

水道事業会計予算書

1 予 算 書

令和4年度清須市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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 栓 数	3,821栓
(2) 年 間 総 配 水 量	1,039,765m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	2,849m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 重要給水施設配水管路耐震化事業	48,575千円

(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	235,436千円	
第1項 営業収益	215,597千円	
第2項 営業外収益	19,838千円	
第3項 特別利益	1千円	
		支 出
第1款 水道事業費用		227,053千円
第1項 営業費用		216,919千円
第2項 営業外費用		8,834千円
第3項 特別損失		300千円
第4項 予備費		1,000千円

(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。

収 入	
第1款 資本的収入	161,595千円
第1項 他会計出資金	100,000千円
第2項 県補助金	5,400千円
第3項 工事負担金	56,195千円

支 出	
第1款 資本的支出	159,223千円
第1項 建設改良費	110,875千円
第2項 固定資産購入費	808千円
第3項 企業債償還金	47,540千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(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 | 20,498千円 |
| (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、780千円と定める。

令和4年2月24日 提出

清須市長 永田純夫

2 予算に関する説明書

令和4年度清須市水道事業会計予算実施計画

(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			235,436	
	1 営業収益		215,597	
		1 給水収益	186,736	
		2 受託工事収益	25,976	
		3 その他営業収益	2,885	
	2 営業外収益		19,838	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	120	
		3 長期前受金戻入	19,714	
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	
	5 雑収益		2	
3 特別利益		1		
	1 過年度損益修正益	1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業費用			227,053	
	1 営業費用		216,919	
		1 原水及び浄水費	74,122	
		2 配水及び給水費	20,827	
		3 受託工事費	24,740	
		4 業務費	13,956	
		5 総係費	22,614	
		6 減価償却費	60,658	
		7 資産減耗費	1	
		8 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		8,834	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,833	
		2 消費税及び地方消費税	5,000	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		300	
		1 過年度損益修正損	300	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

(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			161,595	
	1 他会計出資金		100,000	
		1 他会計出資金	100,000	
	2 県補助金		5,400	
		1 県補助金	5,400	
	3 工事負担金		56,195	
1 工事負担金		56,195		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			159,223	
	1 建設改良費		110,875	
		1 配水設備工事費	110,166	
		2 メーター費	709	
	2 固定資産購入費		808	
		1 固定資産購入費	808	
	3 企業債償還金		47,540	
1 企業債償還金		47,540		

令和4年度清須市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	4,812
減価償却費	60,658
固定資産除却費	1
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 136
長期前受金戻入益	△ 19,714
受取利息及び配当金	△ 121
支払利息及び企業債取扱諸費	3,833
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,284
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△ 336
預り金の増減額 (△は減少)	76
小計	<u>44,789</u>
利息及び配当金の受取	121
利息の支払額	<u>△ 3,833</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>41,077</u>
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	△ 104,898
県補助金による収入	4,588
工事負担金等による収入	52,791
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 47,519</u>
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の償還による支出	△ 47,540
一般会計からの出資による収入	<u>100,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>52,460</u>
資金増加額 (又は減少額)	46,018
資金期首残高	<u>40,854</u>
資金期末残高	<u><u>86,872</u></u>

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 (千円)
	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		(1) 2	1,807	7,581	5,991	15,379	4,446	19,825
前 年 度		(1) 2	1,740	8,153	6,258	16,151	4,158	20,309
比 較			67	△ 572	△ 267	△ 772	288	△ 484

備考 ()内は、パートタイム会計年度任用職員の外書き

区 分		扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
手 当 の 内 訳	本 年 度	120	617		75	1,700		3,479
	前 年 度	198	696		99	400	334	4,531
	比 較	△ 78	△ 79		△ 24	1,300	△ 334	△ 1,052

2 給与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	備 考
給 料	△ 572	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	366	昇給分	
		その他の増減分	△ 938	職員異動分等	
手 当	△ 267	制度改正に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	179	昇給分	
		その他の増減分	△ 446	職員異動分等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	314,050	
	平均給与月額 (円)	346,674	
	平均年齢 (歳)	39.46	
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)	45.17	

(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	行政職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年1月1日現在	1		
	2		
	3	1	50.0
	4	1	50.0
	5		
	6		
	7		
	8		
	計	2	100.0
令和3年1月1日現在	1		
	2		
	3	1	50.0
	4		
	5	1	50.0
	6		
	7		
	8		
	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	3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	3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 (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在) (%)	—
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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	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4年度清須市水道事業予定貸借対照表
(令和5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		26,097	
	ロ 建 物	149,322		
	減価償却累計額	<u>△ 75,565</u>	73,757	
	ハ 構 築 物	2,778,185		
	減価償却累計額	<u>△ 1,389,357</u>	1,388,828	
	ニ 機 械 及 び 装 置	464,188		
	減価償却累計額	<u>△ 410,430</u>	53,758	
	ホ 車 両 運 搬 具	838		
	減価償却累計額	<u>△ 628</u>	210	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	41,284		
	減価償却累計額	<u>△ 28,511</u>	12,773	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>4,129</u>	
	有形固定資産合計			1,559,552
	(2) 無形固定資産			
	イ 電 話 加 入 権		65	
	ロ ソフトウェア		<u>4,200</u>	
	無形固定資産合計			4,265
	固定資産合計			<u>1,563,817</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		86,872	
	(2) 未 収 金	36,990		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 150</u>	36,840	
	(3) 貯 蔵 品		<u>1,131</u>	
	流動資産合計			<u>124,843</u>
	資 産 合 計			<u><u>1,688,660</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		28,033	
固定負債合計		<u>28,033</u>	28,033
4 流動負債			
(1) 企業債		43,241	
(2) 未払金及び未払費用		24,035	
(3) 預り金		575	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,270		
引当金合計	<u>1,270</u>	<u>1,270</u>	
流動負債合計			69,121
5 繰延収益			
長期前受金		1,146,730	
収益化累計額		<u>△ 672,150</u>	
繰延収益合計			<u>474,580</u>
負債合計			<u><u>571,734</u></u>

資本の部

6 資本金			1,007,157
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,613		
資本剰余金合計	<u>3,613</u>	3,613	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	4,257		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>101,899</u>		
利益剰余金合計		<u>106,156</u>	
剰余金合計			<u>109,769</u>
資本合計			<u>1,116,926</u>
負債資本合計			<u><u>1,688,660</u></u>

令和3年度清須市水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	172,237			
	(2) 受託工事収益	9,918			
	(3) その他営業収益	<u>2,552</u>	184,707		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	66,933			
	(2) 配水及び給水費	20,225			
	(3) 受託工事費	9,918			
	(4) 総係費	25,112			
	(5) 減価償却費	55,107			
	(6) 資産減耗費	2			
	(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>177,298</u>		
	営業利益				7,409
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	19,716			
	(3) 雑収益	2			
	(4) 他会計補助金	<u>120</u>	19,839		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息	5,793			
	(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>5,794</u>	14,045	
	経常利益				21,454
	当年度純利益				21,454
	前年度繰越利益剰余金				38,319
	その他未処分利益剰余金変動額				37,314
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>97,087</u></u>

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		26,097	
	ロ 建 物	149,322		
	減価償却累計額	<u>△ 72,813</u>	76,509	
	ハ 構 築 物	2,672,560		
	減価償却累計額	<u>△ 1,338,482</u>	1,334,078	
	ニ 機械及び装置	463,479		
	減価償却累計額	<u>△ 407,822</u>	55,657	
	ホ 車 両 運 搬 具	838		
	減価償却累計額	<u>△ 502</u>	336	
	ヘ 工具、器具及び備品	40,476		
	減価償却累計額	<u>△ 25,264</u>	15,212	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>8,257</u>	
	有形固定資産合計			1,516,146
	(2) 無形固定資産			
	イ 電 話 加 入 権		65	
	ロ ソフトウェア		<u>5,250</u>	
	無形固定資産合計			<u>5,315</u>
	固定資産合計			1,521,461
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		40,854	
	(2) 未 収 金	32,706		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 150</u>	32,556	
	(3) 貯 蔵 品		<u>1,132</u>	
	流動資産合計			<u>74,542</u>
	資 産 合 計			<u><u>1,596,003</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		71,274	
固定負債合計		<u>71,274</u>	71,274
4 流動負債			
(1) 企業債		47,540	
(2) 未払金及び未払費用		26,426	
(3) 預り金		500	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,233		
引当金合計	<u>1,233</u>	<u>1,233</u>	
流動負債合計			75,699
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,089,352	
(2) 収益化累計額		<u>△ 652,436</u>	
繰延収益合計			<u>436,916</u>
負債合計			<u><u>583,889</u></u>

資本の部

6 資本金			907,157
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,613		
資本剰余金合計	<u>3,613</u>	3,613	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	4,257		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>97,087</u>		
利益剰余金合計		<u>101,344</u>	
剰余金合計			<u>104,957</u>
資本合計			<u>1,012,114</u>
負債資本合計			<u><u>1,596,003</u></u>

注記

1 重要な会計方針

地方公営企業法（昭和 27 年法律第 292 号）による会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

(1) 固定資産の償却の方法

有形固定資産

減価償却の方法は、定額法による。

無形固定資産

減価償却の方法は、定額法による。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、愛知県市町村退職手当組合の負担金を除き、一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上しない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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、税抜経理方式による。

2 リース契約により使用する固定資産

(1) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	7,122,720円
------	------------

1年超	25,523,080円
-----	-------------

計	32,645,800円
---	-------------

3 予算実施計画明細書

令和4年度清須市水道事業

収益的収入

款 項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 水道事業収益		235,436	222,982	12,454
1 営業収益		215,597	203,142	12,455
	1 給水収益	186,736	189,461	△ 2,725
	2 受託工事収益	25,976	10,910	15,066
	3 その他営業収益	2,885	2,771	114
2 営業外収益		19,838	19,840	△ 2
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 他会計負担金	120	0	120
	3 長期前受金戻入	19,714	19,716	△ 2
	4 消費税及び地方消費税 還付金	1	1	0
	5 雑収益	2	2	0
	他会計補助金	0	120	△ 120
3 特別利益		1	0	1
	1 過年度損益修正益	1	0	1

収益的支出

款 項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 水道事業費用		227,053	200,343	26,710
1 営業費用		216,919	188,787	28,132
	1 原水及び浄水費	74,122	73,626	496
	2 配水及び給水費	20,827	22,247	△ 1,420
	3 受託工事費	24,740	10,910	13,830
	4 業務費	13,956	0	13,956

会計予算実施計画明細書

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1	給水収益	186,736	水道料金
1	給水装置受託収益	25,976	給水装置工事に伴う引込管受託工事収益
1	手数料	521	給水装置工事設計審査手数料等
2	他会計負担金	2,364	消火栓維持管理負担金 388 下水道使用料徴収事務負担金 1,976
1	預金利息	1	普通預金利息
1	一般会計負担金	120	児童手当負担金
1	長期前受金戻入	19,714	長期前受金戻入県補助金 459 長期前受金戻入他会計補助金 1,815 長期前受金戻入工事負担金 17,234 その他長期前受金戻入 206
1	消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金
1	不用品売却収益	1	撤去材料収益
2	その他雑収益	1	その他雑収益
			廃目
1	過年度損益修正益	1	水道料金過年度調定

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1	備消耗品費	147	受水費 71,974
2	委託料	966	水質管理費 2,148
3	修繕費	550	
4	薬品費	485	
5	受水費	71,974	
1	備消耗品費	155	配水場維持管理費 13,071
2	光熱水費	22	給配水管維持管理費 7,756
3	通信運搬費	36	
4	委託料	3,459	
5	手数料	24	
6	修繕費	5,060	
7	工事請負費	1,928	
8	動力費	7,900	
9	材料費	1,992	
10	保険料	251	
1	工事請負費	24,740	給水管引込工事費 24,739 一般受託工事費 1
1	燃料費	119	料金徴収事務費 13,680

収 益 的 支 出

款 項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	比較
	5 総係費	22,614	26,894	△ 4,280
	6 減価償却費	60,658	55,107	5,551
	7 資産減耗費	1	2	△ 1
	8 その他営業費用	1	1	0
2 営業外費用		8,834	11,556	△ 2,722
	1 支払利息及び企業債取 扱諸費	3,833	5,793	△ 1,960
	2 消費税及び地方消費税	5,000	5,762	△ 762
	3 雑支出	1	1	0
3 特別損失		300	0	300
	1 過年度損益修正損	300	0	300
4 予備費		1,000	0	1,000
	1 予備費	1,000	0	1,000

(単位：千円)

節		説明	
区	分		
2	印刷製本費	1,094	車両管理費 276
3	通信運搬費	693	
4	委託料	5,178	
5	手数料	586	
6	賃借料	5,201	
7	修繕費	110	
8	負担金	778	
9	保険料	47	
10	貸倒引当金繰入額	150	
1	給料	3,954	
2	手当	3,223	会計年度任用職員報酬 (1名) 2,537
3	法定福利費	2,516	一般事務費 10,417
4	賞与引当金繰入額	565	
5	法定福利費引当金繰入額	108	
6	報酬	1,807	
7	児童手当	120	
8	旅費	33	
9	備消耗品費	614	
10	印刷製本費	81	
11	通信運搬費	11	
12	手数料	64	
13	賃借料	2,618	
14	負担金	6,292	
15	交際費	10	
16	会議研修費	598	
1	有形固定資産減価償却費	59,608	建物 2,752 構築物 50,875 機械及び装置 2,608 車両運搬具 126 工具・器具及び備品 3,247
2	無形固定資産減価償却費	1,050	ソフトウェア
1	固定資産除去費	1	固定資産除去費
1	材料売却原価	1	材料売却原価
1	企業債利息	3,833	企業債利息
1	消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税
1	その他雑支出	1	その他雑支出
1	過年度損益修正損	300	過年度損益修正損
1	予備費	1,000	予備費

資本的收入

款 項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 資本的收入		161,595	56,687	104,908
1 他会計出資金		100,000	0	100,000
	1 他会計出資金	100,000	0	100,000
2 県補助金		5,400	0	5,400
	1 県補助金	5,400	0	5,400
3 工事負担金		56,195	56,687	△ 492
	1 工事負担金	56,195	56,687	△ 492

資本の支出

款 項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 資本の支出		159,223	148,033	11,190
1 建設改良費		110,875	93,036	17,839
	1 配水設備工事費	110,166	91,590	18,576
	固定資産購入費	0	808	△ 808
	2 メーター費	709	638	71
2 固定資産購入費		808	0	808
	1 固定資産購入費	808	0	808
3 企業債償還金		47,540	54,549	△ 7,009
	1 企業債償還金	47,540	54,549	△ 7,009
県補助金返還金		0	448	△ 448

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1	一般会計出資金	100,000	一般会計出資金
1	県補助金	5,400	生活基盤施設耐震化等補助金
1	施設負担金	8,932	新規加入に係る負担金
2	工事負担金	47,263	配水管等工事負担金

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1	給料	3,627	職員人件費(1名) 8,301
2	手当	2,744	給配水管整備費 101,865
3	法定福利費	1,930	重要給水施設配水管路耐震化事業 48,575
4	委託料	21,152	その他給配水管整備事業 53,290
5	工事請負費	80,713	
			廃目
1	メーター費	709	メーター設備費
1	有形固定資産購入費	808	工具器具購入費
1	企業債償還金	47,540	企業債償還金
			廃項

