

議案第44号

令和2年度陸前高田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度陸前高田市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 件 数	8,143 件
(2) 年 間 総 給 水 量	1,589,156 m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	4,354 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
市内配水管整備事業	604,283 千円
水道施設整備事業	62,138 千円

(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	546,776 千円
第1項 営業収益	393,545 千円
第2項 営業外収益	153,228 千円
第3項 特別利益	3 千円
第2款 簡易水道事業収益	84,598 千円
第1項 営業収益	33,526 千円
第2項 営業外収益	51,069 千円
第3項 特別利益	3 千円
第3款 受託小規模給水事業収益	2,131 千円
第1項 営業収益	2,131 千円
	支 出
第1款 水道事業費用	515,635 千円
第1項 営業費用	468,156 千円
第2項 営業外費用	46,864 千円

第3項 特別損失	565千円
第4項 予備費	50千円
第2款 簡易水道事業費用	106,335千円
第1項 営業費用	99,462千円
第2項 営業外費用	6,733千円
第3項 特別損失	110千円
第4項 予備費	30千円
第3款 受託小規模給水事業費用	1,539千円
第1項 営業費用	1,538千円
第2項 営業外費用	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、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額96,632千円は、当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 水道事業資本的収入	654,197千円	
第1項 企業債	234,100千円	
第2項 補助金	415,407千円	
第3項 負担金	3,600千円	
第4項 補償金	1,090千円	
第2款 簡易水道事業資本的収入	18,634千円	
第1項 企業債	11,600千円	
第2項 補助金	7,034千円	
	支	出
第1款 水道事業資本的支出	747,957千円	
第1項 建設改良費	656,323千円	
第2項 企業債償還金	91,634千円	
第2款 簡易水道事業資本的支出	21,506千円	
第1項 建設改良費	11,684千円	
第2項 企業債償還金	9,822千円	

(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
市内配水管整備事業	千円 174,000	証 書 借 入 ま た は 証 券 発 行	年 4.0% 以 内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる資 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)	政府資金について はその融資条件によ り、銀行その他の場 合には、債権者と協 定するところによる。 ただし、企業財政そ の他の都合により据 置期間及び償還期限 を短縮し、もしくは繰 上償還または低利に 借換えすることがで きる。
水道施設整備事業	52,100			
水道施設災害復旧事業	19,600			
計	245,700			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(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。

第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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。

職員給与費

63,097千円

(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、次のとおりと定める。

(1) 上水道事業分

49,732千円

(2) 簡易水道事業分

22,811千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、20,000千円と定める。

令和2年2月19日提出

岩手県陸前高田市長 戸羽 太

令和 2 年 度 陸 前 高 田 市
水道事業会計予算に関する説明書

令和2年度 陸前高田市水道事業会計予算実施計画 (税込)

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益				546,776	
	1 営業収益			393,545	
		1 給水収益		358,900	
			1 水道料金	339,800	
			2 量水器使用料	19,100	
		2 受託工事益		2,500	
			1 受託工事益	2,500	配水管等復旧工事費
		3 その他収益		32,145	
			1 他会計負担金	1,000	消火栓修繕に係る他会計負担金
			3 手数料	31,144	設計審査検査手数料、分岐手数料等
			4 雑収益	1	
	2 営業外収益			153,228	
		1 受取利息及び配当金		31	
			1 預金利息	30	
			2 貸付利息	1	
		2 他会計補助金		7,136	
			1 他会計補助金	7,136	一般会計補助金
		3 長期前受金入戻		136,535	減価償却した資産の補助金相当額
			1 受贈財産額	3,774	
			2 工事負担金	10,023	
			3 国県補助金	98,642	
			4 一般会計補助金	7,905	
			5 補償金	16,191	
		4 雑収益		9,525	
			1 不用品売却収益	1	
			2 その他雑収益	9,524	公共下水道使用料徴収事務受託料等
		5 消費税及び地方消費税還付金		1	
			1 消費税及び地方消費税還付金	1	
	3 特別利益			3	
		1 固定資産売却益		1	
			1 固定資産売却	1	
		2 過年度損益修正		1	
			1 過年度損益修正	1	
		3 その他特別利益		1	
			1 その他特別利益	1	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
2 簡 易 水 道 事 業 収 益				84,598	
	1 営 業 収 益			33,526	
		1 給 水 収 益		29,800	
			1 水 道 料 金	27,900	
			2 量 水 器 使 用 料	1,900	
		2 受 託 工 事 収 益		1,100	
			1 受 託 工 事 収 益	1,100	配水管等復旧工事費
		3 そ の 他 の 営 業 収 益		2,626	
			1 他 会 計 負 担 金	500	消火栓修繕に係る他会計負担金
			3 手 数 料	2,125	設計審査検査手数料、分岐手数料等
			4 雑 収 益	1	
		2 営 業 外 収 益		51,069	
		1 他 会 計 補 助 金		15,777	
			1 他 会 計 補 助 金	15,777	一般会計補助金
		2 長 期 前 受 金 戻 入		34,151	減価償却した資産の補助金相当額
			1 受 贈 財 産 評 価 額	15,035	
			2 工 事 負 担 金	547	
			3 国 県 補 助 金	12,943	
			4 一 般 会 計 補 助 金	5,471	
			5 補 償 金	155	
		3 雑 収 益		1,141	
			2 そ の 他 雑 収 益	1,141	農業集落排水施設使用料徴収事務受託料等
		3 特 別 利 益		3	
		1 固 定 資 産 売 却 益		1	
			1 固 定 資 産 売 却 益	1	
		2 過 年 度 損 益 修 正		1	
			1 過 年 度 損 益 修 正	1	
	3 そ の 他 の 特 別 利 益		1		
		1 そ の 他 の 特 別 利 益	1		
3 受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益				2,131	
	1 営 業 収 益			2,131	
		1 受 託 管 理 収 益		2,131	佐野地区給水施設の管理収益
			1 給 水 収 益	670	水道料金、量水器使用料
			2 他 会 計 補 助 金	1,458	維持管理業務受託料
			3 手 数 料	2	
			4 雑 収 益	1	
収 入 合 計				633,505	

支 出

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用				515,635	
	1 営業費用			468,156	
		1 原水及び浄水費		37,140	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費
			8 旅 費	10	
			13 備消耗品費	10	
			14 燃 料 費	127	
			15 光 熱 水 費	140	
			17 通 信 運 搬 費	219	
			19 委 託 料	4,777	自家用電気工作物保安管理業務、残留塩素検定業務等
			21 賃 借 料	143	借地料
			22 修 繕 費	8,886	ポンプ、電機・計装等修繕費
			25 路 面 復 旧 費	200	
			26 動 力 費	19,453	水源地に係る電気料及び燃料費
			27 薬 品 費	2,975	
			28 材 料 費	200	
		2 配水及び給水費		57,051	配水設備、量水器等の維持管理費
			1 給 料	3,806	職員1人分
			2 手 当	2,540	
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	496	賞与次年度分
			6 法 定 福 利 費	1,214	市町村職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	98	法定福利費次年度分
			8 旅 費	15	
			13 備消耗品費	10	
			14 燃 料 費	195	
			15 光 熱 水 費	461	
			17 通 信 運 搬 費	1,821	
			19 委 託 料	8,521	漏水調査業務、量水器交換業務委託料等
			21 賃 借 料	387	借地料
			22 修 繕 費	26,907	給配水管、ポンプ等修繕費
			25 路 面 復 旧 費	1,000	
			26 動 力 費	9,079	ポンプ場に係る電気料及び燃料費
			28 材 料 費	500	
			29 補 償 金	1	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
		3 受 託 工 事 費		2,300	
			22 修 繕 費	1,800	消火栓修理等
			28 材 料 費	500	
		4 総 係 費		85,763	業務関係、一般管理費
			1 給 料	12,890	職員3人分
			2 手 当	8,405	
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,774	賞与次年度分
			5 報 酬	135	水道事業審議会委員(15名)
			6 法 定 福 利 費	4,021	市町村職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	349	法定福利費次年度分
			8 旅 費	95	旅費、費用弁償
			13 備 消 耗 品 費	834	
			14 燃 料 費	130	
			16 印 刷 製 本 費	1,263	
			17 通 信 運 搬 費	389	
			19 委 託 料	43,093	メーター検針、上水道統合認可申請書作成業務委託料等
			20 手 数 料	1,014	口座振替手数料等
			21 賃 借 料	7,570	料金会計システム賃貸借料
			22 修 繕 費	984	公用車修繕費等
			29 補 償 金	1	
			32 研 修 費	126	
			35 会 費 負 担 金	2,058	日本水道協会負担金等
			36 保 険 料	444	建物総合共済保険料等
			37 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	111	回収不能料金の引当金繰入額
			39 公 課 費	77	自動車重量税
		5 減 価 償 却 費		240,660	
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	240,660	
		6 資 産 減 耗 費		45,241	
			1 固 定 資 産 除 却 費	45,240	布設替等による配水管等の除却費
			2 た だ 卸 資 産 減 耗 費	1	
		7 そ の 他 の 営 業 費 用		1	
			2 雑 支 出	1	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
	2 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		46,864	
			1 企業債利息	31,853	
			2 一時借入金 利息	31,803	
				50	
		2 雑 支 出		11	
			1 不用品売却 原価	10	
			2 その他雑支出	1	
		3 消費税及び 地方消費税		15,000	
			1 消費税及び 地方消費税	15,000	
		3 特別損失			565
	1 固定資産 売却			1	
			1 固定資産 売却	1	
	2 減損損失			1	
			1 減損損失	1	
	3 過年度損益 修正			562	
			1 過年度損益 修正	562	
	4 その他損失			1	
1 その他損失		1			
4 予 備 費			50		
	1 予 備 費	1 予 備 費	50		
2 簡易水道 事業水費				106,335	
	1 営業費用			99,462	
		1 原水及び 浄水費		14,142	原水の取水、滅菌設備等の維持管理費
			13 備消耗品費	9	
			14 燃 料 費	96	
			15 光 熱 水 費	216	
			17 通 信 運 搬 費	688	
			19 委 託 料	4,827	浄水設備点検業務委託料等
			21 賃 借 料	27	借地料
			22 修 繕 費	4,871	ポンプ、電機・計装等修繕費
			25 路 面 復 旧 費	180	
			26 動 力 費	2,958	水源地に係る電気料及び燃料費
			27 薬 品 費	90	
			28 材 料 費	180	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
		2 配 水 及 び 給 水 費		28,386	配水設備、量水器等の維持管理費
			1 給 料	6,923	職員2人分
			2 手 当	5,516	
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	904	賞与次年度分
			6 法 定 福 利 費	2,444	市町村職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	178	法定福利費次年度分
			13 備 消 耗 品 費	9	
			14 燃 料 費	195	
			15 光 熱 水 費	143	
			19 委 託 料	2,932	漏水調査業務、量水器交換業務委託料等
			21 賃 借 料	75	借地料
			22 修 繕 費	8,166	給配水管、ポンプ等修繕費
			25 路 面 復 旧 費	500	
			26 動 力 費	221	ポンプ場に係る電気料及び燃料費
			28 材 料 費	180	
		3 受 託 工 事 費		1,100	
			22 修 繕 費	1,000	消火栓等修理
			28 材 料 費	100	
		4 総 係 費		3,181	業務関係、一般管理費
			8 旅 費	15	
			13 備 消 耗 品 費	93	
			14 燃 料 費	130	
			16 印 刷 製 本 費	118	
			17 通 信 運 搬 費	130	
			19 委 託 料	1,752	メーター検針等
			20 手 数 料	82	口座振替手数料等
			21 賃 借 料	750	料金会計システム賃貸借料
			35 会 費 負 担 金	46	日本水道協会負担金等
			36 保 険 料	65	建物総合共済保険料等
		5 減 価 償 却 費		51,370	
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	51,370	
		6 資 産 減 耗 費		1,282	
			1 固 定 資 産 除 却 費	1,281	布設替等による配水管等の除却費
			2 た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
		7 そ の 他 営 業 費 用		1	
			2 雑 支 出	1	

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考
	2 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		6,733	
			1 企業債利息	5,227	
			2 一時借入金 利息	5,226	
				1	
		2 雑 支 出		6	
			1 不用品売却 原価	5	
			2 その他雑支出	1	
		3 消費税及び 地方消費税		1,500	
			1 消費税及び 地方消費税	1,500	
		3 特別損失			110
	1 固定資産 売却			1	
			1 固定資産 売却	1	
	2 減損損失			1	
			1 減損損失	1	
	3 過年度損益 修正			107	
			1 過年度損益 修正	107	
	4 その他損失			1	
1 その他損失		1			
4 予 備 費			30		
	1 予 備 費	1 予 備 費	30		
3 受託小規模 給水事業費用				1,539	
	1 営業費用			1,538	
		1 受託管理費		1,538	佐野地区給水施設の維持管理 費
			13 備消耗品費	10	
			15 光熱水費	54	
			17 通信運搬費	33	
			19 委託料	1,002	残留塩素検定業務委託料等
			22 修繕費	300	ポンプ分解整備等
			26 動力費	114	ポンプ場に係る電気料
			27 薬品費	23	
			36 保険料	2	建物総合共済保険料等
	2 営業外費用			1	
		1 消費税及び 地方消費税	1 消費税及び 地方消費税	1	
支出合計				623,509	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考	
1 水道事業 資本的収入				654,197		
	1 企 業 債			234,100		
		1 企 業 債	1 企 業 債	1 企 業 債	234,100	市内配水管整備事業、水道施設災害復旧事業に係る企業債
	2 補 助 金			415,407		
		1 他 会 計 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金	42,596	一般会計補助金
		2 国 庫 補 助 金	1 国 庫 補 助 金	1 国 庫 補 助 金	372,811	災害復旧事業に係る国庫補助金
	3 負 担 金			3,600		
		1 他 会 計 負 担 金	1 他 会 計 負 担 金	1 他 会 計 負 担 金	3,600	消火栓設置工事等に係る負担金
4 補 償 金			1,090			
	1 補 償 金	1 補 償 金	1 補 償 金	1,090	補償工事に係る補償金	
2 簡易水道事業 資本的収入				18,634		
	1 企 業 債			11,600		
		1 企 業 債	1 企 業 債	1 企 業 債	11,600	市内配水管整備事業、水道施設整備事業に係る企業債
	2 補 助 金			7,034		
1 他 会 計 補 助 金		1 他 会 計 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金	7,034	一般会計補助金	
収入合計				672,831		

支 出

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	備 考	
1 水道事業 資本的支出				747,957		
	1 建設改良費	1 市内配水管 整備事業費			656,323	
					593,283	
			1 給 料	7,468	職員2人分	
			2 手 当	5,982		
			6 法定福利費	2,593	市町村職員共済組合負担金等	
			13 備消耗品費	90		
			19 委 託 料	20,000	設計業務委託料	
		43 工事請負費	557,150	配水管布設替工事等		
		2 営業設備費			1,502	
			1 量水器購入費	1,502		
	3 上水道施設 整備事業費				61,538	
		19 委 託 料	6,138	設計業務委託料		
		43 工事請負費	55,400	電気計装設備等更新工事		
	2 企業 業還 債金			91,634		
		1 企業 業還 債金	1 企業 業還 債金	91,634	企業債償還元金	
2 簡易水道事業 資本的支出				21,506		
	1 建設改良費	1 市内配水管 整備事業費		11,684		
				11,000		
			43 工事請負費	11,000	配水管布設替工事等	
		2 営業設備費		84		
			1 量水器購入費	84		
		3 簡易水道施設 整備事業費		600		
	43 工事請負費		600	施設整備工事等		
	2 企業 業還 債金			9,822		
		1 企業 業還 債金	1 企業 業還 債金	9,822	企業債償還元金	
支出合計				769,463		

令和2年度陸前高田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(税抜)
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		(単位 千円)
当年度純利益(△は純損失)		1,160
減価償却費		292,030
減損損失		2
長期前受金戻入額		△ 170,686
受取利息及び配当金		△ 31
支払利息及び企業債取扱諸費		37,080
固定資産除却損		46,520
未収金の増減額(△は増加)		1,155
未払金の増減額(△は減少)		△ 958
たな卸資産の増減額(△は増加)		△ 74
引当金の増減額(△は減少)		△ 72
前払費用の増減額(△は増加)		△ 4
その他流動負債の増減額(△は減少)		1,200
小計		207, 322
利息及び配当金の受取額		31
利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 37,080
業務活動によるキャッシュ・フロー		170, 273
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		△ 748,261
国庫補助金等による収入		384,636
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		50,296
資産の増減額		20,000
負債の増減額		0
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 293, 329
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入		600,000
一時借入金の返済による支出		△ 600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		245,700
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		△ 100,865
その他の企業債の償還による支出		△ 590
財務活動によるキャッシュ・フロー		144, 245
資金増加額(△は減少額)		21,189
資金期首残高		420,265
資金期末残高		441,454

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	15	() 6	135	23,619	19,035	42,789	8,304	51,093
	資本勘定 支弁職員		() 2	0	7,468	5,742	13,210	2,593	15,803
	合 計	15	() 8	135	31,087	24,777	55,999	10,897	66,896
前 年 度	損益勘定 支弁職員	13	() 6	156	23,141	18,890	42,187	8,112	50,299
	資本勘定 支弁職員		() 2	0	7,337	5,278	12,615	2,266	14,881
	合 計	13	() 8	156	30,478	24,168	54,802	10,378	65,180
比 較	損益勘定 支弁職員	2	() 0	△ 21	478	145	602	192	794
	資本勘定 支弁職員		() 0	0	131	464	595	327	922
	合 計	2	() 0	△ 21	609	609	1,197	519	1,716

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本年度	912		7,382	5,141	436	3,600	
	前年度	312		7,092	5,026	461	4,100	
	比 較	600		290	115	△ 25	△ 500	
区 分	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	
本年度	448	4	324		6,530			
前年度	447	4	324		6,402			
比 較	1	0	0		128			

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 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	15	() 6	135	23,619	19,035	42,789	8,304	51,093
	資本勘定 支弁職員		() 2	0	7,468	5,742	13,210	2,593	15,803
	合 計	15	() 8	135	31,087	24,777	55,999	10,897	66,896
前 年 度	損益勘定 支弁職員	13	() 6	156	23,141	18,890	42,187	8,112	50,299
	資本勘定 支弁職員		() 2	0	7,337	5,278	12,615	2,266	14,881
	合 計	13	() 8	156	30,478	24,168	54,802	10,378	65,180
比 較	損益勘定 支弁職員	2	() 0	△ 21	478	145	602	192	794
	資本勘定 支弁職員		() 0	0	131	464	595	327	922
	合 計	2	() 0	△ 21	609	609	1,197	519	1,716

備考 ()内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本年度	912		7,382	5,141	436	3,600	
	前年度	312		7,092	5,026	461	4,100	
	比 較	600		290	115	△ 25	△ 500	
区 分	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	
本年度	448	4	324		6,530			
前年度	447	4	324		6,402			
比 較	1	0	0		128			

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定 支弁職員	0	()					
	資本勘定 支弁職員		()					
	合計	0	()					
前年度	損益勘定 支弁職員	0	()					
	資本勘定 支弁職員		()					
	合計	0	()					
比較	損益勘定 支弁職員	0	()					
	資本勘定 支弁職員		()					
	合計	0	()					

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	地域手当	期末手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直当	特殊勤務手当	退職手当負担金
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度							
	前年度							
	比較							

2 給料及び職員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	609	給与改定に伴う増減分	5	給与改定の状況 給料の改定率 0.1% 給与改定実施時期 H31.4.1
		昇給に伴う増加分	311	平均昇給率 1.7%
		その他の増減分	293	人事異動分 269 その他分 24
職員手当	609	給与改定に伴う増減分	1	給与改定分 1
		その他の増減分	608	人事異動分 161 その他分 447

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 企 業 職
令和2年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	319,275
	平均給与月額 (円)	386,630
	平均年齢 (歳)	46・7
平成31年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	325,243
	平均給与月額 (円)	399,340
	平均年齢 (歳)	47・5

(2) 初任給

区分	一 般 企 業 職	一般会計の制度
	(円)	行政職 (円)
高校卒	151,900	151,900
大学卒	173,200	173,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年 1月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 12.5
	3級	() 5	() 62.5
	4級	() 1	() 12.5
	5級	() 1	() 12.5
	6級	()	()
	計	() 8	() 100.0
平成31年 1月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 14.3
	3級	() 4	() 57.1
	4級	() 1	() 14.3
	5級	() 1	() 14.3
	6級	()	()
	計	() 7	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(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
一般企業職	-	主 事	係 長 主 任	所 長 補 佐	所 長	-

(4) 昇給

区 分		一般企業職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	1
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	7
		5号給 (人)	
	6号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	6
		5号給 (人)	
	6号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
国の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

(6) 定年退職及び勸奨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]	
国の制度 (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
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	交通用具利用者 2km以上の者に対し2,200円から24,500円の範囲で 距離により支給(国は2,000円から31,600円の範囲)

令和元年度陸前高田市水道事業予定貸借対照表（税抜）

（令和2年3月31日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		58,661,229		
ロ 建 物	268,419,214			
減価償却累計額	△ 118,211,541	150,207,673		
ハ 構 築 物	10,604,775,408			
減価償却累計額	△ 3,610,159,901	6,994,615,507		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,440,746,105			
減価償却累計額	△ 861,395,897	579,350,208		
ホ 車 両 運 搬 具	13,680,800			
減価償却累計額	△ 12,996,760	684,040		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	790,000			
減価償却累計額	△ 750,500	39,500		
ト 建 設 仮 勘 定		18,240,806		
有形固定資産合計			7,801,798,963	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		86,300		
無形固定資産合計			86,300	
固定資産合計				7,801,885,263

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		420,265,379		
(2) 未 収 金		523,151,375		
貸 倒 引 当 金		△ 598,493		
(3) 貯 蔵 品		633,369		
(4) 前 払 費 用		44,226,300		
流動資産合計			987,677,930	
資 産 合 計				8,789,563,193

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,549,558,517		
ロ その他の企業債	<u>11,944,530</u>		
企業債合計		2,561,503,047	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>31,658,015</u>		
引当金合計		31,658,015	
固定負債合計			2,593,161,062
4 流動負債			
(1) 一時借入金		28,300,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	100,865,013		
ロ その他の企業債	<u>590,218</u>		
企業債合計		101,455,231	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		237,904,563	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,968,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>584,000</u>		
引当金合計		3,552,000	
(6) その他流動負債		8,934,257	
流動負債合計			<u>380,146,051</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,368,771,591	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,579,841,066</u>	
繰延収益合計			3,788,930,525
負債合計			<u><u>6,762,237,638</u></u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			<u>634,572,833</u>
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	601,168,791		
ロ その他資本剰余金	<u>479,305,913</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		1,080,474,704	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>312,278,018</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>312,278,018</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,392,752,722</u>
資 本 合 計			<u>2,027,325,555</u>
負 債 資 本 合 計			<u>8,789,563,193</u>

令和元年度陸前高田市水道事業予定損益計算書（税抜）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

1	営業収益		円		円		円
(1)	給水収益	353,607,747					
(2)	受託工事収益	2,844,278					
(3)	その他の営業収益	33,551,780					
(4)	受託管理収益	<u>2,635,116</u>			392,638,921		
2	営業費用						
(1)	原水及び浄水費	45,111,803					
(2)	配水及び給水費	72,573,733					
(3)	受託工事費	2,844,278					
(4)	総係費	60,393,282					
(5)	減価償却費	283,920,000					
(6)	資産減耗費	62,533,000					
(7)	その他営業費用	2,000					
(8)	受託管理費	<u>1,600,051</u>			<u>528,978,147</u>		
	営業損失						136,339,226
3	営業外収益						
(1)	受取利息及び配当金	31,000					
(2)	他会計補助金	23,070,000					
(3)	長期前受金戻入	171,729,000					
(4)	雑収益	<u>8,379,410</u>			203,209,410		
4	営業外費用						
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	37,282,000					
(2)	雑支出	<u>1,261,714</u>			<u>38,543,714</u>		<u>164,665,696</u>
	経常利益						28,326,470
5	特別利益						
(1)	固定資産売却益	2,000					
(2)	過年度損益修正益	2,000					
(3)	その他特別利益	<u>2,000</u>			6,000		
6	特別損失						
(1)	固定資産売却損	2,000					
(2)	減損損失	2,000					
(3)	過年度損益修正損	661,151					
(4)	その他特別損失	<u>2,000</u>			<u>667,151</u>		<u>△ 661,151</u>
	当年度純利益						27,665,319
	前年度繰越利益剰余金						284,612,699
	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						<u>312,278,018</u>

令和2年度陸前高田市水道事業予定貸借対照表（税抜）

（令和3年3月31日）

		資 産 の 部			
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産	円	円	円	円
	イ 土 地		58,661,229		
	ロ 建 物	264,319,888			
	減価償却累計額	△ 119,887,182	144,432,706		
	ハ 構 築 物	11,183,686,094			
	減価償却累計額	△ 3,748,587,736	7,435,098,358		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,468,783,071			
	減価償却累計額	△ 928,696,440	540,086,631		
	ホ 車 両 運 搬 具	13,680,800			
	減価償却累計額	△ 12,996,760	684,040		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	790,000			
	減価償却累計額	△ 750,500	39,500		
	ト 建 設 仮 勘 定		18,575,567		
	有形固定資産合計			8,197,578,031	
(2)	無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		86,300		
	無形固定資産合計			86,300	
	固定資産合計				8,197,664,331
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		441,454,379		
(2)	未 収 金		501,996,622		
	貸 倒 引 当 金		△ 278,912		
(3)	貯 蔵 品		707,258		
(4)	前 払 費 用		58,259,950		
	流動資産合計			1,002,139,297	
	資 産 合 計				9,199,803,628

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,685,307,171		
ロ その他の企業債	<u>11,303,649</u>		
企業債合計		2,696,610,820	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>31,658,015</u>		
引当金合計		31,658,015	
固定負債合計			2,728,268,835
4 流動負債			
(1) 一時借入金		28,300,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	109,951,346		
ロ その他の企業債	<u>640,881</u>		
企業債合計		110,592,227	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		236,946,669	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,174,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>625,000</u>		
引当金合計		3,799,000	
(6) その他流動負債		<u>10,134,257</u>	
流動負債合計			<u>389,772,153</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,779,982,035	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,726,705,103</u>	
繰延収益合計			4,053,276,932
負債合計			<u><u>7,171,317,920</u></u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			<u>634,572,833</u>
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	601,168,791		
ロ その他資本剰余金	<u>479,305,913</u>		
資本剰余金合計		1,080,474,704	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>313,438,171</u>		
利益剰余金合計		<u>313,438,171</u>	
剰余金合計			<u>1,393,912,875</u>
資 本 合 計			<u>2,028,485,708</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9,199,803,628</u></u>

注記

1 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

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

ア 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

構築物 10～60年

機械及び装置 6～50年

その他 15年

器具及び備品 3～15年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 該当資産なし

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

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

エ 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。

2 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（当該事業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、他会計が負担すると見込まれる額は、31,647千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 4,810,918,618円

(3) 長期前受金収益化累計額 △1,726,705,103円

3 セグメント情報関連

(1) 報告セグメントの概要

陸前高田市水道事業会計は、上水道事業及び簡易水道事業を運営しているが、報告セグメントの区分は設けない。

4 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。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。