) その他営業収益	<u>96,254</u>	1,748,890
2	営業費用		
	(1) 配水及び給水費	1,095,767	
	(2) 総係費	142,202	
	(3) 減価償却費	760,140	
	(4) 資産減耗費	<u>57,380</u>	<u>2,055,489</u>
	営業損失		306,599
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	2,760	
	(2) 長期前受金戻入	359,020	
	(3) 雑収益	<u>24,711</u>	386,491
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,720	
	(2) 雑支出	<u>23,705</u>	<u>30,425</u>
	経常利益		<u>356,066</u>
			49,467
5	特別損失		
	(1) 過年度損益修正損	<u>273</u>	<u>273</u>
	当年度純利益		<u>△ 273</u>
	前年度繰越利益剰余金		49,194
	前年度繰越利益剰余金		<u>0</u>
	その他未処分利益剰余金変動額		<u>168,160</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>217,354</u></u>

令和5年度(2023年度)東海市水道事業予定貸借対照表

(令和6年(2024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		318,772	
ロ 建 物	569,928		
減価償却累計額	<u>△292,299</u>	277,629	
ハ 構 築 物	31,374,374		
減価償却累計額	<u>△14,213,839</u>	17,160,535	
ニ 機械 及び 装置	2,221,206		
減価償却累計額	<u>△971,875</u>	1,249,331	
ホ 車 両 運 搬 具	3,894		
減価償却累計額	<u>△3,605</u>	289	
ヘ 工具、器具及び備品	24,978		
減価償却累計額	<u>△21,854</u>	3,124	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>74,300</u>	
有形固定資産合計			19,083,980
(2) 無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		257	
ロ ソフトウェア		<u>52,334</u>	
無形固定資産合計			52,591
(3) 投 資			
イ 投資有価証券		<u>400,000</u>	
投資合計			<u>400,000</u>
固定資産合計			19,536,571

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		1,402,857	
(2) 未 収 金	366,949		
貸倒引当金	<u>△4,290</u>	362,659	
(3) 貯 蔵 品		4,211	
(5) その他流動資産		<u>16,200</u>	
流動資産合計			<u>1,785,927</u>
資産合計			<u>21,322,498</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		283,027	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>13,198</u>	
固定負債合計			296,225
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		90,551	
(2) 未払金		733,440	
(3) 前受金		15,800	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,470		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,420</u>		
引当金合計		8,890	
(5) その他流動負債		<u>107,887</u>	
流動負債合計			956,568
5 繰延収益			
長期前受金		16,528,900	
収益化累計額		<u>△7,797,850</u>	
繰延収益合計			<u>8,731,050</u>
負債合計			<u><u>9,983,843</u></u>

資本の部

6 資本金			9,328,782
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	8,726		
ロ 負担金	<u>1,520,287</u>		
資本剰余金合計		1,529,013	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	263,506		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>217,354</u>		
利益剰余金合計		<u>480,860</u>	
剰余金合計			<u>2,009,873</u>
資本合計			<u>11,338,655</u>
負債資本合計			<u><u>21,322,498</u></u>

注 記

I 重要な会計方針

平成26年度（2014年度）事業分より、改定後の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 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) たな卸資産

- ・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
(ただし、車両運搬具は定率法、水道事業の取替資産については取替法（定額法）による)

- ・主な耐用年数

建 物	12～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	4～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
ソフトウェア 5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額（一般会計が負担すると見込まれる額を除く。）を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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き方式によっている。

令和6年度(2024年度)東海市水道事業会計予定額明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業				2,359,270	
収 益	1 営業収益			1,934,940	
		1 給水収益		1,833,000	
			1 水道料金	1,833,000	水道料金
		2 その他 営業収益		101,940	
			1 手数料	1,470	給水装置工事検査手数料 1,050 給水装置工事事業者指定申請手数料 50 証明手数料 10 給水戸番函交付手数料 10 給水装置工事事業者指定更新申請手数料 350
			2 負担金	95,870	加入負担金 37,250 一般会計負担金 2,980 下水道事業会計負担金 55,640
			3 雑収益	4,600	水道管等修理弁償金 2,150 分水料金 2,450
	2 営業外 収 益			424,330	
		1 受取利息 及 び 配 当 金		2,010	
			1 預金利息	150	預金利息
			2 有価証券 利 息	1,860	有価証券利息
		2 長期前受 金 戻 入		380,340	
			1 国庫補助金 長期前受金 戻 入	13,610	国庫補助金長期前受金戻入
			2 県補助金 長期前受金 戻 入	16,060	県補助金長期前受金戻入
			3 受贈財産評 価額長期 前受金戻入	34,460	受贈財産評価額長期前受金戻入
			4 負担金 長期前受金 戻 入	316,210	負担金長期前受金戻入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
		3 雑 収 益		41,980	
			1 特 定 収 入 消 費 税 に 係 る 雑 収 益	40,160	消費税及び地方消費税に係る雑収 益
			2 そ の 他 雑 収 益	1,820	その他雑収益

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業 費 用				2,280,460	
	1 営業費用			2,216,760	
		1 配水及び 給 水 費		1,213,100	
		1 給 料	11,060	給料 職員 2人 8,900 会計年度任用職員給料 会計年度任用職員 2人 2,160	
		2 手 当 等	6,670	手当等 (うち児童手当120) 5,890 会計年度任用職員手当 780	
		3 賞与引当金 繰 入 額	1,350	賞与引当金繰入額	
		6 法定福利費	3,650	法定福利費 3,300 会計年度任用職員法定福利費 350	
		7 法定福利費 引 当 金 繰 入 額	270	法定福利費引当金繰入額	
		8 旅 費	10	普通旅費	
		9 退職給付費	280	退職給付費	
		11 備 消 品 費	130	事務用品等	
		14 印刷製本費	30	給水装置工事台帳	
		17 委 託 料	133,990	漏水対策委託料 2,960 量水器取替業務委託料 24,220 草刈業務委託料 460 給配水戸番図更新業務委託料 9,210 システム保守点検委託料 4,740 漏水調査業務委託料 11,220 配水ポンプ場等維持管理包括委託料 81,180	
		18 手 数 料	2,530	水質検査等手数料	
		19 修 繕 費	85,390	給配水管修繕費 32,570 弁類修繕費 10,430 消火栓修繕費 2,670 ポンプ場等設備修繕費 6,580 その他修繕費 18,950 量水器取替払出 14,190	
		21 路面復旧費	5,040	舗装復旧費	
		22 動 力 費	45,060	東海ポンプ場 22,290 加木屋ポンプ場 10,450 上野ポンプ場 12,320	
		25 補 償 金	10	漏水事故損害賠償金	
		26 受 水 費	917,630	県水等受水費	

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
		2 総 係 費		154,690	
		1 給 料		26,200	給料 職員 6人
		2 手 当 等		17,740	手当等 (うち児童手当 780)
		3 賞与引当金 繰 入 額		4,000	賞与引当金繰入額
		6 法定福利費		9,180	法定福利費
		7 法定福利費 引 当 金 繰 入 額		780	法定福利費引当金繰入額
		8 旅 費		150	普通旅費 40 研修旅費 110
		11 備 消 品 費		710	事務用品等 630 新聞 80
		12 燃 料 費		280	自動車用燃料
		14 印刷製本費		2,200	検針用紙等
		15 通信運搬費		7,330	郵便料 7,250 電話料 80
		16 賃 借 料		20	有料道路通行料
		17 委 託 料		67,570	職員健康診断等委託料 420 システム保守点検委託料 1,170 水道料金等業務包括委託料 65,980
		18 手 数 料		9,190	口座振替手数料 4,320 自動車点検手数料 60 申立手数料 50 料金収納手数料 4,530 ペイジー利用手数料 70 口座振込システム利用手数料 110 一般廃棄物処理手数料 50
		19 修 繕 費		580	自動車修繕料 220 その他修繕料 360
		25 補 償 金		10	自動車事故損害賠償金
		27 研 修 費		210	研修参加費
		28 厚 生 費		260	職員福利厚生費
		29 会費負担金		400	日本水道協会等負担金
		30 保 険 料		700	自動車保険料 140 火災保険料 120 水道賠償責任保険料 440
		31 負 担 金		1,570	情報管理費負担金
		32 公 課 費		40	自動車重量税

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			33 貸倒引当金 繰 入 額	5,230	貸倒引当金繰入額
			34 貸 倒 損 失	340	貸倒れに係る消費税
		3 減 価 償 却 費		776,850	
			35 有形固定資 産 減 価 償 却 費	760,050	建物 11,170 構築物 624,460 機械及び装置 123,580 車両運搬具 90 工具、器具及び備品 750
			36 無形固定資 産 減 価 償 却 費	16,800	ソフトウェア
		4 資 産 減 耗 費		72,120	
			37 有形固定資 産 除 却 費	72,120	構築物 71,760 機械及び装置 360
2 営 業 外 費 用				53,400	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			5,090	
		41 企 業 債 利 息		4,960	財務省 3,640 地方公共団体金融機構 1,320
		42 一 時 借 入 金 利 息		130	一時借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			7,940	
		43 納 税 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		7,940	納税消費税及び地方消費税
	3 雑 支 出			40,370	
		45 そ の 他 雑 支 出		40,370	消費税及び地方消費税に係る雑支 出
3 特 別 損 失				300	
	1 過 年 度 損 益 修 正 損			300	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		300	過年度損益修正損
4 予 備 費				10,000	
	1 予 備 費			10,000	
		1 予 備 費		10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的				716,380	
収 入	1 負 担 金			716,380	
		1 負 担 金		716,380	
			1 負 担 金	716,380	加入負担金 37,250 給水管布設工事負担金 203,870 配水管布設替工事負担金 454,010 消火栓新設等工事負担金 20,190 下水道事業会計負担金 1,060

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的				1,363,470	
支 出	1 建 設			1,272,900	
	改 良 費	1 水道施設		168,650	
		拡 張 費	1 給 料	3,200	給料 職員 1人
			2 手 当 等	3,480	手当等 (うち児童手当 480)
			5 法定福利費	1,140	法定福利費
			11 備 消 品 費	20	作業服
			20 工事請負費	160,810	配水管布設工事
		2 配水設備		1,099,690	
		増 補	1 給 料	13,400	給料 職員 3人
		改 良 費	2 手 当 等	13,090	手当等 (うち児童手当 460)
			5 法定福利費	5,090	法定福利費
			6 旅 費	10	普通旅費
			11 備 消 品 費	60	作業服等
			17 委 託 料	900	調査委託料
			20 工事請負費	1,065,570	給水管布設工事 271,310 漏水対策配水管布設替工事 188,680 配水管布設替工事 (依頼) 467,120 消火栓新設等工事 18,780 加木屋ポンプ場場内整備工事 119,680
			31 負 担 金	1,570	設計積算システム経費負担金
		3 営 業		4,560	
		設 備 費	46 量 水 器	3,000	量水器払出
			購 入 費		
			47 機 械 器 具 費	1,560	水道業務システム
	2 企 業 債			90,570	
	償 還 金	1 企 業 債		90,570	
		償 還 金	48 企 業 債 償 還	90,570	財務省 40,140 地方公共団体金融機構 50,430
			元 金		

