

平成31年度 今治市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度今治市工業用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) 給水事業箇所数	1箇所
(2) 1日契約水量	2,000 m ³
(3) 総給水量	732,000 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 浜浄水場導水管更新事業	1式

(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 工業用水道事業収益	28,593千円
第1項 営業収益	28,506千円
第2項 営業外収益	87千円

支 出

第1款 工業用水道事業費用	28,342千円
第1項 営業費用	27,782千円
第2項 営業外費用	60千円
第3項 予備費	500千円

(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5,455千円は、過年度分損益勘定留保資金2,027千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3,428千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	36,412千円
第1項 企業債	34,300千円
第2項 その他資本収入	2,112千円

支 出

第1款 資本的支出	41,867千円
第1項 建設改良費	40,867千円
第2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
浜浄水場導水管更新事業	千円 34,300	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借または債券発行の方法による。 3. 借入時期 平成31年度中とする。但し、事業または財政の都合により、起債の全部もしくは一部を翌年度に繰越して借入することができる。	年 5.00% 以 内	借入先の融通条件による。 但し、財政の状況または借入先の都合により、償還年限の延長及び短縮、もしくは繰上償還または低利債に借り換えすることができる。
合 計	34,300			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、5,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用。

(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、また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 510千円

平成31年3月4日 提出

今治市長 菅 良 二

平成31年度

今治市工業用水道事業会計予算説明書

1	平成31年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画	85
2	平成31年度今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	88
3	給与費明細書	89
4	債務負担行為に関する調書	90
5	平成30年度今治市工業用水道事業予定損益計算書	91
6	平成30年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	92
7	平成31年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	94
8	注記表	96
9	平成31年度今治市工業用水道事業会計予算説明明細書	97
10	平成31年度主要な建設改良工事	107

平成31年度 今治市工業用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	工業用水道 事業収益		28,593		
		1	営業収益	28,506	
		1	給水収益	21,228	工業用水道料金
		2	その他 営業収益	7,278	共同施設管理費負担金
		2	営業外収益	87	
		1	受取利息	7	預金利息
		2	消費税 還付金	80	消費税還付金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	工業用水道 事業費用		28,342	
	1 営業費用		27,782	
		1 原水及び 浄水費	19,041	取水、浄水及び送水設備の維持管理などに要する費用
		2 配水費	2,965	配水設備の維持管理に要する費用
		3 総係費	1,542	料金の調定、徴収及び事業管理に要する費用
		4 減価償却費	3,563	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	671	固定資産除却費
	2 営業外費用		60	
		1 支払利息	60	企業債利息
	3 予備費		500	
		1 予備費	500	

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			36,412	
	1 企 業 債		34,300	
		1 企 業 債	34,300	浜浄水場導水管更新事業債
	2 その他 資本収入		2,112	
		1 他 会 計 金 負 担 金	2,112	共同施設整備費負担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			41,867	
	1 建設改良費		40,867	
		1 原水及び 浄水施設費	36,867	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2 営業設備費	4,000	機械器具等購入に要する費用
	2 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

平成31年度 今治市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(消費税及び地方消費税抜)

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	減価償却費	3,563,000
	受取利息及び受取配当金	△ 7,000
		60,000
	固定資産除却損	671,000
	未収金の増減額 (△は増加)	3,285,000
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,226,000
	小計	6,346,000
	利息及び配当金の受取額	7,000
	利息の支払額	△ 60,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	6,293,000
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	△ 35,327,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,327,000
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	34,300,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	34,300,000
	資金増加額 (又は減少額)	5,266,000
	資金期首残高	114,945,000
	資金期末残高	120,211,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人・千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	引当金繰入額	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	210	210	—	—	210
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	300	300	—	—	300
	合 計	—	—	—	—	510	510	—	—	510
前 年 度	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	210	210	—	—	210
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	210	210	—	—	210
比 較	損益勘定 支弁職員	—	—	—	—	0	0	—	—	0
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	300	300	—	—	300
	合 計	—	—	—	—	300	300	—	—	300

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当	管理職員特別 勤務手当
	本年度	—	—	—	30	450	30
	前年度	—	—	—	30	150	30
	比 較	—	—	—	0	300	0
	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	—	—	—			
	前年度	—	—	—			
比 較	—	—	—				

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当年度以降の支払義務発生予定額		左の財源 内 容
		期 間	金 額	期 間	金 額	
遠方監視制御システム整備事業	29,112千円	平成30年度	—	平成31年度から 平成33年度まで	29,112千円	企 業 債 損益勘定留保資金

平成30年度 今治市工業用水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	19,422,000		
(2) その他営業収益	<u>2,500,000</u>	21,922,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	13,188,000		
(2) 配水費	2,138,000		
(3) 総係費	1,323,000		
(4) 減価償却費	3,320,000		
(5) 資産減耗費	<u>20,000</u>	<u>19,989,000</u>	
営業利益			1,933,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	<u>24,000</u>	<u>24,000</u>	<u>24,000</u>
經常利益			1,957,000
当年度純利益			1,957,000
前年度繰越利益剰余金			53,219,000
その他未処分利益剰余金変動額			<u>616,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>55,792,000</u></u>

平成30年度 今治市工業用水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成31年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		4,287,000	
ロ 建 物	2,784,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,167,000</u>	1,617,000	
ハ 構 築 物	85,844,000		
減価償却累計額	<u>△ 48,756,000</u>	37,088,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	33,725,000		
減価償却累計額	<u>△ 18,643,000</u>	15,082,000	
ホ 車 両 運 搬 具	1,022,000		
減価償却累計額	<u>△ 971,000</u>	51,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	104,000		
減価償却累計額	<u>△ 56,000</u>	48,000	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>17,582,000</u>	
有形固定資産合計		<u>75,755,000</u>	
固定資産合計			<u>75,755,000</u>

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

114,945,000

(2) 未収金

17,134,000

流動資産合計

132,079,000

資産合計

207,834,000

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債	13,000,000	
	固 定 負 債 合 計		13,000,000
4	流 動 負 債		
	(1) 未 払 金	6,665,000	
	流 動 負 債 合 計		6,665,000
	負 債 合 計		19,665,000

資 本 の 部

5	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金	114,560,000	
	資 本 金 合 計		114,560,000
6	剰 余 金		
	(1) 利 益 剰 余 金		
	イ 利 益 積 立 金	3,417,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	14,400,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	55,792,000	
	利 益 剰 余 金 合 計		73,609,000
	剰 余 金 合 計		73,609,000
	資 本 合 計		188,169,000
	負 債 ・ 資 本 合 計		207,834,000

平成31年度 今治市工業用水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成32年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		4,287,000	
ロ 建 物	2,784,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,239,000</u>	1,545,000	
ハ 構 築 物	124,909,000		
減価償却累計額	<u>△ 51,356,000</u>	73,553,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	37,429,000		
減価償却累計額	<u>△ 19,508,000</u>	17,921,000	
ホ 車 両 運 搬 具	1,022,000		
減価償却累計額	<u>△ 971,000</u>	51,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	104,000		
減価償却累計額	<u>△ 82,000</u>	22,000	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>9,469,000</u>	
有形固定資産合計		<u>106,848,000</u>	
固定資産合計			<u>106,848,000</u>

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

120,211,000

(2) 未収金

13,849,000

流動資産合計

134,060,000

資産合計

240,908,000

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債	47,300,000	
	固 定 負 債 合 計		47,300,000
4	流 動 負 債		
	(1) 未 払 金	5,439,000	
	流 動 負 債 合 計		5,439,000
	負 債 合 計		52,739,000

資 本 の 部

5	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金	114,560,000	
	資 本 金 合 計		114,560,000
6	剰 余 金		
	(1) 利 益 剰 余 金		
	イ 利 益 積 立 金	3,417,000	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	14,400,000	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	55,792,000	
	利 益 剰 余 金 合 計		73,609,000
	剰 余 金 合 計		73,609,000
	資 本 合 計		188,169,000
	負 債 ・ 資 本 合 計		240,908,000

注 記 表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- 減価償却の方法 定額法による。

- 主な耐用年数

建 物	15 ～ 50 年
-----	-----------

構築物	40 年
-----	------

機械及び装置	15 年
--------	------

工具器具備品	3 ～ 15 年
--------	----------

2 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。

平成 31 年 度

今治市工業用水道事業会計予算説明明細書

収益的収入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
工業用水道 事業収益			28,593	28,966	△ 373
	営業収益		28,506	28,952	△ 446
		給水収益	21,228	20,975	253
		その他営業収益	7,278	7,977	△ 699
	営業外収益		87	14	73
		受取利息	7	14	△ 7
		消費税還付金	80	0	80

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
工水料金	21,228	工水料金 21,228
他会計負担金	7,278	共同施設管理費負担金 7,278
預金利息	7	預金利息 7
消費税還付金	80	消費税還付金 80

収益の支出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
工業用水道 事業費用			28,342	28,966	△ 624
	営業費用		27,782	27,766	16
		原水及び浄水費	19,041	20,388	△ 1,347
		配水費	2,965	2,461	504
		総係費	1,542	1,539	3

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
備用品費	110	セキ板等	110
燃料費	5	草刈機用燃料費	5
光熱水費	68	電気等使用料	68
通信運搬費	77	電話回線使用料	77
委託料	6,352	浄水場汚泥搬出作業委託料 浄水場各水源地草刈作業委託料	6,217 135
手数料	1,804	セキ板入替手数料	1,804
賃借料	1,717	水位計ケーブル等添架料 テレメーター回線使用料 送水管使用料 その他使用料	5 108 1,272 332
修繕費	500	浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費	500
薬品費	3,405	次亜塩素酸ソーダ PAC（凝集剤） ソーダ灰（ライト）	594 2,661 150
材料費	100	浄水施設等補修用材料費	100
負担金	4,903	歌仙ダム負担金 歌仙ダム工事に伴う一般会計負担金 浄水場等運転管理費負担金	1,157 2,000 1,746
賃借料	9	鉄道用地等使用料 配水施設用地賃借料	6 3
修繕費	800	配水管修繕費 加圧ポンプ及び加圧水槽修繕費 消火栓、制水弁修繕費 配水施設等修繕費	300 300 100 100
動力費	1,956	加圧ポンプ用電力料金	1,956
材料費	200	配水管修繕用材料費	200
手当等	210	特殊勤務手当 時間外勤務手当 管理職員特別勤務手当	30 150 30
備用品費	50	事務用備用品費 追録、図書、新聞等購入費	30 20
燃料費	113	車両用燃料費	113
通信運搬費	5	郵便料金	5

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		減 価 償 却 費	3,563	3,358	205
		資 産 減 耗 費	671	20	651
	営 業 外 費 用		60	700	△ 640
		支 払 利 息	60	0	60
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	700	△ 700
	予 備 費		500	500	0
		予 備 費	500	500	0

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
委託料	76	企業会計システム委託料	76	
賃借料	117	企業会計システム使用料	117	
修繕費	65	車両修繕費	65	
負担金	889	人件費負担金 日本工業用水道協会会費	821 68	
保険料	17	水道施設管理賠償責任保険料 自動車損害保険料	3 14	
有形固定資産 減価償却費	3,563	有形固定資産減価償却費	3,563	
固定資産除却費	671	固定資産除却費	671	
企業債利息	60	当年度償還利息	60	
予備費	500	予備費	500	

資本的収入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
資本的収入			36,412	20,303	16,109
	企 業 債		34,300	13,000	21,300
		企 業 債	34,300	13,000	21,300
	その他資本収入		2,112	7,303	△ 5,191
		他会計負担金	2,112	7,303	△ 5,191

資本的支出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
資本的支出			41,867	35,131	6,736
	建設改良費		40,867	34,131	6,736
		原水及び 浄水施設費	36,867	30,131	6,736
		営業設備費	4,000	4,000	0
	予 備 費		1,000	1,000	0
		予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
企 業 債	34,300	浜浄水場導水管更新事業	34,300
共 同 施 設 管 理 費 負 担 金	2,112	共同施設管理費負担金	2,112

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
手 当 等	300	時間外勤務手当	300
施 設 工 事 費	36,567	葉山浄水場流入安全弁設置工事 浜浄水場導水管更新工事	2,225 34,342
機 械 器 具 費	4,000	浜浄水場パック注入ポンプ 葉山浄水場苛性ソーダ注入ポンプ	2,000 2,000
予 備 費	1,000	予備費	1,000