

令和 6 年 度

## 春日井市水道事業会計予算説明書



- 1 令和6年度春日井市水道事業会計予算実施計画
- 2 令和6年度春日井市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 継続費に関する調書
- 5 債務負担行為に関する調書
- 6 令和5年度春日井市水道事業会計予定損益計算書
- 7 令和5年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表
- 8 令和6年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表
- 9 注記表
- 10 令和6年度春日井市水道事業会計予算実施計画説明書

# 1 令和6年度春日井市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 款        | 項       | 目                           | 予 定 額     | 備 考                              |
|----------|---------|-----------------------------|-----------|----------------------------------|
| 1 水道事業収益 |         |                             | 6,019,639 |                                  |
|          | 1 営業収益  |                             | 5,014,724 | 主たる営業活動から生ずる収益                   |
|          |         | 1 給 水 収 益                   | 4,996,744 | 水道料金                             |
|          |         | 2 受 託 工 事 収 益               | 121       | 給水装置の新設又は修繕等の受託工事による収益           |
|          |         | 3 そ の 他 営 業 収 益             | 17,859    | 手数料及び一般会計負担金                     |
|          | 2 営業外収益 |                             | 1,004,913 | 主たる営業活動以外から生ずる収益                 |
|          |         | 1 受 取 利 息                   | 100       | 預金利息他                            |
|          |         | 2 他 会 計 補 助 金               | 3,222     | 一般会計補助金                          |
|          |         | 3 分 担 金                     | 192,384   | 水道施設分担金                          |
|          |         | 4 長 期 前 受 金 戻 入             | 602,431   | 償却資産の取得又は改良に伴い交付された補助金等の減価償却見合い分 |
|          |         | 5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金 | 72,730    |                                  |
|          |         | 6 雑 収 益                     | 134,046   | 下水道使用料徴収事務に係る収益他                 |
|          | 3 特別利益  |                             | 2         | 当年度の経常的収益から除外すべき利益               |
|          |         | 1 固 定 資 産 売 却 益             | 1         | 固定資産の売却額が帳簿価額を超える金額              |
|          |         | 2 過 年 度 損 益 修 正 益           | 1         | 前年度以前の損益の修正利益                    |

## 支 出

| 款        | 項       | 目         | 予 定 額     | 備 考                     |
|----------|---------|-----------|-----------|-------------------------|
| 1 水道事業用費 |         |           | 5,638,960 |                         |
|          | 1 営業費用  |           | 5,608,268 | 主たる営業活動に要する費用           |
|          |         | 1 原水及び浄水費 | 2,282,555 | 原水の取水及びろ過等に要する費用        |
|          |         | 2 配水及び給水費 | 872,596   | 配水及び給水施設の維持管理等に要する費用    |
|          |         | 3 受託工事費   | 110       | 給水装置の新設又は修繕等の受託工事に要する費用 |
|          |         | 4 業務費     | 498,106   | 検針、料金の調定及び収納等に要する費用     |
|          |         | 5 総係費     | 124,087   | 事業活動の全般に要する費用           |
|          |         | 6 減価償却費   | 1,780,990 | 固定資産償却費用                |
|          |         | 7 資産減耗費   | 49,824    | 固定資産除却費用                |
|          | 2 営業外費用 |           | 20,792    | 金融及び財務活動等に要する費用         |
|          |         | 1 支払利息    | 20,791    | 企業債利息及び一時借入金利息          |
|          |         | 2 雑支出     | 1         |                         |
|          | 3 特別損失  |           | 4,400     | 当年度の経常的費用から除外すべき損失      |
|          |         | 1 過年度損益修正 | 4,400     | 前年度以前の損益の修正損失           |
|          | 4 予備費   |           | 5,500     |                         |
|          |         | 1 予備費     | 5,500     |                         |

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

| 款           | 項                 | 目          | 予 定 額   | 備 考           |
|-------------|-------------------|------------|---------|---------------|
| 1 資 本 的 収 入 |                   |            | 607,769 |               |
|             | 1 負 担 金           |            | 11,600  |               |
|             |                   | 1 負 担 金    | 11,600  | 一般会計負担金       |
|             | 2 固 定 資 産 売 却 代 金 |            | 1       |               |
|             |                   | 1 固定資産売却代金 | 1       | 売却する固定資産の帳簿価額 |
|             | 3 工 事 収 入         |            | 596,167 |               |
|             |                   | 1 工 事 収 入  | 596,167 | 受託工事に係る収入     |
|             | 4 分 担 金           |            | 1       |               |
|             |                   | 1 分 担 金    | 1       | 水道施設分担金       |

## 支出

| 款           | 項           | 目               | 予 定 額     | 備 考                    |
|-------------|-------------|-----------------|-----------|------------------------|
| 1 資 本 的 支 出 |             |                 | 3,613,778 |                        |
|             | 1 建 設 改 良 費 |                 | 3,327,653 | 施設の建設改良及び固定資産の購入に要する費用 |
|             |             | 1 整 備 事 業 費     | 3,203,848 | 水道施設の整備に要する費用          |
|             |             | 2 固 定 資 産 購 入 費 | 123,805   | 量水器、車両器具の購入に要する費用      |
|             | 2 企 業 債 還 金 |                 | 286,125   |                        |
|             |             | 1 企 業 債 償 還 金   | 286,125   | 企業債元金償還金               |

## 2 令和6年度春日井市水道事業会計予定キャッシュ・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)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 当年度純利益           | 138,272        |
| 減価償却費            | 1,780,990      |
| 固定資産除却費          | 49,823         |
| たな卸資産減耗費         | 1              |
| 引当金の増減額（△は減少）    | 19,929         |
| 長期前受金戻入額         | △602,431       |
| 受取利息（△は益）        | △100           |
| 支払利息             | 20,791         |
| 未収金の増減額（△は増加）    | △37,116        |
| 未払金の増減額（△は減少）    | 13,726         |
| たな卸資産の増減額（△は増加）  | 1,342          |
| その他流動負債の増減額      | <u>△3,496</u>  |
| 小計               | 1,381,731      |
| 利息の受取額           | 100            |
| 利息の支払額           | <u>△20,791</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,361,040      |

### 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   | △3,310,674    |
| 受託工事に係る収入        | 309,798       |
| 一般会計負担金による収入     | <u>12,358</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △2,988,518    |

### 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<br>企業債の償還による支出 | <u>△286,125</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | △286,125        |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △1,913,603       |
| 資金期首残高       | <u>6,244,371</u> |
| 資金期末残高       | 4,330,768        |

## 3 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

| 区 分   | 職 員 数      |            | 給 与 費 |         |         |         | 法 定 福 利 費 | 合 計     |
|-------|------------|------------|-------|---------|---------|---------|-----------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬   | 給 料     | 手 当     | 計       |           |         |
| 本 年 度 | 10         | 48<br>(2)  | 146   | 199,807 | 164,567 | 364,520 | 64,977    | 429,497 |
| 前 年 度 | 10         | 42<br>(3)  | 37    | 174,295 | 145,112 | 319,444 | 56,564    | 376,008 |
| 比 較   | 0          | 6<br>(△1)  | 109   | 25,512  | 19,455  | 45,076  | 8,413     | 53,489  |

備考 ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の職員数である。

| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
|-------|-----|-------|---------|---------|---------|---------|-------------|---------------|
|       | 本年度 | 6,527 | 7,589   | 12,832  | 1,761   | 5,864   | 412         | 28,839        |
|       | 前年度 | 5,776 | 6,107   | 11,176  | 2,483   | 4,881   | 424         | 23,602        |
|       | 比 較 | 751   | 1,482   | 1,656   | △ 722   | 983     | △ 12        | 5,237         |

| 手当の内訳 | 区 分 | 休 日 勤 務 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 退 職 手 当 | そ の 他 |
|-------|-----|-------------|---------|---------|---------|-------|
|       | 本年度 | 80          | 45,020  | 34,797  | 16,771  | 4,075 |
|       | 前年度 | 80          | 37,588  | 28,779  | 20,551  | 3,665 |
|       | 比 較 | 0           | 7,432   | 6,018   | △ 3,780 | 410   |

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分   | 職 員 数      |            | 給 与 費 |         |         |         | 法 福 利 定 費 | 合 計     |
|-------|------------|------------|-------|---------|---------|---------|-----------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬   | 給 料     | 手 当     | 計       |           |         |
| 本 年 度 | 10         | 44         | 146   | 188,747 | 160,505 | 349,398 | 62,361    | 411,759 |
| 前 年 度 | 10         | 39         | 37    | 164,286 | 142,134 | 306,457 | 54,684    | 361,141 |
| 比 較   | 0          | 5          | 109   | 24,461  | 18,371  | 42,941  | 7,677     | 50,618  |

| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
|-------|-----|-------|---------|---------|---------|---------|-------------|---------------|
|       | 本年度 | 6,527 | 7,589   | 12,172  | 1,761   | 5,608   | 322         | 28,839        |
|       | 前年度 | 5,776 | 6,107   | 10,576  | 2,483   | 4,613   | 388         | 23,602        |
|       | 比 較 | 751   | 1,482   | 1,596   | △ 722   | 995     | △ 66        | 5,237         |

| 手当の内訳 | 区 分 | 休 日 勤 務 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 退 職 手 当 | そ の 他 |
|-------|-----|-------------|---------|---------|---------|-------|
|       | 本年度 | 80          | 43,052  | 33,973  | 16,507  | 4,075 |
|       | 前年度 | 80          | 35,753  | 28,779  | 20,312  | 3,665 |
|       | 比 較 | 0           | 7,299   | 5,194   | △ 3,805 | 410   |

## (2) 会計年度任用職員

| 区 分   | 職 員 数      |            | 給 与 費 |        |       |        | 法 定 福 利 費 | 合 計    |
|-------|------------|------------|-------|--------|-------|--------|-----------|--------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬   | 給 料    | 手 当   | 計      |           |        |
| 本 年 度 |            | 4<br>(2)   |       | 11,060 | 4,062 | 15,122 | 2,616     | 17,738 |
| 前 年 度 |            | 3<br>(3)   |       | 10,009 | 2,978 | 12,987 | 1,880     | 14,867 |
| 比 較   |            | 1<br>(△1)  |       | 1,051  | 1,084 | 2,135  | 736       | 2,871  |

備考 ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の職員数である。

| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 |
|-------|-----|-------|------|------|------|------|--------|---------|
|       | 本年度 |       |      | 660  |      | 256  | 90     |         |
|       | 前年度 |       |      | 600  |      | 268  | 36     |         |
|       | 比 較 |       |      | 60   |      | △ 12 | 54     |         |

| 手当の内訳 | 区 分 | 休日勤務手当 | 期末手当  | 勤勉手当 | 退職手当 | そ の 他 |
|-------|-----|--------|-------|------|------|-------|
|       | 本年度 |        | 1,968 | 824  | 264  |       |
|       | 前年度 |        | 1,835 | 0    | 239  |       |
|       | 比 較 |        | 133   | 824  | 25   |       |

## 2 給料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 | 25,512 | 給与改定に伴う増減分 | 1,526  | 前年度給与改定分                                                                                                                                                                          | 前年度給与改定の状況<br>給料の改定率 1.35%<br>改定実施時期 令和5年4月1日                                                         |
|     |        | 昇給に伴う増加分   | 1,921  |                                                                                                                                                                                   | 平均昇給率 1.68%                                                                                           |
|     |        | 昇格に伴う増加分   | 558    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                       |
|     |        | その他の増減分    | 21,507 | 職員数増に伴う増分<br>19,565<br>新陳代謝等に伴う増分<br>891<br>会計年度任用職員に係る増分<br>1,051                                                                                                                | 職員数の異動状況<br>※会計年度任用職員を除く<br>〔現に在職する職員数〕(その他) (計)<br>本年度 40人 4人 44人<br>前年度 40人 △1人 39人<br>比 較 0人 5人 5人 |
| 手 当 | 19,455 | 制度改正に伴う増減分 | 2,637  | 期 末 手 当 846<br>勤 勉 手 当 1,791                                                                                                                                                      | 支給率の引上げ<br>支給率の引上げ<br>会計年度任用職員に対する勤勉手当の創設                                                             |
|     |        | その他の増減分    | 16,818 | 管 理 職 手 当 751<br>扶 養 手 当 1,482<br>地 域 手 当 1,656<br>住 居 手 当 △ 722<br>通 勤 手 当 983<br>特殊勤務手当 △ 12<br>時間外勤務手当 5,237<br>期 末 手 当 6,586<br>勤 勉 手 当 4,227<br>退 職 手 当 △ 3,780<br>そ の 他 410 |                                                                                                       |

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員 1 人当たり給与

| 区 分                    |                 | 事 務 ・ 技 術<br>( 企 業 職 ) |
|------------------------|-----------------|------------------------|
| 令和 5 年 12 月 1 日<br>現 在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 308,898                |
|                        | 平 均 給 与 月 額 (円) | 365,487                |
|                        | 平 均 年 齢 (歳)     | 39.04                  |
| 令和 4 年 12 月 1 日<br>現 在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 296,468                |
|                        | 平 均 給 与 月 額 (円) | 350,026                |
|                        | 平 均 年 齢 (歳)     | 40.02                  |

## (2) 初任給(令和 5 年 12 月 1 日現在)

| 区 分   | 企 業 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|-----------|---------------|
|       |           | 行 政 職 (円)     |
| 高 校 卒 | 170,900   | 170,900       |
| 短 大 卒 | 181,800   | 181,800       |
| 大 学 卒 | 202,400   | 202,400       |

## (3) 級別職員数

| 区 分                    | 企 業 職 |              |              |
|------------------------|-------|--------------|--------------|
|                        | 級     | 職 員 数<br>(人) | 構 成 比<br>(%) |
| 令和 5 年 12 月 1 日<br>現 在 | 1     | 1            | 2.5          |
|                        | 2     | 6            | 15.0         |
|                        | 3     | 15           | 37.5         |
|                        | 4     | 10           | 25.0         |
|                        | 5     | 2            | 5.0          |
|                        | 6     | 3            | 7.5          |
|                        | 7     | 3            | 7.5          |
|                        | 8     |              |              |
|                        | 9     |              |              |
|                        | 計     | 40           | 100.0        |
| 令和 4 年 12 月 1 日<br>現 在 | 1     | 2            | 5.0          |
|                        | 2     | 9            | 22.5         |
|                        | 3     | 11           | 27.5         |
|                        | 4     | 10           | 25.0         |
|                        | 5     | 2            | 5.0          |
|                        | 6     | 3            | 7.5          |
|                        | 7     | 3            | 7.5          |
|                        | 8     |              |              |
|                        | 9     |              |              |
|                        | 計     | 40           | 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 | 9 級 |
|-------|-----|-----|-----|-----|------|------|-----|-----|-----|
| 企 業 職 | 主 事 | 主 事 | 主 任 | 主 査 | 課長補佐 | 課長補佐 | 課 長 | 部 長 | 部 長 |

## (4) 昇給

| 区 分         |                         |           | 企 業 職 | 備 考 |
|-------------|-------------------------|-----------|-------|-----|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)           |           | 44    |     |
|             | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) |           | 40    |     |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 2 号 給 (人) |       |     |
|             |                         | 3 号 給 (人) | 3     |     |
|             |                         | 4 号 給 (人) | 37    |     |
|             |                         | 6 号 給 (人) |       |     |
|             |                         | 8 号 給 (人) |       |     |
|             | 比 率 (B)/(A) (%)         |           | 90.9  |     |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)           |           | 39    |     |
|             | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) |           | 36    |     |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 2 号 給 (人) |       |     |
|             |                         | 3 号 給 (人) |       |     |
|             |                         | 4 号 給 (人) | 36    |     |
|             |                         | 6 号 給 (人) |       |     |
|             |                         | 8 号 給 (人) |       |     |
|             | 比 率 (B)/(A) (%)         |           | 92.3  |     |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                        | 企 業 職 |
|----------------------------|-------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)    | 0.2   |
| 支給対象職員の比率（令和5年12月1日現在） (%) | 72.5  |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)      | 839   |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称  | 危険手当  |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率    |                  | 支 給 率 計<br>(月分) | 職制上の段階、<br>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<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.50<br>(2.35)  | 有                       |     |
| 前 年 度   | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.40<br>(2.30)  | 有                       |     |
| 一般会計の制度 | 2.250<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.50<br>(2.35)  | 有                       |     |

備考 ( ) 内は、暫定再任用職員の標準的な支給率である。

## (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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>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<br>特 例 措 置<br>2 % ～ 20 % 加算 |     |
| 一 般 会 計<br>の 制 度<br>(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         |           |

#### 4 継続費に関する調書

| 款       | 項       | 事業名               | 全体計画 |           |              | 令和4年度末<br>までの支払<br>義務発生額 |
|---------|---------|-------------------|------|-----------|--------------|--------------------------|
|         |         |                   | 年度   | 年割額       | 左の財源         |                          |
|         |         |                   |      |           | 損益勘定<br>留保資金 |                          |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 東山ポンプ場整備          | 5    | 55,000    | 55,000       |                          |
|         |         |                   | 6    | 649,000   | 649,000      |                          |
|         |         |                   | 7    | 456,500   | 456,500      |                          |
|         |         |                   | 8    | 16,500    | 16,500       |                          |
|         |         |                   | 計    | 1,177,000 | 1,177,000    |                          |
|         |         | 桃山配水場<br>更新整備     | 6    | 110,000   | 110,000      |                          |
|         |         |                   | 7    | 110,000   | 110,000      |                          |
|         |         |                   | 8    | 1,012,000 | 1,012,000    |                          |
|         |         |                   | 計    | 1,232,000 | 1,232,000    |                          |
|         |         | 上水道施設中央監視<br>設備更新 | 6    | 11,000    | 11,000       |                          |
|         |         |                   | 7    | 959,112   | 959,112      |                          |
|         |         |                   | 8    | 164,131   | 164,131      |                          |
|         |         |                   | 計    | 1,134,243 | 1,134,243    |                          |
|         |         | 神屋西配水場<br>更新整備    | 6    | 44,000    | 44,000       |                          |
|         |         |                   | 7    | 176,550   | 176,550      |                          |
|         |         |                   | 8    | 76,450    | 76,450       |                          |
|         |         |                   | 計    | 297,000   | 297,000      |                          |

| 令和５年度末<br>までの支払<br>義務発生<br>(見込)額 | 令和６年度<br>支払義務<br>発生予定額 | 令和６年度末<br>までの支払<br>義務発生<br>予定額 | 令和７年度<br>以降の<br>支払義務<br>発生予定額 | 継続費の<br>総額に<br>対する<br>進捗率(%) |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 55,000                           |                        | 55,000                         |                               | 4.7                          |
|                                  | 649,000                | 649,000                        |                               | 55.1                         |
|                                  |                        |                                | 456,500                       | 38.8                         |
|                                  |                        |                                | 16,500                        | 1.4                          |
| 55,000                           | 649,000                | 704,000                        | 473,000                       | 100.0                        |
|                                  | 110,000                | 110,000                        |                               | 8.9                          |
|                                  |                        |                                | 110,000                       | 8.9                          |
|                                  |                        |                                | 1,012,000                     | 82.2                         |
|                                  | 110,000                | 110,000                        | 1,122,000                     | 100.0                        |
|                                  | 11,000                 | 11,000                         |                               | 1.0                          |
|                                  |                        |                                | 959,112                       | 84.5                         |
|                                  |                        |                                | 164,131                       | 14.5                         |
|                                  | 11,000                 | 11,000                         | 1,123,243                     | 100.0                        |
|                                  | 44,000                 | 44,000                         |                               | 14.8                         |
|                                  |                        |                                | 176,550                       | 59.5                         |
|                                  |                        |                                | 76,450                        | 25.7                         |
|                                  | 44,000                 | 44,000                         | 253,000                       | 100.0                        |

## 5 債務負担行為に関する調書

| 事 項                            | 限 度 額  | 令 和 5 年 度 末 ま で の<br>支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額 |       |
|--------------------------------|--------|--------------------------------------------|-------|
|                                |        | 期 間                                        | 金 額   |
| 上 水 道 施 設<br>L E D 照 明 器 具 借 上 | 28,090 | 令和4年度から<br>令和5年度まで                         | 4,784 |
| 水道料金等納入通知書等<br>作 成 業 務         | 18,150 |                                            |       |

| 令和6年度以降の<br>支払義務発生予定額 |        | 左 の 財 源 内 訳 |
|-----------------------|--------|-------------|
| 期 間                   | 金 額    | 給 水 収 益     |
| 令和6年度から<br>令和13年度まで   | 23,306 | 23,306      |
| 令和7年度                 | 18,150 | 18,150      |

6 令和5年度春日井市水道事業会計予定損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収益

|             |               |           |
|-------------|---------------|-----------|
| (1) 給水収益    | 4,473,237     |           |
| (2) 受託工事収益  | 0             |           |
| (3) その他営業収益 | <u>14,066</u> | 4,487,303 |

2 営業費用

|             |               |                  |
|-------------|---------------|------------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 2,000,475     |                  |
| (2) 配水及び給水費 | 757,144       |                  |
| (3) 受託工事費   | 0             |                  |
| (4) 業務費     | 424,380       |                  |
| (5) 総係費     | 109,171       |                  |
| (6) 減価償却費   | 1,775,623     |                  |
| (7) 資産減耗費   | <u>54,795</u> | <u>5,121,588</u> |

営業損失 634,285

3 営業外収益

|             |                |         |
|-------------|----------------|---------|
| (1) 受取利息    | 567            |         |
| (2) 他会計補助金  | 3,030          |         |
| (3) 分担金     | 136,823        |         |
| (4) 長期前受金戻入 | 612,353        |         |
| (5) 雑収益     | <u>183,225</u> | 935,998 |

4 営業外費用

|          |            |               |                |
|----------|------------|---------------|----------------|
| (1) 支払利息 | 28,877     |               |                |
| (2) 雑支出  | <u>700</u> | <u>29,577</u> | <u>906,421</u> |
| 経常利益     |            |               | 272,136        |

5 特 別 利 益

|                     |          |   |
|---------------------|----------|---|
| (1) 固 定 資 産 売 却 益   | 0        |   |
| (2) 過 年 度 損 益 修 正 益 | <u>0</u> | 0 |

6 特 別 損 失

|                     |              |              |                         |
|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損 | <u>5,000</u> | <u>5,000</u> | <u>△ 5,000</u>          |
| 当 年 度 純 利 益         |              |              | 267,136                 |
| 前年度繰越利益剰余金          |              |              | 0                       |
| その他未処分利益剰余金変動額      |              |              | <u>780,727</u>          |
| 当年度未処分利益剰余金         |              |              | <u><u>1,047,863</u></u> |

## 7 令和5年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

### 資 産 の 部

#### 1 固 定 資 産

##### (1) 有形固定資産

|               |                     |                |            |
|---------------|---------------------|----------------|------------|
| イ 土 地         |                     | 1,242,310      |            |
| ロ 建 物         | 4,992,208           |                |            |
| 減価償却累計額       | <u>△ 2,062,057</u>  | 2,930,151      |            |
| ハ 構 築 物       | 64,528,945          |                |            |
| 減価償却累計額       | <u>△ 35,485,946</u> | 29,042,999     |            |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 8,777,066           |                |            |
| 減価償却累計額       | <u>△ 6,560,582</u>  | 2,216,484      |            |
| ホ 車 両 運 搬 具   | 25,710              |                |            |
| 減価償却累計額       | <u>△ 23,817</u>     | 1,893          |            |
| ヘ 工具、器具及び備品   | 264,795             |                |            |
| 減価償却累計額       | <u>△ 170,286</u>    | 94,509         |            |
| ト 建 設 仮 勘 定   |                     | <u>334,924</u> |            |
| 有形固定資産合計      |                     |                | 35,863,270 |

##### (2) 投資その他の資産

|             |           |           |            |
|-------------|-----------|-----------|------------|
| イ そ の 他 投 資 | <u>46</u> |           |            |
| 投資その他の資産合計  |           | <u>46</u> |            |
| 固 定 資 産 合 計 |           |           | 35,863,316 |

#### 2 流 動 資 産

|               |                |               |                          |
|---------------|----------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現 金 ・ 預 金 |                | 6,244,371     |                          |
| (2) 未 収 金     | 757,887        |               |                          |
| 貸倒引当金         | <u>△ 3,816</u> | 754,071       |                          |
| (3) 貯 蔵 品     |                | <u>30,256</u> |                          |
| 流 動 資 産 合 計   |                |               | <u>7,028,698</u>         |
| 資 産 合 計       |                |               | <u><u>42,892,014</u></u> |

## 負 債 の 部

## 3 固 定 負 債

## (1) 企 業 債

建設改良費等の財源に  
イ 充てるための企業債750,231

企 業 債 合 計

750,231

## (2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

269,751

引 当 金 合 計

269,751

固 定 負 債 合 計

1,019,982

## 4 流 動 負 債

## (1) 企 業 債

建設改良費等の財源に  
イ 充てるための企業債286,125

企 業 債 合 計

286,125

## (2) 未 払 金

1,085,182

## (3) 前 受 金

15,092

## (4) 引 当 金

イ 賞与引当金

23,637

引 当 金 合 計

23,637

## (5) その他流動負債

324,485

流 動 負 債 合 計

1,734,521

## 5 繰 延 収 益

## (1) 長 期 前 受 金

イ 県 補 助 金

429,579

ロ 負 担 金

885,871

ハ 受贈財産評価額

7,644,116

ニ 工 事 負 担 金

16,668,112

ホ 分 担 金

5,287,246

長 期 前 受 金 合 計

30,914,924

## (2) 収 益 化 累 計 額

イ 県 補 助 金

△ 284,859

ロ 負 担 金

△ 578,928

ハ 受贈財産評価額

△ 5,303,216

ニ 工 事 負 担 金

△ 10,885,868

ホ 分 担 金

△ 4,076,539

収 益 化 累 計 額 合 計

△ 21,129,410

繰 延 収 益 合 計

9,785,514

負 債 合 計

12,540,017

## 資 本 の 部

|                         |                  |                  |                          |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 6 資 本 金                 |                  |                  | 26,189,288               |
| 7 剰 余 金                 |                  |                  |                          |
| (1) 資 本 剰 余 金           |                  |                  |                          |
| イ 国 庫 補 助 金             | 16,442           |                  |                          |
| ロ 県 補 助 金               | 1,310            |                  |                          |
| ハ 負 担 金                 | 77,730           |                  |                          |
| ニ 受 贈 財 産 評 価 額         | 39,312           |                  |                          |
| ホ 工 事 負 担 金             | 2,028,890        |                  |                          |
| ヘ 分 担 金                 | <u>534,668</u>   |                  |                          |
| 資 本 剰 余 金 合 計           |                  | 2,698,352        |                          |
| (2) 利 益 剰 余 金           |                  |                  |                          |
| イ 建 設 改 良 積 立 金         | 416,494          |                  |                          |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>1,047,863</u> |                  |                          |
| 利 益 剰 余 金 合 計           |                  | <u>1,464,357</u> |                          |
| 剰 余 金 合 計               |                  |                  | <u>4,162,709</u>         |
| 資 本 合 計                 |                  |                  | <u>30,351,997</u>        |
| 負 債 ・ 資 本 合 計           |                  |                  | <u><u>42,892,014</u></u> |

## 8 令和6年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有形固定資産

|       |  |           |  |
|-------|--|-----------|--|
| イ 土 地 |  | 1,242,310 |  |
|-------|--|-----------|--|

|       |           |  |  |
|-------|-----------|--|--|
| ロ 建 物 | 4,992,208 |  |  |
|-------|-----------|--|--|

|         |                    |           |  |
|---------|--------------------|-----------|--|
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,188,015</u> | 2,804,193 |  |
|---------|--------------------|-----------|--|

|         |            |  |  |
|---------|------------|--|--|
| ハ 構 築 物 | 66,304,091 |  |  |
|---------|------------|--|--|

|         |                     |            |  |
|---------|---------------------|------------|--|
| 減価償却累計額 | <u>△ 36,575,435</u> | 29,728,656 |  |
|---------|---------------------|------------|--|

|               |           |  |  |
|---------------|-----------|--|--|
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 8,874,143 |  |  |
|---------------|-----------|--|--|

|         |                    |           |  |
|---------|--------------------|-----------|--|
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,822,009</u> | 2,052,134 |  |
|---------|--------------------|-----------|--|

|             |        |  |  |
|-------------|--------|--|--|
| ホ 車 両 運 搬 具 | 43,910 |  |  |
|-------------|--------|--|--|

|         |                 |        |  |
|---------|-----------------|--------|--|
| 減価償却累計額 | <u>△ 24,048</u> | 19,862 |  |
|---------|-----------------|--------|--|

|             |         |  |  |
|-------------|---------|--|--|
| ヘ 工具、器具及び備品 | 322,305 |  |  |
|-------------|---------|--|--|

|         |                  |         |  |
|---------|------------------|---------|--|
| 減価償却累計額 | <u>△ 189,027</u> | 133,278 |  |
|---------|------------------|---------|--|

|             |  |                  |  |
|-------------|--|------------------|--|
| ト 建 設 仮 勘 定 |  | <u>1,093,473</u> |  |
|-------------|--|------------------|--|

|          |  |  |            |
|----------|--|--|------------|
| 有形固定資産合計 |  |  | 37,073,906 |
|----------|--|--|------------|

## (2) 投資その他の資産

|             |  |           |  |
|-------------|--|-----------|--|
| イ そ の 他 投 資 |  | <u>46</u> |  |
|-------------|--|-----------|--|

|            |  |  |           |
|------------|--|--|-----------|
| 投資その他の資産合計 |  |  | <u>46</u> |
|------------|--|--|-----------|

|             |  |  |            |
|-------------|--|--|------------|
| 固 定 資 産 合 計 |  |  | 37,073,952 |
|-------------|--|--|------------|

## 2 流 動 資 産

|               |  |           |  |
|---------------|--|-----------|--|
| (1) 現 金 ・ 預 金 |  | 4,330,768 |  |
|---------------|--|-----------|--|

|           |           |  |  |
|-----------|-----------|--|--|
| (2) 未 収 金 | 1,034,460 |  |  |
|-----------|-----------|--|--|

|       |                |           |  |
|-------|----------------|-----------|--|
| 貸倒引当金 | <u>△ 4,788</u> | 1,029,672 |  |
|-------|----------------|-----------|--|

|           |  |               |  |
|-----------|--|---------------|--|
| (3) 貯 蔵 品 |  | <u>28,914</u> |  |
|-----------|--|---------------|--|

|             |  |  |                  |
|-------------|--|--|------------------|
| 流 動 資 産 合 計 |  |  | <u>5,389,354</u> |
|-------------|--|--|------------------|

|         |  |  |                          |
|---------|--|--|--------------------------|
| 資 産 合 計 |  |  | <u><u>42,463,306</u></u> |
|---------|--|--|--------------------------|

## 負 債 の 部

### 3 固 定 負 債

#### (1) 企 業 債

建設改良費等の財源に  
イ 充てるための企業債

496,354

企 業 債 合 計

496,354

#### (2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

283,917

引 当 金 合 計

283,917

固 定 負 債 合 計

780,271

### 4 流 動 負 債

#### (1) 企 業 債

建設改良費等の財源に  
イ 充てるための企業債

253,877

企 業 債 合 計

253,877

#### (2) 未 払 金

829,684

#### (3) 前 受 金

15,092

#### (4) 引 当 金

イ 賞与引当金

28,428

引 当 金 合 計

28,428

#### (5) その他流動負債

320,989

流 動 負 債 合 計

1,448,070

### 5 繰 延 収 益

#### (1) 長 期 前 受 金

イ 県 補 助 金

429,579

ロ 負 担 金

896,319

ハ 受贈財産評価額

7,497,547

ニ 工 事 負 担 金

17,122,616

ホ 分 担 金

5,271,682

長 期 前 受 金 合 計

31,217,743

#### (2) 収 益 化 累 計 額

イ 県 補 助 金

△ 294,541

ロ 負 担 金

△ 591,815

ハ 受贈財産評価額

△ 5,322,059

ニ 工 事 負 担 金

△ 11,123,052

ホ 分 担 金

△ 4,141,580

収 益 化 累 計 額 合 計

△ 21,473,047

繰 延 収 益 合 計

9,744,696

負 債 合 計

11,973,037

## 資 本 の 部

|                         |                  |                  |                          |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 6 資 本 金                 |                  |                  | 26,189,288               |
| 7 剰 余 金                 |                  |                  |                          |
| (1) 資 本 剰 余 金           |                  |                  |                          |
| イ 国 庫 補 助 金             | 16,442           |                  |                          |
| ロ 県 補 助 金               | 1,310            |                  |                          |
| ハ 負 担 金                 | 77,730           |                  |                          |
| ニ 受 贈 財 産 評 価 額         | 39,312           |                  |                          |
| ホ 工 事 負 担 金             | 2,028,890        |                  |                          |
| ヘ 分 担 金                 | <u>534,668</u>   |                  |                          |
| 資本剰余金合計                 |                  | 2,698,352        |                          |
| (2) 利 益 剰 余 金           |                  |                  |                          |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>1,602,629</u> |                  |                          |
| 利益剰余金合計                 |                  | <u>1,602,629</u> |                          |
| 剰 余 金 合 計               |                  |                  | <u>4,300,981</u>         |
| 資 本 合 計                 |                  |                  | <u>30,490,269</u>        |
| 負債・資本合計                 |                  |                  | <u><u>42,463,306</u></u> |

## 9 注 記 表

### 1 重要な会計方針

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

減価償却の方法は、定額法による。ただし、取替資産（量水器）については、取替法による。

主な耐用年数は、次のとおりとする。

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 13～50年 |
| 構築物       | 10～60年 |
| 機械及び装置    | 6～20年  |
| 車両運搬具     | 4～5年   |
| 工具、器具及び備品 | 4～8年   |

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 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を計上する。ただし、「職員の退職手当の取扱いに関する協定書」に基づき、他会計が負担すると見込まれる金額を除く。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度の負担に属する金額を計上する。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上する。

#### (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、税抜方式による。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

### 3 予定貸借対照表等関連

#### (1) 引当金の取崩し

##### ア 退職給付引当金

退職手当を支給するため、退職給付引当金を次のとおり取り崩す。

|       |         |
|-------|---------|
| 令和5年度 | 0千円     |
| 令和6年度 | 2,605千円 |

## イ 賞与引当金

期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金を次のとおり取り崩す。

令和5年度 27,752千円

令和6年度 23,637千円

## ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損処分をするため、貸倒引当金を次のとおり取り崩す。

令和5年度 4,114千円

令和6年度 3,816千円

## 4 リース契約により使用する固定資産

## (1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

## (2) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

## (3) 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 9,309,696円

1年超 269,981,184円

---

計 279,290,880円

## 5 その他の注記

## (1) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

10 令和6年度春日井市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項      | 目             | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増 減 比 較   |
|----------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 水道事業収益 |               | 6,019,639 | 6,232,850 | △ 213,211 |
| 1 営業収益   |               | 5,014,724 | 5,219,424 | △ 204,700 |
|          | 1 給 水 収 益     | 4,996,744 | 5,201,266 | △ 204,522 |
|          | 2 受 託 工 事 収 益 | 121       | 121       | 0         |
|          | 3 その他営業収益     | 17,859    | 18,037    | △ 178     |
| 2 営業外収益  |               | 1,004,913 | 1,013,424 | △ 8,511   |
|          | 1 受 取 利 息     | 100       | 100       | 0         |
|          | 2 他 会 計 補 助 金 | 3,222     | 3,322     | △ 100     |
|          | 3 分 担 金       | 192,384   | 197,598   | △ 5,214   |
|          | 4 長期前受金戻入     | 602,431   | 612,909   | △ 10,478  |

| 節               | 予 定 額     | 備 考                      |
|-----------------|-----------|--------------------------|
|                 |           |                          |
|                 |           |                          |
|                 |           |                          |
| 1 水 道 料 金       | 4,996,744 | 年度末給水栓数 136,703栓         |
|                 |           |                          |
| 1 受 託 工 事 収 益   | 121       |                          |
|                 |           |                          |
| 1 手 数 料         | 12,309    | 中止閉栓手数料、設計審査手数料、工事検査手数料他 |
| 2 一 般 会 計 負 担 金 | 5,550     | 消火栓等維持管理費負担金             |
|                 |           |                          |
|                 |           |                          |
| 1 預 金 利 息       | 100       |                          |
|                 |           |                          |
| 1 一 般 会 計 補 助 金 | 3,222     | 児童手当に要する経費に係る補助金         |
|                 |           |                          |
| 1 分 担 金         | 192,384   | 水道施設分担金                  |
|                 |           |                          |
| 1 県 補 助 金       | 9,682     |                          |
| 2 負 担 金         | 14,039    |                          |
| 3 受 贈 財 産 評 価 額 | 165,412   |                          |
| 4 工 事 負 担 金     | 332,693   |                          |
| 5 分 担 金         | 80,605    |                          |

| 款 項       | 目                    | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 比 較  |
|-----------|----------------------|---------|---------|----------|
|           | 5 消費税及び地方<br>消費税還付金  | 72,730  | 0       | 72,730   |
|           | 6 雑 収 益              | 134,046 | 199,495 | △ 65,449 |
| 3 特 別 利 益 |                      | 2       | 2       | 0        |
|           | 1 固定資産売却益            | 1       | 1       | 0        |
|           | 2 過 年 度 損 益<br>修 正 益 | 1       | 1       | 0        |

| 節                   | 予 定 額   | 備 考         |
|---------------------|---------|-------------|
|                     |         |             |
| 1 消費税及び地方<br>消費税還付金 | 72,730  |             |
|                     |         |             |
| 1 下水道使用料<br>徴収事務負担金 | 131,701 |             |
| 2 その他雑収益            | 2,345   | 行政財産目的外使用料他 |
|                     |         |             |
|                     |         |             |
| 1 固定資産売却益           | 1       |             |
|                     |         |             |
| 1 過年度損益修正益          | 1       |             |

支 出

| 款 項      | 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増 減 比 較 |
|----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 1 水道事業費用 |           | 5,638,960 | 5,610,275 | 28,685  |
| 1 営業費用   |           | 5,608,268 | 5,535,304 | 72,964  |
|          | 1 原水及び浄水費 | 2,282,555 | 2,255,785 | 26,770  |
|          | 2 配水及び給水費 | 872,596   | 849,233   | 23,363  |

| 節            | 予 定 額     | 備 考                   |
|--------------|-----------|-----------------------|
|              |           |                       |
|              |           |                       |
|              |           |                       |
| 1 給 料        | 32,216    | 1 人件費 63,591          |
| 2 手 当        | 17,540    | (1) 職員 7人 57,509      |
| 3 賞与引当金繰入額   | 4,419     | (2) 会計年度任用職員 2人 6,082 |
| 6 法 定 福 利 費  | 9,416     | 2 受水費 2,100,912       |
| 11 備 消 品 費   | 21,580    | 3 取水、浄水施設管理費 118,052  |
| 13 光 熱 水 費   | 17,906    | (1) 水源しゅんせつ修繕         |
| 16 委 託 料     | 2,783     | (2) 水源水中ポンプ入替修繕他      |
| 19 修 繕 費     | 75,783    |                       |
| 33 受 水 費     | 2,100,912 |                       |
|              |           |                       |
| 1 給 料        | 22,742    | 1 人件費 職員 5人 46,171    |
| 2 手 当        | 13,194    | 2 配水、給水施設管理費 826,425  |
| 3 賞与引当金繰入額   | 3,057     | (1) 配水管等修繕業務委託        |
| 6 法 定 福 利 費  | 7,178     | (2) 水道施設維持運転業務委託      |
| 11 備 消 品 費   | 1,280     | (3) 漏水調査業務委託          |
| 12 燃 料 費     | 1,607     | (4) 機械設備等点検業務委託       |
| 13 光 熱 水 費   | 3,275     | (5) 水道施設用地賃借他         |
| 14 印 刷 製 本 費 | 231       |                       |
| 15 通 信 運 搬 費 | 8,568     |                       |
| 16 委 託 料     | 520,809   |                       |
| 17 手 数 料     | 560       |                       |

| 款 項 | 目           | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 比 較 |
|-----|-------------|---------|---------|---------|
|     |             |         |         |         |
|     | 3 受 託 工 事 費 | 110     | 110     | 0       |
|     | 4 業 務 費     | 498,106 | 486,000 | 12,106  |
|     | 5 総 係 費     | 124,087 | 111,525 | 12,562  |

| 節            | 予 定 額   | 備 考                                                                                                                                                                    |
|--------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 賃 借 料     | 11,893  |                                                                                                                                                                        |
| 19 修 繕 費     | 82,240  |                                                                                                                                                                        |
| 21 動 力 費     | 193,972 |                                                                                                                                                                        |
| 23 材 料 費     | 1,000   |                                                                                                                                                                        |
| 31 工 事 請 負 費 | 990     |                                                                                                                                                                        |
|              |         |                                                                                                                                                                        |
| 31 工 事 請 負 費 | 110     |                                                                                                                                                                        |
|              |         |                                                                                                                                                                        |
| 1 給 料        | 32,751  | 1 人件費 64,542<br>(1) 職員 6 人 59,221<br>(2) 会計年度任用職員 2 人 5,321<br>2 料金収納等業務費 433,564<br>(1) 量水器開閉栓等業務委託<br>(2) 窓口、検針等業務委託<br>(3) 上下水道情報システム保守等業務委託<br>(4) 水道料金納入通知書等作成業務他 |
| 2 手 当        | 17,706  |                                                                                                                                                                        |
| 3 賞与引当金繰入額   | 4,405   |                                                                                                                                                                        |
| 6 法 定 福 利 費  | 9,680   |                                                                                                                                                                        |
| 11 備 消 品 費   | 2,090   |                                                                                                                                                                        |
| 12 燃 料 費     | 213     |                                                                                                                                                                        |
| 14 印 刷 製 本 費 | 21,069  |                                                                                                                                                                        |
| 15 通 信 運 搬 費 | 25,559  |                                                                                                                                                                        |
| 16 委 託 料     | 338,008 |                                                                                                                                                                        |
| 17 手 数 料     | 16,864  |                                                                                                                                                                        |
| 18 賃 借 料     | 1,729   |                                                                                                                                                                        |
| 19 修 繕 費     | 28,032  |                                                                                                                                                                        |
|              |         |                                                                                                                                                                        |
| 1 給 料        | 40,071  |                                                                                                                                                                        |
| 2 手 当        | 24,829  |                                                                                                                                                                        |
| 3 賞与引当金繰入額   | 5,782   |                                                                                                                                                                        |

| 款 項         | 目           | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増 減 比 較  |
|-------------|-------------|-----------|-----------|----------|
|             |             |           |           |          |
|             | 6 減 価 償 却 費 | 1,780,990 | 1,777,227 | 3,763    |
|             | 7 資 産 減 耗 費 | 49,824    | 55,424    | △ 5,600  |
| 2 営 業 外 費 用 |             | 20,792    | 66,171    | △ 45,379 |
|             | 1 支 払 利 息   | 20,791    | 28,880    | △ 8,089  |

| 節                          | 予 定 額     | 備 考                        |
|----------------------------|-----------|----------------------------|
| 5 報 酬                      | 146       | 2 報酬 上下水道事業経営審議会委員 10人 146 |
| 6 法 定 福 利 費                | 12,574    | 3 一般管理費 23,914             |
| 7 旅 費                      | 737       | 負担金（7,147）の内訳              |
| 8 退 職 給 付 費                | 16,771    | ア 人件費負担金 5,275             |
| 11 備 消 品 費                 | 2,340     | イ 日本水道協会負担金 550            |
| 12 燃 料 費                   | 98        | ウ 日本水道協会愛知県支部負担金 57        |
| 14 印 刷 製 本 費               | 36        | エ 尾張水道連絡協議会負担金 95          |
| 16 委 託 料                   | 4,492     | オ 県水道北部ブロック協議会負担金 76       |
| 17 手 数 料                   | 121       | カ 愛知県公共料金等暴力対策協議会負担金 3     |
| 18 賃 借 料                   | 69        | キ 水源地交流事業負担金 60            |
| 19 修 繕 費                   | 140       | ク 職員健康管理費負担金 426           |
| 24 補 償 費                   | 1,500     | ケ 研修会等出席者負担金 605           |
| 28 負 担 金                   | 7,147     |                            |
| 29 保 険 料                   | 2,234     |                            |
| 34 公 課 費                   | 212       |                            |
| 36 貸倒引当金繰入額                | 4,788     |                            |
|                            |           |                            |
| 1 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 1,780,990 |                            |
|                            |           |                            |
| 1 固 定 資 産 除 却 費            | 49,823    |                            |
| 2 たな卸資産減耗費                 | 1         |                            |
|                            |           |                            |
|                            |           |                            |
| 1 企 業 債 利 息                | 20,788    |                            |

| 款 項       | 目                       | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 比 較  |
|-----------|-------------------------|--------|--------|----------|
|           |                         |        |        |          |
|           | 2 雑 支 出                 | 1      | 0      | 1        |
|           | △ 消費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 0      | 37,291 | △ 37,291 |
| 3 特 別 損 失 |                         | 4,400  | 3,300  | 1,100    |
|           | 1 過 年 度 損 益<br>修 正 損    | 4,400  | 3,300  | 1,100    |
| 4 予 備 費   |                         | 5,500  | 5,500  | 0        |
|           | 1 予 備 費                 | 5,500  | 5,500  | 0        |

| 節             | 予 定 額 | 備 考       |
|---------------|-------|-----------|
| 2 借 入 金 利 息   | 3     | 一時借入金利息   |
|               |       |           |
| 1 そ の 他 雑 支 出 | 1     |           |
|               |       |           |
|               |       |           |
|               |       |           |
|               |       |           |
| 1 過年度損益修正損    | 4,400 | 漏水等による還付金 |
|               |       |           |
|               |       |           |
| 1 予 備 費       | 5,500 |           |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 款 項             | 目               | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 比 較 |
|-----------------|-----------------|---------|---------|---------|
| 1 資 本 的 収 入     |                 | 607,769 | 417,399 | 190,370 |
| 1 負 担 金         |                 | 11,600  | 21,526  | △ 9,926 |
|                 | 1 負 担 金         | 11,600  | 21,526  | △ 9,926 |
| 2 固 定 資 産 代 産 金 |                 | 1       | 1       | 0       |
|                 | 1 固 定 資 産 代 産 金 | 1       | 1       | 0       |
| 3 工 事 収 入       |                 | 596,167 | 395,871 | 200,296 |
|                 | 1 工 事 収 入       | 596,167 | 395,871 | 200,296 |
| 4 分 担 金         |                 | 1       | 1       | 0       |
|                 | 1 分 担 金         | 1       | 1       | 0       |

| 節          | 予 定 額   | 備 考             |
|------------|---------|-----------------|
|            |         |                 |
|            |         |                 |
|            |         |                 |
| 1 負 担 金    | 11,600  | 消火栓設置費の一般会計負担金  |
|            |         |                 |
|            |         |                 |
| 1 固定資産売却代金 | 1       |                 |
|            |         |                 |
|            |         |                 |
| 1 工 事 収 入  | 596,167 | 配水管布設工事の受託に係る収入 |
|            |         |                 |
|            |         |                 |
| 1 分 担 金    | 1       |                 |

支 出

| 款 項           | 目               | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増 減 比 較  |
|---------------|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 1 資 本 の 支 出   |                 | 3,613,778 | 2,728,883 | 884,895  |
| 1 建 設 改 良 費   |                 | 3,327,653 | 2,405,130 | 922,523  |
|               | 1 整 備 事 業 費     | 3,203,848 | 2,296,192 | 907,656  |
|               | 2 固 定 資 産 購 入 費 | 123,805   | 108,938   | 14,867   |
| 2 企 業 債 償 還 金 |                 | 286,125   | 323,753   | △ 37,628 |
|               | 1 企 業 債 償 還 金   | 286,125   | 323,753   | △ 37,628 |

| 節            | 予 定 額     | 備 考                              |
|--------------|-----------|----------------------------------|
|              |           |                                  |
|              |           |                                  |
|              |           |                                  |
| 1 給 料        | 72,027    | 1 人件費 職員 18人 155,020             |
| 2 手 当        | 50,641    | 2 水道施設整備事業費 3,048,828            |
| 3 賞与引当金繰入額   | 10,765    | (1) 管路耐震化整備                      |
| 6 法 定 福 利 費  | 21,587    | (2) 東山ポンプ場整備<br>令和5～8年度継続事業      |
| 16 委 託 料     | 93,605    | (3) 桃山配水場更新整備<br>令和6～8年度継続事業     |
| 24 補 償 費     | 6,651     | (4) 上水道施設中央監視設備更新<br>令和6～8年度継続事業 |
| 31 工 事 請 負 費 | 2,948,572 | (5) 配水管布設等整備他                    |
|              |           |                                  |
| 1 量水器購入費     | 19,445    |                                  |
| 2 車両器具購入費    | 104,360   | 水質検査機器、給水車等購入                    |
|              |           |                                  |
|              |           |                                  |
| 1 企業債償還金     | 286,125   |                                  |