

議案第23号

令和3年度

水道事業会計予算

阿久根市

令和3年度阿久根市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度阿久根市の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 | 9,490戸 |
| (2) 年間総給水量 | 3,523,000立方メートル |
| (3) 1日平均給水量 | 9,652立方メートル |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| 原水設備改良費 | 15,690千円 |
| 配水設備改良費 | 159,470千円 |

(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	590,893千円	
第1項 営業収益	433,972千円	
第2項 営業外収益	156,917千円	
第3項 特別利益	4千円	

	支	出
第1款	水道事業費用	543,480千円
第1項	営業費用	489,698千円
第2項	営業外費用	49,782千円
第3項	予備費	4,000千円

(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325,527千円は、過年度分損益勘定留保資金209,593千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,934千円、建設改良資金100,000千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款	資本的収入	30,001千円
第1項	企業債	30,000千円
第2項	固定資産売却代金	1千円

	支	出
第1款	資本的支出	355,528千円
第1項	建設改良費	175,809千円
第2項	企業債償還金	176,718千円
第3項	投資及び基金	1千円

第4項 予備費 3,000千円

(企業債)

第5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
令和3年度配水管 布設替事業	千円 30,000	証書借入又 は証券発行	年利5.0%以内。ただし，利率見直し方式で借り入れる場合について，利率の見直しを行った後においては，当該見直し後の利率とする。	政府資金についてはその融資条件により，銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。ただし，市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し，若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は，20,000千円と定める。

(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。

- (1) 営業費用及び営業外費用の間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金の間の流用

(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，その経費の金額を，それ以外の経費の金額に流用し，又はそれ以外の経費をその経費の金額

に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 72,130千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は118,322千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、6,288千円と定める。

令和3年2月26日提出

阿久根市長 西平良将

予 算 に 関 す る 説 明 書

水 道 事 業 会 計

令和3年度阿久根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 営業収益		590,893		
		1 給水収益	433,972		
		2 その他営業収益	431,317		
			2,655		
	2 営業外収益			156,917	
		1 受取利息及び配当金	1,388		
		2 補助金	1		
		3 他会計補助金	42,745		
		4 資本費繰入収益	75,577		
		5 雑収益	526		
		6 長期前受金戻入	36,680		
	3 特別利益			4	
		1 固定資産売却益	1		
		2 過年度損益修正益	1		
		3 受入補償金	1		
4 その他特別収益		1			

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			543,480	
	1 営業費用		489,698	
		1 原 水 費	115,721	
		2 配水及び給水費	60,075	
		3 業 務 費	51,543	
		4 総 係 費	30,572	
		5 減 価 償 却 費	226,577	
		6 資 産 減 耗 費	5,210	
	2 営業外費用		49,782	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	26,524	
		2 消費税及び地方消費税	23,058	
		3 雑 支 出	200	
	3 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	

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			30,001	
	1 企 業 債		30,000	
		1 企 業 債	30,000	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			355,528	
	1 建 設 改 良 費		175,809	
		1 原 水 設 備 改 良 費	15,690	
		2 配 水 設 備 改 良 費	159,470	
		3 固 定 資 産 購 入 費	120	
		4 メ ー タ ー 購 入 費	529	
	2 企 業 債 償 還 金		176,718	
		1 企 業 債 償 還 金	176,718	
	3 投 資 及 び 基 金		1	
		1 出 資 金	1	
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

令和3年度阿久根市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当期純利益又は当期純損失(△)		29,294,000
減価償却費		226,576,831
資産減耗費		5,100,000
賞与引当金の増減額(△は減少)		143,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△	107,800
長期前受金戻入額	△	36,680,481
受取利息及び受取配当金	△	1,388,000
資本費繰入収益	△	75,577,000
支払利息		26,524,000
未収金の増減額(△は増加)		894,000
たな卸資産の増減額(△は増加)	△	53,055
未払金の増減額(△は減少)	△	12,828,909
小計		161,896,586
利息及び配当金の受取額		1,388,000
利息の支払額	△	26,524,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		136,760,586
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	△	177,508,544
出資による支出		0
一般会計からの繰入金による収入		75,577,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	101,931,544
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		30,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	176,717,310
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	146,717,310
資金増加額(又は減少額)	△	111,888,268
資金期首残高		1,155,825,805
資金期末残高		1,043,937,537

給 与 費 明 細 書

1 総括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千)	合 計 (千)	
		報 酬 (千)	給 料 (千)	手 当 (千)	計 (千)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	0	34,898	17,722	52,620	10,915	63,535
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	9	0	34,898	17,722	52,620	10,915	63,535
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	0	34,155	17,389	51,544	10,827	62,371
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	9	0	34,155	17,389	51,544	10,827	62,371
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	743	333	1,076	88	1,164
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	743	333	1,076	88	1,164

(2) 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (円)	合 計 (円)	
		報 酬 (円)	給 料 (円)	手 当 (円)	計 (円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	3	6,563	0	0	6,563	1,207	7,770
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3	6,563	0	0	6,563	1,207	7,770
前 年 度	損益勘定支弁職員	3	6,159	0	0	6,159	989	7,148
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3	6,159	0	0	6,159	989	7,148
比 較	損益勘定支弁職員	3	404	0	0	404	218	622
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3	404	0	0	404	218	622

(3) 手当の内訳

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	870	450	287	2,000	13,657	444	14
	前 年 度	696	282	379	2,000	13,574	444	14
	比 較	174	168	△92	0	83	0	0

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	備 考
給 料	743	昇給に伴う増加分	84		職員数の異動状況 〔 当該年度の前年 〕〔異動数〕〔 当該年度 〕 〔 度当初職員数 〕〔 当初職員数 〕 3年度 9人 0人 9人 2年度 9人 0人 9人 増 減 0人 0人 0人
		その他の増減分	659	人事異動等による	
職員手当	333	その他の増減分	333	扶養手当 174千円 住居手当 168千円 通勤手当 △92千円 期末勤勉手当 83千円	

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
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,333
	平均給与月額(円)	349,004
	平均年齢(歳)	48.7
2年1月1日現在	平均給料月額(円)	309,600
	平均給与月額(円)	334,923
	平均年齢(歳)	50.1

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	171,700	171,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
3年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	11.1
	5 級	1	11.1
	4 級	4	44.5
	3 級	1	11.1
	2 級	1	11.1
	1 級	1	11.1
	計	9	100
2年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	4 級	3	37.5
	3 級		
	2 級	1	12.5
	1 級	2	25.0
	計	8	100

(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
企 業 職	1 主事補又は技師補の職務 2 主事又は技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務	主任の職務	1 係長の職務 2 主査の職務 3 参事補の職務	1 課長補佐の職務 2 主幹の職務	1 課長の職務 2 参事の職務	指定課長の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職
本	職 員 数 (A) (人)	9
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人)
		4 号 給 (人)
度	比 率 (B) / (A) (%)	66.7
前	職 員 数 (A) (人)	9
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人)
		4 号 給 (人)
度	比 率 (B) / (A) (%)	44.4

(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 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.200	4.45	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	一般職の職員の退職手当に 関する条例 (昭和58年鹿児 島県町村職員退職手当組合 条例第2号) による
一般会計の制度 (支給率等)	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	

(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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

(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	水道事業収益
肥薩おれんじ鉄道 土地貸借料	161	—	—	令和3年度	161	161

令和2年度阿久根市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(税抜)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	390,403,000		
(2) その他営業収益	<u>3,870,000</u>	394,273,000	
2 営業費用			
(1) 原水費	104,468,000		
(2) 配水及び給水費	42,556,000		
(3) 業務費	39,948,000		
(4) 総係費	42,961,000		
(5) 減価償却費	221,675,000		
(6) 資産減耗費	<u>3,400,000</u>	<u>455,008,000</u>	
営業損失			60,735,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,248,000		
(2) 他会計補助金	30,696,000		
(3) 資本費繰入収益	122,211,000		
(4) 雑収益	566,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>42,130,000</u>	196,851,000	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	29,173,000		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>29,173,000</u>	<u>167,678,000</u>
経常利益			106,943,000
5 特別収益			
(1) その他特別利益	0	<u>0</u>	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	<u>0</u>	
特別利益			0
当年度純利益			106,943,000
前年度繰越利益剰余金			<u>167,137,964</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>274,080,964</u>

令和 2 年度 阿久根市 水道事業 予定 貸借 対照表

(令和 3 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		124,958,001		
ロ 立 木		850,324		
ハ 建 物	196,152,868			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△77,948,981</u>	118,203,887		
ニ 構 築 物	6,587,395,104			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,487,345,845</u>	4,100,049,259		
ホ 機 械 及 び 装 置	1,562,403,608			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△709,022,006</u>	853,381,602		
ヘ 車 両 運 搬 具	4,590,792			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,967,772</u>	623,020		
ト 工 具 , 器 具 及 び 備 品	20,797,300			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△19,392,825</u>	1,404,475		
チ 建 設 仮 勘 定		0		
有形固定資産合計			5,199,470,568	

	円	円	円	円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>100,500</u>		
無形固定資産合計			100,500	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>607,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>607,000</u>	
固定資産合計				5,200,178,068
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,155,825,805	
(2) 未収金		21,480,790		
貸倒引当金		<u>△284,000</u>	21,196,790	
(3) 貯蔵品			<u>242,745</u>	
流動資産合計				<u>1,177,265,340</u>
資産合計				<u>6,377,443,408</u>

負債の部

3 固定負債
(1) 企業債

	円	円	円	円
イ 建設改良費等に充てる ための企業債		<u>2,040,349,331</u>		
企業債合計			2,040,349,331	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		<u>14,080,000</u>		
引当金合計			<u>14,080,000</u>	
固定負債合計				2,054,429,331
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等に充てる ための企業債		<u>176,717,310</u>		
企業債合計			176,717,310	
(2) 未払金			55,675,290	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>5,441,000</u>		
引当金合計			5,441,000	
(4) その他流動負債			<u>62,940</u>	
流動負債合計				237,896,540
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,515,045,264	
長期前受金収益化累計額			<u>△329,758,976</u>	

	円	円	円	円
繰延収益合計				<u>1,185,286,288</u>
負債合計				<u>3,477,612,159</u>
資本の部				
6 資本金				1,848,272,285
7 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 減債積立金		59,342,000		
ロ 建設改良積立金		718,136,000		
ハ 当年度末処分利益剰余金		<u>274,080,964</u>		
利益剰余金合計			<u>1,051,558,964</u>	
剰余金合計				<u>1,051,558,964</u>
資本合計				<u>2,899,831,249</u>
負債資本合計				<u>6,377,443,408</u>

令和2年度注記

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	10年～45年	、	構築物	10年～60年	、	機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	5年	、	工具、器具及び備品	2年～15年			

3. 引当金の計上基準

(1) 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、貸倒懸念債権等特定の債権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。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

(3) 賞与等引当金

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。

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. 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、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 賞与等引当金の取崩し

令和2年6月において、職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として7,919千円を支出するため、賞与等引当金5,263千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和2年度において、債権の不納欠損が発生するため、貸倒引当金284千円を取り崩した。

(4) 簡易水道事業の統合

令和2年4月1日において、簡易水道事業を統合したことにより、資産・負債・資本が増加している。

固定資産	2,997,227,662円	固定負債	1,790,400,868円
流動資産	1,838,610円	流動負債	130,032,374円
資産合計	2,999,066,272円	繰延収益	1,067,905,561円
		資本金	10,727,469円
		資本剰余金	0円
		負債資本合計	2,999,066,272円

令和3年度阿久根市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		124,958,001		
ロ 立木		850,324		
ハ 建物	196,152,868			
減価償却累計額	<u>△82,375,977</u>	113,776,891		
ニ 構築物	6,759,909,911			
減価償却累計額	<u>△2,637,275,797</u>	4,122,634,114		
ホ 機械及び装置	1,541,806,790			
減価償却累計額	<u>△780,822,066</u>	760,984,724		
ヘ 車両運搬具	4,590,792			
減価償却累計額	<u>△4,305,173</u>	285,619		
ト 工具、器具及び備品	21,389,300			
減価償却累計額	<u>△19,475,247</u>	1,914,053		
チ 建設仮勘定		19,898,555		
有形固定資産合計			5,145,302,281	
(2) 無形固定資産				

	円	円	円	円
イ 電 話 加 入 権		<u>100,500</u>		
無形固定資産合計			100,500	
(3) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		<u>607,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>607,000</u>	
固定資産合計				5,146,009,781
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,043,937,537	
(2) 未 収 金		20,586,790		
貸 倒 引 当 金		<u>△176,200</u>	20,410,590	
(3) 貯 蔵 品			<u>295,800</u>	
流動資産合計				<u>1,064,643,927</u>
資 産 合 計				<u>6,210,653,708</u>
	負 債 の 部			
	円	円	円	円
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等に充てるた めの企業債		<u>1,896,583,967</u>		
企 業 債 合 計			1,896,583,967	

	円	円	円	円
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		<u>14,080,000</u>		
引当金合計			<u>14,080,000</u>	
固定負債合計				1,910,663,967
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等に充てるための企業債		<u>173,765,364</u>		
企業債合計			173,765,364	
(2) 未払金			42,846,381	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>5,584,000</u>		
引当金合計			5,584,000	
(4) その他流動負債			<u>62,940</u>	
流動負債合計				222,258,685
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,515,045,264	
長期前受金収益化累計額			<u>△366,439,457</u>	
繰延収益合計				<u>1,148,605,807</u>
負債合計				<u>3,281,528,459</u>

	資 本 の 部		
	円	円	円
6 資 本 金			1,848,272,285
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	59,342,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	718,136,000		
ハ 当 年 度 末 処 分 利 益 剰 余 金	<u>303,374,964</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,080,852,964</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,080,852,964</u>
資 本 合 計			<u>2,929,125,249</u>
負 債 資 本 合 計			<u>6,210,653,708</u>

令和3年度注記

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	10年～45年	、	構築物	10年～60年	、	機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	5年	、	工具、器具及び備品	2年～15年			

3. 引当金の計上基準

(1) 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、貸倒懸念債権等特定の債権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。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

(3) 賞与等引当金

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。

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. 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、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 賞与等引当金の取崩し

令和3年6月において、職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として8,158千円を支出するため、賞与等引当金5,441千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、債権の不納欠損が発生するため、貸倒引当金176千円を取り崩した。

議 案 参 考

水 道 事 業 会 計

収 入 支 出 の 見 積 り 基 礎
 収 益 的 収 入 及 び 支 出
 収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		590,893	640,257	△ 49,364			
1 営業収益		433,972	447,948	△ 13,976			
	1 給水収益	431,317	445,036	△ 13,719	水道料金	429,469	
					給水負担金	1,848	
	2 その他営業収益	2,655	2,912	△ 257	他会計負担金	1,359	消火栓維持管理費 1,359
					手数料	1,296	検査, 開閉栓, 督促手数料
2 営業外収益		156,917	192,305	△ 35,388			
1 受取利息及び配当金		1,388	1,124	264	預金利息	1,388	
	2 補助金	1	1	0	補助金	1	
	3 他会計補助金	42,745	31,723	11,022	一般会計補助金	42,745	旧簡易水道過疎債・簡水債利子 8,962 児童手当 825 統合水道に係る普通交 32,958 付税措置額
	4 資本費繰入収益	75,577	122,211	△ 46,634	繰入金	75,577	旧簡易水道過疎債・簡水債元金

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	5 雑 収 益	526	518	8	不用品売却収益	1	
					その他雑収益	525	原子力立地給付金ほか
	6 長期前受金戻入	36,680	36,728	△ 48	長期前受金補助金戻入	30,519	減価償却費に係る長期前受金補助金の収益化
					長期前受金その他戻入	6,161	減価償却費に係る長期前受金工事負担金ほかの収益化
3 特別利益	4	4	0				
	1 固定資産売却益	1	1	0	有形固定資産売却益	1	
	2 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	
	3 受入補償金	1	1	0	移設補償金	1	
	4 その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		543,480	549,232	△ 5,752			
1 営業費用		489,698	494,689	△ 4,991			
	1 原 水 費	115,721	123,334	△ 7,613	報 酬	453	水源地除草作業
					備 消耗品費	801	水源地記録紙ほか
					燃 料 費	563	発電機用燃料
					通 信 運 搬 費	1,957	N T T回線利用料
					委 託 料	38,637	水源地管理業務委託ほか
					手 数 料	15,443	水質検査手数料ほか
					賃 借 料	154	運搬用車借上げ
					修 繕 費	9,350	水源地機械器具等修繕
					動 力 費	44,492	水源地高圧電気料
					薬 品 費	3,639	次亜塩素酸ソーダほか
					補 償 金	10	
					負 担 金	10	
					保 險 料	212	建物総合損害共済

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 配水及び給水費	60,075	57,284	2,791	報 酬	2,061	会計年度任用職員 1人
給 料					10,923	職員数 3人	
手 当					4,521	期末勤勉手当 2,560 児童手当 420 その他手当 1,440 通勤手当 101	
賞与引当金繰入額					1,626	賞与分 1,355 法定福利費分 271	
法 定 福 利 費					3,353	職員共済組合負担金	
旅 費					691	日水協水道技術者研究会ほか	
被 服 費					80	作業服ほか	
備 消 耗 品 費					906	工事用工具類ほか	
燃 料 費					363	ガソリン代	
光 熱 水 費					344	配水池電気料	
印 刷 製 本 費					55	工事申請書印刷	
通 信 運 搬 費					1,054	N T T 専用回線料ほか	
委 託 料					8,967	漏水当番店待機委託料ほか	
手 数 料					103	自動車継続検査手数料	

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	1,585	漏水時車借上げほか
					修 繕 費	22,677	漏水修繕等 17,050 車両機械器具修繕 440 量水器修繕 5,187
					補 償 金	10	
					負 担 金	356	会議負担金
					保 險 料	386	施設賠償保険 289 自賠責保険料 97
					公 課 費	14	自動車重量税
	3 業 務 費	51,543	45,796	5,747	報 酬	4,502	会計年度任用職員 2 人
					給 料	14,540	職員数 4人
					手 当	5,103	期末勤勉手当 3,852 児童手当 105 その他手当 1,060 通勤手当 86
					賞与引当金繰入額	2,344	賞与分 1,957 法定福利費分 387
					法 定 福 利 費	4,903	職員共済組合負担金 3,992 社会保険料 911
					旅 費	270	料金滞納者県外徴収旅費ほか
					報 償 費	154	検針業務引継ぎほか
					被 服 費	55	作業服ほか
					備 消 耗 品 費	294	コピー用紙ほか
					燃 料 費	99	ガソリン代

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					印 刷 製 本 費	957	納入通知書ほか
					通 信 運 搬 費	2,558	納付書送送料ほか
					委 託 料	8,602	メーター検針委託料
					手 数 料	2,768	口座・窓口手数料
					賃 借 料	1,203	水道検針システム更新機器賃借料
					修 繕 費	380	公用車車検ほか
					負 担 金	2,706	料金システム保守負担金ほか
					保 険 料	97	自動車損害共済 委託検針員傷害保険
					公 課 費	8	自動車重量税
	4 総 係 費	30,572	47,927	△ 17,355	給 料	9,435	職員数 2人
					手 当	4,268	期末勤勉手当 2,590 児童手当 300 その他手当 1,278 通勤手当 100
					賞与引当金繰入額	1,614	賞与分 1,343 法定福利費分 271
					法 定 福 利 費	2,937	職員共済組合負担金
					旅 費	505	日水協九州地方支部総会ほか
					報 償 費	63	水道事業運営委員7名

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					被 服 費	50	作業服ほか
					備 消 耗 品 費	1,468	複写機カウンター料ほか
					光 熱 水 費	120	事務所用光熱水費
					印 刷 製 本 費	280	封筒・支払切符等印刷
					通 信 運 搬 費	76	携帯・庁内電話料
					委 託 料	8,990	施設整備台帳作成業務委託ほか
					賃 借 料	122	上水道業務パソコン・プリンター機器使用料
					修 繕 費	22	事務機器等修繕
					負 担 金	446	日水協正会員費 事務研究会参加料ほか
					貸 倒 引 当 金	176	一般債権分
	5 減 価 償 却 費	226,577	216,938	9,639	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	226,577	
	6 資 産 消 耗 費	5,210	3,410	1,800	固 定 資 産 除 却 費	5,100	
					た な 卸 資 産 消 耗 費	110	

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		49,782	50,543	△ 761			
	1 支払利息及び 企業債取扱い諸費	26,524	29,760	△ 3,236	企業債利息	26,458	
					支払利息	66	一時金借入金利息
	2 消費税及び 地方消費税	23,058	20,583	2,475	消費税及び地方消費税	23,058	
	3 雑 支 出	200	200	0	雑 支 出	200	
3 予 備 費		4,000	4,000	0			
	1 予 備 費	4,000	4,000	0	予 備 費	4,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		30,001	20,001	10,000			
1 企 業 債		30,000	20,000	10,000			
	1 企 業 債	30,000	20,000	10,000	企 業 債	30,000	
2 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0			
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	固 定 資 産 売 却 代 金	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		355,528	216,275	139,253			
1 建設改良費		175,809	34,271	141,538			
1 原水設備改良費		15,690	7,886	7,804	委 託 料	4,810	設計業務委託
					工 事 請 負 費	10,880	第1水源地送水ポンプ(低区)修繕工事 外3件
2 配水設備改良費		159,470	25,856	133,614	補 償 金	10	
					工 事 請 負 費	159,460	桜ヶ丘第4配水池廻り管布設工事 外5件
3 固定資産購入費		120	0	120	土 地 購 入 費	0	
					工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	120	
4 メーター購入費		529	529	0	メーター購入費	529	
2 企業債償還金		176,718	179,003	△ 2,285			
1 企業債償還金		176,718	179,003	△ 2,285	企 業 債 償 還 金	176,718	
3 投資及び基金		1	1	0			
1 出 資 金		1	1	0	出 資 金	1	
4 予 備 費		3,000	3,000	0			
1 予 備 費		3,000	3,000	0	予 備 費	3,000	