

令和 2 年 度

始良市水道事業会計予算書

鹿児島県始良市

議案第 8 号

議決第 号

令和2年度始良市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和2年度始良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 水 道 事 業

| | |
|---------------|--------------------------|
| (1) 使用給水栓数 | 37,550 栓 |
| (2) 年間総給水量 | 7,935,400 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 21,741 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| イ 配水管整備事業 | 313,050 千円 |
| ロ 施設整備事業 | 414,600 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 | | | 1,503,781 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | | | 1,292,211 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | | | 211,569 千円 |
| 第 3 項 | 特別利益 | | | 1 千円 |
| 収 | 入 | 合 | 計 | 1,503,781 千円 |
| | | 支 | 出 | |
| 第 1 款 | 水道事業費用 | | | 1,269,282 千円 |
| 第 1 項 | 営業費用 | | | 1,165,206 千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用 | | | 99,064 千円 |
| 第 3 項 | 特別損失 | | | 2,012 千円 |
| 第 4 項 | 予備費 | | | 3,000 千円 |
| 支 | 出 | 合 | 計 | 1,269,282 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 801,939 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 77,029 千円、当年度分損益勘定留保資金 411,509 千円、減債積立金 287,085 千円、及び建設改良積立金 26,316 千円で補てんするものとする。)

| 収 入 | | |
|---------|----------|--------------|
| 第 1 款 | 資本的収入 | 355,001 千円 |
| 第 1 項 | 企業債 | 350,000 千円 |
| 第 2 項 | 工事負担金 | 5,000 千円 |
| 第 3 項 | 固定資産売却代金 | 1 千円 |
| 収 入 合 計 | | 355,001 千円 |
| 支 出 | | |
| 第 1 款 | 資本的支出 | 1,156,940 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 868,855 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 287,085 千円 |
| 第 3 項 | 予備費 | 1,000 千円 |
| 支 出 合 計 | | 1,156,940 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 |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 始 良 市 水 道 事 業 窓 口 業 務 等 包 括 委 託 | 令 和 2 年 度 か ら 令 和 5 年 度 ま で | 千円 395,560 |

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|---------|---------|-------|-------|---|
| 上水道事業 | 千円 | | % | |
| 配水管整備事業 | | | | |
| 施設整備事業 | 350,000 | 証書借入 | 4.0以内 | 借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期限を短縮し繰上償還、若しくは低利に借り換えることができるものとする。 |
| 計 | 350,000 | | | |

(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。

第 8 条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 130,585 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

（他会計からの補助金）

第 9 条 企業債償還等の費用に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、102,326 千円である。

（たな卸資産の購入限度額）

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、21,779 千円と定める。

令和 2 年 2 月 17 日 提 出

始良市長 湯元 敏 浩

予算に関する説明書

令和2年度 始良市水道事業会計予算実施計画

令和2年度 始良市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給 与 費 明 細 書

令和元年度 始良市水道事業予定損益計算書

令和元年度 始良市水道事業予定貸借対照表

注 記 事 項 (令和元年度)

令和2年度 始良市水道事業予定損益計算書

令和2年度 始良市水道事業予定貸借対照表

注 記 事 項 (令和2年度)

令和2年度始良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. 水道事業収益 | | | 1,503,781 | |
| | 1. 営業収益 | | 1,292,211 | |
| | | 1. 給水収益 | 1,254,494 | |
| | | 2. その他営業収益 | 37,717 | |
| | 2. 営業外収益 | | 211,569 | |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 1,380 | |
| | | 2. 他会計繰入金 | 32,453 | |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 102,542 | |
| | | 4. 資本費繰入収益 | 69,873 | |
| | | 5. 雑収益 | 5,321 | |
| | 3. 特別利益 | | 1 | |
| 1. 固定資産売却益 | | 1 | | |
| 収益的収入合計 | | | 1,503,781 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|-----------|----------|---------------------------------|-----------|-----------|--|
| 1. 水道事業費用 | 1. 営業費用 | | 1,269,282 | | |
| | | | 1,165,206 | | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 297,881 | | |
| | | 2. 配水及び給水費 | 149,216 | | |
| | | 3. 総 係 費 | 203,988 | | |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 495,189 | | |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 18,782 | | |
| | | 6. その他営業費用 | 150 | | |
| | 2. 営業外費用 | | | 99,064 | |
| | | 1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 69,878 | |
| | | 2. 雑 支 出 | | 1 | |
| | | 3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 29,185 | |
| | 3. 特別損失 | | | 2,012 | |
| | | 1. 過年度損益修正損 | | 2,010 | |
| | | 2. 固定資産売却損 | | 1 | |
| | | 3. その他特別損失 | | 1 | |
| | 4. 予 備 費 | | | 3,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | | 3,000 | |
| | 収益的支出合計 | | | 1,269,282 | |

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 | | | 355,001 | |
| | 1. 企業債 | | 350,000 | |
| | | 1. 企業債 | 350,000 | |
| | 2. 工事負担金 | | 5,000 | |
| | | 1. 工事負担金 | 5,000 | |
| | 3. 固定資産 売却代金 | | 1 | |
| | | 1. 固定資産売却代金 | 1 | |
| 資本的収入合計 | | | 355,001 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------------|----------------|------------------|-----------|-----|
| 1. 資 本 的 支 出 | | | 1,156,940 | |
| | 1. 建 設 改 良 費 | | 868,855 | |
| | | 1. 改 良 費 | 838,562 | |
| | | 2. 営 業 設 備 費 | 1,772 | |
| | | 3. 固 定 資 産 購 入 費 | 28,521 | |
| | 2. 企 業 債 償 還 金 | | 287,085 | |
| | | 1. 元 金 償 還 金 | 287,085 | |
| | 3. 予 備 費 | | 1,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 1,000 | |
| 資 本 的 支 出 合 計 | | | 1,156,940 | |

令和2年度始良市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(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 | 197,207 |
| 減価償却費 | 495,189 |
| 固定資産除却費 | 18,782 |
| 賞与引当金の増減額 | △ 1,335 |
| 貸倒引当金の増減額 | 151 |
| 長期前受金戻入額 | △ 102,542 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 1,380 |
| 支払利息 | 69,878 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 1,961 |
| 未払金の増減額 | △ 101,913 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △ 1,016 |
| その他流動負債の増減額(△は増加) | <u>0</u> |
| 小計 | 571,060 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,380 |
| 利息の支払額 | <u>△ 69,878</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 502,562 |

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 | △ 669,984 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 国庫補助金等による収入 | 0 |
| 工事負担金による収入 | <u>5,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 664,984 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------------|------------------|
| 建設改良の財源に充てる企業債による収入 | 350,000 |
| 建設改良の財源に充てる企業債の償還による支出 | △ 287,085 |
| リース債務の返済による支出 | <u>0</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 62,915 |
| 資金増減額 | △ 99,507 |
| 資金期首残高 | <u>1,728,117</u> |
| 資金期末残高 | 1,628,610 |

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 | | 14 | 0 | 55,141 | 32,169 | 87,310 | 24,438 | 111,748 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | 0 | 9,207 | 5,792 | 14,999 | 3,838 | 18,837 |
| | 計 | | 16 | 0 | 64,348 | 37,961 | 102,309 | 28,276 | 130,585 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | 16 | 0 | 63,340 | 38,058 | 101,398 | 26,755 | 128,153 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 2 | 0 | 9,415 | 5,100 | 14,515 | 3,989 | 18,504 |
| | 計 | | 18 | 0 | 72,755 | 43,158 | 115,913 | 30,744 | 146,657 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | △ 2 | 0 | △ 8,199 | △ 5,889 | △ 14,088 | △ 2,317 | △ 16,405 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | 0 | △ 208 | 692 | 484 | △ 151 | 333 |
| | 計 | | △ 2 | 0 | △ 8,407 | △ 5,197 | △ 13,604 | △ 2,468 | △ 16,072 |

(単位:千円)

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 管理職手当 | 通勤手当 | 管理職員特 別勤務手当 | 児童手当 | 備 考 |
|------------|-------|-------|-------|------------------|----------------|-------|------|----------------|-------|-----|
| | 本 年 度 | 3,084 | 1,278 | 3,622 | 26,282 | 1,670 | 601 | 64 | 1,360 | |
| | 前 年 度 | 3,384 | 912 | 5,820 | 28,960 | 1,670 | 478 | 64 | 1,870 | |
| | 比 較 | △ 300 | 366 | △ 2,198 | △ 2,678 | 0 | 123 | 0 | △ 510 | |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------|--------------------------|---------|---|-----|
| 給 料 | △ 8,407 | 1 職員構成の 変動等に伴う 増減分 | △ 8,407 | | |
| 手 当 | △ 5,197 | 1 職員構成の 変動等に伴う 増減分 | △ 5,197 | 扶養手当 △ 300 住居手当 366 時間外勤務手当 △ 2,198 期末勤勉手当 △ 2,678 通勤手当 123 児童手当 △ 510 | |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 企 業 職 | 技能労務職 |
|-------------|------------|---------|-------|
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 341,706 | - |
| | 平均給与月額 (円) | 394,176 | - |
| | 平均年齢 (歳) | 43.0 | - |
| 平成31年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 340,733 | - |
| | 平均給与月額 (円) | 393,992 | - |
| | 平均年齢 (歳) | 43.0 | - |

(2) 初任給

(単位:円)

| 区 分 | 企 業 職 | 技能労務職 | 一 般 会 計 の 制 度 | |
|-------|---------|-------|---------------|-------|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 高 校 卒 | 150,600 | | 150,600 | |
| 大 学 卒 | 182,200 | | 182,200 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | 技 能 労 務 職 | | |
|-------------|-------|--------|--------|-----------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年4月1日現在 | 1 級 | 1 | 6.3 | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 6.3 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 4 | 25.0 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 5 | 31.3 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 2 | 12.5 | 5 級 | | |
| | 6 級 | 2 | 12.5 | 6 級 | | |
| | 7 級 | 1 | 6.3 | 7 級 | | |
| | 計 | 16 | 100.2 | 計 | 0 | - |
| 平成31年4月1日現在 | 1 級 | 2 | 11.1 | 1 級 | | |
| | 2 級 | 0 | 0.0 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 3 | 16.7 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 6 | 33.3 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 4 | 22.2 | 5 級 | | |
| | 6 級 | 2 | 11.1 | 6 級 | | |
| | 7 級 | 1 | 5.6 | 7 級 | | |
| | 計 | 18 | 100.0 | 計 | 0 | - |

(注:端数処理の関係上、構成比の合計が100.0%にならない場合もあります)

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 職 務 内 容 |
|-------|---------------|
| 企 業 職 | 一 般 会 計 に 同 じ |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企 業 職 | 技 能 労 務 職 | |
|-------------|------------------|-----------|-------|-----------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 16 | 16 | 0 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 16 | 16 | 0 | |
| | 号 級 数 別 内 訳 | 1号級 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号級 (人) | 3 | 3 | 0 |
| | | 3号級 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 4号級以上 (人) | 13 | 13 | 0 |
| | 比 率 (B)／(A) (%) | | 100 | 100 | - |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 18 | 18 | 0 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 18 | 18 | 0 | |
| | 号 級 数 別 内 訳 | 1号級 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号級 (人) | 3 | 3 | 0 |
| | | 3号級 (人) | 1 | 1 | 0 |
| | | 4号級以上 (人) | 14 | 14 | 0 |
| | 比 率 (B)／(A) (%) | | 100 | 100 | - |

(5) 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 等級による加算措置 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|----------------|------------------------|--------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | ()内は再任用職員の支給率である。 |
| 前 年 度 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.35) 4.45 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |

(6) 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 | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.3655 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 | |

(7) 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 | |
| 住居手当 | 同 じ | |
| 通勤手当 | 同 じ | |

令和元年度 始良市水道事業予定損益計算書(税抜き)

(平成31年4月1日 ~ 令和2年3月31日)

(単位：千円)

| | | | | |
|----------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 1-1 上水道事業営業収益 | | | | |
| (1) 給水収益 | 1,132,114 | | | |
| (2) その他営業収益 | 27,768 | 1,159,882 | | |
| 1-2 簡易水道事業営業収益 | | | | |
| (1) 給水収益 | 32,410 | | | |
| (2) その他営業収益 | 107 | 32,517 | 1,192,399 | |
| 2-1 上水道事業営業費用 | | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 203,470 | | | |
| (2) 配水及び給水費 | 133,794 | | | |
| (3) 総係費 | 185,072 | | | |
| (4) 減価償却費 | 395,494 | | | |
| (5) 資産減耗費 | 39,260 | | | |
| (6) その他営業費用 | 0 | 957,090 | | |
| 2-2 簡易水道事業営業費用 | | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 41,803 | | | |
| (2) 配水及び給水費 | 14,231 | | | |
| (3) 総係費 | 9,165 | | | |
| (4) 減価償却費 | 81,485 | | | |
| (5) 資産減耗費 | 977 | | | |
| (6) その他営業費用 | 0 | 147,661 | 1,104,751 | |
| 営業利益 | | | | 87,648 |
| 3-1 上水道事業営業外収益 | | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,232 | | | |
| (2) 他会計繰入金 | 5,922 | | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 75,568 | | | |
| (4) 資本費繰入収益 | 15,817 | | | |
| (5) 雑収益 | 4,869 | 103,408 | | |

| | | | | |
|------------------------|--------|---------|---------|---------|
| 3-2 簡易水道事業営業外収益 | | | | |
| (1) 他会計繰入金 | 28,938 | | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 28,467 | | | |
| (3) 資本費繰入収益 | 48,937 | | | |
| (4) 雑収益 | 230 | 106,572 | 209,980 | |
| 4-1 上水道事業営業外費用 | | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 62,856 | | | |
| (2) 雑支出 | 0 | 62,856 | | |
| 4-2 簡易水道事業営業外費用 | | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 11,472 | | | |
| (2) 雑支出 | 0 | 11,472 | 74,328 | 135,652 |
| 経常利益 | | | | 223,300 |
| 5-1 上水道事業特別利益 | | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 12,072 | 12,072 | | |
| 5-2 簡易水道事業特別利益 | | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | 0 | 12,072 | |
| 6-1 上水道事業特別損失 | | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,518 | | | |
| (2) 固定資産売却損 | 0 | | | |
| (3) その他特別損失 | 0 | 1,518 | | |
| 6-2 簡易水道事業特別損失 | | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 3 | | | |
| (2) 固定資産売却損 | 0 | | | |
| (3) その他特別損失 | 0 | 3 | 1,521 | 10,551 |
| 当年度純利益 | | | | 233,851 |
| 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 | | | | 465,815 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | | 699,666 |

令和元年度 始良市水道事業予定貸借対照表(税抜き)

(令和2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 577,934
 ロ 建 物 726,363
 ハ 減 価 却 累 計 額 △ 318,537 407,826
 構 築 物
 減 価 却 累 計 額 △ 6,525,817 9,614,305
 ニ 機 械 及 び 装 置 3,974,049
 減 価 却 累 計 額 △ 2,790,594 1,183,455
 ホ 車 輛 及 び 運 搬 具 30,095
 減 価 却 累 計 額 △ 26,955 3,140
 ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 208,917
 減 価 却 累 計 額 △ 143,235 65,682
 ト リ ー ス 資 産 610
 減 価 却 累 計 額 △ 579 31
 チ 建 設 仮 勘 定 581,339

有 形 固 定 資 産 合 計 12,433,712
 (2) 無 形 固 定 資 産
 イ 電 話 加 入 権 538
 ロ リ ー ス 資 産 0
 無 形 固 定 資 産 合 計 538
 固 定 資 産 合 計 12,434,250

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,728,117
 (2) 未 収 金 56,401
 貸 倒 引 当 金 △ 354 56,047
 (3) 前 払 金 34,400
 (4) 貯 蔵 品 10,152
 (5) そ の 他 流 動 資 産 0
 流 動 資 産 合 計 1,828,716
 資 産 合 計 14,262,966

負債の部

| | | | | | | | |
|-----|---|---------------------|---|---|---|--------------------|------------------|
| 3 | 固 | 定 | 負 | 債 | | | |
| (1) | イ | 企 | 業 | 債 | | | |
| | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | 3,898,075 | |
| (2) | リ | 一 | ス | 債 | | | |
| (3) | 引 | | 当 | 金 | | | |
| | イ | 修 | 繕 | 引 | 当 | | |
| | | 固 | 定 | 負 | 債 | | |
| | | 合 | 計 | | | <u>47,446</u> | |
| | | | | | | | 3,945,521 |
| 4 | 流 | 動 | 負 | 債 | | | |
| (1) | イ | 企 | 業 | 債 | | | |
| | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | 287,085 | |
| (2) | リ | 一 | ス | 債 | | | |
| (3) | 未 | | 払 | 金 | | | |
| (4) | 賞 | 与 | 引 | 当 | | | |
| (5) | そ | の | 他 | 流 | 動 | | |
| | 流 | 動 | 負 | 債 | 合 | | |
| | | | | | | <u>1,316</u> | |
| | | | | | | | 444,727 |
| 5 | 繰 | 延 | 収 | 益 | | | |
| (1) | イ | 長 | 期 | 前 | 受 | | |
| | | 繰 | 延 | 収 | 益 | | |
| | | 繰 | 延 | 収 | 益 | | |
| | | 負 | 債 | 合 | 計 | | |
| | | | | | | 3,976,672 | |
| | | | | | | <u>△ 1,861,545</u> | |
| | | | | | | 2,115,127 | |
| | | | | | | | <u>2,115,127</u> |
| | | | | | | | 6,505,375 |

資本の部

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|------------------|-------------------|
| 6 | 資 | 本 | 金 | | | | |
| (1) | イ | 自 | 己 | 資 | 本 | | |
| | | 資 | 本 | 金 | 合 | | |
| | | | | | | <u>5,576,847</u> | |
| | | | | | | | 5,576,847 |
| 7 | 剰 | 余 | 金 | | | | |
| (1) | イ | 資 | 本 | 剰 | 余 | | |
| (2) | ロ | 利 | 益 | 剰 | 余 | | |
| | ハ | 減 | 債 | 積 | 立 | | |
| | | 利 | 益 | 積 | 立 | | |
| | ニ | 建 | 設 | 改 | 良 | | |
| | | 当 | 年 | 度 | 未 | 処 | |
| | | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | |
| | | 剰 | 余 | 金 | 合 | | |
| | | 資 | 本 | 合 | 計 | | |
| | | 負 | 債 | 資 | 本 | | |
| | | | | | | 121,357 | |
| | | | | | | 1,332,721 | |
| | | | | | | 27,000 | |
| | | | | | | <u>699,666</u> | |
| | | | | | | 2,180,744 | |
| | | | | | | | <u>2,180,744</u> |
| | | | | | | | <u>7,757,591</u> |
| | | | | | | | <u>14,262,966</u> |

注記事項（令和元年度）

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法を採用している。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

主な耐用年数

| | |
|----------|---------|
| 建物 | 12年～65年 |
| 構築物 | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 5年～60年 |
| 車両及び運搬具 | 3年～6年 |
| 工具器具及び備品 | 3年～30年 |

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、767,786,433 円である。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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を行っている。

未経過リース料相当額

| | |
|-----|--------------|
| 1年内 | 6,163,560 円 |
| 1年超 | 7,750,680 円 |
| 計 | 13,914,240 円 |

IV. その他の注記

1. 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引続き従前の例により取り崩すこととする。

2. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当として 13,910 千円を、法定福利費として 2,755 千円を支給するため
賞与引当金 12,717 千円を使用した。

令和2年度 始良市水道事業予定損益計算書(税抜き)

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：千円)

1 営業収益

| | | |
|-------------|---------------|-----------|
| (1) 給水収益 | 1,140,451 | |
| (2) その他営業収益 | <u>35,448</u> | 1,175,899 |

2 営業費用

| | | |
|-------------|------------|------------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 274,136 | |
| (2) 配水及び給水費 | 139,360 | |
| (3) 総係費 | 190,283 | |
| (4) 減価償却費 | 495,189 | |
| (5) 資産減耗費 | 18,782 | |
| (6) その他営業費用 | <u>150</u> | <u>1,117,900</u> |

営業利益

57,999

3 営業外収益

| | | |
|---------------|--------------|---------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,380 | |
| (2) 他会計繰入金 | 32,453 | |
| (3) 長期前受金戻入 | 102,542 | |
| (4) 資本費繰入収益 | 69,873 | |
| (5) 雑収益 | <u>4,850</u> | 211,098 |

4 営業外費用

| | | |
|-------------------|----------|---------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 69,878 | |
| (2) 雑支出 | <u>1</u> | <u>69,879</u> |

経常利益

141,219

199,218

5 特別利益

| | | |
|-------------|----------|---|
| (1) 固定資産売却益 | <u>1</u> | 1 |
|-------------|----------|---|

6 特別損失

| | | | |
|--------------|----------|--------------|----------------|
| (1) 過年度損益修正損 | 2,010 | | |
| (2) 固定資産売却損 | 1 | | |
| (3) その他特別損失 | <u>1</u> | <u>2,012</u> | <u>△ 2,011</u> |

| | | | |
|--------|--|--|---------|
| 当年度純利益 | | | 197,207 |
|--------|--|--|---------|

| | | | |
|------------|--|--|---|
| 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>313,401</u> |
|----------------|--|--|----------------|

| | | | |
|-------------|--|--|-----------------------|
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>510,608</u></u> |
|-------------|--|--|-----------------------|

令和2年度 始良市水道事業予定貸借対照表(税抜き)

(令和3年3月31日)

(単位:千円)

資産の部

1 固定資産

| | | | | |
|-----|--------|----------|--------------------|----------------|
| (1) | 有形固定資産 | 土地建物 | 577,933 | |
| | イ | 土 | | |
| | ロ | 建 | 726,363 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 337,247</u> | 389,116 |
| | ハ | 構築物 | 16,691,270 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 6,829,435</u> | 9,861,835 |
| | ニ | 機械及び装置 | 3,984,624 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 2,895,920</u> | 1,088,704 |
| | ホ | 車輜及び運搬具 | 30,095 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 27,710</u> | 2,385 |
| | ヘ | 工具器具及び備品 | 214,799 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 147,234</u> | 67,565 |
| | ト | リース資産 | 610 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△ 579</u> | 31 |
| | チ | 建設仮勘定 | | <u>602,156</u> |

12,589,725

| | | | | |
|-----|--------|----------|----------|------------|
| (2) | 無形固定資産 | 電話加入権 | 538 | |
| | イ | 電 | | |
| | ロ | 話 | | |
| | | リース資産 | <u>0</u> | |
| | | 無形固定資産合計 | | <u>538</u> |

12,590,263

2 流動資産

| | | | | |
|-----|---------|--------|---------------|------------------|
| (1) | 現金預金 | 現金 | 1,628,610 | |
| (2) | 未貸倒引当金 | 金 | 58,362 | |
| | | △ 505 | <u>57,857</u> | |
| (3) | 前払金 | 金 | 36,400 | |
| (4) | 貯蔵品 | 品 | 11,168 | |
| (5) | その他流動資産 | 資産 | <u>0</u> | |
| | | 流動資産合計 | | <u>1,734,035</u> |

1,734,035

14,324,298

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 | | | | 3,948,247 | |
| (2) | リ | ー | ス | 債 | 務 | | 0 |
| (3) | 引 | | 当 | | 金 | | |
| | イ | 修 | 繕 | 引 | 当 | | |
| | | 固 | 定 | 負 | 債 | | |
| | | | | | 合 | 47,446 | |
| | | | | | 計 | | 3,995,693 |
| 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 | | | | 299,828 | |
| (2) | リ | ー | ス | 債 | 務 | | 0 |
| (3) | 未 | | 払 | | 金 | 43,941 | |
| (4) | 賞 | 与 | 引 | 当 | 金 | 9,137 | |
| (5) | そ | の | 他 | 流 | 動 | 負 | |
| | 流 | 動 | 負 | 債 | 合 | | |
| | | | | | 計 | 1,316 | |
| | | | | | | | 354,222 |
| 5 | 繰 | 延 | 収 | 益 | | | |
| (1) | 長 | 期 | 前 | 受 | 金 | | |
| | イ | 長 | 期 | 前 | 受 | 3,983,671 | |
| | | 繰 | 延 | 収 | 益 | △ 1,964,086 | |
| | | | | | 化 | | 2,019,585 |
| | | | | | 累 | | |
| | | | | | 計 | | 2,019,585 |
| | | | | | 合 | | 6,369,500 |
| | | | | | 計 | | |

資本の部

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|-----------|------------|
| 6 | 資 | 本 | 金 | | | | |
| (1) | 自 | 己 | 資 | 本 | 金 | | |
| | 資 | 本 | 金 | 合 | 計 | 6,042,662 | |
| | | | | | | | 6,042,662 |
| 7 | 剰 | 余 | 金 | | | | |
| (1) | 資 | 本 | 剰 | 余 | 金 | | |
| (2) | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | | |
| | イ | 減 | 債 | 積 | 立 | 2,645 | |
| | ロ | 利 | 益 | 積 | 立 | 27,000 | |
| | ハ | 建 | 設 | 改 | 良 | 積 | 立 |
| | | 当 | 年 | 度 | 未 | 処 | 分 |
| | | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | 合 |
| | | 剰 | 余 | 金 | 合 | 1,371,883 | |
| | | 資 | 本 | 合 | 計 | 510,608 | |
| | | 負 | 債 | 資 | 本 | | |
| | | | | | 合 | | 1,912,136 |
| | | | | | | | 1,912,136 |
| | | | | | | | 7,954,798 |
| | | | | | | | 14,324,298 |

注記事項(令和2年度)

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法を採用している。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

主な耐用年数

| | |
|----------|---------|
| 建物 | 12年～65年 |
| 構築物 | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 5年～60年 |
| 車両及び運搬具 | 3年～6年 |
| 工具器具及び備品 | 3年～30年 |

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、697,911,612 円である。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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を行っている。

未経過リース料相当額

| | |
|-----|-------------|
| 1年内 | 3,223,560 円 |
| 1年超 | 4,527,120 円 |
| 計 | 7,750,680 円 |

IV. その他の注記

1. 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引続き従前の例により取り崩すこととする。

2. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として 13,403 千円を、法定福利費として 2,571 千円を支給することとなるため、賞与引当金 10,472 千円を使用する。

令和2年度
始良市水道事業会計
予算説明資料

- I 予算の大要
- II 予算実施計画明細書

I 予算の大要

1 総括

始良市水道事業におきましては、これまで経費の削減等経営の効率化に取り組み、比較的安定した財政状況を維持しておりますが、老朽化施設の更新、水源開発、未給水地域の解消等、取り組むべき課題が山積しております。

さらに今後は、給水人口の減少や節水機器の普及等による有収水量の減少により、水道事業の経営はさらに厳しくなっておりますので、給水収益や施設整備等の経費の動向を慎重に見極め、公衆衛生の向上と生活環境の改善に寄与することを念頭に計画的に事業を推進していく必要があります。

このため、平成30年度に策定した始良市経営戦略、水道ビジョンに基づき、「将来を見据えた事業経営、安心・安全で災害に強い水環境整備」を基本理念に、経営基盤の強化、水の安定供給と強靱性の確保に努め、お客さまに信頼される水道事業の推進に努めてまいります。

2 事業計画

令和2年度の水需要は、年間総配水量 8,532,700 立方メートル、一日最大配水量 26,824 立方メートルと見込みました。

| 区分 | 単位 | 令和2年度予定 | 令和元年度見込 | 増減 (△減) |
|------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 1. 年間総配水量 | m ³ | 8,532,700 | 8,517,400 | 15,300 |
| 2. 一日最大配水量 | m ³ | 26,824 | 26,776 | 48 |
| 3. 一日平均配水量 | m ³ | 23,377 | 23,335 | 42 |
| 4. 年間有収水量 | m ³ | 7,935,400 | 7,921,200 | 14,200 |
| 5. 有収率 | % | 93.0 | 93.0 | 0.0 |
| 6. 使用給水栓数 | 栓 | 37,550 | 37,170 | 380 |
| 7. 職員数 | 人 | 16 | 18 | △ 2 |

3 収益的収入及び支出

収益的収入 1,503,781千円に対して、収益的支出 1,269,282千円になります。これにより差し引き 234,499千円(消費税及び地方消費税抜き 197,207千円)の利益が見込まれます。

4 資本的収入及び支出

資本的収入 355,001千円に対して、資本的支出 1,156,940千円になります。差し引き不足額 801,939千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 77,029千円、当年度分損益勘定留保資金 411,509千円、減債積立金 287,085千円、及び建設改良積立金 26,316千円で補てんする予定です。

始良市水道事業会計 対前年度収支比較表

収益的収入及び支出

(税込み)
(単位:千円)

| 収 入 科 目 | 令 和 2 年 度 予 定 額 | 令 和 元 年 度 予 定 額 | 増 減 (△ 減) | 支 出 科 目 | 令 和 2 年 度 予 定 額 | 令 和 元 年 度 予 定 額 | 増 減 (△ 減) |
|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 水 道 事 業 収 益 | 1,503,781 | 1,474,252 | 29,529 | 水 道 事 業 費 用 | 1,269,282 | 1,269,060 | 222 |
| 営 業 収 益 | 1,292,211 | 1,270,814 | 21,397 | 営 業 費 用 | 1,165,206 | 1,173,266 | △ 8,060 |
| 給 水 収 益 | 1,254,494 | 1,235,378 | 19,116 | 原 水 及 び 浄 水 費 | 297,881 | 279,035 | 18,846 |
| そ の 他 営 業 収 益 | 37,717 | 35,436 | 2,281 | 配 水 及 び 給 水 費 | 149,216 | 144,807 | 4,409 |
| 営 業 外 収 益 | 211,569 | 203,436 | 8,133 | 総 係 費 | 203,988 | 225,976 | △ 21,988 |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 1,380 | 1,404 | △ 24 | 減 価 償 却 費 | 495,189 | 489,964 | 5,225 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 32,453 | 35,454 | △ 3,001 | 資 産 減 耗 費 | 18,782 | 33,333 | △ 14,551 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 102,542 | 96,534 | 6,008 | そ の 他 営 業 費 用 | 150 | 151 | △ 1 |
| 資 本 費 繰 入 収 益 | 69,873 | 64,754 | 5,119 | 営 業 外 費 用 | 99,064 | 90,580 | 8,484 |
| 雑 収 益 | 5,321 | 5,290 | 31 | 支 払 利 息 及 び | 69,878 | 75,923 | △ 6,045 |
| 特 別 利 益 | 1 | 2 | △ 1 | 企 業 債 取 扱 緒 費 | | | |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | 2 | △ 1 | 雑 支 出 | 1 | 2 | △ 1 |
| | | | | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 29,185 | 14,655 | 14,530 |
| | | | | 特 別 損 失 | 2,012 | 2,014 | △ 2 |
| | | | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 2,010 | 2,010 | 0 |
| | | | | 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | 2 | △ 1 |
| | | | | そ の 他 特 別 損 失 | 1 | 2 | △ 1 |
| | | | | 予 備 費 | 3,000 | 3,200 | △ 200 |
| | | | | 予 備 費 | 3,000 | 3,200 | △ 200 |
| 当 年 度 利 益 | 234,499 | 205,192 | 29,307 | | | | |

資本的収入及び支出

(税込み)
(単位:千円)

| 収入科目 | 令和2年度 予定額 | 令和元年度 予定額 | 増 (△ 減) | 支出科目 | 令和2年度 予定額 | 令和元年度 予定額 | 増 (△ 減) |
|---------------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|--------------|------------|
| 資本的収入 | 355,001 | 355,003 | △ 2 | 資本的支出 | 1,156,940 | 1,442,128 | △ 285,188 |
| 企業債 | 350,000 | 350,000 | 0 | 建設改良費 | 868,855 | 1,168,455 | △ 299,600 |
| 工事負担金 | 5,000 | 5,001 | △ 1 | 改良費 | 838,562 | 1,138,634 | △ 300,072 |
| 固定資産売却代金 | 1 | 2 | △ 1 | 営業設備費 | 1,772 | 1,889 | △ 117 |
| | | | | 固定資産購入費 | 28,521 | 27,932 | 589 |
| | | | | リース資産購入費 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 企業債償還金 | 287,085 | 272,473 | 14,612 |
| | | | | 元金償還金 | 287,085 | 272,473 | 14,612 |
| | | | | 予備費 | 1,000 | 1,200 | △ 200 |
| | | | | 予備費 | 1,000 | 1,200 | △ 200 |
| 小計 | 355,001 | 355,003 | △ 2 | | | | |
| 補てん財源 | | | | | | | |
| 消費税及び地方消費税資本的収支調整額等 | 801,939 | 1,087,125 | △ 285,186 | | | | |
| 合計 | 1,156,940 | 1,442,128 | △ 285,188 | 合計 | 1,156,940 | 1,442,128 | △ 285,188 |

Ⅱ 令和2年度始良市水道事業会計予算実施計画明細書
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 | |
|--------------|---------|------------|-----------|-----------|---------|---|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1. 水道事業収益 | 1. 営業収益 | | 1,503,781 | | | | |
| | | | 1,292,211 | | | | |
| | | 1. 給水収益 | 1,254,494 | | | | |
| | | 1. 水道料金 | | 1,254,494 | | 基本料金 従量料金 | 251,555千円 1,002,939千円 |
| | | 2. その他営業収益 | 37,717 | | | | |
| | | 1. 材料売却収益 | | 10 | | | |
| | | 2. 手数料 | | 12,745 | | 設計審査・完成検査手数料、督促手数料ほか | |
| | | 3. 給水負担金 | | 24,662 | | | |
| | | 4. 修繕工事収益 | | 300 | | | |
| | | | 2. 営業外収益 | | 211,569 | | |
| 1. 受取利息及び配当金 | 1,380 | | | | | | |
| 1. 預金利息 | | | | 1,380 | | 定期預金利息ほか | |
| 2. 他会計繰入金 | 32,453 | | | | | | |
| 1. 一般会計繰入金 | | | | 32,453 | | 無水源地域簡易水道事業起債利子繰入金ほか | |
| 3. 長期前受金戻入 | 102,542 | | | | | | |
| 1. 長期前受金戻入 | | | | 102,542 | | 工事負担金 国庫補助金 県補助金 他会計補助金 受贈財産評価額 県補償金 | 27,146千円 32,510千円 3,438千円 855千円 34,768千円 3,825千円 |

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|------------|---------------------|--------|------------------|--------|--------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | 4. 資 本 費 繰 入 収 益 | 69,873 | | | |
| | | | | 1. 資 本 費 繰 入 収 益 | 69,873 | 無水源地域簡易水道事業起債元金償還分繰入金ほか |
| | | 5. 雑 収 益 | 5,321 | | | |
| | | | | 1. 不 用 品 売 却 益 | 10 | |
| | | | | 2. 受 託 料 | 5,063 | 地域下水処理事業 4,139 農業集落排水事業 924 |
| | | | | 3. そ の 他 雑 収 益 | 248 | 土地貸付料ほか |
| | 3. 特 別 利 益 | | 1 | | | |
| | | 1. 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | | | |
| | | | | 1. 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | 科目設定 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|-----------|---------|------------------|-----------|---|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 水道事業費用 | 1. 営業費用 | | 1,269,282 | | | |
| | | | 1,165,206 | | | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 297,881 | | | |
| | | 1. 給料 | 17,503 | 一般職給 5人 | | |
| | | 2. 手当 | 7,706 | 扶養手当 594 期末手当 2,800 勤勉手当 1,989 通勤手当 141 住居手当 312 児童手当 420 時間外勤務手当 1,450 | | |
| | | 3. 賞与引当金繰入額 | 2,349 | 賞与引当金への繰出金 | | |
| | | 4. 法定福利費 | 7,968 | 共済組合費・退職手当組合費 7,922 公務災害補償費 46 | | |
| | | 5. 法定福利費引当金繰入額 | 462 | 法定福利費引当金への繰出金 | | |
| | | 6. 被服費 | 90 | 職員貸与作業服等 | | |
| | | 7. 備用品費 | 431 | 試薬・工具ほか | | |
| | | 8. 燃料費 | 1,151 | 公用車用ほか | | |
| | | 9. 通信運搬費 | 4,772 | 専用回線使用料ほか | | |
| | | 10. 委託料 | 87,120 | 産業廃棄物処理(汚泥)委託料ほか | | |
| | | 11. 手数料 | 1,322 | 臨時水質検査手数料ほか | | |
| | | 12. 賃借料 | 944 | 発電機リース料ほか | | |
| | | 13. 修繕費 | 19,244 | 水中ポンプほか取水浄水施設修繕費 | | |
| | | 14. 動力費 | 109,085 | 取水井及びポンプ室等電気料 | | |
| | | 15. 薬品費 | 34,069 | 次亜塩素酸ソーダほか | | |
| | | 16. 材料費 | 490 | 送水管等修繕材料 | | |
| | | 17. 保険料 | 213 | 車両損害共済ほか | | |
| 18. 公課費 | 19 | 自動車重量税 | | | | |
| 19. 受水費 | 2,943 | 中野地区の霧島市への上水道使用料 | | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|---|---------------------|---------|-----------------------------|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | 2. 配 水 及 び 給 水 費 | 149,216 | | | |
| | | | | 1. 給 料 | 11,773 | 一般職給 3人 |
| | | | | 2. 手 当 | 6,401 | 扶 養 手 当 1,296 期 末 手 当 2,076 勤 勉 手 当 1,349 通 勤 手 当 96 住 居 手 当 294 児 童 手 当 660 時 間 外 勤 務 手 当 630 |
| | | | | 3. 賞与引当金繰入額 | 1,674 | 賞与引当金への繰出金 |
| | | | | 4. 法 定 福 利 費 | 4,831 | 共済組合費・退職手当組合費 4,784 公務災害補償費 47 |
| | | | | 5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 330 | 法定福利費引当金への繰出金 |
| | | | | 6. 被 服 費 | 54 | 職員貸与作業服等 |
| | | | | 7. 備 消 品 費 | 621 | 修繕工事用ほか |
| | | | | 8. 燃 料 費 | 346 | 公用車用ほか |
| | | | | 9. 印 刷 製 本 費 | 28 | 給水装置工事申請書等印刷代 |
| | | | | 10. 通 信 運 搬 費 | 1,540 | 専用回線使用料ほか |
| | | | | 11. 委 託 料 | 57,469 | 量水器取替業務委託料ほか |
| | | | | 12. 賃 借 料 | 2,833 | 設計積算システムリース料ほか |
| | | | | 13. 修 繕 費 | 45,097 | 量水器、漏水ほか |
| | | | | 14. 路 面 復 旧 費 | 3,000 | 漏水修繕跡等路面復旧費 |
| | | | | 15. 動 力 費 | 7,819 | ポンプ室電気料ほか |
| | | | | 16. 材 料 費 | 5,120 | 配水管等修繕材料 |
| | | | | 17. 保 険 料 | 222 | 車両損害共済ほか |
| | | | | 18. 公 課 費 | 58 | 自動車重量税 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|---|----------|---------|-----------------------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | 3. 総 係 費 | 203,988 | | | |
| | | | | 1. 給 料 | 25,865 | 一般職給 6人 |
| | | | | 2. 手 当 | 10,435 | 扶 養 手 当 816 期 末 手 当 3,540 勤 勉 手 当 2,972 通 勤 手 当 314 住 居 手 当 336 管 理 職 手 当 1,163 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 44 児 童 手 当 140 時 間 外 勤 務 手 当 1,110 |
| | | | | 3. 賞与引当金繰入額 | 3,604 | 賞与引当金への繰出金 |
| | | | | 4. 法 定 福 利 費 | 10,129 | 共済組合費・退職手当組合費 10,005 公務災害補償費 124 |
| | | | | 5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 718 | 法定福利費引当金への繰出金 |
| | | | | 6. 旅 費 | 900 | 普通旅費・費用弁償 |
| | | | | 7. 被 服 費 | 108 | 職員貸与作業服等 |
| | | | | 8. 備 消 品 費 | 2,399 | 災害用給水袋ほか事務用消耗品等 |
| | | | | 9. 燃 料 費 | 310 | 公用車用ほか |
| | | | | 10. 光 熱 水 費 | 40 | 都市ガス使用料ほか |
| | | | | 11. 印 刷 製 本 費 | 4,223 | 納入通知書ほか |
| | | | | 12. 通 信 運 搬 費 | 10,916 | 後納郵便・事務所電話料ほか |
| | | | | 13. 委 託 料 | 110,852 | 窓口業務等包括委託料ほか |
| | | | | 14. 手 数 料 | 9,620 | 水道料金口座振替手数料ほか |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|---|---------------------|---------|-----------------------------|---------|------------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 15. 賃 借 料 | 9,048 | 企業会計システムほか |
| | | | | 16. 修 繕 費 | 1,645 | 車両、事務機器等修繕料 |
| | | | | 17. 研 修 費 | 318 | 職員研修 |
| | | | | 18. 交 際 費 | 50 | |
| | | | | 19. 食 糧 費 | 80 | |
| | | | | 20. 厚 生 費 | 60 | |
| | | | | 21. 負 担 金 | 396 | 日本水道協会負担金ほか |
| | | | | 22. 保 険 料 | 991 | 水道賠償責任保険料ほか |
| | | | | 23. 公 課 費 | 70 | 自動車重量税ほか |
| | | | | 24. 報 償 費 | 100 | 水フェスタ謝礼金ほか |
| | | | | 25. 雑 費 | 50 | |
| | | | | 26. 補 償 費 | 1 | 科目設定 |
| | | | | 27. 貸倒引当金繰入額 | 1,060 | 不納欠損処理に伴う貸倒引当金への繰出金 |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 495,189 | | | |
| | | | | 1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 495,189 | 建物、構築物、機械及び装置、車両及び運搬 具、工具器具及び備品 |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 18,782 | | | |
| | | | | 1. 固 定 資 産 除 却 費 | 18,682 | 布設替工事等による固定資産除却費 |
| | | | | 2. た な 卸 資 産 減 耗 費 | 100 | たな卸資産減耗費 |
| | | 6. そ の 他 営 業 費 用 | 150 | | | |
| | | | | 1. 材 料 売 却 原 価 | 80 | 材料売却原価 |
| | | | | 2. 雑 支 出 | 70 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|----------|------------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 2. 営業外費用 | | 99,064 | | | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 69,878 | | | |
| | | | | 1. 企業債利息 | 69,878 | 財政融資資金等借入金利子 |
| | | 2. 雑支出 | 1 | | | |
| | | | | 1. 雑支出 | 1 | 科目設定 |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 29,185 | | | |
| | | | | 1. 消費税及び地方消費税 | 29,185 | 消費税及び地方消費税納付額 |
| | 3. 特別損失 | | 2,012 | | | |
| | | 1. 過年度損益修正 | 2,010 | | | |
| | | | | 1. 過年度損益修正 | 2,010 | 過年度料金調定減 |
| | | 2. 固定資産売却 | 1 | | | |
| | | | | 1. 固定資産売却 | 1 | 科目設定 |
| | | 3. その他特別損失 | 1 | | | |
| | | | | 1. その他特別損失 | 1 | 科目設定 |
| | 4. 予備費 | | 3,000 | | | |
| | | 1. 予備費 | 3,000 | | | |
| | | | | 1. 予備費 | 3,000 | |

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 節 | | 備考 |
|-------------|-------------|----------|-------------|----------|---------|-----------|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1. 資本的収入 | | | 355,001 | | | |
| | 1. 企業債 | | 350,000 | | | |
| | | 1. 企業債 | 350,000 | | | |
| | | | | 1. 企業債 | 350,000 | 財政融資資金 |
| | 2. 工事負担金 | | 5,000 | | | |
| | | 1. 工事負担金 | 5,000 | | | |
| | | | | 1. 工事負担金 | 5,000 | 消火栓設置負担金等 |
| | 3. 固定資産売却代金 | | 1 | | | |
| 1. 固定資産売却代金 | | 1 | | | | |
| | | | 1. 固定資産売却代金 | | 1 科目設定 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|----------|----------|--------------|-----------|----------------------------|---------------|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資本的支出 | 1. 建設改良費 | 1. 改良費 | 1,156,940 | | | |
| | | | 868,855 | | | |
| | | | 838,562 | | | |
| | | | 1. 給 料 | 9,207 | 一般職給 2人 | |
| | | | 2. 手 当 | 5,792 | 扶 養 手 当 | 378 |
| | | | | | 期 末 手 当 | 2,131 |
| | | | | | 勤 勉 手 当 | 1,798 |
| | | | | | 通 勤 手 当 | 50 |
| | | | | | 住 居 手 当 | 336 |
| | | | | | 管 理 職 手 当 | 507 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 20 |
| | | | | | 時 間 外 勤 務 手 当 | 432 |
| | | | | | 児 童 手 当 | 140 |
| | | 3. 法 定 福 利 費 | 3,838 | 共済組合費・退職手当組合費 | 3,810 | |
| | | | | 公務災害補償費 | 28 | |
| | | 4. 被 服 費 | 36 | 職員貸与作業服等 | | |
| | | 5. 備 消 品 費 | 29 | 事務用品 | | |
| | | 6. 委 託 料 | 90,000 | 九州旅客鉄道中学校踏切配水管推進受託 工事ほか | | |
| | | 7. 材 料 費 | 2,000 | 布設替工事等による貯蔵材料出庫分ほか | | |
| | | 8. 工 事 請 負 費 | 727,650 | 配 水 管 整 備 事 業 | 313,050 | |
| | | | | 施 設 整 備 事 業 | 414,600 | |
| | | 9. 雑 費 | 10 | | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 節 | | 備 考 |
|---|-------------------|----------------|---------|-------------|---------|--------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | 2. 営業設備費 | 1,772 | | | |
| | | | | 1. 量水器設置費 | 1,772 | 貯蔵量水器新設出庫分 |
| | | 3. 固定資産 購入費 | 28,521 | | | |
| | | | | 1. 機械及び装置 | 22,050 | 取水ポンプほか |
| | | | | 2. 工具器具及び備品 | 6,471 | 工具・器具・備品購入費 |
| | 2. 企業 償還 債金 | | 287,085 | | | |
| | | 1. 元金償還金 | 287,085 | | | |
| | | | | 1. 元金償還金 | 287,085 | 財政融資資金等元金償還金 |
| | 3. 予備費 | | 1,000 | | | |
| | | 1. 予備費 | 1,000 | | | |
| | | | | 1. 予備費 | 1,000 | |