

令和2年度 今治市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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	730,000 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
(イ) 遠方監視制御システム整備事業	1式
(ウ) 葉山浄水場ラビリンス固液分離装置交換工事	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	29,228千円
第1項 営業収益	29,114千円
第2項 営業外収益	114千円

支 出

第1款 工業用水道事業費用	29,049千円
第1項 営業費用	28,536千円
第2項 営業外費用	13千円
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10,684千円は、過年度分損益勘定留保資金3,300千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7,384千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	72,479千円
第1項 企業債	63,000千円
第2項 その他資本収入	9,479千円

支 出

第1款 資本的支出	83,163千円
第1項 建設改良費	81,541千円
第2項 企業債償還金	622千円
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
遠方監視制御システム整備事業	千円 3,600	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 令和2年度中とする。	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。
浜浄水場導水管更新事業	59,400	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。		
合 計	63,000			

(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

令和2年3月4日 提出

今治市長 菅 良 二

令和 2 年 度

今治市工業用水道事業会計予算説明書

1	令和 2 年度今治市工業用水道事業会計予算実施計画	87
2	令和 2 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	90
3	給与費明細書	91
4	債務負担行為に関する調書	92
5	令和元年度今治市工業用水道事業予定損益計算書	93
6	令和元年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	94
7	令和 2 年度今治市工業用水道事業予定貸借対照表	96
8	注 記 表	98
9	令和 2 年度今治市工業用水道事業会計予算説明明細書	99
10	令和 2 年度主要な建設改良工事	109

令和2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		29,228		
		1	営業収益	29,114	
		1	給水収益	21,364	工業用水道料金
		2	その他 営業収益	7,750	共同施設管理費負担金
		2	営業外収益	114	
		1	受取利息	14	預金利息
		2	消費税 還付金	100	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			29,049	
	1 営業費用		28,536	
		1 原水及び 浄水費	19,862	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	3,357	配水設備の維持管理に要する費用
		3 総係費	1,747	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	2,896	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	674	固定資産除却費
	2 営業外費用		13	
		1 支払利息	13	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			72,479	
	1 企業債		63,000	
		1 企業債	63,000	浜浄水場導水管整備事業債等
	2 その他資本収入		9,479	
		1 他会計金 負 担 金	9,479	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			83,163	
	1 建設改良費		81,541	
		1 原水及び 浄水施設費	79,541	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2 営業設備費	2,000	機械器具等購入に要する費用
	2 企業債還金		622	
		1 企業債還金	622	企業債の元金償還金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和2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)

(令和2年4月1日から令和3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	
当年度純利益	2,000
減価償却費	2,896,000
受取利息及び受取配当金	△ 14,000
支払利息	13,000
固定資産除却損	674,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 20,682,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,117,000
小計	△ 18,228,000
利息及び配当金の受取額	14,000
利息の支払額	△ 13,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,227,000
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	△ 65,539,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 65,539,000
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	63,000,000
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	△ 622,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	62,378,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 21,388,000
資金期首残高	142,454,000
資金期末残高	121,066,000

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	-	-	-	-	510	510	-	-	510
前年度	-	-	-	-	510	510	-	-	510
比 較	-	-	-	-	0	0	-	-	0

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	450	30
	比 較	-	-	-	0	0	0
	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	-	-	-			
	前年度	-	-	-			
比 較	-	-	-				

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	-	-	-	-	510	510	-	-	510
前年度	-	-	-	-	510	510	-	-	510
比 較	-	-	-	-	0	0	-	-	0

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	450	30
	比 較	-	-	-	0	0	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年度から令和元年度まで	—	令和2年度から令和3年度まで	29,112千円	企 業 債 22,400千円 損益勘定留保資金 6,712千円

令和元年度 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31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
(1) 給水収益	19,476,000		
(2) その他営業収益	<u>1,560,000</u>	21,036,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	12,028,000		
(2) 配水費	1,954,000		
(3) 総係費	1,124,000		
(4) 減価償却費	3,563,000		
(5) 資産減耗費	<u>20,000</u>	<u>18,689,000</u>	
営業利益			2,347,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	<u>11,000</u>	<u>11,000</u>	<u>11,000</u>
經常利益			2,358,000
当年度純利益			2,358,000
前年度繰越利益剰余金			<u>55,236,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>57,594,000</u></u>

令和元年度 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）

（令和2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	2,785,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,239,000</u>	1,546,000	
ハ 構 築 物	81,580,000		
減価償却累計額	<u>△ 51,357,000</u>	30,223,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	31,378,000		
減価償却累計額	<u>△ 19,357,000</u>	12,021,000	
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>7,593,000</u>	
有形固定資産合計		<u>55,743,000</u>	
固定資産合計			<u>55,743,000</u>

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

142,454,000

(2) 未収金

4,207,000

流動資産合計

146,661,000

資産合計

202,404,000

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	4,978,000	
	固定負債合計		4,978,000
4	流動負債		
	(1) 企業債	622,000	
	未払金	6,833,000	
	流動負債合計		7,455,000
	負債合計		12,433,000

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	15,400,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	56,594,000	
	利益剰余金合計		75,411,000
	剰余金合計		75,411,000
	資本合計		189,971,000
	負債・資本合計		202,404,000

令和2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)

(令和3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	2,785,000	
	減価償却累計額	<u>△ 1,311,000</u>	1,474,000
ハ	構 築 物	148,845,000	
	減価償却累計額	<u>△ 53,079,000</u>	95,766,000
ニ	機 械 及 び 装 置	32,288,000	
	減価償却累計額	<u>△ 20,440,000</u>	11,848,000
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>△ 101,000</u>	3,000
ト	建 設 仮 勘 定	<u>4,283,000</u>	
	有形固定資産合計		<u>117,712,000</u>
	固定資産合計		117,712,000
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金	121,066,000	
(2)	未 収 金	<u>24,889,000</u>	
	流動資産合計		<u>145,955,000</u>
	資 産 合 計		<u><u>263,667,000</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	67,356,000	
	固定負債合計		67,356,000
4	流動負債		
	(1) 企業債	622,000	
	未払金	5,716,000	
	流動負債合計		6,338,000
	負債合計		73,694,000

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	15,400,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	56,596,000	
	利益剰余金合計		75,413,000
	剰余金合計		75,413,000
	資本合計		189,973,000
	負債・資本合計		263,667,000

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 34～40年

構築物 6～58年

機械及び装置 4～20年

工具器具備品 5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。

令和 2 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			29,228	28,593	635
	営業収益		29,114	28,506	608
		給水収益	21,364	21,228	136
		その他営業収益	7,750	7,278	472
	営業外収益		114	87	27
		受取利息	14	7	7
		消費税還付金	100	80	20

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
工水料金	21,364	工水料金 21,364
他会計負担金	7,750	共同施設管理費負担金 7,750
預金利息	14	預金利息 14
消費税還付金	100	消費税還付金 100

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			29,049	28,342	707
	営業費用		28,536	27,782	754
		原水及び浄水費	19,862	19,041	821
		配水費	3,357	2,965	392
		総係費	1,747	1,542	205

(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	291	電気等使用料	291
通信運搬費	81	電話回線使用料	81
委託料	5,448	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	5,313 135
手数料	2,990	セキ板入替手数料	2,990
賃借料	1,697	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	5 110 1,262 320
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	2,000	次亜塩素酸ソーダ PAC（凝集剤）	487 1,513
材料費	100	浄水施設等補修用材料費	100
負担金	6,640	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	2,878 2,000 1,762
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	2,448	加圧ポンプ用電力料金	2,448
材料費	100	配水管修繕用材料費	100
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	30	事務用備用品費	30
燃料費	116	車両用燃料費	116
通信運搬費	5	郵便料金	5
委託料	161	企業会計システム委託料	161
賃借料	118	企業会計システム使用料	118

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		減 価 償 却 費	2,896	3,563	△667
		資 産 減 耗 費	674	671	3
	営 業 外 費 用		13	60	△ 47
		支 払 利 息	13	60	△ 47
	予 備 費		500	500	0
		予 備 費	500	500	0

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
修繕費	150	車両修繕費	150	
負担金	906	人件費負担金	838	
		日本工業用水道協会会費	68	
保険料	42	水道施設管理賠償責任保険料	3	
		自動車損害保険料	39	
公課費	9	自動車重量税	9	
有形固定資産 減価償却費	2,896	有形固定資産減価償却費	2,896	
固定資産除却費	674	固定資産除却費	674	
企業債利息	13	当年度償還利息	13	
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			72,479	36,412	36,067
	企 業 債		63,000	34,300	28,700
		企 業 債	63,000	34,300	28,700
	その他資本収入		9,479	2,112	7,367
		他会計負担金	9,479	2,112	7,367

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			83,163	41,867	41,296
	建設改良費		81,541	40,867	40,674
		原水及び 浄水施設費	79,541	36,867	42,674
		営業設備費	2,000	4,000	△ 2,000
	企業債償還金		622	0	622
		企業債償還金	622	0	622
	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	63,000	浜浄水場導水管更新事業 59,400 遠方監視制御システム整備事業 3,600
共同施設 管理費負担金	9,479	共同施設管理費負担金 9,479

(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	79,241	浜浄水場導水管更新工事 59,400 遠方監視制御システム整備工事 4,441 葉山浄水場ラビリンス固液分離装置交換工事 15,400
機械器具費	2,000	葉山浄水場薬品注入ポンプ 2,000
元金償還	622	当年度償還金 622
予備費	1,000	予備費 1,000