

令和 3 年度

志摩市水道事業会計予算書

目 次

1	総 括	2 頁 ~ 4 頁
2	予算に関する説明書	
(1)	令和3年度 志摩市水道事業会計予算実施計画	5 頁 ~ 6 頁
(2)	令和3年度 志摩市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7 頁
(3)	令和3年度 給与費明細書	8 頁 ~ 13 頁
(4)	令和3年度 債務負担行為に関する調書	14 頁
(5)	令和2年度 志摩市水道事業予定損益計算書	15 頁
(6)	令和2年度 志摩市水道事業予定貸借対照表	16 頁 ~ 17 頁
(7)	令和3年度 志摩市水道事業予定貸借対照表	18 頁 ~ 19 頁
(8)	令和3年度 志摩市水道事業会計予算実施計画説明書 (収益的収入及び支出)	20 頁 ~ 35 頁
(9)	同 上 (資本的収入及び支出)	36 頁 ~ 39 頁
(10)	注記	40 頁 ~ 41 頁

令和3年度 志摩市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和3年度 志摩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 栓 数	22,959 栓
(2) 年 間 総 給 水 量	5,733,000 m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	15,707 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(イ) 施設拡張事業費	11,000 千円
(ロ) 施設改良事業費	419,081 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	1,803,191 千円
第1項 営業収益	1,630,093 千円
第2項 営業外収益	173,098 千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,677,440 千円
第1項 営業費用	1,595,126 千円
第2項 営業外費用	81,313 千円
第3項 特別損失	1,001 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 657,347 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 41,109 千円、過年度分損益勘定留保資金 616,238 千円で補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資本的収入	31,265 千円
第 2 項	補助金	10,000 千円
第 3 項	負担金	11,347 千円
第 4 項	分担金	9,900 千円
第 8 項	基金利息	18 千円

支 出		
第 1 款	資本的支出	688,612 千円
第 1 項	建設改良費	469,928 千円
第 2 項	企業債償還金	217,755 千円
第 4 項	返還金	910 千円
第 5 項	投資	19 千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道事業検針及び徴収等業務委託料	令和 4 年度から 令和 8 年度まで	365,497 千円

(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。

- (1) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 183,660 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、10,000千円と定める。

令和3年 2月25日 提 出

志摩市長 橋 爪 政 吉

令和3年 3月17日 可 決

予算に関する説明書

令和3年度 志摩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			1,803,191		
	1 営業収益		1,630,093		
		1 給水収益	1,625,017		
		3 その他営業収益	5,076		
	2 営業外収益			173,098	
		1 受取利息及び配当金	12		
		4 長期前受金戻入	172,701		
		5 雑収益	385		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1 水道事業費用			1,677,440		
	1 営業費用		1,595,126		
		1 原水及び浄水費	482,746		
		2 配水及び給水費	315,048		
		3 受託工事費	1		
		4 総係費	160,910		
		5 減価償却費	635,330		
		6 資産減耗費	90		
		7 その他営業費用	1,001		
	2 営業外費用			81,313	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,005		
		2 消費税	52,307		
		3 雑支出	1		
	3 特別損失			1,001	
		1 固定資産売却損	1		
4 過年度損益修正損		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			31,265	
	2 補助金		10,000	
		1 補助金	10,000	
	3 負担金		11,347	
		1 負担金	11,347	
	4 分担金		9,900	
		1 分担金	9,900	
	8 基金利息		18	
1 基金利息		18		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			688,612	
	1 建設改良費		469,928	
		1 施設拡張費	11,000	
		2 施設改良費	419,081	
		3 営業設備費	39,847	
	2 企業債償還金		217,755	
		1 企業債償還金	217,755	
	4 返還金		910	
		1 返還金	910	
	5 投資		19	
1 基金		19		

令和3年度 志摩市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	99,554,469
減価償却費	635,330,000
長期前受金戻入額	△ 172,701,000
受取利息及び受取配当金	△ 12,000
支払利息及び企業債取り扱い諸費	29,005,000
固定資産除却損	90,000
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	910,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,292,909
引当金の増減額 (貸倒引当金以外)	939,000
その他流動資産の増減額	△ 2,980
その他流動負債の増減額	0
小計	591,819,580
利息及び受取配当金の受取額	12,000
利息の支払額	△ 29,005,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	562,826,580

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	△ 427,207,270
国庫補助金等による収入	29,417,000
基金利息の収入	18,000
基金の積立による支出	△ 19,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 397,791,270

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 217,755,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 217,755,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 52,719,690
資金期首残高	1,462,505,488
資金期末残高	1,409,785,798

令和3年度 給与費明細書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円)	その他 の 手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	10	55	0	0	0	0	55	
	計	10	55	0	0	0	0	55	
前 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	10	55	0	0	0	0	55	
	計	10	55	0	0	0	0	55	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	22 (6)	0	89,278	50,125	139,403	44,202	183,605	
前年度	23 (4)	0	92,785	52,318	145,103	46,060	191,163	
比 較	△1 (2)	0	△3,507	△2,193	△5,700	△1,858	△7,558	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	2,988	20,737	14,876	0	642	2,323	1,680
	前年度	2,904	22,023	15,804	0	648	2,136	1,680
	比 較	84	△1,286	△928	0	△6	187	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	本年度	0	0	6,879	0			
	前年度	0	0	7,123	0			
	比 較	0	0	△244	0			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	22 (2)	0	82,827	48,440	131,267	42,814	174,081	
前年度	23 (1)	0	87,928	51,004	138,932	45,067	183,999	
比 較	△1 (1)	0	△5,101	△2,564	△7,665	△2,253	△9,918	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	2,988	19,309	14,876	0	642	2,066	1,680
	前年度	2,904	20,931	15,804	0	648	1,914	1,680
	比 較	84	△1,622	△928	0	△6	152	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	本年度	0	0	6,879	0			
	前年度	0	0	7,123	0			
	比 較	0	0	△244	0			

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (4)	0	6,451	1,685	8,136	1,388	9,524	
前年度	0 (3)	0	4,857	1,314	6,171	993	7,164	
比 較	0 (1)	0	1,594	371	1,965	395	2,360	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	0	1,428	0	0	0	257	0
	前年度	0	1,092	0	0	0	222	0
	比 較	0	336	0	0	0	35	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)			
	本年度	0	0	0	0			
	前年度	0	0	0	0			
	比 較	0	0	0	0			

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	△3,507	昇給に伴う増加分	1,431	平均昇給率 1.7%
		その他の増減分	△4,938	職員異動等による減
職員手当	△2,193	制度改正に伴う増加分	△404	給与改定に伴う期末手当等の減
		その他の増減分	△1,789	職員異動等による減

(3) 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

ア. 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職
令和3年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	304,139	
	平均給与月額 (円)	353,636	
	平均年齢	41歳3か月	
令和2年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	309,895	
	平均給与月額 (円)	359,440	
	平均年齢	42歳6か月	

イ. 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	国の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒 (円)	154,900	147,900	150,600	147,900
大学卒 (円)	182,200	—	182,200	—

ウ. 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年 4月1日 現在	1級	2	8.70	1級		
	2級	3	13.04	2級		
	3級	10	43.47	3級		
	4級	4	17.39	4級		
	5級	1	4.35	5級		
	6級	2	8.70			
	7級	1	4.35			
	計	23	100.00	計		
令和2年 4月1日 現在	1級	1	4.35	1級		
	2級	3	13.04	2級		
	3級	11	47.83	3級		
	4級	4	17.39	4級		
	5級	1	4.35	5級		
	6級	2	8.70			
	7級	1	4.35			
	計	23	100.00	計		

■等級別基準職務表（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
一 般 行 政 職	一般職員 (定型的な業務を行う職務)	一般職員 (特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務)	主 査 主 任 一 般 職 員 (相当困難な業務を行う主査・主任等の職務)	係長職 (困難な業務を行う係長の職務)	課長補佐職 (特に困難な業務を行う課長補佐等の職務)	課長職 (課長の職務)
	7 級					
	部長職 (部長の職務)					

エ. 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	18	18	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
8号給 (人)	1	1			
比率 (B) / (A) (%)		82.61	82.61		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	17	17	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
8号給 (人)	1	1			
比率 (B) / (A) (%)		78.26	78.26		

オ. 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)	12月(月分)			
本年度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
前年度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	
国の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	

(注) ()内は、再任用職員に係る支給割合である。

カ. 定年退職及び勸奨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)	30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
支給率等	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)

キ. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一般行政職	技能労務職
給料総額に 対する比率(%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の 比率(%) (年 月 日現在)	0.00	0.00	—
代表的な特殊勤務 手当の名称			

ク. その他の手当

区 分	国の制度との異同	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	—

令和3年度 債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		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	水道料金
磯部浄水場運 転管理業務委 託料	314,215	—	0	令和3年度から 令和5年度まで	314,215	314,215
水道維持管理 業務委託料	22,242	—	0	令和3年度から 令和4年度まで	22,242	22,242
水道事業検針 及び徴収等業 務委託料	365,497	—	0	令和4年度から 令和8年度まで	365,497	365,497

(余 白)

令和2年度 志摩市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,232,334,546		
	(2) その他の営業収益	7,562,001	1,239,896,547	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	400,667,097		
	(2) 配水及び給水費	243,835,132		
	(3) 受託工事費	910		
	(4) 総係費	139,971,006		
	(5) 減価償却費	614,549,000		
	(6) 資産減耗費	2,060,000		
	(7) その他営業費用	1,001,000	1,402,084,145	
	営業損失			162,187,598
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	44,000		
	(2) 長期前受金戻入	159,232,000		
	(3) 雑収益	1,641,910	160,917,910	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	33,916,000		
	(2) 雑支出	1,000	33,917,000	127,000,910
	経常損失			35,186,688
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	260,000		
	(2) その他特別利益	1,682,000	1,942,000	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1,000		
	(2) 過年度損益修正損	925,926	926,926	1,015,074
	当年度純損失			34,171,614
	前年度繰越剰余金			136,967,471
	当年度未処分利益剰余金			102,795,857

令和2年度 志摩市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		668,136,196	
ロ 建 物	748,368,432		
減価償却累計額	<u>△ 379,170,770</u>	369,197,662	
ハ 構 築 物	22,622,634,629		
減価償却累計額	<u>△ 11,232,517,448</u>	11,390,117,181	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,015,146,582		
減価償却累計額	<u>△ 1,947,099,558</u>	1,068,047,024	
ホ 車 輜 運 搬 具	12,280,285		
減価償却累計額	<u>△ 11,080,154</u>	1,200,131	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	84,356,081		
減価償却累計額	<u>△ 74,974,602</u>	9,381,479	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>10,323,264</u>	
有形固定資産合計			13,516,402,937

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		188,255	
ロ 施 設 利 用 権		<u>135,000,000</u>	
無形固定資産合計			135,188,255

(3) 投資

イ 基 金		<u>901,278,065</u>	
投資合計			<u>901,278,065</u>

固定資産合計 14,552,869,257

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		1,462,505,488	
(2) 未 収 金		106,103,345	
貸倒引当金		<u>△ 43,164,602</u>	
(3) 貯 蔵 品		44,995,015	
(4) 前 払 費 用		<u>88,020</u>	

流動資産合計 1,570,527,266

資 産 合 計 16,123,396,523

負債の部

(単位:円)

3 固定負債		
(1) 企業債	1,360,899,658	
固定負債合計		1,360,899,658
4 流動負債		
(1) 企業債	217,753,850	
(2) 未払金	126,054,522	
(3) 引当金	13,198,000	
(4) その他流動負債 イ 預り金	1,145,649	
流動負債合計		358,152,021
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,688,593,819	
(2) 収益化累計額	△ 2,059,430,027	
繰延収益合計		1,629,163,792
負債合計		3,348,215,471

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金		
イ 固有資本金	10,317,216	
ロ 出資金	427,642,640	
ハ 組入資本金	3,425,805,681	
資本金合計		3,863,765,537
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	2,591,091,023	
ロ 県補助金	12,826,436	
ハ 市補助金	1,855,376,545	
ニ 工事負担金	3,042,807,581	
ホ 受贈財産評価額	187,312,117	
ヘ 寄附金	98,254,635	
ト 他会計負担金	24,509,951	
チ 分担金	995,142,305	
リ 基金利息	1,299,065	
資本剰余金合計		8,808,619,658
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 建設改良積立金	0	
ハ 当年度未処分 利益剰余金	102,795,857	
利益剰余金合計		102,795,857
剰余金合計		8,911,415,515
資本合計		12,775,181,052
負債資本合計		16,123,396,523

令和3年度 志摩市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		668,135,196	
ロ 建 物	748,368,432		
減価償却累計額	<u>△ 398,348,770</u>	350,019,662	
ハ 構 築 物	22,967,998,265		
減価償却累計額	<u>△ 11,741,912,448</u>	11,226,085,817	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,094,172,035		
減価償却累計額	<u>△ 2,047,884,558</u>	1,046,287,477	
ホ 車 輛 運 搬 具	14,662,194		
減価償却累計額	<u>△ 12,101,154</u>	2,561,040	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	84,703,353		
減価償却累計額	<u>△ 75,925,602</u>	8,777,751	
ト 建 設 仮 勘 定		10,323,264	
有形固定資産合計			<u>13,312,190,207</u>

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		188,255	
ロ 施 設 利 用 権		<u>131,000,000</u>	
無形固定資産合計			131,188,255

(3) 投資

イ 基 金		<u>901,297,065</u>	
投 資 合 計			<u>901,297,065</u>

固 定 資 産 合 計

14,344,675,527

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,409,785,798	
(2) 未 収 金		106,103,345	
貸倒引当金		<u>△ 43,164,602</u>	
(3) 貯 蔵 品		46,287,924	
(4) 前 払 費 用		<u>91,000</u>	

流 動 資 産 合 計

1,519,103,465

資 産 合 計

15,863,778,992

負債の部

(単位:円)

3	固定負債		
	(1) 企業債	1,161,989,928	
	固定負債合計		1,161,989,928
4	流動負債		
	(1) 企業債	198,908,580	
	(2) 未払金	126,964,522	
	(3) 引当金	14,137,000	
	(4) その他流動負債 イ 預り金	1,145,649	
	流動負債合計		341,155,751
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	3,712,499,273	
	(2) 収益化累計額	△ 2,232,131,027	
	繰延収益合計		1,480,368,246
	負債合計		2,983,513,925

資本の部

6	資本金		
	(1) 資本金		
	イ 固有資本金	10,317,216	
	ロ 出資金	427,642,640	
	ハ 組入資本金	3,425,805,681	
	資本金合計		3,863,765,537
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	2,591,091,023	
	ロ 県補助金	12,826,436	
	ハ 市補助金	1,855,376,545	
	ニ 工事負担金	3,042,807,581	
	ホ 受贈財産評価額	187,312,117	
	ヘ 寄附金	98,254,635	
	ト 他会計負担金	25,521,497	
	チ 分担金	999,642,305	
	リ 基金利息	1,317,065	
	資本剰余金合計		8,814,149,204
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	0	
	ロ 建設改良積立金	0	
	ハ 当年度未処分 利益剰余金	202,350,326	
	利益剰余金合計		202,350,326
	剰余金合計		9,016,499,530
	資本合計		12,880,265,067
	負債資本合計		15,863,778,992

(余 白)

予算実施計画説明書

令和3年度 志摩市水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	水道事業収益	1,803,191	1,796,975	6,216
1	営業収益	1,630,093	1,638,516	△ 8,423
	1 給水収益	1,625,017	1,633,694	△ 8,677
	3 その他営業収益	5,076	4,822	254
2	営業外収益	173,098	158,459	14,639
	1 受取利息及び配当金	12	78	△ 66
	4 長期前受金戻入	172,701	158,006	14,695
	5 雑収益	385	375	10

(単位 千円)

節	予定額	説明	
1 水道事業給水 収益	1,625,017	基本料金 超過料金 特別料金	482,482 1,099,375 43,160
1 材料売却収益	614	材料売却収益	614
2 手数料	1,980	閉開栓手数料 指定給水装置工事事業者審査手数料 審査・検査手数料	1,540 40 400
4 他会計負担金	2,480	消火栓維持管理負担金 児童手当負担金	1,376 1,104
5 開発負担金	1	開発負担金	1
6 雑収益	1	雑収益	1
1 預金利息	12	定期預金利息	12
1 長期前受金戻入	172,701	長期前受金戻入	172,701
3 その他雑収益	385	その他雑収益	385

収益的支出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	水道事業費用	1,677,440	1,624,354	53,086
1	営業費用	1,595,126	1,530,644	64,482
1	原水及び浄水費	482,746	441,287	41,459

(単位 千円)

節	予定額	説	明
1 給料	30,011	職員給与費9人分 給料	28,398
		会計年度任用職員給料	1,613
2 手当	14,001	期末手当	4,459
		勤勉手当	3,322
		会計年度任用職員期末手当	357
		扶養手当	1,056
		児童手当	780
		住居手当	330
		通勤手当	570
		会計年度任用職員通勤手当	51
		管理職手当	480
		時間外勤務手当	2,596
3 賞与引当金繰入額	4,080	賞与引当金繰入額	4,080
6 法定福利費	13,859	共済組合負担金	8,250
		共済組合事務費負担金	96
		互助会負担金	114
		公務災害補償基金負担金	82
		旧恩給組合負担金	11
		退職手当負担金	4,970
		会計年度任用職員社会保険料等負担金	336
7 法定福利費引当金繰入額	816	法定福利費引当金繰入額	816
8 旅費	761	研修旅費	633
		普通旅費	128
10 研修費	604	研修費	604
12 備用品費	3,470	水質試験用器具代等	650
		工具代等	330
		事務用品代等	485
		図書代	60
		電気設備消耗品費	476
		浄水施設消耗品費	1,469

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較

節	予定額	説 明	
14 光熱水費	348	水質試験室・事務所ガス代	96
		電気料金	252
15 印刷製本費	76	ちらし等印刷代	76
16 通信運搬費	1,460	ネットワークサービス利用料	990
		電話代	240
		郵便代	48
		専用回線使用料	111
		衛星電話使用料	71
18 委託料	168,232	水道維持管理業務委託料	4,426
		天日汚泥投棄処分委託料	3,172
		神路ダム巡視業務委託料	4,987
		神路ダム、浄水場他施設環境保全業務委託料	8,632
		磯部浄水場植栽整備業務委託料	297
		ダム管理測量業務委託料	3,067
		ダム観測資料解析業務委託料	1,176
		ろ過池清掃業務委託料	17,486
		磯部浄水場運転管理業務委託料	99,689
		清掃業務委託料	1,285
		磯部浄水場電話機保守委託料	127
		水道施設台帳作成業務委託料	10,938
		磯部浄水場他計装設備点検業務委託料	11,699
		自家用電気工作物保安管理業務委託料	891
		電気防食設備点検業務委託料	300
		浄化槽保守点検委託料	60
19 手数料	23,501	浄化槽法定検査手数料	21
		浄化槽清掃手数料	217
		水質検査手数料	23,172
		便検査手数料	38
		危険物取扱者保安講習手数料	5
		危険物取扱者試験手数料	8
		高圧受電施設開閉器操作手数料	40
20 賃借料	2,984	電柱使用料	83
		恵利原地区水源涵養林借上料	2,837
		A E D レンタル料	64

款 項 目	本年度	前年度	比 較
2 配水及び給水費	315,048	314,420	628

節	予定額	説	明
21 使用料	667	テレビ受信料	35
		コピー機使用料	632
22 修繕費	28,344	施設修繕費	16,244
		電気機械等修繕費	12,100
25 路面復旧費	1,100	路面復旧工事費	1,100
26 動力費	5,527	ダム・浄水場電気代	5,401
		浄水場燃料代	126
27 薬品費	12,163	薬品等購入費	12,163
32 受水費	170,742	基本料金	102,960
		使用料金	67,782
1 給料	34,842	職員給与費11人分 給料	33,229
		会計年度任用職員給料	1,613
2 手当	15,395	期末手当	4,960
		勤勉手当	3,683
		会計年度任用職員期末手当	357
		扶養手当	1,518
		児童手当	600
		住居手当	312
		通勤手当	965
		会計年度任用職員通勤手当	120
		時間外勤務手当	2,880
3 賞与引当金繰入額	4,638	賞与引当金繰入額	4,638
6 法定福利費	15,934	共済組合負担金	9,371
		共済組合事務費負担金	108
		互助会負担金	126
		公務災害補償基金負担金	94
		旧恩給組合負担金	12
		退職手当負担金	5,472
		会計年度任用職員社会保険料等負担金	351
		再任用職員社会保険料等負担金	400
7 法定福利費引当金繰入額	896	法定福利費引当金繰入額	896
8 旅費	961	研修旅費	930
		普通旅費	31

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較

節	予定額	説	明
10 研修費	447	研修費	447
11 被服費	300	被服費	300
12 備用品費	1,382	図書代	185
		作業品代等	462
		事務用品代等	535
		機械及び電気設備備用品費	200
13 燃料費	1,634	自動車燃料代	1,634
14 光熱水費	1,832	電気代	1,832
15 印刷製本費	55	図面等印刷代	55
16 通信運搬費	5,568	専用回線使用料	4,990
		携帯電話代	578
18 委託料	58,786	漏水調査業務委託料	14,036
		水道工事人緊急業務委託料	1,430
		量水器取替委託料	8,453
		水道施設保守点検業務委託料	2,400
		配水池等清掃業務委託料	1,450
		自家用電気工作物保安管理業務委託料	1,309
		水道維持管理業務委託料	3,357
		神路ダム、浄水場他施設環境保全業務委託料	1,347
		水道維持管理情報システム管理委託料	4,228
		磯部浄水場他計装設備点検業務委託料	2,274
		緊急遮断弁点検業務委託料	6,305
		電気防食設備点検業務委託料	1,300
		水道施設及び遠方監視装置保守点検業務委託料	3,047
		緊急修繕工事等測量設計監理委託料	6,600
		産業廃棄物運搬処分業務委託料	150
		老朽送水管内部カメラ調査委託料	1,100
19 手数料	1,143	車検手数料	161
		車両購入手数料	87
		水質検査手数料	803
		業務無線電波使用手数料	12
		高圧受電施設開閉器操作手数料	80

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
	3 受託工事費	1	1	0
	4 総係費	160,910	159,384	1,526

節	予定額	説	明
20 賃借料	559	配水施設用地賃借料	347
		電柱共架料	10
		重機等借上料	202
21 使用料	709	高速道路使用料	57
		公共工事積算システム等使用料	652
22 修繕費	123,007	漏水等配水管修繕費	35,750
		施設機器修繕費	19,382
		量水器取替修繕費	5,723
		消火栓等維持費	1,377
		水道管付属設備修繕費	59,400
		自動車修繕費	1,375
25 路面復旧費	2,200	路面復旧工事費	2,200
26 動力費	36,746	ポンプ所他電気代	35,409
		配水燃料代	1,337
27 薬品費	253	薬品等購入費	253
28 材料費	6,797	材料等購入費	6,797
33 保険料	760	建物災害共済分担金	292
		自動車損害保険料	377
		海底送水管損害保険料	91
34 公課費	204	自動車重量税	204
29 工事請負費	1	工事費	1
1 給料	24,425	職員給与費8人分 給料	21,200
		会計年度任用職員給料	3,225
2 手当	10,302	期末手当	3,412
		勤勉手当	2,542
		会計年度任用職員期末手当	714
		扶養手当	414
		通勤手当	531
		会計年度任用職員通勤手当	86
		管理職手当	1,200
		時間外勤務手当	1,403
3 賞与引当金繰入額	3,089	賞与引当金繰入額	3,089
5 報酬	55	水道事業運営協議会委員報酬	55

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較

節	予定額	説	明
6 法定福利費	12,079	共済組合負担金	6,826
		共済組合事務費負担金	72
		互助会負担金	99
		公務災害補償基金負担金	65
		旧恩給組合負担金	10
		退職手当負担金	4,306
		会計年度任用職員社会保険料等負担金	701
7 法定福利費引当金 繰入額	618	法定福利費引当金繰入額	618
8 旅費	115	研修旅費	111
		普通旅費	4
10 研修費	124	研修費	124
12 備用品費	856	事務用品代等	539
		図書代	65
		新聞掲載代	11
		防災用給水袋購入代	241
13 燃料費	42	自動車燃料代	42
15 印刷製本費	182	諸用紙等印刷代	182
16 通信運搬費	3,597	郵便代	3,417
		電話代	180
18 委託料	96,701	水道料金システム等運用保守業務委託料	8,685
		集金委託料	20
		測量・登記業務委託料	1
		水道事業検針及び徴収等業務委託料	77,154
		弁護士委託料	300
		水道ビジョン及び経営戦略改定業務委託料	10,059
		水道維持管理情報システム改修業務委託料	482
19 手数料	4,801	口座振替等手数料	2,643
		収納手数料	1,872
		車両購入手数料	58
		登記手数料	198
		不動産登記提供サービス手数料	20
		支払督促手数料	10
21 使用料	98	コピー機使用料	98

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	635,330	614,549	20,781
	6 資産減耗費	90	2	88
	7 その他営業費用	1,001	1,001	0
2	営業外費用	81,313	92,709	△ 11,396
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,005	33,916	△ 4,911
	2 消費税	52,307	58,792	△ 6,485
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	1,001	1,001	0
	1 固定資産売却損	1	1	0
	4 過年度損益修正損	1,000	1,000	0

節	予定額	説	明
22 修繕費	650	事務用機器修繕費	600
		自動車修繕費	50
31 会費負担金	3,123	日本水道協会会費	248
		口座振替等データ伝送事業負担金	306
		庁舎建設事業償還負担金	2,037
		庁舎維持管理経費負担金	532
33 保険料	41	自動車損害保険料	41
34 公課費	12	自動車重量税	12
1 有形固定資産 減価償却費	631,330	建物	19,178
		構築物	509,395
		機械及び装置	100,785
		車両運搬具	1,021
		工具器具及び備品	951
2 無形固定資産 減価償却費	4,000	施設利用権	4,000
1 固定資産除却費	89	固定資産除却費	89
2 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	1
1 材料売却原価	1,000	材料売却原価	1,000
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	29,005	企業債借入利息	29,005
1 支払消費税	52,307	支払消費税	52,307
2 その他雑支出	1	その他雑支出	1
1 固定資産売却損	1	固定資産売却損	1
1 過年度損益修正損	1,000	漏水軽減等	1,000

資本的收入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	資本的收入	31,265	46,789	△ 15,524
2	補助金	10,000	22,000	△ 12,000
	1 補助金	10,000	22,000	△ 12,000
3	負擔金	11,347	14,785	△ 3,438
	1 負擔金	11,347	14,785	△ 3,438
4	分担金	9,900	9,900	0
	1 分担金	9,900	9,900	0
8	基金利息	18	104	△ 86
	1 基金利息	18	104	△ 86

(単位 千円)

節	予定額	説 明	
1 補助金	10,000	国庫補助金	10,000
1 工事負担金	220	配水補助管布設工事負担金	220
2 他会計負担金	11,127	消火栓設置工事負担金	8,500
		水道料金システム構築負担金	2,627
1 分担金	9,900	水道加入分担金	9,900
1 基金利息	18	基金利息	18

資本的支出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	資本的支出	688,612	678,529	10,083
1	建設改良費	469,928	448,872	21,056
	1 施設拡張費	11,000	8,800	2,200
	2 施設改良費	419,081	439,116	△ 20,035
	3 営業設備費	39,847	956	38,891
2	企業債償還金	217,755	227,552	△ 9,797
	1 企業債償還金	217,755	227,552	△ 9,797
4	返還金	910	2,000	△ 1,090
	1 返還金	910	2,000	△ 1,090
5	投資	19	105	△ 86
	1 基金	19	105	△ 86

(単位 千円)

節	予定額	説 明	
18 委託料	4,400	配水補助管布設設計業務委託料	4,400
29 工事請負費	6,600	配水補助管布設工事費	6,600
18 委託料	45,900	道路改良工事等に伴う送・配水管布設替設計等業務委託料	13,154
		施設改良工事等に伴う送・配水管布設替設計等業務委託料	32,746
29 工事請負費	373,181	道路改良工事等に伴う送・配水管布設替工事費	35,500
		重要給水施設配水管事業 配水管撤去工事費	173,000
		重要給水施設配水管事業 配水管布設替工事費	58,000
		志摩市各地区老朽管布設替工事費	48,000
		消火栓設置工事費	8,500
		水道施設機械電気設備等更新工事費	50,181
1 量水器費	261	量水器購入費	261
2 車両購入費	2,718	車両購入費	2,718
3 工具器具及び備品費	382	水質検査機器購入費	382
4 システム構築費	36,486	水道料金システム構築業務委託料	36,486
1 元金償還金	217,755	財政融資資金償還金	106,856
		地方公共団体金融機構償還金	93,335
		銀行等引受債償還金	17,564
1 国庫補助金返還金	910	国庫補助金返還金	910
1 基金積立金	19	基金積立金	19

注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ.有形固定資産

・減価償却の方法

量水器 取替法

その他 定額法

・主な耐用年数

建物 10～75年

構築物 送配水管 40年

その他構築物 30年

機械及び装置 量水器 8年

その他 9～20年

工具器具及び備品 定額法 3～20年

ロ.無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

イ.退職給付引当金

退職給付金は三重県市町総合事務組合で支払われており、退職に伴う追加負担については、一般会計が負担しているため、引当金を計上していない。

ロ.賞与引当金

職員の期末、勤勉手当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。

ハ.法定福利費引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に伴う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。

ニ.貸倒引当金

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

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度に新たに計上すべき非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

イ.賞与引当金

当年度6月に支給する職員の期末、勤勉手当の内、前年度の負担に属する額である賞与引当金11,010千円を取崩す予定である。

ロ.法定福利費引当金

当年度6月に支給する職員の期末、勤勉手当に係る法定福利費の内、前年度の負担に属する額である法定福利費引当金2,188千円を取崩す予定である。

4. セグメント情報の開示

セグメント区分なし

5. 減損損失

減損損失の兆候について

減損の兆候は認識していない

6. リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

該当事項なし

7. 重要な後発事象

該当事例なし