

令和6年度

中津川市水道事業会計予算書



# 令和6年度 中津川市水道事業会計予算 (税込み)

## 議第9号

(総則)

**第1条** 令和6年度中津川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		30,780 戸
(2) 年間総給水量		12,519,607 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量		34,300 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	配水管耐震化事業	906,050 千円
	機械電気計装設備更新事業	323,600 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		目	予 定 額
第1款	水道事業	収益	2,555,808 千円
第1項	営業	収益	1,968,288 千円
第2項	営業外	収益	587,519 千円
第3項	特別	利益	1 千円
支 出		目	予 定 額
第1款	水道事業	費用	2,467,147 千円
第1項	営業	費用	2,401,912 千円
第2項	営業外	費用	45,234 千円
第3項	特別	損失	1 千円
第4項	予備	費	20,000 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て不足する額 476,422 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 113,534 千円及び過年度損益勘定留保資金 362,888千円で補てんするものとする。)

収 入		目	予 定 額
第1款	資本的	収入	1,469,677 千円
第1項	企業	債	801,000 千円
第2項	出資	金	225,008 千円
第3項	補助	金	45,700 千円
第4項	工事分担金及び負担金		222,468 千円
第5項	受託	金	175,500 千円
第6項	固定資産売却代金		1 千円
支 出		目	予 定 額
第1款	資本的	支出	1,946,099 千円
第1項	建設改良	費	1,720,637 千円
第2項	企業	債償還	225,462 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
第2期 中津川中心市街地他老朽管更新事業	令和7年度 から 令和9年度	974,400千円

(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
配水施設 耐震化等事業	801,000千円	証書借入	4.0%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）	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政その他の 都合により繰上償還又は低 利に借り換えることができ る。なお、起債の全部又は 一部を翌年度へ繰越して借 入れることができる。

(一時借入金)

**第7条** 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用及び特別損失の各項間における流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費と償還金及び過年度返還金の各項間における流用

(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 97,737 千円

(他会計からの補助金)

**第10条** 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、300,000千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

**第11条** たな卸資産の購入限度額は、24,600千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

**第12条** 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数量
取得する資産	配水管等	配水管耐震化事業	1式
	機械電気計装設備等	機械電気計装設備更新事業	1式
	受水施設	受水地点等整備	1式

令和6年2月26日提出

中津川市長 小栗 仁志

令和6年度 中津川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

(収入の部)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			2,555,808	
	1 営業収益		1,968,288	
		1 給 水 収 益	1,894,314	
		2 受 託 工 事 収 益	10,000	
		3 そ の 他 の 営 業 収 益	63,974	
	2 営業外収益		587,519	
		1 受取利息及び配当金	431	
		2 他 会 計 負 担 金	326,340	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	259,821	
		4 雑 収 益	927	
	3 特別利益		1	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	

(支出の部)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,467,147	
	1 営業費用		2,401,912	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	867,917	
		2 配 水 及 び 給 水 費	555,539	
		3 受 託 工 事 費	10,000	
		4 総 係 費	185,457	
		5 減 価 償 却 費	764,760	
		6 資 産 減 耗 費	18,238	
		7 そ の 他 営 業 費 用	1	
	2 営業外費用		45,234	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	37,480	
		2 消費税及び地方消費税	7,500	
		3 雑 支 出	254	
	3 特別損失		1	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資本的収入及び支出

(収入の部)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,469,677	
	1 企 業 債		801,000	
		1 企 業 債	801,000	
	2 出 資 金		225,008	
		1 出 資 金	225,008	
	3 補 助 金		45,700	
		1 国 庫 補 助 金	45,700	
	4 工 事 分 担 金 及 び 負 担 金		222,468	
		1 工 事 分 担 金	32,422	
		2 工 事 負 担 金	190,046	
	5 受 託 金		175,500	
		1 工 事 受 託 金	175,500	
	6 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	

(支出の部)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,946,099	
	1 建 設 改 良 費		1,720,637	
		1 上水道改良工事費	1,541,798	
		2 営 業 設 備 費	3,339	
		3 受 託 工 事 費	175,500	
	2 企 業 債 償 還 金		225,462	
		1 上水道企業債償還金	225,462	

令和6年度 中津川市水道事業会計予定キャッシュ・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	96,164
減価償却費	764,760
固定資産除却費（除却工事費を除く）	18,238
引当金の増減額（△は減少）	△ 694
長期前受金戻入額	△ 259,821
受取利息及び受取配当金	△ 431
支払利息及び企業債取扱諸費	37,480
未収金の増減額（△は増加）	80,838
未払金の増減額（△は減少）	△ 5,862
たな卸資産の増減額（△は増加）	500
小計	731,172
受取利息及び受取配当金	431
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 37,480
業務活動によるキャッシュ・フロー	694,123

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	△ 1,720,637
有形固定資産の売却による収入	1
負担金等による収入	443,668
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,276,968

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	801,000
一時借入による収入	200,000
一時借入金の返済による支出	△ 200,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 225,462
一般会計からの出資による収入	225,008
財務活動によるキャッシュ・フロー	800,546

資金増加額（又は減少額）	217,701
資金期首残高	608,302
資金期末残高	826,003



# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

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	職員手当	計		
本年度	20	13	140	46,133	29,789	76,062	21,675	97,737
前年度	20	12	140	37,656	25,808	63,604	12,468	76,072
比 較	0	1	0	8,477	3,981	12,458	9,207	21,665

(職員手当の内訳)

区 分	扶養手当	管理職 手 当	住居手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	調整手当	通勤手当	期末勤勉 手 当
本年度	1,374	1,516	0	0	5,110	0	1,017	19,832
前年度	1,194	944	0	0	3,457	0	982	15,443
比 較	180	572	0	0	1,653	0	35	4,389

区 分	児童手当	退 職 給 付 費
本年度	940	0
前年度	320	3,468
比 較	620	△ 3,468

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	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	20	12	140	45,104	29,789	75,033	21,659	96,692
前年度	20	11	140	36,725	25,808	62,673	12,455	75,128
比 較	0	1	0	8,379	3,981	12,360	9,204	21,564

(職員手当の内訳)

区 分	扶養手当	管理職 手 当	住居手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	調整手当	通勤手当	期末勤勉 手 当
本年度	1,374	1,516	0	0	5,110	0	1,017	19,832
前年度	1,194	944	0	0	3,457	0	982	15,443
比 較	180	572	0	0	1,653	0	35	4,389

区 分	児童手当	退 職 給 付 費
本年度	940	0
前年度	320	3,468
比 較	620	△ 3,468

イ 会計年度任用職員

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	職員手当	計		
本年度	0	1	0	1,029	0	1,029	16	1,045
前年度	0	1	0	931	0	931	13	944
比 較	0	0	0	98	0	98	3	101

(職員手当の内訳)

区 分	期末手当
本年度	0
前年度	0
比 較	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明
給 料	8,477	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	718 人事院勧告によるベースアップ分
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	801
		そ の 他 の 増 減 分	6,958 職員の異動等に伴う増加分
職 員 手 当	3,981	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	422 期末勤勉手当0.1月増加分
			200 児童手当の制度改正に伴う増加分
		そ の 他 の 増 減 分	3,359 職員の異動等に伴う増加分

### 3 給与及び職員手当の状況

#### (1) 職員一人当たり給与

(単位：円，歳)

区 分	行政職	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	304,750
	平均給与月額(円)	361,701
	平均年齢(歳)	39.42
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	270,655
	平均給与月額(円)	310,772
	平均年齢(歳)	35.14

#### (2) 初任給

(単位：円)

区 分	行政職
高校卒	166,600
大学卒	196,200

一般会計の制度 (単位：円)

区 分	行政職
高校卒	166,600
大学卒	196,200

#### (3) 級別職員数

(単位：人，%)

区 分	行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	7級	1	8.3
	6級	2	16.7
	5級	2	16.7
	4級	1	8.3
	3級	1	8.3
	2級	1	8.3
	1級	4	33.4
	計	12	100.0

(単位：人，%)

区 分	行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	7級		
	6級	2	18.2
	5級	1	9.1
	4級	2	18.2
	3級		
	2級		
	1級	6	54.5
	計	11	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部長・次長	課 長	課長補佐	係 長	主 査	主 任	主 事

#### (4) 昇給

(単位：人，%)

区 分	行政職		
	合 計		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	
	昇給に係る職員数(B) (人)	10	
	号給数別内訳	1号給(人)	0
		2号給(人)	0
		3号給(人)	0
		4号給(人)	10
		6号給(人)	0
	8号給(人)	0	
比 率 (B) / (A) (%)	83.3		

(単位：人，%)

区 分	行政職		
	合 計		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇給に係る職員数(B) (人)	11	
	号給数別内訳	1号給(人)	0
		2号給(人)	0
		3号給(人)	0
		4号給(人)	11
		6号給(人)	0
	8号給(人)	0	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

## (5) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月 分)	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	4.500	有
前年度	2.200	2.200	4.400	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位：月分)

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
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2~45%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 (2~45%加算)

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 一
住 居 手 当	同 一
通 勤 手 当	同 一

## 債務負担行為に関する調書

(現年度議決分)

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	負担金	補助金	工事受託金	損益勘定留保資金
第2期中津川中心市街地他老朽管更新事業	974,400			令和7年度から 令和9年度	974,400	5,000	10,000		959,400

(過年度議決分)

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	負担金	補助金	工事受託金	損益勘定留保資金
中津川市水道事業等包括委託業務	1,526,800			令和6年度から 令和7年度	1,497,746				1,497,746
リニア中央新幹線関連受託事業	2,812,400	令和5年度	172,637	令和6年度から 令和8年度	2,639,763			2,485,763	154,000
中津川中心市街地老朽管更新事業	729,800	令和5年度	386,594	令和6年度	343,206	5,000	14,600		323,606

令和6年度 中津川市水道事業会計予定貸借対照表 (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

イ 土 地		182,849	
ロ 建 物	366,967		
減価償却累計額	<u>△172,150</u>	194,817	
ハ 構 築 物	27,282,252		
減価償却累計額	<u>△10,713,896</u>	16,568,356	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,862,452		
減価償却累計額	<u>△1,499,729</u>	1,362,723	
ホ 車 両 運 搬 具	18,436		
減価償却累計額	<u>△16,158</u>	2,278	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	44,169		
減価償却累計額	<u>△39,379</u>	4,790	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>175,912</u>	
有形固定資産合計			18,491,725

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		10	
ロ 施 設 利 用 権		<u>36,923</u>	
無形固定資産合計			36,933

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金		309	
ロ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>	
			<u>100,309</u>

固 定 資 産 合 計 18,628,967

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		806,003	
(2) 未 収 金	224,895		
貸倒引当金	△785	224,110	
(3) 貯 蔵 品		<u>7,492</u>	
流動資産合計			<u>1,037,605</u>
資 産 合 計			<u>19,666,572</u>

負債の部

(単位:千円)

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	3,851,073		
企業債合計		3,851,073	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	42,897		
引当金合計		42,897	
固定負債合計			3,893,970
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	222,045		
企業債合計		222,045	
(2) 未払金		599,544	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,972		
ロ 法定福利費引当金	846		
引当金合計		5,818	
(4) 預り金		341	
流動負債合計			827,748
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫(県)補助金	2,262,259		
収益化累計額	<u>△1,277,484</u>	984,775	
ロ 受贈財産評価額	1,324,851		
収益化累計額	<u>△441,151</u>	883,700	
ハ 工事負担金	7,771,244		
収益化累計額	<u>△4,301,545</u>	3,469,699	
ニ その他長期前受金	151,100		
収益化累計額	<u>0</u>	151,100	
長期前受金合計			5,489,274
(2) 建設仮勘定長期前受金			
イ 工事負担金	362,786		
建設仮勘定長期前受金合計		362,786	
繰延収益合計			5,852,060
負債合計			<u>10,573,778</u>
6 資本金			7,875,991
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 国庫(県)補助金	8,592		
ロ 受贈財産評価額	3,573		
ハ 工事負担金	214,463		
資本金剰余金合計		226,628	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	990,175		
利益剰余金合計		990,175	
剰余金合計			1,216,803
資本金合計			9,092,794
負債資本合計			<u>19,666,572</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

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券 原価法による。

##### (2) 棚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による。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 7～60年

機械及び装置 8～17年

車両及び運搬具 4～7年

工具器具及び備品 3～15年

##### (2)無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

施設利用権 16～20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1)退職給付引当金

職員の退職手当は、「地方公営企業会計に係る申し合わせについて」に基づき、令和6年度から一般会計がその全部を負担することとなったため、退職給付引当金は計上していない。

##### (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、貸倒実績率により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方式によっている。

### II. 予定貸借対照表に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還期限が到来するものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,089,430千円である。

### III. その他の注記

#### 1 新会計基準移行に係る経過措置

##### (1)修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1)賞与引当金

当事業年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金4,858千円を取り崩す予定である。

##### (2)法定福利費引当金

当事業年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、法定福利費引当金を826千円を取り崩す予定である。

##### (3)貸倒引当金

当事業年度において、不納欠損に充てるため、貸倒引当金1,613千円を取り崩す予定である。



# 令和5年度 中津川市水道事業会計予定損益計算書 (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	1,724,240	
(2)受託工事収益	9,091	
(3)その他の営業収益	<u>65,280</u>	1,798,611
2 営業費用		
(1)原水及び浄水費	827,005	
(2)配水及び給水費	493,231	
(3)受託工事費	9,091	
(4)総係費	166,562	
(5)減価償却費	734,935	
(6)資産減耗費	57,938	
(7)その他営業費用	<u>1</u>	<u>2,288,763</u>
営業利益		△ 490,152
3 営業外収益		
(1)受取利息及び配当金	431	
(2)他会計補助金	35,575	
(3)他会計負担金	178,468	
(4)長期前受金戻入	268,531	
(5)雑収	<u>843</u>	483,848
4 営業外費用		
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	30,674	
(2)雑支出	<u>1</u>	<u>30,675</u>
経常利益		△ 36,979
5 特別利益		
(1)過年度損益修正益	1	
(2)退職給付引当金戻入益	<u>79,671</u>	79,672
6 特別損失		
(1)過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>1</u>
当年度純利益		42,692
前年度繰越利益剰余金		851,319
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><u>894,011</u></u>

令和5年度 中津川市水道事業会計予定貸借対照表 (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

イ 土 地		182,699	
ロ 建 物	366,967		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△162,278</u>	204,689	
ハ 構 築 物	24,955,508		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,089,234</u>	14,866,274	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,855,540		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,370,662</u>	1,484,878	
ホ 車 両 運 搬 具	18,436		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△16,158</u>	2,278	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	44,169		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△36,310</u>	7,859	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>255,324</u>	
有形固定資産合計			17,004,001

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		10	
ロ 施 設 利 用 権		<u>37,550</u>	
無形固定資産合計			37,560

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金		309	
ロ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>	
			<u>100,309</u>

固 定 資 産 合 計 17,141,870

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		608,302	
(2) 未 収 金	305,733		
貸 倒 引 当 金	<u>△1,613</u>	304,120	
(3) 貯 蔵 品		<u>7,992</u>	
流動資産合計			<u>920,414</u>
資 産 合 計			<u>18,062,284</u>

負債の部

(単位:千円)

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	3,206,619		
ロ その他の企業債	<u>24,000</u>		
企業債合計		3,230,619	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	<u>42,897</u>		
引当金合計		<u>42,897</u>	
固定負債合計			3,273,516
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>225,461</u>		
企業債合計		225,461	
(2) 未払金		605,406	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,858		
ロ 法定福利費引当金	<u>826</u>		
引当金合計		5,684	
(4) 預り金		<u>341</u>	
流動負債合計			836,892
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫(県)補助金	2,216,560		
収益化累計額	<u>△1,211,108</u>	1,005,452	
ロ 受贈財産評価額	936,804		
収益化累計額	<u>△416,579</u>	520,225	
ハ 工事負担金	7,551,723		
収益化累計額	<u>△4,132,672</u>	<u>3,419,051</u>	
長期前受金合計		4,944,728	
(2) 建設仮勘定長期前受金			
イ 工事負担金	<u>319,966</u>		
建設仮勘定長期前受金合計		<u>319,966</u>	
繰延収益合計			<u>5,264,694</u>
負債合計			<u>9,375,102</u>
6 資本金			7,650,983
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 国庫(県)補助金	8,592		
ロ 受贈財産評価額	3,573		
ハ 工事負担金	<u>130,023</u>		
資本金剰余金合計		142,188	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>894,011</u>		
利益剰余金合計		<u>894,011</u>	
剰余金合計			<u>1,036,199</u>
資本金合計			<u>8,687,182</u>
負債資本合計			<u>18,062,284</u>



資料

令和6年度中津川市水道事業会計予算説明書

令和6年度 中津川市水道事業会計予算実施計画説明書 (税込み)

収益的収入及び支出

(収入の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業収益		2,555,808	2,419,762	136,046
1 営業収益		1,968,288	1,971,944	△ 3,656
	1 給 水 収 益	1,894,314	1,896,664	△ 2,350
	2 受 託 工 事 収 益	10,000	10,000	0
	3 その他の営業収益	63,974	65,280	△ 1,306
2 営業外収益		587,519	447,817	139,702
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	431	431	0
	2 他 会 計 負 担 金	326,340	177,928	148,412
	3 長 期 前 受 金 戻 入	259,821	268,531	△ 8,710
	4 雑 収 益	927	927	0
3 特別利益		1	1	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
給水収益	1,894,314	水道料金	1,894,314
受託工事収益	10,000	受託工事収益	10,000
材料売却収益	1	材料売却収益	1
手数料	1,693	検査・閉開栓手数料外	1,693
負担金	61,753	下水道使用料徴収事務負担金	61,753
雑収益	527	受託工事手数料外	527
有価証券利息	431	有価証券利息	431
一般会計負担金	326,340	企業債利子償還分外	26,340
		物価高騰対策分(料金改定見送りに係る補填財源)	300,000
補助金	66,376	減価償却見合い分	66,376
受贈財産評価額	24,572	減価償却見合い分	24,572
工事負担金	168,873	減価償却見合い分	168,873
その他雑収益	927	給水原簿売却代	3
		建物貸付料	924
過年度損益修正益	1	過年度損益修正益	1

## (支出の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業費用		2,467,147	2,474,852	△ 7,705
1 営業費用		2,401,912	2,416,676	△ 14,764
	1 原水及び浄水費	867,917	909,652	△ 41,735
	2 配水及び給水費	555,539	517,902	37,637



(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
備 消 品 費	292	消耗器材	292
燃 料 費	205	発電気用燃料代	205
通 信 運 搬 費	310	専用回線使用料外	310
委 託 料	24,459	水質検査委託料	24,459
手 数 料	53	諸手数料	53
賃 借 料	155	借地料外	155
修 繕 費	13,180	施設・設備修繕費外	13,180
動 力 費	47,657	動力電気料	47,657
薬 品 費	1,156	薬品費	1,156
材 料 費	300	材料費	300
保 険 料	141	自賠償保険料外	141
租 税 公 課	106	自動車重量税	106
受 水 費	779,902	県水受水費	779,902
雑 費	1	雑費	1
給 料	26,907	企業職員給料6名、会計年度任用職員1名	26,907
手 当 等	12,696	企業職員手当6名	12,696
賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,858	賞与引当金繰入額	3,858
法 定 福 利 費	8,359	企業職員共済費6名、会計年度任用職員1名	8,359
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	656	法定福利費引当金繰入額	656
旅 費	332	普通旅費	332
備 消 品 費	871	消耗器材	871
燃 料 費	453	公用車燃料費	453
印 刷 製 本 費	80	諸用紙印刷代	80
通 信 運 搬 費	10,056	専用回線使用料外	10,056
委 託 料	385,244	漏水調査業務 機械・計装設備点検・計画修繕業務 水道施設運転管理・巡視点検業務外 施設・設備等緊急修繕 漏水等修繕業務 その他	
賃 借 料	583	借地料 電柱借上料	
修 繕 費	45,361	漏水修理 量水器修理 施設・設備等緊急修繕 その他修繕費	

## (支出の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	3 受 託 工 事 費	10,000	10,000	0
	4 総 係 費	185,457	183,594	1,863
	5 減 価 償 却 費	764,760	734,935	29,825

節		金額	説明
区分			
路面復旧費	2,000	漏水修理後の舗装復旧	2,000
動力費	51,190	動力電気料	51,190
材料費	6,200	漏水補修用材料	6,200
保険料	394	建物共済外	394
租税公課	38	自動車重量税	38
負担金	260	水道技術管理者講習負担金	260
雑費	1	雑費	1
工事請負費	10,000	受託工事請負費	10,000
給料	7,471	企業職員給料2名	7,471
手当等	4,220	企業職員手当2名	4,220
賞与引当金繰入額	1,114	賞与引当金繰入額	1,114
報酬	140	上下水道経営審議会委員報酬20名	140
法定福利費	8,300	企業職員共済費2名 企業職員退職手当負担金12名	2,436 5,864
法定福利費引当金繰入額	190	法定福利費引当金繰入額	190
旅費	25	普通旅費	25
備用品費	752	消耗品	752
印刷製本費	375	諸用紙印刷代	375
通信運搬費	63	郵便代	63
委託料	150,188	料金徴収関連業務等委託料 電算システム保守委託外	
手数料	4,659	口座振替手数料、公金振込手数料 コンビニ・金融機関窓口収納払込手数料	
賃借料	6,038	会計システム使用料外	6,038
修繕費	60	修繕費	60
研修費	137	企業職員研修費	137
負担金	283	日本水道協会費外	283
保険料	656	賠償保険料外	656
貸倒引当金繰入額	785	貸倒引当金繰入額	785
雑費	1	雑費	1
有形固定資産減価償却費	764,132		
無形固定資産減価償却費	628		

## (支出の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	6 資 産 減 耗 費	18,238	60,592	△ 42,354
	7 その他営業費用	1	1	0
2 営業外費用		45,234	38,175	7,059
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	37,480	30,674	6,806
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,500	7,500	0
	3 雑 支 出	254	1	253
3 特別損失		1	1	0
	1 過年度損益修正損	1	1	0
4 予 備 費		20,000	20,000	0
	1 予 備 費	20,000	20,000	0

節		金額	説明
区分			
固定資産除却費		18,238	固定資産除却費 18,238
雑支出		1	
企業債利息		37,480	
消費税及び 地方消費税		7,500	
不用品売却原価		104	不用品売却 104
その他雑支出		150	過年度還付金外 150
過年度損益修正損		1	
予備費		20,000	

資本的収入及び支出

(収入の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資本的収入		1,469,677	1,216,546	253,131
1 企業債		801,000	689,600	111,400
	1 企業債	801,000	689,600	111,400
2 出資金		225,008	221,961	3,047
	1 出資金	225,008	221,961	3,047
3 補助金		45,700	42,662	3,038
	1 国庫補助金	45,700	42,662	3,038
4 工事分担金 及び負担金		222,468	150,322	72,146
	1 工事分担金	32,422	37,922	△ 5,500
	2 工事負担金	190,046	112,400	77,646
5 受託金		175,500	112,000	63,500
	1 工事受託金	175,500	112,000	63,500
6 固定資産 売却代金		1	1	0
	1 固定資産売却代金	1	1	0

(支出の部)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資本的支出		1,946,099	1,794,121	151,978
1 建設改良費		1,720,637	1,551,961	168,676
	1 上水道改良工事費	1,541,798	1,411,284	130,514
	2 営業設備費	3,339	7,377	△4,038
	3 受託工事費	175,500	133,300	42,200
2 企業債償還金		225,462	242,160	△16,698
	1 上水道企業債 償還金	225,462	242,160	△16,698

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
企業債		801,000		
出資金		225,008	企業債元金償還分外	225,008
国庫補助金		45,700	生活基盤施設耐震化等交付金 水道水源開発等施設整備費補助金	45,700
工事分担金		32,422	新規240件、増径100件	
工事負担金		182,046	下水道関連、リニア関連工事等補償費	182,046
他会計負担金		8,000	消火栓の設置等に関する経費一般会計負担分	8,000
工事受託金		175,500	リニア関連工事受託金	175,500
固定資産売却代金		1		

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
給料		11,755	企業職員給料4名	11,755
手当等		7,901	企業職員手当4名	7,901
法定福利費		4,170	企業職員共済費4名	4,170
旅費		139	工場検査旅費	139
備用品費		1,590	消耗器材	1,590
燃料費		753	公用車燃料費	753
委託料		277,872	工事等測量設計委託料外 機械電気計装設備等更新工事委託	277,872
賃借料		6,481	利用料等	6,481
負担金		1,486	積算システム負担金	1,486
工事請負費		1,229,650	配水管耐震化工事 大沢浄水場ろ過設備設置工事外	1,229,650
雑費		1	雑費	1
固定資産購入費		421	水源用地取得 事務用パソコン	150 271
量水器費		2,918	量水器費	2,918
工事請負費		155,500	リニア関連配水池造成工事外	155,500
委託料		20,000	測量設計等委託料	20,000
元金償還金		225,462	元金償還金	225,462

