

(別冊 2)

令和 3 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3年度羽生市水道事業会計予算	1 頁
2	令和3年度羽生市水道事業会計予算実施計画	3 頁
3	令和3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	令和2年度羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）	1 2 頁
6	令和2年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）	1 3 頁
7	令和3年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）	1 6 頁
8	令和3年度羽生市水道事業会計予算説明書	1 9 頁

議案第6号

令和3年度 羽生市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	24,000	戸
(2)年間総給水量	6,900,000	m <sup>3</sup>
(3)1日平均給水量	18,904	m <sup>3</sup>

(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	1,267,891 千円
第1項	営業収益	1,223,612 千円
第2項	営業外収益	44,277 千円
第3項	特別利益	2 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,219,590 千円
第1項	営業費用	1,148,001 千円
第2項	営業外費用	67,038 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 148,778千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,534千円、過年度損益勘定留保資金 118,244千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	393,936 千円
第1項	企業債	300,000 千円
第2項	他会計出資金	0 千円
第3項	他会計負担金	0 千円
第4項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	工事負担金	93,935 千円
支 出		
第1款	資本的支出	542,714 千円
第1項	建設改良費	356,897 千円
第2項	企業債償還金	184,817 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	300,000 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 | 76,192 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3年2月24日 提出

埼玉県羽生市長 河田 晃 明

令和3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			1,267,891	
	1 営業収益		1,223,612	
		1 給水収益	1,166,140	水道料金
		2 加入金	44,104	水道加入金
		3 その他営業収益	13,368	消火栓維持管理負担金等
	2 営業外収益		44,277	
		1 受取利息及び配当金	0	預金利息
		2 長期前受金戻入	39,005	長期前受金戻入
		3 雑収益	5,272	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			1,219,590	
	1 営業費用		1,148,001	
		1 原水及び 浄水費	602,369	取水及び浄水諸経費
		2 配水及び 給水費	89,943	給配水管その他配水 設備維持管理諸経費
		3 総 係 費	113,833	水道事業運営総括的 経費
		4 減価償却費	339,281	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		67,038	
		1 支 払 利 息 及び企業債 取扱諸費	55,137	企業債利息等
		2 雑 支 出	13	
		3 消 費 税 及 び 地方消費税	11,888	
	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			393,936	
	1 企業債		300,000	
		1 企業債	300,000	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		0	
		1 他会計負担金	0	
	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		93,935	
		1 工事負担金	93,935	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			542,714	
	1 建設改良費		356,897	
		1 配水管布設費	300,235	配水管布設替工事請負費等
		2 営業設備費	56,662	中岩瀬配水場フィルター盤内 リアクトル・コンデンサー更新工事等
	2 企業債償還金		184,817	
		1 企業債償還金	184,817	企業債償還元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和3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3年4月1日から令和4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	17,767
減価償却費	339,281
資産減耗費	2,500
長期前受金戻入	△ 39,005
受取利息 (△)	0
支払利息	55,137
引当金の増減額 (△は減少)	1,105
小計	376,785
利息の受取額	0
利息の支払額	△ 55,137
業務活動によるキャッシュ・フロー	321,648

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	△ 325,410
国庫補助金等による収入	93,935
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 231,475

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	300,000
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	△ 184,817
財務活動によるキャッシュ・フロー	115,183

資金増加額 (又は減少額)	205,356
資金期首残高	1,732,531
資金期末残高	1,937,887



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	( 1 ) 10 人	1,184	34,834	23,356	59,374	12,113 ④ 4,705	76,192
前 年 度	15 人	( 0 ) 8 人	46	30,675	21,319	52,040	10,676 ④ 4,143	66,859
比 較	0 人	( 1 ) 2 人	1,138	4,159	2,037	7,334	1,437 ④ 562	9,333

\* ( ) 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 当 手	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当 勤 勉 手 当
	本 年 度	1,314	2,206	416	336	600	3,800	14,684
	前 年 度	474	1,929	391	648	960	3,800	13,117
	比 較	840	277	25	△ 312	△ 360	0	1,567

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 ) 10 人	46	34,834	23,356	58,236	12,109 ④ 4,705	75,050
前 年 度	15 人	( 0 ) 8 人	46	30,675	21,319	52,040	10,676 ④ 4,143	66,859
比 較	0 人	( 0 ) 2 人	0	4,159	2,037	6,196	1,433 ④ 562	8,191

\* ( ) 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 当 手	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当 勤 勉 手 当
	本 年 度	1,314	2,206	416	336	600	3,800	14,684
	前 年 度	474	1,929	391	648	960	3,800	13,117
	比 較	840	277	25	△ 312	△ 360	0	1,567

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	( 1 ) 0 人	1,138	0	0	1,138	40 ⑩退	1,142
前年度	( 0 ) 0 人	0	0	0	0	00 ⑩退	0
比較	( 1 ) 0 人	1,138	0	0	1,138	40 ⑩退	1,142

\* ( ) 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 当 手	期 末 手 当 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0

(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	1,138	制度改正に伴う 増減分	—		
		その他の増減分	1,138	異動等に伴う分	
給 料	4,159	制度改正に伴う 増減分	—		
		給与改定に伴う 増減分	—		
		昇給に伴う増加分	619	平均昇給率 1.78%	
		その他の増減分	3,540	異動等に伴う分	職員数の異動状況 本 年 度 10 人 前 年 度 8 人 増 減 2 人
職員手当	2,037	制度改正に伴う 増減分	△ 167	期末手当の改正	
		その他の増減分	2,204	異動等に伴う分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	305,600	—
	平均給与月額 (円)	381,160	—
	平均年齢 (歳)	40歳 10月	—
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	—

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3年 1月1日現在	1級	— 人	— %	5級	—	— %	1級	— 人	— %
	2級	( ) 3	( ) 37.5	6級	( ) 1	( ) 12.5	2級	—	—
	3級	( ) 2	( ) 25.0	7級	—	—	3級	—	—
	4級	( ) 2	( ) 25.0	計	( ) 8	( ) 100.0	計	—	—
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	—	—

\* ( ) は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
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)	10	10		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	8	8	
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
		号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	90.0	90.0			
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	( ) 2.225	( ) 2.225	( ) 4.450	有	
前 年 度	( ) 2.250	( ) 2.250	( ) 4.500	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	

## 令和2年度 羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：千円）

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,068,403		
(2) 加入金	49,610		
(3) その他営業収益	10,063	1,128,076	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	535,918		
(2) 配水及び給水費	66,775		
(3) 総係費	105,103		
(4) 減価償却費	346,765		
(5) 資産減耗費	2,498		
(6) その他営業費用	0	1,057,059	
営業利益			71,017
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	37,492		
(3) 雑収益	4,937	42,430	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,246		
(2) 雑支出	0	55,246	△ 12,816
経常利益			58,201
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	856	856	△ 856
7 予備費			
(1) 予備費	4,000	4,000	△ 4,000
当年度純利益			53,345
前年度繰越利益剰余金			617,343
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			670,688

令和2年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（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	161,128	106,841	
ニ	構 築 物	12,099,988		
	減価償却累計額	6,022,820	6,077,168	
ホ	機 械 及 び 装 置	3,716,824		
	減価償却累計額	2,292,844	1,423,980	
ヘ	車 輛 運 搬 具	6,081		
	減価償却累計額	5,339	742	
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	18,504	18,504	
	有形固定資産合計			7,716,698
(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			7,716,901
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			
イ	現 金 ・ 預 金	1,732,531	1,732,531	
(2)	未 収 金			
イ	営 業 未 収 金	49,000		
	貸 倒 引 当 金	△ 4,225	44,775	
(3)	貯 蔵 品			
イ	原 材 料	22,663		
ロ	備 品	1,175		
ハ	貯 蔵 量 水 器	946	24,784	
	流動資産合計			1,802,090
	資 産 合 計			9,518,991

		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>3,957,423</u>	3,957,423	
	固定負債合計			3,957,423
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>42,692</u>	42,692	
(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>18,314</u>	<u>18,314</u>	
	流動負債合計			251,059
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		1,644,629	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 942,171</u>	
	繰延収益合計			<u>702,458</u>
	負債合計			<u>4,910,940</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>2,502,594</u>	<u>2,858,413</u>	
	資本金合計			2,858,413
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	210,000		
ロ	建設改良積立金	402,769		
ハ	当年度未処分 利益剰余金	<u>670,688</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,283,457</u>	
	剰余金合計			<u>1,749,638</u>
	資 本 合 計			<u>4,608,051</u>
	負債資本合計			<u><u>9,518,991</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3年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）  
（令和4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	165,776	102,193	
	ニ 構 築 物	12,099,988		
	減価償却累計額	6,283,458	5,816,530	
	ホ 機 械 及 び 装 置	3,716,824		
	減価償却累計額	2,366,491	1,350,333	
	ヘ 車 輛 運 搬 具	6,081		
	減価償却累計額	5,687	394	
	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	4,282	4,282	
	有形固定資産合計			7,363,195
	(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			7,363,398
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金			
	イ 現 金 ・ 預 金	1,937,887	1,937,887	
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金	49,000		
	貸倒引当金	△ 4,863	44,137	
	(3) 貯 蔵 品			
	イ 原 材 料	22,663		
	ロ 備 品	1,175		
	ハ 貯 蔵 量 水 器	946	24,784	
	流動資産合計			2,006,808
	資 産 合 計			9,370,206

			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>4,077,834</u>	4,077,834	
		固定負債合計			4,077,834
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>179,588</u>	179,588	
(2)	未 払 金				
	イ	営業未払金	<u>42,692</u>	42,692	
(3)	引 当 金				
	イ	賞与引当金	4,941		
	ロ	法定福利費引当金	<u>924</u>	5,865	
(4)	預 り 金				
	イ	下水道預り金	<u>18,314</u>	<u>18,314</u>	
		流動負債合計			246,459
5	繰 延 収 益				
(1)	長 期 前 受 金			1,738,564	
(2)	長期前受金収益化累計額			<u>△ 978,605</u>	
		繰延収益合計			<u>759,959</u>
		負債合計			5,084,252
			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>2,502,594</u>	<u>2,858,413</u>	
		資本金合計			2,858,413
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	210,000		
	ロ	建設改良積立金	402,769		
	ハ	当年度未処分 利益剰余金	<u>348,591</u>		
		利益剰余金合計		<u>961,360</u>	
		剰余金合計			<u>1,427,541</u>
		資本合計			<u>4,285,954</u>
		負債資本合計			<u><u>9,370,206</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3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		1,267,891	1,236,729	31,162
1 営業収益		1,223,612	1,195,067	28,545
	1 給水収益	1,166,140	1,127,595	38,545
	2 加入金	44,104	57,596	△ 13,492
	3 その他営業収益	13,368	9,876	3,492
2 営業外収益		44,277	41,660	2,617
	1 受取利息 及び配当金	0	0	0
	2 長期前受金戻入	39,005	36,433	2,572
	3 雑収益	5,272	5,227	45
	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	金額	
水道料金	1,166,140	水道料金
加入金	44,104	水道加入金
材料売却収益	22	材料売却収益
手数料	1,870	設計審査等手数料
他会計負担金	11,467	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	39,005	長期前受金戻入
手数料	5,173	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

**支 出**

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業費用		1,219,590	1,194,540	25,050
1 営業費用		1,148,001	1,118,581	29,420
	1 原水及び浄水費	602,369	579,292	23,077

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
給料		3,060	職員給 1人
手当		2,106	扶養手当 240 地域手当 198 通勤手当 30 時間外勤務手当 800 期末手当 496 勤勉手当 342
賞与引当金繰入額		427	期末手当 252 勤勉手当 175
法定福利費		923	共済組合負担金 883 公務員災害補償負担金 40
法定福利費引当金繰入額		78	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		10,126	次亜塩素酸ナトリウム等 9,947 器具及び備品費 179
委託料		88,566	水質検査等業務委託料 10,580 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 54,015 電気計装設備点検業務委託料 10,296 末端水質監視装置定期点検業務委託料等 12,175
手数料		704	その他手数料
賃借料		58	借地料
修繕費		55,762	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	89,943	74,894	15,049

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
動力費	66,215	電力料金 燃料費	66,000 215
薬品費	6	医薬品費	
材料費	22	補修用材料費	
負担金	47	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	5,357	職員給 2人	
手当	3,534	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	318 341 87 336 1,000 852 600
賞与引当金繰入額	746	期末手当 勤勉手当	438 308
法定福利費	1,696	共済組合負担金 公務員災害補償負担金	1,676 20
法定福利費引当金繰入額	136	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	261	消耗品費 器具及び備品費	232 29
燃料費	421	車両用ガソリン代等	
委託料	12,253	満期量水器交換委託料	
手数料	54	車検手数料 法定点検手数料 タイヤ脱着等手数料	31 18 5
修繕費	60,521	満期量水器購入費等 配水管修繕工事費 車検整備費等	11,076 49,225 220
路面復旧費	2,270	路面復旧工事費等	
材料費	2,640	給配水管修繕材料費	
雑費	36	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	113,833	117,924	△ 4,091

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	16,644	職員給 4人
手 当	8,090	扶養手当 480 地域手当 1,064 通勤手当 182 管理職手当 600 時間外勤務手当 1,000 期末手当 2,761 勤勉手当 2,003
賞与引当金繰入額	2,401	期末手当 1,391 勤勉手当 1,010
報 酬	1,184	水道事業運営審議会委員報酬 46 会計年度任用職員報酬 1,138
法定福利費	5,350	共済組合負担金 5,276 公務員災害補償負担金 70 会計年度任用職員社会保険料 4
法定福利費引当金繰入額	455	共済組合負担金
旅 費	74	普通旅費 17 会計年度任用職員通勤手当 57
報 償 費	6	報償費
被 服 費	11	作業着等
備 消 品 費	3,832	消耗品費 2,072 器具及び備品費 1,760
燃 料 費	205	車両用ガソリン代
光 熱 水 費	198	ガス料金
印 刷 製 本 費	1,901	水道料金等納入通知書兼領収証書等
通 信 運 搬 費	5,199	郵便料 2,760 電話料等 501 専用回線料 1,938
委 託 料	50,750	浄水場等清掃業務委託料 938 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 32,235 水道総合システム保守管理業務委託料 2,772 水道管路診断情報管理業務委託料 11,858 水道管路情報管理システム保守管理業務委託料 563 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 1,396

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	4 減 価 償 却 費	339,281	343,896	△ 4,615
	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		1,539	収納事務取扱手数料等
賃借料		8,376	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 2,402 土木積算システム使用料等 590
修繕費		2,453	水道庁舎屋上防水工事 1,298 管理棟修繕費等 1,155
補償金		10	補償金
食糧費		6	食糧費
厚生費		22	テレビ受信料
負担金		3,816	日本水道協会等負担金 238 研修負担金 165 退職手当負担金 3,385 土地改良区目的外排水負担金 28
交際費		30	交際費
保険料		330	自動車損害保険料 129 火災保険料 88 水道賠償責任保険料 113
貸倒引当金繰入額		945	貸倒引当金繰入額
雑費		6	自動車重量税等
有形固定資産減価償却費		339,281	建物減価償却費 4,648 構築物減価償却費 260,638 機械及び装置減価償却費 73,647 車両運搬具減価償却費 348
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		67,038	71,408	△ 4,370
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	55,137	57,679	△ 2,542
	2 雑 支 出	13	13	0
	3 消費税及び 地方消費税	11,888	13,716	△ 1,828
3 特別損失		551	551	0
	1 固定資産売却損	1	1	0
	2 過年度損益 修正損	550	550	0
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		55,136	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		11,888	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 修正損		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		393,936	352,971	40,965
1 企業債		300,000	350,000	△ 50,000
	1 企業債	300,000	350,000	△ 50,000
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		0	2,970	△ 2,970
	1 他会計負担金	0	2,970	△ 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		93,935	0	93,935
	1 工事負担金	93,935	0	93,935

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
企業債	300,000	配水管布設替等事業債
他会計出資金	0	
他会計負担金	0	
固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
工事負担金	93,935	

**支 出**

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資 本 的 支 出		542,714	542,026	688
1 建 設 改 良 費		356,897	336,472	20,425
	1 配 水 管 布 設 費	300,235	254,970	45,265
	2 營 業 設 備 費	56,662	81,502	△ 24,840

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
給料		9,773	職員給 3人
手当		4,685	扶養手当 276 地域手当 603 通勤手当 117 時間外勤務手当 1,000 期末手当 1,559 勤勉手当 1,130
賞与引当金繰入額		1,367	期末手当 792 勤勉手当 575
法定福利費		3,220	共済組合負担金 3,170 公務員災害補償負担金 50
法定福利費引当金繰入額		255	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		34	消耗品費
委託料		11,437	工事設計委託料
工事請負費		268,125	配水管布設工事請負費 132,000 配水管布設替工事請負費 121,000 その他工事請負費 15,125
負担金		1,320	退職手当負担金
雑費		2	雑費
量水器取付費		545	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		184,817	204,554	△ 19,737
	1 企業債償還金	184,817	204,554	△ 19,737
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
区 分	金 額		
機 械 及 び 装 置 新 設 改 良 費	42,356	第1浄水場塩素接触池水位計更新工事 第1浄水場配水池水位計更新工事 第1浄水場No.1配水ポンプ更新工事 第2浄水場No.1配水池水位計更新工事 第2浄水場No.1ろ過ポンプ部品更新工事 第2浄水場No.7配水ポンプ部品更新工事 第2浄水場ポリ塩化アルミニウム注入管改修工事 第2浄水場中央監視装置AIカード更新工事 第7水源テレメータユニット更新工事 東末端水質監視装置更新工事 中岩瀬配水場フィルター盤内リアクトル・コンデンサー更新工事 電気計装設備更新工事	1,650 1,650 4,180 1,650 1,650 2,200 116 1,760 2,200 7,700 11,000 6,600
委 託 料	13,750	中岩瀬配水場ポンプ盤更新工事実施設計業務委託料 第2浄水場No.6・7配水ポンプ更新工事基本設計業務委託料 その他設計業務委託料	4,356 7,744 1,650
雑 費	11	雑費	
企 業 債 償 還 金	184,817	企業債償還元金	
予 備 費	1,000	予備費	

