

天理市告示第67号

令和3年3月18日付で議決のあった令和3年度天理市一般会計予算、令和3年度天理市国民健康保険特別会計予算、令和3年度天理市介護保険特別会計予算、令和3年度天理市後期高齢者医療特別会計予算、令和3年度天理市住宅新築資金等貸付金特別会計予算、令和3年度天理市土地区画整理事業特別会計予算、令和3年度天理市水道事業会計予算及び令和3年度天理市下水道事業会計予算の要領は、次のとおりである。

令和3年3月22日

天理市長 並 河 健

令和 3 年 度

天 理 市 一 般 会 計 予 算

令和3年度 天理市一般会計予算

令和3年度天理市の一般会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ27,320,000千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

(債務負担行為)

第2条 地方自治法第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表債務負担行為」による。

(地方債)

第3条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第3表地方債」による。

(一時借入金)

第4条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、3,000,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第5条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算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) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和3年3月2日提出

天理市長

並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 市税		7,112,374
	1 市民税	2,553,651
	2 固定資産税	3,460,535
	3 軽自動車税	190,003
	4 市たばこ税	398,859
	5 都市計画税	509,326
2 地方譲与税		155,124
	1 地方揮発油譲与税	34,266
	2 自動車重量譲与税	109,370
	3 森林環境譲与税	11,488
3 利子割交付金		10,372
	1 利子割交付金	10,372
4 配当割交付金		55,499
	1 配当割交付金	55,499
5 株式等譲渡所得割交付金		62,451
	1 株式等譲渡所得割交付金	62,451
6 法人事業税交付金		52,076
	1 法人事業税交付金	52,076
7 地方消費税交付金		1,318,685
	1 地方消費税交付金	1,318,685
8 ゴルフ場利用税交付金		43,963
	1 ゴルフ場利用税交付金	43,963
9 環境性能割交付金		20,156
	1 環境性能割交付金	20,156
10 地方特例交付金		87,356
	1 地方特例交付金	40,056

款	項	金額
	2 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金	千円 47,300
11	地方交付税	5,775,653
	1 地方交付税	5,775,653
12	交通安全対策特別交付金	10,000
	1 交通安全対策特別交付金	10,000
13	分担金及び負担金	175,259
	1 分担金	9,118
	2 負担金	166,141
14	使用料及び手数料	324,179
	1 使用料	152,006
	2 手数料	172,173
15	国庫支出金	4,127,810
	1 国庫負担金	3,371,595
	2 国庫補助金	740,532
	3 委託金	15,683
16	県支出金	1,885,120
	1 県負担金	1,338,501
	2 県補助金	445,670
	3 委託金	100,949
17	財産収入	59,383
	1 財産運用収入	55,294
	2 財産売払収入	4,089
18	寄附金	415,015
	1 寄附金	415,015
19	繰入金	939,136
	1 基金繰入金	939,136

款	項	金 額
20	繰越金	千円 200,000
	1 繰越金	200,000
21	諸収入	443,689
	1 延滞金加算金及び過料	16,800
	2 市預金利子	41
	3 貸付金元利収入	4,645
	4 受託事業収入	163,628
	5 雑入	258,575
22	市債	4,046,700
	1 市債	4,046,700
	歳 入 合 計	27,320,000

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	議会費	241,087
	1 議会費	241,087
2	総務費	2,917,322
	1 総務管理費	2,308,549
	2 徴税費	275,879
	3 戸籍住民基本台帳費	235,352
	4 選挙費	65,540
	5 統計調査費	8,201
	6 監査委員費	23,801
3	民生費	10,898,265
	1 社会福祉費	4,987,149
	2 児童福祉費	4,653,160
	3 生活保護費	1,257,505
	4 災害救助費	451
4	衛生費	1,771,237
	1 保健衛生費	580,045
	2 清掃費	1,191,192
5	労働費	47,606
	1 労働諸費	47,606
6	農林費	358,273
	1 農業費	324,155
	2 林業費	34,118
7	商工費	243,242
	1 商工費	243,242
8	土木費	2,316,638
	1 土木管理費	103,575

款	項	金 額
		千円
	2 道路橋りょう費	287,919
	3 河川費	25,801
	4 都市計画費	1,808,853
	5 住宅費	90,490
9	消防費	846,186
	1 消防費	846,186
10	教育費	4,929,251
	1 教育総務費	409,359
	2 小学校費	476,933
	3 中学校費	2,705,626
	4 幼稚園費	1,003,213
	5 社会教育費	334,120
11	災害復旧費	9,052
	1 農林業施設災害復旧費	6,020
	2 公共土木施設災害復旧費	3,032
12	公債費	2,700,311
	1 公債費	2,700,311
13	諸支出金	16,530
	1 公営企業費	16,530
14	予備費	25,000
	1 予備費	25,000
	歳 出 合 計	27,320,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
トレイルセンター管理事業	令和4年度から令和8年度まで	千円 66,235
柳本駅舎管理事業	令和4年度から令和8年度まで	17,070
体育施設等管理事業	令和4年度から令和8年度まで	267,795
スクールバス運行业務委託	令和3年度から令和6年度まで	19,360
小学校給食調理業務委託	令和4年度	41,500

第3表 地方債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法			
	千円						
体育施設整備事業	31,200	証書借入れ 又は 証券発行	年 5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる場 合について、 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 はその債権者と 協定するものと する。ただし、 市財政の都合に より据置期間及 び償還期限を短 縮し、又は繰上 償還もしくは低 利に借換えする ことができる。			
公民館施設整備事業	8,000						
保育所施設整備事業	106,200						
民間保育所施設整備事業	14,200						
清掃運搬施設等整備事業	65,300						
広域塵芥処理施設整備事業	30,900						
山辺・県北西部広域 環境組合整備事業	17,400						
ため池等整備事業	9,200						
道路整備事業	53,200						
都市計画街路整備事業	14,800						
都市計画公園整備事業	13,500						
公営住宅整備事業	5,400						
小学校整備事業	47,300						
中学校整備事業	2,126,100						
幼稚園整備事業	390,900						
災害復旧事業	600						
臨時財政対策債	1,112,500						
計	4,046,700						

令和3年度

天理市国民健康保険
特別会計予算

令和3年度天理市国民健康保険特別会計予算

令和3年度天理市の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ6,061,000千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第2条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算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) 第2款保険給付費及び第3款国民健康保険事業費納付金に計上した各項に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和3年3月2日提出

天理市長 並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	国民健康保険料	1,151,168
	1 国民健康保険料	1,151,168
2	一部負担金	4
	1 一部負担金	4
3	使用料及び手数料	430
	1 手数料	430
4	国庫支出金	1
	1 国庫補助金	1
5	県支出金	4,290,055
	1 県負担金・補助金	4,290,054
	2 財政安定化基金支出金	1
6	財産収入	209
	1 財産運用収入	209
7	繰入金	568,334
	1 他会計繰入金	568,334
8	繰越金	40,000
	1 繰越金	40,000
9	諸収入	10,799
	1 延滞金及び過料	2,002
	2 市預金利子	1
	3 雑入	8,796
	歳 入 合 計	6,061,000

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	166,733
	1 総務管理費	145,486
	2 徴収費	20,817
	3 運営協議会費	430
2	保険給付費	3,992,021
	1 療養諸費	3,471,121
	2 高額療養費	481,963
	3 移送費	120
	4 出産育児諸費	33,617
	5 葬祭諸費	2,700
	6 傷病手当諸費	2,500
3	国民健康保険事業費納付金	1,820,626
	1 医療給付費分	1,194,704
	2 後期高齢者支援金等分	453,116
	3 介護納付金分	172,806
4	共同事業拠出金	2
	1 共同事業拠出金	2
5	保健事業費	69,008
	1 特定健康診査等事業費	58,093
	2 保健事業費	10,915
6	基金積立金	209
	1 基金積立金	209
7	諸支出金	11,401
	1 償還金及び還付加算金	6,401
	3 貸付金	5,000
8	予備費	1,000

款	項	金 額
	1 予備費	千円 1,000
歳 出 合 計		6,061,000

令和 3 年 度

天 理 市 介 護 保 険
特 別 会 計 予 算

令和3年度天理市介護保険特別会計予算

令和3年度天理市の介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ5,994,900千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

(債務負担行為)

第2条 地方自治法第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表債務負担行為」による。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算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) 第2款保険給付費に計上した各項に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和3年3月2日提出

天理市長 並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	介護保険料	1,255,016
	1 介護保険料	1,255,016
2	分担金及び負担金	1,647
	1 負担金	1,647
3	使用料及び手数料	95
	1 手数料	95
4	国庫支出金	1,433,986
	1 国庫負担金	1,006,095
	2 国庫補助金	427,891
5	支払基金交付金	1,568,241
	1 支払基金交付金	1,568,241
6	県支出金	845,006
	1 県負担金	797,605
	2 県補助金	47,401
7	財産収入	200
	1 財産運用収入	200
8	繰入金	890,703
	1 他会計繰入金	890,703
9	繰越金	1
	1 繰越金	1
10	諸収入	5
	1 延滞金、加算金及び過料	2
	2 市預金利子	1
	3 雑入	2
	歳 入 合 計	5,994,900

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	62,032
	1 総務管理費	12,402
	2 徴収費	8,164
	3 介護認定審査会費	41,210
	4 介護保険事業推進費	256
2	保険給付費	5,549,976
	1 介護サービス等諸費	5,011,124
	2 介護予防サービス等諸費	157,962
	3 その他諸費	6,633
	4 高額介護サービス等費	160,037
	5 高額医療合算介護サービス等費	14,323
	6 特定入所者介護サービス等費	199,762
	7 特別給付費	135
3	財政安定化基金拠出金	1
	1 財政安定化基金拠出金	1
4	地域支援事業費	336,855
	1 介護予防・生活支援サービス費	248,520
	2 一般介護予防事業費	8,423
	3 包括的支援事業・任意事業費	78,402
	4 その他諸費	1,510
5	基金積立金	45,086
	1 基金積立金	45,086
6	諸支出金	950
	1 償還金及び還付加算金	950
	歳 出 合 計	5,994,900

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
生活支援体制整備事業	令和4年度から令和5年度まで	千円 36,000

令和 3 年 度

天 理 市 後 期 高 齡 者 医 療
特 別 会 計 予 算

令和3年度天理市後期高齢者医療特別会計予算

令和3年度天理市の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ838,600千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

令和3年3月2日提出

天理市長 並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	後期高齢者医療保険料	595,054
	1 後期高齢者医療保険料	595,054
2	使用料及び手数料	33
	1 手数料	33
3	繰入金	219,144
	1 他会計繰入金	219,144
4	繰越金	1
	1 繰越金	1
5	諸収入	24,368
	1 延滞金、加算金及び過料	2
	2 償還金及び還付加算金	2,050
	3 市預金利子	1
	4 雑入	22,315
	歳 入 合 計	838,600

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	12,529
	1 総務管理費	10,356
	2 徴収費	2,173
2	後期高齢者医療広域連合納付金	801,003
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	801,003
3	保健事業費	23,018
	1 健康保持増進事業費	23,018
4	諸支出金	2,050
	1 償還金及び還付加算金	2,050
	歳 出 合 計	838,600

令和 3 年 度

天 理 市 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金
特 別 会 計 予 算

令和3年度天理市住宅新築資金等貸付金特別会計予算

令和3年度天理市の住宅新築資金等貸付金特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ2,700千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

令和3年3月2日提出

天理市長 並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
1 繰入金		千円 1
	1 他会計繰入金	1
2 繰越金		1
	1 繰越金	1
3 諸収入		2,698
	1 雑入	2,698
	歳 入 合 計	2,700

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	住宅新築資金等貸付事業費	1,523
	1 総務管理費	1,523
2	公債費	1,177
	1 公債費	1,177
	歳 出 合 計	2,700

令和 3 年 度

天 理 市 土 地 区 画 整 理 事 業

特 別 会 計 予 算

令和3年度天理市土地区画整理事業特別会計予算

令和3年度天理市の土地区画整理事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ124,300千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表歳入歳出予算」による。

(地方債)

第2条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第2表地方債」による。

(一時借入金)

第3条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、200,000千円と定める。

令和3年3月2日提出

天理市長 並 河 健

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	国庫支出金	9,250
	1 国庫補助金	9,250
2	財産収入	10
	1 財産運用収入	10
3	保留地処分金	2,140
	1 保留地処分金	2,140
4	繰入金	104,498
	1 他会計繰入金	96,370
	2 基金繰入金	8,128
5	繰越金	100
	1 繰越金	100
6	諸収入	2
	1 市預金利子	1
	2 雑入	1
7	市債	8,300
	1 市債	8,300
	歳 入 合 計	124,300

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	土地区画整理事業費	76,360
	1 土地区画整理事業費	76,360
2	公債費	47,740
	1 公債費	47,740
3	予備費	200
	1 予備費	200
	歳 出 合 計	124,300

第2表 地 方 債

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
土地区画整理事業	8,300	証書借入れ 又は 証券発行	年 5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる場 合について、 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 その債権者と 協定するもの とする。ただ し、市財政の 都合により据 置期間及び償 還期限を短縮 し、又は繰上 償還もしくは 低利に借換え することがで きる。
計	8,300			

令和3年度

水道事業会計予算書

天理市

令和3年度天理市水道事業会計予算

令和3年度天理市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度天理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) 給水戸数	24,750 戸
(2) 年間総有収水量	7,122,081 m ³
(3) 一日平均有収水量	19,513 m ³
(4) 主要な建設改良事業	配水管整備事業等 513,958 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	1,953,423 千円
第1項 営業収益	1,842,127 千円
第2項 営業外収益	111,294 千円
第3項 特別利益	2 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	1,804,441 千円
第1項 営業費用	1,725,008 千円
第2項 営業外費用	78,133 千円
第3項 特別損失	300 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768,250千円は、過年度分損益勘定留保資金725,652千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,598千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 水道事業資本的収入	390,144 千円
第1項 負担金	11,385 千円
第2項 分担金	38,148 千円
第3項 固定資産売却代金	10 千円
第4項 補助金	40,601 千円
第5項 投資償還金	300,000 千円

支 出

第1款 水道事業資本的支出	1,158,394 千円
第1項 建設改良費	557,310 千円
第2項 企業債償還金	297,300 千円
第3項 投資	300,000 千円
第4項 補助金返還金	3,784 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 | 264,565 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 統合水道等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、16,528千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、41,191千円と定める。

令和3年3月2日 提出

天理市長 並河 健

予算に関する説明書

令和3年度天理市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			1,953,423	うち、仮受消費税及び地方消費税 165,238千円
	1 営業収益		1,842,127	
		1 給 水 収 益	1,809,572	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	30,084	配水管移設工事等に伴う 受託工事収益
		3 その他営業収益	2,471	手数料等
	2 営業外収益		111,294	
		1 受 取 利 息	914	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	2,836	統合水道等に伴う補助金
		3 長期前受金戻入	106,384	固定資産の取得に伴う補助金等の 償却相当額
		4 雑 収 益	1,160	
	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

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 費 用			1,804,441	うち、仮払消費税及び地方消費税 85,694千円、納税額37,156千円
	1 営業費用		1,725,008	
		1 原水及び浄水費	782,669	受水費及び原水・浄水設備の運転、 維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	168,772	配水に係る設備並びに給水装置の 維持管理に要する費用
		3 受 託 工 事 費	28,160	配水管移設工事等に伴う 受託工事費用
		4 総 係 費	147,659	事業活動全般に関連する費用
		5 減 価 償 却 費	575,215	固定資産の償却費用
		6 資 産 減 耗 費	22,527	固定資産の除却費等
		7 その他営業費用	6	材料売却原価等
	2 営業外費用		78,133	
		1 支 払 利 息	40,674	企業債及び一時借入金に対する利息
		2 雑 支 出	303	
		3 消費税及び地方消費税	37,156	

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
	3 特別損失		300	
		1 固定資産売却損	100	
		2 過年度損益修正損	200	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的収入			390,144	うち、仮受消費税及び地方消費税 4,503千円
	1 負担金		11,385	
		1 負担金	11,385	配水管布設工事負担金
	2 分担金		38,148	
		1 分担金	38,148	施設分担金
	3 固定資産 売却代金		10	
		1 固定資産売却代金	10	既取得資産の売却代金
	4 補助金		40,601	
		1 他会計補助金	13,692	統合水道に伴う補助金
		2 国庫補助金	26,909	
5 投資償還金		300,000		
	1 その他投資償還金	300,000		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的支出			1,158,394	うち、仮払消費税及び地方消費税 47,101千円
	1 建設改良費		557,310	
		1 固定資産費	517,794	配水管改良工事費等
		2 職員給与費	39,516	
	2 企業債 償還金		297,300	
		1 企業債償還金	297,300	既借入金の元金償還
	3 投資		300,000	
		1 その他投資	300,000	
	4 補助金 返還金		3,784	
		1 国庫補助金返還金	3,784	

令和3年度天理市水道事業予定キャッシュ・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)

(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	106,384
	減価償却費	575,215
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△900
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△15,436
	修繕引当金の増減額(△は減少)	△42,500
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△112
	長期前受金戻入額	△106,384
	受取利息	△914
	支払利息	40,674
	固定資産除却費	22,476
	固定資産売却損	100
	未収金の増減額(△は増加)	5,143
	未払金の増減額(△は減少)	△21,152
	貯蔵品の増減額(△は増加)	54
	小計	562,648
	利息の受取額	914
	利息の支払額	△40,674
	業務活動によるキャッシュ・フロー	522,888
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	△517,611
	有形固定資産の売却による収入	10
	定期預金預け入れによる支出	△300,000
	定期預金払い戻しによる収入	300,000
	補助金、負担金等による収入	68,155
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△449,446
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の償還による支出	△297,300
	他会計からの出資による収入	13,692
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△283,608
	資金減少額	210,166
	資金期首残高	1,276,800
	資金期末残高	1,066,634

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	0	(7) 27	5,596	114,406	92,291	212,293	52,272	264,565
前 年 度	0	(7) 27	7,510	115,884	92,034	215,428	53,528	268,956
比 較	0	(0) 0	△ 1,914	△ 1,478	257	△ 3,135	△ 1,256	△ 4,391

※()内は、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ついて外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
		本 年 度	4,632	2,004	7,265	1,464	2,978	18,572	28,813	20,355
		前 年 度	5,868	2,004	7,427	1,770	2,939	16,376	30,420	20,562
		比 較	△ 1,236	0	△ 162	△ 306	39	2,196	△ 1,607	△ 207
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)					
		本 年 度	275	1,055	128	4,750				
		前 年 度	250	540	128	3,750				
		比 較	25	515	0	1,000				

内訳

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	0	(3) 27	96	114,406	91,430	205,932	50,630	256,562
前 年 度	0	(3) 27	96	115,884	90,357	206,337	50,962	257,299
比 較	0	(0) 0	0	△ 1,478	1,073	△ 405	△ 332	△ 737

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きするものである。

手当の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	4,632	2,004	7,265	1,464	2,978	18,572	27,952	20,355
	前 年 度	5,868	2,004	7,427	1,770	2,939	16,376	28,743	20,562
	比 較	△ 1,236	0	△ 162	△ 306	39	2,196	△ 791	△ 207
内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)				
	本 年 度	275	1,055	128	4,750				
	前 年 度	250	540	128	3,750				
	比 較	25	515	0	1,000				

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	0	(4) 0	5,500	0	861	6,361	1,642	8,003
前 年 度	0	(4) 0	7,414	0	1,677	9,091	2,566	11,657
比 較	0	(0) 0	△ 1,914	0	△ 816	△ 2,730	△ 924	△ 3,654

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きするものである。

手当の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	861	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	1,677	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 816	0
内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)				
	本 年 度	0	0	0	0				
	前 年 度	0	0	0	0				
	比 較	0	0	0	0				

2 給料及び手当の増減額の明細(一般職)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説明	備考
給料	△ 1,478	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	1,581		平均昇給率 1.94 %
		その他の増減分	△ 3,059	新陳代謝等に 係る増減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 25人 3人 28人 前年度 25人 2人 27人 増減 0人 1人 1人 採用、退職の状況等 前年度退職者数(うち再任用職員1名) △3人 本年度市長部局からの出向者数 2人 本年度市長部局への出向者数 △1人 本年度新規採用者数(うち再任用職員2名) 3人 本年度下水道事業会計への異動者数 △2人 本年度下水道事業会計からの異動者数 2人
手当	257	制度改正に伴う増減分	△ 527		勤勉手当 △527
		その他の増減分	784		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	企業職
令和2年12月1日現在	平均給料月額(円)	336,987
	平均給与月額(円)	424,882
	平均年齢(歳)	43.9
令和元年12月1日現在	平均給料月額(円)	340,546
	平均給与月額(円)	438,010
	平均年齢(歳)	45.0

(2) 初任給

区分	企業職(円)	一般会計の制度 行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年12月1日現在	1 級	(0) 2	(0.0) 8.0
	2 級	(0) 1	(0.0) 4.0
	3 級	(3) 5	(100.0) 20.0
	4 級	(0) 10	(0.0) 40.0
	5 級	(0) 3	(0.0) 12.0
	6 級	(0) 2	(0.0) 8.0
	7 級	(0) 1	(0.0) 4.0
	8 級	(0) 1	(0.0) 4.0
	計	(3) 25	(100.0) 100.0
令和元年12月1日現在	1 級	(2) 2	(100.0) 8.0
	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(0) 7	(0.0) 28.0
	4 級	(0) 6	(0.0) 24.0
	5 級	(0) 5	(0.0) 20.0
	6 級	(0) 3	(0.0) 12.0
	7 級	(0) 1	(0.0) 4.0
	8 級	(0) 1	(0.0) 4.0
	計	(2) 25	(100.0) 100.0

(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	8 級
企 業 職	主 事	主任主事	主 査	係 長 主任 主任主査	課長補佐	課 長 主 幹	局次長	局 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	27		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	18	
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)	67		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	27		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	17		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	17	
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)	63		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.25
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 2 年 12 月 1 日 現 在) (%)	39.28
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	2,500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊 急 手 当

(6) 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) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

(7) 定年退職及び応募認定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	一般会計の制度と同じ	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~45%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和3年度天理市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		523,431
ロ 建 物	1,366,131	
減価償却累計額	<u>△ 680,735</u>	685,396
ハ 構 築 物	23,859,151	
減価償却累計額	<u>△ 12,956,181</u>	10,902,970
ニ 機 械 及 び 装 置	3,404,509	
減価償却累計額	<u>△ 2,220,009</u>	1,184,500
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	36,806	
減価償却累計額	<u>△ 27,066</u>	9,740
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	67,785	
減価償却累計額	<u>△ 50,845</u>	16,940
ト 量 水 器	77,568	
減価償却累計額	<u>△ 37,566</u>	40,002
チ 建 設 仮 勘 定		<u>31,487</u>

有形固定資産合計 13,394,466

(2) 投 資

イ その 他 投 資	<u>900,000</u>	
投 資 合 計		<u>900,000</u>

固定資産合計 14,294,466

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,066,634

(2) 未 収 金 196,941
貸 倒 引 当 金 △ 7,932 189,009

(3) 貯 蔵 品 7,045

流動資産合計 1,262,688

資 産 合 計 15,557,154

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

878,104

878,104

企業債合計

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

303,037

ロ 修繕引当金

93,122

引当金合計

396,159

固定負債合計

1,274,263

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

292,296

292,296

企業債合計

(2) 未払金

124,936

(3) 引当金

イ 賞与引当金

20,334

引当金合計

20,334

(4) その他流動負債

イ 預り金

135,731

その他流動負債合計

135,731

流動負債合計

573,297

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,027,081

(2) 長期前受金
収益化累計額

△ 816,539

繰延収益合計

2,210,542

負債合計

4,058,102

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

17,670

ロ 出資金

3,331,738

ハ 組入資本金

7,065,555

資本金合計

10,414,963

資本金合計

10,414,963

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

5,314

ロ 工事負担金

305,498

ハ 分担金

46,256

ニ 寄附金

487,032

資本剰余金合計

844,100

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分
利益剰余金

239,989

利益剰余金合計

239,989

剰余金合計

1,084,089

資本合計

11,499,052

負債資本合計

15,557,154

令和2年度天理市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	1,711,232		
(2)	受託工事収益	9,453		
(3)	その他営業収益	<u>2,265</u>	1,722,950	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	770,023		
(2)	配水及び給水費	152,402		
(3)	受託工事費	8,220		
(4)	総係費	154,326		
(5)	減価償却費	535,654		
(6)	資産減耗費	56,763		
(7)	その他営業費用	<u>6</u>	<u>1,677,394</u>	
	営業利益			45,556
3	営業外収益			
(1)	受取利息	1,273		
(2)	他会計補助金	3,004		
(3)	長期前受金戻入	107,366		
(4)	雑収益	<u>1,066</u>	112,709	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	50,082		
(2)	雑支出	<u>537</u>	<u>50,619</u>	<u>62,090</u>
	経常利益			107,646
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	100		
(2)	過年度損益修正損	<u>182</u>	<u>282</u>	<u>△ 280</u>
	当年度純利益			107,366
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>26,239</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>133,605</u></u>

令和2年度天理市水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		523,431
ロ 建 物	1,366,131	
減価償却累計額	<u>△ 655,233</u>	710,898
ハ 構 築 物	23,415,047	
減価償却累計額	<u>△ 12,504,804</u>	10,910,243
ニ 機 械 及 び 装 置	3,361,347	
減価償却累計額	<u>△ 2,130,491</u>	1,230,856
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	36,906	
減価償却累計額	<u>△ 23,556</u>	13,350
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	65,538	
減価償却累計額	<u>△ 45,886</u>	19,652
ト 量 水 器	76,327	
減価償却累計額	<u>△ 37,217</u>	39,110
チ 建 設 仮 勘 定		<u>31,453</u>

有形固定資産合計 13,478,993

(2) 投 資

イ その他投資	<u>900,000</u>	
投資合計		<u>900,000</u>

固定資産合計 14,378,993

2 流 動 資 産

(1) 現金預金 1,276,800

(2) 未収金 202,084
貸倒引当金 △ 8,044 194,040

(3) 貯蔵品 7,099

流動資産合計 1,477,939

資産合計 15,856,932

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

1,170,400

企業債合計

1,170,400

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

318,473

ロ 修繕引当金

135,622

引当金合計

454,095

固定負債合計

1,624,495

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

297,300

企業債合計

297,300

(2) 未払金

150,425

(3) 引当金

イ 賞与引当金

21,234

引当金合計

21,234

(4) その他流動負債

イ 預り金

135,731

その他流動負債合計

135,731

流動負債合計

604,690

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,958,926

(2) 長期前受金
収益化累計額

△ 710,155

繰延収益合計

2,248,771

負債合計

4,477,956

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

17,670

ロ 出資金

3,318,046

ハ 組入資本金

7,065,555

資本金合計

10,401,271

資本金合計

10,401,271

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

5,314

ロ 工事負担金

305,498

ハ 分担金

46,256

ニ 寄附金

487,032

資本剰余金合計

844,100

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分
利益剰余金

133,605

利益剰余金合計

133,605

剰余金合計

977,705

資本合計

11,378,976

負債資本合計

15,856,932

令和3年度天理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	節	金額(千円)	
1	水道事業収益			1,953,423	
	1	営業収益		1,842,127	
		1	給水収益	1,809,572	
			1	水道料金	1,809,572
		2	受託工事収益	30,084	
			1	受託工事収益	30,084
		3	その他営業収益	2,471	
			1	材料売却収益	1
			2	手数料	1,756
			3	他会計負担金	710
			4	雑収益	4
	2	営業外収益		111,294	
		1	受取利息	914	
			1	預金利息	914
		2	他会計補助金	2,836	
			1	他会計補助金	2,836
		3	長期前受金戻入	106,384	
			1	長期前受金戻入	106,384
		4	雑収益	1,160	
			1	雑収益	1,160
	3	特別利益		2	
		1	固定資産売却益	1	
			1	固定資産売却益	1
		2	過年度損益修正益	1	
			1	過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	節	金額(千円)
1 水道事業費用				1,804,441
	1 営業費用			1,725,008
		1 原水及び浄水費		782,669
			1 給料	31,574
			2 手当	20,348
			3 賞与引当金繰入額	5,556
			4 報酬	1,784
			5 法定福利費	13,100
			6 旅費	81
			7 被服費	102
			8 備消耗品費	1,572
			9 燃料費	432
			10 光熱水費	255
			11 印刷製本費	10
			12 通信運搬費	3,564
			13 委託料	127,947
			14 賃借料	548
			15 修繕費	12,758
			16 動力費	75,942
			17 薬品費	30,027
			18 材料費	500
			19 負担金	13,080
			20 受水費	443,300
			21 雑費	189
		2 配水及び給水費		168,772
			1 給料	29,796
			2 手当	19,166
			3 賞与引当金繰入額	5,151
			4 報酬	1,932

款	項	目	節	金額(千円)
			5 法定福利費	12,956
			6 旅 費	44
			7 被 服 費	153
			8 備 消 耗 品 費	1,370
			9 燃 料 費	247
			10 印 刷 製 本 費	46
			11 通 信 運 搬 費	4,911
			12 委 託 料	23,045
			13 賃 借 料	564
			14 修 繕 費	39,797
			15 路 面 復 旧 費	500
			16 動 力 費	15,900
			17 薬 品 費	134
			18 材 料 費	1,064
			19 量 水 器 費	10,612
			20 補 償 金	100
			21 負 担 金	1,177
			22 雑 費	107
		3 受 託 工 事 費		28,160
			1 受 託 工 事 費	28,160
		4 総 係 費		147,659
			1 給 料	36,348
			2 手 当	18,969
			3 賞与引当金繰入額	6,562
			4 報 酬	1,880
			5 法 定 福 利 費	15,177
			6 旅 費	1,084
			7 退 職 給 付 費	4,750
			8 被 服 費	386
			9 備 消 耗 品 費	1,065

款	項	目	節	金額(千円)
			10 燃 料 費	21
			11 光 熱 水 費	645
			12 印 刷 製 本 費	943
			13 通 信 運 搬 費	3,344
			14 広 告 料	99
			15 委 託 料	47,049
			16 賃 借 料	420
			17 修 繕 費	961
			18 食 糧 費	9
			19 厚 生 費	606
			20 負 担 金	1,161
			21 庁舎管理等負担金	3,650
			22 交 際 費	100
			23 保 険 料	1,341
			24 貸倒引当金繰入額	388
			25 雑 費	701
		5 減 価 償 却 費		575,215
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		575,215
		6 資 産 減 耗 費		22,527
		1 固 定 資 産 除 却 費		22,476
		2 たな卸資産減耗費		51
		7 その他営業費用		6
		1 材 料 売 却 原 価		1
		2 雑 支 出		5
	2 営業外費用			78,133
		1 支 払 利 息		40,674
		1 企 業 債 利 息		40,574
		2 借 入 金 利 息		100
		2 雑 支 出		303
		1 雑 支 出		303

款	項	目	節	金額(千円)
		3 消費税及び 地方消費税		37,156
			1 消費税及び 地方消費税	37,156
	3 特別損失			300
		1 固定資産売却損		100
			1 固定資産売却損	100
		2 過年度損益修正損		200
			1 過年度損益修正損	200
	4 予備費			1,000
		1 予備費		1,000
			1 予備費	1,000

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	金額(千円)
1 水道事業 資本的収入				390,144
	1 負担金	1 負担金		11,385
			1 工事負担金	11,385
	2 分担金	1 分担金		38,148
			1 分担金	38,148
	3 固定資産 売却代金	1 固定資産売却代金		10
			1 固定資産売却代金	10
	4 補助金	1 他会計補助金		40,601
			1 他会計補助金	13,692
			2 国庫補助金	26,909
			1 国庫補助金	26,909
5 投資償還金	1 その他投資償還金		300,000	
			300,000	
		1 大口定期預金償還	300,000	

支 出

款	項	目	節	金額(千円)
1 水道事業 資本的支出				1,158,394
	1 建設改良費			557,310
		1 固定資産費		517,794
			1 取水施設費	96,518
			2 受水施設費	25,107
			3 配水施設費	27,978
			4 配水管新設工事費	11,880
			5 配水管改良工事費	330,002
			6 調査・設計委託料	22,473
			7 工具、器具 及び備品費	2,471
			8 量水器費	1,365
		2 職員給与費		39,516
			1 給料	16,688
			2 手当	15,750
			3 法定福利費	7,078
		2 企業債償還金		297,300
			1 企業債償還金	297,300
			1 企業債償還金	297,300
		3 投資		300,000
			1 その他投資	300,000
			1 大口定期預金	300,000
	4 補助金返還金		3,784	
		1 国庫補助金返還金	3,784	
		1 国庫補助金返還金	3,784	

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

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 50年
 - 構築物 38年～40年
 - 機械及び装置 10年～20年
 - 車両及び運搬具 5年
 - 工具、器具及び備品 5年～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれに伴う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を計上している。

(3) 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可能性を検討し、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き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

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(当該年度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75,252千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当として20,186千円を支給することとなったため、退職給付引当金20,186千円を使用する。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和3年6月に、令和2年12月分から令和3年3月分の期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、賞与引当金21,234千円を使用する。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金500千円を使用する。

(4) 修繕引当金の取崩し

令和3年度において、実施する修繕費用として42,500千円を支出することとなったため、修繕引当金42,500千円を使用する。

令和3年度

下水道事業会計予算書

天理市

令和3年度天理市下水道事業会計予算

令和3年度天理市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度天理市下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) 排 水 戸 数	21,960 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	7,513,754 m ³
(3) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	管渠整備事業等 281,101 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 下水道事業収益	2,850,986 千円
第1項 営業収益	1,312,487 千円
第2項 営業外収益	1,538,498 千円
第3項 特別利益	1 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,410,004 千円
第1項 営業費用	2,119,250 千円
第2項 営業外費用	289,654 千円
第3項 特別損失	100 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1,311,786千円は、過年度分損益勘定留保資金1,266,442千円、当年度分損益勘定留保資金19,566千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,778千円で補填するものとする。)

収		入
第1款	下水道事業資本的収入	441,387 千円
第1項	企業債	128,100 千円
第2項	負担金	1,222 千円
第3項	補助金	301,121 千円
第4項	長期貸付金回収金	944 千円
第5項	その他資本的収入	10,000 千円

支		出
第1款	下水道事業資本的支出	1,753,173 千円
第1項	建設改良費	388,357 千円
第2項	長期貸付金	10,000 千円
第3項	企業債償還金	1,353,872 千円
第4項	その他資本的支出	944 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
公共下水道事業	千円 55,600	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
流域下水道事業	72,500			
計	128,100			

(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。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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。

- (1) 職員給与費 146,375 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業運営を助成するため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,360,817千円である。

令和3年3月2日 提出

天理市長 並河 健

予算に関する説明書

令和3年度天理市下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 下水道事業 収 益			2,850,986	うち、仮受消費税及び地方消費税 115,565千円
	1 営業収益		1,312,487	
		1 下水道使用料	1,270,843	下水道使用料収入
		2 他会計負担金	39,834	一般会計からの負担金
		3 県補助金(流域下水道 負荷軽減等促進事業)	1,709	維持管理費用に対する補助金
		4 その他営業収益	101	手数料等
	2 営業外収益		1,538,498	
		1 受 取 利 息	10	預金利息
		2 他会計補助金	1,120,314	一般会計からの補助金
		3 県補助金(農業集落 排水事業助成金)	2,366	支払利息へ充当する過年度受入済の 補助金
		4 長期前受金戻入	415,204	固定資産の取得に伴う補助金等の 償却相当額
		5 雑 収 益	604	占用料等
	3 特別利益		1	
1 過年度損益修正益		1		

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 費 用			2,410,004	うち、仮払消費税及び地方消費税 67,853千円、納税額29,173千円
	1 営業費用		2,119,250	
		1 管 渠 費	85,929	下水道管及び付属設備の維持管理に 要する費用
		2 農業集落排水施設 維 持 費	27,688	農業集落排水処理施設の維持管理に 要する費用
		3 雨水ポンプ場費	14,025	雨水ポンプ場維持管理に要する費用
		4 流域下水道 維持管理負担金	591,539	県汚水処理施設への排水処理負担金
		5 業 務 費	46,412	下水道使用料の徴収等の業務に 要する費用
		6 総 係 費	97,082	事業活動全般に関連する費用
		7 減 価 償 却 費	1,239,396	固定資産の償却費用
		8 資 産 減 耗 費	17,179	固定資産の除却費

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
	2 営業外費用		289,654	
		1 支 払 利 息	260,481	企業債及び一時借入金に対する利息
		2 消費税及び地方消費税	29,173	
	3 特別損失		100	
		1 過年度損益修正損	100	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的収入			441,387	うち、仮受消費税及び地方消費税 0円
	1 企 業 債		128,100	
		1 企 業 債	128,100	
	2 負 担 金		1,222	
		1 受 益 者 負 担 金	1,222	
	3 補 助 金		301,121	
		1 他 会 計 補 助 金	240,503	一般会計からの補助金
		2 国 庫 補 助 金	55,618	
		3 県補助金(農業集落 排水事業助成金)	5,000	償還元金へ充当する過年度受入済の 補助金
	4 長期貸付金 回 収 金		944	
		1 長期貸付金回収金	944	水洗便所改造資金貸付金回収金
	5 そ の 他 資本的収入		10,000	
1 その他資本的収入		10,000	基金からの水洗便所改造資金貸付金 の原資受入	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的支出			1,753,173	うち、仮払消費税及び地方消費税 32,417千円
	1 建設改良費		388,357	
		1 公共下水道整備費	65,395	下水道管整備工事費等
		2 公 共 下 水 道 長 寿 命 化 整 備 費	155,703	下水道管整備工事費等
		3 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 整 備 費	34,153	下水道管整備工事費等
		4 農 業 集 落 排 水 施 設 整 備 費	550	下水道管整備工事費等
		5 雨 水 ポ ン プ 場 整 備 費	25,300	雨水ポンプ場整備工事費等
		6 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	72,525	県汚水処理施設建設負担金
		7 職 員 給 与 費	30,784	
		8 固 定 資 産 購 入 費	3,947	
	2 長期貸付金		10,000	
		1 長 期 貸 付 金	10,000	水洗便所改造資金貸付金
	3 企 業 債 償 還 金		1,353,872	
		1 企 業 債 償 還 金	1,353,872	既借入金の元金償還
	4 そ の 他 資本的支出		944	
		1 その他資本的支出	944	貸付金回収金を基金へ戻入

令和3年度天理市下水道事業予定キャッシュ・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)

(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	415,204
	減価償却費	1,239,396
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△408
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	853
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△64
	長期前受金戻入額	△415,204
	受取利息	△10
	支払利息	260,481
	固定資産除却費	17,179
	未収金の増減額(△は増加)	6,973
	未払金の増減額(△は減少)	△14,210
	預り金の増減額(△は減少)	△7,366
	小計	<u>1,502,824</u>
	利息の受取額	10
	利息の支払額	<u>△260,481</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,242,353</u>
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	△272,779
	無形固定資産の取得による支出	△65,932
	長期貸付金による支出	△10,000
	基金へ長期貸付回収金の支出	△944
	補助金、負担金等による収入	66,410
	長期貸付金の回収による収入	944
	基金から長期貸付金原資受入による収入	10,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△272,301</u>
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	128,100
	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	△1,353,872
	他会計からの出資による収入	229,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△996,478</u>
	資金減少額	26,426
	資金期首残高	<u>1,249,401</u>
	資金期末残高	<u>1,222,975</u>

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	0	(2) 15	3,664	61,362	52,139	117,165	29,210	146,375
前 年 度	0	(2) 15	1,880	64,119	50,452	116,451	28,652	145,103
比 較	0	(0) 0	1,784	△ 2,757	1,687	714	558	1,272

※()内は、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ついて外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	3,120	1,410	3,853	1,326	1,614	9,960	16,019	10,707
	前 年 度	3,780	1,248	4,055	1,422	1,655	9,180	16,417	10,940
	比 較	△ 660	162	△ 202	△ 96	△ 41	780	△ 398	△ 233
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)				
	本 年 度	150	540	40	3,400				
	前 年 度	150	140	40	1,425				
	比 較	0	400	0	1,975				

内訳

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	0	(0) 14	96	57,980	50,428	108,504	26,998	135,502
前 年 度	0	(1) 14	96	60,959	49,017	110,072	26,946	137,018
比 較	0	(△ 1) 0	0	△ 2,979	1,411	△ 1,568	52	△ 1,516

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
		本 年 度	3,120	1,410	3,751	1,326	1,459	9,901	14,705	10,707
		前 年 度	3,780	1,248	3,960	1,422	1,500	9,125	15,287	10,940
		比 較	△ 660	162	△ 209	△ 96	△ 41	776	△ 582	△ 233
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)					
		本 年 度	150	540	40	3,319				
		前 年 度	150	140	40	1,425				
		比 較	0	400	0	1,894				

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	0	(2) 1	3,568	3,382	1,711	8,661	2,212	10,873
前 年 度	0	(1) 1	1,784	3,160	1,435	6,379	1,706	8,085
比 較	0	(1) 0	1,784	222	276	2,282	506	2,788

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きするものである。

手当の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	102	0	155	59	1,314	0
	前 年 度	0	0	95	0	155	55	1,130	0
	比 較	0	0	7	0	0	4	184	0
内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)				
	本 年 度	0	0	0	81				
	前 年 度	0	0	0	0				
	比 較	0	0	0	81				

2 給料及び手当の増減額の明細(一般職)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説明	備考
給料	△ 2,757	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	569		平均昇給率 1.35%
		その他の増減分	△ 3,326	新陳代謝等に 係る増減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 13人 2人 15人 前年度 13人 1人 14人 増減 0人 1人 1人 採用、退職の状況等 前年度退職者数 △1人 本年度市長部局からの出向者数 1人 本年度市長部局への出向者数 △1人 本年度新規採用者数(うち会計年度任用職員1名) 2人 本年度水道事業会計への異動者数 △2人 本年度水道事業会計からの異動者数 2人
手当	1,687	制度改正に伴う増減分	△ 301		勤勉手当 △301
		その他の増減分	1,988		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	企業職
令和2年12月1日現在	平均給料月額(円)	334,462
	平均給与月額(円)	444,490
	平均年齢(歳)	43.5
令和元年12月1日現在	平均給料月額(円)	334,931
	平均給与月額(円)	445,565
	平均年齢(歳)	43.9

(2) 初任給

区分	企業職(円)	一般会計の制度 行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年12月1日現在	1 級	(0) 1	(0.0) 7.7
	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(1) 4	(100.0) 30.7
	4 級	(0) 3	(0.0) 23.1
	5 級	(0) 3	(0.0) 23.1
	6 級	(0) 1	(0.0) 7.7
	7 級	(0) 1	(0.0) 7.7
	8 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	計	(1) 13	(100.0) 100.0
令和元年12月1日現在	1 級	(1) 0	(100.0) 0.0
	2 級	(0) 2	(0.0) 15.3
	3 級	(0) 3	(0.0) 23.1
	4 級	(0) 3	(0.0) 23.1
	5 級	(0) 2	(0.0) 15.4
	6 級	(0) 2	(0.0) 15.4
	7 級	(0) 1	(0.0) 7.7
	8 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	計	(1) 13	(100.0) 100.0

(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	8 級
企 業 職	主 事	主任主事	主 査	係 長 主 任 主任主査	課長補佐	課 長 主 幹	局次長	局 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	10	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	71			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	9	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	64			

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.25
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 2 年 12 月 1 日 現 在) (%)	35.71
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	2,500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊 急 手 当

(6) 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) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

(7) 定年退職及び応募認定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	一般会計の制度と同じ	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~45%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和3年度天理市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		137,329	
ロ 建 物	190,958		
減価償却累計額	<u>△ 63,687</u>	127,271	
ハ 構 築 物	44,073,914		
減価償却累計額	<u>△ 12,800,199</u>	31,273,715	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,375,880		
減価償却累計額	<u>△ 792,978</u>	582,902	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	6,348		
減価償却累計額	<u>△ 5,543</u>	805	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	24,975		
減価償却累計額	<u>△ 12,992</u>	11,983	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>92,849</u>	
有形固定資産合計			32,226,854

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,641,068</u>	
無形固定資産合計			1,641,504

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		19,502	
ロ 基 金		<u>30,498</u>	
投資合計			<u>50,000</u>

固定資産合計 33,918,358

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,222,975

(2) 未 収 金 136,515

貸倒引当金 △ 4,825 131,690

流動資産合計 1,354,665

資 産 合 計 35,273,023

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

9,921,278

9,921,278

企業債合計

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

28,976

28,976

引当金合計

固定負債合計

9,950,254

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

1,311,211

1,311,211

企業債合計

(2) 未払金

52,392

(3) 引当金

イ 賞与引当金

10,781

10,781

引当金合計

(4) その他流動負債

イ 預り金

49,857

49,857

その他流動負債合計

流動負債合計

1,424,241

5 繰延収益

(1) 長期前受金

14,099,500

(2) 収益化累計額

△ 3,286,405

繰延収益合計

10,813,095

負債合計

22,187,590

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

3,113,682

ロ 出資金

2,963,613

ハ 組入資本金

5,938,573

資本金合計

12,015,868

資本金合計

12,015,868

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

1,381

ロ 国庫補助金

167,433

ハ 県補助金

18,025

資本剰余金合計

186,839

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分
利益剰余金

882,726

利益剰余金合計

882,726

剰余金合計

1,069,565

資本合計

13,085,433

負債資本合計

35,273,023

令和2年度天理市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,177,787		
	(2) 他会計負担金	55,757		
	(3) 国庫補助金	25,732		
	(4) 県補助金	1,254		
	(5) その他営業収益	<u>102</u>	1,260,632	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	73,358		
	(2) 農業集落排水施設維持費	35,519		
	(3) 雨水ポンプ場費	37,821		
	(4) 流域下水道維持管理負担金	569,218		
	(5) 業務費	43,040		
	(6) 総係費	94,145		
	(7) 減価償却費	1,241,410		
	(8) 資産減耗費	<u>18,710</u>	<u>2,113,221</u>	
	営業損失			852,589
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	10		
	(2) 他会計補助金	1,155,869		
	(3) 県補助金	2,440		
	(4) 長期前受金戻入	409,382		
	(5) 雑収益	<u>590</u>	1,568,291	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	295,917		
	(2) 雑支出	<u>10,313</u>	<u>306,230</u>	<u>1,262,061</u>
	経常利益			409,472
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>91</u>	<u>91</u>	<u>△ 90</u>
	当年度純利益			409,382
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>58,140</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>467,522</u></u>

令和2年度天理市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		137,329	
ロ 建 物	190,958		
減価償却累計額	<u>△ 58,149</u>	132,809	
ハ 構 築 物	43,829,547		
減価償却累計額	<u>△ 11,716,960</u>	32,112,587	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,348,652		
減価償却累計額	<u>△ 730,413</u>	618,239	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	6,348		
減価償却累計額	<u>△ 5,042</u>	1,306	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	21,386		
減価償却累計額	<u>△ 9,899</u>	11,487	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>92,798</u>	
有形固定資産合計			33,106,555

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,659,596</u>	
無形固定資産合計			1,660,032

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		10,446	
ロ 基 金		<u>39,554</u>	
投資合計			<u>50,000</u>

固定資産合計 34,816,587

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,249,401

(2) 未 収 金 143,488

貸倒引当金 △ 4,889 138,599

流動資産合計 1,388,000

資 産 合 計 36,204,587

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>11,104,389</u>		
企業債合計		11,104,389	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>28,123</u>		
引当金合計		<u>28,123</u>	
固定負債合計			11,132,512
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>1,353,872</u>		
企業債合計		1,353,872	
(2) 未払金		46,967	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>11,189</u>		
引当金合計		11,189	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	<u>57,223</u>		
その他流動負債合計		<u>57,223</u>	
流動負債合計			1,469,251
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,033,090	
(2) 収益化累計額		<u>△ 2,871,201</u>	
繰延収益合計			<u>11,161,889</u>
負債合計			<u>23,763,652</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	3,113,682		
ロ 出資金	2,734,319		
ハ 組入資本金	<u>5,938,573</u>		
資本金合計		<u>11,786,574</u>	
資本金合計			11,786,574
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,381		
ロ 国庫補助金	167,433		
ハ 県補助金	<u>18,025</u>		
資本剰余金合計		186,839	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>467,522</u>		
利益剰余金合計		<u>467,522</u>	
剰余金合計			<u>654,361</u>
資本合計			<u>12,440,935</u>
負債資本合計			<u>36,204,587</u>

令和3年度天理市下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	節	金額(千円)
1 下水道事業 収 益				2,850,986
	1 営業収益			1,312,487
		1 下水道使用料		1,270,843
			1 下水道使用料	1,270,843
		2 他会計負担金		39,834
			1 他会計負担金	39,834
		3 県補助金 (流域下水道負 軽減等促進事業)		1,709
			1 県補助金(流域下水道 負軽減等促進事業)	1,709
		4 その他営業収益		101
			1 手数料	100
			2 雑収益	1
	2 営業外収益			1,538,498
		1 受取利息		10
			1 預金利息	10
		2 他会計補助金		1,120,314
			1 他会計補助金	1,120,314
		3 県補助金 (農業集落排水 事業助成金)		2,366
			1 県補助金(農業集落 排水事業助成金)	2,366
		4 長期前受金戻入		415,204
			1 長期前受金戻入	415,204
		5 雑収益		604
1 雑収益	604			
3 特別利益			1	
	1 過年度損益修正益		1	
			1 過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	節	金額(千円)
1	下水道事業費			2,410,004
	1	営業費用		2,119,250
		1	管 渠 費	85,929
			1 給 料	12,171
			2 手 当	9,479
			3 賞与引当金繰入額	2,199
			4 報 酬	1,784
			5 法 定 福 利 費	6,410
			6 旅 費	24
			7 被 服 費	66
			8 備 消 耗 品 費	745
			9 燃 料 費	161
			10 印 刷 製 本 費	283
			11 通 信 運 搬 費	80
			12 委 託 料	18,868
			13 賃 借 料	783
			14 修 繕 費	29,499
			15 動 力 費	2,561
			16 材 料 費	610
			17 雑 費	206
		2	農業集落排水施設 維 持 費	27,688
			1 備 消 耗 品 費	45
			2 燃 料 費	55
			3 光 熱 水 費	102
			4 通 信 運 搬 費	10
			5 委 託 料	16,475
			6 修 繕 費	4,875
			7 動 力 費	4,026

款	項	目	節	金額(千円)
			8 薬品費	593
			9 材料費	1,453
			10 保険料	44
			11 雑費	10
		3 雨水ポンプ場費		14,025
			1 備消耗品費	10
			2 光熱水費	147
			3 通信運搬費	97
			4 委託料	6,725
			5 修繕費	6,000
			6 動力費	1,000
			7 保険料	46
		4 流域下水道 維持管理負担金		591,539
			1 負担金	591,539
		5 業務費		46,412
			1 印刷製本費	241
			2 通信運搬費	2,599
			3 委託料	43,036
			4 貸倒引当金繰入額	536
		6 総係費		97,082
			1 給料	36,390
			2 手当	20,491
			3 賞与引当金繰入額	6,176
			4 報酬	1,880
			5 法定福利費	15,211
			6 旅費	391
			7 退職給付費	3,400
			8 被服費	202
			9 備消耗品費	1,065

款	項	目	節	金額(千円)
			10 燃料費	21
			11 光熱水費	645
			12 印刷製本費	705
			13 通信運搬費	282
			14 委託料	3,432
			15 賃借料	420
			16 修繕費	961
			17 食糧費	9
			18 厚生費	236
			19 負担金	582
			20 庁舎管理等負担金	3,650
			21 保険料	536
			22 雑費	397
		7 減価償却費		1,239,396
		1 有形固定資産減価償却費		1,154,936
		2 無形固定資産減価償却費		84,460
		8 資産減耗費		17,179
		1 固定資産除却費		17,179
	2 営業外費用			289,654
		1 支払利息		260,481
		1 企業債利息		260,281
		2 一時借入金利息		200
		2 消費税及び地方消費税		29,173
		1 消費税及び地方消費税		29,173
	3 特別損失			100
		1 過年度損益修正損		100
		1 過年度損益修正損		100
	4 予備費			1,000
		1 予備費		1,000
		1 予備費		1,000

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	金額(千円)
1 下水道事業 資本的収入				441,387
	1 企業債	1 企業債		128,100
				128,100
			1 公共下水道事業債	55,600
			2 流域下水道事業債	72,500
	2 負担金	1 受益者負担金		1,222
				1,222
				1,222
	3 補助金	1 他会計補助金		301,121
				240,503
			240,503	
		2 国庫補助金		55,618
				55,618
		3 県補助金 (農業集落排水 事業助成金)		5,000
			1 県補助金(農業集落 排水事業助成金)	5,000
4 長期貸付金 回収金	1 長期貸付金回収金		944	
			944	
		1 水洗便所改造資金 貸付金回収金	944	
5 その他 資本的収入	1 その他資本的収入		10,000	
			10,000	
			10,000	

支 出

款	項	目	節	金額(千円)	
1 下水道事業 資本的支出				1,753,173	
	1 建設改良費			388,357	
		1 公共下水道整備費			65,395
			1 管渠整備費		43,395
			2 柵設置費		16,500
			3 調査設計委託料		5,500
		2 公共下水道 長寿命化整備費			155,703
			1 管渠整備費		100,624
			2 調査設計委託料		55,079
		3 特定環境保全 公共下水道整備費			34,153
			1 管渠整備費		30,000
			2 柵設置費		2,750
			3 補償費		1,403
		4 農業集落排水施設 整備費			550
			1 柵設置費		550
		5 雨水ポンプ場 整備費			25,300
			1 調査設計委託料		25,300
		6 流域下水道 建設負担金			72,525
			1 流域下水道 建設負担金		72,525
		7 職員給与費			30,784
	1 給料			12,801	
2 手当			12,487		
3 法定福利費			5,496		
8 固定資産購入費			3,947		
	1 工具、器具 及び備品費		3,947		
2 長期貸付金			10,000		
	1 長期貸付金		10,000		
		1 水洗便所改造資金 貸付金		10,000	

款	項	目	節	金額(千円)
	3 企業債償還金			1,353,872
		1 企業債償還金		1,353,872
			1 企業債償還金	1,353,872
	4 その他 資本的支出			944
		1 その他資本的支出		944
			1 その他資本的支出	944

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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 50年
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 10年～20年
 - 車両及び運搬具 5年
 - 工具、器具及び備品 5年～15年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - 施設利用権 50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれに伴う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を計上している。

(3) 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可能性を検討し、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き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

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(当該年度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6,325,702千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当として2,547千円を支給することとなったため、退職給付引当金2,547千円を使用する。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和3年6月に、令和2年12月分から令和3年3月分の期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、賞与引当金11,189千円を使用する。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金600千円を使用する。