

令和2年度

川越町水道事業会計予算書

三重県三重郡川越町



議案第 12 号

令和 2 年度川越町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 2 年度川越町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	6, 770 戸
(2) 年間総給水量	1, 885 千立方米
(3) 一日平均給水量	5, 165 立方米

(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	348, 645 千円
第 1 項 営業収益	290, 097 千円
第 2 項 営業外収益	58, 547 千円
第 3 項 特別利益	1 千円

支 出

第 1 款 水道事業費用	367, 476 千円
第 1 項 営業費用	363, 756 千円
第 2 項 営業外費用	1, 920 千円
第 3 項 特別損失	800 千円
第 4 項 予備費	1, 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 64, 303 千円は過年度分損益勘定留保資金 64, 303 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款 資本的収入	35, 080 千円
第 1 項 固定資産売却代金	1 千円
第 2 項 工事負担金	3, 199 千円
第 3 項 加入金	11, 880 千円
第 4 項 他会計補助金	20, 000 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	99, 383 千円
第 1 項 建設改良費	99, 383 千円

(一時借入金)

第 5 条 一時借入金の限度額は、10, 000 千円と定める。

(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 30,212千円

(他会計からの補助金)

第7条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、40,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、5,384千円と定める。

令和 2年 3月 3日 提出

令和 2年 3月 13日 決

川 越 町 長 城 田 政 幸

令和2年度川越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			348,645		
	1 営業収益		290,097		
		1 給水収益	268,400		
		2 受託工事収益	9,000		
		3 その他の営業収益	12,697		
	2 営業外収益		58,547		
		1 受取利息及び配当金	1		
		2 他会計補助金	20,000		
		3 長期前受金戻	37,688		
	3 特別利益		1		
		1 過年度損益修正益	1		
	収益的収入合計			348,645	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考	
1 水道事業用 水費			367,476		
	1 営業費用			363,756	
		1 原水及び 浄水費		183,532	
		2 配水及び 給水費		28,299	
		3 受託工事費		9,000	
		4 総 係 費		70,924	
		5 減価償却費		70,000	
		6 資産減耗費		2,000	
		7 そ の 他 営業費用		1	
		2 営業外費用			1,920
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費			1	
	2 雑 支 出			1,919	
	3 特別損失			800	
		1 過年度損益 修正損		800	
	4 予 備 費			1,000	
		1 予 備 費		1,000	
	収 益 的 支 出 合 計			367,476	

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			35,080	
	1 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	
	2 工事負担金		3,199	
		1 工事負担金	3,199	
	3 加入金		11,880	
		1 加入金	11,880	
	4 他会計 補助金		20,000	
		1 他会計 補助金	20,000	
資 本 的 収 入 合 計			35,080	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			99,383	
	1 建設改良費		99,383	
		1 配水及び 給水施設費	94,489	
		2 固定資産 購入費	4,894	
資 本 的 支 出 合 計			99,383	

## 令和 2 年度川越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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 22,226,192
減価償却費	70,000,000
長期前受金戻入額	△ 37,688,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	1,000
固定資産除却費	2,000,000
未収金の増減額	△ 2,983,172
貯蔵品の増減額	99,454
引当金の増減額	△ 56,000
小計	9,146,090
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 1,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,146,090
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 90,793,182
有形固定資産の売却による収入	910
補助金等による収入	20,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,792,272
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
負担金による収入	2,908,182
加入金による収入	10,800,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,708,182
資金減少額	△ 47,938,000
資金期首残高	265,584,091
資金期末残高	217,646,091



## 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)	備 考			
			給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)						
本 年 度	損益勘定 支弁職員	3	13,294	10,122	23,416	6,796	30,212				
前 年 度	損益勘定 支弁職員	3	14,204	11,026	25,230	7,390	32,620				
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 910	△ 904	△ 1,814	△ 594	△ 2,408				
手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	258	1,148	24	48	713	100	1,400	5,769	662	0
	前 年 度	516	1,148	24	0	365	100	1,200	6,564	714	395
	比 較	△ 258	0	0	48	348	0	200	△ 795	△ 52	△ 395

### 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	△ 910	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	103		
		その他の増減分	△ 1,013		
職 員 手 当	△ 904	制度改正に伴う増減分	74		
		その他の増減分	△ 978		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表	技能労務職給料表
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	396,233	
	平均給与月額(円)	493,519	
	平均年齢(歳)	49.7	
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	394,100	
	平均給与月額(円)	494,665	
	平均年齢(歳)	48.7	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	160,100		160,100	
大 学 卒	188,700		188,700	

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	1級			6級	2	66.7	1級					
	2級			7級			2級					
	3級						3級					
	4級						4級					
	5級	1	33.3	計	3	100.0	5級			計		
平成31年1月1日現在	1級			6級	2	66.7	1級					
	2級			7級			2級					
	3級						3級					
	4級						4級					
	5級	1	33.3	計	3	100.0	5級			計		

(級別職務分類表)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事務・技術職	主 事 補 技 師 補	主 事 師	主 任	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 監	参 事

(1) 昇給

区 分		合 計	事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数(A) (人)	3	3		
	昇給に係る職員数(B) (人)	3	3		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2	2	
		6号給 (人)			
	8号給 (人)				
比 率(B)/(A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数(A) (人)	3	3		
	昇給に係る職員数(B) (人)	3	3		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	3	
		6号給 (人)			
	8号給 (人)				
比 率(B)/(A) (%)	100.0	100.0			

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	

## (6) 定年退職及び定年前早期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	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の 制度 (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)	

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
地 域 手 当	同 じ	
扶 養 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 (千円)	前年度末までの支払義務 発 生 ( 見 込 ) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金額(千円)	期 間	金額(千円)	その他(千円)
水道施設管理等業務	74,415	令和元年度		令和2年度から 令和4年度まで	74,415	74,415

令和2年度 川越町水道事業会計予定貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

	資 産 の 部		出	出
	出	出		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		73,111,395		
ロ 建物	71,556,674			
減価償却累計額	<u>△ 44,970,287</u>	26,586,387		
ハ 構築物	2,906,511,777			
減価償却累計額	<u>△ 1,529,659,561</u>	1,376,852,216		
ニ 機械及び装置	265,805,201			
減価償却累計額	<u>△ 166,148,017</u>	99,657,184		
ホ 車輛運搬具	1,065,630			
減価償却累計額	<u>△ 1,025,131</u>	40,499		
ヘ 工具器具及び備品	1,181,000			
減価償却累計額	<u>△ 1,138,980</u>	42,020		
有形固定資産合計			1,576,289,701	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		162,400		
無形固定資産合計			162,400	
固定資産合計				1,576,452,101
2 流動資産				
(1) 現金・預金			217,646,091	
(2) 未収金		47,984,935		
貸倒引当金		<u>△ 389,000</u>	47,595,935	
(3) 貯蔵品			1,480,526	
(6) その他流動資産			0	
流動資産合計				266,722,552
資産合計				<u>1,843,174,653</u>

	負債の部		
	円	円	円
3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 特別修繕引当金(従前)	15,000,000		
引当金合計		15,000,000	
固定負債合計			15,000,000
4 流動負債			
(1) 引当金			
イ 賞与引当金	2,389,000		
引当金合計		2,389,000	
(2) その他流動負債		14,156,045	
流動負債合計			16,545,045
5 繰延収益			
長期前受金		1,600,213,770	
収益化累計額		△ 863,457,196	
繰延収益合計			736,756,574
負債合計			768,301,619
	資本の部		
	円	円	円
6 資本金			632,781,059
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 工事負担金	286,794,542		
ロ 加入金	99,343,709		
ハ 他会計補助金	15,892,888		
資本金剰余金合計		402,031,139	
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	1,600,000		
ロ 建設改良積立金	52,300,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	△ 13,839,164		
利益剰余金合計		40,060,836	
剰余金合計			442,091,975
資本合計			1,074,873,034
負債資本合計			1,843,174,653





令和元年度 川越町水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	244,026,584		
(2) 受託工事収益	5,272,729		
(3) その他営業収益	10,833,638	260,132,951	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	164,164,029		
(2) 配水及び給水費	17,743,931		
(3) 受託工事費	5,272,729		
(4) 総係費	63,917,537		
(5) 減価償却費	68,495,000		
(6) 資産減耗費	3,000,000		
(7) その他営業費用	910	322,594,136	
営業損失			△ 62,461,185
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 他会計補助金	20,000,000		
(3) 長期前受金戻入	38,660,000		
(4) 雑収益	1,076,156	59,737,156	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,000		
(2) 雑支出	2,585,918	2,586,918	57,150,238
経常損失			△ 5,310,947
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	910	910	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	910
当年度純利益			△ 5,310,037
前年度繰越利益剰余金			13,697,065
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			8,387,028

令和元年度 川越町水道事業会計予定貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		73,111,395		
	ロ 建物	71,556,674			
	減価償却累計額	△ 43,470,287	28,086,387		
	ハ 構築物	2,822,613,505			
	減価償却累計額	△ 1,473,659,561	1,348,953,944		
	ニ 機械及び装置	260,911,201			
	減価償却累計額	△ 153,648,017	107,263,184		
	ホ 中 輛 運 搬 具	1,065,630			
	減価償却累計額	△ 1,025,131	40,499		
	ヘ 工具器具及び備品	1,181,000			
	減価償却累計額	△ 1,138,980	42,020		
	有形固定資産合計			1,557,497,429	
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		162,400		
	無形固定資産合計			162,400	
	固定資産合計				1,557,659,829
2	流動資産				
(1)	現金・預金			265,584,091	
(2)	未収金		45,001,763		
	貸倒引当金		△ 231,000	44,770,763	
(3)	貯蔵品			1,579,980	
(4)	その他流動資産			0	
	流動資産合計				311,934,834
	資産合計				1,869,594,663

	負債の部			
	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 引当金				
イ 特別修繕引当金(従前)		15,000,000		
引当金合計			15,000,000	
固定負債合計				15,000,000
4 流動負債				
(1) 引当金				
イ 賞与引当金		2,603,000		
引当金合計			2,603,000	
(2) その他流動負債			14,156,045	
流動負債合計				16,759,045
5 繰延収益				
長期前受金			1,566,505,588	
収益化累計額			△ 825,769,196	
繰延収益合計				740,736,392
負債合計				772,495,437
	資本の部			
	円	円	円	円
6 資本金				632,781,059
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金		286,794,542		
ロ 加入金		99,343,709		
ハ 他会計補助金		15,892,888		
資本剰余金合計			402,031,139	
(2) 利益剰余金				
イ 利益積立金		1,600,000		
ロ 建設改良積立金		52,300,000		
ハ 当年度末処分利益剰余金		8,387,028		
利益剰余金合計			62,287,028	
剰余金合計				464,318,167
資本合計				1,097,099,226
負債資本合計				1,869,594,663

## 会計書類に関する注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 20～60年

機械及び装置 8～10年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5～10年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計が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並びにこれ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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 特別修繕引当金（従前）

会計基準改正前に計上してあった修繕引当金を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

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

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 賞与引当金の取崩し

令和2年6月に、令和元年12月分から令和2年3月分の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費を支給することになるため、賞与引当金2,603千円を取り崩す。

### III. その他

新会計基準移行に係る経過措置

#### 1 修繕引当金に関する経過措置

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

令和2年度川越町水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	金額 (千円)	説 明	
1 水道事業 収 益	1 営業収益	1 給水収益	水道料金	268,400		
				268,400		
		2 受託工事 収 益	受託工事費	9,000	配水管移設工事等 4,000 消火栓新設改良修繕工事 5,000	
				9,000		
		3 その他 営業収益	手数料	12,696	設計審査検査手数料 1,200 開栓手数料及び下水事務 費等 11,496	
			雑収益	1	雑収入	
				12,697		
		2 営業外収益	1 受取利息 及び配当金	預金利息	1	預金利息
					1	
			2 他会計 補助金	他会計補助金	20,000	一般会計補助金
				20,000		
	3 長期前受 戻金		長期前戻入) 工事負担金	11,391		
			長期前戻入) 加入金	5,841		
			長期前戻入) 他会計補助金	20,456		
				37,688		
	4 雑収益		その他 雑収益	858	安永浄水場維持管理負担 金等 858	
				858		
	3 特別利益	1 過年度損 益修正	過年度損 益修正	1		
				1		
	収益的収入合計				348,645	

支 出

款	項	目	節	金額 (千円)	説明
1 水道事業用 1 水費				367,476	
	1 営業費用			363,756	
		1 原水及び浄水費		183,532	
			委託料	1,561	水質検査等 178 PCB撤去処分費 1,383
			手数料	11	検便代
			賃借料	114	借地料
			修繕費	2,144	施設修繕、草刈等
			動力費	608	電気代
			補償金	1	
			受水費	179,093	北勢水道基本料金 94,803 北勢水道使用料金 84,290
		2 配水及び給水費		28,299	
			備用品費	399	配給水関係工具、非常用給水袋、飲料水用簡易水槽等
			燃料費	56	
			光熱水費	17	配水場水道代
			通信運搬費	427	電話代、回線使用料等
			委託料	10,416	非常用浄水器点検業務 183 埋繩配水場水位計点検業務 319 朝明配水場電気計装設備点検業務 4,563 電気保安業務 177 水質検査 1,400 休日等修繕業務 253 朝明配水場緊急遮断弁点検業務 187 配水場警報設備等 476 朝明配水場非常用発電装置点検整備 220 流量計測定調査業務 1,384 北小学校緊急貯水槽用緊急遮断弁点検業務 1,254

款	項	目	節	金額 (千円)	説明
			修繕費	12,291	配水管補修費、草刈等 10,421 朝明配水場非常用発電機蓄電池取替工事 605 埋繩水位計取替工事 1,265
			量水器取替 補修費	3,254	13mm 365個 20mm 375個 25mm 14個 40mm 5個 50mm以上 8個
			動力費	1,200	配水場電気代
			薬品費	139	次亜塩素等
			材料費	100	制水弁用棒材料等
		3 受託工事費		9,000	
			工事請負費	9,000	配水管移設等 4,000 消火栓新設改良修繕工事 5,000
		4 総係費		70,924	
			給料	13,294	職員3名分
			手当	8,120	扶養手当 258 管理職手当 1,148 管理職員特別勤務手当 24 通勤手当 48 住居手当 713 特殊勤務手当 100 時間外勤務手当 1,400 期末勤勉手当 3,767 地域手当 662
			賞与引当金 繰入額	2,389	賞与分 2,002 共済費分 387
			法定福利費	6,409	共済組合負担金 3,980 互助会負担金 51

款	項	目	節	金額 (千円)	説明
					退職手当組合負担金 2,327
					公務災害補償掛金 48
			旅 費	69	普通旅費
			被 服 費	40	作業服
			備 消 品 費	200	事務用品等
			燃 料 費	75	ガソリン代
			印 刷 製 本 費	1,194	予算決算書、諸帳票等
			通 信 運 搬 費	943	電話代、切手代
			委 託 料	36,275	上水道施設管理等業務 24,805 CADシステム保守 22 GIS更新業務 4,239 電算事務委託業務等 7,209
			手 数 料	893	口座振替手数料等 809 中検等 84
			賃 借 料	40	積算システム 30 高速道路使用料 10
			修 繕 費	100	
			研 修 費	102	研修負担金等
			会 費 負 担 金	124	日本水道協会
			保 險 料	259	自動車保険料 41 水道賠償責任保険料等 218
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	389	
			雑 費	9	自動車重量税
		5 減価償却費		70,000	
		有形固定資産 減価償却費		70,000	減価償却額 建 物 1,500 構 築 物 56,000 機 械 及 び 装 置 12,500
		6 資産減耗費		2,000	



款	項	目	節	金額 (千円)	説明
			固定資産 除却費	2,000	
		7 其 の 他 の 業 務 費 用		1	
			雑支出	1	
	2 営業外費用			1,920	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		1	
			借入金利息	1	一時借入金利息
		2 雑支出		1,919	
			其 の 他 の 雑 支 出	1,919	
	3 特別損失			800	
		1 過年度損益 修正損		800	
			過年度損益 修正損	800	過年度分水道料金修正等
	4 予備費			1,000	
		1 予備費		1,000	
			予備費	1,000	
収益的支出合計				367,476	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	金 額 (千円)	説 明
1 資本的収入				35,080	
	1 固定資産 売却代金			1	
		1 固定資産 売却代金		1	
			固定資産 売却代金	1	
	2 工事負担金			3,199	
		1 工事負担金		3,199	
			工事負担金	3,199	配水管工事等負担金
	3 加入金			11,880	
		1 加入金		11,880	
			加入金	11,880	新規加入金
	4 他会計 補助金			20,000	
		1 他会計 補助金		20,000	
			他会計 補助金	20,000	
資 本 的 収 入 合 計				35,080	

支 出

款	項	目	節	金額 (千円)	説 明
1 資本的支出				99,383	
	1 建設改良費			99,383	
		1 配水及び給水 施設費		94,489	
			工事請負費	93,488	改良工事 93,488
			補償金	1	物件等補償
			委託料	1,000	設計委託
		2 固定資産 購入費		4,894	
			機械及び 装置	4,894	量水器
資本的支出合計				99,383	