

(別冊 2)

令和 2 年度

羽生市水道事業会計予算並びに付属書類

目

次

1	令和2年度羽生市水道事業会計予算	1 頁
2	令和2年度羽生市水道事業会計予算実施計画	3 頁
3	令和2年度羽生市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	6 頁
4	給与費明細書	7 頁
5	債務負担行為に関する調書	11 頁
6	平成31年度羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）	12 頁
7	平成31年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）	13 頁
8	令和2年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）	16 頁
9	令和2年度羽生市水道事業会計予算説明書	19 頁

議案第7号

令和2年度 羽生市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度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	23,700	戸
(2)年間総給水量	6,895,000	m ³
(3)1日平均給水量	18,890	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、次のとおりと定める。

収 入		
第1款	水道事業収益	1,236,729 千円
第1項	営業収益	1,195,067 千円
第2項	営業外収益	41,660 千円
第3項	特別利益	2 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,194,540 千円
第1項	営業費用	1,118,581 千円
第2項	営業外費用	71,408 千円
第3項	特別損失	551 千円
第4項	予備費	4,000 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 189,055千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 29,031千円、損益勘定留保資金 160,024千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	352,971 千円
第1項	企業債	350,000 千円
第2項	他会計出資金	0 千円
第3項	他会計負担金	2,970 千円
第4項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	工事負担金	0 千円
支 出		
第1款	資本的支出	542,026 千円
第1項	建設改良費	336,472 千円
第2項	企業債償還金	204,554 千円
第3項	予備費	1,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水管布設替等事業	350,000 千円	普通貸借又は証券発行	年3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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)	借入先の融資条件による。ただし、財政その他の都合により繰上げ償還し、または償還年限を短縮もしくは低利債に借り替えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、150,000 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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 66,859 千円 |
| (2) 交際費 | 30 千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は 10,000 千円と定める。

令和2年2月25日 提出

埼玉県羽生市長 河田 晃明

令和2年度 羽生市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			1,236,729	
	1 営業収益		1,195,067	
		1 給水収益	1,127,595	水道料金
		2 加入金	57,596	水道加入金
		3 その他営業収益	9,876	消火栓維持管理負担金等
	2 営業外収益		41,660	
		1 受取利息及び配当金	0	預金利息
		2 長期前受金戻入	36,433	長期前受金戻入
		3 雑収益	5,227	下水道使用料徴収事務受託手数料等
		4 消費税及び地方消費税還付金	0	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,194,540	
	1 営業費用		1,118,581	
		1 原水及び 浄水費	579,292	取水及び浄水諸経費
		2 配水及び 給水費	74,894	給配水管その他配水 設備維持管理諸経費
		3 総 係 費	117,924	水道事業運営総括的 経費
		4 減価償却費	343,896	固定資産減価償却費
		5 資産減耗費	2,500	固定資産除却費及び たな卸資産減耗費
		6 そ の 他 営業費用	75	材料売却原価等
	2 営業外費用		71,408	
		1 支 払 利 息 及び企業債 取扱諸費	57,679	企業債利息等
		2 雑 支 出	13	
		3 消 費 税 及 び 地方消費税	13,716	
	3 特別損失		551	
		1 固 定 資 産 売却損	1	
		2 過 年 度 損益修正損	550	過年度還付金
	4 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			352,971	
	1 企業債		350,000	
		1 企業債	350,000	配水管布設替等事業債
	2 他会計出資金		0	
		1 他会計出資金	0	
	3 他会計負担金		2,970	
		1 他会計負担金	2,970	
	4 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	
	5 工事負担金		0	
		1 工事負担金	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			542,026	
	1 建設改良費		336,472	
		1 配水管布設費	254,970	配水管布設替工事請負費等
		2 営業設備費	81,502	第2浄水場No.2ろ過機 電動弁等更新工事等
	2 企業債償還金		204,554	
		1 企業債償還金	204,554	企業債償還元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和2年度 羽生市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(消費税抜き、単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	13,158
減価償却費	343,896
資産減耗費	2,500
長期前受金戻入	△ 36,433
受取利息(△)	0
支払利息	57,679
引当金の増減額(△は減少)	△ 816
小計	379,984
利息の受取額	0
利息の支払額	△ 57,679
業務活動によるキャッシュ・フロー	322,305

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	△ 306,848
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,970
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 303,878

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	350,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 204,554
財務活動によるキャッシュ・フロー	145,446

資金増加額(又は減少額)	163,873
資金期首残高	1,049,875
資金期末残高	1,213,748

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

(単位 : 千円)

区分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	15 人	(0) 8 人	46	30,675	21,319	52,040	10,676 ④ 4,143	66,859
前年度	15 人	(0) 8 人	46	30,584	21,194	51,824	10,644 ④ 4,130	66,598
比較	0 人	(0) 0 人	0	91	125	216	32 ④ 13	261

* () は再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員に係る数値の外書です。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	期末手当 勤勉手当
	本年度	474	1,929	391	648	960	3,800	13,117
	前年度	198	1,927	390	504	1,320	4,000	12,854
	比較	276	2	1	144	△ 360	△ 200	263

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	15 人	(0) 8 人	46	30,675	21,319	52,040	10,676 ④ 4,143	66,859
前年度	15 人	(0) 8 人	46	30,584	21,194	51,824	10,644 ④ 4,130	66,598
比較	0 人	(0) 0 人	0	91	125	216	32 ④ 13	261

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	期末手当 勤勉手当
	本年度	474	1,929	391	648	960	3,800	13,117
	前年度	198	1,927	390	504	1,320	4,000	12,854
	比較	276	2	1	144	△ 360	△ 200	263

イ 会計年度任用職員

区分	職 員 数	給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	(0) 0 人	0	0	0	0	0 0 ⑩退	0
前年度	(-) - 人	-	-	-	-	- - ⑩退	-
比較	(-) - 人	-	-	-	-	- - ⑩退	-

* () はパートタイム会計年度任用職員に係る数値の外書です。

職員 手当 の 内 訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外勤務 手 当	期末手当 勤勉手当
	本年度	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	-	-	-	-	-	-	-
	比較	-	-	-	-	-	-	-

(2) 報酬、給料及び職員手当の増減額の内訳

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳		説 明	備 考
報 酬	0	制度改正に伴う 増減分	0		
給 料	91	制度改正に伴う 増減分	0		
		給与改定に伴う 増減分	48	給料表の改定(令和元年度) 平均0.1% 実施時期 平成31年4月	
		昇給に伴う増加分	376	平均昇給率 1.24%	
		その他の増減分	△ 333	異動等に伴う分	職員数の異動状況 本 年 度 8 人 前 年 度 8 人 増 減 0 人
職員手当	125	制度改正に伴う 増減分	144	勤勉手当の改正	
		その他の増減分	△ 19	異動等に伴う分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当り給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	315,600	—
	平均給与月額 (円)	406,671	—
	平均年齢 (歳)	43歳 9月	—
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	313,600	—
	平均給与月額 (円)	358,477	—
	平均年齢 (歳)	43歳 6月	—

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)
高 校 卒	154,900
大 学 卒	188,700

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職		
	級	職員数	構 成 比	級	職員数	構 成 比	級	職員数	構 成 比
令和2年 1月1日現在	1級	— 人	— %	5級	() 1	() 12.5	1級	— 人	— %
	2級	() 2	() 25.0	6級	() 1	() 12.5	2級	—	—
	3級	() 3	() 37.5	7級	—	—	3級	—	—
	4級	() 1	() 12.5	計	() 8	() 100.0	計	—	—
平成31年 1月1日現在	1級	() 1人	() 12.5%	5級	() 2	() 25.0	1級	— 人	— %
	2級	() 2	() 25.0	6級	() 1	() 12.5	2級	—	—
	3級	() 2	() 25.0	7級	—	—	3級	—	—
	4級	—	—	計	() 8	() 100.0	計	—	—

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 任	係 長 主 査	課長補佐 副 参 事	課 長 参 事	部 長 次 長

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	7	7	
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
		号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	7	7	
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
		号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率等 (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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	() 2.250	() 2.250	() 4.500	有	
前 年 度	() 2.225	() 2.225	() 4.450	有	

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

カ 定年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	なし	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(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	期 間	金 額	収 益 的 収 入	損益勘定 留保資金
羽生市水道ビジョン等策定業務	32,208	令和元年度	10,230	令和2年度	21,978	32,208	-

平成31年度 羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：千円）

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,037,699		
(2) 加入金	44,001		
(3) その他営業収益	15,830	1,097,530	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	487,047		
(2) 配水及び給水費	61,400		
(3) 総係費	110,432		
(4) 減価償却費	334,004		
(5) 資産減耗費	2,500		
(6) その他営業費用	0	995,383	
営業利益			102,147
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 長期前受金戻入	36,448		
(3) 雑収益	4,011	40,460	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	57,528		
(2) 雑支出	0	57,528	△ 17,068
経常利益			85,079
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	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	365	365	△ 365
7 予備費			
(1) 予備費	4,000	4,000	△ 4,000
当年度純利益			80,714
前年度繰越利益剰余金			540,875
その他未処分利益剰余金変動額			1,257
当年度未処分利益剰余金			622,846

平成31年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）
（令和2年3月31日）

（単位：千円）

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	86,238		
	ロ 立 木	2,831	89,069	
	ハ 建 物	267,969		
	減価償却累計額	156,475	111,494	
	ニ 構 築 物	12,143,575		
	減価償却累計額	5,769,892	6,373,683	
	ホ 機 械 及 び 装 置	3,765,601		
	減価償却累計額	2,221,000	1,544,601	
	ヘ 車 輛 運 搬 具	6,081		
	減価償却累計額	4,734	1,347	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	7,873		
	減価償却累計額	7,479	394	
	チ 建 設 仮 勘 定	17,944	17,944	
	有形固定資産合計			8,138,532
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	203	203	
	無形固定資産合計			203
	固定資産合計			8,138,735
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金			
	イ 現 金 ・ 預 金	1,049,875	1,049,875	
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金	22,000		
	貸倒引当金	△ 5,756	16,244	
	(3) 貯 蔵 品			
	イ 原 材 料	21,970		
	ロ 備 品	1,175		
	ハ 貯 蔵 量 水 器	773	23,918	
	流動資産合計			1,090,037
	資 産 合 計			9,228,772

		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,812,240</u>	3,812,240	
	固定負債合計			3,812,240
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>204,553</u>	204,553	
(2)	未 払 金			
イ	営業未払金	<u>42,764</u>	42,764	
(3)	引 当 金			
イ	賞与引当金	4,316		
ロ	法定福利費引当金	<u>830</u>	5,146	
(4)	預 り 金			
イ	下水道預り金	<u>18,871</u>	<u>18,871</u>	
	流動負債合計			271,334
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		1,527,372	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 904,678</u>	
	繰延収益合計			<u>622,694</u>
	負債合計			<u>4,706,268</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
イ	固有資本金	8,719		
ロ	繰入資本金	347,100		
ハ	組入資本金	<u>2,466,146</u>	<u>2,821,965</u>	
	資本金合計			2,821,965
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	国庫費補助金	11,588		
ロ	工事負担金	389,018		
ハ	受贈財産評価額	26,625		
ニ	他会計負担金	<u>38,950</u>		
	資本剰余金合計		466,181	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減債積立金	208,743		
ロ	建設改良積立金	402,769		
ハ	当年度未処分 利益剰余金	<u>622,846</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,234,358</u>	
	剰余金合計			<u>1,700,539</u>
	資 本 合 計			<u>4,522,504</u>
	負債資本合計			<u><u>9,228,772</u></u>

注記（前年度分）

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

4 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。

令和2年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）
（令和3年3月31日）

（単位：千円）

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	86,238		
	ロ 立 木	2,831	89,069	
	ハ 建 物	267,969		
	減価償却累計額	161,129	106,840	
	ニ 構 築 物	12,143,575		
	減価償却累計額	6,037,474	6,106,101	
	ホ 機 械 及 び 装 置	3,765,601		
	減価償却累計額	2,292,054	1,473,547	
	ヘ 車 輛 運 搬 具	6,081		
	減価償却累計額	5,340	741	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	7,873		
	減価償却累計額	7,479	394	
	チ 建 設 仮 勘 定	4,230	4,230	
	有形固定資産合計			7,780,922
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	203	203	
	無形固定資産合計			203
	固定資産合計			7,781,125
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金			
	イ 現 金 ・ 預 金	1,213,748	1,213,748	
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金	22,000		
	貸倒引当金	△ 4,864	17,136	
	(3) 貯 蔵 品			
	イ 原 材 料	21,970		
	ロ 備 品	1,175		
	ハ 貯 蔵 量 水 器	773	23,918	
	流動資産合計			1,254,802
	資 産 合 計			9,035,927

		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,977,423</u>	3,977,423	
	固定負債合計			3,977,423
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>184,816</u>	184,816	
(2)	未 払 金			
イ	営業未払金	<u>42,764</u>	42,764	
(3)	引 当 金			
イ	賞与引当金	4,407		
ロ	法定福利費引当金	<u>830</u>	5,237	
(4)	預 り 金			
イ	下水道預り金	<u>18,871</u>	<u>18,871</u>	
	流動負債合計			251,688
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		1,530,342	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 941,112</u>	
	繰延収益合計			589,230
	負債合計			<u>4,818,341</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
イ	固有資本金	8,719		
ロ	繰入資本金	347,100		
ハ	組入資本金	<u>2,466,146</u>	<u>2,821,965</u>	
	資本金合計			2,821,965
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	国庫県費補助金	11,588		
ロ	工事負担金	389,018		
ハ	受贈財産評価額	26,625		
ニ	他会計負担金	<u>38,950</u>		
	資本剰余金合計		466,181	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減債積立金	208,743		
ロ	建設改良積立金	402,769		
ハ	当年度未処分 利益剰余金	<u>317,928</u>		
	利益剰余金合計		<u>929,440</u>	
	剰余金合計			1,395,621
	資本合計			<u>4,217,586</u>
	負債資本合計			<u><u>9,035,927</u></u>

注記（当年度分）

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

4 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。

令和2年度 羽生市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業収益		1,236,729	1,237,949	△ 1,220
1 営業収益		1,195,067	1,197,243	△ 2,176
	1 給水収益	1,127,595	1,133,599	△ 6,004
	2 加 入 金	57,596	48,199	9,397
	3 その他営業収益	9,876	15,445	△ 5,569
2 営業外収益		41,660	40,704	956
	1 受取利息 及び配当金	0	0	0
	2 長期前受金戻入	36,433	36,406	27
	3 雑 収 益	5,227	4,298	929
	4 消費税還付金	0	0	0
3 特別利益		2	2	0
	1 固定資産売却益	1	1	0
	2 過年度損益 修正益	1	1	0

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
水道料金		1,127,595	水道料金
加入金		57,596	水道加入金
材料売却収益		22	材料売却収益
手数料		1,949	設計審査等手数料
他会計負担金		7,896	消火栓維持管理負担金
雑収益		9	コピー代
預金利息		0	預金利息
長期前受金戻入		36,433	長期前受金戻入
手数料		5,128	下水道使用料徴収事務受託手数料
不用品売却収益		1	不用品売却収益
その他雑収益		98	土地使用料等
消費税還付金		0	
固定資産売却益		1	固定資産売却益
過年度損益修正益		1	過年度損益修正益

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
給料		4,010	職員給 1人
手当		2,543	扶養手当 78 地域手当 246 通勤手当 92 時間外勤務手当 1,000 期末手当 656 勤勉手当 471
賞与引当金繰入額		568	期末手当 331 勤勉手当 237
法定福利費		1,434	共済組合負担金 1,394 公務員災害補償負担金 40
法定福利費引当金繰入額		108	共済組合負担金
旅費		7	普通旅費
被服費		11	作業着等
備用品費		9,454	次亜塩素酸ナトリウム等 9,335 器具及び備品費 119
委託料		79,031	水質検査等業務委託料 9,775 自家用電気工作物保安管理業務委託料 1,500 浄水場及び配水場等運転管理業務委託料 50,160 電気計装設備点検業務委託料 13,000 末端水質監視装置定期点検業務委託料等 4,596
賃借料		50	借地料
修繕費		39,262	緊急対策修繕工事等

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	2 配水及び給水費	74,894	69,659	5,235

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
動力費	68,491	電力料金 燃料費	68,200 291
薬品費	6	医薬品費	
材料費	22	補修用材料費	
負担金	44	クレーン特別教育負担金等	
受水費	374,245	県水受水費	
雑費	6	雑費	
給料	2,595	職員給 1人	
手当	2,437	扶養手当 地域手当 通勤手当 住居手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	198 168 30 324 1,000 427 290
賞与引当金繰入額	371	期末手当 勤勉手当	221 150
法定福利費	929	共済組合負担金 公務員災害補償負担金	909 20
法定福利費引当金繰入額	68	共済組合負担金	
旅費	7	普通旅費	
被服費	11	作業着等	
備用品費	255	消耗品費 器具及び備品費	226 29
燃料費	454	車両用ガソリン代等	
委託料	13,702	満期量水器交換委託料	
手数料	52	車検手数料 法定点検手数料 タイヤ脱着等手数料	22 25 5
修繕費	50,706	満期量水器購入費等 配水管修繕工事費 車検整備費等	14,791 35,750 165
路面復旧費	1,170	路面復旧工事費等	
材料費	2,090	給配水管修繕材料費	
雑費	47	自動車重量税等	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	3 總 係 費	117,924	117,529	395

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	16,518	職員給 4人
手 当	7,521	地域手当 1,028 通勤手当 182 管理職手当 600 時間外勤務手当 1,000 期末手当 2,722 勤勉手当 1,989
賞与引当金繰入額	2,380	期末手当 1,375 勤勉手当 1,005
報 酬	46	水道事業運営審議会委員報酬
法 定 福 利 費	5,099	共済組合負担金 5,029 公務員災害補償負担金 70
法定福利費引当金額繰入額	450	共済組合負担金
旅 費	154	普通旅費
報 償 費	6	報償費
被 服 費	11	作業着等
備 消 品 費	1,407	消耗品費 1,396 器具及び備品費 11
燃 料 費	222	車両用ガソリン代
光 熱 水 費	251	ガス料金
印 刷 製 本 費	1,875	水道料金等納入通知書兼領収証書等
通 信 運 搬 費	5,129	郵便料 2,690 電話料等 501 専用回線料 1,938
委 託 料	57,772	浄水場等清掃業務委託料 1,031 消防用設備保守点検業務委託料 130 浄化槽保守点検業務委託料 39 検針等業務委託料 31,628 水道総合システム保守管理業務委託料 2,799 水道管路診断情報管理業務委託料 12,485 水道管路情報管理システム保守管理業務委託料 550 口座振替データ伝送サービス委託料 819 コンビニ収納業務委託料 1,291 羽生市水道ビジョン等策定業務委託料 7,000

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	4 減 価 償 却 費	343,896	346,474	△ 2,578
	5 資 産 減 耗 費	2,500	2,500	0
	6 その他営業費用	75	75	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
手数料	1,546	収納事務取扱手数料等	
賃借料	9,743	無停電電源装置賃借料 718 水道料金システム賃借料 4,666 水道会計システム賃借料 3,769 土木積算システム使用料等 590	
修繕費	2,508	水道庁舎屋上防水工事 1,298 管理棟修繕費等 1,210	
補償金	10	補償金	
食糧費	6	食糧費	
厚生費	23	テレビ受信料	
負担金	3,816	日本水道協会等負担金 240 研修負担金 425 退職手当負担金 3,123 土地改良区目的外排水負担金 28	
交際費	30	交際費	
保険料	335	自動車損害保険料 145 火災保険料 88 水道賠償責任保険料 102	
貸倒引当金繰入額	1,051	貸倒引当金繰入額	
雑費	15	自動車重量税等	
有形固定資産減価償却費	343,896	建物減価償却費 4,654 構築物減価償却費 267,582 機械及び装置減価償却費 71,054 車両運搬具減価償却費 606	
固定資産除却費	2,000	構築物等除却費	
たな卸資産減耗費	500	たな卸資産減耗費	
材料売却原価	20	給水装置用材料売却原価	
雑支出	55	雑支出	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
2 営業外費用		71,408	64,104	7,304
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	57,679	58,599	△ 920
	2 雑 支 出	13	13	0
	3 消費税及び 地方消費税	13,716	5,492	8,224
3 特別損失		551	541	10
	1 固定資産売却損	1	1	0
	2 過年度損益 修正損	550	540	10
4 予 備 費		4,000	4,000	0
	1 予 備 費	4,000	4,000	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
企業債利息	57,678		建設改良企業債利息
借入金利息	1		一時借入金利息
不用品売却原価	2		不用品売却原価
その他雑支出	11		その他雑支出
消費税及び地方消費税	13,716		消費税及び地方消費税
固定資産売却損	1		固定資産売却損
過年度損益修正	550		過年度還付金
予備費	4,000		予備費

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資本的収入		352,971	350,001	2,970
1 企業債		350,000	350,000	0
	1 企業債	350,000	350,000	0
2 他会計出資金		0	0	0
	1 他会計出資金	0	0	0
3 他会計負担金		2,970	0	2,970
	1 他会計負担金	2,970	0	2,970
4 固定資産 売却代金		1	1	0
	1 固定資産 売却代金	1	1	0
5 工事負担金		0	0	0
	1 工事負担金	0	0	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
企業債	350,000	配水管布設替等事業債
他会計出資金	0	
他会計負担金	2,970	消火栓設置工事負担金
固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
工事負担金	0	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
給料	7,552	職員給 2人
手当	4,411	扶養手当 198 地域手当 487 通勤手当 87 住居手当 324 管理職手当 360 時間外勤務手当 800 期末手当 1,258 勤勉手当 897
賞与引当金繰入額	1,088	期末手当 635 勤勉手当 453
法定福利費	2,384	共済組合負担金 2,334 公務員災害補償負担金 50
法定福利費引当金繰入額	204	共済組合負担金
旅費	6	普通旅費
被服費	11	作業着等
備用品費	32	消耗品費
委託料	19,690	工事設計委託料
工事請負費	218,570	配水管布設工事請負費 77,000 配水管布設替工事請負費 132,000 その他工事請負費 9,570
負担金	1,020	退職手当負担金
雑費	2	雑費
量水器取付費	582	量水器取付費

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
2 企業債償還金		204,554	201,870	2,684
	1 企業債償還金	204,554	201,870	2,684
3 予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
機械及び装置 新設改良費	80,909	第1浄水場No.2、3ろ過機ろ材更新工事	21,120
		第1浄水場赤外線センサー更新工事	6,710
		第2浄水場No.4ろ過ポンプ部品更新工事	1,309
		第2浄水場No.6配水ポンプ部品更新工事	1,914
		第2浄水場No.2ろ過機電動弁等更新工事	32,000
		第2浄水場中央監視室照明更新工事	990
		第2浄水場ろ過ポンプ室空調機設置工事	2,566
		電気計装設備更新工事	6,600
		西末端水質監視装置更新工事	7,700
雑費	11	雑費	
企業債償還金	204,554	企業債償還元金	
予備費	1,000	予備費	

