

令和3年度

湯前町水道事業会計予算書

議案第37号

令和3年度湯前町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度湯前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	1, 580 戸
(2) 年間総給水量	539, 760 m ³
(3) 一日平均給水量	1, 479 m ³

(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	76, 689 千円	
第1項	営業収益	71, 984 千円	
第2項	営業外収益	4, 702 千円	
第3項	特別利益	3 千円	
		支	出
第1款	水道事業費用	55, 133 千円	
第1項	営業費用	49, 416 千円	
第2項	営業外費用	5, 714 千円	
第3項	特別損失	3 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20, 731千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1, 236千円及び過年度分損益勘定留保資金19, 495千円で補てんするものとする。)

		収 入
第1款	資 本 的 収 入	69,458 千円
第1項	企 業 債	45,000 千円
第2項	出 資 金	1 千円
第3項	固定資産売却代金	1 千円
第4項	国 県 支 出 金	24,456 千円

		支 出
第1款	資 本 的 支 出	90,189 千円
第1項	建 設 改 良 費	90,189 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。

(単位：千円)

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公営企業債	45,000	証書借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、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)	40年以内(うち据置期間5年以内) 半年賦元利均等償還等 (ただし、町財政の都合により繰上償 還をなし、又は低利債に借り換えをす 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、45,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7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 5,123千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、700千円と定める。

令和3年3月9日提出

湯前町長 長谷和人

湯前町水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度湯前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			76,689	
	1 営業収益		71,984	
		1 給水収益	71,702	
		2 受託工事収益	101	
		3 その他営業収益	181	
	2 営業外収益		4,702	
		1 受取利息	600	
		2 雑収益	2	
		3 長期前受金戻入	4,100	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			55,133	
	1 営業費用		49,416	
		1 原水及び浄水費	3,997	
		2 配水及び給水費	8,035	
		3 受託工事費	5,350	
		4 総 係 費	8,533	
		5 減価償却費	21,500	
		6 資産減耗費	2,000	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		5,714	
		1 支 払 利 息	1,713	
		2 雑 支 出	1	
		3 消 費 税	4,000	
	3 特別損失		3	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1	
		3 その他特別損失	1	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			69,458	
	1 企業債		45,000	
		1 企業債	45,000	
	2 出資金		1	
		1 一般会計出資金	1	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	4 国県支出金		24,456	
1 国庫補助金		24,456		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			90,189	
	1 建設改良費		90,189	
		1 原浄水設備改良費	4,189	
		2 給配水設備改良費	86,000	

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額20,731千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,236千円及び過年度分損益勘定留保資金19,495千円で補てんするものとする。

令和3年度水道事業会計 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)

	金 額
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	25,670
減価償却費	21,500
賞与引当金の増減額	13
長期前受金戻入額	△ 4,100
受取利息及び受取配当金	△ 600
支払利息	1,713
固定資産除却費	2,000
未収金の増減額	△ 350
未払金の増減額	100
小 計	45,946
受取利息及び配当金の受領額	600
利息の支払額	△ 1,713
業務活動によるキャッシュ・フロー	44,833
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	△ 90,189
国庫補助金等による収入	24,456
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 65,733
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	45,000
建設改良企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	45,000
資金増加額	24,100
資金期首残高	267,736
資金期末残高	291,836

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	賃 金 千円	手 当 千円			合 計 千円
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1		2,678		1,190	3,868	1,255	5,123
	資本勘定 支弁職員								
	合 計	1		2,678		1,190	3,868	1,255	5,123
前 年 度		1		2,598		1,166	3,764	1,313	5,077
比 較		0		80		24	104	△ 58	46

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 千円	管 理 職 手 当 千円	通 勤 手 当 千円	住 居 手 当 千円	期 末 勤 勉 手 当 千円	時 間 外 勤 務 手 当 千円
	本 年 度		0	0	0	0	990
前 年 度		0	0	0	0	966	200
比 較		0	0	0	0	24	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
給 料	80	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	80	普通昇給分
		その他増減分		
手 当	24	昇給に伴う増加分	24	普通昇給分

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和3年2月1日現在	平均給料月額 (円)	221,500	
	平均給与月額 (円)	221,500	
	平均年齢 (歳)	29歳9ヶ月	
令和2年2月1日現在	平均給料月額 (円)	214,800	
	平均給与月額 (円)	214,800	
	平均年齢 (歳)	28歳9ヶ月	

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600		150,600	
大 学 卒	182,200		182,200	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職			区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)		等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和三年二月一日	6級			6級			令和二年二月一日	6級			6級		
	5級			5級				5級			5級		
	4級			4級				4級			4級		
	3級			3級				3級			3級		
	2級			2級				2級			2級		
	1級	1	100	1級				1級	1	100	1級		
	計	1	100	計	0	0		計	1	100	計	0	0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	総務課長の職務及び 総務課長を経験した 課長の職務	相当の経験を有する 課長・会計管理者の 職務	課長・会計管理者の 職務（5級及び6級 に掲げる職務を除 く。）・課長心得・ 保育所長・課長補 佐・主幹の職務 その職務内容が、こ れと同程度の職務	係長・参事・保健師 長・主任保育士の職 務	特に高度な知識又は 経験を必要とする業 務を行う主事・保育 士・保健師の職務	主事・保育士・保健 師の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	0	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	1	0	
	号 級 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	1	1	0
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	100	100	0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	0	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	1	0	
	号 級 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	1	1	0
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	100	100	0		

(5) 期末・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	2.225	2.225	4.45	湯前町一般職の職員の給与に関する条例第20条 第5項に基づく加算措置あり	
前 年 度	2.250	2.200	4.45		
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	(国家公務員)一般職の職員の給与に関する法律 第19条の4第5項に基づく加算措置あり	

(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)	最高限度額 (月分)	その他の 加算措置	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24.58	33.27	47.70	47.70	定年前早期退職 特例措置 (3~45%加算)	制度なし	
一般会計 の 制 度	24.58	33.27	47.70	47.70	同上	制度なし	

(7) その他手当

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当
一般会計との異同	同 じ	同 じ	同 じ

令和3年度湯前町水道事業会計予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部				
1. 固定資産				
1. 有形固定資産				
イ 土地	7,946,190	7,946,190		
ロ 建物	10,661,920			
減価償却累計額	△ 8,026,996	2,634,924		
ハ 構築物	1,217,966,379			
減価償却累計額	△ 568,210,613	649,755,766		
ニ 機械及び装置	89,333,939			
減価償却累計額	△ 73,713,529	15,620,410		
ホ 車両運搬具	1,217,260			
減価償却累計額	△ 1,156,395	60,865		
ヘ 工具器具及び備品	6,600,000			
減価償却累計額	△ 2,343,000	4,257,000		
有形固定資産合計			680,275,155	
2. 無形固定資産				
イ 水利権				
無形固定資産合計			0	
3. 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		99,819,000		
投資その他の資産合計			99,819,000	
固定資産合計				780,094,155
2. 流動資産				
1. 現金預金			291,836,000	
2. 未収金			10,000,000	
3. 貯蔵品			469,309	
流動資産合計				302,305,309
資産合計				1,082,399,464

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企業債			324,000,000	
固定負債合計				324,000,000
4. 流動負債				
1. 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てる企業債			2,237,779	
2. 未払金			3,300,000	
3. 賞与引当金			401,000	
流動負債合計				5,938,779
5. 繰延収益				
1. 長期前受金			388,816,973	
イ 長期前受金収益化累計額			△ 232,295,856	
繰延収益合計				156,521,117
負債合計				486,459,896
資 本 の 部				
6. 資本金				
1. 自己資本金			279,787,390	
資本金合計				279,787,390
7. 剰余金				
1. 資本剰余金				
イ 資本剰余金		5,313,321		
資本剰余金合計			5,313,321	
2. 利益剰余金				
イ 減債積立金		196,815,845		
ロ 建設改良積立金		88,353,012		
ハ 繰越利益剰余金		0		
ニ 当年度末処分利益剰余金		25,670,000	310,838,857	
剰余金合計				316,152,178
資本合計				595,939,568
負債資本合計				1,082,399,464

令和2年度湯前町水道事業会計予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部				
1. 固定資産				
1. 有形固定資産				
イ 土地	7,946,190	7,946,190		
ロ 建物	10,661,920			
減価償却累計額	△ 7,774,775	2,887,145		
ハ 構築物	1,135,976,379			
減価償却累計額	△ 558,086,655	577,889,724		
ニ 機械及び装置	92,060,939			
減価償却累計額	△ 74,671,529	17,389,410		
ホ 車両運搬具	1,217,260			
減価償却累計額	△ 1,156,395	60,865		
ヘ 工具器具及び備品	6,600,000			
減価償却累計額	△ 1,425,000	5,175,000		
有形固定資産合計			611,348,334	
2. 無形固定資産				
イ 水利権				
無形固定資産合計			0	
3. 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		99,819,000		
投資その他の資産合計			99,819,000	
固定資産合計				711,167,334
2. 流動資産				
1. 現金預金			267,736,000	
2. 未収金			9,650,000	
3. 貯蔵品			469,309	
流動資産合計				277,855,309
資産合計				989,022,643

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企業債			279,000,000	
固定負債合計				279,000,000
4. 流動負債				
1. 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てる企業債			0	
2. 未払金			3,200,000	
3. 賞与引当金			388,000	
流動負債合計				3,588,000
5. 繰延収益				
1. 長期前受金			364,360,973	
イ 長期前受金収益化累計額			△ 228,195,856	
繰延収益合計				136,165,117
負債合計				418,753,117
資 本 の 部				
6. 資本金				
1. 自己資本金			276,576,348	
資本金合計				276,576,348
7. 剰余金				
1. 資本剰余金				
イ 資本剰余金		5,313,321		
資本剰余金合計			5,313,321	
2. 利益剰余金				
イ 減債積立金		177,675,845		
ロ 建設改良積立金		78,783,012		
ハ 繰越利益剰余金		0		
ニ 当年度末処分利益剰余金		31,921,000	288,379,857	
剰余金合計				293,693,178
資本合計				570,269,526
負債資本合計				989,022,643

令和2年度湯前町水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	67,200		
(2) 受託工事収益	5,388		
(3) その他営業収益	221	72,809	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	3,411		
(2) 配水及び給水費	7,371		
(3) 受託工事費	5,296		
(4) 総係費	8,130		
(5) 減価償却費	20,500		
(6) 資産減耗費	2,000		
(7) その他営業費用	0	46,708	
営業利益			26,101
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	600		
(2) 長期前受金戻入	4,000		
(3) 雑収益	2	4,602	
当年度総利益			30,703
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,993		
(2) 雑支出	0	1,993	
経常利益			28,710
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	1	3	
5. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	1	3	
当年度純利益			28,710
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			3,211
当年度未処分利益剰余金			31,921

令和3年度収支明細

収益的收入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘	要
1 水道事業収益			76,689	78,847	△ 2,158				
	1 営業収益		71,984	74,242	△ 2,258				
		1 給水収益	71,702	73,920	△ 2,218				
						1 水道料金	71,702	1. 水道料金	
		2 受託工事収益	101	101	0				
						1 新設工事収益	99	1. 水道新設分担金	
						2 修繕工事収益	1	1. 存目	
						3 他会計工事負担金	1	1. 上水道工事に伴う消火栓設置工事負担金	
		3 その他営業収益	181	221	△ 40				
						1 材料売却収益	1	1. 存目	
						2 手数料	180	1. 督促手数料 100 1. 指定給水装置工事事業者更新手数料 80	
		2 営業外収益		4,702	4,602	100			
			1 受取利息	600	600	0			
						1 預金利息	100	1. 銀行等預金利息	
						2 有価証券利息	500	1. 投資有価証券利息	
			2 雑収益	2	2	0			
						1 不用品売却収益	1	1. 存目	
						2 その他雑収益	1	1. 存目	
			3 長期前受金戻入	4,100	4,000	100			
						1 長期前受金戻入	4,100	1. 補助金取得資産償却	
		3 特別利益		3	3	0			
			1 固定資産売却益	1	1	0			
						1 固定資産売却益	1	1. 存目	
		2 過年度損益修正益	1	1	0				
					1 過年度損益修正益	1	1. 存目		
		3 その他特別利益	1	1	0				
					1 その他特別利益	1	1. 存目		

収益の支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘 要
1	水道事業費用		55,133	46,461	8,672			
	1	営業費用	49,416	40,464	8,952			
		1	原水及び浄水費	3,997	3,736	261		
						1	備 消 品 費	220 1. 浄水場用
						2	光 熱 水 費	330 1. 電気料
						3	手 数 料	11 1. し尿汲取り手数料
						4	薬 品 費	289 1. 消毒用塩素
						5	材 料 費	55 1. 浄水場用
						6	修 繕 費	550 1. 浄水施設設備修繕
						7	賃 借 料	330 1. バックホウ等借上料
						8	委 託 料	2,212 1. 水質検査委託料 437 1. ろ過池洗砂等業務委託料 1,584 1. 電気計装設備保守点検委託料 185 1. 腸内細菌検査委託料 6
		2	配水及び給水費	8,035	5,910	2,125		
						1	委 託 料	523 1. 量水器取替委託料
						2	修 繕 費	6,600 1. 配水管等修繕
						3	材 料 費	330 1. 修繕用材料
						4	備 消 品 費	582 1. 量水器購入
		3	受託工事費	5,350	1	5,349		
						1	工 事 請 負 費	5,350 1. 上水道工事に伴う消火栓設置工事
		4	総 係 費	8,533	8,316	217		
						1	給 料	2,678 1. 職員1名分
						2	手 当	856 1. 期末・勤勉手当 656 1. 時間外勤務手当 200
						3	賞与引当金繰入	401 1. 賞与分 334 1. 共済費分 67
						4	法 定 福 利 費	1,188 1. 市町村共済組合 706 1. 市町村退職組合 482
						5	旅 費	19 1. 普通旅費
						6	備 消 品 費	143 1. 事務用消耗品等
						7	燃 料 費	150 1. 自動車・単車燃料

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘 要
						8 印刷製本費	231	1. 納付書・検針票等
						9 通信運搬費	265	1. 水道施設情報配信料 139 1. 通信費 126
						10 委託料	800	1. 水道検針業務委託料
						11 手数料	1,492	1. 口座振替手数料 296 1. 企業会計ソフト使用料 959 1. 水道施設台帳システム手数料 220 1. 車検代行手数料 17
						12 修繕費	150	1. 自動車・単車等修繕
						13 負担金	100	1. 日本水道協会等負担金
						14 食糧費	5	
						15 保険料	45	1. 自動車・単車保険料 24 1. 自賠責保険料 21
						16 公課費	7	1. 重量税
						17 使用料	3	1. 駐車場使用料
		5 減価償却費	21,500	20,500	1,000			
						1 有形固定資産減価償却費	21,500	1. 建物 251 1. 構築物 20,429 1. 機械及び装置 820
		6 資産減耗費	2,000	2,000	0			
						1 固定資産除却費	2,000	1. 上水道工事に伴う償却資産除却分
		7 その他営業費用	1	1	0			
						1 雑支出	1	1. 存目
	2 営業外費用		5,714	5,994	△ 280			
		1 支払利息	1,713	1,993	△ 280			
						1 企業債利息	1,713	1. 償還利子
		2 雑支出	1	1	0			
						1 その他雑支出	1	1. 存目
		3 消費税	4,000	4,000	0			
						1 消費税	4,000	1. 消費税
	3 特別損失		3	3	0			
		1 固定資産売却損	1	1	0			
						1 固定資産売却損	1	1. 存目
		2 過年度損益修正損	1	1	0			
						1 過年度損益修正損	1	1. 存目
		3 その他特別損失	1	1	0			
						1 その他特別損失	1	1. 存目

資本的收入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘要
1 資本的收入			69,458	63,057	6,401			
	1 企業債		45,000	40,000	5,000			
		1 企業債	45,000	40,000	5,000	1 企業債	45,000	1. 公営企業債
	2 出資金		1	1	0			
		1 一般会計出資金	1	1	0	1 一般会計出資金	1	1. 存目
	3 固定資産売却代金		1	1	0			
		1 固定資産売却代金	1	1	0	1 固定資産売却代金	1	1. 存目
	4 国県支出金		24,456	23,055	1,401			
		1 国庫補助金	24,456	23,055	1,401	1 国庫補助金	24,456	1. 国庫補助金

資本の支出

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘要
1 資本の支出			90,189	87,124	3,065			
	1 建設改良費		90,189	83,912	6,277			
		1 原浄水設備改良費	4,189	2	4,187	1 委託料	4,188	1. 浄水場フェンス復旧設計業務委託 1,900 1. 取水堰改修工事設計委託 2,288
						2 工事請負費	1	1. 存目
	2 給配水設備改良費	86,000	78,300	7,700	1 委託料	19,000	1. 配水管更新実施設計業務委託 15,000 1. 水道事業基本計画見直し業務委託 4,000	
					2 工事請負費	67,000	1. 田上・馬場地区配水管更新工事	
					3 営業設備費	0	5,610	△ 5,610
	2 企業債償還金		0	3,212	△ 3,212			
		1 企業債償還金	0	3,212	△ 3,212	1 元金償還金	0	廃目