

議案第 29 号

令和3年度

阿蘇市水道事業会計予算書

令和3年度 阿蘇市水道事業会計予算

（総則）

第1条 令和3年度阿蘇市水道事業会計予算は、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。

	（上水道事業）	（簡易水道事業）
(1) 給水戸数	9,893 戸	24 戸
(2) 給水事業所数	1 ヶ所	2 ヶ所
(3) 年間総給水量	3,690,000 m ³	16,000 m ³
(4) 一日平均給水量	10,110 m ³	40 m ³
(5) 主要な建設改良事業	上水道・簡易水道施設の緊急的な工事費用	

（収益的收入及び支出）

第3条 収益的收入及び支出の予算額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 上水道事業収益	483,791	千円
第1項 営業収益	425,720	千円
第2項 営業外収益	58,071	千円
第2款 簡易水道事業収益	8,921	千円
第1項 営業収益	3,240	千円
第2項 営業外収益	5,681	千円
収入合計	492,712	千円

	支	出
第 1 款 上水道事業費	462,300	千円
第 1 項 営業費用	421,520	千円
第 2 項 営業外費用	40,580	千円
第 3 項 特別損失	200	千円
第 2 款 簡易水道事業費	20,030	千円
第 1 項 営業費用	18,230	千円
第 2 項 営業外費用	1,750	千円
第 3 項 特別損失	50	千円
第 3 款 予備費	5,000	千円
第 1 項 予備費	5,000	千円
支 出 合 計	487,330	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算額は、次のとおり定める。（資本的収入が資本的支出に対して不足する額 165,977 千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補填する。）

	収	入
第 1 款 上水道事業資本的収入	32,581	千円
第 1 項 企業債	0	千円
第 3 項 他会計補助金	27,191	千円
第 5 項 加入金	5,390	千円
第 2 款 簡易水道事業資本的収入	3,522	千円
第 2 項 加入金	140	千円
第 3 項 他会計補助金	3,382	千円
収 入 合 計	36,103	千円

	支	出
第 1 款 上水道事業資本的支出	185,190	千円
第 1 項 建設改良費	36,250	千円
第 2 項 企業債償還金	148,940	千円
第 2 款 簡易水道事業資本的支出	11,890	千円
第 1 項 建設改良費	7,230	千円
第 2 項 企業債償還金	4,660	千円
第 3 款 予備費	5,000	千円
第 1 項 予備費	5,000	千円
支 出 合 計	202,080	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
上水道・簡易水道施設整備事業 及び実施設計業務委託	200,000千円	証 書 借 入	4.0%以内(ただし、 利率見直し方式で 借り入れる政府資 金及び公営企業 等金融機構につ 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)	政府資金については、その融資条件により、銀行、その他の 場合は、その債権者と協定するところによる。ただし、市財政 の都合により、据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは、 低利に借り換えることができる。

（一時借入金）

第 6 条 一時借入金の限度額は、 100,000 千円と定める。

（ 議会の議決を経なければ流用することができない経費 ）

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	106,300	千円
（2） 交際費	50	千円

（ たな卸資産の購入限度額 ）

第 8 条 たな卸資産の購入限度額は、 6,270 千円 と定める。

令和 3 年 2 月 26 日 提 出

阿 蘇 市 長 佐 藤 義 興

令和 3 年度

阿蘇市水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度 阿蘇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 上 水 道 事 業 収 益			483,791	
	1 営 業 収 益		425,720	
		1 給 水 収 益	400,500	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	10	給水工事、修繕工事等の受託工事による収入
		3 そ の 他 営 業 収 益	25,210	一般会計からの負担金、諸手数料等
	2 営 業 外 収 益		58,071	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	200	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	4,091	一般会計からの補助金等
		3 消 費 税 還 付 金	10	消費税還付金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	48,170	長期前受金戻入
		5 雑 収 益	5,600	下水道使用料徴収受託、その他
2 簡 易 水 道 事 業 収 益			8,921	
	1 営 業 収 益		3,240	
		1 給 水 収 益	3,170	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	10	給水工事、修繕工事等の受託工事による収入
		3 そ の 他 営 業 収 益	60	諸手数料等
	2 営 業 外 収 益		5,681	
		1 他 会 計 補 助 金	1,496	一般会計からの補助金等
		2 消 費 税 還 付 金	10	消費税還付金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	1,915	
		4 雑 収 益	2,260	阿蘇山上給水施設管理受託、その他
収 益 的 収 入 合 計			492,712	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 費			462,300	
	1 営 業 費 用		421,520	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	54,030	原水及び浄水業務全般に関する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	44,410	配水及び給水業務全般に関する費用
		3 受 託 工 事 費	10	受託工事に関する費用
		4 総 係 費	143,450	事業活動の全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	179,100	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	500	固定資産の除去損及び撤去費
		7 そ の 他 営 業 費 用	20	
	2 営 業 外 費 用		40,580	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,280	企業債及び借入金の利息
		2 消 費 税	15,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	300	
	3 特 別 損 失		200	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	200	

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
2 簡 易 水 道 事 業 費			20,030	
	1 営 業 費 用		18,230	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	6,720	原水及び浄水業務全般に関する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	4,080	配水及び給水業務全般に関する費用
		3 受 託 工 事 費	10	受託工事に関する費用
		4 総 係 費	3,460	事業活動の全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	3,900	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	50	固定資産の除去損及び撤去費
		7 そ の 他 営 業 費 用	10	
	2 営 業 外 費 用		1,750	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	750	企業債及び借入金の利息
		2 消 費 税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特 別 損 失		50	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	50	
3 予 備 費			5,000	
	1 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	
収 益 的 支 出 合 計			487,330	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 収 入			32,581	
	1 企 業 債		0	
		1 企 業 債	0	
	3 他 会 計 補 助 金		27,191	
		1 他 会 計 補 助 金	27,191	一般会計からの補助金
	5 加 入 金		5,390	
		1 加 入 金	5,390	水道新設加入金
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 収 入			3,522	
	2 加 入 金		140	
		1 加 入 金	140	水道新設加入金
	3 他 会 計 補 助 金		3,382	
		1 他 会 計 補 助 金	3,382	一般会計からの補助金
資 本 的 収 入 合 計			36,103	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 支 出			185,190	
	1 建 設 改 良 費		36,250	
		1 工 事 費	30,000	配水施設等の緊急工事費用
		2 総 係 費	5,000	配水施設等の緊急委託費用
		3 固 定 資 産 購 入 費	1,250	量水器及び備品購入等に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		148,940	
		1 企 業 債 償 還 金	148,940	企業債の元金償還金
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 支 出			11,890	
	1 建 設 改 良 費		7,230	
		1 工 事 費	5,000	配水施設等の緊急工事費用
		2 総 係 費	2,000	配水施設等の緊急委託費用
		3 固 定 資 産 購 入 費	230	量水器及び備品購入等に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		4,660	
		1 企 業 債 償 還 金	4,660	企業債の元金償還金
3 予 備 費			5,000	
	1 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	予備的費用
資 本 的 支 出 合 計			202,080	

令和2年度 阿蘇市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1. 上水道事業

1 営業収益

(1) 給水収益	358,829,092	
(2) その他営業収益	<u>25,139,257</u>	383,968,349

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	45,156,658	
(2) 配水及び給水費	34,817,351	
(3) 総係費	123,116,475	
(4) 減価償却費	176,491,363	
(5) 資産減耗費	<u>453,902</u>	<u>380,035,749</u>

営業利益 3,932,600

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	195,142	
(2) 他会計補助金	4,550,000	
(3) 長期前受金戻入	48,606,987	
(4) 雑収益	<u>5,191,155</u>	58,543,284

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>27,684,960</u>	<u>27,684,960</u>	<u>30,858,324</u>
経常利益			34,790,924

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>10,086</u>	<u>10,086</u>	<u>△ 10,086</u>
上水道事業当年度純利益			34,780,838

2. 簡易水道事業

1 営業収益

(1) 給水収益	1,574,136	
(2) その他営業収益	<u>1,000</u>	1,575,136

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	4,399,696	
(2) 配水及び給水費	1,519,757	
(3) 総係費	2,557,405	
(4) 減価償却費	<u>3,830,577</u>	<u>12,307,435</u>

営業損失

10,732,299

3 営業外収益

(1) 他会計補助金	1,538,000	
(2) 長期前受金戻入	1,915,289	
(3) 雑収益	<u>2,170,831</u>	5,624,120

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>736,209</u>	<u>736,209</u>	<u>4,887,911</u>
経常損失			5,844,388

5 特別損失

簡易水道事業当年度純損失

5,844,388

水道事業当年度純利益

28,936,450

前年度繰越利益剰余金

0

当年度未処分利益剰余金

28,936,450

令和2年度 水道事業会計予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 上水道事業固定資産				
I 有形固定資産				
イ. 土地		28,666,655		
ロ. 建物	95,133,011			
建物減価償却累計額	△ 55,050,509	40,082,502		
ハ. 構築物	8,739,287,176			
構築物減価償却累計額	△ 3,590,642,716	5,148,644,460		
ニ. 機械及び装置	1,269,110,821			
機械及び装置減価償却累計額	△ 756,378,612	512,732,209		
ホ. 車両及び運搬具	8,785,474			
車両及び運搬具減価償却累計額	△ 6,244,432	2,541,042		
ヘ. 工具及び備品	63,124,404			
工具及び備品減価償却累計額	△ 47,576,782	15,547,622		
ト. 建設仮勘定		21,051,938		
有形固定資産合計			5,769,266,428	
II 無形固定資産				
イ. 電話加入権		234,055		
無形固定資産合計			234,055	
上水道事業固定資産合計				5,769,500,483

(2) 簡易水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土地	地	66,741		
ロ. 建物	物	477,000		
建物減価償却累計額		<u>△ 471,250</u>	5,750	
ハ. 構築物	物	144,781,821		
構築物減価償却累計額		<u>△ 53,381,553</u>	91,400,268	
ニ. 機械及び装置		82,851,606		
機械及び装置減価償却累計額		<u>△ 42,792,578</u>	<u>40,059,028</u>	
有形固定資産合計			<u>131,531,787</u>	
簡易水道事業固定資産合計				<u>131,531,787</u>
固定資産合計				<u>5,901,032,270</u>

2 流動資産

(1) 現金預金	金	786,883,838		
(2) 未収金	金	50,794,359		
(3) 貯蔵品	品	<u>827,076</u>		
流動資産合計				<u>838,505,273</u>
資産合計				<u><u>6,739,537,543</u></u>

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る企業債

1,877,390,328

(2) 他 会 計 借 入 金

固 定 負 債 合 計

1,877,390,328

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

153,338,978

(2) 他 会 計 借 入 金

(3) 未 払 金

27,650,179

(4) 引 当 金

イ. 賞 与 引 当 金

6,100,000

(5) 預 り 金

8,209,157

流 動 負 債 合 計

195,298,314

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

1,510,336,531

(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額

△ 564,913,237

繰 延 収 益 合 計

945,423,294

負 債 合 計

3,018,111,936

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

2,882,443,431

ロ 組 入 資 本 金

769,174,315

自 己 資 本 金 合 計

3,651,617,746

資 本 金 合 計

3,651,617,746

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ そ の 他 資 本 剰 余 金

241,200

資 本 剰 余 金 合 計

241,200

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

1,618,224

ロ 建 設 改 良 積 立 金

5,000,000

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

28,936,450

ニ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

34,011,987

利 益 剰 余 金 合 計

69,566,661

剰 余 金 合 計

69,807,861

資 本 合 計

3,721,425,607

負 債 資 本 合 計

6,739,537,543

令和3年度 水道事業会計予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 上水道事業固定資産				
I 有形固定資産				
イ. 土地		28,666,655		
ロ. 建物	95,133,011			
建物減価償却累計額	△ 57,353,032	37,779,979		
ハ. 構築物	8,771,105,357			
構築物減価償却累計額	△ 3,734,413,215	5,036,692,142		
ニ. 機械及び装置	1,269,757,521			
機械及び装置減価償却累計額	△ 788,068,449	481,689,072		
ホ. 車両及び運搬具	8,785,474			
車両及び運搬具減価償却累計額	△ 6,811,716	1,973,758		
ヘ. 工具及び備品	63,124,404			
工具及び備品減価償却累計額	△ 47,872,013	15,252,391		
ト. 建設仮勘定		21,051,938		
有形固定資産合計			5,623,105,935	
II 無形固定資産				
イ. 電話加入権		234,055		
無形固定資産合計			234,055	
上水道事業固定資産合計				5,623,339,990

(2) 簡易水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土地	地	66,741		
ロ. 建物	物	477,000		
建物減価償却累計額		<u>△ 471,250</u>	5,750	
ハ. 構築物	物	151,145,456		
構築物減価償却累計額		<u>△ 55,886,855</u>	95,258,601	
ニ. 機械及び装置		82,851,606		
機械及び装置減価償却累計額		<u>△ 44,117,853</u>	38,733,753	
有形固定資産合計			<u>134,064,845</u>	
簡易水道事業固定資産合計				<u>134,064,845</u>
固定資産合計				<u>5,757,404,835</u>

2 流動資産

(1) 現金預金	金	746,717,289		
(2) 未収金	金	51,627,259		
(3) 貯蔵品	品	<u>735,374</u>		
流動資産合計			<u>799,079,922</u>	
資産合計				<u><u>6,556,484,757</u></u>

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る企業債

1,731,844,618

(2) 他 会 計 借 入 金

固 定 負 債 合 計

1,731,844,618

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

145,545,710

(2) 他 会 計 借 入 金

(3) 未 払 金

11,068,303

(4) 引 当 金

イ. 賞 与 引 当 金

5,900,000

(5) 預 り 金

6,873,257

流 動 負 債 合 計

169,387,270

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

1,546,439,531

(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額

△ 615,017,396

繰 延 収 益 合 計

931,422,135

負 債 合 計

2,832,654,023

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

2,882,443,431

ロ 組 入 資 本 金

803,198,429

自 己 資 本 金 合 計

3,685,641,860

資 本 金 合 計

3,685,641,860

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ そ の 他 資 本 剰 余 金

241,200

資 本 剰 余 金 合 計

241,200

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

374,466

ロ 建 設 改 良 積 立 金

5,000,000

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

2,393,000

ニ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

30,180,208

利 益 剰 余 金 合 計

37,947,674

剰 余 金 合 計

38,188,874

資 本 合 計

3,723,830,734

負 債 資 本 合 計

6,556,484,757

令和 3 年 度 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)

(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	2,393
減価償却費	183,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 200
長期前受金戻入額△	△ 50,085
受取利息及び受取配当金△	△ 200
支払利息	26,030
固定資産除却費	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 833
未払金の増減額(△は減少)	△ 16,582
たな卸資産の増減額(△は増加)	91
その他の増減額(△は減少)	△ 3,106
小計	<u>140,508</u>
利息及び配当金の受取額	200
利息の支払額△	<u>△ 26,030</u>
業務活動によるキャッシュフロー	114,678
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	△ 31,817
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>30,573</u>
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 1,244</u>
3. 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 153,600</u>
財務活動によるキャッシュフロー	<u>△ 153,600</u>
資金増加額	△ 40,166
資金期首残高	<u>786,883</u>
資金期末残高	<u><u>746,717</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度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

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

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

建物 定額法による。

その他 定額法による。

・主な耐用年数

建物

15～50年

機械及び装置

15～20年

構築物

10～60年

機器及び備品

3～15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

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する協定書」に基づき、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・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債はない。

III. 予定貸借対照表等関連

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(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は30,573,000円である。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

4,734,994,383 円(直接控除した場合)

3. 長期前受金収益化累計額

△ 615,017,396 円(直接控除した場合)

4. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として8,850,000円を支給することとなったため、賞与引当金6,100,000円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

1. 報告セグメントの概要

阿蘇市水道事業会計は上水道事業及び簡易水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、上水道事業及び簡易水道事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
上水道事業	阿蘇上水道(内牧、黒川、山田、山田西部、狩尾、赤水、小倉、小野田)、一の宮上水道、波野上水道
簡易水道事業	阿蘇簡易水道(阿蘇山)、深葉飲料水供給施設

2. 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位:千円)

	上水道事業	簡易水道事業	合 計
営業収益	389,166	2,951	392,117
営業費用	409,029	17,187	426,216
営業損益	△ 19,863	△ 14,236	△ 34,099
経常損益	12,138	△ 9,519	2,619
セグメント資産	5,623,340	127,701	5,751,041
セグメント負債	1,850,012	51,420	1,901,432
その他の項目			
他会計繰入金	52,782	4,888	57,670
減価償却費	179,100	3,900	183,000
受取利息	200	0	200
支払利息	25,280	750	26,030
特別利益	0	0	0
特別損失	181	45	226
うち減損損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	32,465	6,364	38,829

V. 減損損失

1. 減損の兆候について

当年度において減損の兆候は認められなかった。

VI. リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行っている。

なお、現在リース取引はない。

VII. 重要な後発事象

特になし。

令和 3 年 度

阿 蘇 市 水 道 事 業 会 計 予 算 明 細 書

1. 収益的收入及び支出
2. 資本的收入及び支出

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上水道事業収益	1 営業収益			483,791	
		1 給水収益		425,720	
			1 水道料金	400,500	基本料金 125,400 メーター使用料 6,700 超過料 268,400
		2 受託工事収益		10	
			1 給水工事収益	10	給水工事収益 10
		3 その他営業収益		25,210	
			1 他会計負担金	21,500	消火栓負担金 5,000 公共の料金 1,500 減価償却負担金 15,000
			2 材料売却収益	10	材料売却収益 10
			3 手数料	2,100	休止・開栓手数料、督促手数料 2,100
			4 その他雑収益	1,600	阿蘇山簡水原水費、雑収益 1,600
		2 営業外収益		58,071	
		1 受取利息及び配当金		200	
			1 預金利息	200	預金利息 200
		2 他会計補助金		4,091	
			1 他会計補助金	4,091	償還利息分繰入金 4,091
		3 消費税還付金		10	
			1 消費税還付金	10	消費税還付金 10
		4 長期前受金戻入		48,170	
			1 長期前受金戻入	48,170	国庫補助金、他会計補助金等 48,170
		5 雑収益		5,600	
			1 その他雑収益	5,600	下水道調定委託料、雑収益 5,600

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考	
2 簡易水道事業収益				8,921		
	1 営 業 収 益			3,240		
		1 給 水 収 益		3,170		
			1 水 道 料 金	3,170	基本料金 140 メーター使用料 30 超過料 3,000	
		2 受 託 工 事 収 益	10			
		1 給 水 工 事 収 益	10	給水工事収益 10		
			3 その他営業収益	60		
		2 材 料 売 却 収 益	20	材料売却益 20		
			3 手 数 料	30	休止・開栓手数料、督促手数料 30	
		4 そ の 他 雑 収 益	10	雑収益 10		
		2 営 業 外 収 益		5,681		
			1 他 会 計 補 助 金	1,496		
				1 他 会 計 補 助 金	1,496	償還利息分等繰入金 1,496
	2 消 費 税 還 付 金		10			
			1 消 費 税 還 付 金	10	消費税還付金 10	
	3 長 期 前 受 金 戻 入		1,915			
			1 長 期 前 受 金 戻 入	1,915	他会計補助金 1,915	
	4 雑 収 益		2,260			
			1 雑 収 益	2,260	山上給水設備管理受託料、雑収益 2,260	
	合 計				492,712	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 費				462,300	
	1 営 業 費 用			421,520	
		1 原 水 及 び 浄 水 費		54,030	
			8 備 消 耗 品 費	300	一般消耗品 300
			10 光 熱 水 費	380	水源地施設電灯電気料 380
			12 動 力 費	41,500	水源地施設動力電気料 41,500
			14 燃 料 費	200	非常用発電機用燃料等 200
			18 路 面 復 旧 費	200	修繕後の路面補修 200
			19 委 託 料	5,690	水質検査委託料 4,150
					高圧電気保安委託料 1,170
					作業等委託料 370
			20 賃 借 料	390	水源地敷地料 290
					機械借上げ料 100
			21 材 料 費	500	水源地・浄水場施設修理用材料代 500
			22 薬 品 費	1,000	水源地滅菌用薬品 1,000
			23 修 繕 費	3,000	水源地・浄水場施設修繕料 3,000
			26 原 水 費	500	山崎水源分 500
			28 補 償 費	270	平井水源水利権補償料等 270
			31 雑 費	100	雑費 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		2 配 水 及 び 給 水 費		44,410	
			8 備 消 耗 品 費	300	一般消耗品 300
			10 光 熱 水 費	530	配水施設電灯電気料 530
			12 動 力 費	21,300	配水施設動力電気料 21,300
			18 路 面 復 旧 費	400	修繕後の路面補修 400
			19 委 託 料	9,270	高圧電気保安委託料 820
					量水器取替業務委託 4,500
					漏水調査業務委託 2,700
					ロボット清掃業務委託 1,000
					作業等委託料 250
			20 賃 借 料	370	JR軌道敷敷地料 20
					配水池敷敷地料 210
					電柱共架料 40
					機械借上げ料 100
			21 材 料 費	600	本管及び枝幹線修理用材料代 600
			23 修 繕 費	11,500	本管等修繕料、メーター修繕料 11,500
			28 補 償 費	40	黒川第1配水池上草補償 40
			31 雑 費	100	雑費 100
		3 受 託 工 事 費		10	
			1 材 料 費	10	受託工事材料費 10
		4 総 係 費		143,450	
			1 報 酬	11,800	会計年度任用職員報酬 事務補助員月額報酬分 4,600 施設管理員月額報酬分 4,800 通勤手当報酬分 300 期末手当報酬分 2,100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			2 給 料	43,500	職員給料 43,500
			3 手 当 等	25,900	扶養手当 1,300 住居手当 400 通勤手当 1,100 管理職手当 1,100 期末勤勉手当 11,600 時間外手当 1,800 児童手当 1,100 退職手当(負担金) 7,500
			4 賞与引当金繰入額	5,900	賞与引当金繰入 5,900
			6 法 定 福 利 費	16,800	職員共済費 14,600 会計年度任用職員共済費 2,200
			7 保 険 料	710	水道賠償責任保険 200 個人委託者傷害保険 130 自動車損害保険 160 建物損害共済保険 120 自賠責保険 100
			8 備 消 耗 品 費	2,390	納付書等帳票 540 検針口一ル紙 350 一般消耗品費 1,500
			9 食 糧 費	50	食糧費 50
			11 旅 費	400	旅費 400
			13 印 刷 製 本 費	200	予算・決算書印刷費 200
			14 燃 料 費	1,000	公用車燃料等 1,000

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			15 報 償 費	10	報償費 10
			16 手 数 料	100	企業会計・料金システムサポート及び機器保守料 100
			17 通 信 運 搬 費	3,880	電話料金 (本庁・水道携帯) 510 専用回線料金 (一の宮第5・内牧・黒川) 570 インターネット回線料 (下り山第1浄水場) 100 中央監視装置通信料 600 後納郵便料 2,100
			19 委 託 料	24,780	検針委託料 9,720 徴収委託料 350 口座振替等委託料 1,670 OCR・データ伝送委託料 1,590 アセットマネジメント・経営戦略業務委託 11,000 ソフトウェア保守業務委託 450
			20 賃 借 料	4,590	企業会計・料金システム 使用料 4,000 複合機リース料 240 積算システム使用料 250 機械借上料 100
			23 修 繕 費	500	修繕料 500
			24 交 際 費	50	交際費 50
			26 被 服 費	300	被服費 300

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			27 会 費 負 担 金	260	日本水道協会年会費 研修会等負担金 260
			28 補 償 費	30	補償費 30
			31 雑 費	300	車検時重量税及び印紙代 雑費 300
		5 減 価 償 却 費		179,100	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		179,100	減価償却費 179,100
		6 資 産 減 耗 費		500	
		1 たな卸資産減耗費		1	たな卸資産減耗費 1
		2 固 定 資 産 除 却 費		499	固定資産除却費 499
		7 その他の営業費用		20	
		1 材 料 売 却 原 価		20	材料売却原価 20
	2 営 業 外 費 用			40,580	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		25,280	
		1 企 業 債 利 息		25,280	企業債利息 25,280
		2 消 費 税		15,000	
		1 消 費 税		15,000	消費税及び地方消費税 15,000
		3 雑 支 出		300	
		1 そ の 他 雑 支 出		300	その他雑支出 300
	3 特 別 損 失			200	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		200	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		200	過年度損益修正損 200

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2 簡 易 水 道 事 業 費	1 営 業 費 用			20,030	
		1 原 水 及 び 浄 水 費		6,720	
		8 備 消 耗 品 費		200	一般消耗品 200
		10 光 熱 水 費		390	水源地施設電灯電気料 390
		12 動 力 費		2,700	水源地施設動力電気料 2,700
		18 路 面 復 旧 費		100	修繕後の路面補修 100
		19 委 託 料		650	水質検査委託料 510 高圧電気保安委託料 140
		20 賃 借 料		50	機械借上げ料 50
		21 材 料 費		100	水源地・浄水場施設修理用材料代 100
		22 薬 品 費		100	水源地滅菌用薬品 100
		23 修 繕 費		500	水源地・浄水場施設修繕料 500
		26 原 水 費		1,500	阿蘇山簡水原水費 1,500
		28 補 償 費		400	原野補償 400
		31 雑 費		30	雑費 30
		2 配 水 及 び 給 水 費		4,080	
		8 備 消 耗 品 費		200	一般消耗品 200
		10 光 熱 水 費		80	配水施設電灯電気料 80
		12 動 力 費		1,100	配水施設動力電気料 1,100
		18 路 面 復 旧 費		100	修繕後の路面補修 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			19 委 託 料	1,410	量水器取替業務委託 10 漏水調査業務委託 800 山上給水運搬業務 600
			20 賃 借 料	60	深葉飲料水供給施設道路敷地料 機械借上料 60
			21 材 料 費	100	本管及び枝幹線修理用材料代 100
			23 修 繕 費	1,000	本管等修繕料 1,000
			31 雑 費	30	雑費 30
		3 受 託 工 事 費		10	
			1 材 料 費	10	受託工事材料費 10
		4 総 係 費		3,460	
			1 報 酬	2,000	会計年度任用職員報酬 施設管理員月額報酬分 1,600 通勤手当報酬分 50 期末手当報酬分 350
			6 法 定 福 利 費	400	会計年度任用職員共済費 400
			7 保 險 料	70	水道賠償責任保険 10 個人委託者傷害保険 10 自動車損害保険 50
			8 備 消 耗 品 費	100	一般消耗品 100
			9 食 糧 費	20	食糧費 20
			14 燃 料 費	200	公用車燃料費 200
			16 手 数 料	30	手数料 30
			17 通 信 運 搬 費	140	阿蘇山簡水データ通信費 140
			19 委 託 料	170	検針委託料 170

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			23 修 繕 費	200	修繕費 200
			27 会 費 負 担 金	100	熊本県簡水協負担金 研修会等負担金 100
			31 雑 費	30	雑費 30
		5 減 価 償 却 費		3,900	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,900	減価償却費 3,900	
		6 資 産 減 耗 費		50	
		1 固 定 資 産 除 却 費	50	固定資産除却費 50	
		7 そ の 他 の 営 業 費 用		10	
		1 材 料 売 却 原 価	10	材料売却原価 10	
		2 営 業 外 費 用		1,750	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		750		
		1 企 業 債 利 息	750	企業債利息 750	
		2 消 費 税	1,000		
		1 消 費 税	1,000	消費税 1,000	
	3 特 別 損 失		50		
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	50		
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	50	過年度損益修正損 50	
	3 予 備 費			5,000	
		1 予 備 費		5,000	
1 予 備 費			5,000		
1 予 備 費			5,000	予備費用 5,000	
合 計				487,330	

2 資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 収 入				32,581	
	1 企 業 債			0	
		1 企 業 債		0	
			1 企 業 債	0	
	3 他 会 計 補 助 金			27,191	
		1 他 会 計 補 助 金		27,191	
			1 他 会 計 補 助 金	27,191	償還元金分繰入金 27,191
	5 加 入 金			5,390	
		1 加 入 金		5,390	
			1 加 入 金	5,390	水道新設加入金 5,390
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 収 入				3,522	
	2 加 入 金			140	
		1 加 入 金		140	
			1 加 入 金	140	水道新設加入金 140
	3 他 会 計 補 助 金			3,382	
		1 他 会 計 補 助 金		3,382	
			1 他 会 計 補 助 金	3,382	償還元金分繰入金 3,382
合 計				36,103	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 支 出				185,190	
	1 建 設 改 良 費			36,250	
		1 工 事 費		30,000	
			1 工 事 請 負 費	30,000	上水道施設緊急工事費用 30,000
		2 総 係 費		5,000	
			1 委 託 料	5,000	緊急工事設計等委託料 5,000
		3 固 定 資 産 購 入 費		1,250	
			1 備 品 購 入 費	800	滅菌器等 800
			2 量 水 器 購 入 費	330	量水器購入費 330
			3 用 地 購 入 費	120	施設用地購入費 120
	2 企 業 債 償 還 金			148,940	
		1 企 業 債 償 還 金		148,940	
			1 元 金 償 還 金	148,940	企業債元金償還金 148,940

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考	
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 支 出				11,890		
	1 建 設 改 良 費			7,230		
		1 工 事 費		5,000		
			1 工 事 請 負 費	5,000	簡易水道施設緊急工事費用	5,000
		2 総 係 費		2,000		
			1 委 託 料	2,000	緊急工事設計等委託料	2,000
		3 固 定 資 産 購 入 費		230		
			1 量 水 器 購 入 費	30	量水器購入費	30
			2 備 品 購 入 費	200	滅菌器等	200
	2 企 業 債 償 還 金			4,660		
		1 企 業 債 償 還 金		4,660		
			1 元 金 償 還 金	4,660	企業債元金償還金	4,660
3 予 備 費				5,000		
	1 予 備 費			5,000		
		1 予 備 費		5,000		
			1 予 備 費	5,000	予備費	5,000
合 計				202,080		

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(7)10	11,800	43,500	0	31,800	87,100	16,800	103,900
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	2,000	0	0	0	2,000	400	2,400
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	13,800	43,500	0	31,800	89,100	17,200	106,300
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)11	11,100	43,700	0	35,300	90,100	16,360	106,460
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	2,400	0	0	0	2,400	300	2,700
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	13,500	43,700	0	35,300	92,500	16,660	109,160
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		(1)△1	700	△ 200	0	△ 3,500	△ 3,000	440	△ 2,560
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	△ 400	0	0	0	△ 400	100	△ 300
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(1)△1	300	△ 200	0	△ 3,500	△ 3,400	540	△ 2,860

※()内は再任用短時間勤務職員及びパートタイムの会計年度任用職員(外書き)

(単位: 千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企 業 手 当
	本 年 度	1,300	1,450	400	1,100	1,800	1,100	20,150	7,500	－
	前 年 度	1,900	1,700	1,500	1,100	1,800	1,800	20,000	8,000	－
	比 較	△ 600	△ 250	△ 1,100	0	0	△ 700	150	△ 500	－

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(1)10	0	43,500	0	31,800	75,300	14,600	89,900
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	0	43,500	0	31,800	75,300	14,600	89,900
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(0)11		43,700	0	35,300	79,000	14,660	93,660
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0		0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	0	43,700	0	35,300	79,000	14,660	93,660
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		(1)△1	0	△ 200	0	△ 3,500	△ 3,700	△ 60	△ 3,760
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(1)△1	0	△ 200	0	△ 3,500	△ 3,700	△ 60	△ 3,760

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(単位:千円)

職員手当の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企 業 手 当
	本 年 度	1,300	1,100	400	1,100	1,800	1,100	17,700	7,500	-
	前 年 度	1,900	900	1,500	1,100	1,800	1,800	18,300	8,000	-
	比 較	△ 600	200	△ 1,100	0	0	△ 700	△ 600	△ 500	-

イ 会計年度任用職員

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)	11,800		0		11,800	2,200	14,000
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)	2,000	0	0	0	2,000	400	2,400
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	13,800	0	0	0	13,800	2,600	16,400
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)	11,100		0		11,100	1,700	12,800
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)	2,400	0	0	0	2,400	300	2,700
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	13,500	0	0	0	13,500	2,000	15,500
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		()	700	0	0	0	700	500	1,200
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		()	△ 400	0	0	0	△ 400	100	△ 300
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		()	300	0	0	0	300	600	900

※()内はパートタイムの会計年度任用職員(外書き)

(単位:千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企 業 手 当
	本 年 度		350					2,450		－
	前 年 度		800					1,700		－
	比 較		△ 450					750		－

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 200	昇 給 に 伴 う 増 減 分	205		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 405	会計間の移動による増減 637、 退職採用増減 △1,042、その他 0	
手 当	△ 3,500	そ の 他 の 増 減 分	△ 3,500	会計間の移動による増減 △789、 退職採用増減 △2,874、その他 163	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区	分	行政職	技能労務職
令和3年4月1日	平均給料月額（円）	325,642	
	平均給与月額（円）	345,142	
	平均年齢（歳）	47.4	
令和2年4月1日	平均給料月額（円）	328,682	
	平均給与月額（円）	367,472	
	平均年齢（歳）	44.4	

(2) 初任給

区	分	一般行政職（円）	技能労務職（円）	一般会計の制度	
				一般行政職（円）	技能労務職（円）
高	校	卒	150,600	147,900	同左
大	学	卒	182,200	同左	同左

(3) 等級別職員数

区	分	一般行政職			技能労務職		
		等級	職員数（人）	構成比（％）	等級	職員数（人）	構成比（％）
令和3年4月1日		1級	1	9.1	1級		
		2級			2級		
		3級	5	45.5	3級		
		4級	4	36.4	4級		
		5級	1	9.1	5級		
		6級			6級		
		7級			7級		
		計	11	100.0	計	0	0.0