

議案第 38 号

令和3年度多気町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度多気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) 当該年度末給水戸数	5, 473戸
(2) 年間総給水量	1, 777, 004 m ³
(3) 一日平均給水量	4, 868 m ³

(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、次のとおりとする。

収 入	
第1款 水道事業収益	466, 482千円
第1項 営業収益	390, 849千円
第2項 営業外収益	75, 632千円
第3項 特別利益	1千円
支 出	
第1款 水道事業費用	466, 098千円
第1項 営業費用	437, 238千円
第2項 営業外費用	28, 858千円
第3項 予備費	1千円
第4項 特別損失	1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額125, 026千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	378, 258千円
第1項 工事負担金	1, 610千円
第2項 企業債	343, 100千円
第3項 国庫補助金	2, 148千円
第4項 他会計出資金	31, 400千円

支 出

第1款 資本的支出	503, 284千円
第1項 固定資産購入費	1, 301千円
第2項 償還金	85, 672千円
第3項 建設改良費	416, 311千円

(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、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業債	(千円) 343, 100	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	政府資金及び機構資金については、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の協定によるものとする。 ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。

(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。

- (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 33, 433千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2, 050千円である。

(たな卸資産購入費限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6, 000千円と定める。

令和3年 3月 5日 提出
令和3年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和3年度 多気町水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

水道事業会計
予算に関する説明書

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	水道事業収益		466,482	
	1	営業収益	390,849	
		1 給水収益	377,652	水道料金
		2 受託工事収益	11,000	受託工事収益等
		3 その他営業収益	2,197	手数料等
	2	営業外収益	75,632	
		1 受取利息及び 配当金	1	預金等の利息
		2 消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金
		3 雑収益	979	引揚量水器評価収入等
		4 補助金	2,050	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入	72,601	
	3	特別利益	1	
		1 過年度損益 修正益	1	過年度損益修正益

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	水道事業費用		466,098	
	1 営業費用		437,238	
		1 原水費	159,788	原水の取水及び浄水に要する費用
		2 配水費	54,154	配水施設及び給水に要する費用
		3 受託工事費	11,000	受託工事等に要する費用
		4 総係費	25,498	営業水道料金等全般に要する費用
		5 減価償却費	184,788	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	2,000	棚卸資産の減耗
		7 その他営業費用	10	その他雑支出
	2 営業外費用		28,858	
		1 支払利息企業債取扱費	25,808	企業債等の利息
		2 消費税	3,000	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	50	
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費
	4 特別損失		1	
		1 過年度損益修正損	1	

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	資本的収入		378,258	
	1 工事負担金		1,610	
		1 工事負担金	1,610	新規加入金、建設改良負担金
	2 企業債		343,100	
		1 企業債	343,100	水道事業債
	3 国庫補助金		2,148	
		1 国庫補助金	2,148	生活基盤施設耐震化等交付金
	4 他会計出資金		31,400	
		1 他会計出資金	31,400	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	資本的支出		503,284	
	1 固定資産購入費		1,301	
		1 固定資産購入費	1,301	量水器購入
	2 償還金		85,672	
		1 企業債償還元金	85,672	企業債の元金
	3 建設改良費		416,311	
		1 配水施設工事費	50,000	工事請負費、委託料
		2 多気地域水道施設改修事業費	366,311	工事請負費、委託料

令和3年度 多気町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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1.当期純利益	△ 12,178,538
2.減価償却費	184,788,000
3.固定資産除却費	1,000,000
4.引当金の増減額(△は減少)	81,311
5.長期前受金戻入	△ 72,601,000
6.受取利息及び配当金	△ 1,000
7.支払利息及び企業債取扱諸費	25,808,000
8.未収金の増減額(△は増加)	△ 586,520
9.未払金の増減額(△は減少)	1,946,880
10.たな卸資産の増減額	△ 540,546
11.前払金の増減額	0
12.前受金の増減額	0
13.その他流動資産の増減額	0
小計	127,716,587
14.受取利息及び配当金	1,000
15.支払利息及び企業債取扱諸費	△ 25,808,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	101,909,587

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1.固定資産の取得による資本的支出	△ 380,564,820
2.固定資産の売却による収入	0
3.補助金、負担金等の資本的収入	3,611,637
4.未収金の増減額(△は増加)	2,586,486
5.未払金の増減額(△は減少)	△ 312,738,800
6.引当金の増減額(△は減少)	9,964
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 687,095,533

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1.建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	343,100,000
2.建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 85,672,000
3.他会計からの出資による収入	31,400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	288,828,000

IV 資金増減額	△ 296,357,946
V 資金期首残高	1,216,678,768
VI 資金期末残高	920,320,822

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	3 (0)	10,524	9,152	19,676	3,173	1,768	24,617
	資本勘定支弁職員	1 (0)	4,383	2,407	6,790	1,299	727	8,816
	合計	4 (0)	14,907	11,559	26,466	4,472	2,495	33,433
前 年 度	損益勘定支弁職員	3 (0)	8,927	7,532	16,459	2,604	1,445	20,508
	資本勘定支弁職員	1 (0)	4,353	2,403	6,756	1,287	734	8,777
	合計	4 (0)	13,280	9,935	23,215	3,891	2,179	29,285
比 較	損益勘定支弁職員	0	1,597	1,620	3,217	569	323	4,109
	資本勘定支弁職員	0	30	4	34	12	△ 7	39
	合計	0	1,627	1,624	3,251	581	316	4,148

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当	扶 養 手 当	児 童 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当 負 担 金	計
	本 年 度	4,190	960	1,115	0	134	2,550	2,610	11,559
	前 年 度	3,667	600	720	0	72	2,550	2,326	9,935
	比 較	523	360	395	0	62	0	284	1,624

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	3(0)	10,524	9,152	19,676	3,173	1,768	24,617
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,383	2,407	6,790	1,299	727	8,816
	合計	4(0)	14,907	11,559	26,466	4,472	2,495	33,433
前 年 度	損益勘定支弁職員	3(0)	8,927	7,532	16,459	2,604	1,445	20,508
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,353	2,403	6,756	1,287	734	8,777
	合計	4(0)	13,280	9,935	23,215	3,891	2,179	29,285
比 較	損益勘定支弁職員	0	1,597	1,620	3,217	569	323	4,109
	資本勘定支弁職員	0	30	4	34	12	△ 7	39
	合計	0	1,627	1,624	3,251	581	316	4,148

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	4,190	960	1,115	0	134	2,550	2,610	11,559
	前年度	3,667	600	720	0	72	2,550	2,326	9,935
	比較	523	360	395	0	62	0	284	1,624

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 内 訳	説 明	
給 料	千円 1,627	給与改定に伴う増減分	千円 0	千円
		普通昇給に伴う増加分	246	246 千円
		その他の増減分	1,381	・職員増分 千円 ・職員の異動による増減 1,381 千円
職 員 手 当 等	千円 1,624	制度改正に伴う増減分	△ 51	△ 51 千円
		その他の増減分	1,675	・期末勤勉手当 574 千円 ・扶養手当 360 千円 ・児童手当 395 千円 ・住居手当 千円 ・通勤手当 62 千円 ・地域手当 千円 ・管理職手当 千円 ・時間外勤務手当 千円 ・退職手当負担金 284 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和3年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	309,350
	平均給与月額 (円)	332,125
	平均年齢 (歳)	38.5
令和2年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	303,500
	平均給与月額 (円)	326,275
	平均年齢 (歳)	37.3

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
短 大 卒	163,100	163,100
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年4月1日 現在	3 級	3	75.0
	4 級	1	25.0
令和2年4月1日 現在	2 級	1	25.0
	3 級	2	50.0
	4 級	1	25.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	通常の業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任、主査
4 級	係長、主幹
5 級	課長、副参事、局長、所長、室長、特命監、園長、上席主幹、課長補佐
6 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.25	2.2	4.450	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.25→2.2へ
一般会計 の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(5) 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	退職時 特別昇給	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) 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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和3年度 多気町水道事業会計予算見積書
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 水道事業 収益	1 営業収益		466,482		
			390,849		
		1 給水収益	377,652		
				1 水道料金	377,652
				水道料金	377,652
		2 受託工事 収益	11,000		
				1 受託工事収益	10,000
				受託給水工事収益	10,000
				2 その他工事収益	1,000
				修繕工事収益	1,000
		3 その他営業 収益	2,197		
				1 雑収益	2,197
				証明手数料ほか	290
				給水工事審査検査手数料	80
				料金事務受託手数料	1,827
		2 営業外収益	75,632		
		1 受取利息 及び配当金	1		
				1 預金利息	1
				預金利息	1
		2 消費税還付 金	1		
				1 消費税還付金	1
				消費税還付金	1
		3 雑収益	979		
		1 雑収益	979		
		引揚量水器評価収入	948		
		土地貸付料	30		
		雑収益	1		
4 補助金	2,050				
		1 他会計補助金	2,050		
		一般会計補助金	2,050		

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		5 長期前受金 戻入	72,601		
				1 長期前受金戻入	72,601
				長期前受金戻入	72,601
	3 特別利益		1		
		1 過年度損益 修正益	1		
				1 過年度損益修正益	1
				過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 水道事業 費用	1 営業費用		466,098			
			437,238			
		1 原水費	159,788			
			1 給料	3,936		
			職員給料	3,936		
			2 手当	3,070		
			職員扶養手当	360		
			職員通勤手当	86		
			職員時間外勤務手当	400		
			職員期末手当	639		
			職員勤勉手当	476		
			職員退職手当負担金	689		
			職員児童手当	420		
			3 賞与引当金繰入額	662		
			賞与引当金繰入額	662		
			4 法定福利費	1,223		
			職員共済組合負担金	1,194		
			職員互助会負担金	16		
			職員公務災害補償基金	13		
			5 旅費	10		
			職員普通旅費	10		
			6 備消耗品費	200		
			記録紙等消耗品費	200		
			7 委託料	2,645		
			水質検査等	1,732		
			浄水場電気保安委託料	523		
			消防設備点検委託料	86		
			浄水場警備委託料	304		
			8 動力費	14,500		
			浄水場・各加圧場電気代	14,400		
			軽油	100		
			9 修繕費	8,980		
			浄水場・各加圧場年次点検	1,980		
	修繕費	7,000				

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				10 薬品費	562
				次亜塩素	500
				水質検査薬品費	62
				11 受水費	124,000
				南勢水道受水費	124,000
		2 配水費	54,154		
				1 給料	3,489
				職員給料	3,489
				2 手当	3,401
				職員扶養手当	360
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	579
				職員勤勉手当	431
				職員退職手当負担金	611
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	602
				賞与引当金繰入額	602
				4 法定福利費	1,041
				職員共済組合負担金	1,016
				職員互助会負担金	14
				職員公務災害補償基金	11
				5 役務費	2,460
				テレメータ使用料	2,160
				配水池電気代	300
				6 委託料	2,000
				漏水調査等委託料	2,000
				7 修繕費	40,664
				配水管修繕費	24,000
				給水管修繕費	3,000
				修理用材料	2,500
				取替メーター修繕費	3,103
				止水栓修繕費	2,000
				量水器修繕費	500
				取替メーター	3,561
				その他修繕費	2,000

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				8 備消耗品費	200
				給水管修理用工具等	200
				9 旅費	15
				職員普通旅費	15
				10 燃料費	282
				ガソリン等	232
				オイル	50
		3 受託工事費	11,000		
				1 工事請負費	10,000
				受託給水工事請負費	10,000
				2 修繕費	1,000
				修繕費	1,000
		4 総係費	25,498		
				1 給料	3,099
				職員給料	3,099
				2 手当	2,681
				職員扶養手当	120
				職員通勤手当	24
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	481
				職員勤勉手当	358
				職員退職手当負担金	543
				職員児童手当	155
				3 賞与引当金繰入額	504
				賞与引当金繰入額	504
				4 法定福利費	909
				職員共済組合負担金	885
				職員互助会負担金	13
				職員公務災害補償基金	11
				5 旅費	50
				職員普通旅費	20
				日水協ブロック別研修会旅費	30
				6 備消耗品費	783
				電算用紙代	386
				事務用消耗品費	330

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				新聞購読料	67
				7 印刷製本費	200
				支出証拠書台紙他	200
				8 委託料	10,918
				検針委託料	5,380
				口座振替データ伝送関連業務	225
				管路システム更新	513
				草刈り委託料	800
				水道設備台帳整備業務	4,000
				9 賃借料	1,110
				自動車借上料	33
				JR借地料	33
				水道料金システム借上料	907
				発電機借上料	24
				管路情報システム機器賃借料	47
				複合機賃借料	66
				10 使用料	365
				企業会計システム使用料	365
				11 修繕費	500
				自動車日常整備費	300
				修繕費	200
				12 負担金	190
				日水協会費	140
				水道講習会負担金	50
				13 通信運搬費	744
				電話料	264
				郵便料	450
				運送料	30
				14 手数料	1,484
				口座振替手数料	780
				コンビニ収納手数料	300
				クレジットカード収納手数料	370
				公金取扱事務手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				その他手数料	10

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				15 雑費	100
				その他雑費	100
				16 保険料	621
				自動車保険料	117
				浄水場・各加圧場火災保険料	375
				検針員損害保険料	129
				17 公課費	20
				自動車重量税	20
				18 光熱水費	20
				下水道料金	20
				19 貸倒引当金繰入額	1,200
				貸倒引当金繰入額	1,200
		5 減価償却費	184,788		
				1 建物減価償却費	6,069
				建物減価償却費	6,069
				2 構築物減価償却費	135,703
				構築物減価償却費	135,703
				3 機械及び装置減価償却費	40,563
				機械及び装置減価償却費	40,563
				4 車両運搬具減価償却費	2,453
				車両運搬具減価償却費	2,453
		6 資産減耗費	2,000		
				1 固定資産除却費	1,000
				固定資産除却費	1,000
				2 たな卸資産減耗費	1,000
				たな卸資産減耗費	1,000
		7 その他営業費用	10		
				1 その他雑支出	10
				その他雑支出	10
	2 営業外費用		28,858		
		1 支払利息企業債取扱費	25,808		
				1 企業債利息	25,808
				企業債利息	25,808
		2 消費税	3,000		
				1 消費税	3,000

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				消費税	3,000
		3 雑支出	50		
				1 その他雑支出	50
				過年度還付金	50
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1
	4 特別損失		1		
		1 過年度損益修正損	1		
				1 過年度損益修正損	1
				過年度水道料金 不納欠損金	1

令和3年度 多気町水道事業会計予算見積書
資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本的收入		378,258		
	1	工事負担金	1,610		
		1	1,610		
		1		工事負担金	1,610
				新規加入金	1,600
				建設改良工事負担金	10
	2	企業債	343,100		
		1	343,100		
		1		上水道事業債	343,100
				多気地域水道施設改修事業債	293,100
				水道単独事業債	50,000
	3	国庫補助金	2,148		
		1	2,148		
		1		国庫補助金	2,148
				多気地域水道施設改修事業補助金	2,148
	4	他会計出資金	31,400		
		1	31,400		
		1		他会計出資金	31,400
				一般会計出資金	31,400

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本の支出		503,284		
	1	固定資産購入費	1,301		
		1	1,301		
		1		量水器購入費	1,301
				φ13	50
				φ20	170
				φ25	5
				φ30	11
				φ40	15
				φ50	290
				φ75	350
				φ100	410
	2	償還金	85,672		
		1	85,672		
		1		企業債償還元金	85,672
				元金	85,672
	3	建設改良費	416,311		
		1	50,000		
		1		配水施設工事費	
				工事請負費	50,000
				工事請負費	50,000
		2	366,311		
		2		多気地域水道施設改修事業費	
				1	
				給料	4,383
				職員給料	4,383
				2	
				手当	2,407
				職員扶養手当	120
				職員通勤手当	24
				職員時間外勤務手当	150
				職員期末手当	702
				職員勤勉手当	524
				職員退職手当負担金	767
				職員児童手当	120
				3	
				賞与引当金繰入額	727
				賞与引当金繰入額	727
				4	
				法定福利費	1,299

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				職員共済組合負担金	1,268
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	13
				5 委託料	7,392
				委託料	7,392
				6 使用料	195
				積算システム使用料	110
				積算単価利用料	85
				7 工事請負費	336,180
				工事請負費	336,180
				8 負担金	13,728
				南勢水道工事負担金	13,728

令和2年度 多気町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	265,000,000		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	2,106,091	267,106,091	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	120,097,076		
(2) 配水及び給水費	29,379,733		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	18,792,847		
(5) 減価償却費	173,551,000		
(6) 資産減耗費	10,232,405		
(7) その他営業費用	0	352,053,061	
営業損失			84,946,970
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	8,000		
(2) 他会計補助金	78,023,000		
(3) 消費税還付金	0		
(4) 長期前受金戻入	70,288,850		
(5) 雑収益	810,766	149,130,616	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,853,000		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	7,206,840	33,059,840	116,070,776
経常利益			31,123,806
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			31,123,806
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			81,248,930
当年度未処分利益剰余金			112,372,736

令和2年度 多気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		130,408,974	
ロ 建物	332,941,122		
減価償却累計額	151,526,122	181,415,000	
ハ 構築物	6,959,410,651		
減価償却累計額	3,420,782,190	3,538,628,461	
ニ 機械及び装置	1,391,792,753		
減価償却累計額	799,904,041	591,888,712	
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	6,034,892	8,778,657	
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000		
減価償却累計額	3,277,500	172,500	
ト 建設仮勘定		152,857,158	
有形固定資産合計		4,604,149,462	
固定資産合計			4,604,149,462
2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,216,678,768	
(2) 未収金	37,875,311		
イ 貸倒引当金	△ 187,706	37,687,605	
(3) 貯蔵品		9,054,904	
(4) 前払金		0	
流動資産合計			1,263,421,277
資産合計			5,867,570,739

令和3年度 多気町水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位 円)

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	2,228,298,250	
固定負債合計		2,228,298,250
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	85,671,167	
(2) 未払金	315,134,800	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	2,556,506	
(5) その他流動負債	2,750,848	
流動負債合計		406,113,321
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,595,023,787	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,157,463,844	
繰延収益合計		1,437,559,943
負債合計		4,071,971,514
6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	269,073,000	
ハ 組入資本金	128,084,318	
資本金合計		877,771,621
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計		47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	752,782,992	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	112,372,736	
利益剰余金合計		870,155,728
剰余金合計		917,827,604
資本合計		1,795,599,225
負債資本合計		5,867,570,739

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		130,408,974	
ロ 建物	387,641,122		
減価償却累計額	157,595,122		230,046,000
ハ 構築物	7,058,088,544		
減価償却累計額	3,556,485,190		3,501,603,354
ニ 機械及び装置	1,439,093,753		
減価償却累計額	840,467,041		598,626,712
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	8,487,892		6,325,657
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000		
減価償却累計額	3,277,500		172,500
ト 建設仮勘定		331,743,085	
有形固定資産合計		4,798,926,282	
固定資産合計			4,798,926,282
2. 流動資産			
(1) 現金預金		920,320,822	
(2) 未収金	35,875,345		
イ 貸倒引当金	△ 197,706		35,677,639
(3) 貯蔵品			9,595,450
(4) 前払金			0
流動資産合計			965,593,911
資産合計			5,764,520,193

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2.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（ただし、量水器は取替法による）。

・主な耐用年数

建物	7～65 年
構築物	4～60 年
機械及び装置	2～40 年
車両運搬具	4～6 年
工具器具及び備品	5～6 年

(2)無形固定資産

償却対象資産なし

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1.企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	2,466,212,453	
固定負債合計		2,466,212,453
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	105,184,964	
(2) 未払金	4,342,880	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	2,637,781	
(5) その他流動負債	2,750,848	
流動負債合計		114,916,473
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,598,635,424	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,230,064,844	
繰延収益合計		1,368,570,580
負債合計		3,949,699,506

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	300,473,000	
ハ 組入資本金	209,333,248	
資本金合計		990,420,551
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計		47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	698,235,561	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	73,492,699	
利益剰余金合計		776,728,260
剰余金合計		824,400,136
資本合計		1,814,820,687
負債資本合計		5,764,520,193

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として3,626千円を支給する予定のため、賞与引当金2,414千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

Vリース契約により使用する固定資産

1.リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VIその他

該当事項なし

議案第 39 号

令和3年度多気町工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度多気町工業用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) 当該年度末給水事業所数 | 4箇所 |
| (2) 年間総給水量 | 1,496,500 ³ m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 4,100 ³ m ³ |

(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、次のとおりとする。

収 入	
第1款 工業用水道事業収益	78,818千円
第1項 営業収益	54,403千円
第2項 営業外収益	24,415千円

支 出	
第1款 工業用水道事業費用	75,844千円
第1項 営業費用	71,993千円
第2項 営業外費用	3,850千円
第3項 予備費	1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額10,385千円は減債積立金等で補てんするものとする。)

支 出	
第1款 資本的支出	10,385千円
第1項 償還金	10,000千円
第2項 固定資産購入費	385千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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6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 5,480千円

令和3年 3月 5日 提出
令和3年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和3年度 多気町工業用水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

工業用水道事業会計
予算に関する説明書

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業収益			78,818	
	1 営業収益		54,403	
		1 給水収益	54,403	工業用水道料金
	2 営業外収益		24,415	
		1 受取利息	1	預金等の利息
		2 雑収益	11	土地貸付料
		3 長期前受金戻入	24,403	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用			75,844	
	1 営業費用		71,993	
		1 原水費	21,204	原水の取水に要する費用
		2 配水費	2,366	配水施設に要する費用
		3 総係費	10,037	営業料金等全般に要する費用
		4 減価償却費	38,386	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		3,850	
		1 支払利息企業債 取扱費	350	他会計借入金利息
		2 消費税	3,500	消費税及び地方消費税
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費

資本的収入及び支出

令和3年度 多気町工業用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)

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			10,385	
	1 償還金		10,000	
		1 他会計借入金 償還元金	10,000	他会計借入金元金
	2 固定資産購入 費		385	
1 固定資産購入費		385	量水器	

(単位 円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1.当期純利益	4,075,200
2.減価償却費	38,386,000
3.固定資産除却費	0
4.引当金の増減額(△は減少)	41,475
5.長期前受金戻入	△ 24,403,000
6.受取利息及び配当金	△ 1,000
7.支払利息及び企業債取扱諸費	350,000
8.未収金の増減額(△は増加)	0
9.未払金の増減額(△は減少)	1,129,396
10.たな卸資産の増減額	0
11.その他流動負債の増減額	0
小計	19,578,071
12.受取利息及び配当金	1,000
13.支払利息及び企業債取扱諸費	△ 350,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	19,229,071

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1.固定資産の取得による資本的支出	△ 350,000
2.固定資産の売却による収入	0
3.補助金、負担金等の資本的収入	0
4.未収金の増減額(△は増加)	0
5.未払金の増減額(△は減少)	0
6.引当金の増減額(△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 350,000

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1.建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
2.建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 10,000,000
3.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	△ 10,000,000

IV 資金増減額	8,879,071
V 資金期首残高	279,712,294
VI 資金期末残高	288,591,365

給与費明細書

1. 総括 (単位：千円)

区分	職員数 (人)	給与費			法定 福利費	賞与 引当金 繰入額	合計	
		給料	手当等	計				
本年度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,141	2,390	4,531	612	337	5,480
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,141	2,390	4,531	612	337	5,480
前年度	損益勘定支弁職員	1(0)	3,899	4,102	8,001	1,209	668	9,878
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	3,899	4,102	8,001	1,209	668	9,878
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 1,758	△ 1,712	△ 3,470	△ 597	△ 331	△ 4,398
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 1,758	△ 1,712	△ 3,470	△ 597	△ 331	△ 4,398

() 内は、短時間勤務職員について示す

職員手当等の内訳	区分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
前年度	1,113	360	460	0	86	1,400	683	4,102	
比較	△ 584	△ 360	△ 460	0	0	0	△ 308	△ 1,712	

ア 会計年度任用職員以外の職員 (単位：千円)

区分	職員数 (人)	給与費			法定 福利費	賞与 引当金 繰入額	合計	
		給料	手当等	計				
本年度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,141	2,390	4,531	612	337	5,480
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,141	2,390	4,531	612	337	5,480
前年度	損益勘定支弁職員	1(0)	3,899	4,102	8,001	1,209	668	9,878
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	3,899	4,102	8,001	1,209	668	9,878
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 1,758	△ 1,712	△ 3,470	△ 597	△ 331	△ 4,398
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 1,758	△ 1,712	△ 3,470	△ 597	△ 331	△ 4,398

() 内は、短時間勤務職員について示す

職員 内手当 等の 内訳	区分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
前年度	1,113	360	460	0	86	1,400	683	4,102	
比較	△ 584	△ 360	△ 460	0	0	0	△ 308	△ 1,712	

イ 会計年度任用職員 (単位：千円)

区分	職員数 (人)	給与費			法定 福利費	賞与 引当金 繰入額	合計
		給料	手当等	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前年度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

() 内は、短時間勤務職員について示す

職員 内手当 等の 内訳	区分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
比較	0	0	0	0	0	0	0	0	

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区分	増減額	増減事由	内訳	説明
給料	千円 △ 1,758	給与改定に伴う増減分	千円 0	千円
		普通昇給に伴う増加分		
職員手当等	千円 △ 1,712	制度改正に伴う増減分	△ 8	△ 8 千円
			その他の増減分	△ 1,704

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区分	事務・技術職
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円) 174,400
	平均給与月額(円) 181,500
	平均年齢(歳) 22.0
令和2年4月1日現在	平均給料月額(円) 324,100
	平均給与月額(円) 361,200
	平均年齢(歳) 41.0

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度 行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
短大卒	163,100	163,100
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年4月1日現在	1 級	1	100
令和2年4月1日現在	3 級	1	100

(級別の標準的な職務内容)

区分	事務・技術職
1 級	通常の業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任、主査
4 級	係長、主幹
5 級	課長、副参事、局長、所長、室長、特命監、園長、上席主幹、課長補佐
6 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

令和3年度 多気町工業用水道事業会計予算見積積書
収益的収入及び支出

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.25	2.2	4.450	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.25→2.2へ
一般会計 の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(5) 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	退職時 特別昇給	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) 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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支給率(%)	0%
国の指定基準に基づく支給率(%)	0%

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 工業用水道 事業収益	1 営業収益		78,818		
		1 給水収益	54,403		
				1 工業用水道料金	54,403
				工業用水道料金	54,403
	2 営業外収益		24,415		
		1 受取利息	1		
			1 預金利息		1
			預金利息		1
		2 雑収益	11		
			1 雑収益		11
土地貸付料			10		
	雑収益		1		
3 長期前受金 戻入		24,403			
	1 長期前受金戻入		24,403		
	長期前受金戻入		24,403		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 工業用水道 事業費用			75,844			
	1 営業費用		71,993			
		1 原水費		21,204		
			1 手当		400	
			職員時間外勤務手当		400	
			2 旅費		10	
			職員普通旅費		10	
			3 備消耗品費		50	
			記録紙等消耗品費		50	
			4 燃料費		242	
			ガソリン		192	
			オイル		50	
			5 委託料		908	
			電気設備保安管理委託料		858	
			水質検査委託料		50	
			6 役務費		228	
			テレメータ使用料		228	
			7 動力費		10,541	
			取水ポンプ場電気代		2,400	
			送水ポンプ場電気代		7,200	
			中継ポンプ場電気代		900	
			軽油		41	
			8 修繕費		8,825	
			工業用水年次点検		825	
			修繕費		8,000	
			2 配水費		2,366	
			1 役務費		366	
			テレメータ使用料		342	
			配水池電気代		24	
		2 修繕費		2,000		
		修繕費		2,000		
		3 総係費		10,037		
		1 給料			2,141	

款	項	目	予定額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				職員給料	2,141
				2 手当	1,990
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	303
				職員勤勉手当	226
				職員退職手当負担金	375
				3 賞与引当金繰入額	337
				賞与引当金繰入額	337
				4 法定福利費	612
				職員共済組合負担金	596
				職員互助会負担金	9
				職員公務災害補償基金	7
				5 旅費	20
				事務研修旅費	20
				6 報酬	10
				草刈り人夫報酬	10
				7 備消耗品費	350
				事務用消耗品費	350
				8 委託料	2,447
				地下水位観測整理業務	1,997
				草刈り委託料	450
				9 賃借料	61
				JR借地料	9
				地下水位観測孔借地料	5
				管路情報システム機器賃借料	47
				10 修繕費	350
				自動車日常整備費	150
				修繕費	200
				11 使用料	1,183
				複写機使用料	1,000
				企業会計システム使用料	183
				12 負担金	40
				研修負担金	40
				13 通信運搬費	70

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				電話料	60
				郵便料	10
				14 手数料	29
				公金事務取扱手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				その他手数料	5
				15 保険料	126
				ポンプ場火災保険料	85
				自動車保険料	41
				16 光熱水費	264
				水道料金	264
				17 公課費	7
				自動車重量税	7
		4 減価償却費	38,386		
				1 建物減価償却費	2,492
				建物減価償却費	2,492
				2 構築物減価償却費	22,561
				構築物減価償却費	22,561
				3 機械及び装置減価償却費	13,333
				機械及び装置減価償却費	13,333
	2 営業外費用		3,850		
		1 支払利息企業債取扱費	350		
				1 借入金利息	350
				他会計借入金利息	350
		2 消費税	3,500		
				1 消費税	3,500
				消費税	3,500
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和2年度 多気町工業用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	49,457,273	49,457,273	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	13,319,250		
(2) 配水及び給水費	588,271		
(3) 総係費	11,634,264		
(4) 減価償却費	42,233,000	67,774,785	
営業損失			18,317,512
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	2,000		
(2) 長期前受金戻入	28,179,000		
(3) 雑収益	10,972	28,191,972	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	360,000		
(2) 雑支出	0	360,000	27,831,972
経常利益			9,514,460
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			9,514,460
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			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			19,514,460

令和2年度 多気町工業用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	51,430,292	
ロ 建物	126,762,389	
減価償却累計額	46,143,010	80,619,379
ハ 構築物	1,092,077,003	
減価償却累計額	427,705,771	664,371,232
ニ 機械及び装置	382,564,459	
減価償却累計額	198,786,568	183,777,891
ト 建設仮勘定	0	
有形固定資産合計		980,198,794
固定資産合計		980,198,794
2. 流動資産		
(1) 現金預金	279,712,294	
(2) 未収金	0	
(3) 貯蔵品	0	
流動資産合計		279,712,294
資産合計		<u>1,259,911,088</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金	340,000,000	
(3) 引当金	1,000,000	
固定負債合計		341,000,000
4. 流動負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000	
(3) 未払金	4,106,404	
(4) 前受金	0	
(5) 賞与引当金	827,724	
(6) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計		15,934,128
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,195,480,390	
(2) 長期前受金収益化累計額	605,224,036	
繰延収益合計		590,256,354
負債合計		<u>947,190,482</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	70,156,780	
資本金合計		70,156,780
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	48,485,003	
資本剰余金合計		48,485,003
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	51,785,143	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	19,514,460	
利益剰余金合計		194,078,823
剰余金合計		<u>242,563,826</u>
資本合計		<u>312,720,606</u>
負債資本合計		<u>1,259,911,088</u>

令和3年度 多気町工業用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		51,430,292	
ロ 建物	126,762,389		
減価償却累計額	48,635,010	78,127,379	
ハ 構築物	1,092,077,003		
減価償却累計額	450,266,771	641,810,232	
ニ 機械及び装置	382,914,459		
減価償却累計額	212,119,568	170,794,891	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		942,162,794	
固定資産合計			942,162,794
2. 流動資産			
(1) 現金預金		288,591,365	
(2) 未収金		0	
(3) 貯蔵品		0	
流動資産合計			288,591,365
資産合計			<u>1,230,754,159</u>

負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債		0	
(2) 他会計借入金	330,000,000		
(3) 引当金		1,000,000	
固定負債合計			331,000,000
4. 流動負債			
(1) 企業債		0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000		
(3) 未払金		5,235,800	
(4) 前受金		0	
(5) 賞与引当金		869,199	
(6) その他流動負債		1,000,000	
流動負債合計			17,104,999
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,195,480,390	
(2) 長期前受金収益化累計額		629,627,036	
繰延収益合計			565,853,354
負債合計			<u>913,958,353</u>

資本の部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金		80,156,780	
資本金合計			80,156,780
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金		48,485,003	
資本剰余金合計			48,485,003
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		51,299,603	
ロ 建設改良積立金		122,779,220	
当年度未処分利益剰余金		14,075,200	
利益剰余金合計			188,154,023
剰余金合計			<u>236,639,026</u>
資本合計			<u>316,795,806</u>
負債資本合計			<u>1,230,754,159</u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2. 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	50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～40 年

(2) 無形固定資産

償却対象資産なし

(3) リース資産

償却対象資産なし

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1. 重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

2. 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6 月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として 443 千円を支給する予定のため、賞与引当金 296 千円を取り崩す見込である。

IV セグメント情報の開示

1. 報告セグメントが 1 つであるため、記載を省略している。

V リース契約により使用する固定資産

1. リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VI その他

該当事項なし

議案第 40 号

令和3年度多気町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度多気町下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) 排水戸数 3, 886戸
- (2) 年間総排水量 1, 223, 600 m³
- (3) 一日平均排水量 3, 352 m³

(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、次のとおりとする。

		収 入
第1款	下水道事業収益	682, 965千円
第1項	営業収益	223, 392千円
第2項	営業外収益	459, 573千円
		支 出
第1款	下水道事業費用	682, 965千円
第1項	営業費用	602, 953千円
第2項	営業外費用	80, 011千円
第3項	予備費	1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額232, 277千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

		収 入
第1款	資本的収入	200, 956千円
第1項	企業債	119, 200千円
第2項	補助金	35, 630千円
第3項	負担金	42, 273千円
第4項	雑収益	1千円
第5項	基金繰入金	3, 852千円
		支 出
第1款	資本的支出	433, 233千円
第1項	建設改良費	160, 099千円
第2項	償還金	271, 646千円
第3項	基金積立金	1, 488千円

(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、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債	(千円) 99, 700	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	政府資金及び機構資金については、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の協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。
辺地対策事業債	19, 500			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100, 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) 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 44, 772千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、367, 883千円である。

令和3年 3月 5日 提出
令和3年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和3年度 多気町下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

下水道事業会計
予算に関する説明書

収 入				
款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 収益	1 営業収益		682,965	
		1 下水道使用料	223,392	
		2 受託工事収益	217,299	下水道使用料
		3 その他営業収益	6,000	受託工事収益等
	2 営業外収益		93	手数料等
			459,573	
		1 受取利息及び 配当金	9	預金等の利息
		2 他会計負担金	195,264	一般会計負担金
		3 他会計補助金	133,966	一般会計補助金
		4 県補助金	1,563	県補助金
		5 消費税還付金	3	消費税及び地方消費税還付金
6 長期前受金戻入	128,765			
7 雑収益	3	雑収入		

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			682,965	
	1 営業費用		602,953	
		1 管渠費	39,193	公共下水の維持管理に要する費用
		2 処理場費	87,378	農業集落排水の維持管理に要する費用
		3 浄化槽費	83,891	浄化槽の維持管理に要する費用
		4 受託工事費	6,000	受託工事等に要する費用
		5 総係費	15,336	下水道使用料等全般に要する費用
		6 流域下水道費	85,635	流域下水道維持管理負担金
	7 減価償却費	285,520	固定資産の減価償却費	
	2 営業外費用		80,011	
		1 支払利息企業債取扱費	71,361	企業債等の利息
		2 補助金	600	水洗化等の補助金
		3 消費税	8,000	消費税及び地方消費税
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			200,956	
	1 企業債		119,200	
		1 企業債	119,200	下水道事業債、辺地対策事業債
	2 補助金		35,630	
		1 国庫補助金	3,800	浄化槽市町整備促進事業
		2 県補助金	31,830	農業集落排水・浄化槽整備促進事業
	3 負担金		42,273	
		1 受益者負担金	1,200	受益者負担金
		2 工事負担金	2,420	新規工事等の工事負担金
		3 他会計負担金	38,653	一般会計負担金
	4 雑収益		1	
		1 雑収益	1	雑収入
5 基金繰入金		3,852		
	1 基金繰入金	3,852	浄化槽整備事業減価基金繰入金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			433,233	
	1 建設改良費		160,099	
		1 公共下水道事業整備費	57,652	公共下水道管渠建設に要する費用
		2 農業集落排水事業整備費	71,700	農業集落排水事業に係る施設整備に要する費用
		3 浄化槽事業整備費	24,126	浄化槽設置工事に要する費用
		4 流域建設負担金	6,621	流域下水道建設負担金
	2 償還金		271,646	
		1 企業債償還元金	271,646	企業債の元金
	3 基金積立金		1,488	
		1 基金積立金	1,488	浄化槽整備事業減価基金積立金

令和3年度 多気町下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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1.当期純利益	△ 24,485
2.減価償却費	285,520,000
3.資産減耗費	0
4.引当金の増減額(△は減少)	140,418
5.長期前受金戻入	△ 128,765,000
6.受取利息及び配当金	△ 9,000
7.支払利息及び企業債取扱諸費	71,361,000
8.未収金の増減額(△は増加)	254,020
9.未払金の増減額(△は減少)	△ 42,500
10.たな卸資産の増減額	0
11.その他流動負債の増減額	0
小計	228,434,453
12.受取利息及び配当金	9,000
13.支払利息及び企業債取扱諸費	△ 71,361,000

業務活動によるキャッシュ・フロー **157,082,453**

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1.固定資産の取得による資本的支出	△ 145,553,628
2.固定資産の売却による収入	0
3.補助金、負担金等の資本的収入	70,950,731
4.未収金の増減額(△は増加)	△ 1,839,418
5.未払金の増減額(△は減少)	△ 65,300,000
6.基金積立による支出	△ 1,488,000
7.基金繰入による収入	3,852,000

投資活動によるキャッシュ・フロー **△ 139,378,315**

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1.建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	119,200,000
2.建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 271,646,000
3.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 **△ 152,446,000**

IV 資金増減額 △ 134,741,862

V 資金期首残高 829,202,405

VI 資金期末残高 **694,460,543**

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	5 (0)	21,160	13,571	34,731	6,454	3,587	44,772
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5 (0)	21,160	13,571	34,731	6,454	3,587	44,772
前 年 度	損益勘定支弁職員	2 (0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	2 (0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
比 較	損益勘定支弁職員	3 (0)	209	106	315	668	△ 12	971
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3 (0)	209	106	315	668	△ 12	971

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当	扶 養 手 当	児 童 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当 負 担 金	計
	本 年 度	6,028	1,080	860	292	480	1,126	3,705	13,571
	前 年 度	5,997	1,098	925	292	360	1,126	3,667	13,465
	比 較	31	△ 18	△ 65	0	120	0	38	106

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	21,160	13,571	34,731	6,454	3,587	44,772
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	21,160	13,571	34,731	6,454	3,587	44,772
前 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	2(0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
比 較	損益勘定支弁職員	3(0)	209	106	315	668	△ 12	971
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3(0)	209	106	315	668	△ 12	971

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	6,028	1,080	860	292	480	1,126	3,705	13,571
	前年度	5,997	1,098	925	292	360	1,126	3,667	13,465
	比較	31	△ 18	△ 65	0	120	0	38	106

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0

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 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	209	給与改定に伴う増減分		
		普通昇給に伴う増加分	209	209 千円
		その他の増減分	0	・職員増分 ・職員の異動による増減
職 員 手 当	106	制度改正に伴う増減分	△ 101	△ 101 千円
		その他の増減分	207	・期末勤勉手当 132 千円 ・扶養手当 △ 18 千円 ・児童手当 △ 65 千円 ・住居手当 千円 ・通勤手当 千円 ・管理職手当 120 千円 ・時間外勤務手当 千円 ・退職手当負担金 38 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和3年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	351,820
	平均給与月額 (円)	382,660
	平均年齢 (歳)	45.4
令和2年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	348,240
	平均給与月額 (円)	377,380
	平均年齢 (歳)	44.1

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
短 大 卒	163,100	163,100
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年4月1日 現在	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0
	6 級	1	20.0
令和2年4月1日 現在	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0
	6 級	1	20.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	通常の業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任、主査
4 級	係長、主幹
5 級	課長、副参事、局長、所長、室長、特命監、園長、上席主幹、課長補佐
6 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.25	2.2	4.450	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.25→2.2へ
一般会計 の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(5) 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	退職時 特別昇給	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) 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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和3年度 多気町下水道事業会計予算見積書
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 下水道事業 収益	1 営業収益		682,965			
			223,392			
		1 下水道 使用料	217,299			
				1 下水道使用料	217,299	
				現年度分使用料	217,299	
		2 受託工事 収益	6,000			
				1 受託工事収益	6,000	
				受託給水工事収益	6,000	
		3 その他営業 収益	93			
				1 手数料	90	
				指定工事店登録手数料	90	
				2 雑収益	3	
				雑収益	3	
		2 営業外収益		459,573		
			1 受取利息 及び配当金	9		
				1 預金利息	1	
				預金利息	1	
				2 基金利息	8	
				基金利息	8	
			2 他会計 負担金	195,264		
				1 他会計負担金	195,264	
				一般会計負担金	195,264	
			3 他会計 補助金	133,966		
		1 他会計補助金	133,966			
		一般会計補助金	133,966			
	4 県補助金	1,563				
		1 県補助金	1,563			
		同和地区公共下水道事業補助金	1,563			
	5 消費税 還付金	3				
		1 消費税還付金	3			
		消費税還付金	3			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		6 長期前受金 戻入	128,765		
				1 長期前受金戻入	128,765
				長期前受金戻入	128,765
		7 雑収益	3		
				1 雑収益	3
				その他雑収益	3

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 下水道事業 費用	1 営業費用		682,965			
			602,953			
		1 管渠費	39,193			
			1 給料	4,472		
			職員給料	4,472		
			2 手当	2,828		
			職員扶養手当	360		
			職員通勤手当	51		
			職員時間外勤務手当	300		
			職員期末手当	753		
			職員勤勉手当	561		
			職員退職手当負担金	783		
			職員児童手当	20		
			3 賞与引当金繰入額	780		
			賞与引当金繰入額	780		
			4 法定福利費	1,394		
			職員共済組合負担金	1,362		
			職員互助会負担金	18		
			職員公務災害補償基金	14		
			5 備消耗品費	180		
			事務用消耗品費	180		
			6 燃料費	209		
			ガソリン代	209		
			7 光熱水費	3,720		
			電気料	3,720		
			8 通信運搬費	1,920		
			電話料	1,920		
			9 委託料	20,387		
			下水道台帳更新業務委託料	1,834		
			水質検査委託料	265		
			中継ポンプ保守点検委託料	2,108		
			中継ポンプ清掃管理委託料	8,030		
			下水道管渠清掃委託料	4,037		
	遠方監視装置保守委託料	4,113				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				10 賃借料	303
				自動車借上料	303
				11 修繕費	3,000
				管渠修繕費	3,000
		2 処理場費	87,378		
				1 給料	4,273
				職員給料	4,273
				2 手当	3,129
				職員扶養手当	360
				職員通勤手当	155
				職員時間外勤務手当	190
				職員期末手当	720
				職員勤勉手当	536
				職員退職手当負担金	748
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	751
				賞与引当金繰入額	751
				4 法定福利費	1,381
				職員共済組合負担金	1,349
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	14
				5 備消耗品費	120
				事務用消耗品費	120
				6 燃料費	28
				ガソリン代	28
				7 光熱水費	11,522
				電気料	11,366
				水道料金	156
				8 通信運搬費	624
				電話料	624
				9 委託料	60,131
				維持管理業務委託料	16,642
				汚泥処分委託料	29,304
				マンホールポンプ清掃委託料	4,829
				管路清掃委託料	1,265

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				地区清掃委託料	420
				機械設備保守点検委託料	4,343
				電気保安管理業務委託料	186
				遠方監視装置保守委託料	3,142
				10 手数料	116
				浄化槽法定検査手数料	116
				11 賃借料	303
				自動車借上料	303
				12 修繕費	5,000
				管渠修繕費	2,500
				処理場修繕費	2,500
		3 浄化槽費	83,891		
				1 給料	7,574
				職員給料	7,574
				2 手当	4,610
				職員扶養手当	360
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	336
				職員期末手当	1,193
				職員勤勉手当	889
				職員退職手当負担金	1,326
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	1,236
				賞与引当金繰入額	1,236
				4 法定福利費	2,192
				職員共済組合負担金	2,139
				職員互助会負担金	31
				職員公務災害補償基金	22
				5 備消耗品費	774
				浄化槽管理消耗品費	774
				6 通信運搬費	62
				電話料	62
				7 委託料	54,785
				浄化槽保守管理委託料	14,525
				清掃委託料	40,000

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				遠方監視装置保守委託料	260
				8 手数料	3,658
				浄化槽法定検査手数料	3,658
				9 修繕費	9,000
				浄化槽修繕費	9,000
		4 受託工事費	6,000		
				1 工事請負費	6,000
				受託管路工事請負費	6,000
		5 総係費	15,336		
				1 給料	4,841
				職員給料	4,841
				2 手当	3,004
				職員時間外勤務手当	300
				職員管理職手当	480
				職員期末手当	789
				職員勤勉手当	587
				職員退職手当負担金	848
				3 賞与引当金繰入額	820
				賞与引当金繰入額	820
				4 法定福利費	1,487
				職員共済組合負担金	1,453
				職員互助会負担金	20
				職員公務災害補償基金	14
				5 旅費	120
				職員普通旅費	120
				6 備消耗品費	525
				事務用消耗品費	505
				新聞購読料	20
				7 印刷製本費	30
				印刷製本費	30
				8 通信運搬費	300
				郵便料	300
				9 委託料	1,828
				料金計算委託料	1,828
				10 手数料	37

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				公金事務取扱手数料	37
				11 使用料	367
				企業会計システム使用料	367
				12 賃借料	1,376
				下水道料金システム借上料	909
				下水道施設用地賃借料	44
				管路システム機器賃借料	93
				遠方監視システム機器賃借料	237
				複合機賃借料	66
				その他賃借料	27
				13 修繕費	200
				その他修繕費	200
				14 負担金	199
				日本下水道協会会費	80
				日本下水道協会中部支部会費	15
				日本下水道協会三重県支部会費	30
				全国町村下水道協会三重県支部負担金	30
				研修会負担金	24
				三重県合併処理浄化槽普及推進協議会負担金	20
				15 保険料	173
				施設損害保険料	134
				自動車保険料	17
				その他保険料	22
				16 公課費	9
				公課費	9
				17 貸倒引当金繰入額	20
				貸倒引当金繰入額	20
		6 流域下水道費	85,635		
				1 負担金	85,635
				流域下水道維持管理負担金	85,635
		7 減価償却費	285,520		
				1 有形固定資産減価償却費	267,443
				建物減価償却費	10,508

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				構築物減価償却費	183,566
				機械及び装置減価償却費	73,369
				2 無形固定資産減価償却費	18,077
				流域下水道利用権減価償却費	18,077
	2 営業外費用		80,011		
		1 支払利息企業債取扱費	71,361		
				1 企業債利息	71,361
				流域下水道事業債利息	6,427
				公共下水道事業債利息	47,034
				農業集落排水事業債利息	12,819
				公共浄化槽事業債利息	5,081
		2 補助金	600		
				1 水洗便所設置補助金	600
				生活扶助世帯水洗化補助金	600
		3 消費税	8,000		
				1 消費税	8,000
				消費税及び地方消費税	8,000
		4 雑支出	50		
				1 その他雑支出	50
				過年度還付金	50
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和3年度 多気町下水道事業会計予算見積書
資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本的收入		200,956		
	1 企業債		119,200		
		1 企業債	119,200		
		1 下水道事業債		99,700	
		流域下水道事業債		5,900	
		公共下水道事業債		50,000	
		農業集落排水事業債		26,000	
		公共浄化槽事業債		17,800	
		2 辺地対策事業債		19,500	
		辺地対策事業債		19,500	
	2 補助金		35,630		
		1 国庫補助金	3,800		
		1 国庫補助金		3,800	
		循環型社会形成推進交付金 (市町村整備事業)		3,800	
		2 県補助金	31,830		
		1 県補助金		31,830	
		団体営農業集落排水整備促進 事業(機能強化)		30,350	
		浄化槽市町整備促進事業		1,480	
	3 負担金		42,273		
		1 受益者 負担金	1,200		
		1 受益者負担金		1,200	
		現年度負担金		1,200	
		2 工事負担金	2,420		
		1 工事負担金		2,420	
		建設改良工事負担金		20	
		浄化槽工事負担金		2,400	
		3 他会計 負担金	38,653		
		1 他会計負担金		38,653	
		一般会計負担金		38,653	

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
	4 雑収益		1		
		1 雑収益	1		
		1 雑収益			1
		雑収益			1
	5 基金繰入金		3,852		
		1 基金繰入金	3,852		
		1 基金繰入金			3,852
		浄化槽整備事業減債基金繰入金			3,852

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本の支出		433,233		
	1	建設改良費	160,099		
		1 公共下水道事業整備費	57,652		
		1 委託料		7,424	
		測量設計業務委託料		1,000	
		汚水処理マネジメント基本計画作成業務委託料		6,424	
		2 使用料		128	
		積算システム使用料		55	
		複写機使用料		30	
		積算単価利用料		43	
		3 工事請負費		50,000	
		工事請負費		50,000	
		4 補償費		50	
		電柱移設補償費		50	
		5 公有財産購入費		50	
		用地購入費		50	
		2 農業集落排水事業整備費	71,700		
		1 委託料		6,000	
		測量設計業務委託料		3,000	
		施工管理業務委託料		3,000	
		2 工事請負費		65,700	
		工事請負費		65,700	
		3 浄化槽事業整備費	24,126		
		1 備消耗品費		76	
		事務用消耗品		76	
		2 使用料		50	
		複写機使用料		50	
		3 工事請負費		24,000	
		工事請負費		24,000	
		4 流域建設負担金	6,621		
		1 負担金		6,621	
		流域下水道建設負担金		6,621	

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
	2	償還金	271,646		
		1 企業債償還元金	271,646		
		1 企業債償還元金		271,646	
		流域下水道事業償還元金		29,077	
		公共下水道事業償還元金		159,165	
		農業集落排水事業償還元金		67,397	
		公共浄化槽事業償還元金		16,007	
	3	基金積立金	1,488		
		1 基金積立金		1,488	
		浄化槽整備事業減債基金積立金		1,488	

令和2年度 多気町下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) 下水道使用料	205,584,547		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	850,000	206,434,547	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	34,804,997		
(2) 処理場費	76,461,069		
(3) 浄化槽費	74,276,096		
(4) 受託工事費	0		
(5) 総係費	14,977,233		
(6) 維持管理負担金	76,090,909		
(7) 減価償却費	303,126,000		
(8) その他営業費用	0	579,736,304	
営業損失			373,301,757
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	14,814		
(2) 他会計負担金及び補助金	336,179,000		
(3) 国庫補助金及び県補助金	1,563,000		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 長期前受金戻入	138,700,000		
(6) 雑収益	490	476,457,304	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,393,000		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	13,287,755	89,680,755	386,776,549
経常利益			13,474,792
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	1,959,265	1,959,265	1,959,265
当年度純利益			11,515,527
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			0
当年度未処分利益剰余金			11,515,527

令和2年度 多気町下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		33,641,454	
ロ 建物	350,811,345		
減価償却累計額	10,508,000		340,303,345
ハ 構築物	9,256,429,528		
減価償却累計額	1,481,240,428		7,775,189,100
ニ 機械及び装置	1,135,459,667		
減価償却累計額	261,798,101		873,661,566
ホ 建設仮勘定		90,068,451	
有形固定資産合計			9,112,863,916
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		599,154,782	
無形固定資産合計			599,154,782
(3) 投資			
イ 基金		74,419,992	
投資合計			74,419,992
固定資産合計			9,786,438,690
2. 流動資産			
(1) 現金預金			829,202,405
(2) 未収金		7,592,551	
イ 貸倒引当金		△ 166,763	7,425,788
(3) 前払金			0
流動資産合計			836,628,193
資産合計			10,623,066,883

令和3年度 多気町下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位 円)

負債の部		資産の部	
3. 固定負債		1. 固定資産	
(1) 企業債	3,736,305,585	(1) 有形固定資産	
固定負債合計	3,736,305,585	イ 土地	33,641,454
		ロ 建物	350,811,345
4. 流動負債		減価償却累計額	21,016,000
(1) 企業債(1年以内償還期限)	271,642,275	ハ 構築物	9,331,214,340
(2) 未払金	133,630,480	減価償却累計額	1,664,806,428
(3) 前受金	0	二 機械及び装置	1,157,392,392
(4) 賞与引当金	3,599,000	減価償却累計額	335,167,101
(5) その他流動負債	1,000,000	ホ 建設仮勘定	132,885,452
流動負債合計	409,871,755	有形固定資産合計	8,984,955,454
		(2) 無形固定資産	
5. 繰延収益		イ 施設利用権	587,096,872
(1) 長期前受金	6,093,964,456	無形固定資産合計	587,096,872
(2) 長期前受金収益化累計額	803,301,805	(3) 投資	
繰延収益合計	5,290,662,651	イ 基金	72,055,992
		投資合計	72,055,992
負債合計	9,436,839,991	固定資産合計	9,644,108,318
		2. 流動資産	
6. 資本金		(1) 現金預金	694,460,543
(1) 自己資本金		(2) 未収金	9,177,949
イ 固有資本金	952,648,573	イ 貸倒引当金	△ 186,763
資本金合計	952,648,573	(3) 前払金	0
		流動資産合計	703,451,729
7. 剰余金		資産合計	10,347,560,047
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	13,824		
ロ 他会計補助金	106,967		
ハ その他資本剰余金	13,238		
資本剰余金合計	134,029		
(2) 利益剰余金			
イ 減価積立金	221,928,763		
ロ 建設改良積立金	0		
当年度未処分利益剰余金	11,515,527		
利益剰余金合計	233,444,290		
剰余金合計	233,578,319		
資本合計	1,186,226,892		
負債資本合計	10,623,066,883		

負債の部		
3. 固定負債		
(1) 企業債	3,578,504,306	
固定負債合計		3,578,504,306
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	276,997,554	
(2) 未払金	68,287,980	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,719,418	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計		350,004,952
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,164,915,187	
(2) 長期前受金収益化累計額	932,066,805	
繰延収益合計		5,232,848,382
負債合計		<u>9,161,357,640</u>
資本の部		
6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	952,648,573	
資本金合計		952,648,573
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	13,824	
ロ 他会計補助金	106,967	
ハ その他資本剰余金	13,238	
資本剰余金合計		134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	233,444,290	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	△ 24,485	
利益剰余金合計		233,419,805
剰余金合計		<u>233,553,834</u>
資本合計		<u>1,186,202,407</u>
負債資本合計		<u>10,347,560,047</u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2. 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 45～50 年

構築物 10～60 年

機械及び装置 10～28 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 45～50 年

(3) リース資産

償却対象資産なし

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1. 重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度の末日の翌日から起算して 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、3,039,228 千円である。

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として5,234千円を支給する予定のため、賞与引当金3,490千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.多気町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び公共浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	流域関連公共下水として、市街化区域外における特定環境保全公共下水道事業としてのし尿、生活雑排水等の処理。
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理。
公共浄化槽事業	し尿、生活雑排水等の処理。(環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの。)

2.報告セグメントごとの資産等

令和3年度予定(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽事業	合計
営業収益	134,267	37,002	31,823	203,092
営業費用	298,532	162,945	117,023	578,500
営業損失	△164,265	△125,943	△85,200	△375,408
経常利益	△268	1,119	△875	△24
セグメント資産	7,476,832	2,164,321	706,407	10,347,560
セグメント負債	6,719,004	1,799,463	642,891	9,161,358
その他の項目				
他会計繰入金	156,811	138,810	72,262	367,883
減価償却費	168,604	78,840	38,076	285,520

Vリース契約により使用する固定資産

1.リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VIその他

該当事項なし