

令和4年度

湯前町水道事業会計予算書

議案第24号

令和4年度湯前町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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, 575 戸
(2)	年間総給水量	535, 500 m ³
(3)	一日平均給水量	1, 467 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	82, 408 千円	
第1項	営業収益	77, 703 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	59, 911 千円	
第1項	営業費用	53, 933 千円	
第2項	営業外費用	5, 975 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39, 101千円は、減債積立金2, 238千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1, 056千円及び過年度分損益勘定留保資金35, 807千円で補てんするものとする。)

		収 入
第1款	資 本 的 収 入	106,237千円
第1項	企 業 債	79,400千円
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	26,835千円

		支 出
第1款	資 本 的 支 出	145,338千円
第1項	建 設 改 良 費	143,100千円
第2項	企 業 債 償 還 金	2,238千円

(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	79,400	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、79,400千円と定める。

(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 5,463千円

(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4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4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			82,408	
	1 営業収益		77,703	
		1 給水収益	71,702	
		2 受託工事収益	5,800	
		3 その他営業収益	201	
	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	1 営業費用		59,911		
			53,933		
		1 原水及び浄水費	4,237		
		2 配水及び給水費	8,643		
		3 受託工事費	5,700		
		4 総 係 費	8,852		
		5 減価償却費	23,500		
		6 資産減耗費	3,000		
		7 その他営業費用	1		
	2 営業外費用			5,975	
		1 支 払 利 息		1,974	
		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			106,237	
	1 企業債		79,400	
		1 企業債	79,400	
	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		26,835	
1 国庫補助金		26,835		

支出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			145,338	
	1 建設改良費		143,100	
		1 原浄水設備改良費	60,000	
		2 給配水設備改良費	83,100	
	2 企業債償還金		2,238	
1 企業債償還金		2,238		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額39,101千円は、減債積立金2,238千円、当年度分消費税及び地方額消費税資本的収支調整1,056千円及び過年度分損益勘定留保資金35,807千円で補てんするものとする。

令和4年度水道事業会計 キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日 から 令和5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	21,439
減価償却費	23,500
賞与引当金の増減額	5
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	1,974
固定資産除却費	3,000
未収金の増減額	15,169
未払金の増減額	100
小 計	60,487
受取利息及び配当金の受領額	600
利息の支払額	△ 1,974
業務活動によるキャッシュ・フロー	59,113
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	△ 143,100
国庫補助金等による収入	26,835
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,265
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	79,400
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,238
財務活動によるキャッシュ・フロー	77,162
資金増加額	20,010
資金期首残高	302,102
資金期末残高	322,112

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		2,757		1,318	4,075	1,388	5,463
	資本勘定 支弁職員								
	合 計	1		2,757		1,318	4,075	1,388	5,463
前 年 度		1		2,678		1,190	3,868	1,255	5,123
比 較		0		79		128	207	133	340

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	1,018
前 年 度		0	0	0	0	990	200
比 較		0	0	0	0	28	100

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	79	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	79	普通昇給分
		その他増減分		
手 当	128	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	28	普通昇給分
		その他増減分	100	時間外勤務増加分

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4年2月1日現在	平均給料月額 (円)	228,100	
	平均給与月額 (円)	228,100	
	平均年齢 (歳)	30歳9ヶ月	
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	

(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 (%)
令和四年二月一日	6級			6級			令和三年二月一日	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	1	100	2級				2級			2級		
	1級			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	国家公務員の給与法改正に伴い、改定予定
前 年 度	2.225	2.225	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	令和3年度人事院勧告に伴い、改定予定

(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4年度湯前町水道事業会計予定貸借対照表

(令和5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	△ 8,279,217	2,382,703		
ハ 構築物	1,338,966,231			
減価償却累計額	△ 589,188,745	749,777,486		
ニ 機械及び装置	97,970,302			
減価償却累計額	△ 76,263,529	21,706,773		
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	6,500,000			
減価償却累計額	△ 3,225,000	3,275,000		
有形固定資産合計			785,149,017	
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				884,968,017
2. 流動資産				
1. 現金預金			322,112,000	
2. 未収金			12,750,000	
3. 貯蔵品			469,309	
流動資産合計				335,331,309
資産合計				1,220,299,326

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			405,666,405	
固定負債合計				405,666,405
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			3,495,816	
2. 未払金			2,832,991	
3. 賞与引当金			406,000	
流動負債合計				6,734,807
5. 繰延収益				
1. 長期前受金			398,558,784	
イ 長期前受金収益化累計額			△ 214,155,824	
繰延収益合計				184,402,960
負債合計				596,804,172
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		214,762,070		
ロ 建設改良積立金		99,955,594		
ハ 繰越利益剰余金		0		
ニ 当年度末処分利益剰余金		23,676,779	338,394,443	
剰余金合計				343,707,764
資本合計				623,495,154
負債資本合計				1,220,299,326

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	1,204,711,557			
減価償却累計額	△ 567,298,130	637,413,427		
ニ 機械及び装置	89,333,939			
減価償却累計額	△ 75,449,529	13,884,410		
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	6,500,000			
減価償却累計額	△ 1,425,000	5,075,000		
有形固定資産合計			667,014,816	
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				766,833,816
2. 流動資産				
1. 現金預金			302,102,000	
2. 未収金			27,918,919	
3. 貯蔵品			469,309	
流動資産合計				330,490,228
資産合計				1,097,324,044

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			332,000,000	
固定負債合計				332,000,000
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			2,732,991	
3. 賞与引当金			401,000	
流動負債合計				5,371,770
5. 繰延収益				
1. 長期前受金			370,723,784	
イ 長期前受金収益化累計額			△ 212,827,664	
繰延収益合計				157,896,120
負債合計				495,267,890
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		199,945,849		
ロ 建設改良積立金		91,427,594		
ハ 繰越利益剰余金		0		
ニ 当年度末処分利益剰余金		25,582,000	316,955,443	
剰余金合計				322,268,764
資本合計				602,056,154
負債資本合計				1,097,324,044

令和3年度湯前町水道事業会計予定損益計算書

(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. 営業収益			
(1) 給水収益	65,184		
(2) 受託工事収益	4,746		
(3) その他営業収益	174	70,104	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	3,652		
(2) 配水及び給水費	7,304		
(3) 受託工事費	4,735		
(4) 総係費	8,320		
(5) 減価償却費	21,500		
(6) 資産減耗費	2,000		
(7) その他営業費用	0	47,511	
営業利益			22,593
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	600		
(2) 長期前受金戻入	4,100		
(3) 雑収益	2	4,702	
当年度総利益			27,295
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	1,713		
(2) 雑支出	0	1,713	
経常利益			25,582
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			25,582
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			0
当年度未処分利益剰余金			25,582

令和4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	1 営業収益		82,408	76,689	5,719					
			77,703	71,984	5,719					
		1 給水収益	71,702	71,702	0					
							1 水道料金	71,702	1. 水道料金	
		2 受託工事収益	5,800	101	5,699					
							1 新設工事収益	99	1. 水道新設分担金	
							2 修繕工事収益	1		
							3 他会計工事負担金	5,700	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	201	181	20					
							1 材料売却収益	1		
						2 手数料	200	1. 督促手数料 100 1. 指定給水装置工事事業者更新手数料 100		
	2 営業外収益			4,702	4,702	0				
		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		
							2 その他雑収益	1		
		3 長期前受金戻入	4,100	4,100	0					
						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		
2 過年度損益修正益		1	1	0						
						1 過年度損益修正益	1			
3 その他特別利益	1	1	0							
					1 その他特別利益	1				

収益的支出

(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		59,911	55,133	4,778			
	1	営業費用	53,933	49,416	4,517			
		1	原水及び浄水費	4,237	3,997	240		
						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	770 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	2,232 1. 水質検査委託料 457 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	8,643	8,035	608		
						1	委 託 料	1,044 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	669 1. 量水器購入
		3	受託工事費	5,700	5,350	350		
						1	工 事 請 負 費	5,700 1. 上水道工事に伴う消火栓設置工事
		4	総 係 費	8,852	8,533	319		
						1	給 料	2,757 1. 職員1名分
						2	手 当	982 1. 期末・勤勉手当 682 1. 時間外勤務手当 300
						3	賞与引当金繰入	406 1. 賞与分 336 1. 共済費分 70
						4	法 定 福 利 費	1,318 1. 市町村共済組合 767 1. 市町村退職組合 551
						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	159 1. 自動車・単車燃料
						8	印 刷 製 本 費	220 1. 納付書・検針票等

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	予定額	摘 要
						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	1,232	1. 水道検針業務委託料 800 1. 水道施設台帳システム手数料 220 1. 企業会計システム保守委託料 212
						11 手数料	319	1. 口座振替手数料 299 1. 公用車法定点検手数料 20
						12 修繕費	150	1. 自動車・単車等修繕
						13 負担金	68	1. 日本水道協会等負担金
						14 食糧費	5	1. 研修会等
						15 保険料	66	1. 自動車・単車保険料 24 1. 自賠責保険料 42
						17 使用料	743	1. 駐車場使用料 3 1. 総合行政システムASPサービス利用料 740
		5 減価償却費	23,500	21,500	2,000			
						1 有形固定資産減価償却費	23,500	1. 建物 251 1. 構築物 21,449 1. 機械及び装置 900 1. 工具器具及び備品 900
		6 資産減耗費	3,000	2,000	1,000			
						1 固定資産除却費	3,000	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	
	2 営業外費用		5,975	5,714	261			
		1 支払利息	1,974	1,713	261			
						1 企業債利息	1,974	1. 償還利子
		2 雑支出	1	1	0			
						1 その他雑支出	1	
		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	
		2 過年度損益修正損	1	1	0			
						1 過年度損益修正損	1	
		3 その他特別損失	1	1	0			
						1 その他特別損失	1	

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			106,237	69,458	36,779				
	1 企業債		79,400	45,000	34,400				
		1 企業債	79,400	45,000	34,400				
						1 企業債	79,400	1. 公営企業債	69,000
								1. 一般会計出資債	10,400
	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		
	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			
4 国県支出金		26,835	24,456	2,379					
	1 国庫補助金	26,835	24,456	2,379					
					1 国庫補助金	26,835	1. 生活基盤施設耐震化等交付金	21,651	
							1. 水道施設機能維持整備補助金	5,184	

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			145,338	90,189	55,149				
	1 建設改良費		143,100	90,189	52,911				
		1 原浄水設備改良費	60,000	4,189	55,811				
						1 工事請負費	60,000	1. 浄水場土砂災害対策工事	26,000
								1. 取水施設及び管理用道路改修工事	24,500
								1. 浄水場濁度計整備工事	9,500
		2 給配水設備改良費	83,100	86,000	△ 2,900				
						1 委託料	10,600	1. 配水管更新実施設計業務委託	8,500
								1. 給水管更新実施設計業務委託	2,100
						2 工事請負費	72,500	1. 上村・下村地区配水管更新工事	65,500
							1. 上村・下村地区給水管更新工事	7,000	
2 企業債償還金		2,238	0	2,238					
	1 企業債償還金	2,238	0	2,238					
					1 元金償還金	2,238	1. 企業債償還金元金		