

第14号議案

令和5年度 大洲市水道事業会計予算

目 次

令和5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5年度大洲市水道事業会計予算実施計画	4
第2表 令和5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5年度大洲市水道事業会計給与費明細書	9
第4表 令和4年度大洲市水道事業予定損益計算書	13
第5表 令和4年度大洲市水道事業予定貸借対照表	14
第6表 令和5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5年度大洲市水道事業会計予算説明書（予算見積）	20
---------------------------------	----

令和5年度 大洲市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	17,887 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,658 千m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	15,459 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		1,125,466 千円
第1項	営業収益		824,578 千円
第2項	営業外収益		300,868 千円
第3項	特別利益		20 千円
		支	出
第1款	水道事業費用		1,119,215 千円
第1項	営業費用		1,067,535 千円
第2項	営業外費用		48,890 千円
第3項	特別損失		290 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 505,257千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 67,765千円及び損益勘定留保資金 298,873千円並びに建設改良積立金 138,619千円で補填するものとする。）。

		収	入
第1款	資 本 的 収 入		753,209 千円
第1項	企 業 債		232,900 千円
第2項	出 資 金		81,577 千円
第3項	負 担 金		25,500 千円
第4項	補 助 金		55,702 千円
第5項	固定資産売却代金		10 千円
第6項	補 償 金		357,520 千円
		支	出
第1款	資 本 的 支 出		1,258,466 千円
第1項	建 設 改 良 費		942,158 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		316,308 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	232,900	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5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以降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 120,118 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	6,457 千円
(2) 企業債元金償還金補助	55,702 千円
(3) 水道運営費補助	51,620 千円
(4) 減価償却費補助	23,756 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5年2月28日提出

大洲市長 二宮 隆久

(第1表)

令和5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			1,125,466	
	1 営業収益		824,578	
		1 給水収益	811,029	
		2 受託工事収益	1,897	
		3 他会計負担金	3,000	
		4 その他営業収益	8,652	
	2 営業外収益		300,868	
		1 受取利息及び配当金	5	
		2 他会計補助金	81,833	
		3 長期前受金戻入	218,748	
		4 消費税及び地方消費税還付金	10	
	5 雑収益	272		
	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			1,119,215	
	1 営業費用		1,067,535	
		1 原水及び浄水費	195,731	
		2 配水及び給水費	211,023	
		3 総 係 費	141,457	
		4 減 価 償 却 費	499,624	
		5 資 産 減 耗 費	19,500	
		6 その他営業費用	200	
	2 営業外費用		48,890	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	46,390	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,000	
		3 雑 支 出	500	
	3 特別損失		290	
		1 固定資産売却損	30	
		2 過年度損益修正損	260	
	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			753,209	
	1 企 業 債		232,900	
		1 企 業 債	232,900	
	2 出 資 金		81,577	
		1 他 会 計 出 資 金	81,577	
	3 負 担 金		25,500	
		1 他 会 計 負 担 金	25,500	
	4 補 助 金		55,702	
		1 他 会 計 補 助 金	55,702	
	5 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	6 補 償 金		357,520	
		1 補 償 金	357,520	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,258,466	
	1 建設改良費		942,158	
		1 改 良 費	935,158	
		2 固定資産購入費	7,000	
	2 企業債償還金		316,308	
		1 企業債償還金	316,308	

(第2表)

令和5年度 大洲市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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)	4,430
減価償却費	499,623
固定資産除却費	18,000
長期前受金戻入 (△)	△ 218,750
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,995
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	776
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,349
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 262
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 18
未払金の増減額 (△は減少)	△ 20,317
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 33,653
受取利息及び受取配当金 (△)	△ 4
支払利息	43,837
利息支払に係る他会計からの繰入金 (△)	△ 6,456
小計	280,560
利息及び配当金の受取額	4
利息の支払額 (△)	△ 43,837
利息支払に係る他会計からの繰入金による収入	10,005
業務活動によるキャッシュ・フロー	246,732
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 (△)	△ 917,840
国庫補助金等による収入	19,291
他会計からの繰入金による収入	90,783
補償金による収入	296,514
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 511,252
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	348,200
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 (△)	△ 316,305
他会計からの出資による収入	81,577
財務活動によるキャッシュ・フロー	113,472
資金増減額 (△は減少)	△ 151,048
資金期首残高	244,988
資金期末残高	93,940

(第3表)

令和5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	12	49,923	32,694	82,617	17,628	100,245
	会計年度任用職員	0	6	12,453	3,720	16,173	3,700	19,873
	合 計	0	18	62,376	36,414	98,790	21,328	120,118
前年度	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
比較	常 勤 職 員	0	△ 1	△ 4,520	△ 2,854	△ 7,374	△ 1,856	△ 9,230
	会計年度任用職員	0	1	1,791	636	2,427	477	2,904
	合 計	0	0	△ 2,729	△ 2,218	△ 4,947	△ 1,379	△ 6,326

(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
		本年度	常 勤 職 員	2,058	510	0	4,391
	会計年度任用職員	0	339	0	890	0	0
	合 計	2,058	849	0	5,281	141	425
前年度	常 勤 職 員	2,754	678	0	5,947	141	425
	会計年度任用職員	0	219	0	732	0	0
	合 計	2,754	897	0	6,679	141	425
比較	常 勤 職 員	△ 696	△ 168	0	△ 1,556	0	0
	会計年度任用職員	0	120	0	158	0	0
	合 計	△ 696	△ 48	0	△ 1,398	0	0
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	21,092	1,485			
	会計年度任用職員	0	2,491	0			
	合 計	2,592	23,583	1,485			
前年度	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			
比較	常 勤 職 員	0	△ 1,073	639			
	会計年度任用職員	0	358	0			
	合 計	0	△ 715	639			

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	△ 4,520	給与改定に伴う増減分	42	給与改定実施時期 令和4年4月1日	
		昇給に伴う増加分	105		
		その他の増減分	△ 4,667	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 12人 0人 12人 前年度 13人 0人 13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 0人	
手 当	△ 2,854	制度改正に伴う増減分	465	期末勤勉手当 465	
		その他の増減分	△ 3,319	扶養手当 △ 696 通勤手当 △ 168 時間外勤務手当 △ 1,556 期末勤勉手当 △ 1,538 住居手当 639	

(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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	342,400	349,725
	平均給与月額 (円)	429,757	425,380
	平均年齢 (歳)	47歳3月	49歳1月
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

(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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(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5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	3	25.0	7 級	0	0.0
	4 級	4	33.3	計	12	100.0
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

(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)	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		
前 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		

(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	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	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4年度 大洲市水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	給水収益	746,909		
(2)	受託工事収益	1,851		
(3)	他会計負担金	3,000		
(4)	その他営業収益	7,955	759,715	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	167,153		
(2)	配水及び給水費	182,392		
(3)	総係費	121,404		
(4)	減価償却費	494,171		
(5)	資産減耗費	23,150		
(6)	その他営業費用	0	988,270	
	営業損失			228,555
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	4		
(2)	他会計補助金	76,522		
(3)	長期前受金戻入	218,809		
(4)	雑収益	155	295,490	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	47,481		
(2)	雑支出	7,386	54,867	240,623
	経常利益			12,068
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	0		
(2)	過年度損益修正損	0		
(3)	その他特別損失	556	556	△ 556
	当年度純利益			11,512
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			11,512

(第5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		275,264
	ロ 建 物	486,978	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 371,167	115,811
	ハ 構 築 物	17,921,969	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 7,471,283	10,450,686
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,952,230	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,125,398	826,832
	ホ 車 両 運 搬 具	19,088	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 8,759	10,329
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	25,008	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 14,914	10,094
	ト 建 設 仮 勘 定		100,297
	有 形 固 定 資 産 合 計		11,789,313
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	4,032	
	無 形 固 定 資 産 合 計		4,032
	固 定 資 産 合 計		11,793,345
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		244,988
(2)	未 収 金	303,200	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 12,894	290,306
(3)	貯 蔵 品		7,967
(4)	前 払 金		145,200
	流 動 資 産 合 計		688,461
	資 産 合 計		12,481,806

(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	3,806,408	
	ロ その他企業債	0	
	企業債合計		3,806,408
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	75,717	
	ロ 修繕引当金	104,485	
	引当金合計		180,202
	固定負債合計		3,986,610
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	0	
	企業債合計		316,305
(3)	未払金		34,382
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	6,515	
	ロ 法定福利費引当金	1,297	
	ハ 修繕引当金	0	
	引当金合計		7,812
(5)	その他流動負債		7,800
	流動負債合計		366,299
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	8,648,116	
	長期前受金収益化累計額	△ 4,151,788	
	繰延収益合計		4,496,328
	負債合計		8,849,237
		資本の部	
6	資本金		3,216,473
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	9,164	
	資本剰余金合計		18,346
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	157,700	
	ロ 建設改良積立金	228,538	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	11,512	
	利益剰余金合計		397,750
	剰余金合計		416,096
	資本合計		3,632,569
	負債資本合計		12,481,806

(第6表)

令和5年度 大洲市水道事業予定貸借対照表

(令和6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		275,264
	ロ 建 物	491,648	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 381,735</u>	109,913
	ハ 構 築 物	18,941,654	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,867,136</u>	11,074,518
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,984,001	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,213,047</u>	770,954
	ホ 車 両 運 搬 具	19,088	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,444</u>	9,644
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	25,462	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,783</u>	7,679
	ト 建 設 仮 勘 定		47,537
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>12,295,509</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	4,032	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,032</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>12,299,541</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		93,940
(2)	未 収 金	298,064	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	<u>△ 13,670</u>	284,394
(3)	貯 蔵 品		6,618
(4)	前 払 金		40,000
	流 動 資 産 合 計		<u>424,952</u>
	資 産 合 計		<u><u>12,724,493</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	3,869,805	
ロ	その他企業債	0	
	企業債合計		3,869,805
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	75,717	
ロ	修繕引当金	104,485	
	引当金合計		180,202
	固定負債合計		4,050,007
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	284,803	
ロ	その他企業債	0	
	企業債合計		284,803
(3)	未払金		14,065
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	6,904	
ロ	法定福利費引当金	1,408	
ハ	修繕引当金	0	
	引当金合計		8,312
(5)	その他流動負債		7,800
	流動負債合計		314,980
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	9,011,468	
	長期前受金収益化累計額	△ 4,370,538	
	繰延収益合計		4,640,930
	負債合計		9,005,917
		資本の部	
6	資本金		3,436,669
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	9,164	
	資本剰余金合計		18,346
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	158,300	
ロ	建設改良積立金	100,831	
ハ	当年度未処分利益剰余金	4,430	
	利益剰余金合計		263,561
	剰余金合計		281,907
	資本合計		3,718,576
	負債資本合計		12,724,493

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4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
384,721	329,021

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4年度予定 (自 令和4年4月1日) (至 令和5年3月31日)	令和5年度予定 (自 令和5年4月1日) (至 令和6年3月31日)
退職給付引当金	4,511	0
賞与引当金	7,395	6,515
法定福利費引当金	1,466	1,297
貸倒引当金	200	200

(附属資料)

令和5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	1,125,466	1,178,797	△ 53,331			
	1 営業収益	824,578	840,313	△ 15,735			
	1 給 水 収 益	811,029	825,936	△ 14,907			
					1 給 水 収 益	811,029	
	2 受託工事収益	1,897	2,128	△ 231			
	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	8,652	9,249	△ 597			
					2 手 数 料	1,534	検査手数料 その他手数料
					3 雑 収 益	7,118	下水道等使用料収納事務受託料 6,805 その他 313
2	営業外収益	300,868	338,464	△ 37,596			
	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	81,833	84,026	△ 2,193			
					1 一 般 会 計 補 助 金	81,833	企業債利息支払金補助 6,457 水道運営費補助 51,620 減価償却費補助 23,756
	3 長期前受金 戻 入	218,748	217,951	797			
					1 長 期 前 受 金 戻 入	218,748	
	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	272	36,472	△ 36,200			
					1 そ の 他 雑 収 益	272	
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	1,119,215	1,154,594	△ 35,379			
	1 営業費用	1,067,535	1,096,992	△ 29,457			
	1 原水及び 浄水費	195,731	180,882	14,849			
					1 給 料	9,035	職員2名
					2 手 当 等	3,882	扶養手当 180 通勤手当 206 管理職手当 616 期末勤勉手当 2,572 住居手当 288 児童手当 20
					3 賞与引当金 繰入額	1,252	
					6 法定福利費	2,916	職員共済組合負担金
					7 法定福利費 引当金繰入額	258	
					14 備 消 品 費	330	
					15 燃 料 費	133	動力燃料
					17 印 刷 製 本 費	50	
					20 委 託 料	32,699	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 1,461 水質計器保守点検業務委託料 1,000 その他委託料 200
					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	1,710	発電機・運搬車借上料
					23 修 繕 費	14,164	施設修繕
					27 動 力 費	126,023	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	211,023	212,355	△ 1,332			
					1 給 料	15,729	職員4名
					2 手 当 等	8,687	扶養手当 840 通勤手当 155 時間外勤務手当 1,728 管理職手当 516 期末勤勉手当 4,449 住居手当 879 児童手当 120
					3 賞与引当金 繰入額	2,164	
					6 法定福利費	5,127	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	441	
					8 旅 費	17	普通旅費
					14 備 消 品 費	620	
					15 燃 料 費	1,597	工事用及び公用車燃料代
					20 委 託 料	36,982	施設維持管理委託料 17,029 青島地区水運搬委託料 278 漏水調査業務委託料 17,000 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	506	敷地借上料 345 自動車・漁船借上料 143 水道操作線共架料 18
					23 修 繕 費	135,573	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	141,457	146,496	△ 5,039			
					1 給 料	32,998	職員 11 名
					2 手 当 等	15,868	扶養手当 780 通勤手当 488 時間外勤務手当 3,553 宿日直手当 141 管理職員特別勤務手当 425 管理職手当 1,102 期末勤勉手当 8,321 住居手当 318 児童手当 740
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,837	
					5 報 酬	117	委員報酬
					6 法 定 福 利 費	10,403	職員共済組合負担金等
					7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	580	
					8 旅 費	400	普通旅費
					9 退 職 手 当 組 合 負 担 金	9,821	
					12 報 償 費	246	
					13 被 服 費	70	現場用貸与物品購入費
					14 備 消 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	1,253	水道管理センター電気料 1,230 水道管理センター下水道使用料 23
					17 印刷製本費	2,267	予算書・決算書印刷費 333 事務用諸帳票等印刷費 1,934
					18 通信運搬費	7,321	専用回線料 3,738 電話料 786 郵便料等 2,797
					19 広告料	50	
					20 委託料	45,021	検針委託料 11,546 口座振替事務委託料 330 宿日直委託料 4,246 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 20,092 浄化槽点検委託料 44 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 料金システム改修委託料 3,500
					21 手数料	1,746	口座振替手数料 1,655 その他手数料 91
					22 賃借料	2,309	水道設計積算システム賃借料 2,036 玄関マット賃借料 19 電話機賃借料 39 公用車駐車場用地借上料 126 その他賃借料 89
					23 修繕費	2,270	水道管理センター修繕 1,000 公用車点検修繕 1,050 工具器具備品等修繕 220
					31 研修費	50	

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
					32 食糧費	50	
					35 会費負担金	257	諸会議負担金
					36 保険料	1,054	建物損害共済 14 公用車損害共済 152 自賠責保険料 103 水道施設賠償責任保険料 785
					39 貸倒引当金繰入額	976	
					41 雑費	114	
	4 減価償却費	499,624	494,859	4,765			
					1 有形固定資産減価償却費	499,624	
	5 資産減耗費	19,500	62,200	△ 42,700			
					1 固定資産除却費	18,000	
					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	48,890	54,256	△ 5,366			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	46,390	51,756	△ 5,366			
					1 企業債利息	43,837	
					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	2,000	0			
					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	290	846	△ 556			
	1 固定資産売却損	30	30	0			
	2 過年度損益修正損	260	260	0			
	その他特別損失	0	556	△ 556			廃目
	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	753,209	1,158,839	△ 405,630			
	1 企業債	232,900	617,400	△ 384,500			
	1 企業債	232,900	617,400	△ 384,500			
					1 企業債	232,900	
2	出資金	81,577	89,360	△ 7,783			
	1 他会計出資金	81,577	89,360	△ 7,783			
					1 一般会計 出資金	81,577	
3	負担金	25,500	24,800	700			
	1 他会計負担金	25,500	24,800	700			
					1 一般会計 負担金	25,500	消火栓設置費負担金
4	補助金	55,702	115,985	△ 60,283			
	1 他会計補助金	55,702	65,985	△ 10,283			
					1 一般会計 補助金	55,702	企業債元金償還金補助
	国庫補助金	0	50,000	△ 50,000			廃目
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	357,520	311,284	46,236			
	1 補償金	357,520	311,284	46,236			
					1 補償金	357,520	

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	1,258,466	1,693,632	△ 435,166			
	1 建設改良費	942,158	1,321,354	△ 379,196			
	1 改 良 費	935,158	1,314,354	△ 379,196			
					1 給 料	4,614	職員1名
					2 手 当 等	1,953	扶養手当 258 管理職手当 358 期末勤勉手当 1,337
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	651	
					4 法 定 福 利 費	1,469	職員共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	134	
					6 退 職 手 当 組 合 負 担 金	785	
					7 委 託 料	26,500	
					8 工 事 請 負 費	899,052	
	2 固 定 資 産 購 入 費	7,000	7,000	0			
					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	316,308	369,778	△ 53,470			
	1 企業債償還金	316,308	369,778	△ 53,470			
					1 元 金 償 還 金	316,308	
	予備費	0	2,500	△ 2,500			廃項