

令和4年度
(2022年度)

水道事業会計予算書

愛知県東海市

令和4年議案第22号

令和4年度東海市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度東海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 | 53,200 | 戸 |
| (2) 年間総給水量 | 12,253,000 | m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 33,570 | m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | | |
| 水道施設拡張事業費 | 368,950 | 千円 |
| 配水設備増補改良事業費 | 838,040 | 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 | | 2,440,390 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 2,005,590 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 434,800 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 2,306,240 | | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 2,247,100 | | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 48,840 | | 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 300 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 10,000 | | 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額805,090千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,880千円、消費税及び地方消費税に係る雑支出36,670千円、建設改良積立金291,490千円、過年度分損益勘定留保資金414,050千円で補てんするもの

とする。)

| | 収 | 入 | |
|------------|---|-----------|----|
| 第1款 資本的収入 | | 502,230 | 千円 |
| 第1項 負担金 | | 440,230 | 千円 |
| 第2項 補助金 | | 62,000 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | 1,307,320 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 1,212,630 | 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 94,690 | 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|------------------|---------------------------------|--|
| 配水ポンプ場等維持管理包括委託料 | 令和4年度(2022年度) ～令和9年度(2027年度) | 418,000千円 |
| 愛知県水道受水 | 令和4年度(2022年度) ～令和5年度(2023年度) | 令和5年度(2023年度) 38,800 m ³ に係る受水量の基本料金相当額 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、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。

職員給与費 115,560 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、15,790千円と定める。

令和4年3月1日提出

東海市長 花 田 勝 重

令和4年度（2022年度）東海市水道事業会計予算に関する説明書

令和4年度(2022年度)東海市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------|---------|------------------------|-----------|-----------------------------|
| 1 水道事業 | | | 2,440,390 | 水道事業に係る収益 |
| 収 益 | 1 営業収益 | | 2,005,590 | 主たる営業活動から生ずる収益 |
| | | 1 給 水 収 益 | 1,914,100 | 水道料金 |
| | | 2 その他営業収益 | 91,490 | その他営業収益 |
| | 2 営業外収益 | | 434,800 | 財務活動に伴う収益及び主たる営業活動以外から生ずる収益 |
| | | 1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 4,340 | 預金利息及び有価証券利息 |
| | | 2 長 期 前 受 金 戻 入 | 392,570 | 長期前受金戻入 |
| | | 3 雑 収 益 | 37,890 | 雑収益 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------------|---------|--------------------------------|-----------|---------------------------------|
| 1 水道事業 費 用 | | | 2,306,240 | 水道事業に係る費用 |
| | 1 営業費用 | | 2,247,100 | 主たる営業活動に要する費用 |
| | | 1 配水及び給水費 | 1,193,060 | 配水及び給水施設等の維持管理並びに浄水の受水に要する費用 |
| | | 2 総 係 費 | 150,480 | 営業活動全般に要する費用及び水道料金の調定、検針等に要する費用 |
| | | 3 減 価 償 却 費 | 751,680 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 4 資 産 減 耗 費 | 151,880 | 資産の除却損 |
| | 2 営業外費用 | | 48,840 | 財務活動に伴う費用及び主たる営業活動以外に要する費用 |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 8,370 | 企業債利息及び一時借入金利息 |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 3,800 | 納税消費税及び地方消費税 |
| | | 3 雑 支 出 | 36,670 | 雑支出 |
| | 3 特別損失 | | 300 | 特別損失 |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 300 | 過年度損益修正損 |
| | 4 予 備 費 | | 10,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 10,000 | 予備費 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|---------|---------|-----------------|-----------------|
| 1 資本的収入 | | | 502,230 | 水道施設の建設改良に充てる収入 |
| | 1 負 担 金 | | 440,230 | |
| | | 1 負 担 金 | 440,230 | 給配水管布設替工事等の負担金 |
| | 2 補 助 金 | | 62,000 | |
| 1 補 助 金 | | 62,000 | 水道施設整備事業に係る県補助金 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------------|------------------|------------------------|-----------|-------------------------------|
| 1 資本的支出 | | | 1,307,320 | 水道施設の建設改良及び企業債償還に要する支出 |
| | 1 建設改良費 | | 1,212,630 | 水道施設の建設改良に要する支出 |
| | | 1 水道施設拡張費 | 368,950 | 水道施設の拡張に要する支出 |
| | | 2 配 水 設 備 増 補 改 良 費 | 838,040 | 給配水管等の新設、改良に要する支出 |
| | | 3 営 業 設 備 費 | 5,640 | 営業の用に供する目的をもって所有する資産の購入に要する支出 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 94,690 | |
| 1 企 業 債 償 還 金 | | 94,690 | 企業債の償還元金 | |

令和4年度(2022年度)東海市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和4年(2022年)4月1日から令和5年(2023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 | 80,210 |
| 減価償却費 | 751,680 |
| 貸倒引当金の増減額 | 1,570 |
| 長期前受金戻入額 | △392,570 |
| 受取利息及び配当金 | △4,340 |
| 支払利息 | 8,370 |
| 未収金の増減額 | △21,261 |
| 未払金の増減額 | △30,250 |
| たな卸資産の増減額 | △809 |
| 引当金の増減額 | 600 |
| 固定資産除却費 | 151,880 |
| 小計 | 545,080 |
| 利息及び配当金の受取額 | 4,340 |
| 利息の支払額 | △8,370 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 541,050 |
| 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 | △1,062,465 |
| 有価証券の取得による支出 | △13 |
| 県補助金による収入 | 56,381 |
| 負担金による収入 | 286,571 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △719,526 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良等企業債の償還による支出 | △94,690 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △94,690 |
| 資金増減額 | △273,166 |
| 資金期首残高 | 1,422,705 |
| 資金期末残高 | 1,149,539 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-------------|--------------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 8 (2) | | 37,680 | 28,460 | 66,140 | 13,390 | 79,530 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 4 | | 15,830 | 14,200 | 30,030 | 6,000 | 36,030 |
| | 合 計 | 12 (2) | | 53,510 | 42,660 | 96,170 | 19,390 | 115,560 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 8 (2) | | 37,050 | 29,310 | 66,360 | 13,240 | 79,600 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 4 | | 16,300 | 15,480 | 31,780 | 6,540 | 38,320 |
| | 合 計 | 12 (2) | | 53,350 | 44,790 | 98,140 | 19,780 | 117,920 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 (0) | | 630 | △850 | △220 | 150 | △70 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | | △470 | △1,280 | △1,750 | △540 | △2,290 |
| | 合 計 | 0 (0) | | 160 | △2,130 | △1,970 | △390 | △2,360 |

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額5,280千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額1,010千円が含まれる。

備考3 ()内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|--------------|-----|-------------|-------------|--------|--------|-------------|------------------|
| 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 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | 5,150 | 2,200 | 6,110 | 320 | 1,150 | 3,490 |
| | 前年度 | 5,300 | 2,200 | 6,310 | | 1,360 | 3,590 |
| | 比 較 | △150 | 0 | △200 | 320 | △210 | △100 |
| 手 当 の 内 訳 | 区分 | 休日勤務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 特殊勤務 手 当 | 退職手当 |
| | 本年度 | | | 13,210 | 10,390 | 10 | 630 |
| | 前年度 | | | 14,720 | 10,670 | 10 | 630 |
| | 比 較 | | | △1,510 | △280 | 0 | 0 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-------------|--------------|-----|-------|--------|--------|--------|--------------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 8 | | 35,730 | 27,950 | 63,680 | 13,120 | 76,800 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 4 | | 15,830 | 14,200 | 30,030 | 6,000 | 36,030 |
| | 合 計 | 12 | | 51,560 | 42,150 | 93,710 | 19,120 | 112,830 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 8 | | 35,000 | 28,560 | 63,560 | 12,940 | 76,500 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 4 | | 16,300 | 15,480 | 31,780 | 6,540 | 38,320 |
| | 合 計 | 12 | | 51,300 | 44,040 | 95,340 | 19,480 | 114,820 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | | 730 | △610 | 120 | 180 | 300 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | | △470 | △1,280 | △1,750 | △540 | △2,290 |
| | 合 計 | 0 | | 260 | △1,890 | △1,630 | △360 | △1,990 |

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額5,280千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額1,010千円が含まれる。

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|-------|-----|-------------|-------------|--------|--------|-------------|------------------|
| 手 当 の | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | 5,150 | 2,200 | 5,910 | 320 | 1,090 | 3,490 |
| | 前年度 | 5,300 | 2,200 | 6,100 | | 1,300 | 3,590 |
| | 比 較 | △150 | 0 | △190 | 320 | △210 | △100 |
| 内 訳 | 区 分 | 休日勤務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 特殊勤務 手 当 | 退職手当 |
| | 本年度 | | | 12,960 | 10,390 | 10 | 630 |
| | 前年度 | | | 14,240 | 10,670 | 10 | 630 |
| | 比 較 | | | △1,280 | △280 | 0 | 0 |

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-------------|--------------|-----|-------|-------|------|-------|--------------|-------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (2) | | 1,950 | 510 | 2,460 | 270 | 2,730 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | (2) | | 1,950 | 510 | 2,460 | 270 | 2,730 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (2) | | 2,050 | 750 | 2,800 | 300 | 3,100 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | (2) | | 2,050 | 750 | 2,800 | 300 | 3,100 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) | | △100 | △240 | △340 | △30 | △370 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | (0) | | △100 | △240 | △340 | △30 | △370 |

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|-------|-----|-------------|-------------|------|------|-------------|------------------|
| 手 当 の | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | | | 200 | | 60 | |
| | 前年度 | | | 210 | | 60 | |
| | 比 較 | | | △10 | | 0 | |
| 内 訳 | 区 分 | 休日勤務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 特殊勤務 手 当 | 退職手当 |
| | 本年度 | | | 250 | | | |
| | 前年度 | | | 480 | | | |
| | 比 較 | | | △230 | | | |

2 給料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 (千円) | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|-----------------|-------------|--|-----|-----------|-----|---|-----|------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|-----|
| 給 料 | 260 | 給与改定に伴う増減分 | 0 | 給与改定の状況 給与改定なし | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 908 | 平均昇給率 1.80 % | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △648 | 職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>12 人</td> <td>0 人</td> <td>12 人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>12 人</td> <td>0 人</td> <td>12 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> </tr> </tbody> </table> 採用・退職の状況等 前前年度中退職者数 1 人 前年度中採用者数 1 人 前年度中退職者数(見込) 0 人 本年度中採用者数(見込) 0 人 | 区 分 | 現に在職する職員数 | その他 | 計 | 本年度 | 12 人 | 0 人 | 12 人 | 前年度 | 12 人 | 0 人 | 12 人 | 増 減 | 0 人 |
| 区 分 | 現に在職する職員数 | その他 | 計 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 12 人 | 0 人 | 12 人 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 12 人 | 0 人 | 12 人 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 | 0 人 | 0 人 | 0 人 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | △1,890 | 制度改正に伴う増減分 | △797 | 期末手当 △797 支給月数 2.55月→2.40月 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △1,093 | 管理職手当 △150 地域手当 △190 住居手当 320 通勤手当 △210 時間外勤務手当 △100 期末手当 △483 勤勉手当 △280 | | | | | | | | | | | | | | |

備考 会計年度任用職員は除く

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

| 区 分 | | 事務・技術 (企業職(一)) |
|-------------------|-----------|-------------------|
| 令和4年(2022年)1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 350,283 |
| | 平均給与月額(円) | 460,195 |
| | 平均年齢 | 45歳7月 |
| 令和3年(2021年)1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 346,983 |
| | 平均給与月額(円) | 450,878 |
| | 平均年齢 | 44歳10月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務・技術 (企業職(一)) | 一般会計の制度 行政職(一) |
|-------|-------------------|-------------------|
| | 高 校 卒 | 円 154,900 |
| 大 学 卒 | 188,700 | 188,700 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事 務・技 術（企業職(一)） | | |
|--------------------------------|-----------------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和4年 (2022年) 1月1日 現 在 | 1 級 | 1 | 8.3 |
| | 2 級 | 1 | 8.3 |
| | 3 級 | 3 | 25.0 |
| | 4 級 | | |
| | 5 級 | 4 | 33.4 |
| | 6 級 | 1 | 8.3 |
| | 7 級 | | |
| | 8 級 | 2 | 16.7 |
| | 計 | 12 | 100.0 |
| 令和3年 (2021年) 1月1日 現 在 | 1 級 | 1 | 8.3 |
| | 2 級 | 1 | 8.3 |
| | 3 級 | 3 | 25.0 |
| | 4 級 | | |
| | 5 級 | 4 | 33.4 |
| | 6 級 | 1 | 8.3 |
| | 7 級 | | |
| | 8 級 | 2 | 16.7 |
| | 計 | 12 | 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 事 務・技 術（企業職(一)） | 主事補 技師補 | 主 事 技 師 | 主 任 | 統括主任 主 任 |
| | 5 級 | 6 級 | 7 級 | 8 級 |
| | 主 幹 | 課 長 統括主幹 | 課 長 統括主幹 | 部 長 次 長 |

(4) 昇給

| 区 | | 分 | 事務・技術 (企業職(一)) | |
|-------------|-----------|---------|-------------------|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 | A (人) | 12 | |
| | 昇給に係る職員数 | | B (人) | 11 |
| | 号 級 数 内 訳 | 2号級(人) | | 3 |
| | | 3号級(人) | | |
| | | 4号級(人) | | 7 |
| | | 6号級(人) | | 1 |
| 比 率 | | B/A (%) | 91.7 | |
| 区 | | 分 | 事務・技術 (企業職(一)) | |
| 前 年 度 | 職 員 数 | A (人) | 12 | |
| | 昇給に係る職員数 | | B (人) | 11 |
| | 号 級 数 内 訳 | 2号級(人) | | 2 |
| | | 3号級(人) | | 1 |
| | | 4号級(人) | | 8 |
| | | 6号級(人) | | |
| 比 率 | | B/A (%) | 91.7 | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 | | 分 | 事務・技術 (企業職(一)) |
|----------------------------------|--|-----|--------------------|
| 給料総額に対する比率 | | (%) | 0.0 |
| 支給対象職員の比率 (令和4年(2022年)1月1日現在) | | (%) | 0.0 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 | | (円) | 0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | | 深夜における断水等に伴う緊急給水業務 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率(月分) | | 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 | 1 2 月 | | | |
| 本 年 度 | 2.150 (1.125) | 2.150 (1.125) | 4.300 (2.250) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.225 (1.175) | 2.225 (1.175) | 4.450 (2.350) | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.150 (1.125) | 2.150 (1.125) | 4.300 (2.250) | 有 | |

備考 () 内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続 の 者 (月分) | 25年勤続 の 者 (月分) | 35年勤続 の 者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24.58688 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 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) | 24.58688 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算) | |

備考 職務の級の区分及び当該職務の級の区分ごとの在級月数に応じて調整額加算あり

(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 | — |

債務負担行為に関する調書

過年度議決分

(単位 千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内 訳 |
|------------------|---|------------------------------|---------|-----------------------------|---------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 給水収益 |
| 配水ポンプ場等維持管理包括委託料 | 381,672 | 平成30年度(2018年度)～令和3年度(2021年度) | 283,666 | 令和4年度(2022年度) | 72,351 | 72,351 |
| 愛知県水道受水 | 令和4年度(2022年度) 38,800m ³ に係る受水量の基本料金相当額 | — | — | 令和4年度(2022年度) | 539,766 | 539,766 |
| 水道料金等業務包括委託料 | 396,000 | 令和2年度(2020年度)～令和3年度(2021年度) | 131,947 | 令和4年度(2022年度)～令和6年度(2024年度) | 197,921 | 197,921 |

当該年度分

(単位 千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内 訳 |
|------------------|---|--------------------|-----|-----------------------------|---------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 給水収益 |
| 配水ポンプ場等維持管理包括委託料 | 418,000 | — | — | 令和5年度(2023年度)～令和9年度(2027年度) | 418,000 | 418,000 |
| 愛知県水道受水 | 令和5年度(2023年度) 38,800m ³ に係る受水量の基本料金相当額 | — | — | 令和5年度(2023年度) | 539,766 | 539,766 |

令和4年度(2022年度)東海市水道事業予定貸借対照表

(令和5年(2023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 | | 318,772 | |
| ロ 建 物 | 569,928 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△280,965</u> | 288,963 | |
| ハ 構 築 物 | 31,225,795 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△13,971,096</u> | 17,254,699 | |
| ニ 機械 及び 装置 | 2,968,087 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,597,880</u> | 1,370,207 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 3,894 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,448</u> | 446 | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 24,908 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△21,011</u> | 3,897 | |
| 有形固定資産合計 | | | 19,236,984 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|
| イ 電 話 加 入 権 | | 257 | |
| ロ ソフトウェア | | <u>20,172</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>20,429</u> |

固定資産合計 19,257,413

2 流動資産

| | | | |
|-------------|---------------|----------------|--------------------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 1,149,539 | |
| (2) 未 収 金 | 355,287 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△5,890</u> | 349,397 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 2,815 | |
| (4) 有 価 証 券 | | <u>499,993</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>2,001,744</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>21,259,157</u></u> |

負債の部

| | | | |
|--------------------------|-------|------------|------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | 373,578 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 12,476 | |
| 固定負債合計 | | | 386,054 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | 96,330 | |
| (2) 未払金 | | 496,900 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 7,600 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 1,450 | | |
| 引当金合計 | | 9,050 | |
| (4) その他流動負債 | | 113,191 | |
| 流動負債合計 | | | 715,471 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 16,579,881 | |
| 収益化累計額 | | △7,729,405 | |
| 繰延収益合計 | | | 8,850,476 |
| 負債合計 | | | <u>9,952,001</u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------------|
| 6 資本金 | | | 9,056,254 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 8,726 | | |
| ロ 負担金 | 1,520,287 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,529,013 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 110,043 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 611,846 | | |
| 利益剰余金合計 | | 721,889 | |
| 剰余金合計 | | | <u>2,250,902</u> |
| 資本合計 | | | <u>11,307,156</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>21,259,157</u> |

令和3年度(2021年度)東海市水道事業予定損益計算書

(令和3年(2021年)4月1日から令和4年(2022年)3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|------------------|-----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 給水収益 | 1,705,091 | | |
| (2) | その他営業収益 | <u>109,776</u> | 1,814,867 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 配水及び給水費 | 1,090,126 | | |
| (2) | 総係費 | 141,630 | | |
| (3) | 減価償却費 | 743,300 | | |
| (4) | 資産減耗費 | <u>44,340</u> | <u>2,019,396</u> | |
| | 営業損失 | | | 204,529 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 4,440 | | |
| (2) | 長期前受金戻入 | 355,370 | | |
| (3) | 雑収益 | <u>20,968</u> | 380,778 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 9,980 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>19,121</u> | <u>29,101</u> | <u>351,677</u> |
| | 経常利益 | | | 147,148 |
| 5 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | <u>300</u> | <u>300</u> | <u>△ 300</u> |
| | 当年度純利益 | | | 146,848 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>0</u> |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>93,298</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>240,146</u></u> |

令和3年度(2021年度)東海市水道事業予定貸借対照表

(令和4年(2022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 | | 318,772 | |
| ロ 建 物 | 569,928 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△269,584</u> | 300,344 | |
| ハ 構 築 物 | 30,153,718 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△13,366,487</u> | 16,787,231 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 3,005,837 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,472,840</u> | 1,532,997 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 3,894 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,128</u> | 766 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 24,528 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△19,731</u> | 4,797 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>83,800</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 19,028,707 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電 話 加 入 権 | | 257 | |
| ロ ソフトウェア | | <u>26,349</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 26,606 |
| (3) 投 資 | | | |
| イ 投資有価証券 | | <u>499,980</u> | |
| 投資合計 | | | <u>499,980</u> |
| 固定資産合計 | | | 19,555,293 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 1,422,705 | |
| (2) 未 収 金 | 258,526 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△4,320</u> | 254,206 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 2,006 | |
| (4) その他流動資産 | | <u>45,400</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,724,317</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>21,279,610</u></u> |

負債の部

| | | | |
|--------------------------|-------|------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | 469,908 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 11,852 | |
| 固定負債合計 | | | 481,760 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | 94,679 | |
| (2) 未払金 | | 529,170 | |
| (3) 前受金 | | 40,000 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 7,800 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 1,470 | | |
| 引当金合計 | | 9,270 | |
| (5) その他流動負債 | | 113,191 | |
| 流動負債合計 | | | 786,310 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 16,121,429 | |
| 収益化累計額 | | △7,336,835 | |
| 繰延収益合計 | | | 8,784,594 |
| 負債合計 | | | 10,052,664 |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 6 資本金 | | | 9,056,254 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 8,726 | | |
| ロ 負担金 | 1,520,287 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,529,013 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 401,533 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 240,146 | | |
| 利益剰余金合計 | | 641,679 | |
| 剰余金合計 | | | 2,170,692 |
| 資本合計 | | | 11,226,946 |
| 負債資本合計 | | | 21,279,610 |

注 記

I 重要な会計方針

平成26年度（2014年度）事業分より、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 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) たな卸資産

・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法
(ただし、車両運搬具は定率法、水道事業の取替資産については取替法（定額法）による)

・主な耐用年数

建 物 12～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 4～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 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（一般会計が負担すると見込まれる額を除く。）を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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き方式によっている。

令和4年度(2022年度)東海市水道事業会計予定額明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|--------|--------|-----------|--------|-----------|---|
| 1 水道事業 | | | | 2,440,390 | |
| 収 益 | 1 営業収益 | | | 2,005,590 | |
| | | 1 給水収益 | | 1,914,100 | |
| | | | 1 水道料金 | 1,914,100 | 水道料金 |
| | 2 その他 | | | 91,490 | |
| | 営業収益 | 1 手数料 | | 1,320 | 給水装置工事検査手数料 1,050 給水装置工事事業者指定申請手数料 50 証明手数料 10 給水戸番函交付手数料 10 給水装置工事事業者指定更新申請手数料 200 |
| | | 2 負担金 | | 86,610 | 加入負担金 30,370 一般会計負担金 2,100 下水道事業会計負担金 54,140 |
| | | 3 雑収益 | | 3,560 | 水道管等修理弁償金 1,470 分水料金 2,090 |
| | 2 営業外 | | | 434,800 | |
| | 収 益 | 1 受取利息 | | 4,340 | |
| | | 及び | 1 預金利息 | 160 | 預金利息 |
| | | 配当金 | 2 有価証券 | 4,180 | 有価証券利息 |
| | | | 利 息 | | |
| | 2 長期前受 | | | 392,570 | |
| | 金 戻 入 | 1 国庫補助金 | | 13,510 | 国庫補助金長期前受金戻入 |
| | | 長期前受金 | | | |
| | | 戻 入 | | | |
| | | 2 県補助金 | | 13,470 | 県補助金長期前受金戻入 |
| | | 長期前受金 | | | |
| | | 戻 入 | | | |
| | | 3 受贈財産評 | | 33,060 | 受贈財産評価額長期前受金戻入 |
| | | 価 額 長 期 | | | |
| | | 前 受 金 戻 入 | | | |
| | | 4 負担金 | | 332,530 | 負担金長期前受金戻入 |
| | | 長期前受金 | | | |
| | | 戻 入 | | | |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---------|---------------|--------|------------------|
| | | 3 雑 収 益 | | 37,890 | |
| | | | 1 特定収入に係る消費税 | 36,340 | 消費税及び地方消費税に係る雑収益 |
| | | | 2 そ の 他 雑 収 益 | 1,550 | 雑収益 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|--------|--------|---------------------------|---------|---|-----|
| 1 水道事業 | | | | 2,306,240 | |
| 費 用 | 1 営業費用 | | | 2,247,100 | |
| | | 1 配水及び 給水費 | | 1,193,060 | |
| | | 1 給 料 | 10,630 | 給料 職員 2人 8,680 会計年度任用職員給料 会計年度任用職員 2人 1,950 | |
| | | 2 手 当 等 | 6,300 | 手当等 (うち児童手当 140) 5,790 会計年度任用職員手当 510 | |
| | | 3 賞与引当金 繰 入 額 | 1,280 | 賞与引当金繰入額 | |
| | | 6 法定福利費 | 3,380 | 共済組合等負担金 3,150 社会保険料等 230 | |
| | | 7 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 | 250 | 法定福利費引当金繰入額 | |
| | | 8 旅 費 | 10 | 普通旅費 | |
| | | 9 退職給付費 | 630 | 退職給付費 | |
| | | 11 備 消 品 費 | 180 | 事務用品等 | |
| | | 14 印刷製本費 | 30 | 給水装置工事台帳 | |
| | | 17 委 託 料 | 106,430 | 漏水対策委託料 2,700 量水器取替業務委託料 22,440 草刈業務委託料 460 給配水戸番図更新業務委託料 7,260 システム保守点検委託料 1,020 配水ポンプ場等維持管理包括委託料 72,360 システム更新委託料 190 | |
| | | 18 手 数 料 | 2,320 | 水質検査等手数料 | |
| | | 19 修 繕 費 | 99,330 | 給配水管修繕費 34,220 弁類修繕費 15,580 消火栓修繕費 1,850 ポンプ場等設備修繕費 15,090 その他修繕費 20,310 量水器取替払出 12,280 | |
| | | 21 路面復旧費 | 4,950 | 舗装復旧費 | |
| | | 22 動 力 費 | 39,490 | 東海ポンプ場 20,260 加木屋ポンプ場 9,420 上野ポンプ場 9,810 | |
| | | 25 補 償 金 | 10 | 漏水事故損害賠償金 | |
| | | 26 受 水 費 | 917,840 | 県水等受水費 | |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---------------------------|---|---------|--|
| | | 2 総 係 費 | | 150,480 | |
| | | 1 給 料 | | 27,050 | 給料 職員 6人 |
| | | 2 手 当 等 | | 16,390 | 手当 |
| | | 3 賞与引当金 繰 入 額 | | 4,000 | 賞与引当金繰入額 |
| | | 6 法定福利費 | | 9,000 | 共済組合等負担金 |
| | | 7 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 | | 760 | 法定福利費引当金繰入額 |
| | | 8 旅 費 | | 230 | 普通旅費 40 研修旅費 190 |
| | | 11 備 消 品 費 | | 860 | 事務用品等 720 新聞 140 |
| | | 12 燃 料 費 | | 240 | 自動車用燃料 |
| | | 14 印刷製本費 | | 1,520 | 検針用紙等 |
| | | 15 通信運搬費 | | 7,420 | 郵便料 7,340 電話料 80 |
| | | 16 賃 借 料 | | 20 | 有料道路通行料 |
| | | 17 委 託 料 | | 67,560 | 職員健康診断等委託料 580 システム保守点検委託料 1,000 水道料金等業務包括委託料 65,980 |
| | | 18 手 数 料 | | 5,870 | 口座振替手数料 2,180 自動車点検手数料 50 申立手数料 50 料金収納手数料 3,480 ペイジー利用手数料 40 口座振込システム利用手数料 40 一般廃棄物処理手数料 30 |
| | | 19 修 繕 費 | | 270 | 自動車修繕料 150 その他修繕料 120 |
| | | 25 補 償 金 | | 10 | 自動車事故損害賠償金 |
| | | 27 研 修 費 | | 180 | 研修参加費 |
| | | 28 厚 生 費 | | 260 | 職員福利厚生費 |
| | | 29 会費負担金 | | 370 | 日本水道協会等負担金 |
| | | 30 保 險 料 | | 680 | 自動車保険料 120 火災保険料 130 水道賠償責任保険料 430 |
| | | 31 負 担 金 | | 1,500 | 情報管理費負担金 |
| | | 32 公 課 費 | | 40 | 自動車重量税 |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|----------------|--------------------------------------|------------------------------|---------|--|
| | | | 33 貸倒引当金 繰 入 額 | 5,890 | 貸倒引当金繰入額 |
| | | | 34 貸 倒 損 失 | 360 | 貸倒れに係る消費税 |
| | | 3 減 価 償 却 費 | | 751,680 | |
| | | | 35 有形固定資 産 減 価 償 却 費 | 742,630 | 建物 11,380 構築物 604,610 機械及び装置 125,040 車両運搬具 320 工具、器具及び備品 1,280 |
| | | | 36 無形固定資 産 減 価 償 却 費 | 9,050 | ソフトウェア |
| | | 4 資 産 減 耗 費 | | 151,880 | |
| | | | 37 有形固定資 産 除 却 費 | 151,880 | 構築物 112,070 機械及び装置 39,790 工具、器具及び備品 20 |
| | 2 営 業 外 費 用 | | | 48,840 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 8,370 | |
| | | | 41 企業債利息 | 8,240 | 財務省 5,550 地方公共団体金融機構 2,690 |
| | | | 42 一時借入金 利 息 | 130 | 一時借入金利息 |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 3,800 | |
| | | | 43 納税消費税 及 び 地 方 消 費 税 | 3,800 | 納税消費税及び地方消費税 |
| | | 3 雑 支 出 | | 36,670 | |
| | | | 45 そ の 他 雑 支 出 | 36,670 | 消費税及び地方消費税に係る雑支 出 |
| | 3 特 別 損 失 | | | 300 | |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | | 300 | |
| | | | 1 過年度損益 修 正 損 | 300 | 過年度損益修正損 |
| | 4 予 備 費 | | | 10,000 | |
| | | 1 予 備 費 | | 10,000 | |
| | | | 1 予 備 費 | 10,000 | 予備費 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 | |
|----------------|---------|---------|-----------|---------|---------|--|
| 1 資 本 的 収 入 | | | | 502,230 | | |
| | 1 負 担 金 | | | 440,230 | | |
| | | 1 負 担 金 | | | 440,230 | |
| | | | 1 負 担 金 | | 440,230 | 加入負担金 30,370 給水管布設工事負担金 51,160 配水管布設替工事負担金 334,940 消火栓新設等工事負担金 22,180 下水道事業会計負担金 1,580 |
| | 2 補 助 金 | | | | 62,000 | |
| | | 1 補 助 金 | | | 62,000 | |
| | | | 1 県 補 助 金 | | 62,000 | 重要給水施設配水管等整備事業交付金 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|----------------|------------------|------------------------|---------------------|-----------|---|
| 1 資 本 的 支 出 | | | | 1,307,320 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | | 1,212,630 | |
| | | 1 水道施設 拡 張 費 | | 368,950 | |
| | | | 1 給 料 | 2,780 | 給料 職員 1人 |
| | | | 2 手 当 等 | 2,090 | 手当 |
| | | | 5 法定福利費 | 1,110 | 共済組合等負担金 |
| | | | 11 備 消 品 費 | 20 | 作業服 |
| | | | 17 委 託 料 | 10,470 | 設計委託料 |
| | | | 20 工事請負費 | 352,480 | 配水管布設工事 |
| | | 2 配水設備 増 補 改 良 費 | | 838,040 | |
| | | | 1 給 料 | 13,050 | 給料 職員 3人 |
| | | | 2 手 当 等 | 12,530 | 手当等 (うち児童手当 420) |
| | | | 5 法定福利費 | 4,890 | 共済組合等負担金 |
| | | | 6 旅 費 | 10 | 普通旅費 |
| | | | 11 備 消 品 費 | 70 | 作業服等 |
| | | | 20 工事請負費 | 806,040 | 給水管布設工事 71,750 未整備路線等配水管布設工事 46,520 漏水対策配水管布設替工事 267,350 配水管布設替工事 (依頼) 344,810 消火栓新設等工事 20,660 東海ポンプ場場内整備工事 54,950 |
| | | | 31 負 担 金 | 1,450 | 設計積算システム経費負担金 1,320 整備事業費負担金 130 |
| | | 3 営 業 設 備 費 | | 5,640 | |
| | | | 46 量 水 器 購 入 費 | 2,040 | 量水器払出 |
| | | | 47 機械器具費 | 3,600 | 水道業務システム 3,160 マーカ-探知器 440 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | | 94,690 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | | 94,690 | |
| | | | 48 企 業 債 償 還 元 金 | 94,690 | 財務省 38,220 地方公共団体金融機構 56,470 |