

第14号議案

令和4年度 大洲市水道事業会計予算

目 次

令和4年度大洲市水道事業会計予算	1
------------------------	---

(予算に関する説明書)

第1表 令和4年度大洲市水道事業会計予算実施計画	4
第2表 令和4年度大洲市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
第3表 令和4年度大洲市水道事業会計給与費明細書	9
第4表 令和3年度大洲市水道事業予定損益計算書	13
第5表 令和3年度大洲市水道事業予定貸借対照表	14
第6表 令和4年度大洲市水道事業予定貸借対照表	16
注 記	18

(附属資料)

令和4年度大洲市水道事業会計予算説明書（予算見積）	20
---------------------------------	----

令和4年度 大洲市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度大洲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	17,963 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,761 千m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	15,784 m ³
(4) 主要な建設改良事業	老朽管更新事業

(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		1,178,797 千円
第1項	営業収益		840,313 千円
第2項	営業外収益		338,464 千円
第3項	特別利益		20 千円
		支	出
第1款	水道事業費用		1,154,594 千円
第1項	営業費用		1,096,992 千円
第2項	営業外費用		54,256 千円
第3項	特別損失		846 千円
第4項	予備費		2,500 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 534,793千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 78,092千円及び損益勘定留保資金 294,908千円並びに建設改良積立金 161,793千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1,158,839 千円
第1項	企 業 債	617,400 千円
第2項	出 資 金	89,360 千円
第3項	負 担 金	24,800 千円
第4項	補 助 金	115,985 千円
第5項	固定資産売却代金	10 千円
第6項	補 償 金	311,284 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	1,693,632 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,321,354 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	369,778 千円
第3項	予 備 費	2,500 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。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
水道施設整備事業	617,400	1. 借入先 財務省、その他。 2. 借入方法 普通貸借又は債券発行の方法による。 3. 借入時期 令和4年度。ただし事業又は財政の都合により全部若しくは一部を翌年度に繰越借入れすることができる。	年3.5%以内 （ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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）	1. 償還期限 40年以内（内据置5年以内）とする。 2. 償還財源は、一般財源等、ただし、必要に応じ繰上償還、償還期限の短縮又は低利債に借り換えすることができる。 3. 前号の据置期間、償還期限、償還の方法が借入先の融通条件に抵触するときはその融通条件によることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(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) 第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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、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 126,444 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補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

(1) 企業債利息支払金補助	10,005 千円
(2) 企業債元金償還金補助	65,985 千円
(3) 水道運営費補助	52,635 千円
(4) 減価償却費補助	21,386 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、7,000千円と定める。

令和4年2月28日提出

大洲市長 二宮 隆久

(第1表)

令和4年度 大洲市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 水道事業収益			1,178,797	
	1 営業収益		840,313	
		1 給水収益	825,936	
		2 受託工事収益	2,128	
		3 他会計負担金	3,000	
		4 その他営業収益	9,249	
	2 営業外収益		338,464	
		1 受取利息及び配当金	5	
		2 他会計補助金	84,026	
		3 長期前受金戻入	217,951	
		4 消費税及び地方消費税還付金	10	
	5 雑収益	36,472		
	3 特別利益		20	
		1 固定資産売却益	10	
2 過年度損益修正益		10		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			1,154,594		
	1 営業費用		1,096,992		
		1 原水及び浄水費	180,882		
		2 配水及び給水費	212,355		
		3 総 係 費	146,496		
		4 減 価 償 却 費	494,859		
		5 資 産 減 耗 費	62,200		
		6 その他営業費用	200		
	2 営業外費用			54,256	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	51,756		
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,000		
		3 雑 支 出	500		
	3 特別損失			846	
		1 固定資産売却損	30		
		2 過年度損益修正損	260		
		3 その他特別損失	556		
	4 予 備 費			2,500	
		1 予 備 費	2,500		

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			1,158,839	
	1 企 業 債		617,400	
		1 企 業 債	617,400	
	2 出 資 金		89,360	
		1 他 会 計 出 資 金	89,360	
	3 負 担 金		24,800	
		1 他 会 計 負 担 金	24,800	
	4 補 助 金		115,985	
		1 国 庫 補 助 金	50,000	
		2 他 会 計 補 助 金	65,985	
	5 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	6 補 償 金		311,284	
		1 補 償 金	311,284	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			1,693,632		
	1 建設改良費		1,321,354		
		1 改 良 費	1,314,354		
		2 固定資産購入費	7,000		
	2 企業債償還金			369,778	
		1 企業債償還金		369,778	
	3 予 備 費			2,500	
		1 予 備 費		2,500	

(第2表)

令和4年度 大洲市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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 (△は純損失)	2,437
減価償却費	494,859
固定資産除却費	18,000
長期前受金戻入 (△)	△ 217,953
未収金の増減額 (△は増加)	△ 70,173
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	793
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,786
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,511
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 181
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 2
未払金の増減額 (△は減少)	△ 50,539
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 51,170
受取利息及び受取配当金 (△)	△ 4
支払利息	49,202
利息支払に係る他会計からの繰入金 (△)	△ 10,005
小計	162,539
利息及び配当金の受取額	4
利息の支払額 (△)	△ 49,202
利息支払に係る他会計からの繰入金による収入	10,981
業務活動によるキャッシュ・フロー	124,322
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 (△)	△ 1,209,595
補助金による収入	80,000
他会計からの繰入金による収入	68,491
補償金による収入	424,559
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 636,545
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	661,000
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 (△)	△ 369,777
他会計からの出資による収入	89,360
財務活動によるキャッシュ・フロー	380,583
資金増減額 (△は減少)	△ 131,640
資金期首残高	189,037
資金期末残高	57,397

(第3表)

令和4年度 大洲市水道事業会計給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費			法定福利費	合 計
		特別職	一般職	給 料	手 当	計		
本年度	常 勤 職 員	0	13	54,443	35,548	89,991	19,484	109,475
	会計年度任用職員	0	5	10,662	3,084	13,746	3,223	16,969
	合 計	0	18	65,105	38,632	103,737	22,707	126,444
前年度	常 勤 職 員	0	12	49,882	35,739	85,621	18,729	104,350
	会計年度任用職員	0	6	12,370	3,774	16,144	3,534	19,678
	合 計	0	18	62,252	39,513	101,765	22,263	124,028
比較	常 勤 職 員	0	1	4,561	△ 191	4,370	755	5,125
	会計年度任用職員	0	△ 1	△ 1,708	△ 690	△ 2,398	△ 311	△ 2,709
	合 計	0	0	2,853	△ 881	1,972	444	2,416

(手当の内訳)

(単位：千円)

区 分		扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
	会計年度任用職員	0	219	0	732	0	0
	合 計	2,754	897	0	6,679	141	425
前年度	常 勤 職 員	3,594	619	0	6,550	141	374
	会計年度任用職員	0	270	0	874	0	0
	合 計	3,594	889	0	7,424	141	374
比較	常 勤 職 員	△ 840	59	0	△ 603	0	51
	会計年度任用職員	0	△ 51	0	△ 142	0	0
	合 計	△ 840	8	0	△ 745	0	51
区 分		管 理 職 手 当	期 末 勤 勉 手 当	住 居 手 当			
本年度	常 勤 職 員	2,592	22,165	846			
	会計年度任用職員	0	2,133	0			
	合 計	2,592	24,298	846			
前年度	常 勤 職 員	2,334	21,281	846			
	会計年度任用職員	0	2,630	0			
	合 計	2,334	23,911	846			
比較	常 勤 職 員	258	884	0			
	会計年度任用職員	0	△ 497	0			
	合 計	258	387	0			

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	4,561	昇給に伴う 増 加 分	133	
		そ の 他 の 増 減 分	4,428	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 13人 0人 13人 前年度 12人 0人 12人 増 減 1人 0人 1人 採用・退職等の状況 採用 0人 退職 0人 その他 1人
手 当	△ 191	制度改正に 伴う増減分	△ 669	期末勤勉手当 △ 669
		そ の 他 の 増 減 分	478	扶養手当 △ 840 通勤手当 59 時間外勤務手当 △ 603 管理職員特別勤務手当 51 管理職手当 258 期末勤勉手当 1,553

(注) 以降、会計年度任用職員除く。

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	
		事 務	技 術
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	361,004	338,668
	平均給与月額 (円)	453,037	419,088
	平均年齢 (歳)	49歳3月	47歳3月
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	358,971	333,792
	平均給与月額 (円)	459,944	433,560
	平均年齢 (歳)	49歳10月	46歳5月

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職
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(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1 級	0	0.0	5 級	3	23.1
	2 級	0	0.0	6 級	1	7.7
	3 級	5	38.5	7 級	0	0.0
	4 級	4	30.8	計	13	100.0
令和3年1月1日現在	1 級	0	0.0	5 級	3	25.0
	2 級	1	8.3	6 級	1	8.3
	3 級	4	33.3	7 級	0	0.0
	4 級	3	25.0	計	12	100.0

(注) 構成比は小数第2位を四捨五入しているため、合計は必ずしも100%とはならない。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	専門員	課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇 給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	11	11
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	84.6	84.6		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	75.0		

(5) 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	2.150	2.150	4.30	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	有	

(6) 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	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	

(7) 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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(第4表)

令和3年度 大洲市水道事業予定損益計算書

(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	営業	収	益			
(1)	給	水	収	760,718		
(2)	受	託	工	1,619		
(3)	他	会	計	3,000		
(4)	そ	の	他	8,248	773,585	
2	営業	費	用			
(1)	原	水	及	144,577		
(2)	配	水	及	175,405		
(3)	総	係	費	135,309		
(4)	減	価	償	498,107		
(5)	資	産	減	18,000		
(6)	そ	の	他	0	971,398	
	営	業	損			197,813
3	営業	外	収			
(1)	受	取	利	5		
(2)	他	会	計	53,809		
(3)	長	期	前	216,480		
(4)	雑	収	益	178	270,472	
4	営業	外	費			
(1)	支	払	利	55,239		
(2)	雑	支	出	1,169	56,408	214,064
	経	常	利			16,251
5	特別	利	益			
(1)	固	定	資	0		
(2)	過	年	度	0	0	
6	特別	損	失			
(1)	固	定	資	0		
(2)	過	年	度	162	162	△ 162
	当	年	度			16,089
	前	年	度			0
	そ	の	他			0
	当	年	度			16,089

(第5表)

令和3年度 大洲市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		274,937
	ロ 建 物	485,646	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 359,834</u>	125,812
	ハ 構 築 物	16,964,826	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,113,000</u>	9,851,826
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,004,864	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,108,954</u>	895,910
	ホ 車 両 運 搬 具	18,950	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,106</u>	10,844
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,434	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,020</u>	8,414
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>136,115</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		11,303,858
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	<u>4,032</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,032</u>
	固 定 資 産 合 計		11,307,890
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		189,037
(2)	未 収 金	249,555	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	<u>△ 12,053</u>	237,502
(3)	貯 蔵 品		7,199
(4)	前 払 金		<u>443,736</u>
	流 動 資 産 合 計		877,474
	資 産 合 計		<u>12,185,364</u>

(単位：千円)

		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	3,779,841	
	ロ その他企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		3,779,841
(2)	引 当 金		
	イ 退職給付引当金	80,228	
	ロ 修繕引当金	<u>104,485</u>	
	引当金合計		<u>184,713</u>
	固定負債合計		3,964,554
4	流 動 負 債		
(1)	一 時 借 入 金		0
(2)	企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	369,777	
	ロ その他企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		369,777
(3)	未 払 金		65,363
(4)	引 当 金		
	イ 賞与引当金	6,932	
	ロ 法定福利費引当金	1,372	
	ハ 修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		8,304
(5)	その他流動負債		<u>7,800</u>
	流動負債合計		451,244
5	繰 延 収 益		
(1)	長期前受金	8,198,969	
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 3,938,756</u>	
	繰延収益合計		4,260,213
	負債合計		<u>8,676,011</u>
		資 本 の 部	
6	資 本 金		2,832,030
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	9,182	
	ロ その他資本剰余金	<u>9,164</u>	
	資本剰余金合計		18,346
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減債積立金	155,700	
	ロ 建設改良積立金	487,188	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>16,089</u>	
	利益剰余金合計		<u>658,977</u>
	剰余金合計		677,323
	資 本 合 計		<u>3,509,353</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>12,185,364</u>

(第6表)

令和4年度 大洲市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		274,937
	ロ 建 物	488,946	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 371,167</u>	117,779
	ハ 構 築 物	18,449,032	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,497,176</u>	10,951,856
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,031,448	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,203,888</u>	827,560
	ホ 車 両 運 搬 具	18,950	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,759</u>	10,191
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,889	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,783</u>	7,106
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>106,668</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		12,296,097
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	<u>4,032</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,032</u>
	固 定 資 産 合 計		12,300,129
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		57,397
(2)	未 収 金	341,043	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	<u>△ 12,846</u>	328,197
(3)	貯 蔵 品		5,413
(4)	前 払 金		<u>149,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>540,007</u>
	資 産 合 計		<u><u>12,840,136</u></u>

(単位：千円)

		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	4,124,536	
ロ	その他企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		4,124,536
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	75,717	
ロ	修繕引当金	<u>104,485</u>	
	引当金合計		<u>180,202</u>
	固定負債合計		4,304,738
4	流動負債		
(1)	一時借入金		0
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	316,305	
ロ	その他企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		316,305
(3)	未払金		14,824
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	7,388	
ロ	法定福利費引当金	1,499	
ハ	修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		8,887
(5)	その他流動負債		<u>7,800</u>
	流動負債合計		347,816
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	8,743,141	
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 4,156,709</u>	
	繰延収益合計		4,586,432
	負債合計		<u>9,238,986</u>
		資本の部	
6	資本金		3,083,183
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	9,182	
ロ	その他資本剰余金	<u>9,164</u>	
	資本剰余金合計		18,346
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	156,600	
ロ	建設改良積立金	340,584	
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>2,437</u>	
	利益剰余金合計		<u>499,621</u>
	剰余金合計		517,967
	資本合計		<u>3,601,150</u>
	負債資本合計		<u>12,840,136</u>

注記

第1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は量水器及び事業用の材料で、重要性に乏しいため、低価法によらず先入先出法による原価法とする。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・量水器を除く資産 定額法による。
- ・量水器 取替法による。

(2) 無形固定資産 定額法による。

3 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、平成25年度以前に水道課在籍期間のある職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、平成26年度以降の在籍期間については、愛媛県市町総合事務組合における負担金を毎年度負担することとしているため、引当金の追加計上は不要である。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、翌年度の支出見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

(5) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものを、引き続き修繕引当金として計上している。

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。

第2 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

各事業年度の予定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以下のとおりである。

なお、当年度に企業債の償還に対して他会計が負担を予定している項目について、当年度基準に基づき、今後も負担があるものとして金額を算定している。

(単位：千円)

令和3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
369,304	313,496

2 引当金の目的使用による取崩し

各事業年度において、各引当金の設定目的である支出または事実の発生により引当金を取り崩すと見込まれる額は、以下のとおりである。

(単位：千円)

	令和3年度予定 (自 令和3年4月1日) (至 令和4年3月31日)	令和4年度予定 (自 令和4年4月1日) (至 令和5年3月31日)
退職給付引当金	1,115	4,511
賞与引当金	6,957	7,395
法定福利費引当金	1,370	1,466
貸倒引当金	0	200

(附属資料)

令和4年度 大洲市水道事業会計予算説明書 (予算見積)

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業収益	1,178,797	1,143,226	35,571			
	1 営業収益	840,313	849,515	△ 9,202			
	1 給 水 収 益	825,936	835,644	△ 9,708			
					1 給 水 収 益	825,936	
	2 受託工事収益	2,128	1,935	193			
	3 他会計負担金	3,000	3,000	0			
					1 一 般 会 計 負 担 金	3,000	消火栓維持管理費負担金 3,000
	4 そ の 他 営 業 収 益	9,249	8,936	313			
					2 手 数 料	1,785	検査手数料 その他手数料
					3 雑 収 益	7,464	下水道等使用料収納事務受託料 7,151 その他 313
2	営業外収益	338,464	293,691	44,773			
	1 受取利息及び 配 当 金	5	5	0			
					1 預 金 利 息	5	
	2 他会計補助金	84,026	77,232	6,794			
					1 一 般 会 計 補 助 金	84,026	企業債利息支払金補助 10,005 水道運営費補助 52,635 減価償却費補助 21,386
	3 長期前受金 戻 入	217,951	216,162	1,789			
					1 長 期 前 受 金 戻 入	217,951	
	4 消費税及び 地 方 消 費 税 還 付 金	10	10	0			
					1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10	
	5 雑 収 益	36,472	282	36,190			
					1 そ の 他 雑 収 益	36,472	
3	特別利益	20	20	0			
	1 固 定 資 産 売 却 益	10	10	0			
	2 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	0			

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業費用	1,154,594	1,122,589	32,005			
	1 営業費用	1,096,992	1,060,121	36,871			
	1 原水及び 浄水費	180,882	175,486	5,396			
					1 給 料	8,873	職員2名
					2 手 当 等	4,051	扶養手当 480 通勤手当 206 管理職手当 516 期末勤勉手当 2,441 住居手当 288 児童手当 120
					3 賞与引当金 繰入額	1,221	
					6 法定福利費	2,812	職員共済組合負担金
					7 法定福利費 引当金繰入額	249	
					14 備 消 品 費	330	
					15 燃 料 費	123	動力燃料
					17 印 刷 製 本 費	50	
					20 委 託 料	37,325	水質検査委託料 30,038 自家用電気工作物保安管理業務委託料 1,077 水質計器保守点検業務委託料 1,000 その他委託料 5,210
					21 手 数 料	102	し尿浄化槽法定検査手数料 10 衛生試験料他 92
					22 賃 借 料	2,766	発電機・運搬車借上料
					23 修 繕 費	14,164	施設修繕
					27 動 力 費	105,639	施設電気料
					28 薬 品 費	3,127	滅菌用薬品等
					41 雑 費	50	
	2 配水及び 給水費	212,355	201,188	11,167			
					1 給 料	14,963	職員4名
					2 手 当 等	8,486	扶養手当 840 通勤手当 48 時間外勤務手当 2,992 管理職手当 258 期末勤勉手当 3,978 住居手当 240 児童手当 130
					3 賞与引当金 繰入額	1,990	
					6 法定福利費	5,495	職員共済組合負担金

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
					7 法定福利費 引当金繰入額	402	
					8 旅費	17	普通旅費
					14 備用品費	620	
					15 燃料費	1,479	工事用及び公用車燃料代
					20 委託料	35,583	施設維持管理委託料 16,630 青島地区水運搬委託料 278 漏水調査業務委託料 16,000 管路管理システム更新業務委託料 1,700 その他委託料 975
					22 賃借料	1,700	敷地借上料 345 自動車・漁船借上料 143 水道操作線共架料 18 仮設管賃借料 1,194
					23 修繕費	138,040	施設修繕等
					26 路面復旧費	150	
					29 材料費	3,230	配給水材料代
					30 補償金	100	
					41 雑費	100	
	3 総係費	146,496	163,755	△ 17,259			
					1 給料	36,655	職員 11 名
					2 手当等	18,045	扶養手当 1,176 通勤手当 643 時間外勤務手当 3,687 宿日直手当 141 管理職員特別勤務手当 425 管理職手当 1,460 期末勤勉手当 9,215 住居手当 318 児童手当 980
					3 賞与引当金 繰入額	3,544	
					5 報酬	585	委員報酬
					6 法定福利費	11,441	職員共済組合負担金等
					7 法定福利費 引当金繰入額	721	
					8 旅費	422	普通旅費
					9 退職手当組合 負担金	10,283	
					12 報償費	234	
					13 被服費	70	現場用貸与物品購入費
					14 備用品費	3,379	

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
					16 光熱水費	987	水道管理センター電気料 964 水道管理センター下水道使用料 23
					17 印刷製本費	1,884	予算書・決算書印刷費 333 事務用諸帳票等印刷費 1,551
					18 通信運搬費	7,255	専用回線料 3,738 電話料 720 郵便料等 2,797
					19 広告料	50	
					20 委託料	41,969	検針委託料 11,546 口座振替事務委託料 330 宿日直委託料 4,070 電算入力業務委託料 3,368 企業会計システム保守委託料 2,356 水道料金システム保守委託料 364 漏水修理工番業務委託料 16,667 浄化槽点検委託料 39 離島給水施設管理委託料 136 消防設備保守点検等業務委託料 25 コンビニ収納業務委託料 2,518 その他委託料 550
					21 手数料	1,769	口座振替手数料 1,655 その他手数料 114
					22 賃借料	2,447	水道設計積算システム賃借料 1,798 玄関マット賃借料 15 電話機賃借料 458 公用車駐車場用地借上料 124 その他賃借料 52
					23 修繕費	2,220	水道管理センター修繕 1,000 公用車点検修繕 1,000 工具器具備品等修繕 220

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
					31 研修費	50	
					32 食糧費	50	
					35 会費負担金	260	諸会議負担金
					36 保険料	1,069	建物損害共済 12 公用車損害共済 152 自賠責保険料 121 水道施設賠償責任保険料 784
					39 貸倒引当金繰入額	993	
					41 雑費	114	
	4 減価償却費	494,859	499,992	△ 5,133			
					1 有形固定資産減価償却費	494,859	
	5 資産減耗費	62,200	19,500	42,700			
					1 固定資産除却費	60,700	
					2 たな卸資産減耗費	1,500	
	6 その他営業費用	200	200	0			
					1 雑支出	200	
	2 営業外費用	54,256	59,678	△ 5,422			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	51,756	57,067	△ 5,311			
					1 企業債利息	49,203	
					2 借入金利息	2,553	一時借入金利息
	2 消費税及び地方消費税	2,000	2,111	△ 111			
					1 消費税及び地方消費税	2,000	
	3 雑支出	500	500	0			
					1 その他雑支出	500	
	3 特別損失	846	290	556			
	1 固定資産売却損	30	30	0			
	2 過年度損益修正損	260	260	0			
	3 その他特別損失	556	0	556			
	4 予備費	2,500	2,500	0			
	1 予備費	2,500	2,500	0			

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的収入	1,158,839	1,062,615	96,224			
	1 企業債	617,400	404,100	213,300			
	1 企 業 債	617,400	404,100	213,300			
					1 企 業 債	617,400	
	2 出資金	89,360	87,811	1,549			
	1 他会計出資金	89,360	87,811	1,549			
					1 一 般 会 計 出 資 金	89,360	
	3 負担金	24,800	11,200	13,600			
	1 他会計負担金	24,800	11,200	13,600			
					1 一 般 会 計 負 担 金	24,800	消火栓設置費負担金
	4 補助金	115,985	147,294	△ 31,309			
	1 国庫補助金	50,000	90,000	△ 40,000			
					1 国庫補助金	50,000	
	2 他会計補助金	65,985	57,294	8,691			
					1 一 般 会 計 補 助 金	65,985	企業債元金償還金補助
	5 固定資産売却代金	10	10	0			
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	10	0			
					1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	6 補償金	311,284	412,200	△ 100,916			
	1 補 償 金	311,284	412,200	△ 100,916			
					1 補 償 金	311,284	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本の支出	1,693,632	1,841,199	△ 147,567			
	1 建設改良費	1,321,354	1,453,109	△ 131,755			
	1 改 良 費	1,314,354	1,439,482	△ 125,128			
					1 給 料	4,614	職員1名
					2 手 当 等	1,888	扶養手当 258 管理職手当 358 期末勤勉手当 1,272
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	637	
					4 法 定 福 利 費	1,457	職員共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	130	
					6 退 職 手 当 組 合 負 担 金	785	
					7 委 託 料	21,500	
					8 工 事 請 負 費	1,283,343	
	2 固 定 資 産 購 入 費	7,000	13,627	△ 6,627			
					1 用 地 購 入 費	1,000	
					2 量 水 器 費	4,000	
					3 機 械 装 置 購 入 費	1,000	
					5 工 具 器 具 備 品 購 入 費	1,000	
	2 企業債償還金	369,778	385,590	△ 15,812			
	1 企業債償還金	369,778	385,590	△ 15,812			
					1 元 金 償 還 金	369,778	
	3 予備費	2,500	2,500	0			
	1 予 備 費	2,500	2,500	0			