

議案第 36 号

令和2年度多気町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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, 458戸
- (2) 年間総給水量 1, 692, 593 m³
- (3) 一日平均給水量 4, 637 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 水道事業収益	444, 115千円
第1項 営業収益	375, 440千円
第2項 営業外収益	68, 674千円
第3項 特別利益	1千円
支 出	
第1款 水道事業費用	443, 929千円
第1項 営業費用	415, 024千円
第2項 営業外費用	28, 903千円
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108, 511千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	370, 790千円
第1項 工事負担金	92, 030千円
第2項 企業債	260, 900千円
第3項 国庫補助金	1, 360千円
第4項 他会計出資金	16, 500千円

支 出

第1款 資本的支出	479, 301千円
第1項 固定資産購入費	1, 301千円
第2項 償還金	81, 249千円
第3項 建設改良費	396, 751千円

(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) 260, 900	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 29, 285千円

(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、1, 923千円である。

(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2年 3月 4日 提出
令和2年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和2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

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	水道事業収益		444,115	
	1	営業収益	375,440	
		1 給水収益	362,266	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	2,174	手数料等
	2	営業外収益	68,674	
		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	665	引揚水量器評価収入等
		4 補助金	1,923	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入	66,084	
	3	特別利益	1	
		1 過年度損益 修正益		1 過年度損益修正益

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

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		443,929	
	1 営業費用		415,024	
		1 原水費	153,689	原水の取水及び浄水に要する費用
		2 配水費	53,656	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	21,118	営業水道料金等全般に要する費用
		5 減価償却費	173,551	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		28,903	
		1 支払利息企業債取扱費	25,853	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		370,790	
	1 工事負担金		92,030	
		1 工事負担金	92,030	新規加入金、建設改良負担金
	2 企業債		260,900	
		1 企業債	260,900	水道事業債
	3 国庫補助金		1,360	
		1 国庫補助金	1,360	生活基盤施設耐震化等交付金
	4 他会計出資金		16,500	
		1 他会計出資金	16,500	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		479,301	
	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		81,249	
		1 企業債償還元金	81,249	企業債の元金
	3 建設改良費		396,751	
		1 配水施設工事費	140,420	工事請負費、委託料
		2 多気地域水道施設改修事業費	256,331	工事請負費、委託料

令和2年度 多気町水道事業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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1.当期純利益	△ 11,482,180
2.減価償却費	173,551,000
3.固定資産除却費	1,000,000
4.引当金の増減額(△は減少)	△ 492,857
5.長期前受金戻入	△ 66,084,000
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	25,853,000
8.未収金の増減額(△は増加)	△ 3,956,347
9.未払金の増減額(△は減少)	1,118,180
10.たな卸資産の増減額	△ 250,546
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	119,255,250
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	△ 25,853,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	93,403,250

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	△ 363,688,549
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	85,023,637
4.未収金の増減額(△は増加)	0
5.未払金の増減額(△は減少)	△ 11,550,000
6.引当金の増減額(△は減少)	5,021
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 290,209,891

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	260,900,000
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	△ 81,249,000
3.他会計からの出資による収入	16,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	196,151,000

IV 資金増減額	△ 655,641
V 資金期首残高	853,308,658
VI 資金期末残高	852,653,017

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)	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	3(0)	11,837	9,224	21,061	3,504	1,953	26,518
	資本勘定支弁職員	1(0)	3,256	2,453	5,709	978	563	7,250
	合計	4(0)	15,093	11,677	26,770	4,482	2,516	33,768
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,910	△ 1,692	△ 4,602	△ 900	△ 508	△ 6,010
	資本勘定支弁職員	0	1,097	△ 50	1,047	309	171	1,527
	合計	0	△ 1,813	△ 1,742	△ 3,555	△ 591	△ 337	△ 4,483

() 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	3,667	600	720	0	72	2,550	2,326	9,935
	前年度	4,266	960	1,210	0	48	2,550	2,643	11,677
	比 較	△ 599	△ 360	△ 490	0	24	0	△ 317	△ 1,742

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)	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
前年度	損益勘定支弁職員	3(0)	11,837	9,224	21,061	3,504	1,953	26,518
	資本勘定支弁職員	1(0)	3,256	2,453	5,709	978	563	7,250
	合計	4(0)	15,093	11,677	26,770	4,482	2,516	33,768
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,910	△ 1,692	△ 4,602	△ 900	△ 508	△ 6,010
	資本勘定支弁職員	0	1,097	△ 50	1,047	309	171	1,527
	合計	0	△ 1,813	△ 1,742	△ 3,555	△ 591	△ 337	△ 4,483

()内は、短時間勤務職員について示す

職員内手当等の区分	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	3,667	600	720	0	72	2,550	2,326
前年度	4,266	960	1,210	0	48	2,550	2,643	11,677
比較	△ 599	△ 360	△ 490	0	24	0	△ 317	△ 1,742

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
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 △ 1,813	給与改定に伴う増減分	千円 7 7千円
		普通昇給に伴う増加分	294 294千円
		その他の増減分	△ 2,114 ・職員増分 0千円 ・職員の異動による増減 △ 2,114千円
職員手当等	千円 △ 1,742	制度改正に伴う増減分	102 102千円
		その他の増減分	△ 1,844 ・期末勤勉手当 △ 701千円 ・扶養手当 △ 360千円 ・児童手当 △ 490千円 ・住居手当 0千円 ・通勤手当 24千円 ・地域手当 0千円 ・管理職手当 0千円 ・時間外勤務手当 0千円 ・退職手当負担金 △ 317千円

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
平成31年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	351,100
	平均給与月額 (円)	382,300
	平均年齢 (歳)	38.8

(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2年4月1日 現在	2 級	1	25.0
	3 級	2	50.0
	4 級	1	25.0
平成31年4月1日 現在	3 級	3	75.0
	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	2.25	2.25	4.500	有	
前年度	2.225	2.275	4.500	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.225→2.275へ
一般会計 の制度	2.25	2.25	4.500	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 特別措置 (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 特別措置 (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2年度 多気町水道事業会計予算見積書
収益の収入及び支出

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		444,115		
			375,440		
		1 給水収益	362,266		
				1 水道料金	362,266
				水道料金	362,266
		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	2,174		
				1 雑収益	2,174
				証明手数料ほか	280
				給水工事審査検査手数料	80
				料金事務受託手数料	1,814
		2 営業外収益	68,674		
		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	665		
		1 雑収益	665		
		引揚量水器評価収入	634		
		土地貸付料	30		
		雑収益	1		
4 補助金	1,923				
		1 他会計補助金	1,923		
		一般会計補助金	1,923		

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	66,084		
				1 長期前受金戻入	66,084
				長期前受金戻入	66,084
	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		443,929			
			415,024			
		1 原水費	153,689			
			1 給料	2,555		
			職員給料	2,555		
			2 手当	1,508		
			職員通勤手当	24		
			職員時間外勤務手当	400		
			職員期末手当	367		
			職員勤勉手当	269		
			職員退職手当負担金	448		
			3 賞与引当金繰入額	388		
			賞与引当金繰入額	388		
			4 法定福利費	712		
			職員共済組合負担金	695		
			職員互助会負担金	11		
			職員公務災害補償基金	6		
			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	2,451		
			水質検査等	1,738		
			浄水場電気保安委託料	323		
			消防設備点検委託料	86		
			浄水場警備委託料	304		
			8 動力費	16,300		
			浄水場・各加圧場電気代	16,200		
			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				
	10 薬品費	585				
	次亜塩素	540				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				水質検査薬品費	45
				11 受水費	120,000
				南勢水道受水費	120,000
		2 配水費	53,656		
				1 給料	3,345
				職員給料	3,345
				2 手当	3,330
				職員扶養手当	360
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	557
				職員勤勉手当	407
				職員退職手当負担金	586
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	583
				賞与引当金繰入額	583
				4 法定福利費	1,035
				職員共済組合負担金	1,012
				職員互助会負担金	14
				職員公務災害補償基金	9
				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	40,371
				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	2,834
				止水栓修繕費	2,000
				量水器修繕費	500
				取替メーター	3,537
				その他修繕費	2,000
				8 備消耗品費	200
				給水管修理用工具等	200

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				9 旅費	15
				職員普通旅費	15
				10 燃料費	317
				ガソリン等	267
				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	21,118		
				1 給料	3,027
				職員給料	3,027
				2 手当	2,694
				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	485
				職員勤勉手当	355
				職員退職手当負担金	530
				職員児童手当	180
				3 賞与引当金繰入額	474
				賞与引当金繰入額	474
				4 法定福利費	857
				職員共済組合負担金	836
				職員互助会負担金	13
				職員公務災害補償基金	8
				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	784
				電算用紙代	387
				事務用消耗品費	330
				新聞購読料	67
				7 印刷製本費	200

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				支出証抛書台紙他	200
				8 委託料	7,218
				検針委託料	5,340
				システム改修委託料	354
				口座振替データ伝送関連業務	225
				管路システム更新	499
				草刈り委託料	800
				9 賃借料	1,043
				自動車借上料	33
				IR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	46
				10 使用料	365
				企業会計システム使用料	365
				11 修繕費	400
				自動車日常整備費	200
				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	1,444
				口座振替手数料	780
				コンビニ収納手数料	280
				クレジットカード収納手数料	350
				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
				15 雑費	100
				その他雑費	100
				16 保険料	495

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				自動車保険料	95
				浄水場・各加圧場火災保険料	271
				検針員損害保険料	129
				17 公課費	13
				自動車重量税	13
				18 光熱水費	20
				下水道料金	20
				19 貸倒引当金繰入額	1,000
				貸倒引当金繰入額	1,000
		5 減価償却費	173,551		
				1 建物減価償却費	4,932
				建物減価償却費	4,932
				2 構築物減価償却費	130,546
				構築物減価償却費	130,546
				3 機械及び装置減価償却費	35,620
				機械及び装置減価償却費	35,620
				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		28,903		
		1 支払利息企業債取扱費	25,853		
				1 企業債利息	25,853
				企業債利息	25,853
		2 消費税	3,000		
				1 消費税	3,000
				消費税	3,000
		3 雑支出	50		
				1 その他雑支出	50

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				過年度還付金	50
		3 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
				過年度水道料金不納欠損金	1

令和2年度 多気町水道事業会計予算見積書
資本の収入及び支出

取 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本の収入		370,790		
	1	工事負担金	92,030		
		1	92,030		
		1		工事負担金	92,030
				新規加入金	1,600
				建設改良工事負担金	10
				VISON関連工事負担金	90,420
	2	企業債	260,900		
		1	260,900		
		1		上水道事業債	260,900
				多気地域水道施設改修事業債	210,900
				水道単独事業債	50,000
	3	国庫補助金	1,360		
		1	1,360		
		1		国庫補助金	1,360
				多気地域水道施設改修事業補助金	1,360
	4	他会計出資金	16,500		
		1	16,500		
		1		他会計出資金	16,500
				一般会計出資金	16,500

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		479,301		
	1	固定資産購入費	1,301		
		1	1,301		
		1		固定資産購入費	1,301
				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	81,249		
		1	81,249		
		1		企業債償還元金	81,249
				元金	81,249
	3	建設改良費	396,751		
		1	140,420		
		1		配水施設工事費	140,420
				工事請負費	140,420
		2	256,331		
		2		多気地域水道施設改修事業費	256,331
				給料	4,353
				職員給料	4,353
				2 手当	2,403
				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	709
				職員勤勉手当	518
				職員退職手当負担金	762
				職員児童手当	120
				3 賞与引当金繰入額	734
				賞与引当金繰入額	734
				4 法定福利費	1,287

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	1,258
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	11
				5 委託料	72,466
				委託料	72,466
				6 手数料	1,200
				土地鑑定評価手数料	1,200
				7 使用料	72
				積算システム使用料	30
				積算単価利用料	42
				8 工事請負費	163,816
				工事請負費	163,816
				9 公有財産購入費	7,000
				用地購入費	7,000
				10 補償・補填及び賠償金	3,000
				補償費	3,000

令和元年度 多気町水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	336,257,577		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	1,928,122	338,185,699	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	130,482,212		
(2) 配水及び給水費	37,075,608		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	17,906,379		
(5) 減価償却費	171,178,611		
(6) 資産減耗費	513,000		
(7) その他営業費用	0	357,155,810	
営業損失			18,970,111
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	1,919,000		
(3) 消費税還付金	0		
(4) 長期前受金戻入	67,658,013		
(5) 雑収益	942,225	70,527,238	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,305,556		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	46,297	24,351,853	46,175,385
経常利益			27,205,274
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			27,205,274
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			64,819,949
当年度未処分利益剰余金			92,025,223

令和元年度 多気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		127,046,574	
ロ 建物	279,533,631		
減価償却累計額	149,451,190	130,082,441	
ハ 構築物	6,585,297,695		
減価償却累計額	3,316,559,138	3,268,738,557	
ニ 機械及び装置	1,251,546,623		
減価償却累計額	813,105,515	438,441,108	
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	3,581,055	11,232,494	
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		165,927,530	
有形固定資産合計		4,141,641,204	4,141,641,204
固定資産合計			
2. 流動資産			
(1) 現金預金		853,308,658	
(2) 未収金	22,068,937		
イ 貸倒引当金	△ 717,706	21,351,231	
(3) 貯蔵品		7,539,016	
(4) 前払金		0	
流動資産合計		882,198,905	
資産合計		5,023,840,109	

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)

負債の部	
3. 固定負債	
(1) 企業債	1,971,269,487
固定負債合計	1,971,269,487
4. 流動負債	
(1) 企業債(1年以内償還期限)	81,248,930
(2) 未払金	14,885,500
(3) 前受金	0
(4) 賞与引当金	2,631,826
(5) その他流動負債	1,070,000
流動負債合計	99,836,256
5. 繰延収益	
(1) 長期前受金	3,341,601,132
(2) 長期前受金収益化累計額	2,119,547,039
繰延収益合計	1,222,054,093
負債合計	3,293,159,836
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	243,273,000
ハ 組入資本金	67,435,809
資本金合計	791,323,112
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	794,660,062
ロ 建設改良積立金	5,000,000
当年度未処分利益剰余金	92,025,223
利益剰余金合計	891,685,285
剰余金合計	939,357,161
資本合計	1,730,680,273
負債資本合計	5,023,840,109

資産の部	
1. 固定資産	
(1) 有形固定資産	
イ 土地	127,046,574
ロ 建物	279,533,631
減価償却累計額	154,383,190
ハ 構築物	6,834,297,695
減価償却累計額	3,447,105,138
二 機械及び装置	1,297,847,623
減価償却累計額	848,725,515
ホ 車両運搬具	14,813,549
減価償却累計額	6,034,055
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000
減価償却累計額	3,277,500
ト 建設仮勘定	233,315,079
有形固定資産合計	4,330,778,753
固定資産合計	4,330,778,753
2. 流動資産	
(1) 現金預金	852,653,017
(2) 未収金	26,025,284
イ 貸倒引当金	△ 187,706
(3) 貯蔵品	7,789,562
(4) 前払金	0
流動資産合計	886,280,157
資産合計	5,217,058,910

負債の部		
3. 固定負債		
(1) 企業債	2,146,498,250	
固定負債合計		2,146,498,250
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	85,671,167	
(2) 未払金	4,453,680	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	2,673,990	
(5) その他流動負債	1,070,000	
流動負債合計		93,868,837
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,426,624,769	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,185,631,039	
繰延収益合計		1,240,993,730
負債合計		<u>3,481,360,817</u>
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	259,773,000	
ハ 組入資本金	132,255,758	
資本金合計		872,643,061
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	740,616,406	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	69,766,750	
利益剰余金合計		815,383,156
剰余金合計		<u>863,055,032</u>
資本合計		<u>1,735,698,093</u>
負債資本合計		<u>5,217,058,910</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(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

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3,205千円を支給する予定のため、賞与引当金2,137千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 37 号

令和2年度多気町工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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 m ³
(3) 一日平均給水量	4, 100 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	82, 594 千円
第1項 営業収益	54, 403 千円
第2項 営業外収益	28, 191 千円
支 出	
第1款 工業用水道事業費用	82, 415 千円
第1項 営業費用	79, 054 千円
第2項 営業外費用	3, 360 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, 000千円は減債積立金で補てんするものとする。)

支 出	
第1款 資本的支出	10, 000 千円
第1項 償還金	10, 000 千円

(予定支出の各項目の経費の金額の流用)

第5条 予定支出の各項目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目間の流用
- (2) 資本的支出における各項目間の流用

(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 9, 878 千円

令和2年 3月 4日 提出
令和2年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和2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			82,594	
	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		28,191	
		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	28,179	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用			82,415	
	1 営業費用		79,054	
		1 原水費	20,379	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	14,076	営業料金等全般に要する費用
		4 減価償却費	42,233	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		3,360	
		1 支払利息企業債 取扱費	360	他会計借入金の利息
		2 消費税	3,000	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

令和2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2年4月1日から令和3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			10,000	
	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

(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	21,000
2. 減価償却費	42,233,000
3. 固定資産除却費	0
4. 引当金の増減額(△は減少)	6,818
5. 長期前受金戻入	△ 28,179,000
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	360,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	0
9. 未払金の増減額(△は減少)	1,382,277
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	15,823,095
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	△ 360,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	15,464,095

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	0
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	0

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	5,464,095
V 資金期首残高	262,094,227
VI 資金期末残高	267,558,322

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)	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,362	2,435	4,797	651	353	5,801
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,362	2,435	4,797	651	353	5,801
比 較	損益勘定支弁職員	0	1,537	1,667	3,204	558	315	4,077
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	1,537	1,667	3,204	558	315	4,077

() 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	597	0	0	0	24	1,400	414	2,435	
比 較	516	360	460	0	62	0	269	1,667	

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)	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,362	2,435	4,797	651	353	5,801
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,362	2,435	4,797	651	353	5,801
比 較	損益勘定支弁職員	0	1,537	1,667	3,204	558	315	4,077
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	1,537	1,667	3,204	558	315	4,077

() 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	597	0	0	0	24	1,400	414	2,435	
比 較	516	360	460	0	62	0	269	1,667	

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 1,537	給与改定に伴う増減分	千円 18	18千円
		普通昇給に伴う増加分		
職員手当等	千円 1,667	制度改正に伴う増減分	16	16千円
			その他の増減分	1,651

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
平成31年4月1日現在	平均給料月額(円)	195,400
	平均給与月額(円)	197,400
	平均年齢(歳)	24.0

(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2年4月1日現在	3級	1	100
平成31年4月1日現在	1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2年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書
収益的收入及び支出

(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	2.25	2.25	4.500	有	
前年度	2.225	2.275	4.500	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.225→2.275へ
一般会計 の制度	2.25	2.25	4.500	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			82,594				
	1 営業収益		54,403				
		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			28,191			
		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			28,179				
	1 長期前受金戻入			28,179			
					長期前受金戻入	28,179	

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			82,415				
	1 営業費用	1 原水費	79,054				
			20,379				
				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	223		
				ガソリン	173		
				オイル	50		
				5 委託料	821		
				電気設備保安管理委託料	771		
				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	9,822		
				取水ポンプ場電気代	2,160		
				送水ポンプ場電気代	6,720		
				中継ポンプ場電気代	900		
				軽油	42		
				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	14,076					
		1 給料	3,899				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				職員給料	3,899
				2 手当	3,702
				職員扶養手当	360
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	643
				職員勤勉手当	470
				職員退職手当負担金	683
				職員児童手当	460
				3 賞与引当金繰入額	668
				賞与引当金繰入額	668
				4 法定福利費	1,209
				職員共済組合負担金	1,183
				職員互助会負担金	16
				職員公務災害補償基金	10
				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	300
				事務用消耗品費	300
				8 印刷製本費	80
				管理日報、伝票等	80
				9 委託料	2,191
				地下水位観測整理業務	1,741
				草刈り委託料	450
				10 賃借料	60
				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	46
				11 修繕費	250
				自動車日常整備費	50
				修繕費	200
				12 使用料	1,183
				複写機使用料	1,000

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				企業会計システム使用料	183
				13 負担金	40
				研修負担金	40
				14 通信運搬費	70
				電話料	60
				郵便料	10
				15 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
				16 保険料	101
				ポンプ場火災保険料	85
				自動車保険料	16
				17 光熱水費	264
				水道料金	264
		4 減価償却費	42,233		
				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	17,180
				機械及び装置減価償却費	17,180
	2 営業外費用		3,360		
		1 支払利息企業債取扱費	360		
				借入金利息	360
				他会計借入金利息	360
		2 消費税	3,000		
				消費税	3,000
				消費税	3,000
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				予備費	1
				予備費	1

平成 30 年度 多気町工業用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	明細	
				節・細節	金額
1 資本的收入			353,298		
	1 工事負担金		294,626		
		1 工事負担金	294,626		
				1 工事負担金	294,626
				新規加入金	3,000
				建設改良負担金	10
				アクアイグニス関連工事負担金	291,616
	2 企業債		50,000		
		1 企業債	50,000		
				1 上水道事業債	50,000
				多気地域水道施設改修事業債	10,000
				水道単独事業債	40,000
	3 他会計補助金		8,672		
		1 他会計補助金	8,672		
				1 他会計補助金	8,672
				企業債償還金	4,272
				一般会計繰入金	4,400

令和2年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書
資本的收入及び支出

令和元年度 多気町工業用水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

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	1 償還金		10,000		
			10,000		
		1 他会計借入金償還元金	10,000		
		1 他会計借入金償還元金		10,000	
		元金		10,000	

1. 営業収益			
(1) 給水収益	49,465,925	49,465,925	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	12,593,040		
(2) 配水及び給水費	592,293		
(3) 総係費	9,282,396		
(4) 減価償却費	44,973,656	67,441,385	
営業損失			17,975,460
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	30,637,123		
(3) 雑収益	11,030	30,650,153	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	370,000		
(2) 雑支出	0	370,000	30,280,153
経常利益			12,304,693
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			12,304,693
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			22,304,693

令和元年度 多気町工業用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	51,430,292	
ロ 建物	126,762,389	
減価償却累計額	43,651,010	83,111,379
ハ 構築物	1,092,077,003	
減価償却累計額	405,144,771	686,932,232
ニ 機械及び装置	382,564,459	
減価償却累計額	181,606,568	200,957,891
ト 建設仮勘定	0	
有形固定資産合計		1,022,431,794
固定資産合計		1,022,431,794
2. 流動資産		
(1)現金預金	262,094,227	
(2)未収金	0	
(3)貯蔵品	0	
流動資産合計		262,094,227
資産合計		1,284,526,021

負債の部		
3. 固定負債		
(1)企業債	0	
(2)他会計借入金	350,000,000	
(3)引当金	1,000,000	
固定負債合計		351,000,000
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	3,670,013	
(4)前受金	0	
(5)賞与引当金	824,065	
(6)その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計		15,494,078
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	577,045,036	
繰延収益合計		618,435,354
負債合計		984,929,432

資本の部		
6. 資本金		
(1)自己資本金	60,156,780	
資本金合計		60,156,780
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 減価積立金	45,870,893	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	22,304,693	
利益剰余金合計		190,954,806
剰余金合計		239,439,809
資本合計		299,596,589
負債資本合計		1,284,526,021

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	<u>46,143,010</u>	80,619,379
ハ 構築物	1,092,077,003	
減価償却累計額	<u>427,705,771</u>	664,371,232
ニ 機械及び装置	382,564,459	
減価償却累計額	<u>198,786,568</u>	183,777,891
ト 建設仮勘定	0	
有形固定資産合計		<u>980,198,794</u>
固定資産合計		980,198,794
2. 流動資産		
(1)現金預金	267,558,322	
(2)未収金	0	
(3)貯蔵品	<u>0</u>	
流動資産合計		267,558,322
資産合計		<u><u>1,247,757,116</u></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	<u>1,000,000</u>	
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	5,052,290	
(4)前受金	0	
(5)賞与引当金	830,883	
(6)その他流動負債	<u>1,000,000</u>	
流動負債合計		16,883,173
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	<u>605,224,036</u>	
繰延収益合計		<u>590,256,354</u>
負債合計		<u><u>948,139,527</u></u>

資本の部		
6. 資本金		
(1)自己資本金	<u>70,156,780</u>	
資本金合計		70,156,780
7. 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 工事負担金	<u>48,485,003</u>	
資本剰余金合計		48,485,003
(2)利益剰余金		
イ 減価積立金	48,175,586	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	<u>10,021,000</u>	
利益剰余金合計		<u>180,975,806</u>
剰余金合計		<u><u>229,460,809</u></u>
資本合計		<u>299,617,589</u>
負債資本合計		<u><u>1,247,757,116</u></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（貯藏品） 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 992 千円を支給する予定のため、賞与引当金 661 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 38 号

令和2年度多気町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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, 861戸
(2) 年間総排水量	1, 288, 000 m ³
(3) 一日平均排水量	3, 529 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 下水道事業収益	702, 842千円
第1項 営業収益	226, 384千円
第2項 営業外収益	476, 457千円
第3項 特別利益	1千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	702, 842千円
第1項 営業費用	614, 833千円
第2項 営業外費用	86, 023千円
第3項 特別損失	1, 985千円
第4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235, 897千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	185, 078千円
第1項 企業債	107, 500千円
第2項 補助金	32, 330千円
第3項 負担金	41, 503千円
第4項 雑収益	1千円
第5項 基金繰入金	3, 744千円
支 出	
第1款 資本的支出	420, 975千円
第1項 建設改良費	154, 549千円

第2項 償還金	266, 088千円
第3項 基金積立金	338千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ1, 876千円及び10, 284千円である。

(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) 91, 600	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	15, 900			

(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 43, 801千円

(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、374, 062千円である。

令和2年 3月 4日 提出
令和2年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

令和2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		702,842		
			226,384		
		1 下水道使用料	219,011	下水道使用料	
		2 受託工事収益	6,000	受託工事収益等	
		3 その他営業収益	1,373	手数料等	
	2 営業外収益			476,457	
		1 受取利息及び 配当金		9	預金等の利息
		2 他会計負担金		190,451	一般会計負担金
		3 他会計補助金		145,728	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		138,700	
		7 雑収益		3	雑収入
	3 特別利益			1	
1 固定資産売却益			1		

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			702,842	
	1 営業費用		614,833	
		1 管渠費	37,933	公共下水の維持管理に要する費用
		2 処理場費	82,743	農業集落排水の維持管理に要する費用
		3 浄化槽費	82,856	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	15,985	下水道使用料等全般に要する費用
		6 受益者負担金賦課業務	555	受益者負担金賦課に要する費用
		7 流域下水道費	85,635	流域下水道維持管理負担金
	8 減価償却費	303,126	固定資産の減価償却費	
	2 営業外費用		86,023	
		1 支払利息企業債取扱費	76,393	企業債等の利息
		2 補助金	600	水洗化等の補助金
		3 消費税	9,000	消費税及び地方消費税
		4 雑支出	30	過年度還付金
	3 特別損失		1,985	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 その他特別損失	1,984	賞与引当金不足分
	4 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			185,078	
	1 企業債		107,500	
		1 企業債	107,500	下水道事業債、辺地対策事業債
	2 補助金		32,330	
		1 国庫補助金	1,900	浄化槽市町整備促進事業
		2 県補助金	30,430	農業集落排水・浄化槽整備促進事業
	3 負担金		41,503	
		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	37,883	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		3,744	
		1 基金繰入金	3,744	浄化槽整備事業減債基金繰入金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			420,975	
	1 建設改良費		154,549	
		1 公共下水道事業整備費	56,202	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	71,300	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	2,921	流域下水道建設負担金
	2 償還金		266,088	
		1 企業債償還元金	266,088	企業債の元金
	3 基金積立金		338	
		1 基金積立金	338	浄化槽整備事業減債基金積立金

令和2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2年4月1日から令和3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	159,371
2.減価償却費	303,126,000
3.資産減耗費	0
4.引当金の増減額(△は減少)	2,142,000
5.長期前受金戻入	△ 138,700,000
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	76,393,000
8.未収金の増減額(△は増加)	△ 380,220
9.未払金の増減額(△は減少)	23,541,567
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	266,280,718
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	△ 76,393,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	189,888,718

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	△ 140,508,173
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	66,810,548
4.未収金の増減額(△は増加)	3,240,954
5.未払金の増減額(△は減少)	0
6.基金積立による支出	△ 338,000
7.基金繰入による収入	3,744,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 67,050,671

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	107,500,000
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	△ 266,088,000
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	△ 158,588,000

IV 資金増減額	△ 35,749,953
V 資金期首残高	782,318,179
VI 資金期末残高	746,568,226

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)	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	5 (0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
前 年 度	損益勘定支弁職員	2 (0)	9,245	5,863	15,108	2,858	1,557	19,523
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	2 (0)	9,245	5,863	15,108	2,858	1,557	19,523
比 較	損益勘定支弁職員	3 (0)	11,706	7,602	19,308	2,928	2,042	24,278
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3 (0)	11,706	7,602	19,308	2,928	2,042	24,278

() 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	5,997	1,098	925	292	360	1,126	3,667	13,465
	前年度	2,735	378	120	51	360	600	1,619	5,863
	比 較	3,262	720	805	241	0	526	2,048	7,602

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)	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	5(0)	20,951	13,465	34,416	5,786	3,599	43,801
前年度	損益勘定支弁職員	2(0)	9,245	5,863	15,108	2,858	1,557	19,523
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	2(0)	9,245	5,863	15,108	2,858	1,557	19,523
比較	損益勘定支弁職員	3(0)	11,706	7,602	19,308	2,928	2,042	24,278
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	3(0)	11,706	7,602	19,308	2,928	2,042	24,278

()内は、短時間勤務職員について示す

職員内手当等の	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	5,997	1,098	925	292	360	1,126	3,667	13,465
	前年度	2,735	378	120	51	360	600	1,619	5,863
	比較	3,262	720	805	241	0	526	2,048	7,602

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	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	11,706	給与改定に伴う増減分		
		普通昇給に伴う増加分	35	35千円
		その他の増減分	11,671	・職員増分 11,671千円 ・職員の異動による増減
職員手当	7,602	制度改正に伴う増減分	45	45千円
		その他の増減分	7,557	・期末勤勉手当 3,217千円 ・扶養手当 720千円 ・児童手当 805千円 ・住居手当 0千円 ・通勤手当 241千円 ・管理職手当 0千円 ・時間外勤務手当 526千円 ・退職手当負担金 2,048千円

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
平成31年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	384,800
	平均給与月額 (円)	417,650
	平均年齢 (歳)	51.0

(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2年4月1日 現在	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0
	6 級	1	20.0
平成31年4月1日 現在	4 級	1	50.0
	6 級	1	50.0

(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	2.25	2.25	4.500	有	
前年度	2.225	2.275	4.500	有	人事院勧告後 12月支給月分 2.225→2.275へ
一般会計 の制度	2.25	2.25	4.500	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2年度 多気町下水道事業会計予算見積書
収益の収入及び支出

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		702,842		
			226,384		
		1 下水道 使用料	219,011		
				1 下水道使用料	219,011
				現年度分使用料	219,011
		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	1,373		
				1 手数料	1,370
				指定工事店登録手数料	1,370
				2 雑収益	3
				雑収益	3
		2 営業外収益	476,457		
		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	190,451		
				1 他会計負担金	190,451
				一般会計負担金	190,451
		3 他会計 補助金	145,728		
				1 他会計補助金	145,728
				一般会計補助金	145,728
		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	138,700		
				1 長期前受金戻入	138,700
				長期前受金戻入	138,700
		7 雑収益	3		
				1 雑収益	3
				その他雑収益	3
	3 特別利益		1		
		1 固定資産 売却益	1		
				1 固定資産売却益	1
				固定資産売却益	1

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		702,842			
		1 管渠費	614,833			
			37,933			
			1 給料		4,446	
			職員給料		4,446	
			2 手当		2,944	
			職員扶養手当		378	
			職員通勤手当		51	
			職員時間外勤務手当		300	
			職員期末手当		761	
			職員勤勉手当		556	
			職員退職手当負担金		778	
			職員児童手当		120	
			3 賞与引当金繰入額		787	
			賞与引当金繰入額		787	
			4 法定福利費		1,261	
			職員共済組合負担金		1,231	
			職員互助会負担金		18	
			職員公務災害補償基金		12	
			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		19,663	
			下水道台帳更新業務委託料		1,727	
			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		7,810			
	下水道管渠清掃委託料		3,740			
	遠方監視装置保守委託料		4,013			

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	2,500
				管渠修繕費	2,500
		2 処理場費	82,743		
				1 給料	4,212
				職員給料	4,212
				2 手当	3,107
				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	719
				職員勤勉手当	526
				職員退職手当負担金	737
				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	1,245
				職員共済組合負担金	1,217
				職員互助会負担金	17
				職員公務災害補償基金	11
				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	840
				電話料	840
				9 委託料	56,499
				維持管理業務委託料	15,541
				汚泥処分委託料	29,304
				マンホールポンプ清掃委託料	3,997
				管路清掃委託料	1,102

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	5,949
				電気保安管理業務委託料	186
				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	4,000
				管渠修繕費	2,500
				処理場修繕費	1,500
		3 浄化槽費	82,856		
				1 給料	7,459
				職員給料	7,459
				2 手当	4,518
				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	1,181
				職員勤勉手当	864
				職員退職手当負担金	1,306
				職員児童手当	385
				3 賞与引当金繰入額	1,233
				賞与引当金繰入額	1,233
				4 法定福利費	1,932
				職員共済組合負担金	1,883
				職員互助会負担金	30
				職員公務災害補償基金	19
				5 備消耗品費	774
				事務用消耗品費	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
				遠方監視装置保守委託料	260

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				8 手数料	3,593
				浄化槽法定検査手数料	3,593
				9 修繕費	8,500
				浄化槽修繕費	8,500
		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	15,985		
				1 給料	4,834
				職員給料	4,834
				2 手当	2,896
				職員時間外勤務手当	300
				職員管理職手当	360
				職員期末手当	803
				職員勤勉手当	587
				職員退職手当負担金	846
				3 賞与引当金繰入額	828
				賞与引当金繰入額	828
				4 法定福利費	1,348
				職員共済組合負担金	1,316
				職員互助会負担金	20
				職員公務災害補償基金	12
				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	204
				郵便料	204
				9 委託料	2,169
				料金計算委託料	1,815
				システム改修委託料	354
				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	1,027
				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	47
				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	151
				施設損害保険料	134
				自動車保険料	17
				16 貸倒引当金繰入額	1,050
				貸倒引当金繰入額	1,050
		6 受益者負担金賦課業務	555		
				1 使用料	555
				受益者負担金システム使用料	555
		7 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
		8 減価償却費	303,126		
				1 有形固定資産減価償却費	284,999
				建物減価償却費	10,508
				構築物減価償却費	183,766
				機械及び装置減価償却費	90,725

款	項	目	予定額 (千円)	明細	
				節・細節	金額(千円)
				2 無形固定資産減価償却費	18,127
				流域下水道利用権減価償却費	18,127
		2 営業外費用	86,023		
				1 支払利息企業債取扱費	76,393
				1 企業債利息	76,393
				流域下水道事業債利息	7,189
				公共下水道事業債利息	49,915
				農業集落排水事業債利息	13,973
				戸別合併処理浄化槽事業債利息	5,316
				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	9,000
				1 消費税	9,000
				消費税及び地方消費税	9,000
				4 雑支出	30
				1 その他雑支出	30
				過年度還付金	30
		3 特別損失	1,985		
				1 固定資産売却損	1
				1 固定資産売却損	1
				固定資産売却損	1
				2 その他特別損失	1,984
				1 その他特別損失	1,984
				その他特別損失	1,984
		4 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和2年度 多気町下水道事業会計予算見積書
資本の収入及び支出

取 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本の収入		185,078		
	1 企業債		107,500		
		1 企業債	107,500		
				1 下水道事業債	91,600
				流域下水道事業債	1,600
				公共下水道事業債	50,000
				農業集落排水事業債	21,200
				戸別合併処理浄化槽事業債	18,800
				2 辺地対策事業債	15,900
				辺地対策事業債	15,900
	2 補助金		32,330		
		1 国庫補助金	1,900		
				1 国庫補助金	1,900
				循環型社会形成推進交付金 (市町村整備事業)	1,900
		2 県補助金	30,430		
				1 県補助金	30,430
				団体営農業集落排水整備促進 事業(機能強化)	30,100
				浄化槽市町整備促進事業	330
	3 負担金		41,503		
		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	37,883		
				1 他会計負担金	37,883
				一般会計負担金	37,883

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		3,744		
		1 基金繰入金	3,744		
				1 基金繰入金	3,744
				浄化槽整備事業減債基金繰入金	3,744

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本的支出		420,975		
	1	建設改良費	154,549		
		1 公共下水道事業整備費	56,202		
		1 委託料		6,000	
		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		5,000	
		2 使用料		102	
		積算システム使用料		30	
		複写機使用料		30	
		積算単価利用料		42	
		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	71,300		
		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		65,300	
		工事請負費		65,300	
		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	2,921		
		1 負担金		2,921	
		流域下水道建設負担金		2,921	

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
	2	償還金	266,088		
		1 企業債償還元金	266,088		
		1 企業債償還元金			266,088
		流域下水道事業債元金			28,260
		公共下水道事業債元金			155,870
		農業集落排水事業債元金			66,095
		戸別合併処理浄化槽事業債元金			15,863
	3	基金積立金	338		
		1 基金積立金			
		1 基金積立金			338
		浄化槽整備事業減債基金積立金			338

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	<u>10,508,000</u>	340,303,345
ハ 構築物	9,296,525,600	
減価償却累計額	<u>1,481,240,428</u>	7,815,285,172
ニ 機械及び装置	1,202,128,860	
減価償却累計額	<u>261,798,101</u>	940,330,759
ホ 建設仮勘定		<u>19,542,950</u>
有形固定資産合計		9,149,103,680
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権		<u>601,669,344</u>
無形固定資産合計		<u>601,669,344</u>
(3) 投資		
イ 基金		<u>74,455,170</u>
投資合計		<u>74,455,170</u>
固定資産合計		9,825,228,194
2. 流動資産		
(1) 現金預金		
		746,568,226
(2) 未収金		
イ 貸倒引当金	9,677,931	
	<u>△ 246,763</u>	9,431,168
(3) 前払金		
		<u>0</u>
流動資産合計		755,999,394
資産合計		<u><u>10,581,227,588</u></u>

令和2年度 多気町下水道事業予定開始貸借対照表
(令和2年4月1日)

(単位 円)

負債の部		
3. 固定負債		
(1) 企業債	3,782,104,595	
固定負債合計		3,782,104,595
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	271,643,265	
(2) 未払金	68,295,160	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,599,000	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計		344,537,425
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,089,375,575	
(2) 長期前受金収益化累計額	803,283,554	
繰延収益合計		5,286,092,021
負債合計		<u>9,412,734,041</u>
資本の部		
6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	951,551,214	
資本金合計		951,551,214
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	216,648,933	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	159,371	
利益剰余金合計		216,808,304
剰余金合計		<u>216,942,333</u>
資本合計		<u>1,168,493,547</u>
負債資本合計		<u>10,581,227,588</u>

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	0	350,811,345
ハ 構築物	9,246,432,876	
減価償却累計額	1,297,474,428	7,948,958,448
二 機械及び装置	1,119,923,409	
減価償却累計額	171,073,101	948,850,308
ホ 建設仮勘定		13,988,406
有形固定資産合計		9,296,249,961
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権	617,140,890	
無形固定資産合計		<u>617,140,890</u>
(3) 投資		
イ 基金	77,861,170	
投資合計		<u>77,861,170</u>
固定資産合計		9,991,252,021
2. 流動資産		
(1) 現金預金		782,318,179
(2) 未収金	12,538,665	
イ 貸倒引当金	△ 146,763	12,391,902
(3) 前払金		0
流動資産合計		794,710,081
資産合計		<u>10,785,962,102</u>

予算に関する説明書における注記

負債の部		
3. 固定負債		
(1) 企業債	3,946,248,377	
固定負債合計	<u>3,946,248,377</u>	3,946,248,377
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	266,087,483	
(2) 未払金	44,753,593	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	1,557,000	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	313,398,076
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,022,565,027	
(2) 長期前受金収益化累計額	664,583,554	
繰延収益合計	<u>664,583,554</u>	5,357,981,473
負債合計	<u>9,617,627,926</u>	<u>9,617,627,926</u>
資本の部		
6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	951,551,214	
資本金合計	<u>951,551,214</u>	951,551,214
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	<u>13,238</u>	134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	207,181,127	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	9,467,806	
利益剰余金合計	<u>9,467,806</u>	216,648,933
剰余金合計	<u>9,467,806</u>	216,782,962
資本合計	<u>1,168,334,176</u>	<u>1,168,334,176</u>
負債資本合計	<u>10,785,962,102</u>	<u>10,785,962,102</u>

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、3,492,026 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2,414千円を支給する予定のため、賞与引当金1,609千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戸別合併処理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。
戸別合併処理浄化槽事業	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2年度予定(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	戸別合併処理 浄化槽事業	合計
営業収益	136,363	37,116	32,449	205,928
営業費用	297,266	177,110	115,595	589,971
営業損失	△160,903	△139,994	△83,146	△384,043
経常利益	1,811	160	172	2,143
セグメント資産	7,681,433	2,176,691	723,104	10,581,228
セグメント負債	6,936,887	1,815,950	659,897	9,412,734
その他の項目				
他会計繰入金	159,541	143,007	71,514	374,062
減価償却費	168,554	97,003	37,569	303,126
特別利益	1	0	0	1
特別損失	1	751	1,233	1,985

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