

議案第 7 号

令和 3 年度

長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度長生郡市広域市町村圏組合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 | 63,755戸 |
| (2) 年 間 総 給 水 量 | 18,906,000m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 51,797m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | 配水管更新事業、施設更新事業を行う。 |

(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	5,013,114千円
第1項 営業収益	3,956,291千円
第2項 営業外収益	1,056,820千円
第3項 特別利益	3千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,787,817千円
第1項 営業費用	4,551,163千円
第2項 営業外費用	226,651千円
第3項 特別損失	3千円
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1,115,657千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額78,500千円及び過年度分損益勘定留保資金160,288千円及び当年度分損益勘定留保資金832,641千円、減債積立金44,228千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	698,972千円
第1項 企業債	581,000千円
第2項 国庫補助金	27,666千円
第3項 負担金	86,290千円
第4項 雑収入	4,016千円

支 出

第1款 資本的支出	1,814,629千円
第1項 建設改良費	1,010,553千円
第2項 企業債償還金	804,076千円

(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
配水管更新事業	581,000千円	証書借入	4.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により、繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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8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	438,545千円
(2) 交際費	30千円

(他会計からの負担金)

第9条 高料金対策のため構成市町村からこの会計へ負担を受ける金額は、402,900千円である。

構成市町村の負担割合は、次のとおりと定める。

標準財政規模割	40%
給水戸数(栓数)割	20%
使用水量割	20%
責任水量割	10%
建設工事費割	10%

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,858千円と定める。

令和3年2月9日提出

長生郡市広域市町村圏組合
管理者 田中豊彦

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合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		5,013,114		
		1 給水収益	3,956,291		
		2 受託工事収益	3,940,788		
		3 その他営業収益	1,100		
	2 営業外収益			14,403	
		1 受取利息及び配当金		1,056,820	
		2 給水申込納付金		56	
		3 市町村負担金		112,138	
		4 県補助金		402,900	
		5 長期前受金戻入		381,749	
		6 雑収益		158,414	
	3 特別利益			1,563	
		1 固定資産売却益		3	
		2 過年度損益修正益		1	
		3 その他特別利益		1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			4,787,817	
	1 営業費用		4,551,163	
		1 原水及び浄水費	2,716,413	
		2 配水及び給水費	395,957	
		3 受託工事費	1,100	
		4 業務費	286,179	
		5 総係費	150,457	
		6 減価償却費	968,913	
		7 資産減耗費	22,142	
		8 その他営業費用	10,002	
	2 営業外費用		226,651	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	174,027	
		2 消費税及び 地方消費税	52,101	
		3 雑支出	523	
	3 特別損失		3	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1	
		3 その他特別損失	1	
	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 資本的收入			698,972	
	1 企業債		581,000	
		1 企業債	581,000	
	2 国庫補助金		27,666	
		1 国庫補助金	27,666	
	3 負担金		86,290	
		1 負担金	86,290	
	4 雑収入		4,016	
		1 雑収入	4,016	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,814,629	
	1 建設改良費		1,010,553	
		1 消火栓工事費	9,450	
		2 建設事務費	48,893	
		3 原水施設費	114,483	
		4 配水施設費	824,275	
		5 営業設備費	13,452	
	2 企業債償還金		804,076	
		1 企業債償還金	804,076	

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合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)

	千円		千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当期純利益 (△は減少)	146,797	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 921,328
(2) 減価償却費	968,913	(2) 工事負担金等による収入	107,247
(3) 長期前受金戻入額	△ 158,414	(3) 有形固定資産の売却による収入	<u>0</u>
(4) 支払利息及び企業債取扱諸費	174,027	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 814,081
(5) 固定資産除去損	22,142		
(6) 固定資産売却損	0	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(7) 未収金の増減額 (△は増加)	20,820	(1) 企業債による収入	581,000
(8) 未払金の増減額 (△は減少)	20,469	(2) 企業債の償還による支出	<u>△ 804,076</u>
(9) 貯蔵品の増減額 (△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 223,076
(10) 賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 548		
(11) 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 139	資金増加額 (又は減少額)	248
(12) 退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,853	資金期首残高	<u>2,376,672</u>
(13) 貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,255	資金期末残高	<u><u>2,376,920</u></u>
(14) その他流動資産の増加額	0		
(15) その他流動負債の減少額	<u>△ 743</u>		
小計	1,211,432		
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 174,027</u>		
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,037,405		

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(12) 64	216,081	148,919	365,000	73,545	438,545
前 年 度	(12) 64	216,207	151,819	368,026	69,227	437,253
比 較	(0) 0	△ 126	△ 2,900	△ 3,026	4,318	1,292

※ () 内は再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数を外書したものである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
		本 年 度	6,954	3,625	2,160	5,706	7,812	306	13,362	88,111	3,045
	前 年 度	6,786	3,677	1,779	6,227	9,168	242	13,464	89,708	2,930	17,838
	比 較	168	△ 52	381	△ 521	△ 1,356	64	△ 102	△ 1,597	115	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)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(1) 53	203,202	145,253	348,455	72,114	420,569
前 年 度	(2) 54	204,731	148,348	353,079	68,604	421,683
比 較	(△ 1) △ 1	△ 1,529	△ 3,095	△ 4,624	3,510	△ 1,114

※ () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	6,954	3,270	2,160	5,601	7,812	261	13,075	85,237	3,045	17,838
	前 年 度	6,786	3,316	1,779	5,512	9,168	242	13,118	87,659	2,930	17,838
	比 較	168	△ 46	381	89	△ 1,356	19	△ 43	△ 2,422	115	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)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(11) 11	12,879	3,666	16,545	1,431	17,976
前 年 度	(10) 10	11,476	3,471	14,947	623	15,570
比 較	(1) 1	1,403	195	1,598	808	2,406

※ () 内は会計年度任用職員数を外書したものである。

手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	355	105	287	45	2,874
	前 年 度	361	715	346	0	2,049
	比 較	△ 6	△ 610	△ 59	45	825

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	△ 126	給与改定に伴う増減分	-		
		昇給に伴う増加分	674	平均昇給率 1.39 % 昇給期 令和4年1月 職員数 52人	
		その他の増減分	△ 800	職員の異動等による増減分 △ 800	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 61人 3人 64人 前年度 56人 8人 64人 増減 5人 △5人 0人 採用、退職の状況等 前々年度退職者 0人 前年度退職者(見込) 1人 本年度採用者(見込) 1人
手 当	△ 2,900	制度改正に伴う増減分	△ 1,021	期末勤勉手当 △ 1,021	期末勤勉手当支給月数 4.50月分 → 4.45月分 会計年度任用職員期末手当支給月数 2.60月分 → 2.55月分
		その他の増減分	△ 1,879	扶養手当 168 通勤手当 △ 52 住居手当 381 時間外勤務手当 △ 521 管理職手当 △ 1,356 特殊勤務手当 64 地域手当 △ 102 期末勤勉手当 △ 576 児童手当 115 退職給付費 0	職員の異動等による増減分

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	318,541
	平均給与月額 (円)	382,380
	平均年齢 (歳)	41.2
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	327,925
	平均給与月額 (円)	398,215
	平均年齢 (歳)	43.5

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	154,900	154,900
大 学 卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和3年1月1日現在	1 級	3	5.8
	2 級	10	19.3
	3 級	8	15.4
	4 級	5	9.6
	5 級	14	26.9
	6 級	5	9.6
	7 級	5	9.6
	8 級	1	1.9
	9 級	1	1.9
	計	52	100.0
令和2年1月1日現在	1 級	2	3.9
	2 級	10	19.6
	3 級	9	17.6
	4 級	5	9.8
	5 級	10	19.6
	6 級	7	13.7
	7 級	6	11.8
	8 級	1	2.0
	9 級	1	2.0
	計	51	100.0

注 再任用短時間勤務職員、会計年度任用職員及び非常勤職員を除く。

(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	8 級	9 級
企 業 職	主 事 補 技 師 補 技能士補	主 事 技 師 技 能 士	主任主事 主任技師 主任技能士	副 主 査 技能副主査	係 長 主 査 技能主査	課長補佐 場 長 副 主 幹	課 長 主 幹	次 長 副 参 事 副 技 監	部 長 参 事 技 監

(4) 昇 給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	52	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	52	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	7
		2 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	44
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	52	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	52	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	7
		2 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	3
		4 号 給 (人)	42
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

注 再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く。

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (令和3年1月1日現在)	89.1
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	447
代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

(7) 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)	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	在職期間に応じた 調整額を加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた 調整額を加算	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
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 支払義務発生額 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生額 予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益等
	千円		千円		千円	千円
水道会計システム借上料	13,500	令和2年度	1,284	令和3年度から 令和6年度まで	5,136	5,136

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,582,535		
(2) 受託工事収益	1,100		
(3) その他営業収益	14,403		
	3,598,038	3,598,038	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,477,120		
(2) 配水及び給水費	371,759		
(3) 受託工事費	1,000		
(4) 業務費	267,987		
(5) 総係費	147,404		
(6) 減価償却費	968,913		
(7) 資産減耗費	22,142		
(8) その他営業費用	9,093		
	4,265,418	4,265,418	
営業損失			667,380
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	51		
(2) 給水申込納付金	101,944		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	381,749		
(5) 長期前受金戻入	158,414		
(6) 雑収益	1,514		
	1,046,572	1,046,572	

	千円	千円	千円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	174,027		
(2) 雑支出	<u>49,277</u>	<u>223,304</u>	<u>823,268</u>
経常利益			155,888
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>3</u>	0
7 予備費			
(1) 予備費	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>
当年度純利益			146,797
前年度繰越利益剰余金			<u>791,642</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>938,439</u></u>

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部		(消費税及び地方消費税抜き表示)	
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		890,680		
	ロ 建 物	587,415			
	建物減価償却累計額	<u>△ 305,340</u>	282,075		
	ハ 構 築 物	47,941,072			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 24,614,828</u>	23,326,244		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,944,068			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,246,724</u>	697,344		
	ホ 車 両 運 搬 具	45,724			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 38,100</u>	7,624		
	ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	55,499			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 45,946</u>	9,553		
	有形固定資産合計			25,213,520	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		972		
	無形固定資産合計			<u>972</u>	
	固定資産合計				25,214,492
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			2,376,920	
(2)	未 収 金		437,180		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 18,577</u>	418,603	
(3)	貯 蔵 品			16,310	
(4)	前 払 金			<u>0</u>	
	流動資産合計				<u>2,811,833</u>
	資 産 合 計				<u>28,026,325</u>

		負 債 の 部			
		千円	千円	千円	千円
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			10,203,008	
(2)	引 当 金				
	イ 退職給付引当金			<u>130,836</u>	
	固 定 負 債 合 計				<u>10,333,844</u>
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			858,693	
(2)	未 払 金			441,000	
(3)	引 当 金				
	イ 賞与引当金		29,269		
	ロ 法定福利費引当金		<u>5,592</u>		
	引 当 金 合 計			34,861	
(4)	そ の 他 流 動 負 債			<u>730</u>	
	流 動 負 債 合 計				<u>1,335,284</u>
5	繰 延 収 益				
(1)	長 期 前 受 金			8,524,494	
(2)	長期前受金収益化累計額			<u>△ 3,936,344</u>	
	繰 延 収 益 合 計				<u>4,588,150</u>
	負 債 合 計				<u>16,257,278</u>

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
6	資 本 金				
(1)	自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
	資 本 金 合 計				4,164,691
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 工 事 負 担 金		1,656,501		
	ロ 開 発 負 担 金		3,268,033		
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
	ニ その他の資本剰余金		<u>178,637</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計				5,355,087
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		603,760		
	ロ 利 益 積 立 金		339,342		
	ハ 建 設 改 良 積 立 金		367,728		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>938,439</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>2,249,269</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>7,604,356</u>
	資 本 合 計				<u>11,769,047</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>28,026,325</u>

令和2年度長生郡市広域市町村圏組合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)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,586,132		
(2) 受託工事収益	1,100		
(3) その他営業収益	<u>15,356</u>	3,602,588	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,476,367		
(2) 配水及び給水費	399,348		
(3) 受託工事費	1,000		
(4) 業務費	263,691		
(5) 総係費	142,800		
(6) 減価償却費	946,761		
(7) 資産減耗費	22,619		
(8) その他営業費用	<u>9,093</u>	<u>4,261,679</u>	
営業損失			659,091
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 給水申込納付金	111,226		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	383,006		
(5) 長期前受金戻入	155,547		
(6) 雑収益	<u>1,390</u>	1,054,071	

	千円	千円	千円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	185,962		
(2) 雑支出	<u>51,294</u>	<u>237,256</u>	<u>816,815</u>
経常利益			157,724
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>3</u>	0
7 予備費			
(1) 予備費	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>
当年度純利益			148,633
前年度繰越利益剰余金			<u>643,009</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>791,642</u></u>

令和2年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

		資 産 の 部		(消費税及び地方消費税抜き表示)	
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		890,680		
	ロ 建 物	581,844			
	建物減価償却累計額	<u>△ 293,049</u>	288,795		
	ハ 構 築 物	47,029,874			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 23,742,513</u>	23,287,361		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,934,925			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,165,930</u>	768,995		
	ホ 車 両 運 搬 具	44,270			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 36,547</u>	7,723		
	へ 工 具、器 具 及 び 備 品	53,679			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 43,986</u>	9,693		
	有形固定資産合計			25,253,247	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		972		
	無形固定資産合計			<u>972</u>	
	固定資産合計				25,254,219
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			2,376,672	
(2)	未 収 金		458,000		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 16,322</u>	441,678	
(3)	貯 蔵 品			16,310	
(4)	前 払 金			<u>0</u>	
	流動資産合計				2,834,660
	資 産 合 計				<u>28,088,879</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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			10,480,701	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			<u>114,983</u>	
固定負債合計				<u>10,595,684</u>
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			804,076	
(2) 未払金			420,531	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		29,817		
ロ 法定福利費引当金		<u>5,731</u>		
引当金合計			35,548	
(4) 前受金			743	
(5) その他流動負債			<u>730</u>	
流動負債合計				<u>1,261,628</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			8,402,948	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 3,777,930</u>	
繰延収益合計				<u>4,625,018</u>
負債合計				<u>16,482,330</u>

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
6	資 本 金				
(1)	自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
	資 本 金 合 計				4,164,691
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 工 事 負 担 金		1,656,501		
	ロ 開 発 負 担 金		3,255,983		
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
	ニ その他の資本剰余金		<u>174,986</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計			5,339,386	
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		603,760		
	ロ 利 益 積 立 金		339,342		
	ハ 建 設 改 良 積 立 金		367,728		
	ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>791,642</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>2,102,472</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>7,441,858</u>
	資 本 合 計				<u>11,606,549</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>28,088,879</u>

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

1) たな卸資産

たな卸資産は、水道事業において短期間に消費される施設修理用材料や貯蔵量水器であり、水道事業会計において重要性が乏しいことから低価法による評価は行わず、先入先出法としています。

2. 固定資産の減価償却方法

1) 有形固定資産

● 減価償却の方法及び耐用年数

有形固定資産区分	減価償却の方法	主な耐用年数
建 物	定額法による	15～50年
構 築 物	定額法による	10～60年
機械及び装置	定額法による	6～20年
車 両 運 搬 具	定額法による	4～5年
工具、器具及び備品	定額法による	2～15年

3. 引当金の計上方法

1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、構成市町村との取り決めにより派遣職員を除く職員の退職手当期未要支給額に相当する金額を、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（12年）にわたり、均等額を費用処理しています。

2) 賞与・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係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額に基づき、当年度の負担に属する額（令和3年12月から令和4年3月までの4か月分）を賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額として計上しています。

3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒実績率により回収不能見込額を算定し計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

1) 水道事業の収益及び費用の計上基準については、地方公営企業法第20条第1項に基づき発生主義会計方式により処理しています。

5. 消費税等の会計処理方法

1) 水道事業会計における消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により処理しています。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1. 予定貸借対照表

1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いのため、前年度の負担に属する額（令和2年12月から令和3年3月までの4か月分）の賞与引当金及び法定福利費引当金を取り崩します。

令和3年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 水道事業収益	5,013,114	5,061,655	△ 48,541		5,013,114	
1 営業収益	3,956,291	4,000,397	△ 44,106		3,956,291	
1 給水収益	3,940,788	3,983,941	△ 43,153		3,940,788	
				1 水道料金	3,940,788	家事用 2,684,602 千円 営業用 712,535 千円 官公署用 150,722 千円 工場用 384,613 千円 浴場・学校プール用 3,168 千円 臨時用 5,148 千円
2 受託工事収益	1,100	1,100	0		1,100	
				1 受託工事収益	1,100	配水管等切損工事に係る工事収入
3 その他営業収益	14,403	15,356	△ 953		14,403	
				1 材料売却収益	1	
				2 手数料	4,402	給水装置工事検査手数料、給水装置工事事業者更新手数料
				3 雑収益	10,000	消火栓維持管理収入
2 営業外収益	1,056,820	1,061,255	△ 4,435		1,056,820	
1 受取利息及び配当金	56	2	54		56	
				1 預金利息	55	
				2 有価証券利息	1	
2 給水申込納付金	112,138	122,348	△ 10,210		112,138	
				1 給水申込納付金	112,138	新規加入 475件・口径変更 13件

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
3 市 町 村 負 担 金	402,900	402,900	0		402,900	
				1 市 町 村 負 担 金	402,900	茂原市 213,174 千円 一宮町 32,957 千円 睦沢町 25,544 千円 長生村 42,425 千円 白子町 35,375 千円 長柄町 27,357 千円 長南町 26,068 千円
4 県 補 助 金	381,749	380,871	878		381,749	
				1 県 補 助 金	381,749	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
5 長 期 前 受 金 戻 入	158,414	153,691	4,723		158,414	
				1 長 期 前 受 金 戻 入	158,414	補助金等により取得した資産に係る長期前受金の収益化
6 雑 収 益	1,563	1,443	120		1,563	
				1 その他雑収益	1,563	保険取扱手数料、図面コピー代等
3 特 別 利 益	3	3	0		3	
1 固 定 資 産 売 却 益	1	1	0		1	
				1 固 定 資 産 売 却 益	1	
2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0		1	
				1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
3 そ の 他 特 別 利 益	1	1	0		1	
				1 そ の 他 特 別 利 益	1	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 水 道 事 業 費 用	4,787,817	4,771,083	16,734		4,787,817	
1 営 業 費 用	4,551,163	4,521,852	29,311		4,551,163	
1 原 水 及 び 浄 水 費	2,716,413	2,722,719	△ 6,306		2,716,413	
				1 給 料	45,060	職員 19名 (うち会計年度任用職員10名)
				2 手 当	19,139	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,604	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	12,175	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	986	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	99	作業服
				8 備 消 品 費	621	水質器具、事務用品
				9 燃 料 費	733	車両ガソリン、軽油
				10 通 信 運 搬 費	7,282	テレメータ回線使用料、電話通話料
				11 委 託 料	46,242	電気保安業務、発電機等点検整備、水質検査、配水池等除草作業業務、浄水施設警備委託
				12 賃 借 料	2,238	井戸用地借地料、電力柱添架料、複写機賃借料
				13 修 繕 費	19,916	取水ポンプ引上げ点検・修理、井戸洗浄、残留塩素計・発電機修理
				14 動 力 費	120,223	浄水場・取水井電気料
				15 薬 品 費	6,859	次亜塩素酸ナトリウム、ポリ塩化アルミニウム、試薬
				16 材 料 費	330	水源補修用材料
				17 補 償 金	1	
				18 会 議 費	1	
				19 交 付 金	282	皿木・山之郷道路維持管理費
				20 受 水 費	2,428,611	九十九里地域水道企業団受水費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
2 配水及び給水費	395,957	395,904	53		395,957	
				1 給 料	64,950	職員 17名
				2 手 当	33,361	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	8,942	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	21,779	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,744	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	169	作業服
				8 備 消 品 費	849	書籍、工事中用品、事務用品
				9 燃 料 費	1,074	車両ガソリン、軽油
				10 通 信 運 搬 費	3,233	テレメータ回線使用料、加圧ポンプ場電話通話料
				11 委 託 料	54,259	配水施設点検、漏水調査業務、非常用発電機点検整備委託、配水施設警備委託
				12 賃 借 料	4,164	配水管埋設・加圧ポンプ場用地借地、設計積算システムリース
				13 修 繕 費	184,151	漏水修理、配水施設修理、加圧施設修繕
				14 動 力 費	15,948	加圧ポンプ場・配水場電気料
				15 薬 品 費	113	試薬
				16 材 料 費	1,210	漏水修理用・加圧場修理用材料
3 受託工事費	1,100	1,100	0		1,100	
				1 受 託 工 事 費	1,100	配水管等切損工事に係る修理工事
4 業 務 費	286,179	285,221	958		286,179	
				1 給 料	45,623	職員 12名（うち会計年度任用職員 1名）
				2 手 当	18,755	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,127	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	14,912	共済組合負担金、事務費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
				5 法定福利費引当金繰入額	1,185	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	109	作業服
				8 備 消 品 費	395	事務用品
				9 燃 料 費	262	車両ガソリン
				10 印 刷 製 本 費	525	水道のしおり
				11 通 信 運 搬 費	767	量水器交換に伴う通知
				12 委 託 料	183,367	水道料金徴収等業務委託、コンビニエンスストア収納代行業務委託、検満量水器交換業務委託
				13 賃 借 料	1	
				14 修 繕 費	14,140	検満量水器修理
5 総 係 費	150,457	139,155	11,302		150,457	
				1 給 料	47,658	職員 12名
				2 手 当	25,490	職員各種手当
				3 賞与引当金繰入額	6,826	次年度の賞与に係る引当金
				4 法定福利費	14,821	共済組合負担金、事務費
				5 法定福利費引当金繰入額	1,331	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退職給付額引当金繰入額	14,950	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	154	研修旅費、普通旅費
				8 被 服 費	119	作業服
				9 備 消 品 費	1,489	書籍購入・追録、コピー機使用料、事務用品
				10 燃 料 費	104	車両ガソリン
				11 光 熱 水 費	2,357	事務所電気・ガス・下水道使用料
				12 印 刷 製 本 費	868	予算書、決算書、広報
				13 通 信 運 搬 費	1,886	電話通話料、切手、I P無線利用料

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
				14 広 告 料	696	新聞広告折込み料
				15 委 託 料	14,241	宿日直業務・清掃業務委託、PCB廃棄物処理業務委託
				16 手 数 料	331	車検代行手数料
				17 賃 借 料	6,295	電話・水道会計システム・パソコンリース
				18 修 繕 費	660	事務所等修繕
				19 補 償 金	1	
				20 研 修 費	291	職員研修
				21 交 際 費	30	管理者交際費
				22 食 糧 費	1	
				23 会 議 費	1	
				24 会 費 負 担 金	4,080	九十九里地域水道事業統合に係る負担金、日本水道協会
				25 公 課 費	278	車両重量税、車両検査登録印紙代
				26 保 険 料	3,053	日本水道協会損害賠償保険、自動車共済保険、災害保険
				27 報 償 費	1	
				28 貸 倒 引 当 金 繰 入	2,255	債権回収不能見込額に係る引当金
29 雑 費	190	浄水場環境整備費、新聞購読料				
6 減 価 償 却 費	968,913	945,132	23,781		968,913	
				1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	968,913	
7 資 産 減 耗 費	22,142	22,619	△ 477		22,142	
				1 固 定 資 産 除 却 費	22,141	
				2 た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
8 その他営業費用	10,002	10,002	0		10,002	
				1 材 料 売 却 原 価	1	
				2 消 火 栓 維 持 費	10,000	消火栓修理工事費
				3 そ の 他 雑 支 出	1	

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
2 営 業 外 費 用	226,651	239,228	△ 12,577		226,651	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	174,027	188,397	△ 14,370		174,027	
				1 企 業 債 利 息	174,026	財政融資資金・地方公共団体金融機構
				2 借 入 金 利 息	1	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	52,101	50,530	1,571		52,101	
				1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	52,101	
3 雑 支 出	523	301	222		523	
				1 不 用 品 売 却 原 価	1	
				2 そ の 他 雑 支 出	522	
3 特 別 損 失	3	3	0		3	
1 固 定 資 産 売 却 損	1	1	0		1	
				1 固 定 資 産 売 却 損	1	
2 過 年 度 損 益 損 修 正	1	1	0		1	
				1 過 年 度 損 益 損 修 正	1	
3 そ の 他 特 別 損 失	1	1	0		1	
				1 そ の 他 特 別 損 失	1	
4 予 備 費	10,000	10,000	0		10,000	
1 予 備 費	10,000	10,000	0		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	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 収 入	698,972	711,666	△ 12,694		698,972	
1 企 業 債	581,000	582,000	△ 1,000		581,000	
1 企 業 債	581,000	582,000	△ 1,000		581,000	
				1 企 業 債	581,000	配水管更新工事に係る借入
2 国 庫 補 助 金	27,666	28,109	△ 443		27,666	
1 国 庫 補 助 金	27,666	28,109	△ 443		27,666	
				1 国 庫 補 助 金	27,666	生活基盤施設耐震化等交付金
3 負 担 金	86,290	97,733	△ 11,443		86,290	
1 負 担 金	86,290	97,733	△ 11,443		86,290	
				1 開 発 負 担 金	13,255	一般宅地開発
				2 負 担 金	73,035	消火栓 7 栓、配水管布設替え工事負担金
4 雑 収 入	4,016	3,824	192		4,016	
1 雑 入	4,016	3,824	192		4,016	
				1 雑 入	4,016	設計手数料

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 支 出	1,814,629	1,840,031	△ 25,402		1,814,629	
1 建 設 改 良 費	1,010,553	1,107,348	△ 96,795		1,010,553	
1 消 火 栓 工 事 費	9,450	11,000	△ 1,550		9,450	
				1 消 火 栓 工 事 費	9,450	新設消火栓 7栓
2 建 設 事 務 費	48,893	58,192	△ 9,299		48,893	
				1 給 料	12,790	職員 4名
				2 手 当	7,052	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,770	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	4,266	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	346	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退 職 給 付 額 引 当 金 繰 入 額	903	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	116	普通旅費
				8 被 服 費	40	作業服
				9 備 消 品 費	526	複写用紙、製図用品、事務用品
				10 燃 料 費	238	車両ガソリン
				11 委 託 料	20,471	配水管実施設計業務委託、水道施設台帳作成業務委託
				12 賃 借 料	1	
				13 修 繕 費	281	車両車検・修理
				14 負 担 金	1	
				15 補 償 金	1	
				16 公 課 費	48	車両重量税、車両検査登録印紙代
				17 保 険 料	43	自動車共済保険

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
3 原 水 施 設 費	114,483	132,600	△ 18,117		114,483	
				1 工 事 請 負 費	114,483	非常用発電機更新工事、受変電設備更新工事
4 配 水 施 設 費	824,275	890,041	△ 65,766		824,275	
				1 負 担 金	3,168	舗装復旧負担金
				2 材 料 費	1	
				3 工 事 請 負 費	821,106	配水管更新工事、配水管増圧工事、配水施設改修工事
5 営 業 設 備 費	13,452	15,515	△ 2,063		13,452	
				1 量 水 器 費	2,076	量水器購入 (615個)
				2 車 両 運 搬 具 購 入 費	1,600	軽貨物 1台
				3 工 具、器 具 及 び 備 品 購 入 費	2,002	色度・濁度測定器、ポータブル水質計
				4 機 械 及 び 装 置 購 入 費	7,774	取水ポンプ、揚水管
2 企 業 債 償 還 金	804,076	732,683	71,393		804,076	
1 企 業 債 償 還 金	804,076	732,683	71,393		804,076	
				1 企 業 債 償 還 金	804,076	財政融資資金・地方公共団体金融機構

令和3年度市町村負担割合及び負担金額

負担区分 市町村名	標準財政規模	責任水量	給水戸数(栓数)	使用水量	建設工事費	計	負担金額
	%	%	%	%	%	%	千円
茂原市	20.15	4.96	12.44	11.43	3.93	52.91	213,174
一宮町	3.34	0.92	1.82	1.64	0.46	8.18	32,957
睦沢町	2.62	0.55	0.82	0.99	1.36	6.34	25,544
長生村	4.06	0.97	1.72	1.79	1.99	10.53	42,425
白子町	3.48	0.59	1.39	1.36	1.96	8.78	35,375
長柄町	2.88	1.10	0.87	1.74	0.20	6.79	27,357
長南町	3.47	0.91	0.94	1.05	0.10	6.47	26,068
計	40.00	10.00	20.00	20.00	10.00	100.00	402,900

負 担 金 割 合 算 出 基 礎

負担区分 市町村名	標準財政規模割		責 任 水 量 割		給水戸数(栓数)割		使 用 水 量 割		建 設 工 事 費 割	
	標準財政規模額	割合	水 量	割合	戸 数(栓数)	割合	水 量	割合	工 事 費	割合
	千円	%	m ³	%	戸	%	m ³	%	千円	%
茂 原 市	18,752,687	50.37	44,574	49.60	41,461	62.20	9,370,314	57.16	3,217,898	39.29
一 宮 町	3,108,814	8.35	8,285	9.22	6,072	9.11	1,343,407	8.19	375,065	4.58
睦 沢 町	2,436,720	6.55	4,932	5.49	2,751	4.13	809,812	4.94	1,112,722	13.58
長 生 村	3,775,109	10.14	8,736	9.72	5,721	8.58	1,468,184	8.96	1,627,827	19.87
白 子 町	3,235,718	8.69	5,321	5.92	4,635	6.95	1,115,966	6.81	1,606,664	19.62
長 柄 町	2,682,990	7.21	9,833	10.94	2,892	4.34	1,426,911	8.70	165,298	2.02
長 南 町	3,234,339	8.69	8,181	9.11	3,129	4.69	858,977	5.24	84,898	1.04
計	37,226,377	100.00	89,862	100.00	66,661	100.00	16,393,571	100.00	8,190,372	100.00