

令和3年度 今治市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度今治市簡易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	244 戸
(2) 総 配 水 量	38,700 m ³
(3) 1日平均配水量	106 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 大下浄水場浄水施設更新事業	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 簡易水道事業収益	71,800 千円
第1項 営 業 収 益	7,234 千円
第2項 営 業 外 収 益	64,565 千円
第3項 特 別 利 益	1 千円

支 出

第1款 簡易水道事業費用	77,000 千円
第1項 営 業 費 用	71,822 千円
第2項 営 業 外 費 用	4,658 千円
第3項 特 別 損 失	20 千円
第4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 17,600 千円は、当年度分損益勘定留保資金 16,586 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 1,014 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	42,900 千円
第1項 企 業 債	9,800 千円
第2項 出 資 金	23,088 千円
第3項 国庫(県)補助金	9,773 千円
第4項 工 事 負 担 金	200 千円
第5項 加 入 金	39 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	60,500 千円
第1項 建 設 改 良 費	21,174 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	38,926 千円
第3項 予 備 費	400 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令(昭和27年政令第403号)第4条第4項の規定により当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ1,000千円及び19,000千円である。

(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
大下浄水場浄水施設更新事業	千円 9,800	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3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	9,800			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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 322千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ受ける補助金は、減価償却費、資産減耗費、企業債利息ほかに充てるための29,050千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、300千円と定める。

令和3年3月10日 提出

今治市長 徳 永 繁 樹

令和 3 年度

今治市簡易水道事業会計予算説明書

1	令和 3 年度今治市簡易水道事業会計予算実施計画	84
2	令和 3 年度今治市簡易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	令和 3 年度今治市簡易水道事業予定開始貸借対照表	90
5	令和 3 年度今治市簡易水道事業予定貸借対照表	92
6	注記表	94
7	令和 3 年度今治市簡易水道事業会計予算説明明細書	97
8	令和 3 年度主要な建設改良工事	113

令和3年度今治市簡易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 簡易水道事業収益			71,800	
	1 営業収益		7,234	
		1 給水収益	7,231	簡易水道料金
		2 受託工事収益	2	給水装置の新設、修繕及び配水管移設等工事受託による収入
		3 その他営業収益	1	督促手数料
	2 営業外収益		64,565	
		1 他会計負担金	23,595	一般会計負担金
		2 他会計補助金	29,050	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	10,945	長期前受金戻入
		4 雑収益	475	下水道使用料徴収事務費負担金等
		5 消費税等金還付	500	消費税及び地方消費税還付金
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正	1	前年度以前の利益の修正

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 簡 易 水 道 事 業 費 用			77,000	
	1 営 業 費 用		71,822	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	19,234	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	6,568	配水設備の維持管理に要する費用
		3 給 水 費	1,819	給水設備及び量水器設備の維持管理 に要する経費
		4 総 係 費	4,222	料金の調定、徴収及び事業管理に要 する費用
		5 減 価 償 却 費	39,879	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	100	固定資産除却費
	2 営 業 外 費 用		4,658	
		1 支 払 利 息	4,158	企業債及び一時借入金利息
		2 雑 支 出	500	その他の営業外費用
	3 特 別 損 失		20	
		1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	20	前年度以前の損失の修正
	4 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			42,900	
	1 企 業 債		9,800	
		1 企 業 債	9,800	大下浄水場浄水施設更新事業
	2 出 資 金		23,088	
		1 出 資 金	23,088	一般会計出資金
	3 国庫（県）補助金		9,773	
		1 国庫（県）補助金	9,773	大下浄水場浄水施設更新事業
	4 工事負担金		200	
		1 工事負担金	200	配水管及び小口径管布設に伴う工事負担金
	5 加 入 金		39	
1 加 入 金		39	水道給水加入金	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			60,500	
	1 建 設 改 良 費		21,174	
		1 原 水 及 び 浄 水 施 設 費	19,624	原水及び浄水施設の改良に要する費用
		2 配 水 施 設 費	1,000	配水施設の改良に要する費用
		3 営 業 設 備 費	550	機械器具等購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		38,926	
		1 企 業 債 償 還 金	38,926	企業債の元金償還金
	3 予 備 費		400	
1 予 備 費		400		

令和3年度 今治市簡易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：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 3,312,000
減価償却費	39,879,000
引当金の増減額 (△は減少)	5,000
長期前受金戻入額	△ 10,945,000
支払利息	4,158,000
固定資産除却損	100,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,773,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 12,741,000
小計	7,371,000
利息の支払額	△ 4,158,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,213,000

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	△ 19,251,000
国庫補助金等による収入	9,991,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,260,000

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	9,800,000
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	△ 38,926,000
他会計からの出資による収入	23,088,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,038,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 12,085,000
資金期首残高	22,866,000
資金期末残高	10,781,000

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 額 繰 入 額	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	-	-	-	-	322	322	-	-	322
前年度	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	-	-	-	-	322	322	-	-	322

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	-	-	-	10	300	12
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	10	300	12
	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 額 繰 入 額	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	-	-	-	-	322	322	-	-	322
前年度	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	-	-	-	-	322	322	-	-	322

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	-	-	-	10	300	12
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	10	300	12
	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当			
	本年度	-	-	-			
	前年度	-	-	-			
	比 較	-	-	-			

令和3年度 今治市簡易水道事業予定開始貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜)

(令和3年4月1日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		46,292,000	
	ロ 建 物	52,474,000		
	減 価 償 却 累 計 額	0	52,474,000	
	ハ 構 築 物	691,482,000		
	減 価 償 却 累 計 額	0	691,482,000	
	ニ 機 械 及 び 装 置	154,815,000		
	減 価 償 却 累 計 額	0	154,815,000	
	ホ 車 両 運 搬 具	123,000		
	減 価 償 却 累 計 額	0	123,000	
	ヘ 工 具 器 具 備 品	65,000		
	減 価 償 却 累 計 額	0	65,000	
	ト 建 設 仮 勘 定		6,750,000	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>952,001,000</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		73,000	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>73,000</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>952,074,000</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		22,866,000	
(2)	未 収 金		1,000,000	
	貸 倒 引 当 金		0	
	流 動 資 産 合 計		<u>23,866,000</u>	
	資 産 合 計			<u><u>975,940,000</u></u>

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業債			514,969,000	
	固定負債合計				514,969,000
4	流動負債				
(1)	企業債			38,926,000	
(2)	未払金			19,000,000	
	流動負債合計				57,926,000
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
イ	国庫(県)補助金	308,587,000			
	収益化累計額	0	308,587,000		
ロ	工事負担金	266,000			
	収益化累計額	0	266,000		
ハ	加入金	79,000			
	収益化累計額	0	79,000		
	長期前受金合計			308,932,000	
	繰延収益合計				308,932,000
	負債合計				881,827,000

資本の部

6	資本金				
(1)	自己資本金			70,428,000	
	資本金合計				70,428,000
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
イ	国庫(県)補助金			23,685,000	
	資本剰余金合計				23,685,000
(2)	利益剰余金				
イ	当年度未処分利益剰余金			0	
	利益剰余金合計				0
	剰余金合計				23,685,000
	資本合計				94,113,000
	負債・資本合計				975,940,000

令和3年度 今治市簡易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4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		46,292,000	
	ロ 建物	52,474,000		
	減価償却累計額	△ 1,540,000	50,934,000	
	ハ 構築物	692,292,000		
	減価償却累計額	△ 20,316,000	671,976,000	
	ニ 機械及び装置	155,316,000		
	減価償却累計額	△ 17,970,000	137,346,000	
	ホ 車両運搬具	123,000		
	減価償却累計額	△ 37,000	86,000	
	ヘ 工具器具備品	65,000		
	減価償却累計額	△ 16,000	49,000	
	ト 建設仮勘定		24,590,000	
	有形固定資産合計		931,273,000	
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		73,000	
	無形固定資産合計		73,000	
	固定資産合計			931,346,000
2	流動資産			
(1)	現金・預金		10,781,000	
(2)	未収金		10,773,000	
	貸倒引当金		△ 5,000	
	流動資産合計			21,549,000
	資産合計			952,895,000

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債		485,642,000	
	固定負債合計			485,642,000
4	流動負債			
(1)	企業債		39,127,000	
(2)	未払金		6,259,000	
	流動負債合計			<u>45,386,000</u>
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫(県)補助金	318,360,000		
	収益化累計額	<u>△ 10,934,000</u>	307,426,000	
ロ	工事負担金	448,000		
	収益化累計額	<u>△ 8,000</u>	440,000	
ハ	加入金	115,000		
	収益化累計額	<u>△ 3,000</u>	112,000	
	長期前受金合計		<u>307,978,000</u>	
	繰延収益合計			<u>307,978,000</u>
	負債合計			<u>839,006,000</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金		<u>93,516,000</u>	
	資本金合計			93,516,000
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫(県)補助金		<u>23,685,000</u>	
	資本剰余金合計			23,685,000
(2)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金		<u>3,312,000</u>	
	欠損金合計			<u>3,312,000</u>
	剰余金合計			<u>20,373,000</u>
	資本合計			<u>113,889,000</u>
	負債・資本合計			<u><u>952,895,000</u></u>

注 記 表

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 移動平均法による原価法

2 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 40～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

工具器具備品 3～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・主な耐用年数

電話加入権 10年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

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

4 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。

II 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（出資）

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（出資）すると見込まれる額は303,553千円である。

令和 3 年 度

今治市簡易水道事業会計予算説明明細書

収益的収入

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較
簡 易 水 道 事 業 収 益			71,800		71,800
	営 業 収 益		7,234		7,234
		給 水 収 益	7,231		7,231
		受 託 工 事 収 益	2		2
		そ の 他 営 業 収 益	1		1
	営 業 外 収 益		64,565		64,565
		他 会 計 負 担 金	23,595		23,595
		他 会 計 補 助 金	29,050		29,050
		長 期 前 受 金 戻 入	10,945		10,945
		雑 収 益	475		475
		消 費 税 等 還 付 金	500		500
	特 別 利 益		1		1
		過 年 度 損 益 修 正 益	1		1

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
水 道 料 金	7,231	簡易水道料金	7,231
給水工事手数料	2	給水工事手数料	2
手 数 料	1	督促手数料	1
他 会 計 負 担 金	23,595	一般会計負担金	23,595
他 会 計 補 助 金	29,050	一般会計補助金	29,050
長期前受金戻入	10,945	長期前受金戻入	10,945
他 会 計 負 担 金	474	下水道使用料徴収事務費負担金	474
賃 借 料	1	鉄塔等用地占用料	1
消費税等還付金	500	消費税及び地方消費税還付金	500
過年度損益修正益	1	過年度利益修正	1

収益的支出

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
簡 易 水 道 事 業 費 用			77,000		77,000
	營 業 費 用		71,822		71,822
		原水及び浄水費	19,234		19,234

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
旅費	18	普通旅費		18
備用品費	100	浄水場等管理用備用品費		100
燃料費	160	車両用等燃料費		160
光熱水費	198	浄水場電気等使用料		198
通信運搬費	383	浄水場等電話使用料		383
委託料	6,787	海水淡水化施設保守点検委託料		3,683
		浄水場各水源地草刈作業委託料		229
		水質検査委託料		2,875
手数料	11	保菌検査手数料		11
賃借料	240	取水浄水施設用地賃借料		9
		その他賃借料		231
修繕費	3,510	浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費		3,500
		車両等修繕費		10
動力費	1,281	浄水場及び各種水源地ポンプ用電力料金		1,281
薬品費	246	次亜塩素酸ソーダ		42
		その他薬品費		204
材料費	100	浄水施設等補修用材料費		100
受水費	6,200	原水受水費		6,200

款	項	目	本 予 年 定 度 額	前 予 年 定 度 額	比 較
		配 水 費	6,568		6,568
		給 水 費	1,819		1,819

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
備 消 品 費	450	工事用備消品費	50
		その他備消品費	400
光 熱 水 費	143	加圧ポンプ室電灯料金	143
委 託 料	1,661	各配水池草刈作業等委託料	143
		保守点検委託料	1,331
		毎日検査業務委託料	187
賃 借 料	2,096	テレメーター回線使用料	2,096
修 繕 費	1,500	配水管修繕費	600
		消火栓、制水弁修繕費	100
		配水施設等修繕費	800
路 面 復 旧 費	100	舗装道路復旧費	100
動 力 費	502	加圧ポンプ用電力料金	502
薬 品 費	16	次亜塩素酸ソーダ	16
材 料 費	100	配水管修繕用材料費	50
		配水施設修繕用材料費	50
備 消 品 費	20	工事用備消品費	20
委 託 料	359	量水器取替委託料	299
		給水装置工事窓口業務等委託料	60
修 繕 費	690	量水器修繕費	190
		給水装置公道面修繕費	500
路 面 復 旧 費	350	舗装道路復旧費	350
材 料 費	200	給水装置修繕用材料費	200
施 設 工 事 費	200	給水切替工事	200

款	項	目	本 予 年 定 度 額	前 予 年 定 度 額	比 較
		總 係 費	4,222		4,222
		減 價 償 却 費	39,879		39,879
		資 產 減 耗 費	100		100

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
手 当 等	322	特殊勤務手当	10
		時間外勤務手当	300
		管理職員特別勤務手当	12
旅 費	50	普通旅費	50
備 消 品 費	50	事務用備用品費	50
通 信 運 搬 費	89	郵便料金	10
		乗船券	79
委 託 料	659	入札及び検査業務委託料	112
		企業会計システム委託料	53
		水道料金収納等業務委託料	494
手 数 料	36	自動振込手数料	22
		水道料金コンビニ収納取扱手数料	14
賃 借 料	185	企業会計システム使用料	63
		渡船料（車両）	122
負 担 金	2,800	情報ネットワーク負担金	66
		水道協会負担金	1
		人件費負担金	2,713
		諸会出席負担金	20
保 険 料	26	水道施設管理賠償責任保険料	18
		自動車損害保険料	2
		建物動産保険料	6
貸倒引当金繰入額	5	貸倒引当金繰入額	5
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	39,879	有形固定資産減価償却費	39,879
固 定 資 産 除 却 費	100	固定資産除却費	100

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
	營業外費用		4,658		4,658
		支 払 利 息	4,158		4,158
		雜 支 出	500		500
	特別損失		20		20
		過年度損益修正損	20		20
	予 備 費		500		500
		予 備 費	500		500

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
企 業 債 利 息	4,108	当年度償還利息	4,108
借 入 金 利 息	50	一時借入金利息	50
そ の 他 雑 支 出	500	その他の営業外費用	500
過年度損益修正損	20	過年度損失修正	20
予 備 費	500	予備費	500

資本的収入

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較
資本的収入			42,900		42,900
	企 業 債		9,800		9,800
		企 業 債	9,800		9,800
	出 資 金		23,088		23,088
		出 資 金	23,088		23,088
	国庫（県）補助金		9,773		9,773
		国庫（県）補助金	9,773		9,773
	工 事 負 担 金		200		200
		工 事 負 担 金	200		200
	加 入 金		39		39
加 入 金		39		39	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債	9,800	大下浄水場浄水施設更新事業債 9,800
一 般 会 計 出 資 金	23,088	企業債償還金に対する一般会計出資金 23,088
国庫（県）補助金	9,773	大下浄水場浄水施設更新事業（補助率 1/2） 9,773
工 事 負 担 金	200	小口径管布設工事負担金 200
加 入 金	39	水道給水加入金 39

資本的支出

款	項	目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較
資本的支出			60,500		60,500
	建設改良費		21,174		21,174
		原水及び 浄水施設費	19,624		19,624
		配水施設費	1,000		1,000
		營業設備費	550		550
	企業債償還金		38,926		38,926
		企業債償還金	38,926		38,926
	予備費		400		400
		予備費	400		400

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
委託料	19,624	大下浄水場施設地内地質調査業務委託料 4,719 大下浄水場浄水施設更新実施設計委託料（海水淡水化施設） 14,905	
施設工事費	1,000	小口径配水管布設（替）工事	1,000
材料費	50	量水器購入費	50
機械器具費	500	ポンプ等機械工具購入費	500
元金償還	38,926	当年度償還金	38,926
予備費	400	予備費	400

令和 3 年度

主要な建設改良工事

建設改良費（その1）

（原水及び浄水施設費）

大下浄水場浄水施設更新事業

（単位：千円）

事業費	19,624
測量及び試験費	19,624
事業計画期間	平成30年度～令和5年度
事業概要	施設地内地質調査業務委託 一式 実施設計委託（海水淡水化施設） 一式

（凡例）

● 施行箇所

縮尺 1 : 10000

