

平成 26 年度

春日井市水道事業会計予算説明書

- 1 平成26年度春日井市水道事業会計予算実施計画
- 2 平成26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 平成25年度春日井市水道事業会計予定損益計算書
- 6 平成25年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表
- 7 平成26年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表
- 8 注記表
- 9 平成26年度春日井市水道事業会計予算実施計画説明書

1 平成26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			6,241,824	
	1 営業収益		5,133,840	主たる営業活動から生ずる収益
		1 給 水 収 益	5,117,518	水道料金
		2 受託工事収益	118	給水装置の新設又は修繕等の工事受託による収益
		3 その他営業収益	16,204	手数料及び一般会計負担金
	2 営業外収益		1,006,493	主たる営業活動以外から生ずる収益
		1 受 取 利 息	8,380	預金利息他
		2 他会計補助金	2,059	一般会計補助金
		3 分 担 金	167,405	水道施設分担金
		4 長期前受金戻入	720,208	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を収益化するもの
		5 雑 収 益	108,441	下水道使用料徴収事務に係る収益他
	3 特別利益		101,491	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で利益の性質を有するもの
		3 その他特別利益	101,489	会計基準の見直しに伴う修繕引当金の戻入れ

支出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費			5,802,884		
	1 営業費用			5,564,502	主たる営業活動に要する費用
		1 原水及び浄水費		2,365,751	原水の取水ろ過等に要する費用
		2 配水及び給水費		613,200	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		108	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		425,213	料金の調定、検針等に要する費用
		5 総係費		93,883	事業活動全般に要する費用
		6 減価償却費		1,639,635	固定資産償却費用
		7 資産減耗費		426,712	固定資産除却費用及びたな卸資産減耗費用
	2 営業外費用			132,926	金融及び財務活動等に要する費用
		1 支払利息		106,256	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税		26,670	
	3 特別損失			105,456	当年度の経常的費用から除外すべき損失
		1 固定資産売却損		1	固定資産の売却額が帳簿価額に不足する金額
		2 過年度損益修正		2,063	前年度以前の損益の修正で損失の性質を有するもの
		3 その他特別損失		103,392	新会計基準への移行に伴い各引当金を費用計上するもの

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			148,981	
	1 負担金		22,805	
		1 負担金	22,805	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		126,174	
		1 工事収入	126,174	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			3,705,927	
	1 建設改良費		3,424,327	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	3,368,258	配水管等の整備に要する費用
		2 固定資産購入費	56,069	固定資産の購入費用
	2 企業債金		281,600	
		1 企業債償還金	281,600	企業債償還元金

2 平成26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

(平成26年4月1日から平成27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	338,565
減価償却費	1,639,635
引当金の増減額(△は減少)	△46,719
長期前受金戻入額	△720,208
受取利息(△は益)	△8,380
支払利息	106,256
未収金の増減額(△は増加)	△6,663
未払金の増減額(△は減少)	53,689
たな卸資産の増減額(△は増加)	△4,709
その他流動資産の増減額(△は減少)	7,210
小計	1,358,676
利息の受取額	8,380
利息の支払額	△106,256
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,260,800

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	△2,948,304
受託工事に係る収入	140,579
一般会計負担金による収入	22,805
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,784,920

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△281,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	△281,600

資金増加額(又は減少額)	△1,805,720
資金期首残高	4,831,105
資金期末残高	3,025,385

3 給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 福 利 定 費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	4	25 (2)	80	111,265	1,644	158,087	271,076	36,419	307,495
	資本勘定 支弁職員		11 (1)		51,879		28,446	80,325	16,912	97,237
	合 計	4	36 (3)	80	163,144	1,644	186,533	351,401	53,331	404,732
前 年 度	損益勘定 支弁職員	4	25 (2)	80	112,939	1,638	160,815	275,472	36,506	311,978
	資本勘定 支弁職員		11 (1)		52,240		28,277	80,517	16,743	97,260
	合 計	4	36 (3)	80	165,179	1,638	189,092	355,989	53,249	409,238
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0 (0)	0	△ 1,674	6	△ 2,728	△ 4,396	△ 87	△ 4,483
	資本勘定 支弁職員		0 (0)		△ 361		169	△ 192	169	△ 23
	合 計	0	0 (0)	0	△ 2,035	6	△ 2,559	△ 4,588	82	△ 4,506

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員の職員数である。

手 当 の 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	6,525	3,839	5,205	1,620	4,025	311	4,281
	前 年 度	5,133	3,262	5,207	2,916	4,174	228	4,168
	比 較	1,392	577	△ 2	△ 1,296	△ 149	83	113

休日勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	退職手当	その他
80	59,692	30,994	67,561	2,400
80	40,378	20,966	100,000	2,580
0	19,314	10,028	△ 32,439	△ 180

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	△ 2,035	給与改定に伴う増減分																	
		昇給に伴う増加分	1,454		平均昇給率 1.65%														
		昇格に伴う増加分	1,205																
		その他の増減分	△ 4,694	新陳代謝等に伴う減分	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">現に在 職する 職員数</td> <td style="text-align: center;">(その他)</td> <td style="text-align: center;">(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td style="text-align: center;">39人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">39人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="text-align: center;">39人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">39人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> </tr> </table>		現に在 職する 職員数	(その他)	(計)	本年度	39人	0人	39人	前年度	39人	0人	39人	比較	0人
	現に在 職する 職員数	(その他)	(計)																
本年度	39人	0人	39人																
前年度	39人	0人	39人																
比較	0人	0人	0人																
手当	△ 2,559	制度改正に伴う増減分	△ 2,189	管理職手当 1,514 期末手当 18,915 勤勉手当 9,821 退職手当 △ 32,439															
		その他の増減分	△ 370	管理職手当 △ 122 扶養手当 577 地域手当 △ 2 住居手当 △ 1,296 通勤手当 △ 149 特殊勤務手当 83 時間外勤務手当 113 期末手当 399 勤勉手当 207 その他 △ 180															

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 (企業職)
平成25年12月1日 現 在	平均給料月額(円)	308,908
	平均給与月額(円)	346,382
	平均年齢(歳)	40.00
平成24年12月1日 現 在	平均給料月額(円)	314,669
	平均給与月額(円)	356,053
	平均年齢(歳)	41.10

(2) 初任給(平成25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	144,500	144,500
短 大 卒	155,700	155,700
大 学 卒	178,800	178,800

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成25年12月1日 現 在	1	3 (3)	8.3 (100.0)
	2	10	27.8
	3	6	16.7
	4	9	25.0
	5	3	8.3
	6	2	5.6
	7	3	8.3
	8		
	9		
	計	36 (3)	100.0 (100.0)
平成24年12月1日 現 在	1	2 (3)	5.6 (100.0)
	2	10	27.8
	3	5	13.8
	4	10	27.8
	5	4	11.1
	6	2	5.6
	7	2	5.6
	8	1	2.7
	9		
	計	36 (3)	100.0 (100.0)

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員の職員数である。

(級別の標準的な職務内容)

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 年 度	職 員 数 (A) (人)	36		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	30		
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	30	
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
		号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	83.3			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	36		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	36		
	号給数別内訳	2号給 (人)	9	
		4号給 (人)	27	
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
		号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	100.0			

(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(平成25年12月1日現在) (%)	66.7
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	997
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 (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	1.90 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.10)	有	
前 年 度	1.90 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.10)	有	
一般会計の制度	1.90 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.10)	有	

備考()内は、再任用職員の標準的な支給率である。

(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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置 2%~20%加算	
一 般 会 計 の 制 度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	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					
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					企 業 債	県 補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金	
1	1	送水管二重化整備事業	23	898,000			898,000	
			24	411,000			411,000	
			25	360,000			360,000	
			26	346,000			346,000	
			27	349,000			349,000	
			計	2,364,000			2,364,000	
	本	設	東神明配水場整備事業	25	30,450			30,450
				26	999,600			999,600
				27	298,200			298,200
				計	1,328,250			1,328,250
	支	良	知多配水場整備事業	26	561,600			561,600
				27	1,166,400			1,166,400
				28	2,052,000			2,052,000
				計	3,780,000			3,780,000
	出	費	中央監視設備等	26	259,200			259,200
				27	513,000			513,000
				計	772,200			772,200

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	翌年度の 以降の 支払義務 発生予定額	継続費の 総額に 対する 率 (%)
212,023			212,023		9.0
803,853			803,853		34.0
	653,124		653,124		27.6
		346,000	346,000		14.6
				349,000	
1,015,876	653,124	346,000	2,015,000	349,000	85.2
	30,450		30,450		2.3
		999,600	999,600		75.3
				298,200	
	30,450	999,600	1,030,050	298,200	77.6
		561,600	561,600		14.9
				1,166,400	
				2,052,000	
		561,600	561,600	3,218,400	14.9
		259,200	259,200		33.6
				513,000	
		259,200	259,200	513,000	33.6

5 平成25年度春日井市水道事業会計予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

1 営業収益

(1) 給水収益	4,903,533	
(2) 受託給水工事収益	0	
(3) その他営業収益	<u>13,363</u>	4,916,896

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	2,026,309	
(2) 配水及び給水費	501,039	
(3) 受託給水工事費	0	
(4) 業務費	333,182	
(5) 総係費	169,404	
(6) 減価償却費	1,695,027	
(7) 資産減耗費	<u>81,648</u>	<u>4,806,609</u>

営業利益 110,287

3 営業外収益

(1) 受取利息	8,558	
(2) 他会計補助金	1,024	
(3) 他会計負担金	101,855	
(4) 分担金	155,237	
(5) 雑収益	<u>3,757</u>	270,431

4 営業外費用

(1) 支払利息	113,702	
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>113,702</u>
経常利益		<u>156,729</u>
		267,016

5 特 別 利 益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>5</u>	5	

6 特 別 損 失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 臨時損失	0		
(3) 過年度損益修正損	9,946		
(4) その他特別損失	<u>166</u>	<u>10,112</u>	<u>△ 10,107</u>
当年度純利益			256,909
前年度繰越欠損金			<u>86,497</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>170,412</u></u>

6 平成25年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		1,242,903	
ロ 建 物	3,423,812		
減価償却累計額	<u>1,151,357</u>	2,272,455	
ハ 構 築 物	54,286,567		
減価償却累計額	<u>24,375,176</u>	29,911,391	
ニ 機 械 及 び 装 置	7,780,540		
減価償却累計額	<u>5,029,215</u>	2,751,325	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	24,852		
減価償却累計額	<u>11,432</u>	13,420	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	219,438		
減価償却累計額	<u>145,693</u>	73,745	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>274,010</u>	

有形固定資産合計

36,539,249

(2) 投 資

イ 貸 付 金		1,000,000	
ロ その他投資		<u>78</u>	

投資合計

1,000,078

固定資産合計

37,539,327

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	4,831,105	
(2) 未 収 金	236,409	
(3) 有 価 証 券	2,001,600	
(4) 貯 蔵 品	<u>83,087</u>	

流動資産合計

7,152,201

資産合計

44,691,528

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金 251,515

ロ 修繕引当金 101,489引当金合計 353,004

固定負債合計 353,004

4 流 動 負 債

(1) 未払金 795,217

(2) 前受金 15,155

(3) その他流動負債 178,883流動負債合計 989,255

負債合計 1,342,259

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金 5,433,763

(2) 借入資本金

イ 企業債 4,180,648借入資本金合計 4,180,648

資本金合計 9,614,411

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 7,712,808

ロ 工事負担金 18,092,461

ハ 負担金・分担金 7,311,846

ニ 国庫補助金 16,442

ホ 県補助金 430,889

資本剰余金合計 33,564,446

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金 170,412利益剰余金合計 170,412剰余金合計 33,734,858資本合計 43,349,269負債・資本合計 44,691,528

7 平成26年度春日井市水道事業会計予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ	土地		1,242,903	
ロ	建物	3,392,163		
	減価償却累計額	<u>△ 1,206,048</u>	2,186,115	
ハ	構築物	56,966,942		
	減価償却累計額	<u>△ 25,287,758</u>	31,679,184	
ニ	機械及び装置	7,375,697		
	減価償却累計額	<u>△ 4,951,422</u>	2,424,275	
ホ	車両運搬具	24,852		
	減価償却累計額	<u>△ 14,245</u>	10,607	
ヘ	工具、器具及び備品	228,600		
	減価償却累計額	<u>△ 140,148</u>	88,452	
ト	建設仮勘定		<u>352,643</u>	
	有形固定資産合計			37,984,179

(2) 投資その他の資産

イ	投資有価証券		1,000,700	
ロ	長期貸付金		1,000,000	
ハ	その他投資		<u>78</u>	
	投資その他の資産合計			<u>2,000,778</u>

固定資産合計 39,984,957

2 流 動 資 産

(1)	現金・預金		3,025,385	
(2)	未収金		228,667	
	貸倒引当金	<u>△ 8,076</u>	220,591	
(3)	有価証券		1,000,900	
(4)	貯蔵品		<u>87,796</u>	

流動資産合計 4,334,672

資産合計 44,319,629

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3,609,775

企 業 債 合 計

3,609,775

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

269,473

引 当 金 合 計

269,473

固 定 負 債 合 計

3,879,248

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289,273

企 業 債 合 計

289,273

(2) 未 払 金

989,715

(3) 前 受 金

15,155

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

28,736

引 当 金 合 計

28,736

(5) その他流動負債

186,093

流 動 負 債 合 計

1,508,972

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 県 補 助 金

429,579

ロ 負 担 金

850,237

ハ 受贈財産評価額

7,673,496

ニ 工 事 負 担 金

16,145,292

ホ 分 担 金

5,745,015

長 期 前 受 金 合 計

30,843,619

(2) 収 益 化 累 計 額

イ 県 補 助 金

△ 194,153

ロ 負 担 金

△ 497,235

ハ 受贈財産評価額

△ 3,828,575

ニ 工 事 負 担 金

△ 9,047,739

ホ 分 担 金

△ 3,458,606

収 益 化 累 計 額 合 計

△ 17,026,308

繰 延 収 益 合 計

13,817,311

負 債 合 計

19,205,531

資 本 の 部

6	資 本 金		5,433,763
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	86,193	
	ニ 受 贈 財 産 評 価 額	39,312	
	ホ 工 事 負 担 金	2,068,797	
	ヘ 分 担 金	<u>653,206</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		2,865,260
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>16,815,075</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>16,815,075</u>
	剰 余 金 合 計		<u>19,680,335</u>
	資 本 合 計		<u>25,114,098</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u><u>44,319,629</u></u>

8 注 記 表

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的証券は、償却原価法（定額法）による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、時価法による。

(3) 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。

主な耐用年数は、次のとおりとする。

建物	13～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～8年

(4) 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、「上下水道部長に係る給与等及び職員の退職手当の取扱いに関する協定書」に基づき、一般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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

(5) 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

ア退職給付引当金の取崩し

平成26年度の退職手当を支給するため、退職給付引当金49,603千円を取り崩す。

イ賞与引当金の取崩し

平成26年度の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金28,736千円を取り崩す。

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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 5,576,760円

1年超 4,647,300円

計 10,224,060円

(4) 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 363,078,144円

計 372,387,840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。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた償却資産の減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振り替える。

9 平成26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		6,241,824	5,486,774	755,050
1 営業収益		5,133,840	5,194,546	△ 60,706
	1 給 水 収 益	5,117,518	5,174,221	△ 56,703
	2 受託工事収益	118	0	118
	3 その他営業収益	16,204	19,170	△ 2,966
	△ 受託給水工事収益	0	1,155	△ 1,155
2 営業外収益		1,006,493	292,226	714,267
	1 受 取 利 息	8,380	7,960	420
	2 他会計補助金	2,059	1,024	1,035
	3 分 担 金	167,405	171,887	△ 4,482
	4 長期前受金戻入	720,208	0	720,208

節	予 定 額	備 考
1 水 道 料 金	5,117,518	年度末予定給水栓数 124,900栓
1 受 託 工 事 収 益	118	受託予定件数 1件
1 手 数 料	13,723	中止閉栓手数料、設計審査・工事検査手数料他 23,187件
2 一 般 会 計 負 担 金	2,481	消火栓維持管理費負担金
1 預 金 利 息	750	
2 貸 付 金 利 息	630	
3 有 価 証 券 利 息	7,000	
1 一 般 会 計 補 助 金	2,059	児童手当等
1 分 担 金	167,405	水道施設分担金 1,677件
1 県 補 助 金	10,382	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減 比 較
	5 雑 収 益	108,441	4,759	103,682
	△他会計負担金	0	106,596	△ 106,596
3 特別利益		101,491	2	101,489
	1 固定資産売却益	1	1	0
	2 過年度損益修正益	1	1	0
	3 その他特別利益	101,489	0	101,489

節	予 定 額	備 考
2 負 担 金	18,128	
3 受 贈 財 産 評 価 額	182,704	
4 工 事 負 担 金	370,663	
5 分 担 金	138,331	
1 下 水 道 使 用 料 徴 収 事 務 負 担 金	106,272	下水道使用料徴収事務に係る公共下水道事業からの負担金
2 そ の 他 雑 収 益	2,169	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	
1 修 繕 引 当 金 戻 入 益	101,489	会計基準の見直しに伴う修繕引当金の戻入れ

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		5,802,884	5,304,598	498,286
1 営業費用		5,564,502	5,158,171	406,331
	1 原水及び浄水費	2,365,751	2,171,671	194,080
	2 配水及び給水費	613,200	590,195	23,005

節	予 定 額	備 考
1 給 料	25,289	1 人件費 職員 7人 48,941
2 手 当	10,391	2 受水費 2,225,411
3 賞与引当金繰入額	4,776	3 取水、浄水施設管理費 91,399
6 法 定 福 利 費	8,485	[主な項目]
11 備 消 品 費	11,403	汚泥運搬処理委託
16 委 託 料	33,214	
19 修 繕 費	46,782	
33 受 水 費	2,225,411	
1 給 料	28,866	1 人件費 職員 7人 53,418
2 手 当	10,538	2 配水、給水施設管理費 559,782
3 賞与引当金繰入額	4,808	[主な項目]
6 法 定 福 利 費	9,206	(1)配水管等修繕業務委託
11 備 消 品 費	1,713	(2)水道施設維持運転業務委託
12 燃 料 費	1,396	(3)機械設備等点検業務委託
13 光 熱 水 費	5,436	(4)水道施設用地賃借
14 印 刷 製 本 費	646	
15 通 信 運 搬 費	5,381	
16 委 託 料	276,013	
17 手 数 料	173	
18 賃 借 料	9,515	

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	108	0	108
	4 業 務 費	425,213	412,623	12,590
	5 総 係 費	93,883	206,631	△ 112,748

節	予 定 額	備 考
19 修 繕 費	71,116	
21 動 力 費	184,045	
23 材 料 費	1,000	
31 工 事 請 負 費	3,348	
31 工 事 請 負 費	108	受託工事費
1 給 料	22,604	1 人件費 職員 5人 42,226
2 手 当	8,404	2 料金収納等業務費 382,987
3 賞与引当金繰入額	3,996	[主な項目]
6 法 定 福 利 費	7,222	(1)水道業務委託
11 備 消 品 費	1,183	(2)量水器開閉栓等業務委託
12 燃 料 費	42	(3)水道料金等電算業務委託
14 印 刷 製 本 費	2,151	
15 通 信 運 搬 費	24,443	
16 委 託 料	300,445	
17 手 数 料	6,664	
18 賃 借 料	6,229	
19 修 繕 費	41,830	
1 給 料	34,506	1 報酬 80
2 手 当	12,749	経営アドバイザー 4人
3 賞与引当金繰入額	6,128	2 人件費 職員 8人 65,870
4 賃 金	1,644	3 一般管理費 27,933
5 報 酬	80	

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	1,639,635	1,713,510	△ 73,875
	7 資 産 減 耗 費	426,712	62,491	364,221
	△ 受託給水工事費	0	1,050	△ 1,050
2 営業外費用		132,926	135,982	△ 3,056
	1 支 払 利 息	106,256	113,702	△ 7,446

節	予 定 額	備 考
6 法定福利費	11,506	負担金（7,036）の内訳
7 旅 費	754	(1)人件費負担金 5,330
8 退職給付費	981	(2)日本水道協会正会員負担金 576
11 備 消 品 費	2,060	(3)日本水道協会愛知県支部負担金 25
12 燃 料 費	105	(4)尾張水道連絡協議会負担金 93
14 印 刷 製 本 費	324	(5)県水道北部ブロック協議会負担金 74
16 委 託 料	3,850	(6)愛知県公共料金等暴力対策協議会負担金 12
17 手 数 料	36	(7)尾張地下水保全対策協議会負担金 50
18 賃 借 料	557	(8)職員健康管理費負担金 291
19 修 繕 費	22	(9)研修会等出席者負担金 585
24 補 償 費	1,500	
28 負 担 金	7,036	
29 保 険 料	1,812	
34 公 課 費	157	
36 貸倒引当金繰入額	8,076	
1 有形固定資産 減価償却費	1,639,635	
1 固定資産除却費	426,711	
2 たな卸資産減耗費	1	
1 企業債利息	106,256	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減 比 較
	2 消費税及び 地方消費税	26,670	22,280	4,390
3 特別損失		105,456	10,445	95,011
	1 固定資産売却損	1	1	0
	2 過年度損益修正損	2,063	10,443	△ 8,380
	3 その他特別損失	103,392	0	103,392
	△ 臨時損失	0	1	△ 1

節	予 定 額	備 考
1 消費税及び 地方消費税	26,670	
1 固定資産売却損	1	
1 過年度損益修正損	2,063	漏水による還付金他
3 賞与引当金繰入額	28,736	新会計基準への移行に伴う引当金
8 退職給付費	66,580	
36 貸倒引当金繰入額	8,076	

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		148,981	222,255	△ 73,274
1 負 担 金		22,805	23,097	△ 292
	1 負 担 金	22,805	23,097	△ 292
2 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0
3 工 事 収 入		126,174	199,156	△ 72,982
	1 工 事 収 入	126,174	199,156	△ 72,982
4 分 担 金		1	1	0
	1 分 担 金	1	1	0

節	予 定 額	備 考
1 負 担 金	22,805	消火栓設置負担金
1 固定資産売却代金	1	
1 工 事 収 入	126,174	配水管布設工事受託に係る収入
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 資本的支出		3,705,927	2,806,467	899,460
1 建設改良費		3,424,327	2,532,292	892,035
	1 整備事業費	3,368,258	2,473,644	894,614
	2 固定資産購入費	56,069	58,648	△ 2,579
2 企業債償還金		281,600	274,154	7,446
	1 企業債償還金	281,600	274,154	7,446
△ 投資		0	21	△ 21
	△その他投資	0	21	△ 21

節	予 定 額	備 考
1 給 料	51,879	1 人件費 職員 12人 97,237
2 手 当	19,418	2 水道施設整備事業費 3,271,021
3 賞与引当金繰入額	9,028	[主な項目]
6 法 定 福 利 費	16,912	(1)耐震化対策 送水管二重化整備他
16 委 託 料	88,002	(2)老朽化対策 東神明配水場整備他
24 補 償 費	1,700	
31 工 事 請 負 費	3,181,319	
1 量水器購入費	24,031	
2 車両器具購入費	32,038	水質検査機器等整備
1 企業債償還金	281,600	