

令和3年度

水道事業会計予算

愛知県清須市

目 次

1 予 算 書

令和3年度清須市水道事業会計予算	2
------------------------	---

2 予算に関する説明書

令和3年度清須市水道事業会計実施計画	6
--------------------------	---

令和3年度清須市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
----------------------------------	---

給与費明細書	9
--------------	---

令和3年度清須市水道事業予定貸借対照表	14
---------------------------	----

令和2年度清須市水道事業予定損益計算書	17
---------------------------	----

令和2年度清須市水道事業予定貸借対照表	18
---------------------------	----

3 予算実施計画明細書

令和3年度清須市水道事業会計予算実施計画明細書	22
-------------------------------	----

1 予 算 書

令和3年度清須市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度清須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		3,752戸
(2) 年間総配水量		1,015,206m ³
(3) 一日平均給水量		2,781m ³
(4) 主要な建設事業	水管橋整備更新工事	14,572千円
	重要給水施設配水管路耐震化工事	10,000千円

(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	222,982千円	
第1項	営業収益	203,142千円	
第2項	営業外収益	19,840千円	
		支 出	
第1款	水道事業費用	200,343千円	
第1項	営業費用	188,787千円	
第2項	営業外費用	11,556千円	

(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91,346千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

		収 入	
第1款	資本的収入		56,687 千円
第1項	工事負担金		56,687 千円

		支 出	
第1款	資本的支出		148,033 千円
第1項	建設改良費		93,036 千円
第2項	企業債償還金		54,549 千円
第3項	県補助金返還金		448 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、3,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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7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	20,876 千円
(2) 交際費	10 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、1,123 千円と定める。

令和3年2月25日 提出

清須市長 永田純夫

2 予算に関する説明書

令和3年度清須市水道事業会計実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業収益			222,982	
	1 営業収益		203,142	
		1 給水収益	189,461	水道料金
		2 受託工事収益	10,910	
		3 その他営業収益	2,771	手数料収入
	2 営業外収益		19,840	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利子
		2 長期前受金戻入	19,716	
		3 雑収益	2	
		4 消費税還付金	1	
		5 その他会計補助金	120	

支出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業費用			200,343	
	1 営業費用		188,787	
		1 原水及び浄水費	73,626	
		2 配水及び給水費	22,247	
		3 受託工事費	10,910	
		4 総係費	26,894	
		5 減価償却費	55,107	
		6 資産減耗費	2	固定資産除却等
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		11,556	
		1 支払利息	5,793	企業債利息
		2 雑支出	1	
		3 消費税	5,762	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的収入			56,687	
	1 工事負担金		56,687	
		1 工事負担金	56,687	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			148,033	
	1 建設改良費		93,036	
		1 配水設備工事費	91,590	
		2 固定資産購入費	808	
		3 メーター費	638	
	2 企業債償還金		54,549	
		1 企業債償還金	54,549	企業債償還金
	3 県補助金返還金		448	
		1 県補助金返還金	448	

令和3年度清須市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	(単位：千円)
科 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	308
減価償却費	55,107
引当金の増減額 (△は減少)	△ 107
長期前受金戻入額	△ 19,716
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	5,793
未収金の増減額 (△は増加)	867
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,247
資産減耗費	2
小 計	41,006
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 5,793
業務活動によるキャッシュ・フロー	35,214
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	△ 60,737
国庫補助金等による収入	△ 448
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,185
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△ 54,549
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,549
現金預金の増減額	△ 80,520
現金預金の期首残高	175,612
現金預金の期末残高	95,092

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	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	1	1,740	4,602	3,783	10,125	2,536	12,661
	資本勘定支弁職員	1	0	3,551	2,595	6,146	1,622	7,768
	合 計	2	1,740	8,153	6,378	16,271	4,158	20,429
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	1,700	4,575	3,346	9,621	2,506	12,127
	資本勘定支弁職員	1	0	2,829	2,406	5,235	1,373	6,608
	合 計	2	1,700	7,404	5,752	14,856	3,879	18,735
比 較	損益勘定支弁職員		40	27	437	504	30	534
	資本勘定支弁職員		0	722	189	911	249	1,160
	合 計		40	749	626	1,415	279	1,694

*報酬は、任用職員1名分

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)
		本年度	334	198	99	4,531	400	696	120
	前年度	334	318	48	3,707	400	645	300	5,752
	比 較	0	△ 120	51	824	0	51	△ 180	626

2 給与及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	千円 749	1 給与改定に伴う増減分	千円	
		2 昇給に伴う増加分	108	
		3 昇格に伴う増加分		
		4 その他の増減分	641	職員数の異動状況 〔現に在職する職員数〕〔その他〕〔計〕 本年度 2人 1人 3人 前年度 2人 1人 3人 増減 0人 0人 0人
手当	626	1 制度改定に伴う増減分	△ 39	
		2 その他の増減分	665	扶養手当 △ 120 地域手当 51 住居手当 通勤手当 51 時間外勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 863 児童手当 △ 180

3. 給与及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行政職給料表 (1)	行政職給料表 (2)
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	338,600	
	平均給与月額 (円)	392,710	
	平均年齢 (歳)	45.2	
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	307,500	
	平均給与月額 (円)	363,422	
	平均年齢 (歳)	40.5	

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	154,900	154,900
短大卒	168,900	168,900
大学卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	8 級			4 級		
	7 級			3 級	1	50.0
	6 級			2 級		
	5 級	1	50.0	1 級		
				計	2	100.0
令和2年1月1日現在	8 級			4 級		
	7 級			3 級		
	6 級			2 級	1	50.0
	5 級	1	50.0	1 級		
				計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
行政職	主 事	主 任	主 査	係 長 主任主査	課長補佐 副 主 幹	課 長 主 幹	次 長 参 事	部 長

(4) 昇給

区 分		行政職		
本 年 度	職 員 数 ① (人)		2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 ② (人)		2	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)		2
		6 号 給 (人)		
8 号 給 (人)				
比 率 ②/① (%)		100.0		
前 年 度	職 員 数 ① (人)		2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 ② (人)		2	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)		2
		6 号 給 (人)		
8 号 給 (人)				
比 率 ②/① (%)		100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	行政職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (大 学 卒) (%)	—
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 給 (円)	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	—

(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	2.225	2.225	4.450	有
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有
一 般 会 計 の 制 度	2.225	2.225	4.450	有

(7) 定年退職及び応募認定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	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2~45%)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	同 上	

(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	

令和3年度清須市水道事業予定貸借対照表

(令和4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	26,096
	ロ 建 物	146,925
	減価償却累計額	<u>△ 72,814</u>
		74,111
	ハ 構 築 物	2,491,419
	減価償却累計額	<u>△ 1,339,076</u>
		1,152,343
	ニ 機械及び装置	463,736
	減価償却累計額	<u>△ 407,800</u>
		55,936
	ホ 車両及び運搬具	838
	減価償却累計額	<u>△ 503</u>
		335
	ヘ 工具器具及び備品	41,059
	減価償却累計額	<u>△ 25,266</u>
		15,793
	有形固定資産合計	1,324,614
	(2) 無形固定資産	
	イ 電話加入権	65
	無形固定資産合計	<u>65</u>
	固定資産合計	<u>1,324,679</u>
2	流動資産	
	(1) 現金・預金	95,092
	(2) 未収金	28,395
	貸倒引当金	<u>△ 150</u>
		28,245
	(3) 貯蔵品	730
	(4) 前払費用	0
	流動資産合計	<u>124,067</u>
	資 産 合 計	<u><u>1,448,746</u></u>

令和2年度清須市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	194,113		
	(2) 受託工事収益	29,984		
	(3) その他営業収益	2,466	226,563	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	73,129		
	(2) 配水及び給水費	26,977		
	(3) 受託工事費	29,984		
	(4) 総係費	28,050		
	(5) 減価償却費	54,738		
	(6) 資産減耗費	2		
	(7) その他営業費用	1	212,881	
	営業利益			13,682
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1		
	(2) 長期前受金戻入	20,208		
	(3) 雑収益	3		
	(4) 他会計補助金	120	20,332	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	7,761		
	(2) 雑支出	0	7,761	12,571
	経常利益			26,253
	当年度純利益			26,253
	前年度繰越利益剰余金			24,764
	当年度未処分利益剰余金			51,017

令和2年度清須市水道事業予定貸借対照表

(令和3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	26,096
ロ	建物	146,925
	減価償却累計額	△ 70,204
		76,721
ハ	構築物	2,431,493
	減価償却累計額	△ 1,292,488
		1,139,005
ニ	機械及び装置	463,098
	減価償却累計額	△ 405,203
		57,895
ホ	車両及び運搬具	838
	減価償却累計額	△ 377
		461
ヘ	工具器具及び備品	40,251
	減価償却累計額	△ 22,080
		18,171
	有形固定資産合計	1,318,349
	(2) 無形固定資産	
イ	電話加入権	65
	無形固定資産合計	65
	固定資産合計	1,318,414
2	流動資産	
(1)	現金・預金	175,612
(2)	未収金	27,483
	貸倒引当金	△ 371
		27,112
(3)	貯蔵品	730
(4)	前払費用	0
	流動資産合計	203,454
	資産合計	1,521,868

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	120,691	
	(2) 引当金	0	
	固定負債合計		120,691
4	流動負債		
	(1) 企業債	52,581	
	(2) 未払金	7,135	
	(3) 前受金	0	
	(4) 預り金	0	
	(5) 引当金	1,287	
	流動負債合計		61,003
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	980,149	
	(2) 収益化累計額	△ 633,119	
	繰延収益合計		347,030
	負債合計		528,724

資本の部

6	資本金		836,911
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	3,612	
	資本剰余金合計		3,612
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	5,610	
	ロ 建設改良積立金	95,994	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	51,017	
	利益剰余金合計		152,621
	剰余金合計		156,233
	資本合計		993,144
	負債資本合計		1,521,868

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法：定額法による。
- ・耐用年数：地方公営企業法施行規則別表第2号を基準としている。

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、並びに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、当該事業年度に負担すべき支給額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率により回収不能見込額を計上している。

3 予算実施計画明細書

令和3年度清須市水道

収益的収入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 水道事業収益		222,982	253,636	△ 30,654
1 営業収益		203,142	233,124	△ 29,982
	1 給水収益	189,461	200,674	△ 11,213
	2 受託工事収益	10,910	29,984	△ 19,074
	3 その他営業収益	2,771	2,466	305
2 営業外収益		19,840	20,512	△ 672
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 長期前受金戻入	19,716	20,208	△ 492
	3 雑収益	2	2	0
	4 消費税還付金	1	1	0
	5 他会計補助金	120	300	△ 180

収益的支出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 水道事業費用		200,343	222,993	△ 22,650
1 営業費用		188,787	212,220	△ 23,433
	1 原水及び浄水費	73,626	73,129	497

事業会計予算実施計画明細書

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 給水収益	189,461	水道料金 189,461
1 受託工事収益	10,910	10,910
1 材料売却収益	1	材料売却収益 1
2 手数料	355	設計審査手数料等 355
3 負担金	2,415	消火栓関係経費負担金 363 下水道使用料金徴収事務負担金 2,052
1 預金利息	1	普通預金利息 1
1 長期前受金戻入	19,716	長期前受金戻入 19,716
1 不用品売却収益	1	撤去材料収益 1
2 雑収益	1	雑収益 1
1 消費税還付金	1	消費税還付金 1
1 他会計補助金	120	他会計補助金 120

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 備消耗品費	47	47
2 委託料	1,891	水質検査（毎月検査、全項目検査等） 1,888 水道従事者健康検査 3
3 修繕費	550	550
4 薬品費	485	485
5 受水費	70,653	県水受水費 70,653

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
	2 配水及び給水費	22,247	26,977	△ 4,730
	3 受託工事費	10,910	29,984	△ 19,074
	4 総係費	26,894	27,389	△ 495

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	備消耗品費	228	受水、配水等記録用紙等 228
2	燃料費	129	発電機・自動車 129
3	委託料	8,663	配水場設備保安点検業務 1,298 電気保安管理業務 370 配水場樹木剪定業務 1,000 給配水管台帳修正業務 5,995
4	修繕費	5,966	給・配水管維持補修費 3,630 メータ一取替費 1,145 メータ一修繕費 1,191
5	動力費	7,260	電気料 7,260
6	補償費	1	損害補償費 1
1	工事請負費	6,323	6,323
2	委託料	4,587	4,587
1	給料	4,602	企業職 1名 4,602
2	手当	2,943	管理職手当 334 地域手当 402 期末勤勉手当 1,985 扶養手当 78 通勤手当 24 児童手当 120
3	賞与引当金繰入額	816	賞与引当金繰入額 816
4	報酬	1,740	報酬 1,740
5	法定福利費	2,536	職員共済組合負担金 1,499 職員退職組合負担金 691 任用職員社会保険 269 任用職員雇用保険 20 任用職員労災保険 57
6	旅費	323	旅費 323
7	備消耗品費	1,127	図書費 40 事務文具品 1,087
8	光熱水費	22	電気料 22

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		
9 印刷製本費	1,121	納付書	141
		検針票	801
		封筒	179
10 通信運搬費	765	電話料	36
		郵送料	729
11 委託料	4,533	検針業務	3,688
		電算機保守業務	779
		耐震貯水槽保守点検業務	66
12 手数料	614	浄化槽保守手数料	24
		振替手数料	194
		コンビニ納付手数料等	396
13 賃借料	4,752	電算借上料	4,752
14 修繕費	154	自動車・備品修繕費	154
15 会費負担金	385	日本水道協会	75
		日本水道協会中部支部	22
		日本水道協会愛知支部	5
		尾張水道連絡協議会	17
		木曾三川流域自治体連携会議	10
		講習参加費	256
16 保険料	294	自動車保険料	48
		水道賠償責任保険料	51
		機械設備損害保険料	168
		建物火災保険料	27
17 公課費	7	自動車重量税	7
18 交際費	10	交際費	10
19 貸倒引当金繰入額	150	貸倒引当金繰入額	150

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
	5 減価償却費	55,107	54,738	369
	6 資産減耗費	2	2	0
	7 その他営業費用	1	1	0
2 営業外費用		11,556	10,773	783
	1 支払利息	5,793	7,761	△ 1,968
	2 雑支出	1	1	0
	3 消費税	5,762	3,011	2,751

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 有形固定資産減価償却費	55,107	建物	2,610
		構築物	46,588
		機械及び装置	2,597
		工具器具及び備品	3,186
		車両及び運搬具	126
1 固定資産除却費	1	固定資産除却費	1
2 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	1
1 材料売却原価	1	材料売却原価	1
1 企業債利息	5,793	企業債利息	5,793
1 雑支出	1	雑支出	1
1 消費税	5,762	消費税等	5,762

資本的収入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 資本的収入		56,687	40,755	15,932
1 工事負担金		56,687	35,830	20,857
	1 工事負担金	56,687	35,830	20,857
県補助金		0	4,925	△ 4,925

資本的支出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 資本的支出		148,033	174,317	△ 26,284
1 建設改良費		93,036	121,204	△ 28,168
	1 配水設備工事費	91,590	119,758	△ 28,168
	2 固定資産購入費	808	808	0
	3 メーター費	638	638	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 施設負担金	7,458	新規加入に係る負担金	7,458
2 工事負担金	49,229	給・配水工事負担金等	49,229
		廃項	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 給料	3,551	企業職 1名	3,551
2 手当	2,010	地域手当	294
		期末勤勉手当	1,145
		扶養手当	120
		時間外手当	400
		通勤手当	51
3 賞与引当金繰入額	585	賞与引当金繰入額	585
4 法定福利費	1,622	職員共済組合負担金	1,089
		職員退職組合負担金	533
5 委託料	3,080	配水管改良工事等に伴う設計業務等	3,080
6 備消耗品費	15	設計・製図用紙	1
		その他の文具用品	14
7 印刷製本費	1	図面複写費	1
8 工事請負費	80,715	給配水管設備工事	53,977
		配水管延長工事費	2,166
		配水管耐震化工事（水管橋整備含む）	24,572
9 材料費	11	材料費	11
1 工具器具購入費	808	工具等購入費	808
1 メーター費	638	メーター設備費	638

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
2 企業債償還金		54,549	52,581	1,968
	1 企業債償還金	54,549	52,581	1,968
3 県補助金返還金		448	532	△ 84
	1 県補助金返還金	448	532	△ 84

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 企業債償還金	54,549	企業債償還金	54,549
1 県補助金返還金	448		448