

令和 2 年 度

埼玉県比企郡吉見町水道事業会計予算書

埼玉県比企郡吉見町

令和2年度吉見町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度吉見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		7,625戸
(2) 年間総配水量		4,000,000m ³
(3) 一日平均配水量		10,959m ³
(4) 主な建設改良事業	配水管布設替工事	83,945千円
	PC配水池防水塗装工事	82,600千円

(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		709,864千円
第1項	営業収益		666,507千円
第2項	営業外収益		43,356千円
第3項	特別収益		1千円
		支	出
第1款	水道事業費用		659,002千円
第1項	営業費用		623,746千円
第2項	営業外費用		32,231千円
第3項	特別損失		25千円
第4項	予備費		3,000千円

(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「278,761千円」は、過年度分損益勘定留保資金「257,747千円」、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「21,014千円」で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		81,550千円
第1項	企業債		70,000千円
第2項	負担金		8,965千円
第3項	補助金		2,585千円
		支	出
第1款	資本的支出		360,311千円
第1項	建設改良費		246,972千円
第2項	企業債償還金		112,250千円
第3項	返還金		1,089千円

令和2年度 吉見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			709,864	
	1 営業収益		666,507	
		1 給水収益	657,906	
		2 受託工事収益	6,050	
		3 その他営業収益	2,551	
	2 営業外収益		43,356	
		1 受取利息	505	
		2 長期前受金戻入	36,854	
		3 消費税及び地方消費税還付金	1	
		4 雑収益	5,996	
3 特別利益		1		
	1 過年度損益修正益	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			659,002	
	1 営業費用		623,746	
		1 原水及び浄水費	305,841	
		2 配水及び給水費	75,534	
		3 受託工事費	7,300	
		4 総係費	46,888	
		5 減価償却費	185,519	
		6 資産減耗費	2,664	
	2 営業外費用		32,231	
		1 支払利息	26,721	
		2 消費税及び地方消費税	5,500	
		3 雑支出	10	
	3 特別損失		25	
		1 過年度損益修正損	25	
	4 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

令和2年度 吉見町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：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	34,878,861
	減価償却費	185,519,000
	固定資産除却費	2,464,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	110,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	131,278
	長期前受金戻入額	△ 36,854,000
	受取利息及び受取配当金	△ 505,000
	支払利息	26,721,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,244,032
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 547,092
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,124,533
	小計	204,549,482
	利息の受取額	505,000
	利息の支払額	△ 26,721,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	178,333,482
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	△ 225,258,369
	負担金による収入	8,265,000
	国庫補助金等による収入	2,585,000
	国庫補助金等返還金	△ 1,089,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 215,497,369
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	70,000,000
	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	△ 112,250,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,250,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 79,413,887
	資金期首残高	909,848,679
	資金期末残高	830,434,792

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企業職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	272,640
	平均給与月額(円)	286,080
	平均年齢(歳)	34.7
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	260,960
	平均給与月額(円)	267,980
	平均年齢(歳)	33.7

(2) 初任給(令和2年1月1日現在)

区 分	高 校 卒	短 大 卒	大 学 卒
企 業 職	160,100円	171,700円	188,700円
一般会計の制度(事務職)	160,100円	171,700円	188,700円

(3) 級別職員数〔()は再任用短時間勤務職員について外書き〕

区 分	企業職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	1	() 1	() 20
	2	() 1	() 20
	3	() 1	() 20
	4	() 2	() 40
	5	() -	() -
	6	() -	() -
	7	() -	() -
	計	() 5	() 100
平成31年1月1日現在	1	() 2	() 40
	2	() 1	() 20
	3	() -	() -
	4	() 2	() 40
	5	() -	() -
	6	() -	() -
	7	() -	() -
	計	() 5	() 100

(級別の基準となる職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職	主事補	主事	主任	係長・主査	課長補佐	副参事・課長・主幹	参事・技監

令和2年度 吉見町水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産			
(1)有形固定資産			
イ 土 地		152,291,485	
ロ 建 物	337,141,261		
減価償却累計額	<u>△ 170,603,240</u>		166,538,021
ハ 構 築 物	6,830,880,926		
減価償却累計額	<u>△ 2,856,970,056</u>		3,973,910,870
ニ 機 械 及 び 装 置	1,465,636,714		
減価償却累計額	<u>△ 1,054,384,964</u>		411,251,750
ホ 車 両 運 搬 具	4,855,369		
減価償却累計額	<u>△ 2,816,558</u>		2,038,811
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	5,377,208		
減価償却累計額	<u>△ 5,021,865</u>		355,343
ト 建 設 仮 勘 定		<u>24,100,000</u>	
有形固定資産合計			<u>4,730,486,280</u>
(2)無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		<u>446,155</u>	
無形固定資産合計			<u>446,155</u>
固定資産合計			<u>4,730,932,435</u>
2 流 動 資 産			
(1)現 金 ・ 預 金			830,434,792
(2)未 収 金		7,438,338	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 485,553</u>	6,952,785
(3)貯 蔵 品			<u>5,374,017</u>
流動資産合計			<u>842,761,594</u>
資 産 合 計			<u><u>5,573,694,029</u></u>

注記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・量水器 先入先出法による原価法
- ・材 料 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
工具・器具及び備品	8～15年

3 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金については、一般会計が埼玉縣市町村総合事務組合負担金条例第3条に規定のある一般負担金を除き、その全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

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

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法による。

II その他の注記

1 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2 賞与引当金の取崩し

令和2年6月において、期末手当・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給する予定であるため、賞与引当金2,541,000円を取り崩す。

令和元年度 吉見町水道事業予定貸借対照表

(令和2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		152,291,485	
ロ 建 物	337,391,261		
減価償却累計額	<u>△ 163,453,240</u>	173,938,021	
ハ 構 築 物	6,645,128,893		
減価償却累計額	<u>△ 2,732,012,572</u>	3,913,116,321	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,471,411,467		
減価償却累計額	<u>△ 1,022,398,627</u>	449,012,840	
ホ 車 両 運 搬 具	4,916,954		
減価償却累計額	<u>△ 3,722,053</u>	1,194,901	
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	5,445,389		
減価償却累計額	<u>△ 4,982,865</u>	462,524	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,181,819</u>	
有形固定資産合計			4,693,197,911
(2)無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		<u>446,155</u>	
無形固定資産合計			<u>446,155</u>
固定資産合計			4,693,644,066
2 流 動 資 産			
(1)現 金 ・ 預 金			909,848,679
(2)未 収 金	6,194,306		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 354,275</u>	5,840,031	
(3)貯 蔵 品		<u>4,826,925</u>	
流動資産合計			<u>920,515,635</u>
資 産 合 計			<u>5,614,159,701</u>

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	水道料金	657,906	φ 13 5,916件 171,611 φ 20 1,603件 62,719 φ 25 40件 7,184 φ 30 20件 11,980 φ 40 18件 21,718 φ 50 20件 56,664 φ 75 5件 75,847 φ 100 1件 3,300 φ 150 1件 170,687 φ 200 1件 76,196
1	受託工事収益	6,050	受託工事収益 3,800 切廻し等工事費 2,000 管破損等修繕費 250
1	手数料	661	中止手数料 150 検査手数料 160 指定工事業者申請手数料 350 その他手数料 1
2	他会計負担金	1,890	消火栓維持管理費 1,890
1	受取利息	505	普通預金利息 5 定期預金利息 500
1	長期前受金戻入	36,854	減価償却費の補助金等相当額 36,854
1	消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
1	その他雑収益	5,996	下水道使用料金徴収業務受託料 5,983 管工事受託事務手数料 10 その他雑収益 3
1	過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	給料	職員 1人	2,760
2	手当	住居手当	336
		通勤手当	86
		期末手当	393
		勤勉手当	291
		時間外勤務手当	23
3	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額	360
		法定福利費引当金繰入額	66
4	法定福利費	共済組合負担金	780
		退職手当組合負担金	373
5	旅費	普通旅費	12
6	被服費	作業服等購入費	38
7	備用品費	残塩用試薬	64
		作業用品等購入費	200
		記録計消耗品等購入費	150
8	燃料費	発電機用燃料費	70
9	光熱水費	プロパンガス代	80
10	通信運搬費	遠隔操作専用回線通信料 (黒岩・久米田・蚊斗谷・八反田)	643
11	委託料	配水場運転管理等業務委託料	24,268
		警報装置保守委託料	30
		施設等除草業務委託料	320
		自家用電気工作物保安管理業務委託料	255
		水質検査委託料(浄水)	490
		水質検査委託料(予備検査)	315
12	手数料	保菌検査手数料	6
13	修繕費	施設等修繕費	500
14	動力費	今泉管理センター電気料	1,100
15	受水費	県水受水費 4,000,000m3 (61.78円/m3)	271,832
1	給料	職員 1人	2,272
2	手当	通勤手当	24
		期末手当	325
		勤勉手当	240
		時間外勤務手当	414
3	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額	296
		法定福利費引当金繰入額	54
4	法定福利費	共済組合負担金	568
		退職手当組合負担金	307
5	旅費	普通旅費	21
6	被服費	作業服等購入費	38
7	備用品費	閉栓キャップ	214
		その他消耗品費	57
8	燃料費	車両用燃料費	407
9	通信運搬費	携帯電話通話料	106
		検満メーター事前通知用はがき代	68
10	委託料	配水場警備保障委託料 (黒岩・久米田・蚊斗谷・八反田)	1,869
		警報装置保守委託料(蚊斗谷)	30
		給水管布設替工事設計業務委託料	990
		検満メーター交換委託料	4,332
		緊急時業務委託料	132
		配水場除草業務委託料	460
		浄化槽保守点検委託料(久米田・蚊斗谷)	40
		自家用電気工作物保安管理業務委託料 (黒岩・久米田・蚊斗谷・八反田)	475

節		説明	
区分	金額		
		電気計装設備定期点検委託料 (蚊斗谷・八反田・今泉)	7,700
		漏水調査委託料	3,300
		上水道管理システムデータ更新業務委託料	1,200
		上水道管理システム保守業務委託料	200
11	手数料	32 浄化槽法定検査手数料 (久米田・蚊斗谷)	10
		浄化槽清掃手数料 (久米田・蚊斗谷)	22
12	賃借料	204 配水場警報装置リース料 (黒岩・久米田・八反田)	84
		上水道管理システム賃借料	120
13	修繕費	37,135 配・給水管漏水修繕費	9,600
		配・給水管工事等に伴う道路補修費	1,600
		検満メーター修繕費	2,615
		給水管布設替工事費	17,355
		不凍バルブ交換費	165
		その他修繕費	5,800
14	動力費	11,640 黒岩配水場電気料	5,100
		久米田配水場電気料	3,200
		蚊斗谷配水場電気料	1,760
		八反田配水場電気料	1,460
		今泉増圧ポンプ電気料	120
15	材料費	384 漏水等修理使用材料費	190
		常温合材購入費	194
1	印刷製本費	20 給水台帳	20
2	委託料	990 給水管増径工事設計業務委託料	990
3	修繕費	2,250 道路改良等に伴う切廻し工事費	2,000
		管破損等修繕費	250
4	材料費	240 原因者漏水等修理使用材料費	240
5	工事請負費	3,800 給水管布設替工事費	3,800
1	報酬	1,818 水道事業審議会委員報酬	216
		会計年度任用職員報酬	1,602
2	給料	7,119 職員 2人	7,119
3	手当	2,610 扶養手当	240
		通勤手当	48
		期末手当	1,109
		勤勉手当	796
		時間外勤務手当	173
		会計年度任用職員期末手当	244
4	賞与引当金繰入額	1,179 賞与引当金繰入額	993
		法定福利費引当金繰入額	186
5	法定福利費	2,853 共済組合負担金	1,866
		退職手当組合負担金	962
		労働保険料	25
6	旅費	298 普通旅費	59
		研修旅費	97
		費用弁償	142
7	被服費	38 作業服等購入費	38
8	備用品費	597 消耗品費	400
		図書購入費	25
		備品購入費	172
9	光熱水費	10 下水道使用料	10
10	印刷製本費	1,330 検針票	307
		納入通知書	477
		コピー料金	360
		予算書	43
		決算書	40
		その他印刷製本費	103
11	通信運搬費	1,416 納入通知書等郵送料	945
		コンビニ収納専用回線通信料	33
		電話料	342

節		説明	
区分	金額		
		切手代	96
12 広告料	10	緊急広報用	10
13 委託料	11,620	検針業務委託料	8,085
		コンビニ収納業務委託料	409
		料金・会計システム保守業務委託料	2,400
		水道料金口座振替データ伝送業務委託料	726
14 手数料	769	水道料金口座振替手数料	411
		口座振込データ伝送利用手数料	168
		残高証明書等発行手数料	15
		備品等廃棄手数料	105
		車検代行等手数料	28
		車両購入手数料	42
15 賃借料	3,127	料金・会計システム賃借料	3,127
16 修繕費	716	車検等整備費	316
		庁内修繕費	200
		備品修繕費	200
17 研修費	310	職員研修費	310
18 負担金	10,020	日本水道協会正会員会費	158
		埼玉県西部地区水道研究会会費	13
		比企地区水道研究会会費	10
		下水道事業特別会計人件費負担金	9,809
		その他負担金	30
19 保険料	680	自賠責保険料	72
		自動車損害共済保険料	128
		火災保険料	127
		機械保険料	263
		総合賠償責任保険料	90
20 公租公課	75	自動車重量税	56
		自動車取得税	19
21 食糧費	15	食糧費	15
22 交際費	50	交際費	50
23 補償金	2	補償金	2
24 貸倒引当金繰入額	210	貸倒引当金繰入額	210
25 雑費	16	雑費	16
1 有形固定資産 減価償却費	185,519	建物減価償却費	7,150
		構築物減価償却費	137,341
		機械及び装置減価償却費	40,762
		車両運搬具減価償却費	227
		工具・器具及び備品減価償却費	39
1 資産除却費	2,464	構築物除却費	652
		機械及び装置除却費	1,252
		車両運搬具除却費	60
		その他除却費	500
2 たな卸資産減耗費	200	使用不能資材減耗費	200
1 企業債利息	26,721	財務省財政融資資金借入利息	14,749
		地方公共団体金融機構資金借入利息	11,972
1 消費税及び 地方消費税	5,500	消費税及び地方消費税	5,500
1 その他雑支出	10	その他雑支出	10
1 過年度損益修正損	25	過年度損益修正損	25
1 予備費	3,000	予備費	3,000

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	建設改良費等の財源に充てるための企業債	70,000	老朽管更新事業借入	70,000
1	工事負担金	7,700	加入金	7,700
1	他会計負担金	1,265	消火栓設置費負担金	1,265
1	県補助金	2,585	生活基盤施設耐震化等補助金	2,585

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	給料	4,324	職員 1人	4,324
2	手当	1,909	通勤手当	86
			期末手当	981
			勤勉手当	717
			時間外勤務手当	125
3	法定福利費	1,813	共済組合負担金	1,229
			退職手当組合負担金	584
1	委託料	31,010	配水管布設替工事設計業務委託料	4,500
			配水ポンプ室築造工事等設計業務委託料(黒岩)	26,510
2	工事請負費	205,045	配水管布設替工事費	83,945
			県水流量計交換工事費(蚊斗谷)	4,500
			舗装本復旧工事費	34,000
			PC配水池防水塗装工事費(黒岩)	82,600
3	消火栓設置費	1,265	消火栓設置工事費	1,265
1	メーター費	162	新規メーター設置費	162
1	工具・器具及び備品費	200	工具・器具及び備品購入費	200
2	車両購入費	1,244	車両購入費	1,244
1	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	112,250	財務省財政融資資金元金償還金	55,956
			地方公共団体金融機構資金元金償還金	56,294
1	県補助金返還金	1,089	県補助金返還金	1,089

