

令和 2 年 度

加 東 市 水 道 事 業 会 計 予 算

第13号議案

令和2年度加東市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度加東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) 給水件数	18,000 件
(2) 年間総給水量	5,070,000 m ³
(3) 一日平均給水量	13,890 m ³
(4) 建設改良事業	627,606 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	1,574,932 千円
第1項 営業収益	1,240,306 千円
第2項 営業外収益	319,636 千円
第3項 特別利益	14,990 千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,384,272 千円
第1項 営業費用	1,290,859 千円
第2項 営業外費用	29,153 千円

第3項 特別損失	54,260 千円
第4項 予備費	10,000 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427,269千円は、建設改良積立金121,340千円、過年度分損益勘定留保資金253,518千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額52,411千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	238,646 千円
第1項 企業債	133,800 千円
第2項 負担金	41,001 千円
第3項 出資金	2,969 千円
第4項 補助金	60,607 千円
第5項 固定資産売却代金	269 千円
支 出	
第1款 資本的支出	665,915 千円
第1項 建設改良費	627,606 千円
第2項 企業債償還金	28,309 千円
第3項 予備費	10,000 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
	千円		4.0%以内	

生活基盤施設耐震化 等補助金事業 (広沢浄水場更新)	133,800	普通貸借又は証券発行(他の地方公共団体との共同発行を含む。)	ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	政府資金については、その融資条件により、その他の場合は債権者と協定するところによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間若しくは償還期限を短縮し、繰上償還し、又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、水道事業費用の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内各項の間の金額の流用とする。

(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、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。

職員給与費 61,123 千円

(他会計からの補助金等)

第8条 一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、2,969千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、14,000千円と定める。

令和2年3月2日提出

加東市長 安田正義

令和2年度加東市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益	1 営業収益		1,574,932		
		1 給水収益	1,240,306		
		2 受託工事収益	1,192,246		
		3 その他営業収益	110		
	2 営業外収益			47,950	
		1 受取利息及び配当金		319,636	
		2 分 担 金		8,983	
		3 長期前受金戻入		40,920	
		4 雑 収 益		269,064	
	3 特別利益			669	
		1 過年度損益修正益		14,990	
		2 その他特別利益		10	
				14,980	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,384,272	
	1 営業費用		1,290,859	
		1 原水及び浄水費	532,370	
		2 配水及び給水費	106,207	
		3 受託工事費	110	
		4 総 係 費	162,843	
		5 減価償却費	458,017	
		6 資産減耗費	31,312	
	2 営業外費用		29,153	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	5,153	
		2 雑 支 出	1,000	
		3 消費税及び 地 方 消 費 税	23,000	
	3 特別損失		54,260	
		1 過年度損益修正損	3,000	
		2 その他特別損失	51,260	
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

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 収 入			238,646	
	1 企 業 債		133,800	
		1 企 業 債	133,800	
	2 負 担 金		41,001	
		1 負 担 金	41,001	
	3 出 資 金		2,969	
		1 他 会 計 出 資 金	2,969	
	4 補 助 金		60,607	
		1 国 庫 補 助 金	60,607	
	5 固 定 資 産 売 却 代 金		269	
1 固 定 資 産 売 却 代 金		269		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			665,915	
	1 建 設 改 良 費		627,606	
		1 浄 水 設 備 費	322,366	
		2 配 水 設 備 費	302,545	
		3 営 業 設 備 費	1,590	
		4 固 定 資 産 購 入 費	1,105	
	2 企 業 債 償 還 金		28,309	
		1 企 業 債 償 還 金	28,309	
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和2年度加東市水道事業会計予定キャッシュ・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)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 179,436</p> <p>減価償却費 458,017</p> <p>固定資産除却費 31,212</p> <p>賞与引当金等の増減額 (△は減少) 66</p> <p>修繕引当金の増減額 (△は減少) 0</p> <p>貸倒引当金の増減額 (△は減少) 387</p> <p>長期前受金戻入額 △ 269,064</p> <p>受取利息及び配当金 △ 8,983</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 5,153</p> <p>営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加) △ 7,096</p> <p>営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少) 41,864</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) △ 10,437</p> <p>前払金及び前払費用の増減額 (△は増加) 11,770</p> <p>その他流動資産の増減額 (△は増加) 1,077</p> <p>その他流動負債の増減額 (△は減少) 300</p> <hr/> <p>小計 433,702</p> <p>受取利息及び配当金 8,983</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 △ 5,153</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー① 437,532</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>固定資産取得・建設改良事業等実施額 △ 570,470</p> <p>国庫補助金による収入 60,786</p> <p>工事負担金による収入 20,742</p> <p>施設整備負担金による収入 16,531</p> <p>固定資産売却による収入 269</p> <p>投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加) 0</p> <p>投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少) △ 83,145</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー② △ 555,287</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 146,500</p> <p>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 △ 28,309</p> <p>その他の企業債による収入 0</p> <p>その他の企業債の償還による支出 0</p> <p>リース債務の支払 △ 1,105</p> <p>他会計からの出資による収入 3,208</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー③ 120,294</p> <p>現金預金増加額 ④=①+②+③ 2,539</p> <p>現金預金期首残高 3,170,049</p> <hr/> <p>現金預金期末残高 3,172,588</p>
--	--

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)
		その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	108	25,015		18,823	43,946	8,166	52,112
	資本勘定支弁職員		1		3,627		3,467	7,094	1,257	8,351
	合 計	9	(1) 7	108	28,642		22,290	51,040	9,423	60,463
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	180	22,448	1,793	18,930	43,351	8,795	52,146
	資本勘定支弁職員		1		5,384	1,655	3,514	10,553	1,069	11,622
	合 計	9	7	180	27,832	3,448	22,444	53,904	9,864	63,768
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	△ 72	2,567	△ 1,793	△ 107	595	△ 629	△ 34
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,757	△ 1,655	△ 47	△ 3,459	188	△ 3,271
	合 計	0	(1) 0	△ 72	810	△ 3,448	△ 154	△ 2,864	△ 441	△ 3,305

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	期末・勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,428	936	648	287		3,411	11,390	4,190
	前 年 度	1,620	1,134	324	337		3,391	11,322	4,316
	比 較	△ 192	△ 198	324	△ 50		20	68	△ 126

() 内は、パートタイム会計年度任用職員の人数について外書きしたものの。

給 与 費 明 細 書

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)	
	その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	108	23,394		18,397	41,899	7,848	49,747
	資本勘定支弁職員		1		3,627		3,467	7,094	1,257	8,351
	合 計	9	7	108	27,021		21,864	48,993	9,105	58,098
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	180	22,448	1,793	18,930	43,351	8,795	52,146
	資本勘定支弁職員		1		5,384	1,655	3,514	10,553	1,069	11,622
	合 計	9	7	180	27,832	3,448	22,444	53,904	9,864	63,768
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 72	946	△ 1,793	△ 533	△ 1,452	△ 947	△ 2,399
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,757	△ 1,655	△ 47	△ 3,459	188	△ 3,271
	合 計	0	0	△ 72	△ 811	△ 3,448	△ 580	△ 4,911	△ 759	△ 5,670

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	期末・勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,428	936	648	236		3,388	11,038	4,190
	前 年 度	1,620	1,134	324	337		3,391	11,322	4,316
	比 較	△ 192	△ 198	324	△ 101		△ 3	△ 284	△ 126

給 与 費 明 細 書

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)	
		その他 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	損益勘定支弁職員		(1)		1,621	426	2,047	318	2,365
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(1)		1,621	426	2,047	318	2,365
前 年 度	損益勘定支弁職員								
	資本勘定支弁職員								
	合 計								
比 較	損益勘定支弁職員		(1)		1,621	426	2,047	318	2,365
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(1)		1,621	426	2,047	318	2,365

手 当 の 内 訳	区 分	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 (千円)
	本 年 度		51		23	352
前 年 度						
比 較		51		23	352	

() 内は、パートタイム会計年度任用職員の人数について外書きしたもの。

2 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
		(千円)			
報 酬	△ 72	その他の増減分	△ 72	運営審議会委員報酬の減	
給 料	△ 811	給与改定に伴う増減分	31		
		昇給に伴う増加分	409		
		その他の増減分	△ 1,251	異動等に伴う減	
手 当	△ 580	制度改正に伴う増減分	480	管理職手当額改定に伴う増 勤勉手当率改定に伴う増	
		その他の増減分	△ 1,060	異動等に伴う減	

イ 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
		(千円)			
報 酬		その他の増減分			
給 料	1,621	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	1,621	会計年度任用職員の増	
手 当	426	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	426	会計年度任用職員の増	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,529
	平均給与月額 (円)	379,868
	平均年齢 (歳)	40
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	329,828
	平均給与月額 (円)	388,965
	平均年齢 (歳)	43

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度 一般行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
短大2年卒	163,100	
短大3年卒		
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 2 年 1 月 1 日 現在	1 級		
	2 級		
	3 級	4	57.1
	4 級	1	14.3
	5 級	1	14.3
	6 級	1	14.3
	7 級		
	計	7	100.0
平成 3 1 年 1 月 1 日 現在	1 級		
	2 級	1	14.3
	3 級	2	28.6
	4 級	1	14.3
	5 級	2	28.6
	6 級	1	14.3
	7 級		
	計	7	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主事又は書記	困難な業務を行う主事又は書記	主査又は高度の知識若しくは経験を必要とする書記	係長、主任又は特に高度の知識若しくは経験を必要とする書記	副課長、副園長、副館長若しくは副課長の所長、次長、室長、館長又は園長	課長、課長級の事務局長、所長、次長、室長、館長、又は園長若しくは高度の知識又は経験を必要とする副課長	理事、技監、会計管理者、部長、参事又は部長級の事務局長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
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	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	71.4	71.4		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の 名称		

(6) 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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和2年1月1日現在)

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 (定年前1年につき3% (最大45%) を割増し)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき3% (最大45%) を割増し)	

(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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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	特定財源			一般財源
						国庫補助金	企業債	一般会計出資金	
生活基盤施設耐震化等交付金事業 （広沢浄水場更新）	2,796,890千円	—	—	令和2年度 から令和 5年度まで	2,796,890千円	17,782千円	1,296,800千円	23,709千円	1,458,599千円

令和2年度加東市水道事業会計予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		702,927		
ロ 建物	142,502			
減価償却累計額	<u>△ 70,474</u>	72,028		
ハ 構築物	19,395,612			
減価償却累計額	<u>△ 9,108,879</u>	10,286,733		
ニ 機械及び装置	1,782,141			
減価償却累計額	<u>△ 1,319,737</u>	462,404		
ホ 車両及び運搬具	18,996			
減価償却累計額	<u>△ 14,388</u>	4,608		
ヘ 工具器具及び備品	20,636			
減価償却累計額	<u>△ 15,769</u>	4,867		
ト 建設仮勘定		482,845		
有形固定資産合計				12,016,412
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		338		
ロ 施設利用権		1,632		
ハ ダム使用权		107		
ニ ソフトウェア		4,334		
ホ リース資産		10,770		

無形固定資産合計		17,181	
(3) 投資			
イ 投資有価証券	449,367		
投資合計		449,367	
固定資産合計			12,482,960
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,172,588	
(2) 未収金	46,888		
貸倒引当金	△ 3,602	43,286	
(3) 貯蔵品		12,587	
(4) 前払金		0	
(5) 保管有価証券		400	
流動資産合計			3,228,861
資産合計			15,711,821

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	263,365		
企業債合計		263,365	
(2) リース債務		8,481	
固定負債合計			271,846

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	29,184		
	企 業 債 合 計		29,184	
(2)	リ ー ス 債 務		2,261	
(3)	未 払 金		175,056	
(4)	預 り 金		1,997	
(5)	預 り 有 価 証 券		400	
(6)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	3,662		
	ロ 法定福利費引当金	712		
	引 当 金 合 計		4,374	
	流 動 負 債 合 計			213,272
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		12,094,781	
(2)	収 益 化 累 計 額		△ 6,722,048	
(3)	建 設 仮 勘 定 金		0	
	長 期 前 受 金			
	繰 延 収 益 合 計			5,372,733
	負 債 合 計			5,857,851

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	52,259		

口	繰入資本金	411,044		
ハ	組入資本金	1,101,161		
	自己資本金合計		<u>1,564,464</u>	
	資本金合計			<u>1,564,464</u>
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	加入分担金	164,913		
ロ	工事負担金	1,421,272		
ハ	国県補助金	120,497		
ニ	受贈財産評価額	37,032		
ホ	その他資本剰余金	106,600		
	資本剰余金合計		<u>1,850,314</u>	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	31,137		
ロ	建設改良積立金	847,425		
ハ	当年度未処分利益剰余金	5,560,630		
	利益剰余金合計		<u>6,439,192</u>	
	剰余金合計			<u>8,289,506</u>
	資本合計			<u>9,853,970</u>
	負債資本合計			<u>15,711,821</u>

令和元年度加東市水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,080,399		
(2) 受託工事収益	100		
(3) その他営業収益	36,006	1,116,505	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	491,736		
(2) 配水及び給水費	56,220		
(3) 受託工事費	100		
(4) 総係費	122,867		
(5) 減価償却費	458,915		
(6) 資産減耗費	16,648	1,146,486	
営業損失			29,981

3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	8,655		
(2) 分担金	32,483		
(3) 長期前受金戻入	264,334		
(4) 雑収益	658	306,130	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,719		
(2) 雑支出	57	5,776	300,354
経常利益			<hr/>
			270,373
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	36	36	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	644	644	△ 608
当年度純利益			<hr/>
前年度繰越利益剰余金			269,765
当年度未処分利益剰余金			4,980,303
			<hr/>
			5,250,068
			<hr/> <hr/>

令和元年度加東市水道事業会計予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		703,196		
ロ 建物	142,502			
減価償却累計額	<u>△ 67,602</u>	74,900		
ハ 構築物	19,126,948			
減価償却累計額	<u>△ 8,746,995</u>	10,379,953		
ニ 機械及び装置	1,778,990			
減価償却累計額	<u>△ 1,257,126</u>	521,864		
ホ 車両及び運搬具	18,996			
減価償却累計額	<u>△ 12,141</u>	6,855		
ヘ 工具器具及び備品	20,636			
減価償却累計額	<u>△ 12,933</u>	7,703		
ト 建設仮勘定		218,144		
有形固定資産合計		<u>218,144</u>		11,912,615
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		371		
ロ 施設利用権		1,850		
ハ ダム使用权		126		
ニ ソフトウェア		8,669		

無形固定資産合計		11,016	
(3) 投資			
イ 投資有価証券	449,367		
投資合計		449,367	
固定資産合計			12,372,998
2 流動資産			
(1) 現金預金		3,170,049	
(2) 未収金	39,793		
貸倒引当金	△ 3,215	36,578	
(3) 貯蔵品		2,150	
(4) 前払金		11,770	
(5) 保管有価証券		400	
流動資産合計			3,220,947
資産合計			15,593,945

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	146,050		
企業債合計		146,050	
固定負債合計			146,050

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	28,308		
	企 業 債 合 計	<u>28,308</u>	28,308	
(2)	未 払 金		216,338	
(3)	預 り 金		1,697	
(4)	預 り 有 価 証 券		400	
(5)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	3,607		
	ロ 法定福利費引当金	701		
	引 当 金 合 計	<u>4,308</u>	4,308	
	流 動 負 債 合 計		<u>251,051</u>	
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		12,008,149	
(2)	収 益 化 累 計 額		△ 6,482,631	
(3)	建 設 仮 勘 定 金		0	
	繰 延 収 益 合 計		<u>5,525,518</u>	
	負 債 合 計		<u>5,922,619</u>	

資 本 の 部

6	資 本 金
(1)	自 己 資 本 金

イ	固有資本金	52,259		
ロ	繰入資本金	407,836		
ハ	組入資本金	1,101,161		
	自己資本金合計		<u>1,561,256</u>	
	資本金合計			<u>1,561,256</u>
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	加入分担金	164,913		
ロ	工事負担金	1,421,272		
ハ	国県補助金	120,497		
ニ	受贈財産評価額	37,032		
ホ	その他資本剰余金	106,600		
	資本剰余金合計		<u>1,850,314</u>	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	31,137		
ロ	建設改良積立金	978,551		
ハ	当年度未処分利益剰余金	5,250,068		
	利益剰余金合計		<u>6,259,756</u>	
	剰余金合計			<u>8,110,070</u>
	資本合計			<u>9,671,326</u>
	負債資本合計			<u>15,593,945</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法 (定額法)

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 (リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 12～50年

構築物 10～80年

機械及び装置 8～20年

(2) 無形固定資産 (リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

施設利用権 15年

水利権 20年

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方式を採用している。

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する兵庫県市町村職員退職手当組合に対する負担金及び特別負担金（一般行政職員分を除く。）を水道事業が負担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

5 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. セグメント情報の開示

加東市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和 2 年 度

加 東 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

令和2年度加東市水道事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		1,240,306	1,210,632	29,674			
	1 給水収益	1,192,246	1,169,000	23,246			
					水道料金	1,192,246	水道料金
	2 受託工事収益	110	110	0			
					受託工事収益	110	メーター、給水管移設工事
	3 その他営業収益	47,950	41,522	6,428			
					手数料	43,799	設計審査及び完成検査手数料 1,200 道路占用許可申請手数料 285 開栓手数料 2,500 給水装置工事事業者指定手数料 60 証明手数料 10 下水道使用料徴収手数料 39,744
					雑収益	10	
					他会計負担金	4,141	消火栓維持管理負担金
2 営業外収益		319,636	308,457	11,179			
	1 受取利息及び配当金	8,983	8,655	328			
預金利息					5,688		

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					有 価 証 券 利 息	3,295	
	2 分 担 金	40,920	35,354	5,566			
					加 入 分 担 金	40,920	新設給水加入分担金
	3 長 期 前 受 金 戻 入	269,064	263,781	5,283			
					長 期 前 受 金 戻 入	269,064	補助金等収益化
	4 雑 収 益	669	667	2			
					そ の 他 雑 収 益	669	土地使用料 279 その他雑収益 390
3 特 別 利 益		14,990	10	14,980			
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	0			
					過 年 度 損 益 修 正 益	10	
	2 そ の 他 特 別 利 益	14,980	0	14,980			
					固 定 資 産 売 却 益	14,980	元お茶山浄水場取水場用地売却益
合 計		1,574,932	1,519,099	55,833			

支 出

(款) 水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営 業 費 用		1,290,859	1,275,046	15,813			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	532,370	551,257	△ 18,887			
					備 消 耗 品 費	850	浄水施設維持管理消耗品費
					燃 料 費	27	軽油
					委 託 料	55,473	草刈清掃業務委託料 382
							施設等運転管理業務委託料 55,031
							その他委託料 60
					使 用 料	980	光回線使用料
					賃 借 料	330	奥の池賃借料
					修 繕 費	10,000	緊急修繕費
					動 力 費	25,080	施設電気料金
					薬 品 費	1,514	粉末活性炭、試薬
					材 料 費	500	取水場、浄水場施設管理材料費
					負 担 金	45,478	東播土地改良区賦課金 1,347
							鴨川ダム施設共同管理負担金 22,379
							国営加古川水系施設管理負担金 8,304
							鴨川ダム水道用水管理負担金 13,445
							上福田開拓水利組合負担金 3
					受 水 費	392,138	兵庫県水道用水受水費

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 配水及び給水費	106,207	100,505	5,702			
					給 料	2,889	一般職1名
					手 当	2,311	住居手当 324 通勤手当 51 時間外勤務手当 709 期末手当 450 勤勉手当 329 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 448
					法 定 福 利 費	915	兵庫県市町村職員共済組合負担金
					備 消 耗 品 費	230	配水施設維持管理消耗品費
					委 託 料	14,338	草刈清掃業務委託料 902 水質検査業務委託料 6,553 漏水調査業務委託料 3,575 検便検査委託料 8 管路調査業務委託料 2,200 配水池潜水清掃業務委託料 1,100
					使 用 料	2,820	光回線使用料
					賃 借 料	188	水道管理設占用料 112 岩屋配水池送配水管敷地使用料 71 電柱共架料 5
					修 繕 費	67,292	メーター修繕費(検定満期) 15,450 漏水修繕費 12,512

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							舗装復旧費 6,000 その他修繕費 33,330
					動 力 費	13,266	施設電気料金
					材 料 費	1,500	配水施設管理材料費
					負 担 金	6	兵庫県市町職員互助会負担金
					賞与引当金繰入額	378	
					法定福利費 引当金繰入額	74	
	3 受 託 工 事 費	110	110	0			
					修 繕 費	110	メーター、給水管移設工事
	4 総 係 費	162,843	146,567	16,276			
					報 酬	108	運営審議会委員報酬
					給 料	20,505	一般職5名
					手 当	13,281	扶養手当 618 住居手当 324 通勤手当 99 時間外勤務手当 1,679 管理職手当 1,428 期末手当 3,278 勤勉手当 2,316 児童手当 360 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 3,179
					会計年度任用職員給	1,621	1名

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					会 計 年 度 任 用 職 員 手 当	426	通勤手当 51 時間外勤務手当 23 期末手当 352
					法 定 福 利 費	6,636	兵庫県市町村職員共済組合負担金 6,207 会計年度任用職員社会保険料 318 地方公務員災害補償基金負担金 100 旧恩給組合負担金 11
					旅 費	144	普通旅費 107 研修旅費 37
					備 消 耗 品 費	1,500	事務消耗品費
					燃 料 費	248	自動車ガソリン、軽油
					印 刷 製 本 費	2,123	予算書、決算書 205 帳票用紙、検針ロール紙等 1,668 その他印刷費 250
					通 信 運 搬 費	4,085	電話料金 648 郵送料 3,437
					委 託 料	98,469	水道管保安全管理業務委託料 1,862 電算システム保守業務委託料 2,783 料金収納業務委託料 3,538 会計等事務業務委託料 51,626 指定金融機関事務取扱業務委託料 11 台帳システム更新業務委託料 6,600

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							電算システム改修業務委託料（遅延損害金・延滞金請求対応） 14,729
							資産台帳図更新業務委託料 1,320
							アセットマネジメント支援業務委託料 11,000
							弁護士等業務委託料 5,000
					使 用 料	453	光回線使用料
					賃 借 料	4,391	コピー機使用料 726
							NHK放送受信料 15
							積算システム使用料 467
							通行料及び駐車料金 150
							キャドシステム使用料 25
							庁舎賃借料 2,689
							その他賃借料 319
					修 繕 費	700	車検整備費 300
							その他修繕費 400
					負 担 金	1,058	兵庫県市町職員互助会負担金 41
							日本水道協会負担金 547
							研修負担金 120
							丹波篠山市水道料金負担金 350
					手 数 料	1,565	車検代行費 60

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							ダム使用権減価償却費 19 ソフトウェア減価償却費 4,335
	6 資 産 減 耗 費	31,312	16,123	15,189			
					固 定 資 産 除 却 費	31,212	固定資産除却費
					たな卸資産減耗費	100	
2 営業外費用		29,153	27,719	1,434			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,153	5,719	△ 566			
					企 業 債 利 息	4,978	財政融資資金利息 4,230 地方公共団体金融機構資金利息 748
					リース資産支払利息	175	給水受付システム
	2 雑 支 出	1,000	1,000	0			
					雑 支 出	1,000	
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	23,000	21,000	2,000			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	23,000	
3 特別損失		54,260	3,000	51,260			
	1 過年度損益修正損	3,000	3,000	0			
					過年度損益修正損	3,000	漏水減免ほか
	2 その他特別損失	51,260	0	51,260			
					そ の 他 特 別 損 失	51,260	黒石山配水池（RC造）除却工事設計及び施工監 理業務委託料 3,850

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							黒石山配水池 (RC造) 除却工事 16,500 平間水源加圧所除却工事設計及び施工監理業務 委託料 3,410 平間水源加圧所除却工事 11,000 滝見橋添架配水管除却工事 16,500
4 予 備 費		10,000	10,000	0			
	1 予 備 費	10,000	10,000	0			
					予 備 費	10,000	
合	計	1,384,272	1,315,765	68,507			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		133,800	12,700	121,100			
	1 企 業 債	133,800	12,700	121,100	企 業 債	133,800	生活基盤施設耐震化等補助金事業（広沢浄水場更新）
2 負 担 金		41,001	20,644	20,357			
	1 負 担 金	41,001	20,644	20,357			
					工 事 負 担 金	22,817	加古川河川改修事業関連配水管移設事業 17,710 広域連携事業 3,171 消火栓設置事業 1,936
					施 設 整 備 負 担 金	18,184	湖翠苑、やしろ台、嬉野東、（仮称）社西部線
3 出 資 金		2,969	239	2,730			
	1 他 会 計 出 資 金	2,969	239	2,730	一 般 会 計 出 資 金	2,969	生活基盤施設耐震化等補助金事業（広沢浄水場更新）
4 補 助 金		60,607	130,811	△ 70,204			
	1 国 庫 補 助 金	60,607	130,811	△ 70,204	国 庫 補 助 金	60,607	生活基盤施設耐震化等補助金事業（広沢浄水場更新） 2,227

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							生活基盤施設耐震化等補助金事業（老朽管更新） （第1期） 20,955 生活基盤施設耐震化等補助金事業（老朽管更新） （第2期） 18,000 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業 19,425
5 固定資産		269	0	269			
売却代金	1 固定資産売却代金	269	0	269			
					固定資産売却代金	269	元お茶山浄水場取水場用地売却代金
合	計	238,646	164,394	74,252			

支 出

(款) 資本の支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		627,606	736,141	△ 108,535			
	1 浄水設備費	322,366	33,110	289,256			
					委 託 料	7,150	生活基盤施設耐震化等補助金事業（広沢浄水場更新）広沢浄水場更新工事施工監理業務委託料
					工 事 請 負 費	315,216	生活基盤施設耐震化等補助金事業（広沢浄水場更新）広沢浄水場更新工事
	2 配水設備費	302,545	701,458	△ 398,913			
					給 料	3,627	一般職 1 名
					手 当	3,270	扶養手当 318 通勤手当 86 時間外勤務手当 1,000 期末手当 599 勤勉手当 404 児童手当 300 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 563
					法 定 福 利 費	1,160	兵庫県市町村職員共済組合負担金
					委 託 料	103,327	家原地区ほか配水管布設工事实施設計業務委託料 6,600 黒谷地区ほか配水管布設工事实施設計業務委託

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							料 5,500 生活基盤施設耐震化等補助金事業（老朽管更新） （第2期）配水管布設工事实施設計業務委託料 55,000 加古川河川改修事業関連配水管移設事業河高地 区配水管移設工事实施設計業務委託料 3,300 青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業老朽管 布設替工事施工監理業務委託料 3,960 生活基盤施設耐震化等補助金事業（老朽管更新） （第1期）広沢送水管舗装復旧工事施工監理業務 委託料 1,100 下久米地区ほか配水管布設、加古川河川改修事 業関連配水管移設事業河高地配水管移設工事 施工監理業務委託料 13,200 現場監理員派遣業務委託料 14,667
					負 担 金	4,714	兵庫県市町職員互助会負担金 8 新滝見橋橋梁添架負担金 4,706
					工 事 請 負 費	185,853	青野ヶ原演習場等周辺水道設置助成事業老朽管 布設替工事 40,029 生活基盤施設耐震化等補助金事業（老朽管更新） （第1期）広沢送水管舗装復旧工事 40,810

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							下久米地区ほか配水管布設工事 70,400
							上中地区配水管布設工事 7,700
							加古川河川改修事業関連配水管移設事業河高地 区配水管移設工事 17,600
							広域連携事業加東市・丹波篠山市応援給水連絡 管設置工事 6,344
							永福配水池塩素注入ポンプ更新工事 1,650
							消火栓設置工事 1,320
			法定福利費 引当金繰入額 97				
	3 営業設備費	1,590	1,573	17			
					量水器設置費	1,590	
	4 固定資産購入費	1,105	0	1,105			
					固定資産購入費	1,105	給水受付システム
2 企業債償還金		28,309	27,459	850			
	1 企業債償還金	28,309	27,459	850			
					元金償還金	28,309	財政融資資金償還金 23,667 地方公共団体金融機構資金償還金 4,642
3 予備費		10,000	10,000	0			
	1 予備費	10,000	10,000	0			
					予備費	10,000	
合 計		665,915	773,600	△ 107,685			