

議案第38号

令和6年度笠間市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度笠間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) 給水件数	27,484 件
(2) 年間総給水量	6,768,014 m ³
(3) 一日平均給水量	18,543 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
穴戸浄水場整備事業	268,020 千円
中継場建設事業	851,985 千円
老朽管更新事業	167,706 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	1,848,392 千円
第1項 営業収益	1,662,786 千円
第2項 営業外収益	185,602 千円
第3項 特別利益	4 千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,708,189 千円
第1項 営業費用	1,625,783 千円
第2項 営業外費用	67,002 千円
第3項 特別損失	404 千円
第4項 予備費	15,000 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387,902千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額125,444千円、過年度分損益勘定留保資金262,458千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,295,932 千円
第1項 企 業 債	1,278,000 千円
第2項 他 会 計 負 担 金	17,930 千円
第3項 工 事 負 担 金	1 千円
第4項 固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,683,834 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,405,845 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	277,989 千円

(企業債)

第5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
宍戸浄水場整備事業	千円 268,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%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、当該見直し後の利率）	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 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。
中継場建設事業	851,000			
老朽管更新事業	159,000			

(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。

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

第3項 特別損失

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 90,044千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ負担金、補助金を受ける金額は、次のとおりである。

収益的収入

(1) 消火栓維持管理に要する負担金 1,247千円

(2) 児童手当に要する補助金 622千円

資本的収入

(1) 消火栓設置に要する負担金 17,930千円

(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、6,000千円と定める。

令和6年2月27日提出

笠間市長 山口 伸樹

令和6年度笠間市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度 笠間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			1,848,392	
	1 営業収益		1,662,786	
		1 給水収益	1,606,530	
		2 受託工事収益	3	
		3 その他営業収益	56,253	
	2 営業外収益		185,602	
		1 受取利息及び配当金	2,543	
		2 他会計補助金	622	
		3 補助金	9,000	
		4 長期前受金戻入	130,213	
		5 雑収益	43,224	
	3 特別利益		4	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
3 その他特別利益		2		
収益的収入合計			1,848,392	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,708,189	
	1 営業費用		1,625,783	
		1 原水及び浄水費	847,240	
		2 配水及び給水費	109,011	
		3 受託工事費	3	
		4 業務費	142,744	
		5 総係費	101,671	
		6 減価償却費	419,713	
		7 資産減耗費	5,399	
		8 その他営業費用	2	
	2 営業外費用		67,002	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	55,885	
		2 消費税及び地方消費税	10,000	
	3 特別損失		404	
		1 固定資産売却損	1	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2 過年度損益修正損	401	
		3 臨時損失	1	
		4 その他特別損失	1	
	4 予備費		15,000	
		1 予備費	15,000	
収益的支出合計			1,708,189	

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			1,295,932	
	1 企業債		1,278,000	
		1 企業債	1,278,000	
	2 他会計負担金		17,930	
		1 一般会計負担金	17,930	
	3 工事負担金		1	
		1 補償工事負担金	1	
	4 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
資本的収入合計			1,295,932	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本の支出			1,683,834		
	1 建設改良費		1,405,845		
		1 事務費		8,085	
		2 施設改良費		1,394,928	
		3 資産購入費		2,832	
	2 企業債償還金		277,989		
		1 企業債償還金		277,989	
資本の支出合計			1,683,834		

給与費明細書

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	13	9	117	39,844	28,915	68,876	13,083	81,959
	資本勘定支弁職員		1		4,154	2,604	6,758	1,327	8,085
	合 計	13	10	117	43,998	31,519	75,634	14,410	90,044
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	9	117	39,350	27,424	66,891	12,322	79,213
	資本勘定支弁職員		1		4,010	2,453	6,463	1,183	7,646
	合 計	13	10	117	43,360	29,877	73,354	13,505	86,859
比 較	損益勘定支弁職員				494	1,491	1,985	761	2,746
	資本勘定支弁職員				144	151	295	144	439
	合 計				638	1,642	2,280	905	3,185

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	本 年 度	2,310	636	336	1,308		19,200	410	5,940	1,379
	前 年 度	2,303	198	336	1,308		18,210	357	5,818	1,347
	比 較	7	438				990	53	122	32

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	13	9	117	39,844	28,915	68,876	13,083	81,959
	資本勘定支弁職員		1		4,154	2,604	6,758	1,327	8,085
	合 計	13	10	117	43,998	31,519	75,634	14,410	90,044
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	9	117	39,350	27,424	66,891	12,322	79,213
	資本勘定支弁職員		1		4,010	2,453	6,463	1,183	7,646
	合 計	13	10	117	43,360	29,877	73,354	13,505	86,859
比 較	損益勘定支弁職員				494	1,491	1,985	761	2,746
	資本勘定支弁職員				144	151	295	144	439
	合 計				638	1,642	2,280	905	3,185

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	本 年 度		2,310	636	336	1,308		19,200	410	5,940
前 年 度		2,303	198	336	1,308		18,210	357	5,818	1,347
比 較		7	438				990	53	122	32

備考 1 この表は、会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2. 給料及び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
給料	638	給与改定に伴う増減分	120	人事院勧告に準ずるもの	
		昇給に伴う増加分	157	普通昇給によるもの	平均昇給率0.38%
		その他の増減分	361	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 本年度 10人 前年度 10人 増 減 人
手当	1,642	制度改正に伴う増減分	527	人事院勧告に準ずるもの	期末・勤勉手当 各+0.05月分
		その他の増減分	1,115	人事異動等によるもの	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給料	638	給与改定に伴う増減分	120	人事院勧告に準ずるもの	
		昇給に伴う増加分	157	普通昇給によるもの	平均昇給率0.38%
		その他の増減分	361	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 本年度 10人 前年度 10人 増 減 人
手当	1,642	制度改正に伴う増減分	527	人事院勧告に準ずるもの	期末・勤勉手当 各+0.05月分
		その他の増減分	1,115	人事異動等によるもの	

備考 1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行政職 (一)	行政職 (二)
令和6年1月1日現在	平均給料月額	366,640	
	平均給与月額	400,535	
	平均年齢 (歳)	53	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	361,320	
	平均給与月額	390,856	
	平均年齢 (歳)	44	

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	行政職 (一)	行政職 (二)	一般会計の制度	
			行政職 (一)	行政職 (二)
高 校 卒	166,600		166,600	
大 学 卒	196,200		196,200	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職 (一)			行 政 職 (二)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	7	1	10.0			
	6	1	10.0			
	5	2	20.0			
	4	3	30.0	4		
	3	3	30.0	3		
	2			2		
	1			1		
	計	10	100.0			
令和5年1月1日現在	7	1	10.0			
	6	1	10.0			
	5	1	10.0			
	4	3	30.0	4		
	3	4	40.0	3		
	2			2		
	1			1		
	計	10	100.0			

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職	部長・参事	課長・副参事	課長補佐	主査	係長・主幹	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	定型的な業務を行う職務

(4) 昇給

(単位：人)

区 分		合 計	行 政 職 (一)	行 政 職 (二)	
本 年 度	職 員 数 (A)	10	10		
	昇給に係る職員数 (B)	8	8		
	号給数別内訳	1号給			
		2号給	2	2	
		3号給			
		4号給	6	6	
		5号給			
		6号給			
	7号給				
比 率 (B) / (A) (%)	80.0	80.0			
前 年 度	職 員 数 (A)	10	10		
	昇給に係る職員数 (B)	10	10		
	号給数別内訳	1号給			
		2号給	2	2	
		3号給			
		4号給	8	8	
		5号給			
		6号給			
	7号給				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5) 地域手当

支給対象地域	笠間市
支給率 (%)	3
支給対象職員数 (人)	10
国の指定基準に基づく 支給率 (%)	3

(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	備考
	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	
国の制度	2.250	2.250	4.500	有	

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	有	
国の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	有	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 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
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳									
					企業債	国庫補助金	自己財源							
1. 水道事業 資本的 支出	1. 建設改 良費	宍戸浄水場 整備事業	令和 3年度	千円 788,000	千円 770,000	千円 15,000	千円 3,000	千円 771,250	千円 16,750	千円	千円 788,000	千円	% 32.55	
			令和 4年度	569,000	560,000		9,000	529,750	39,250		569,000		23.50	
			令和 5年度	795,980	795,000		980		795,980		795,980		32.88	
			令和 6年度	268,020	268,000		20			268,020	268,020		11.07	
			計	2,421,000	2,393,000	15,000	13,000	1,301,000	851,980	268,020	2,421,000		100.00	
1. 水道事業 資本的 支出	1. 建設改 良費	中継場建設 事業	令和 5年度	千円 237,215	千円 234,000	千円	千円 3,215	千円	千円 237,215	千円	千円 237,215	千円	% 21.78	
			令和 6年度	851,985	851,000		985			851,985	851,985		78.22	
			計	1,089,200	1,085,000		4,200		237,215	851,985	1,089,200		100.00	

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	給水収益等
水 道 薬 品 購 入	千円 2,400		千円	令和6年度	千円 2,400	千円 2,400
水道事業等包括業務委託 (追 加 分)	28,512			令和6年度から 令和8年度まで	28,512	28,512
水道事業等包括業務委託	656,700	令和4年度から 令和5年度まで	233,200	令和6年度から 令和8年度まで	423,500	423,500
上下水道情報システム等 管 理 業 務 委 託	48,400	令和5年度	9,333	令和6年度から 令和9年度まで	39,067	39,067

令和6年度 笠間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：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	101,910,781
減価償却費	419,712,771
受取利息及び受取配当金	△ 2,543,000
支払利息	55,885,000
固定資産除却費	4,798,891
未収金の増減額	△ 69,103,651
未払金の増減額	3,823,178
たな卸資産の増減額	△ 4,854,546
長期前受金戻入額	△ 130,217,554
賞与引当金増減額	770,000
法定福利費引当金増減額	194,246
貸倒引当金増減額	0
小計	380,376,116
利息及び配当金の受取額	2,543,000
利息の支払額	△ 55,885,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	327,034,116
II 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	△ 1,278,768,915
国庫補助金等による収入	17,930,000
工事負担金による収入	0
有価証券の償還による収入	25,128,200
有価証券の取得による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,235,710,715
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	1,278,000,000
建設改良企業債償還による支出	△ 277,989,000
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	1,000,011,000
資金増加(減少)額	91,334,401
資金期首残高	1,748,226,433
資金期末残高	1,839,560,834

令和6年度 笠間市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		345,916,119		
ロ 建物	387,880,767			
建物減価償却累計額	△ 141,006,453	246,874,314		
ハ 構築物	22,303,053,868			
構築物減価償却累計額	△ 14,172,564,516	8,130,489,352		
ニ 機械及び装置	2,286,900,608			
機械及び装置減価償却累計額	△ 1,649,204,936	637,695,672		
ホ 車両運搬具	4,668,879			
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,976,465	692,414		
ヘ 工具器具及び備品	24,354,441			
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 21,767,647	2,586,794		
ト 建設仮勘定		2,134,762,213		
有形固定資産合計			11,499,016,878	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		298,215		
無形固定資産合計			298,215	
(3) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		939,230,800		
投資その他の資産合計			939,230,800	
固定資産合計				12,438,545,893
2 流動資産				

(1) 現金預金		1,839,560,834	
(2) 未収金	442,287,771		
貸倒引当金	<u>△ 4,000,000</u>	438,287,771	
(3) 貯蔵品		<u>34,965,583</u>	
流動資産合計			<u>2,312,814,188</u>
資産合計			<u><u>14,751,360,081</u></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	<u>4,504,595,212</u>		
企業債合計		4,504,595,212	
固定負債合計			4,504,595,212
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>163,900,791</u>		
企業債合計		163,900,791	
(2) 未払金		79,977,774	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,310,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,156,057</u>		
引当金合計		7,466,057	
(3) その他流動負債		36,960,264	
流動負債合計			288,304,886
5 繰延収益			
長期前受金		6,997,864,470	
収益化累計額		<u>△ 5,012,318,525</u>	
繰延収益合計			<u>1,985,545,945</u>

負債合計

6,778,446,043

資 本 の 部

6 資本金

4,531,979,872

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

42,261,762

ロ 一般会計補助金

63,975,499

ハ 加入分担金

523,090,133

ニ 工事負担金

53,455,544

ホ 一般会計負担金

5,255,073

ヘ 受贈財産評価額

119,213,347

ト その他資本剰余金

50,641,022

資本剰余金合計

857,892,380

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

108,923,000

ロ 利益積立金

4,977,800

ハ 建設改良積立金

1,300,000

ニ 当年度未処分利益剰余金

2,467,840,986

利益剰余金合計

2,583,041,786

剰余金合計

3,440,934,166

資本合計

7,972,914,038

負債資本合計

14,751,360,081

注記

I. 重要な会計方針

1 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。
・主な耐用年数	建物	15～60年
	構築物	10～60年
	機械及び装置	8～20年
	器具及び備品	3～15年

(2) 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	施設利用権	6年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金については、一般会計が全額負担する取扱いとしているため、退職給付に係る引当金の計上はしない。

(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、一般債権については貸倒実績率により、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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 15,988,520,017円

2 長期前受金収益化累計額 6,997,864,470円

3 資産に係る引当金に関する事項

貸倒引当金に計上されている未収金のうち、貸倒引当金4,000,000円が控除されている。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として17,512,466円を支給するため、賞与引当金5,540,000円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として3,510,738円を支出するため、法定福利費引当金1,079,000円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、欠損処理費用として4,000,000円を支出するため、貸倒引当金4,000,000円を取り崩す。

令和5年度 笠間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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,464,268,885		
(2) その他営業収益	49,611,186	1,513,880,071	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	737,982,698		
(2) 配水及び給水費	84,871,874		
(3) 業務費	122,189,471		
(4) 総係費	93,975,286		
(5) 減価償却費	414,184,707		
(6) 資産減耗費	11,977,723	1,465,181,759	
営業利益			48,698,312
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,638,145		
(2) 他会計補助金	540,000		
(3) 長期前受金戻入	128,641,225		
(4) 雑収益	28,394,436	160,213,806	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,113,458	38,113,458	122,100,348
経常利益			170,798,660
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	240,580	240,580	△ 240,580
当年度純利益			170,558,080

前年度繰越利益剰余金	2,195,372,125
その他未処分利益剰余金変動額	0
当年度未処分利益剰余金	2,365,930,205

令和5年度 笠間市水道事業予定貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		345,916,119		
ロ 建物	387,880,767			
建物減価償却累計額	△ 136,349,141	251,531,626		
ハ 構築物	21,031,658,044			
構築物減価償却累計額	△ 13,776,587,772	7,255,070,272		
ニ 機械及び装置	2,284,326,408			
機械及び装置減価償却累計額	△ 1,632,386,881	651,939,527		
ホ 車両運搬具	4,882,237			
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,976,465	905,772		
ヘ 工具器具及び備品	24,354,441			
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 19,720,345	4,634,096		
ト 建設仮勘定		2,134,762,213		
有形固定資産合計			10,644,759,625	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		298,215		
無形固定資産合計			298,215	
(3) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		964,359,000		
投資その他の資産合計			964,359,000	

固定資産合計			11,609,416,840
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,748,226,433	
(2) 未収金	373,184,120		
貸倒引当金	<u>△ 4,000,000</u>	369,184,120	
(3) 貯蔵品		<u>30,111,037</u>	
流動資産合計			<u>2,147,521,590</u>
資産合計			<u><u>13,756,938,430</u></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	<u>3,438,298,668</u>		
企業債合計		3,438,298,668	
固定負債合計			3,438,298,668
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>230,186,335</u>		
企業債合計		230,186,335	
(2) 未払金		76,154,596	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,540,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>961,811</u>		
引当金合計		6,501,811	
(4) その他流動負債		36,960,264	
流動負債合計			349,803,006
5 繰延収益			
長期前受金		6,979,934,470	

収益化累計額		△ 4,882,100,971	
繰延収益合計			2,097,833,499
負債合計			5,885,935,173

資 本 の 部

6 資本金			4,531,979,872
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	42,261,762		
ロ 一般会計補助金	63,975,499		
ハ 加入分担金	523,090,133		
ニ 工事負担金	53,455,544		
ホ 一般会計負担金	5,255,073		
ヘ 受贈財産評価額	119,213,347		
ト その他資本剰余金	50,641,022		
資本剰余金合計		857,892,380	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	108,923,000		
ロ 利益積立金	4,977,800		
ハ 建設改良積立金	1,300,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	2,365,930,205		
利益剰余金合計		2,481,131,005	
剰余金合計			3,339,023,385
資本合計			7,871,003,257
負債資本合計			13,756,938,430

令和6年度笠間市水道事業会計予算に関する明細書

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
1 水道事業収益		1,848,392	1,832,985	15,407			
1 営業収益		1,662,786	1,670,142	△7,356			
	1 給水収益	1,606,530	1,605,078	1,452	1 水道料金	1,606,530	水道料金 1,606,530
	2 受託工事収益	3	3	0	1 給水工事収益	1	給水工事収益 1
					2 給水補償工事収益	1	給水補償工事収益 1
					3 配水補償工事収益	1	配水補償工事収益 1
	3 その他営業収益	56,253	65,061	△8,808	1 加入金	47,540	水道加入金 47,540
					2 手数料	1,650	申請・検査手数料 1,650
					3 一般会計負担金	1,247	消火栓維持管理負担金 1,247
					4 材料売却収益	1	材料売却収益 1
					5 雑収益	5,815	給水申請書売却収益 55 職員人件費負担金 5,760
2 営業外収益		185,602	162,839	22,763			
	1 受取利息及び配当金	2,543	2,872	△329	1 預金利息	60	預金利息 60
					2 有価証券利息	2,483	地方債利息 2,483
	2 他会計補助金	622	96	526	1 一般会計補助金	622	児童手当補助金 622
	3 補助金	9,000	0	9,000	2 県補助金	9,000	水道普及促進支援事業補助金 9,000
	4 長期前受金戻入	130,213	128,637	1,576	1 国庫補助金戻入	52,586	国庫補助金戻入 52,586
					2 一般会計補助金戻入	3,706	一般会計補助金戻入 3,706
					3 加入分担金戻入	13,853	加入分担金戻入 13,853

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
					4 工事負担金戻入	35,311	工事負担金戻入 35,311
					5 一般会計負担金戻入	4,523	一般会計負担金戻入 4,523
					6 受贈財産評価額戻入	18,320	受贈財産評価額戻入 18,320
					7 県補助金戻入	815	県補助金戻入 815
					8 その他長期前受金戻入	1,099	その他資本剰余金戻入 1,099
	5 雑収益	43,224	31,234	11,990	1 不用品売却収益	1	不用品売却収益 1
					2 その他雑収益	43,223	公共下水道賦課徴収業務受託金 24,000 農業集落排水賦課徴収業務受託金 3,600 下水道排水設備検査業務受託金 8,463 工業用水道施設保守点検業務受託金 3,203 流量計電気料(企業局) 444 土地貸付収入(東京電力) 10 土地占用料収入(東京電力) 17 下水道企業会計システム使用受託金 2,415 下水道受益者負担金システム使用受託金 937 水道料金等管理回収業務委託料受託金 134
3 特別収益		4	4	0			
	1 固定資産売却益	1	1	0	1 固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
	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 1
	3 その他特別利益	2	2	0	1 その他特別利益	1	その他特別利益 1
					81 貸倒引当金戻入益	1	貸倒引当金戻入益 1

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
1 水道事業費用		1,708,189	1,751,350	△43,161			
1 営業費用		1,625,783	1,683,419	△57,636			
	1 原水及び浄水費	847,240	931,542	△84,302	11 備消耗品費	30	備消耗品費 30
					13 光熱水費	65	浄水施設電気料 65
					17 委託料	878	浄水場警備委託料 462 浄化槽維持管理委託料 15 浄化槽清掃委託料 110 水質検査委託料 291
					18 手数料	15	腸内病原菌検査手数料 9 浄水場浄化槽検査手数料 6
					20 修繕費	10,000	取水及び浄水施設修繕費 10,000
					25 動力費	83,883	浄水施設動力費 83,883
					26 薬品費	2,393	浄水施設薬品費 2,393
					32 受水費	749,384	県水受水費 749,384
					34 保険料	592	浄水施設保険料 592
	2 配水及び給水費	109,011	95,467	13,544	11 備消耗品費	297	備消耗品費 297
					12 燃料費	42	自家発電用燃料 42
					13 光熱水費	474	配水施設電気料 474
					14 印刷製本費	38	印刷製本費 38
					15 通信運搬費	2,672	配水施設回線使用料 2,667 指定事業者更新通知郵送料 5

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
					17 委託料	8,102	管材等処分委託料 220 水道情報管理システム保守点検委託料 1,098 水道情報管理システムデータ更新委託料 4,444 漏水処理待機委託料 2,010 配水施設警備委託料 132 配水管漏水調査委託料 198
					18 手数料	14	水質検査手数料 14
					19 賃借料	200	配水施設土地賃借料 200
					20 修繕費	67,619	給配水管修繕費 22,440 配水施設修繕費 31,637 量水器修繕費 13,542
					25 動力費	22,986	配水施設動力費 22,986
					26 薬品費	16	DPD残塩試薬薬品費 16
					27 工事請負費	1,298	増圧施設撤去工事 1,298
					28 材料費	4,400	配水施設修繕材料費 4,400
					34 保険料	853	配水施設保険料 853
	3 受託工事費	3	3	0	17 委託料	1	受託工事設計委託料 1
					38 給水工事費	1	給水工事費 1
					39 補償工事費	1	配水補償工事費 1

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
4 業務費		142,744	135,384	7,360	15 通信運搬費	6,174	郵送料 6,174
					17 委託料	126,468	水道事業等包括業務委託料 116,600
							機器保守点検委託料 930
							水道料金等管理回収業務委託料 475
							下水道排水設備検査業務委託料 8,463
					18 手数料	5,528	水道料金口座振替手数料 2,375
							コンビニ収納手数料 2,873
							納付書収納事務取扱手数料 242
							送金事務手数料 38
					19 賃借料	4,574	システム・PC機器等賃借料 4,574
5 総係費		101,671	94,458	7,213	1 給料	39,844	一般職給料 39,844
					2 手当等	23,832	時間外勤務手当 2,129
							扶養手当 636
							住居手当 336
							管理職手当 1,308
							期末手当 5,897
							勤勉手当 5,779
							通勤手当 359
							児童手当 755
							退職手当負担金 5,379
地域手当 1,254							

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
					3 賞与引当金繰入額	5,838	賞与引当金繰入額 5,838
					5 報酬	117	水道運営審議会委員報酬 117
					6 法定福利費	11,912	市町村職員共済組合負担金 11,912
					7 旅費	451	普通旅費 451
					11 備消耗品費	694	備消耗品費 694
					12 燃料費	525	公用車燃料費 525
					15 通信運搬費	438	電話回線使用料 438
					17 委託料	49	ソフトウェア保守業務委託料 49
					18 手数料	141	システム使用手数料 108 公用車車検手数料 33
					19 賃借料	4,064	システム賃借料 4,034 有料道路使用料 30
					20 修繕費	630	公用車車検及び修繕費 630
					23 研修費	369	職員研修費 369
					29 補償金	1	補償金 1
					31 負担金	7,423	浄化センターともべ共有経費負担金 3,281 日本水道協会正会員負担金 242 県中央広域水道建設促進協議会負担金 27 公共料金暴力対策協議会負担金 5 工業用水道兼務職員人件費負担金 3,868

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
2 営業外費用					33 公課費	43	自動車重量税 43
					34 保険料	128	公用車保険料 128
					35 貸倒引当金繰入額	4,000	貸倒引当金繰入額 4,000
					80 法定福利費引当金繰入額	1,171	法定福利費引当金繰入額 1,171
					81 貸倒損失	1	貸倒損失 1
	6 減価償却費	419,713	414,185	5,528	41 有形固定資産減価償却費	419,713	建物減価償却費 4,657 構築物減価償却費 395,976 機械及び装置減価償却費 16,819 車両及び運搬具減価償却費 214 工具器具及び備品減価償却費 2,047
	7 資産減耗費	5,399	12,378	△6,979	43 固定資産除却費	4,799	固定資産除却費 4,799
					44 たな卸資産減耗費	600	たな卸資産減耗費 600
	8 その他営業費用	2	2	0	45 材料売却原価	1	材料売却代金 1
					51 雑支出	1	雑支出 1
			67,002	52,527	14,475		
1 支払利息及び企業債取扱諸費		55,885	42,525	13,360	46 企業債利息	55,885	企業債利息 55,885

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
	2 消費税及び地方消費税	10,000	10,000	0	49 消費税及び地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税 10,000
	3 雑支出	1,117	2	1,115	50 不用品売却原価	1	不用品売却原価 1
					51 その他雑支出	1,116	井戸等設置補助金 1,116
3 特別損失		404	404	0			
	1 固定資産売却損	1	1	0	52 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
	2 過年度損益修正損	401	401	0	56 過年度損益修正損	400	過年度調定還付分 400
					81 貸倒損失	1	貸倒損失 1
	3 臨時損失	1	1	0	55 臨時損失	1	臨時損失 1
	4 その他特別損失	1	1	0	57 その他特別損失	1	その他特別損失 1
4 予備費		15,000	15,000	0			
	1 予備費	15,000	15,000	0	70 予備費	15,000	予備費 15,000

資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
1 資本的収入		1,295,932	2,296,522	△1,000,590			
1 企業債		1,278,000	2,282,000	△1,004,000			
	1 企業債	1,278,000	2,282,000	△1,004,000	1 企業債	1,278,000	企業債 1,278,000
2 他会計負担金		17,930	14,520	3,410			
	1 一般会計負担金	17,930	14,520	3,410	1 一般会計負担金	17,930	消火栓設置工事負担金 17,930
3 工事負担金		1	1	0			
	1 補償工事負担金	1	1	0	1 補償工事負担金	1	補償工事負担金 1
4 固定資産売却代金		1	1	0			
	1 固定資産売却代金	1	1	0	1 固定資産売却代金	1	固定資産売却原価 1

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	金 額	備 考
1 資本の支出		1,683,834	2,616,858	△933,024			
1 建設改良費		1,405,845	2,401,935	△996,090			
	1 事務費	8,085	7,646	439	1 給料	4,154	一般職給料 4,154
					2 手当等	2,604	時間外勤務手当 181 期末手当 918 勤勉手当 768 通勤手当 51 退職手当負担金 561 地域手当 125
					6 法定福利費	1,327	市町村職員共済組合負担金 1,327
	2 施設改良費	1,394,928	2,374,649	△979,721	17 委託料	11,847	設計委託料 11,847
					27 工事請負費	1,383,081	浄水場更新工事 268,020 中継場建設工事 851,985 老朽管布設替工事 167,706 消火栓設置工事 17,930 その他配水管等整備工事 77,440
	3 資産購入費	2,832	19,640	△16,808	61 資産購入費	2,832	資産購入費 2,832
2 企業債償還金		277,989	214,923	63,066			
	1 企業債償還金	277,989	214,923	63,066	62 企業債償還金	277,989	企業債償還金 277,989