

令和6年度 今治市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	308 戸
(2) 総 配 水 量	37,600 m ³
(3) 1日平均配水量	103 m ³

(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	101,600 千円
第1項 営 業 収 益	7,358 千円
第2項 営 業 外 収 益	94,241 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	101,600 千円
第1項 営 業 費 用	94,905 千円
第2項 営 業 外 費 用	6,175 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 17,800 千円は、過年度分損益勘定留保資金 17,632 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 168 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	23,200 千円
第1項 出 資 金	22,934 千円
第2項 工事負担金	230 千円
第3項 加 入 金	36 千円

支 出

第1款 資本的支出	41,000 千円
第1項 建設改良費	2,124 千円
第2項 企業債償還金	38,476 千円
第3項 予 備 費	400 千円

(一時借入金)

第5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) 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7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、もしくはこれら以外の経費の金額に流用し、またはこれら以外の経費をこれら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等)

第8条 一般会計からこの会計へ受ける補助金等は、減価償却費、資産減耗費及び企業債利息等に充てるための76,096千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、300千円と定める。

令和6年3月1日 提出

今治市長 徳 永 繁 樹

令和6年度

今治市簡易水道事業会計予算説明書

1	令和6年度	今治市簡易水道事業会計予算実施計画	82
2	令和6年度	今治市簡易水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	86
3		給与費明細書	87
4	令和5年度	今治市簡易水道事業予定損益計算書	88
5	令和5年度	今治市簡易水道事業予定貸借対照表	90
6	令和6年度	今治市簡易水道事業予定貸借対照表	92
7		注記表	94
8	令和6年度	今治市簡易水道事業会計予算説明明細書	95

令和6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			101,600	
	1 営業収益		7,358	
		1 給水収益	7,355	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 その他の営業収益	1	督促手数料
	2 営業外収益		94,241	
		1 他会担計金	28,133	一般会計負担金
		2 他会助計金	47,963	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	17,721	長期前受金戻入
		4 雑収益	424	下水道使用料徴収事務費負担金等
	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 事業水費			101,600	
	1 営業費用		94,905	
		1 原水及び 浄水費	26,195	取水、浄水及び送水設備の維持管理に 要する費用
		2 配水費	8,551	配水設備の維持管理に要する費用
		3 給水費	1,824	給水設備及び量水器設備の維持管理に 要する費用
		4 総係費	4,094	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	54,141	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	100	固定資産の除却費
	2 営業外費用		6,175	
		1 支払利息	5,175	企業債及び一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税納税額
	3 特別損失		20	
		1 過年度損益 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			23,200	
	1 出 資 金		22,934	
		1 出 資 金	22,934	一般会計出資金
	2 工 事 負 担 金		230	
		1 工 事 負 担 金	230	小口径管布設に伴う工事負担金
	3 加 入 金		36	
		1 加 入 金	36	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			41,000	
	1 建 設 改 良 費		2,124	
		1 配 水 施 設 費	1,000	配水施設の改良に要する費用
		2 営 業 設 備 費	1,124	機械器具等の購入に要する費用
	2 企 業 債 還 金		38,476	
		1 企 業 債 還 金	38,476	企業債の元金償還金
	3 予 備 費		400	
		1 予 備 費	400	

令和6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6年4月1日から令和7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	50,000
	減価償却費	54,141,000
	長期前受金戻入額	△ 17,721,000
	支払利息	5,175,000
	固定資産除却損	100,000
	未収金の増減額 (△は増加)	11,860,000
	未払金の増減額 (△は減少)	3,920,000
	小計	57,525,000
	利息の支払額	△ 5,175,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	52,350,000
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	△ 1,931,000
	工事負担金等による収入	243,000
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 154,675,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 156,363,000
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の償還による支出	△ 38,476,000
	他会計からの出資による収入	22,934,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,542,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 119,555,000
	資金期首残高	220,111,000
	資金期末残高	100,556,000

給 与 費 明 細 書

(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	—	—	—	—	322	322	—	—	322
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	—	—	—	10	300	12
	前年度	—	—	—	10	300	12
	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 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	—	—	—	—	322	322	—	—	322
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	—	—	—	10	300	12
	前年度	—	—	—	10	300	12
	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	—	—	—			

令和5年度 今治市簡易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)
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	6,535,000		
(2) 受託工事収益	2,000		
(3) その他営業収益	1,000	6,538,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	15,193,000		
(2) 配水費	7,362,000		
(3) 給水費	1,212,000		
(4) 総係費	6,164,000		
(5) 減価償却費	38,499,000		
(6) 資産減耗費	15,693,000	84,123,000	
営業利益			△ 77,585,000
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	24,093,000		
(2) 他会計補助金	47,096,000		
(3) 長期前受金戻入	12,783,000		
(4) 雑収益	401,000	84,373,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	3,563,000		
(2) 雑支出	2,424,000	5,987,000	78,386,000
経常利益			801,000
当年度純利益			801,000
前年度繰越欠損金			1,013,000
当年度未処理欠損金			212,000

令和5年度 今治市簡易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6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	97,333,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 49,480,000</u>	47,853,000
	ハ 構 築 物	1,034,464,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 403,021,000</u>	631,443,000
	ニ 機 械 及 び 装 置	761,894,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 377,611,000</u>	384,283,000
	ホ 車 両 運 搬 具	123,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 111,000</u>	12,000
	ヘ 工 具 器 具 備 品	348,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 326,000</u>	22,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		1,109,905,000
(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		1,109,978,000
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		220,111,000
(2)	未 収 金		11,863,000
	流 動 資 産 合 計		<u>231,974,000</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,341,952,000</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		569,176,000	
固定負債合計		<u>569,176,000</u>	569,176,000
4 流動負債			
(1) 企業債		38,476,000	
(2) 未払金		159,357,000	
流動負債合計		<u>197,833,000</u>	197,833,000
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫(県)補助金	517,561,000		
収益化累計額	<u>△ 133,952,000</u>	383,609,000	
ロ 工事負担金	340,000		
収益化累計額	<u>△ 99,000</u>	241,000	
ハ 加入金	242,000		
収益化累計額	<u>△ 33,000</u>	209,000	
繰延収益合計			<u>384,059,000</u>
負債合計			<u>1,151,068,000</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		167,411,000	
資本金合計		<u>167,411,000</u>	167,411,000
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		<u>23,685,000</u>	23,685,000
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		212,000	
欠損金合計		<u>212,000</u>	212,000
剰余金合計			<u>23,473,000</u>
資本合計			<u>190,884,000</u>
負債・資本合計			<u><u>1,341,952,000</u></u>

令和6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7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	97,333,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 51,020,000</u>	46,313,000
	ハ 構 築 物	1,035,273,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 423,359,000</u>	611,914,000
	ニ 機 械 及 び 装 置	762,915,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 409,863,000</u>	353,052,000
	ホ 車 両 運 搬 具	123,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 117,000</u>	6,000
	ヘ 工 具 器 具 備 品	348,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 331,000</u>	17,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,057,594,000</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		<u>73,000</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>73,000</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>1,057,667,000</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		100,556,000
(2)	未 収 金		<u>3,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>100,559,000</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,158,226,000</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

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

・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 38～60年

機械及び装置 8～18年

車両運搬具 4～5年

工具器具備品 2～15年

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326,468千円である。

令和 6 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 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較
簡 易 水 道 事 業 収 益			101,600	97,900	3,700
	営 業 収 益		7,358	7,191	167
		給 水 収 益	7,355	7,188	167
		受 託 工 事 収 益	2	2	0
		そ の 他 営 業 収 益	1	1	0
		営 業 外 収 益		94,241	90,708
	他 会 計 負 担 金		28,133	24,667	3,466
	他 会 計 補 助 金		47,963	47,119	844
	長 期 前 受 金 戻 入		17,721	10,945	6,776
	雑 収 益		424	477	△ 53
	消 費 税 等 還 付 金		0	7,500	△ 7,500
	特 別 利 益		1	1	0
		過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
簡易水道料金	7,355	簡易水道料金	7,355
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	28,133	一般会計負担金	28,133
他会計補助金	47,963	一般会計補助金	45,763
長期前受金戻入	17,721	長期前受金戻入	17,721
他会計負担金	423	下水道使用料徴収事務費負担金	423
賃貸料	1	電柱用地占用料	1
消費税等還付金	0		
過年度損益修正益	1	過年度利益修正	1

収益の支出

款	項	目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較
簡 易 水 道			101,600	99,800	1,800
事 業 費 用	営 業 費 用		94,905	95,309	△ 404
		原水及び浄水費	26,195	22,354	3,841

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
旅 費	18	普通旅費	18
備 消 品 費	343	浄水場等管理用備消費	50
		その他備消費	293
燃 料 費	160	車両用等燃料費	160
光 熱 水 費	332	浄水場電気等使用料	332
通 信 運 搬 費	383	浄水場等電話使用料	383
委 託 料	12,367	海水淡水化施設保守点検委託料	9,157
		浄水場及び水源地草刈作業委託料	261
		水質検査委託料	2,949
手 数 料	11	保菌検査手数料	11
賃 借 料	9	取水浄水施設用地賃借料	9
修 繕 費	3,467	浄水場及び水源地機械施設等維持修繕費	3,457
		車両等修繕費	10
動 力 費	1,456	浄水場及び水源地ポンプ用電力料金	1,456
薬 品 費	1,288	次亜塩素酸ソーダ	775
		その他薬品費	513
材 料 費	100	浄水施設等補修用材料費	100
受 水 費	6,161	浄水受水費	6,161
施 設 工 事 費	100	その他工事	100

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較
		配 水 費	8,551	9,568	△ 1,017
		給 水 費	1,824	1,580	244

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
備 消 品 費	50	工事用備用品費	50
光 熱 水 費	244	ポンプ室電灯料金	244
委 託 料	1,546	配水池草刈作業委託料	159
		保守点検委託料	1,171
		毎日検査業務委託料	216
手 数 料	100	配水施設点検等手数料	100
賃 借 料	3,693	テレメーター回線使用料	3,693
修 繕 費	1,900	配水管修繕費	1,000
		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	648	ポンプ用電力料金	648
薬 品 費	70	次亜塩素酸ソーダ	70
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
施 設 工 事 費	100	その他工事	100
備 消 品 費	20	工事用備用品費	20
委 託 料	187	給水装置工事窓口業務等委託料	60
		量水器取替委託料	127
修 繕 費	1,067	給水装置公道面修繕費	1,000
		量水器修繕費	67
路 面 復 旧 費	350	舗装道路復旧費	350
材 料 費	100	給水装置修繕用材料費	100
施 設 工 事 費	100	給水切替工事	100

款	項	目	本 年 度 額 予 定	前 年 度 額 予 定	比 較
		総 係 費	4,094	7,477	△ 3,383
		減 価 償 却 費	54,141	38,530	15,611
		資 産 減 耗 費	100	15,800	△ 15,700
	営 業 外 費 用		6,175	3,971	2,204
		支 払 利 息	5,175	3,971	1,204
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,000	0	1,000
	特 別 損 失		20	20	0
		過 年 度 損 益 修 正 損	20	20	0
	予 備 費		500	500	0
		予 備 費	500	500	0

(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
備用品費	50	事務用備用品費	50
通信運搬費	10	郵便料金	10
委託料	693	入札及び検査業務委託料	94
		企業会計システム委託料	105
		簡易水道料金収納等業務委託料	494
手数料	48	自動振込手数料	22
		コンビニ収納取扱手数料	10
		その他手数料	16
賃借料	122	渡船料(車両)	122
負担金	2,772	水道協会負担金	109
		人件費負担金	2,643
		諸会出席負担金	20
保険料	27	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	7
有形固定資産減価償却費	54,141	有形固定資産減価償却費	54,141
固定資産除却費	100	固定資産除却費	100
企業債利息	5,175	当年度償還利息	5,175
消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税納税額	1,000
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 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較
資本的収入			23,200	279,000	△ 255,800
	企 業 債		0	146,100	△ 146,100
		企 業 債	0	146,100	△ 146,100
	出 資 金		22,934	23,851	△ 917
		出 資 金	22,934	23,851	△ 917
	国庫(県)補助金		0	108,796	△ 108,796
		国庫(県)補助金	0	108,796	△ 108,796
	工 事 負 担 金		230	220	10
		工 事 負 担 金	230	220	10
	加 入 金		36	33	3
加 入 金		36	33	3	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債	0	
一般会計出資金	22,934	企業債償還金に対する一般会計出資金 22,934
国庫(県)補助金	0	
工 事 負 担 金	230	小口径管布設工事負担金 230
加 入 金	36	給水加入金 36

資本的支出

款	項	目	本 年 度 額 本 予 定 額	前 年 度 額 前 予 定 額	比 較
資本的支出			41,000	297,700	△ 256,700
	建設改良費		2,124	256,550	△ 254,426
		原 水 及 び 浄 水 施 設 費	0	255,000	△ 255,000
		配 水 施 設 費	1,000	1,000	0
		営 業 設 備 費	1,124	550	574
	企業債償還金		38,476	40,150	△ 1,674
		企業債償還金	38,476	40,150	△ 1,674
	予 備 費		400	1,000	△ 600
		予 備 費	400	1,000	△ 600

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
施 設 工 事 費	0	
施 設 工 事 費	1,000	小口径管布設工事 1,000
材 料 費	50	量水器購入費 50
機 械 器 具 費	1,074	ポンプ等機械器具購入費 1,074
元 金 償 還	38,476	当年度償還金 38,476
予 備 費	400	予備費 400