

令和3年度

阿久比町水道事業会計予算

議案第21号

令和3年度阿久比町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度阿久比町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 | 10,956戸 |
| (2) 年間総給水量 | 2,856,000m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 7,825m ³ |
| (4) 主要な建設事業 | 町内配水管改良工事 |

(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 | | 584,942千円 |
| 第1項 営業収益 | | 469,331千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 115,610千円 |
| 第3項 特別利益 | | 1千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 水道事業費用 | | 524,917千円 |
| 第1項 営業費用 | | 507,158千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 15,757千円 |
| 第3項 特別損失 | | 2千円 |
| 第4項 予備費 | | 2,000千円 |

(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92,688千円は減債積立金14,328千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,715千円及び過年度分損益勘定留保資金71,645千円で補てんするものとする。）。

| | 収 | 入 |
|-----------|---|----------|
| 第1款 資本的収入 | | 16,676千円 |
| 第1項 負担金 | | 5,796千円 |

第2項 補助金 10,880千円

支 出

第1款 資本的支出 109,364千円

第1項 建設改良費 95,036千円

第2項 企業債償還金 14,328千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 第1項 営業費用
- (2) 第2項 営業外費用
- (3) 第3項 特別損失

(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6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 57,427千円

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、7,729千円と定める。

令和3年3月8日提出

阿久比町長 竹内 啓 二

令和 3 年度

阿久比町水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度 阿久比町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 | | 584,942 | 水道事業に係る収益 |
| | 1 | 営業収益 | 469,331 | 主たる営業活動から生ずる収益 |
| | | 1 給水収益 | 460,807 | 水道料金の収益 |
| | | 2 受託工事収益 | 1 | 給水装置工事等から生ずる収益 |
| | | 3 その他営業収益 | 8,523 | 材料売却収益、諸手数料、加入者負担金等 |
| | 2 | 営業外収益 | 115,610 | 財務活動及び主たる営業活動以外の原因から生ずる収益 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 405 | 預金利息収益 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 102,411 | 資産の減価償却に合わせて収益化される長期前受金 |
| | | 3 雑収益 | 12,794 | 雑収益 |
| | 3 | 特別利益 | 1 | |
| | | 1 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 |

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---|--------|--------------|---------|----------------------------------|
| 1 | 水道事業費用 | | 524,917 | 水道事業に係る費用 |
| | 1 | 営業費用 | 507,158 | 主たる営業活動に要する費用 |
| | | 1 配水及び給水費 | 276,748 | 配水、給水施設維持管理に要する費用及び受水費 |
| | | 2 受託工事費 | 3 | 給水装置工事等に要する費用 |
| | | 3 総係費 | 45,816 | 事業活動の全般に関連する費用及び料金調定その他の業務に要する費用 |
| | | 4 減価償却費 | 181,643 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 5 資産減耗費 | 878 | 固定資産除却費等 |
| | | 6 その他営業費用 | 2,070 | 雑支出 |
| | 2 | 営業外費用 | 15,757 | 財務活動及び主たる営業活動以外に要する費用 |
| | | 1 支払利息 | 3,573 | 企業債利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 12,183 | 消費税及び地方消費税納税額 |
| | | 3 雑支出 | 1 | 雑支出 |
| | 3 | 特別損失 | 2 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 | 固定資産の売却価格が当該固定資産の売却時の帳簿価格に不足する金額 |
| | | 2 過年度損益修正損 | 1 | 前年度以前の損益の修正で損失の性質を有するもの |
| | 4 | 予備費 | 2,000 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | 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 | | | 16,676 | |
| | 1 負担金 | | 5,796 | |
| | | 1 負担金 | 5,796 | 加入者負担金、工事負担金の収入 |
| | 2 補助金 | | 10,880 | |
| | | 1 補助金 | 10,880 | 建設改良に係る県補助金 |

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|----------|-------------|---------|-------------------------------|
| 1 資本的支出 | | | 109,364 | 建設改良及び企業債償還に係る費用 |
| | 1 建設改良費 | | 95,036 | |
| | | 1 配水設備新設改良費 | 94,778 | 配水施設の新設、改良に要する費用 |
| | | 2 固定資産購入費 | 258 | 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費用 |
| | 2 企業債償還金 | | 14,328 | |
| | | 1 企業債償還金 | 14,328 | 企業債元金償還金 |

令和3年度 阿久比町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：千円)

| | | |
|---|-----------------------------|-------------------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 56,429 |
| | 減価償却費 | 181,643 |
| | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 20 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 102,411 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 405 |
| | 支払利息 | 3,573 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 25,534 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | △ 24,937 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | 267 |
| | 引当金の増減額 (△は減少) | △ 252 |
| | 固定資産除却費 | 817 |
| | 小計 | <u>140,278</u> |
| | 利息及び配当金の受取額 | 405 |
| | 利息の支払額 | △ 3,573 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>137,110</u> |
| 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 | △ 87,880 |
| | 負担金による収入 | 5,360 |
| | 補助金による収入 | 10,880 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 71,640</u> |
| 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の償還による支出 | △ 14,328 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 14,328</u> |
| | 資金増加額 (又は減少額) | 51,142 |
| | 資金期首残高 | 1,173,140 |
| | 資金期末残高 | <u><u>1,224,282</u></u> |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 8 | (2) 7 | 1,067 | 27,121 | 20,584 | 48,772 | 8,655 | 57,427 |
| 前 年 度 | 8 | (2) 8 | 2,497 | 27,215 | 23,187 | 52,899 | 9,689 | 62,588 |
| 比 較 | 0 | (0) △ 1 | △ 1,430 | △ 94 | △ 2,603 | △ 4,127 | △ 1,034 | △ 5,161 |

※職員数の()内は、短時間勤務職員数について外書き

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) |
|--------------------|-------|---------------|--------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| | 本 年 度 | 1,218 | 872 | 276 | 345 | 2,200 |
| | 前 年 度 | 1,494 | 899 | 948 | 435 | 2,100 |
| | 比 較 | △ 276 | △ 27 | △ 672 | △ 90 | 100 |
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 退職手当 組合負担金 (千円) | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | 675 | 6,531 | 4,697 | 3,770 | 20,584 |
| | 前 年 度 | 1,209 | 7,069 | 4,949 | 4,084 | 23,187 |
| | 比 較 | △ 534 | △ 538 | △ 252 | △ 314 | △ 2,603 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 8 | (1) 7 | 96 | 27,121 | 20,379 | 47,596 | 8,647 | 56,243 |
| 前 年 度 | 8 | (0) 8 | 96 | 27,215 | 22,845 | 50,156 | 9,431 | 59,587 |
| 比 較 | 0 | (1) △ 1 | 0 | △ 94 | △ 2,466 | △ 2,560 | △ 784 | △ 3,344 |

※職員数の()内は、短時間勤務職員数について外書き

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) |
|--------------------|-------|---------------|--------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| | 本 年 度 | 1,218 | 872 | 276 | 345 | 2,200 |
| | 前 年 度 | 1,494 | 899 | 948 | 435 | 2,100 |
| | 比 較 | △ 276 | △ 27 | △ 672 | △ 90 | 100 |
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 退職手当 組合負担金 (千円) | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | 675 | 6,326 | 4,697 | 3,770 | 20,379 |
| | 前 年 度 | 1,209 | 6,727 | 4,949 | 4,084 | 22,845 |
| | 比 較 | △ 534 | △ 401 | △ 252 | △ 314 | △ 2,466 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | | (1) 0 | 971 | | 205 | 1,176 | 8 | 1,184 |
| 前 年 度 | | (2) 0 | 2,401 | | 342 | 2,743 | 258 | 3,001 |
| 比 較 | | (△1) 0 | △ 1,430 | | △ 137 | △ 1,567 | △ 250 | △ 1,817 |

※職員数の()内は、短時間勤務職員数について外書き

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 地域手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 退職手当 組合負担金 (千円) | 合 計 (千円) |
|--------------------|-------|--------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| | 本 年 度 | | | | | 205 | | 205 |
| | 前 年 度 | | | | | 342 | | 342 |
| | 比 較 | | | | | △ 137 | | △ 137 |

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 | △ 94 | 給与改定に伴う増減分 | 0 | 給与改定に伴う増減 0 計 0 | |
| | | 昇給・昇格に伴う増加分 | 569 | 定期昇給に伴う増加 436 昇格に伴う増加 133 計 569 | 平均昇給率 1.02% |
| | | その他の増減分 | △ 663 | 職員数の変動等に係る増減 △ 826 その他の増減 163 計 △ 663 | 職員数の異動状況 〔現在在職〕(その他) (計) する職員数 本年度 8人 △1人 7人 前年度 8人 0人 8人 比較 0人 △1人 △1人 採用・退職の状況(見込) 2年度中退職者数 0人 3年度中採用者数 0人 3年度中育児休業者数 0人 他会計へ異動 1人 |
| 手当 | △ 2,603 | 制度改正に伴う増減分 | △ 126 | 期末手当 △ 126 計 △ 126 | 期末手当の支給月数2.60月分→2.55月分 |
| | | その他の増減分 | △ 2,477 | 扶養手当 △ 276 地域手当 △ 27 住居手当 △ 672 通勤手当 △ 90 時間外勤務手当 100 管理職手当 △ 534 期末手当 △ 412 勤勉手当 △ 252 退職手当組合負担金 △ 314 計 △ 2,477 | |

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員は除く）

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企 業 職 | |
|--------------|-----------|---------|
| 令和3年 1月 1日現在 | 平均給料月額(円) | 284,438 |
| | 平均給与月額(円) | 342,861 |
| | 平均年齢(歳) | 37.5 |
| 令和2年 1月 1日現在 | 平均給料月額(円) | 285,750 |
| | 平均給与月額(円) | 344,711 |
| | 平均年齢(歳) | 39.0 |

(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 | 154,900 | 154,900 |
| 大 学 卒 | 188,700 | 188,700 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|--------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和3年 1月 1日現在 | 8級 | () | () |
| | 7級 | () | () |
| | 6級 | () | () |
| | 5級 | () | () |
| | 4級 | () | () |
| | 3級 | () | () |
| | 2級 | () | () |
| | 1級 | () | () |
| | 計 | () | () |
| 令和2年 1月 1日現在 | 8級 | () | () |
| | 7級 | () | () |
| | 6級 | () | () |
| | 5級 | () | () |
| | 4級 | () | () |
| | 3級 | () | () |
| | 2級 | () | () |
| | 1級 | () | () |
| | 計 | () | () |

※職員数の()内は、短時間勤務職員数について外書き

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|-------------|------|------------|-----|-----|-----|
| 企業職 | 部 長 | 課 長 | 課 長 課長補佐 | 課長補佐 | 係 長 長 査 | 主 査 | 主 事 | 主事補 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企業職 | |
|------------------|------------------|---------|-----|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 7 | 7 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 3号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | 7 | 7 |
| | | 5号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | 8号給 (人) | | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 8 | 8 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 3号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | 7 | 7 |
| | | 5号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | 8号給 (人) | | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 87.5 | 87.5 | | |

(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 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.50 | | |
| 一般会計の 制度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |

※ () 内は、再任用職員の支給率

(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 | 24.586875 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | | H30.4.1~ |
| 一般会計の 制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | | H30.4.1~ |

(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 | |
| 地域手当 | 同 | |
| 住居手当 | 同 | |
| 通勤手当 | 同 | |

令和3年度阿久比町水道事業予定貸借対照表 (税抜き)
(令和4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 | | | | 96,406 | | |
| ロ | 建物 | 102,611 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 52,799</u> | | | 49,812 | | |
| ハ | 構築物 | 7,907,953 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,885,475</u> | | | 4,022,478 | | |
| ニ | 機械及び装置 | 786,973 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 583,137</u> | | | 203,836 | | |
| ホ | 量水器 | 40,041 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 20,222</u> | | | 19,819 | | |
| ヘ | 車両運搬具 | 3,524 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,348</u> | | | 176 | | |
| ト | 工具器具及び備品 | 2,356 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,255</u> | | | 101 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | | | 4,392,628 | |
| (2)無形固定資産 | | | | | | | |
| イ | 施設利用権 | | | | 163 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | | | <u>163</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | | | 4,392,791 |
| 2 流動資産 | | | | | | | |
| (1)現金預金 | | | | | | | |
| | | | | | | 1,224,282 | |
| (2)未収金 | | | | | | | |
| | | | 94,624 | | | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 1,230</u> | | | 93,394 | |
| (3)貯蔵品 | | | | | | | |
| | | | | | | <u>4,131</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | | | <u>1,321,807</u> |
| | 資産合計 | | | | | | <u><u>5,714,598</u></u> |

| | | 債 務 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 | <u>197,363</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>197,363</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 197,363 |
| 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 | <u>14,561</u> | | |
| | 企業債合計 | | 14,561 | |
| | (2) 未払金 | | 37,304 | |
| | (3) 前受金 | | 44,437 | |
| | (4) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 3,781 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>679</u> | | |
| | 引当金合計 | | 4,460 | |
| | (5) その他流動負債 | | <u>1,572</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 102,334 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | 4,893,239 | |
| | (2) 収益化累計額 | | <u>△ 2,607,227</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>2,286,012</u> |
| | 負債合計 | | | <u>2,585,709</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 2,866,056 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 寄附金 | 9,182 | | |
| | ロ 負担金 | 23,737 | | |
| | ハ 補助金 | <u>4,889</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 37,808 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 119,959 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>105,066</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>225,025</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>262,833</u> |
| | 資本合計 | | | <u>3,128,889</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>5,714,598</u> |

令和2年度阿久比町水道事業予定損益計算書 (税抜き)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 406,364 | | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>9,815</u> | 416,179 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 配水及び給水費 | 262,177 | | |
| (2) 受託工事費 | 0 | | |
| (3) 総係費 | 83,307 | | |
| (4) 減価償却費 | 180,390 | | |
| (5) 資産減耗費 | 3,865 | | |
| (6) その他営業費用 | <u>1,731</u> | <u>531,470</u> | |
| 営業損失 | | | 115,291 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 714 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 102,565 | | |
| (3) 雑収益 | 10,993 | | |
| (4) 他会計補助金 | <u>28,506</u> | 142,778 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 3,802 | | |
| (2) 雑支出 | <u>2,683</u> | <u>6,485</u> | <u>136,293</u> |
| 経常利益 | | | 21,002 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>72</u> | 72 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>72</u> |
| 当年度純利益 | | | 21,074 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 57,982 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>14,098</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>93,154</u></u> |

令和2年度阿久比町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 | | | | | |
| | イ土地 | | | | 96,406 | |
| | ロ建物 | 102,611 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 50,585</u> | | | 52,026 | |
| | ハ構築物 | 7,821,664 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,724,972</u> | | | 4,096,692 | |
| | ニ機械及び装置 | 786,973 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 565,674</u> | | | 221,299 | |
| | ホ量水器 | 39,783 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 20,131</u> | | | 19,652 | |
| | ヘ車両運搬具 | 3,524 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,348</u> | | | 176 | |
| | ト工具器具及び備品 | 2,356 | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,227</u> | | | 129 | |
| | 有形固定資産合計 | | | | | 4,486,380 |
| (2) | 無形固定資産 | | | | | |
| | イ施設利用権 | | | | 163 | |
| | 無形固定資産合計 | | | | | <u>163</u> |
| | 固定資産合計 | | | | | 4,486,543 |
| 2 | 流動資産 | | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | | | 1,173,140 |
| (2) | 未収金 | | | 120,158 | | |
| | 貸倒引当金 | | | <u>△ 1,210</u> | | 118,948 |
| (3) | 貯蔵品 | | | | | <u>4,397</u> |
| | 流動資産合計 | | | | | <u>1,296,485</u> |
| | 資産合計 | | | | | <u><u>5,783,028</u></u> |

| | | 債 務 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 | <u>211,923</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>211,923</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 211,923 |
| 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 | <u>14,328</u> | | |
| | 企業債合計 | | 14,328 | |
| (2) | 未払金 | | 62,237 | |
| (3) | 前受金 | | 44,437 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 3,988 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>744</u> | | |
| | 引当金合計 | | 4,732 | |
| (5) | その他流動負債 | | <u>1,572</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 127,306 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 4,877,483 | |
| (2) | 収益化累計額 | | <u>△ 2,506,144</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>2,371,339</u> |
| | 負債合計 | | | <u><u>2,710,568</u></u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 2,851,958 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イ 寄附金 | 9,182 | | |
| | ロ 負担金 | 23,737 | | |
| | ハ 補助金 | <u>4,889</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 37,808 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 89,540 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>93,154</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>182,694</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>220,502</u> |
| | 資本合計 | | | <u>3,072,460</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u><u>5,783,028</u></u> |

注記

I. 重要な会計方針

1 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 定額法による。

(ただし、取替資産については取替法による。)

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、水道事業会計が拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において負担することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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及び支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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っている。

II. 予定貸借対照表等関連

引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当の支給見込額に基づき、前年度負担額として、賞与引当金3,988千円を取り崩す見込みである。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出見込額に基づき、前年度負担額として、法定福利費引当金744千円を取り崩す見込みである。

令和3年度 阿久比町水道事業会計予算事項別明細書
収益的收入及び支出

(収入)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|----------|-----------------|------------|------------|--------|
| 1 水道事業収益 | | 584,942 | 583,439 | 1,503 |
| 1 営業収益 | | 469,331 | 473,568 | △4,237 |
| | 1 給水収益 | 460,807 | 465,493 | △4,686 |
| | 2 受託工事収益 | 1 | 1 | 0 |
| | 3 その他営業収益 | 8,523 | 8,074 | 449 |
| 2 営業外収益 | | 115,610 | 109,870 | 5,740 |
| | 1 受取利息及び 配当金 | 405 | 405 | 0 |
| | 2 長期前受金戻入 | 102,411 | 97,457 | 4,954 |
| | 3 雑収益 | 12,794 | 12,008 | 786 |
| 3 特別利益 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 過年度損益 修正益 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|------------------|---------|----------------|---------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| 1 水道料金 | 460,807 | 水道料金 | 460,807 |
| 1 給水工事収益 | 1 | 給水装置工事 | 1 |
| 1 材料売却収益 | 2,275 | 量水器筐 | 1,195 |
| | | 逆止弁付ボール止水栓 | 1,080 |
| 2 手数料 | 452 | 工事検査手数料 | 132 |
| | | 給水装置工事事業者指定手数料 | 200 |
| | | 設計審査手数料 | 110 |
| | | 基準適合確認手数料 | 10 |
| 3 負担金 | 4,796 | 加入者負担金 | 4,796 |
| 4 消火栓修繕負担金 | 1,000 | 消火栓修繕負担金 | 1,000 |
| | | | |
| 1 預金利息 | 405 | 預金利息 | 405 |
| 1 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 5,270 | 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 5,270 |
| 2 寄附金長期前受金戻入 | 381 | 寄附金長期前受金戻入 | 381 |
| 3 加入者負担金長期前受金戻入 | 11,102 | 加入者負担金長期前受金戻入 | 11,102 |
| 4 工事負担金長期前受金戻入 | 83,347 | 工事負担金長期前受金戻入 | 83,347 |
| 5 補助金長期前受金戻入 | 2,311 | 国庫補助金長期前受金戻入 | 1,370 |
| | | 県補助金長期前受金戻入 | 354 |
| | | 町補助金長期前受金戻入 | 587 |
| 1 その他雑収益 | 12,794 | 漏水修理費用弁償金 | 178 |
| | | その他雑収益 | 10 |
| | | 行政財産目的外使用料 | 4 |
| | | 下水道使用料徴収事務委託料 | 7,479 |
| | | 下水道事業会計繰入金 | 5,123 |
| | | | |
| 1 過年度損益修正益 | 1 | 過年度損益修正益 | 1 |

(支出)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|----------|-----------|------------|------------|---------|
| 1 水道事業費用 | | 524,917 | 566,437 | △41,520 |
| 1 営業費用 | | 507,158 | 549,991 | △42,833 |
| | 1 配水及び給水費 | 276,748 | 279,719 | △2,971 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 明 | |
|-------------------|--------|---------------------|-------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| 1 給料 | 5,549 | 職員給 2 人分 | 5,549 |
| 2 手当 | 2,382 | 地域手当 | 167 |
| | | 通勤手当 | 110 |
| | | 時間外勤務手当 | 500 |
| | | 期末手当 | 628 |
| | | 勤勉手当 | 444 |
| | | 退職手当組合負担金 | 533 |
| 3 賞与引当金 繰入額 | 620 | 賞与引当金繰入額 | 620 |
| 6 法定福利費 | 995 | 共済組合負担金 | 976 |
| | | 公務災害補償基金掛金 | 19 |
| 7 法定福利費 引当金繰入額 | 89 | 法定福利費引当金繰入額 | 89 |
| 8 旅費 | 15 | 普通旅費 | 15 |
| 12 備消耗品費 | 376 | 事務用品 | 199 |
| | | 防災対策用等備消耗品 | 66 |
| | | 水質検査用消耗品 | 10 |
| | | 配水場機器消耗品 | 101 |
| 14 光熱水費 | 304 | 配水場等電灯料 | 304 |
| 15 印刷製本費 | 66 | 諸用紙印刷製本費 | 66 |
| 16 通信運搬費 | 515 | テレメータ専用線使用料 | 356 |
| | | 電話使用料 | 159 |
| 17 委託料 | 12,798 | 地下タンク点検委託料 | 138 |
| | | 電気保安協会委託料 | 504 |
| | | 草木配水場停電点検委託料 | 34 |
| | | 八ヶ谷配水場停電点検委託料 | 23 |
| | | 配水場 2 4 時間監視等委託料 | 3,465 |
| | | 配水場施設草刈委託料 | 667 |
| | | 配水場点検・水質検査委託料 | 812 |
| | | 漏水調査業務委託料 | 995 |
| | | 管路情報管理システム加除修正業務委託料 | 2,075 |
| | | 管路情報管理システム保守委託料 | 693 |
| | | 水道工事業者待機委託料 | 396 |
| | | 水質検査委託料 | 2,115 |
| | | 浄化槽保守点検清掃委託料 | 35 |
| | | 消防設備点検委託料 | 52 |
| | | 廃棄物処分業務委託料 | 101 |
| | | 配水場警備業務委託料 | 693 |
| 18 手数料 | 3,707 | 水質検査手数料 (臨時検査) | 212 |
| | | 検便手数料 | 22 |

(支出)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|-----|---------|------------|------------|---------|
| | | | | |
| | 2 受託工事費 | 3 | 3 | 0 |
| | 3 総係費 | 45,816 | 84,301 | △38,485 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 | 金額 |
|---------------|---------|------------------|---------|
| 区分 | 金額 | | |
| | | 浄化槽法定検査手数料 | 6 |
| | | 量水器取替手数料 | 3,467 |
| 19 賃借料 | 3 | 水道用地借上料 | 3 |
| 20 修繕費 | 29,383 | 給配水管修繕費 | 20,000 |
| | | 配水場修繕費 | 4,521 |
| | | 消火栓修繕費 | 1,000 |
| | | 量水器修繕費 | 3,862 |
| 23 路面復旧費 | 300 | 道路舗装復旧費 | 300 |
| 24 動力費 | 8,396 | 配水場等電力料 | 8,396 |
| 25 薬品費 | 58 | 滅菌用薬品費 | 58 |
| 26 材料費 | 1,042 | 修理用材料費 | 1,042 |
| 28 補償金 | 1 | 漏水事故補償費 | 1 |
| 35 受水費 | 210,149 | 県営水道受水料金 | 210,149 |
| 20 修繕費 | 1 | 修繕費 | 1 |
| 26 材料費 | 1 | 材料費 | 1 |
| 27 工事請負費 | 1 | 給水装置工事 | 1 |
| 1 給料 | 13,962 | 職員給4人分 | 13,962 |
| 2 手当 | 9,443 | 扶養手当 | 918 |
| | | 地域手当 | 467 |
| | | 通勤手当 | 99 |
| | | 時間外勤務手当 | 1,000 |
| | | 管理職手当 | 675 |
| | | 期末手当 | 2,273 |
| | | 勤勉手当 | 1,711 |
| | | 退職手当組合負担金 | 2,095 |
| | | 会計年度任用職員期末手当 | 205 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 2,066 | 賞与引当金繰入額 | 2,066 |
| 5 報酬 | 1,067 | 水道事業運営委員報酬 | 96 |
| | | 会計年度任用職員報酬 | 941 |
| | | 会計年度任用職員時間外勤務等報酬 | 30 |
| 6 法定福利費 | 4,624 | 共済組合負担金 | 4,301 |
| | | 公務災害補償基金掛金 | 42 |
| | | 雇用保険料・社会保険料 | 281 |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | 384 | 法定福利費引当金繰入額 | 384 |
| 8 旅費 | 342 | 普通旅費 | 318 |
| | | 会計年度任用職員費用弁償 | 24 |
| 12 備消耗品費 | 363 | 事務用品等 | 331 |
| | | 新聞購読料 | 32 |
| 13 燃料費 | 298 | ガソリン代等 | 298 |
| 15 印刷製本費 | 2,028 | 諸用紙印刷製本費 | 2,028 |

(支出)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|---------|------------------|------------|------------|--------|
| | | | | |
| | 4 減価償却費 | 181,643 | 179,721 | 1,922 |
| | 5 資産減耗費 | 878 | 4,515 | △3,637 |
| | 6 その他営業費用 | 2,070 | 1,732 | 338 |
| 2 営業外費用 | | 15,757 | 14,444 | 1,313 |
| | 1 支払利息 | 3,573 | 3,802 | △229 |
| | 2 消費税及び 地方消費税 | 12,183 | 10,641 | 1,542 |
| | 3 雑支出 | 1 | 1 | 0 |
| 3 特別損失 | | 2 | 2 | 0 |
| | 1 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過年度損益 修正損 | 1 | 1 | 0 |
| 4 予備費 | | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 1 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|-------------------|---------|----------------------|---------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| 16 通信運搬費 | 1,434 | 郵便料金 | 1,236 |
| | | 電話料金 | 198 |
| 17 委託料 | 6,451 | 水道料金・水道事業会計システム保守委託料 | 2,126 |
| | | 検針業務委託料 | 4,325 |
| 18 手数料 | 1,330 | 口座振替手数料 | 654 |
| | | 車検・点検手数料 | 64 |
| | | 水道使用量検針手数料 | 150 |
| | | 銀行取扱手数料 | 27 |
| | | コンビニ収納取扱手数料 | 435 |
| 20 修繕費 | 78 | 自動車修繕費 | 78 |
| 29 研修費 | 330 | 職員研修費 | 330 |
| 32 会費負担金 | 180 | 日本水道協会会費 | 141 |
| | | 愛知県水道南部ブロック協議会会費 | 39 |
| 33 保険料 | 195 | 自動車保険料 | 43 |
| | | 水道賠償責任保険料 | 152 |
| 36 貸倒引当金 繰入額 | 1,230 | 貸倒引当金繰入額 | 1,230 |
| 38 雑費 | 11 | 自動車重量税等 | 11 |
| 40 固定資産 減価償却費 | 181,643 | 固定資産減価償却費 | 181,643 |
| 41 固定資産 除却費 | 817 | 固定資産除却費 | 817 |
| 42 たな卸資産 減耗費 | 61 | たな卸資産減耗費 | 61 |
| 43 材料売却原価 | 2,069 | 量水器筐 | 1,087 |
| | | 逆止弁付ボール止水栓 | 982 |
| 44 雑支出 | 1 | 雑支出 | 1 |
| | | | |
| 45 企業債利息 | 3,573 | 企業債利息 | 3,573 |
| 46 消費税及び 地方消費税 | 12,183 | 消費税及び地方消費税 | 12,183 |
| 44 雑支出 | 1 | 不用品売却原価等 | 1 |
| | | | |
| 55 固定資産 売却損 | 1 | 固定資産売却損 | 1 |
| 56 過年度損益 修正損 | 1 | 過年度損益修正損 | 1 |
| | | | |
| 1 予備費 | 2,000 | 予備費 | 2,000 |

資本的收入及び支出

(収入)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|---------|-------|------------|------------|--------|
| 1 資本的收入 | | 16,676 | 6,128 | 10,548 |
| 1 負担金 | | 5,796 | 6,128 | △332 |
| | 1 負担金 | 5,796 | 6,128 | △332 |
| 2 補助金 | | 10,880 | 0 | 10,880 |
| | 1 補助金 | 10,880 | 0 | 10,880 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|----------|--------|------------|--------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 加入者負担金 | 4,796 | 加入者負担金 | 4,796 |
| 2 工事負担金 | 1,000 | 消火栓新設工事負担金 | 1,000 |
| | | | |
| 2 県補助金 | 10,880 | 県補助金 | 10,880 |

(支出)

| 款 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 |
|----------|-----------------|------------|------------|--------|
| 1 資本的支出 | | 109,364 | 92,344 | 17,020 |
| 1 建設改良費 | | 95,036 | 78,246 | 16,790 |
| | 1 配水設備新設 改良費 | 94,778 | 77,980 | 16,798 |
| | 2 固定資産購入費 | 258 | 266 | △8 |
| 2 企業債償還金 | | 14,328 | 14,098 | 230 |
| | 1 企業債償還金 | 14,328 | 14,098 | 230 |

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|----------|--------|----------------|--------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| 1 給料 | 7,610 | 職員給 2 人分 | 7,610 |
| 2 手当 | 6,073 | 扶養手当 | 300 |
| | | 地域手当 | 238 |
| | | 住居手当 | 276 |
| | | 通勤手当 | 136 |
| | | 時間外勤務手当 | 700 |
| | | 期末手当 | 1,880 |
| | | 勤勉手当 | 1,401 |
| | | 退職手当組合負担金 | 1,142 |
| 6 法定福利費 | 2,563 | 共済組合負担金 | 2,538 |
| | | 公務災害補償基金掛金 | 25 |
| 8 旅費 | 15 | 普通旅費 | 15 |
| 12 備消耗品費 | 50 | 事務用品 | 50 |
| 13 燃料費 | 117 | ガソリン代 | 117 |
| 19 賃借料 | 250 | 工事積算システム賃借料 | 250 |
| 27 工事請負費 | 77,100 | 上水道配水管改良工事 | 76,100 |
| | | 消火栓新設工事 | 1,000 |
| 31 工事負担金 | 1,000 | 公道等部分給水装置工事負担金 | 1,000 |
| 50 量水器 | 258 | 新設分量水器 | 258 |
| | | | |
| 43 元金償還金 | 14,328 | 企業債元金償還金 | 14,328 |

