

議第16号

令和2年度

水俣市水道事業会計予算書

## 目 次

|     |                            |     |
|-----|----------------------------|-----|
| 1   | 令和2年度水俣市水道事業会計予算           | 1   |
| 2   | 令和2年度水俣市水道事業会計予算に関する説明書    |     |
| (1) | 令和2年度水俣市水道事業会計予算実施計画       | 3   |
| (2) | 令和2年度水俣市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 5   |
| (3) | 給与費明細書                     | 6   |
| (4) | 債務負担行為に関する調書               | 1 1 |
| (5) | 令和2年度水俣市水道事業予定貸借対照表        | 1 2 |
| (6) | 令和元年度水俣市水道事業予定損益計算書        | 1 5 |
| (7) | 令和元年度水俣市水道事業予定貸借対照表        | 1 6 |
| (8) | 注記事項                       | 1 9 |

### (参考資料)

|   |                     |   |
|---|---------------------|---|
| 1 | 令和2年度水俣市水道事業会計予算明細書 | 1 |
| 2 | 企業債明細書              | 7 |

令和2年度水俣市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度水俣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) 給水戸数      | 10,559 戸                 |
| (2) 年間総給水量    | 2,608,380 m <sup>3</sup> |
| (3) 1日平均給水量   | 7,146 m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な建設改良事業 |                          |
| ア 施設整備事業      | 69,469 千円                |
| イ 管路整備事業      | 218,148 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 | 487,036 千円 |
| 第1項 営業収益   | 437,761 千円 |
| 第2項 営業外収益  | 49,273 千円  |
| 第3項 特別利益   | 2 千円       |
| 支 出        |            |
| 第1款 水道事業費  | 376,749 千円 |
| 第1項 営業費用   | 350,479 千円 |
| 第2項 営業外費用  | 25,268 千円  |
| 第3項 特別損失   | 2 千円       |
| 第4項 予備費    | 1,000 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256,607千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,940千円、減債積立金40,000千円、建設改良積立金65,000千円、過年度分損益勘定留保資金39,696千円及び当年度分損益勘定留保資金85,971千円で補てんするものとする。）。

| 収 入          |            |
|--------------|------------|
| 第1款 資本的収入    | 173,825 千円 |
| 第1項 企業債      | 75,800 千円  |
| 第2項 繰入金      | 33,290 千円  |
| 第3項 負担金      | 1,089 千円   |
| 第4項 補助金      | 63,645 千円  |
| 第5項 固定資産売却代金 | 1 千円       |
| 支 出          |            |
| 第1款 資本的支出    | 430,432 千円 |
| 第1項 建設改良費    | 388,760 千円 |
| 第2項 企業債償還金   | 40,672 千円  |
| 第3項 予備費      | 1,000 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  |
|------------------|--------------|-------|--|--|
| 地方公営企業<br>災害復旧事業 | 千円<br>75,800 | 証書借入  | 4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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。) | 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協定するものによる。<br>ただし、市財政の都合により据え置き期間及び償還期限を短縮し、又は、繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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1項営業費用及び第2項営業外費用の予定支出に不足額を生じたときの相互間の流用。

(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7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 | 100,394千円 |
| (2)交際費   | 50千円      |

(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、550千円と定める。

令和2年2月26日提出

水俣市長 高岡利治

令和2年度

水俣市水道事業会計予算に関する説明書

令和2年度水俣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 |         |             | 487,036 |                |
|          | 1 営業収益  |             | 437,761 |                |
|          |         | 1 給水収益      | 398,190 | 水道料金収益         |
|          |         | 2 その他営業収益   | 39,571  | 下水道使用料収納事務負担金外 |
|          | 2 営業外収益 |             | 49,273  |                |
|          |         | 1 受取利息及び配当金 | 61      | 預金利息外          |
|          |         | 2 長期前受金戻入   | 44,194  | 繰延収益の収益化額      |
|          |         | 3 雑収益       | 5,018   | 太陽光発電余剰電力売電収益外 |
|          | 3 特別利益  |             | 2       |                |
|          |         | 1 固定資産売却益   | 1       |                |
|          |         | 2 過年度損益修正   | 1       |                |

支出

(単位：千円)

| 款       | 項       | 目            | 予定額     | 備考              |
|---------|---------|--------------|---------|-----------------|
| 1 水道事業費 |         |              | 376,749 |                 |
|         | 1 営業費用  |              | 350,479 |                 |
|         |         | 1 原水及び浄水費    | 50,886  |                 |
|         |         | 2 配水及び給水費    | 42,425  |                 |
|         |         | 3 業務費        | 30,151  |                 |
|         |         | 4 総係費        | 69,088  | 退職給付引当予定2,708千円 |
|         |         | 5 減価償却費      | 151,145 |                 |
|         |         | 6 資産減耗費      | 6,782   | 固定資産除却費6,582千円  |
|         |         | 7 その他営業費用    | 2       |                 |
|         | 2 営業外費用 |              | 25,268  |                 |
|         |         | 1 支払利息       | 5,766   | 企業債定期償還利息       |
|         |         | 2 消費税及び地方消費税 | 19,500  |                 |
|         |         | 3 雑支出        | 2       |                 |
|         | 3 特別損失  |              | 2       |                 |
|         |         | 1 固定資産売却損    | 1       |                 |
|         |         | 2 過年度損益修正    | 1       |                 |
|         | 4 予備費   |              | 1,000   |                 |
|         |         | 1 予備費        | 1,000   |                 |

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    |            |             | 173,825 |               |
|            | 1 企業債      |             | 75,800  |               |
|            |            | 1 災害復旧債     | 75,800  | 財務省財政融資資金     |
|            | 2 繰入金      |             | 33,290  |               |
|            |            | 1 繰入金       | 33,290  | 一般会計繰入金       |
|            | 3 負担金      |             | 1,089   |               |
|            |            | 1 消火栓設置等負担金 | 1,089   |               |
|            | 4 補助金      |             | 63,645  |               |
|            |            | 1 国庫補助金     | 63,645  | 生活基盤施設耐震化等補助金 |
| 5 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 |          |          | 430,432 |                 |
|         | 1 建設改良費  |          | 388,760 |                 |
|         |          | 1 車両購入費  | 1,136   | 公用車1台           |
|         |          | 2 営業設備費  | 14,420  | 水道料金システムリプレイス業務 |
|         |          | 3 施設整備費  | 69,469  | 第二水源地貯留施設整備工事外  |
|         |          | 4 管路整備費  | 218,148 | 配水管更新工事外        |
|         |          | 5 災害復旧費  | 80,073  | 庁舎建て替えに伴う工事負担金  |
|         |          | 6 事務費    | 5,514   | 資本勘定職員給与費       |
|         | 2 企業債償還金 |          | 40,672  |                 |
|         |          | 1 企業債償還金 | 40,672  | 定期償還金           |
|         | 3 予備費    |          | 1,000   |                 |
| 1 予備費   |          | 1,000    |         |                 |

# 令和2年度 水俣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日から令和3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              | 101,269   |
| 減価償却費               | 151,145   |
| 固定資産除却費             | 6,782     |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)  | △ 13,687  |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)    | 18        |
| 賞与引当金等の増減額 (△は減少)   | 53        |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 2         |
| 積立金等の増減額            | △ 65,000  |
| 長期前受金戻入額            | △ 44,194  |
| 受取利息及び受取配当金         | △ 61      |
| 支払利息                | 5,766     |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | △ 15,000  |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | △ 5,000   |
| 前受金の増減額 (△は減少)      | 0         |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)    | △ 400     |
| 預り金の増減額 (△は減少)      | △ 23,094  |
| 小計                  | 98,599    |
| 利息及び配当金の受取額         | 61        |
| 利息の支払額              | △ 5,766   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 92,894    |
| 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      | △ 350,034 |
| 有形固定資産の売却による収入      | 1         |
| 無形固定資産の取得による支出      | △ 13,109  |
| 国庫補助金等による収入         | 63,645    |
| 他会計からの繰入金による収入      | 34,379    |
| その他投資活動による増減額       | 0         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △ 265,118 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー  |           |
| 企業債による収入            | 75,800    |
| 企業債の償還による支出         | △ 40,671  |
| 他会計からの出資による収入       | 0         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 35,129    |
| 資金増加額               | △ 137,095 |
| 資金期首残高              | 682,876   |
| 資金期末残高              | 545,781   |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

| 区 分 | 職員数        |            | 給 与 費      |            |            |           | 法 定 福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) | 備 考 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|-------------|-----|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                   |             |     |
| 本年度 | 0          | (0)<br>14  | 0          | 40,681     | 46,389     | 87,070    | 13,328            | 100,398     |     |
| 前年度 | 0          | (0)<br>11  | 2,556      | 42,066     | 30,094     | 74,716    | 14,416            | 89,132      |     |
| 比 較 | 0          | (0)<br>3   | △2,556     | △1,385     | 16,295     | 12,354    | △1,088            | 11,266      |     |

※職員数の（ ）書きは、再任用短時間勤務職員分外書き

| 手 当 の 内 訳 | 区 分                | 管理職手当<br>(千円)      | 扶養手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手当<br>(千円) | 時間外勤務<br>手当<br>(千円) | 管理職員特別<br>勤務手当<br>(千円) |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|------------------------|
|           | 本 年 度              | 497                | 1,914        | 467          | 748          | 545                | 2,695               | 12                     |
|           | 前 年 度              | 497                | 2,592        | 201          | 208          | 537                | 2,432               | 12                     |
|           | 比 較                | 0                  | △678         | 266          | 540          | 8                  | 263                 | 0                      |
| 区 分       | 夜間勤務<br>手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手当<br>(千円) | 退職手当<br>(千円) |              |              |                    | 合 計<br>(千円)         |                        |
|           | 本 年 度              | 0                  | 15,912       | 23,599       |              |                    |                     | 46,389                 |
|           | 前 年 度              | 65                 | 17,893       | 5,657        |              |                    |                     | 30,094                 |
|           | 比 較                | △65                | △1,981       | 17,942       |              |                    |                     | 16,295                 |

### 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<br>(千円) | 合 計<br>(千円) | 備 考 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|-------------|-----|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                   |             |     |
| 本年度 | 0          | (0)<br>11  | 0          | 38,385     | 45,786     | 84,171    | 13,328            | 97,499      |     |
| 前年度 | 0          | (0)<br>11  | 2,556      | 42,066     | 30,094     | 74,716    | 14,416            | 89,132      |     |
| 比 較 | 0          | (0)<br>0   | △2,556     | △3,681     | 15,692     | 9,455     | △1,088            | 8,367       |     |

※職員数の（ ）書きは、再任用短時間勤務職員分外書き

| 手 当 の 内 訳 | 区 分                | 管理職手当<br>(千円)      | 扶養手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手当<br>(千円) | 時間外勤務<br>手当<br>(千円) | 管理職員特別<br>勤務手当<br>(千円) |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|------------------------|
|           | 本 年 度              | 497                | 1,914        | 305          | 748          | 545                | 2,474               | 12                     |
|           | 前 年 度              | 497                | 2,592        | 201          | 208          | 537                | 2,432               | 12                     |
|           | 比 較                | 0                  | △678         | 104          | 540          | 8                  | 42                  | 0                      |
| 区 分       | 夜間勤務<br>手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手当<br>(千円) | 退職手当<br>(千円) |              |              |                    | 合 計<br>(千円)         |                        |
|           | 本 年 度              | 0                  | 15,692       | 23,599       |              |                    |                     | 45,786                 |
|           | 前 年 度              | 65                 | 17,893       | 5,657        |              |                    |                     | 30,094                 |
|           | 比 較                | △65                | △2,201       | 17,942       |              |                    |                     | 15,692                 |

イ 会計年度任用職員

| 区分  | 職員数        |            | 給与費        |            |            |           | 法定福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 備考 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|----|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |            |    |
| 本年度 | 0          | (0)<br>3   | 0          | 2,296      | 603        | 2,899     | 0             | 2,899      |    |
| 前年度 | 0          | (0)<br>0   | 0          | 0          | 0          | 0         | 0             | 0          |    |
| 比較  | 0          | (0)<br>3   | 0          | 2,296      | 603        | 2,899     | 0             | 2,899      |    |

※職員数の（ ）書きは、再任用短時間勤務職員分外書き

|       |     |                    |                    |              |              |                    |                     |                        |
|-------|-----|--------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| 手当の内訳 | 区分  | 管理職手当<br>(千円)      | 扶養手当<br>(千円)       | 通勤手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手当<br>(千円) | 時間外勤務<br>手当<br>(千円) | 管理職員特別<br>勤務手当<br>(千円) |
|       | 本年度 | 0                  | 0                  | 162          | 0            | 0                  | 221                 | 0                      |
|       | 前年度 | 0                  | 0                  | 0            | 0            | 0                  | 0                   | 0                      |
|       | 比較  | 0                  | 0                  | 162          | 0            | 0                  | 221                 | 0                      |
|       | 区分  | 夜間勤務<br>手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手当<br>(千円) | 退職手当<br>(千円) |              |                    |                     | 合計<br>(千円)             |
|       | 本年度 | 0                  | 220                | 0            |              |                    |                     | 603                    |
|       | 前年度 | 0                  | 0                  | 0            |              |                    |                     | 0                      |
|       | 比較  | 0                  | 220                | 0            |              |                    |                     | 603                    |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明      | 備考   |  |
|----|-------------|--------------|---------|--|--|
| 給料 | △ 1,385     | 制度改正に伴う増加分   | 2,296   | 会計年度任用職員への支給に伴う増加額<br>2,296  | 会計年度任用職員制度の開始  |
|    |             | 給与改定に伴う増加分   | 39      | 前年度給与改定に伴う増加額<br>39  | 給与改定の状況<br>給与の改定率 0.19 %<br>給与改定の実施時期<br>平成31年4月1日   |
|    |             | 昇給に伴う増加分     | 463     | 本年度増加額<br>463  | 平均昇給率 1.71 %   |
|    |             | その他の減少分      | △ 4,183 | 退職・異動等に伴う減少額 △ 4,183   | 1 職員数の異動状況<br>(現に在職する職員数)<br>本年度 11人<br>前年度 11人<br>増減 0人<br>2 採用、退職の状況<br>採用者数 2人<br>退職者数 1人<br>増減 1人<br>3 人事異動の状況<br>転入者数 2人<br>転出者数 3人<br>増減 △ 1人<br>4 会計年度任用職員<br>採用者数 3人 |
| 手当 | 16,295      | 制度改正に伴う増減分   | 704     | 1 前年度制度改正に伴う増減額<br>期末勤勉手当 125<br>住居手当 △ 24<br>計 101<br>2 本年度制度改正に伴う増加額<br>通勤手当 162<br>時間外勤務手当 221<br>期末勤勉手当 220<br>計 603   | 制度改正の内容<br>1 勤勉手当の支給割合を0.05月分引上げ<br>2 手当の支給対象となる家賃の下限を12,000円から16,000円に引き上げ。また、手当額の上限を27,000円から28,000円に引き上げ。<br>3 会計年度任用職員制度開始に伴う手当支給  |
|    |             | その他の増減分      | 15,591  | 1 前年度給与改定に伴う増加額<br>期末勤勉手当 15<br>2 本年度昇給に伴う増加額<br>期末勤勉手当 192<br>3 職員の退職、異動等に伴う増減額<br>扶養手当 △ 678<br>通勤手当 104<br>住居手当 564<br>特殊勤務手当 8<br>時間外勤務手当 42<br>夜間勤務手当 △ 65<br>期末勤勉手当 △ 2,533<br>退職手当 17,942<br>計 15,384 |  |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分         |            | 事務職員<br>(行政職給料表) | 技術職員<br>(行政職給料表) | 集金、検針員<br>( - ) | その他<br>( - ) |
|-------------|------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| 令和2年1月1日現在  | 平均給料月額 (円) | 300,186          | 271,325          | -               | -            |
|             | 平均給与月額 (円) | 322,438          | 354,904          | -               | -            |
|             | 平均年齢 (歳)   | 44歳11ヶ月          | 37歳6ヶ月           | -               | -            |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 320,800          | 309,875          | -               | -            |
|             | 平均給与月額 (円) | 343,521          | 393,596          | -               | -            |
|             | 平均年齢 (歳)   | 49歳11ヶ月          | 41歳11ヶ月          | -               | -            |

#### (2) 初任給

| 区 分   | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 一般会計の制度   |           |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|       |           |           | 一般行政職 (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         | 一般行政職 |            |              | 技能労務職 |            |            | 備 考 |
|-------------|-------|------------|--------------|-------|------------|------------|-----|
|             | 級     | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%)   | 級     | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) |     |
| 令和2年1月1日現在  | 7級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0   | 7級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 6級    | (0)<br>1   | (0)<br>9.1   | 6級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 5級    | (0)<br>1   | (0)<br>9.1   | 5級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 4級    | (0)<br>3   | (0)<br>27.2  | 4級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 3級    | (0)<br>2   | (0)<br>18.2  | 3級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 2級    | (0)<br>2   | (0)<br>18.2  | 2級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 1級    | (0)<br>2   | (0)<br>18.2  | 1級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 計     | (0)<br>11  | (0)<br>100.0 | 計     | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
| 平成31年1月1日現在 | 7級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0   | 7級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 6級    | (0)<br>1   | (0)<br>9.1   | 6級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 5級    | (0)<br>1   | (0)<br>9.1   | 5級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 4級    | (0)<br>4   | (0)<br>36.3  | 4級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 3級    | (0)<br>3   | (0)<br>27.3  | 3級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 2級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0   | 2級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 1級    | (0)<br>2   | (0)<br>18.2  | 1級    | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |
|             | 計     | (0)<br>11  | (0)<br>100.0 | 計     | (0)<br>0   | (0)<br>0.0 |     |

注：職員数及び構成比の欄の（ ）書きは、再任用短時間勤務職員分外書き。

端数を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合がある。

#### (級別の基準となる職務)

| 区分    | 7級 | 6級       | 5級               | 4級                           | 3級             | 2級       | 1級       |
|-------|----|----------|------------------|------------------------------|----------------|----------|----------|
| 一般行政職 | 局長 | 局長<br>次長 | 次長<br>課長補佐<br>主幹 | 課長補佐<br>主幹<br>係長<br>参事<br>主査 | 係長<br>参事<br>主査 | 主事<br>技師 | 主事<br>技師 |

## (4) 昇給

| 区 分         |                     | 合 計    | 一般行政職 | 技能労務職 | 備 考 |  |
|-------------|---------------------|--------|-------|-------|-----|--|
| 本<br>年<br>度 | 職員数 (A) (人)         | 11     | 11    | 0     |     |  |
|             | 昇給に係る職員数<br>(B) (人) | 10     | 10    | 0     |     |  |
|             | 号給数別内訳              | 2号給(人) | 1     | 1     | 0   |  |
|             |                     | 4号給(人) | 9     | 9     | 0   |  |
|             | 比率 (B) / (A) (%)    | 90.9   | 90.9  | 0.0   |     |  |
| 前<br>年<br>度 | 職員数 (A) (人)         | 11     | 11    | 0     |     |  |
|             | 昇給に係る職員数<br>(B) (人) | 11     | 11    | 0     |     |  |
|             | 号給数別内訳              | 2号給(人) | 2     | 2     | 0   |  |
|             |                     | 4号給(人) | 9     | 9     | 0   |  |
|             | 比率 (B) / (A) (%)    | 100.0  | 100.0 | 0.0   |     |  |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                           | 全職種   | 事務職員  | 技術職員  | 集金、検針員 | その他 |
|-------------------------------|---|-------|-------|--------|-----|
| 給料総額に対する比率 (%)                | 1.42  | 0.28  | 3.62  | —      | —   |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(令和2年1月1日現在) | 72.7  | 57.1  | 100.0 | —      | —   |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 (円)     | 5,677   | 1,479 | 9,875 | —      | —   |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                 | 1 非常時等待機手当 2 危険手当 3 停水処分手当<br>4 水道技術管理者手当 5 災害等応急作業手当 |       |       |        |     |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率    |             | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務<br>の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|------------|-------------|--------------|-------------------------|-----|
|         | 6月<br>(月分) | 12月<br>(月分) |              |                         |     |
| 本 年 度   | (1.175)    | (1.175)     | (2.350)      | 有                       |     |
|         | 2.250      | 2.250       | 4.500        |                         |     |
| 前 年 度   | (1.175)    | (1.175)     | (2.350)      | 有                       |     |
|         | 2.225      | 2.225       | 4.450        |                         |     |
| 一般会計の制度 | (1.175)    | (1.175)     | (2.350)      | 有                       |     |
|         | 2.250      | 2.250       | 4.500        |                         |     |

注：支給率の欄の( )書きは、再任用職員分外書き。

## (7) 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   | 33.27075    | 47.709      | 47.709   | 定年前早期退職特例措置(2%~45%加算) |    |
| 一般会計の制度(支給率等) | 24.586875   | 33.27075    | 47.709      | 47.709   | 同上                    |    |

## (8) 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         | —     |
| 地域手当 | 同 じ         | —     |
| 住居手当 | 同 じ         | —     |
| 通勤手当 | 同 じ         | —     |

## 債務負担行為に関する調書

| 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           | 損益勘定留保資金ほか   |
| 水道料金システムリブレース業務 | 千円<br>29,458 | 自 令和元年度<br>至 令和元年度 | 千円<br>0 | 自 令和2年度<br>至 令和2年度 | 千円<br>29,458 | 千円<br>29,458 |

令和2年度 水俣市水道事業予定貸借対照表（当該事業年度分）

（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   |             |           |
|     | ア 土 地         |             | 164,885   |
|     | イ 建 物         | 90,634      |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 72,800    | 17,834    |
|     | ウ 建物附属設備      | 20,149      |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 14,650    | 5,499     |
|     | エ 構 築 物       | 5,348,716   |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 2,153,955 | 3,194,761 |
|     | オ 機械及び装置      | 919,247     |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 583,893   | 335,354   |
|     | カ 車両運搬具       | 6,431       |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 4,217     | 2,214     |
|     | キ 工具器具及び備品    | 29,675      |           |
|     | 減価償却累計額       | △ 25,183    | 4,492     |
|     | ク 建設仮勘定       |             | 353,892   |
|     | 有形固定資産合計      |             | 4,078,931 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産   |             |           |
|     | ア ソフトウェア使用許諾権 |             | 22,807    |
|     | 無形固定資産合計      |             | 22,807    |
| (3) | 投資その他の資産      |             |           |
|     | ア リサイクル預託金    |             | 42        |
|     | イ 投資有価証券      |             | 0         |
|     | 投資その他の資産合計    |             | 42        |
|     | 固 定 資 産 合 計   |             | 4,101,780 |
| 2   | 流 動 資 産       |             |           |
| (1) | 現 金 預 金       |             | 545,781   |
| (2) | 未 収 金         | 99,697      |           |
|     | 貸倒引当金         | △ 2,067     | 97,630    |
| (3) | 貯 蔵 品         |             | 5,038     |
| (4) | 短 期 貸 付 金     |             | 0         |
| (5) | その他流動資産       |             | 1         |
|     | 流 動 資 産 合 計   |             | 648,450   |
|     | 資 産 合 計       |             | 4,750,230 |

負債の部

|     |                       |         |           |                  |
|-----|-----------------------|---------|-----------|------------------|
| 3   | 固定負債                  |         |           |                  |
| (1) | 企業債                   |         |           |                  |
|     | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 194,831 |           |                  |
|     | イ その他の企業債             | 0       |           |                  |
|     | 企業債合計                 |         | 194,831   |                  |
| (2) | 引当金                   |         |           |                  |
|     | ア 退職給付引当金             | 73,740  |           |                  |
|     | 引当金合計                 |         | 73,740    |                  |
|     | 固定負債合計                |         |           | 268,571          |
| 4   | 流動負債                  |         |           |                  |
| (1) | 企業債                   |         |           |                  |
|     | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 46,610  |           |                  |
|     | イ その他の企業債             | 0       |           |                  |
|     | 企業債合計                 |         | 46,610    |                  |
| (2) | 未払金                   |         | 92,124    |                  |
| (3) | 前受金                   |         | 0         |                  |
| (4) | 引当金                   |         |           |                  |
|     | ア 退職給付引当金             | 0       |           |                  |
|     | イ 賞与引当金               | 5,295   |           |                  |
|     | ウ 法定福利費引当金            | 1,083   |           |                  |
|     | 引当金合計                 |         | 6,378     |                  |
| (5) | その他流動負債               |         |           |                  |
|     | ア 下水道使用料預り金           | 0       |           |                  |
|     | イ その他預り金              | 5,558   |           |                  |
|     | その他流動負債合計             |         | 5,558     |                  |
|     | 流動負債合計                |         |           | 150,670          |
| 5   | 繰延収益                  |         |           |                  |
|     | 長期前受金                 |         | 1,702,925 |                  |
|     | 収益化累計額                |         | △ 607,948 |                  |
|     | 繰延収益合計                |         |           | 1,094,977        |
|     | 負債合計                  |         |           | <u>1,514,218</u> |

資本の部

|     |       |  |           |                  |
|-----|-------|--|-----------|------------------|
| 6   | 資本金   |  |           |                  |
| (1) | 固有資本金 |  | 59,495    |                  |
| (2) | 組入資本金 |  | 2,699,339 |                  |
| (3) | 繰入資本金 |  | 6,240     |                  |
|     | 資本金合計 |  |           | <u>2,765,074</u> |

|     |                         |         |         |           |
|-----|-------------------------|---------|---------|-----------|
| 7   | 剰 余 金                   |         |         |           |
| (1) | 資 本 剰 余 金               |         |         |           |
|     | ア 受贈財産評価額               | 423     |         |           |
|     | イ 国 県 補 助 金             | 8,323   |         |           |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計           |         | 8,746   |           |
| (2) | 利 益 剰 余 金               |         |         |           |
|     | ア 減 債 積 立 金             | 0       |         |           |
|     | イ 建 設 改 良 積 立 金         | 195,349 |         |           |
|     | ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 266,843 |         |           |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計           |         | 462,192 |           |
|     | 剰 余 金 合 計               |         |         | 470,938   |
|     | 資 本 合 計                 |         |         | 3,236,012 |
|     | 負 債 資 本 合 計             |         |         | 4,750,230 |

○引当金の取り崩し

- (1) 賞与引当金の取り崩し  
令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として15,865,898円を支給することとなったため、賞与引当金4,773,704円を取り崩した。
- (2) 法定福利費引当金の取り崩し  
令和2年度において、法定福利費として13,323,565円を支給することとなったため、法定福利費引当金1,080,320円を取り崩した。
- (3) 貸倒引当金の取り崩し  
令和2年度において、債権164,860円を不納欠損するため、貸倒引当金164,860円を取り崩した。

令和元年度 水俣市水道事業予定損益計算書（前事業年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：千円）

|     |                |               |                |                       |
|-----|----------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 1   | 営業収益           |               |                |                       |
| (1) | 給水収益           | 378,744       |                |                       |
| (2) | その他営業収益        | <u>16,442</u> | 395,186        |                       |
| 2   | 営業費用           |               |                |                       |
| (1) | 原水及び浄水費        | 45,978        |                |                       |
| (2) | 配水及び給水費        | 42,707        |                |                       |
| (3) | 業務費            | 27,213        |                |                       |
| (4) | 総係費            | 53,045        |                |                       |
| (5) | 減価償却費          | 149,836       |                |                       |
| (6) | 資産減耗費          | 15,546        |                |                       |
| (7) | その他営業費用        | <u>0</u>      | <u>334,325</u> |                       |
|     | 営業利益           |               |                | 60,861                |
| 3   | 営業外収益          |               |                |                       |
| (1) | 受取利息及び配当金      | 450           |                |                       |
| (2) | 長期前受金戻入        | 36,793        |                |                       |
| (3) | 雑収益            | <u>4,578</u>  | <u>41,821</u>  |                       |
| 4   | 営業外費用          |               |                |                       |
| (1) | 支払利息           | 7,106         |                |                       |
| (2) | 雑支出            | <u>2</u>      | <u>7,108</u>   | <u>34,713</u>         |
|     | 経常利益           |               |                | 95,574                |
| 5   | 特別利益           |               |                |                       |
| (1) | 固定資産売却益        | 1             |                |                       |
| (2) | 過年度損益修正益       | <u>1</u>      | <u>2</u>       |                       |
| 6   | 特別損失           |               |                |                       |
| (1) | 固定資産売却損        | 1             |                |                       |
| (2) | 過年度損益修正損       | <u>1</u>      | <u>2</u>       | <u>0</u>              |
|     | 当年度純利益         |               |                | 95,574                |
|     | 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>70,000</u>         |
|     | 当年度未処分利益剰余金    |               |                | <u><u>165,574</u></u> |

令和元年度 水俣市水道事業予定貸借対照表（前事業年度分）

（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     |                    |                         |
|   | ア 土 地               |                    | 164,885                 |
|   | イ 建 物               | 90,634             |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 71,316</u>    | 19,318                  |
|   | ウ 建物附属設備            | 20,149             |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 14,211</u>    | 5,938                   |
|   | エ 構 築 物             | 5,095,780          |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 2,060,780</u> | 3,035,000               |
|   | オ 機 械 及 び 装 置       | 919,247            |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 554,035</u>   | 365,212                 |
|   | カ 車 両 運 搬 具         | 6,366              |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 4,731</u>     | 1,635                   |
|   | キ 工 具 器 具 及 び 備 品   | 29,675             |                         |
|   | 減価償却累計額             | <u>△ 22,995</u>    | 6,680                   |
|   | ク 建 設 仮 勘 定         |                    | <u>281,099</u>          |
|   | 有形固定資産合計            |                    | 3,879,767               |
|   | (2) 無 形 固 定 資 産     |                    |                         |
|   | ア ソフトウェア使用許諾権       |                    | <u>16,557</u>           |
|   | 無形固定資産合計            |                    | 16,557                  |
|   | (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 |                    |                         |
|   | ア リサイクル預託金          |                    | 42                      |
|   | イ 投資有価証券            |                    | <u>0</u>                |
|   | 投資その他の資産合計          |                    | <u>42</u>               |
|   | 固 定 資 産 合 計         |                    | <u>3,896,366</u>        |
| 2 | 流 動 資 産             |                    |                         |
|   | (1) 現 金 預 金         |                    | 682,876                 |
|   | (2) 未 収 金           | 84,696             |                         |
|   | 貸倒引当金               | <u>△ 2,049</u>     | 82,647                  |
|   | (3) 貯 蔵 品           |                    | 4,839                   |
|   | (4) 短 期 貸 付 金       |                    | 0                       |
|   | (5) そ の 他 流 動 資 産   |                    | <u>0</u>                |
|   | 流 動 資 産 合 計         |                    | <u>770,362</u>          |
|   | 資 産 合 計             |                    | <u><u>4,666,728</u></u> |

負 債 の 部

|   |                       |         |           |
|---|-----------------------|---------|-----------|
| 3 | 固 定 負 債               |         |           |
|   | (1) 企 業 債             |         |           |
|   | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 165,641 |           |
|   | イ その他の企業債             | 0       |           |
|   | 企 業 債 合 計             | 165,641 | 165,641   |
|   | (2) 引 当 金             |         |           |
|   | ア 退職給付引当金             | 71,032  |           |
|   | 引 当 金 合 計             | 71,032  | 71,032    |
|   | 固 定 負 債 合 計           |         | 236,673   |
| 4 | 流 動 負 債               |         |           |
|   | (1) 企 業 債             |         |           |
|   | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 40,671  |           |
|   | イ その他の企業債             | 0       |           |
|   | 企 業 債 合 計             | 40,671  | 40,671    |
|   | (2) 未 払 金             |         | 97,124    |
|   | (3) 前 受 金             |         | 0         |
|   | (4) 引 当 金             |         |           |
|   | ア 退職給付引当金             | 16,395  |           |
|   | イ 賞与引当金               | 5,242   |           |
|   | ウ 法定福利費引当金            | 1,081   |           |
|   | 引 当 金 合 計             | 22,718  | 22,718    |
|   | (5) その他流動負債           |         |           |
|   | ア 下水道使用料預り金           | 23,094  |           |
|   | イ その他預り金              | 5,558   |           |
|   | その他流動負債合計             |         | 28,652    |
|   | 流 動 負 債 合 計           |         | 189,165   |
| 5 | 繰 延 収 益               |         |           |
|   | 長 期 前 受 金             |         | 1,604,901 |
|   | 収 益 累 計 額             |         | △ 563,754 |
|   | 繰 延 収 益 合 計           |         | 1,041,147 |
|   | 負 債 合 計               |         | 1,466,985 |

資 本 の 部

|   |               |  |           |
|---|---------------|--|-----------|
| 6 | 資 本 金         |  |           |
|   | (1) 固 有 資 本 金 |  | 59,495    |
|   | (2) 組 入 資 本 金 |  | 2,699,339 |
|   | (3) 繰 入 資 本 金 |  | 6,240     |
|   | 資 本 金 合 計     |  | 2,765,074 |

|   |                         |         |         |           |
|---|-------------------------|---------|---------|-----------|
| 7 | 剰 余 金                   |         |         |           |
|   | (1) 資 本 剰 余 金           |         |         |           |
|   | ア 受贈財産評価額               | 423     |         |           |
|   | イ 国 県 補 助 金             | 8,323   |         |           |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計           |         | 8,746   |           |
|   | (2) 利 益 剰 余 金           |         |         |           |
|   | ア 減 債 積 立 金             | 0       |         |           |
|   | イ 建 設 改 良 積 立 金         | 260,349 |         |           |
|   | ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 165,574 |         |           |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計           |         | 425,923 |           |
|   | 剰 余 金 合 計               |         |         | 434,669   |
|   | 資 本 合 計                 |         |         | 3,199,743 |
|   | 負 債 資 本 合 計             |         |         | 4,666,728 |

## 注記事項

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価方法

- (ア) たな卸資産の評価基準及び評価方法
- ・ 貯蔵品 移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- (ア) 有形固定資産（リース資産を除く。）定額法  
（ただし、機械及び装置のうち、需要家用量水器については、取替法による。）

- ・ 主な耐用年数

|          |         |
|----------|---------|
| 建物       | 10年～50年 |
| 構築物      | 10年～60年 |
| 機械及び装置   | 3年～20年  |
| 車両運搬具    | 4年～5年   |
| 工具器具及び備品 | 2年～20年  |

- (イ) 無形固定資産（リース資産を除く。）定額法

- ・ 主な耐用年数
- |        |    |
|--------|----|
| ソフトウェア | 5年 |
|--------|----|

- (ウ) リース資産  
該当なし

#### (3) 引当金の計上方法

##### (ア) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、他会計間との異動等があった職員に係る退職給付金は、当該職員が退職時に所属する会計で全額を支給するが、所属期間に応じて各会計の負担額を按分により算出し、退職時の所属会計に対し当該負担金を支払うものとする。

##### (イ) 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため当年度末における支給見込み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ヶ月分）を計上している。

##### (ウ) 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。

#### (4) 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。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

#### (1) 重要な非資金取引

該当事項なし

### 3 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 担保に供されている資産に関する事項

該当事項なし

#### (2) 保証債務又は重要な係争事件にかかる損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

#### (3) 企業債の償還に係る一般会計の負担

予定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、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,690千円である。

### 4 減損損失に関する注記

該当事項なし

令和 2 年度

水俣市水道事業会計予算参考資料

令和2年度水俣市水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出明細

(1) 収 入

(単位：千円)

| 款               | 項      | 目          | 節               | 予定額       | 備 考                                   |                        |
|-----------------|--------|------------|-----------------|-----------|---------------------------------------|------------------------|
| 1<br>水道事業<br>収益 |        |            |                 | 487,036   |                                       |                        |
|                 | 1 営業収益 |            |                 | 437,761   |                                       |                        |
|                 |        | 1 給水収益     |                 | 398,190   |                                       |                        |
|                 |        |            | 1 給水収益          | 398,190   | 一般用384,798、一時用61、船舶用293、メーター使用料13,038 |                        |
|                 |        | 2 その他の営業収益 |                 | 39,571    |                                       |                        |
|                 |        |            | 1 材料売却収益        | 1         | 給水用材料売却代                              |                        |
|                 |        |            | 2 手数料           | 1,479     | 設計審査手数料、工事検査手数料、開栓手数料外                |                        |
|                 |        |            | 3 退職給付負担金       | 20,225    | 他会計在職期間に係る他会計負担金                      |                        |
|                 |        |            | 4 下水道使用料収納事務負担金 | 12,121    | 下水道使用料収納事務に係る公共下水道事業会計負担金             |                        |
|                 |        |            | 5 津奈木町分水料       | 1,700     | 津奈木町分水収益                              |                        |
|                 |        |            | 6 雑収益           | 4,045     | 天草市原水料、消火栓維持管理費繰入金外                   |                        |
|                 |        | 2 営業外収益    |                 | 49,273    |                                       |                        |
|                 |        |            | 1 受取利息及び配当金     | 61        |                                       |                        |
|                 |        |            |                 | 1 預金利息    | 61                                    | 定期預金利息                 |
|                 |        |            | 2 長期前受金戻入       | 44,194    |                                       |                        |
|                 |        |            |                 | 1 長期前受金戻入 | 44,194                                | 繰延収益の収益化額              |
|                 |        |            | 3 雑収益           | 5,018     |                                       |                        |
|                 |        |            |                 | 1 不用品売却収益 | 1                                     |                        |
|                 |        |            |                 | 2 その他雑収益  | 5,017                                 | 太陽光発電余剰電力売電収益、児童手当繰入金外 |
|                 |        | 3 特別利益     |                 |           | 2                                     |                        |
|                 |        |            | 1 固定資産売却益       |           | 1                                     |                        |
|                 |        |            |                 | 1 固定資産売却益 | 1                                     |                        |
|                 |        |            | 2 過年度損益修正益      |           | 1                                     |                        |
|                 |        |            | 1 過年度損益修正益      | 1         |                                       |                        |

## (2) 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目          | 節 | 予定額     | 備 考                                       |
|---|--------|------------|---|---------|---|
| 1 | 水道事業費  |            |   | 376,749 |   |
|   | 1 営業費用 |            |   | 350,479 |   |
|   |        | 1 原水及び浄水費  |   | 50,886  |   |
|   |        | 1 給 料      |   | 3,426   | 一般職1人                                     |
|   |        | 2 手当等      |   | 3,167   | 扶養540、通勤51、特殊勤務383、時間外684、期末勤勉1,029、児童480 |
|   |        | 3 賞与引当金繰入額 |   | 526     | 賞与分                                       |
|   |        | 4 備消耗品費    |   | 800     | 施設維持管理用消耗部品代                              |
|   |        | 5 燃料費      |   | 131     | 草刈機用混合油、水源地発電設備用A重油、ガソリン、軽油代              |
|   |        | 6 光熱水費     |   | 70      | 水源地電灯用電気料、下水道使用料                          |
|   |        | 7 通信運搬費    |   | 2,810   | 第1水源地電話料、遠方監視装置通信料、クラウドシステム通信料外           |
|   |        | 8 委託料      |   | 2,687   | 週休日及び休日の採水業務委託料、電気設備保安管理委託料外              |
|   |        | 9 手数料      |   | 9,594   | 水質検査手数料外                                  |
|   |        | 10 賃借料     |   | 676     | 非常用発電機リース料、施設用地借地料、高速道路使用料外               |
|   |        | 11 修繕費     |   | 3,850   | 水源地維持修繕費用                                 |
|   |        | 12 動力費     |   | 21,600  | 水源地動力用電気料                                 |
|   |        | 13 薬品費     |   | 1,449   | 滅菌用薬品代外                                   |
|   |        | 14 材料費     |   | 100     | 施設修繕用材料費                                  |
|   |        | 2 配水及び給水費  |   | 42,425  |   |
|   |        | 1 給 料      |   | 7,829   | 一般職2人、会計年度任用職員2名                          |
|   |        | 2 手当等      |   | 3,986   | 扶養618、通勤162、特殊勤務91、時間外883、期末勤勉1,992、児童240 |
|   |        | 3 賞与引当金繰入額 |   | 943     | 賞与分                                       |
|   |        | 4 旅 費      |   | 239     | 研修旅費外                                     |
|   |        | 5 備消耗品費    |   | 469     | 工具代外                                      |
|   |        | 6 燃料費      |   | 56      | 配水施設発電機用ガソリン、軽油代外                         |
|   |        | 7 光熱水費     |   | 250     | 配水施設電灯用電気料                                |
|   |        | 8 委託料      |   | 6,334   | メーター器取替業務委託料、休日及び時間外仮検査業務委託料外             |
|   |        | 9 賃借料      |   | 424     | 車両リース料、非常用発電機リース料、施設用地借地料外                |
|   |        | 10 修繕費     |   | 12,869  | 配・給水管修繕料、メーター器改造費外                        |
|   |        | 11 路面復旧費   |   | 400     | 公道路面復旧費                                   |
|   |        | 12 動力費     |   | 8,200   | 配水施設動力用電気料                                |
|   |        | 13 材料費     |   | 300     | 修繕用材料費                                    |
|   |        | 14 負担金     |   | 126     | 研修会参加費                                    |
|   | 3 業務費  |            |   | 30,151  |   |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目     | 節             | 予定額    | 備考   |
|---|---|-------|---------------|--------|--|
|   |   |       | 1 給料          | 10,005 | 一般職3人、会計年度任用職員1名                                   |
|   |   |       | 2 手当等         | 3,685  | 扶養360、住居264、通勤110、特殊勤務71、時間外207、期末勤勉2,253、児童420    |
|   |   |       | 3 賞与引当金繰入額    | 1,100  | 賞与分  |
|   |   |       | 4 旅費          | 0      |  |
|   |   |       | 5 備消耗品費       | 372    | 水道料金システム周辺機器用消耗品代外                                 |
|   |   |       | 6 印刷製本費       | 1,317  | 納入通知書印刷代外  |
|   |   |       | 7 燃料費         | 60     | 委託検針用ガソリン代   |
|   |   |       | 8 通信運搬費       | 1,967  | 後納郵便料、切手代  |
|   |   |       | 9 委託料         | 8,813  | 検針委託料、水道料金システム保守委託料外                               |
|   |   |       | 10 手数料        | 2,510  | 口座振替手数料、コンビニ収納手数料、窓口収納手数料                          |
|   |   |       | 11 修繕費        | 263    | 複合機保守料外  |
|   |   |       | 12 保険料        | 59     | 水道賠償責任保険料外   |
|   |   | 4 総係費 |               | 69,088 |  |
|   |   |       | 1 給料          | 16,158 | 一般職4人  |
|   |   |       | 2 手当等         | 6,019  | 管理職497、扶養78、住居184、通勤24、時間外800、管理職員特別勤務12、期末勤勉4,424 |
|   |   |       | 3 賞与引当金繰入額    | 2,249  | 賞与分  |
|   |   |       | 4 退職給付費       | 23,599 | 退職給付引当金繰入額   |
|   |   |       | 5 法定福利費       | 12,245 | 地方公務員共済組合負担金12,077、地方公務員災害補償負担金101、労働保険料67         |
|   |   |       | 6 法定福利費引当金繰入額 | 1,083  | 賞与分  |
|   |   |       | 7 旅費          | 186    | 普通旅費、研修旅費  |
|   |   |       | 8 被服費         | 119    | 作業服代外  |
|   |   |       | 9 備消耗品費       | 671    | 法令追録代、書籍代、事務用品代外                                   |
|   |   |       | 10 印刷製本費      | 380    | パンフレット印刷代外   |
|   |   |       | 11 燃料費        | 664    | 公用車ガソリン代   |
|   |   |       | 12 光熱水費       | 36     | 庁舎下水道使用料   |
|   |   |       | 13 通信運搬費      | 291    | 電話料、切手代  |
|   |   |       | 14 委託料        | 1,074  | 事業会計システムデータ抽出作業委託料外                                |
|   |   |       | 15 手数料        | 16     | ゴミ処理手数料外   |
|   |   |       | 16 賃借料        | 55     | 高速道路使用料外   |
|   |   |       | 17 修繕費        | 1,204  | OA機器等維持管理費、車両維持管理費外                                |
|   |   |       | 18 厚生福利費      | 246    | 職員定期健康診査料外   |
|   |   |       | 19 交際費        | 50     | 局長交際費  |
|   |   |       | 20 負担金        | 2,134  | 入札事務負担金、例規システム負担金、日本水道協会会費、会議出席負担金外                |

(単位：千円)

| 款 | 項       | 目             | 節            | 予定額     | 備考                                |
|---|---------|---------------|--------------|---------|-----------------------------------|
|   |         |               | 21 保 險 料     | 501     | 水道賠償責任保険料、全国市有物件災害共済基金分担金、自賠責保険料  |
|   |         |               | 22 公 課 費     | 35      | 自動車重量税                            |
|   |         |               | 23 補 償 費     | 1       |                                   |
|   |         |               | 24 貸倒引当金額繰入額 | 72      |                                   |
|   |         | 5 減価償却費       |              | 151,145 |                                   |
|   |         | 1 有形固定資産減価償却費 |              | 144,286 |                                   |
|   |         | 2 無形固定資産減価償却費 |              | 6,859   |                                   |
|   |         | 6 資産減耗費       |              | 6,782   |                                   |
|   |         | 1 たな卸資産減耗費    |              | 200     |                                   |
|   |         | 2 固定資産除却費     |              | 6,582   |                                   |
|   |         | 7 その他の営業費用    |              | 2       |                                   |
|   |         | 1 材料売却原価      |              | 1       |                                   |
|   |         | 2 雑支出         |              | 1       |                                   |
|   | 2 営業外費用 |               |              | 25,268  |                                   |
|   |         | 1 支払利息        |              | 5,766   |                                   |
|   |         | 1 企業債利息       |              | 5,766   | 財務省財政融資資金4,003<br>地方公共団体金融機構1,763 |
|   |         | 2 消費税及び地方消費税  |              | 19,500  |                                   |
|   |         | 1 消費税及び地方消費税  |              | 19,500  | 消費税及び地方消費税納付額                     |
|   |         | 3 雑支出         |              | 2       |                                   |
|   |         | 1 不用品売却原価     |              | 1       |                                   |
|   |         | 2 その他の雑支出     |              | 1       |                                   |
|   | 3 特別損失  |               |              | 2       |                                   |
|   |         | 1 固定資産売却損     |              | 1       |                                   |
|   |         | 1 固定資産売却損     |              | 1       |                                   |
|   |         | 2 過年度損益修正損    |              | 1       |                                   |
|   |         | 1 過年度損益修正損    |              | 1       |                                   |
|   | 4 予備費   |               |              | 1,000   |                                   |
|   |         | 1 予備費         |              | 1,000   |                                   |
|   |         | 1 予備費         |              | 1,000   |                                   |

2 資本的収入及び支出明細

(1) 収 入

(単位：千円)

| 款              | 項              | 目              | 節               | 予定額     | 備 考    |                   |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------|--------|-------------------|
| 1 資本的収入        |                |                |                 | 173,825 |        |                   |
|                | 1 企業債          |                |                 | 75,800  |        |                   |
|                |                | 1 企業債          |                 |         | 75,800 |                   |
|                |                |                | 1 災害復旧<br>事業債   |         | 75,800 | 財務省財政融資資金         |
|                | 2 繰入金          |                |                 | 33,290  |        |                   |
|                |                | 1 一般会計繰入金      |                 | 33,290  |        |                   |
|                |                |                | 1 一般会計繰入金       |         | 33,290 | 一般会計繰入金           |
|                | 3 負担金          |                |                 | 1,089   |        |                   |
|                |                | 1 工事負担金        |                 | 1,089   |        |                   |
|                |                |                | 1 消火栓設置等<br>負担金 |         | 1,089  | 消火栓設置等に対する一般会計負担金 |
|                | 4 補助金          |                |                 | 63,645  |        |                   |
|                |                | 1 国庫補助金        |                 | 63,645  |        |                   |
|                |                |                | 1 国庫補助金         |         | 63,645 | 生活基盤施設耐震化等補助金     |
|                | 5 固定資産<br>売却代金 |                |                 | 1       |        |                   |
| 1 固定資産<br>売却代金 |                |                | 1               |         |        |                   |
|                |                | 1 固定資産<br>売却代金 |                 | 1       |        |                   |

## (2) 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目     | 節     | 予定額     | 備 考     |                                     |
|---|-------|-------|-------|---------|---------|-------------------------------------|
| 1 | 資本的支出 |       |       | 430,432 |         |                                     |
|   | 1     | 建設改良費 |       | 388,760 |         |                                     |
|   |       | 1     | 車両購入費 | 1,136   |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 車両購入費   | 1,136   | 公用車（軽バン）1台                          |
|   |       | 2     | 営業設備費 | 14,420  |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 営業設備費   | 14,420  | 水道料金システムリプレース業務                     |
|   |       | 3     | 施設整備費 | 69,469  |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 工事請負費   | 69,469  | 第二水源地貯留施設整備工事外                      |
|   |       | 4     | 管路整備費 | 218,148 |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 工事請負費   | 218,148 | 重要給水施設配水管敷設工事（医療センター、市役所新庁舎）外       |
|   |       | 5     | 災害復旧費 | 80,073  |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 工事負担金   | 80,073  | 新庁舎建替に伴う工事負担金                       |
|   |       | 6     | 事務費   | 5,514   |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 給料      | 3,263   | 資本勘定職員1人                            |
|   |       |       | 2     | 手当等     | 2,251   | 扶養318、住居300、通勤120、時間外117、期末勤勉1,396  |
|   | 2     | 企業債還金 |       | 40,672  |         |                                     |
|   |       | 1     | 企業債還金 | 40,672  |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 企業債還金   | 40,672  | 財務省財政融資資金24,287<br>地方公共団体金融機構16,385 |
|   | 3     | 予備費   |       | 1,000   |         |                                     |
|   |       | 1     | 予備費   | 1,000   |         |                                     |
|   |       |       | 1     | 予備費     | 1,000   |                                     |

企 業 債 明 細 書

| 種 類                            | 資 金 区 分                | 發 行 年 月  | 發 行 總 額<br>(円) | 3 0 年 度 末<br>未 償 還 残 高<br>(円) |                  | 令 和 元 年 度 予 定 |              |                  | 令 和 2 年 度 予 定 |              |                  | 利 率<br>(%) | 最 終 償 還<br>年 月 | 備 考     |  |
|--------------------------------|------------------------|----------|----------------|-------------------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|------------|----------------|---------|--|
|                                |                        |          |                | 借 入 高<br>(円)                  | 未 償 還 残 高<br>(円) | 借 入 高<br>(円)  | 償 還 高<br>(円) | 未 償 還 残 高<br>(円) | 借 入 高<br>(円)  | 償 還 高<br>(円) | 未 償 還 残 高<br>(円) |            |                |         |  |
| 建 設 財 務 省<br>改 良 費 財 政 融 資 資 金 |                        | 平 成 5.3  | 80,100,000     | 0                             | 18,515,723       | 0             | 4,331,257    | 14,184,466       | 0             | 4,523,929    | 9,660,537        | 4.40       | 令 和 5.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 6.3  | 78,800,000     | 0                             | 20,912,085       | 0             | 3,885,452    | 17,026,633       | 0             | 4,028,566    | 12,998,067       | 3.65       | 令 和 6.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 7.3  | 69,800,000     | 0                             | 23,665,205       | 0             | 3,505,200    | 20,160,005       | 0             | 3,670,087    | 16,489,918       | 4.65       | 令 和 7.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 8.3  | 66,000,000     | 0                             | 23,918,753       | 0             | 3,105,070    | 20,813,683       | 0             | 3,203,650    | 17,610,033       | 3.15       | 令 和 8.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 9.3  | 66,900,000     | 0                             | 25,270,665       | 0             | 2,860,092    | 22,410,573       | 0             | 2,940,734    | 19,469,839       | 2.80       | 令 和 9.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 10.3 | 68,000,000     | 0                             | 27,035,787       | 0             | 2,759,144    | 24,276,643       | 0             | 2,817,390    | 21,459,253       | 2.10       | 令 和 10.3       |         |  |
|                                |                        | 平 成 11.3 | 31,500,000     | 0                             | 11,916,773       | 0             | 1,382,983    | 10,533,790       | 0             | 1,412,179    | 9,121,611        | 2.10       | 令 和 9.3        |         |  |
|                                |                        | 令 和 2.3  | 16,900,000     | 0                             | 0                | 16,900,000    | 0            | 0                | 16,900,000    | 1,689,544    | 15,210,456       | 0.003      | 令 和 12.3       |         |  |
|                                |                        | 令 和 3.3  | 75,800,000     | 0                             | 0                | 0             | 0            | 0                | 0             | 75,800,000   | 0                | 4.0以内      | 令 和 14.3       | 予 定     |  |
|                                |                        | 小 計      |                | 553,800,000                   | 151,234,991      | 16,900,000    | 21,829,198   | 146,305,793      | 75,800,000    | 24,286,079   | 197,819,714      |            |                |         |  |
|                                | 地 方 公 共 団 体<br>金 融 機 構 |          | 平 成 5.3        | 44,900,000                    | 0                | 5,670,213     | 0            | 2,772,727        | 2,897,486     | 0            | 2,897,486        | 0          | 4.45           | 令 和 3.3 |  |
|                                |                        |          | 平 成 6.3        | 35,000,000                    | 0                | 6,074,556     | 0            | 1,951,087        | 4,123,469     | 0            | 2,023,945        | 2,099,524  | 3.70           | 令 和 4.3 |  |
|                                |                        |          | 平 成 6.3        | 11,200,000                    | 0                | 1,952,591     | 0            | 626,838          | 1,325,753     | 0            | 650,564          | 675,189    | 3.75           | 令 和 4.3 |  |
|                                |                        | 平 成 7.3  | 26,300,000     | 0                             | 6,518,403        | 0             | 1,516,706    | 5,001,697        | 0             | 1,589,605    | 3,412,092        | 4.75       | 令 和 5.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 7.3  | 28,900,000     | 0                             | 7,134,235        | 0             | 1,661,263    | 5,472,972        | 0             | 1,740,259    | 3,732,713        | 4.70       | 令 和 5.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 8.3  | 9,800,000      | 0                             | 2,625,710        | 0             | 492,339      | 2,133,371        | 0             | 508,220      | 1,625,151        | 3.20       | 令 和 6.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 8.3  | 34,200,000     | 0                             | 9,201,226        | 0             | 1,723,543    | 7,477,683        | 0             | 1,780,014    | 5,697,669        | 3.25       | 令 和 6.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 9.3  | 36,000,000     | 0                             | 11,130,313       | 0             | 1,724,134    | 9,406,179        | 0             | 1,774,496    | 7,631,683        | 2.90       | 令 和 7.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 9.3  | 11,100,000     | 0                             | 3,418,152        | 0             | 530,161      | 2,887,991        | 0             | 545,378      | 2,342,613        | 2.85       | 令 和 7.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 10.3 | 5,900,000      | 0                             | 1,980,810        | 0             | 265,146      | 1,715,664        | 0             | 270,878      | 1,444,786        | 2.15       | 令 和 8.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 10.3 | 36,100,000     | 0                             | 12,167,729       | 0             | 1,626,256    | 10,541,473       | 0             | 1,662,230    | 8,879,243        | 2.20       | 令 和 8.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 11.3 | 16,300,000     | 0                             | 6,166,456        | 0             | 715,639      | 5,450,817        | 0             | 730,746      | 4,720,071        | 2.10       | 令 和 9.3        |         |  |
|                                |                        | 平 成 11.3 | 4,700,000      | 0                             | 1,778,058        | 0             | 206,350      | 1,571,708        | 0             | 210,706      | 1,361,002        | 2.10       | 令 和 9.3        |         |  |
|                                | 小 計                    |          | 300,400,000    | 91,079,531                    | 16,900,000       | 15,812,189    | 60,006,263   | 75,800,000       | 16,384,527    | 43,621,736   |                  |            |                |         |  |
| 合 計                            |                        |          | 854,200,000    | 270,895,432                   | 16,900,000       | 37,641,387    | 206,312,056  | 75,800,000       | 40,670,606    | 241,441,450  |                  |            |                |         |  |