

議案第36号

平成31年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度八幡浜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	15,463 戸
(2) 年間総給水量	3,454,000 m ³
(3) 1日平均給水量	9,437 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
水源設備改良工事等	13,731 千円
配水設備改良工事等	413,730 千円
量水器設置等	2,487 千円

(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		903,216 千円
第1項	営業収益		749,104 千円
第2項	営業外収益		154,110 千円
第3項	特別利益		2 千円
	支	出	
第1款	水道事業費用		888,322 千円
第1項	営業費用		826,602 千円
第2項	営業外費用		61,215 千円
第3項	特別損失		505 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153,911千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,932千円、過年度分損益勘定留保資金132,979千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	410,505 千円
第1項	企業債	193,000 千円
第2項	補助金	138,050 千円
第3項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	短期貸付金返還金	500 千円
第6項	負担金	59,454 千円
第7項	出資金	19,500 千円
支 出		
第1款	資本的支出	564,416 千円
第1項	建設改良費	429,948 千円
第2項	企業債償還金	133,968 千円
第3項	短期貸付金	500 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
上水道遠隔監視装置更新事業	平成32年度から 平成33年度まで	287,670 千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「別表1企業債」による。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業費用
- (2) 営業外費用

(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9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 110,871 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

- (1) ごみ処理施設広域化に伴う上水道施設整備事業分 56,250 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、7,010千円と定める。

平成31年2月26日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道耐震化事業	147,600 千円	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3. 借入時期 平成31年度 ただし、工事又は財政の都合により 起債額の全部若しくは一部を翌年度 に繰越借入することができる。	年4.00%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)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還 年限の短縮又は低利債に借換えをす ることができる。
上水道遠隔監視装置更新事業	45,400 千円			
合計	193,000 千円			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 量水器 先入先出法による原価法

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	8～65年
構築物	3～60年
機械及び装置	4～38年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	2～20年
その他有形固定資産	10～20年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

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、当年度の退職手当の期末要支給額に不足する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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、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) 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。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、3年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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 消費税等の会計処理

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. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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。

平成30年度予定 (平成31年3月31日)	平成31年度予定 (平成32年3月31日)
582,575千円	528,846千円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の目的使用による取り崩し

	平成30年度予定 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	平成31年度予定 (自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日)
貸倒引当金	1,500千円	1,500千円
賞与引当金	7,609千円	7,406千円
その他引当金	1,493千円	1,462千円
退職給付引当金	—	—

2 八幡浜市簡易水道事業等の統合

平成28年度より、旧保内地区の簡易水道事業等（磯崎地区、広早地区、喜木津地区、鼓尾地区、峰地区、夢永地区）、平成29年度より、旧八幡浜地区の簡易水道事業等（日土東北地区、中津川地区、田浪地区、谷地区）の資産、負債等をすべて引き継いで財務諸表を作成している。

平成31年度 八幡浜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			903,216	
	1 営業収益		749,104	
		1 給水収益	743,710	
		3 その他の営業収益	5,394	
	2 営業外収益		154,110	
		1 受取利息及び配当金	165	
		2 他会計補助金	9,578	
		3 長期前受金戻入	66,283	
		4 雑収益	78,084	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			888,322	
	1 営業費用		826,602	
		1 原水及び浄水費	332,970	
		2 配水及び給水費	120,209	
		4 総係費	110,957	退職給付費 0
		5 減価償却費	230,874	
		6 資産減耗費	31,532	
		7 その他営業費用	60	
	2 営業外費用		61,215	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	31,105	
		2 雑支出	30,110	消費税及び地方消費税 30,000
	3 特別損失		505	
		1 固定資産売却損	5	
		4 過年度損益修正損	500	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			410,505	
	1 企業債		193,000	
		1 企業債	193,000	
	2 補助金		138,050	
		1 国庫補助金	48,050	
		3 他会計補助金	90,000	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	5 短期貸付金返還金		500	
		1 短期貸付金返還金	500	
	6 負担金		59,454	
		1 工事負担金	500	
		3 他会計負担金	58,954	
	7 出資金		19,500	
		1 負担区分に基づく出資金	19,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			564,416	
	1 建設改良費		429,948	
		1 原水設備改良費	13,731	
		2 配水設備改良費	413,730	
		3 営業設備費	2,487	
	2 企業債償還金		133,968	
		1 企業債償還金	133,968	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	

平成31年度八幡浜市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(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)	17,034 千円
資本費繰入収益	△ 46,672 千円
減価償却費	230,874 千円
長期前受金戻入額	△ 66,283 千円
支払利息	31,105 千円
受取利息及び受取配当金	△ 165 千円
固定資産除却費	26,032 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	8,045 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,770 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,510 千円
引当金の増減額 (△は減少)	444 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 3,000 千円
小計	192,138 千円
利息の支払額	△ 31,105 千円
利息及び配当金の受取額	165 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	161,198 千円

(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	△ 411,698 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
国庫補助金等による収入	138,050 千円
貸付による支出	△ 500 千円
貸付金の回収による収入	500 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,672 千円
負担金による収入	12,782 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 214,193 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	193,000 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 133,967 千円
出資金による収入	19,500 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	78,533 千円

資金増加額 (又は減少額)	25,538 千円
資金期首残高	1,044,779 千円
資金期末残高	1,070,317 千円

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	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	13	56,885	34,641	91,526	19,345	110,871	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	56,885	34,641	91,526	19,345	110,871	
前年度	損益勘定支弁職員	0	13	56,920	46,134	103,054	19,070	122,124	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	56,920	46,134	103,054	19,070	122,124	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 35	△ 11,493	△ 11,528	275	△ 11,253	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	△ 35	△ 11,493	△ 11,528	275	△ 11,253	

(単位：千円)

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	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	1,986	1,110	476	234	3,996	5	1,825	23,325	0	262	282	1,140
	前年度	2,604	900	535	768	3,840	5	1,825	23,301	10,717	157	282	1,200
	比較	△ 618	210	△ 59	△ 534	156	0	0	24	△ 10,717	105	0	△ 60

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	△ 35	給与改定に伴う増減分	62		給与の改定率 0.16%
		昇給に伴う増減分	91		平均昇給率 0.16% (昇給期) (職員数) 昇給期別 { 4月 0人 7月 0人 職員数 { 10月 0人 1月 13人
		その他の増減分	△ 188	他会計との異動他 △ 188	職員の新陳代謝等に伴う増減分 △ 188 職員数 本年度 13人 前年度 13人
手当	△ 11,493	制度改正に伴う増減分	269	期末勤勉手当 269	期末勤勉手当の改定 年間4.40月→4.45月
		その他の増減分	△ 11,762	扶養手当 △ 618 住居手当 210 通勤手当 △ 59 特殊勤務手当 △ 534 時間外勤務手当 156 期末勤勉手当 △ 245 退職給付費 △ 10,717 管理職員特別勤務手当 105 児童手当 △ 60	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務・技術職給料表
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,054
	平均給与月額(円)	386,946
	平均年齢(歳)	49.5
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,346
	平均給与月額(円)	390,231
	平均年齢(歳)	50.2

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	148,600	148,600
大学卒	180,700	180,700

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	1級	0	0	平成30年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	0	0		3級	0	0
	4級	9	69		4級	9	69
	5級	3	23		5級	3	23
	6級	1	8		6級	1	8
	7級	0	0		7級	0	0
	計	13	100		計	13	100

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職	主事 技師	主査	係長 主任	課長補佐 専門員	主幹	課長	部長

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.34
支給対象職員の比率(平成31年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(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	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.125	2.275	4.400	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及び勸奨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 額(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	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上)給料 月額×定年前年数×2/100	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上)給料 月額×定年前年数×2/100	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 一
住居手当	同 一
通勤手当	同 一

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額		前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	他会計補助金	損益勘定 留保資 金
上水道遠隔監視装置更新 事業	平成32年度	180,990	—	—	平成32年度から 平成33年度まで	287,670	28,600	259,000	70
	平成33年度	106,680							

平成31年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(平成32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		104,533
	ロ 建物	169,067	
	減価償却累計額	<u>△ 85,078</u>	83,989
	ハ 構築物	7,370,939	
	減価償却累計額	<u>△ 3,660,894</u>	3,710,045
	ニ 機械及び装置	2,889,208	
	減価償却累計額	<u>△ 2,382,279</u>	506,929
	ホ 車両運搬具	6,869	
	減価償却累計額	<u>△ 6,525</u>	344
	ヘ 工具器具及び備品	19,948	
	減価償却累計額	<u>△ 14,438</u>	5,510
	ト その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397
	チ 建設仮勘定		<u>73,061</u>
	有形固定資産計		4,532,808
(2)	無形固定資産		
	イ 電話加入権		80
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>
	無形固定資産計		<u>6,800</u>
	固定資産合計		4,539,608
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,070,317
(2)	未収金	65,176	
	貸倒引当金	<u>△ 9,650</u>	55,526
(3)	貯蔵品		<u>9,386</u>
	流動資産合計		<u>1,135,229</u>
	資産合計		<u><u>5,674,837</u></u>

		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	1,696,302		
	企業債計		<u>1,696,302</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,620		
	引当金計		<u>40,620</u>	
	固定負債合計			1,736,922
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	141,695		
	企業債計		141,695	
(2)	未払金		38,649	
(3)	前受金		21	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	7,776		
	ハ その他引当金	1,536		
	引当金計		<u>9,312</u>	
(5)	預り金		<u>35,520</u>	
	流動負債合計			225,197
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	308,990		
	収益化累計額	<u>△ 267,233</u>	41,757	
	ロ 工事負担金	539,956		
	収益化累計額	<u>△ 252,080</u>	287,876	
	ハ その他資本剰余金	255,929		
	収益化累計額	<u>△ 227,370</u>	28,559	
	ニ 国県補助金	1,385,900		
	収益化累計額	<u>△ 518,733</u>	<u>867,167</u>	
	長期前受金計		<u>1,225,359</u>	
	繰延収益合計			<u>1,225,359</u>
	負債合計			<u>3,187,478</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>161,510</u>		
	資本金計		<u>1,842,110</u>	
	資本金合計			1,842,110
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	31,607		
	ロ 建設改良積立金	530,500		
	ハ 利益積立金	6,865		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>74,147</u>		
	利益剰余金計		<u>643,119</u>	
	剰余金合計			<u>645,249</u>
	資本合計			<u>2,487,359</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,674,837</u></u>

平成30年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 給水収益	731,481			
(2) その他の営業収益	5,206	736,687		
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	306,727			
(2) 配水及び給水費	95,864			
(3) 総係費	115,697			
(4) 減価償却費	239,694			
(5) 資産減耗費	29,000			
(6) その他営業費用	0	786,982		
営業損失				△ 50,295
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	182			
(2) 他会計補助金	10,926			
(3) 長期前受金戻入	69,203			
(4) 雑収益	74,067	154,378		
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	31,480			
(2) 雑支出	110	31,590	122,788	
経常利益				72,493
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	1	1		
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	139			
(3) 災害による損失	1,166	1,305	△ 1,304	
当年度純利益				71,189
前年度繰越利益剰余金				57,113
当年度未処分利益剰余金				128,302

平成30年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表
(平成31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		104,533
	ロ 建物	169,067	
	減価償却累計額	<u>△ 82,774</u>	86,293
	ハ 構築物	7,005,391	
	減価償却累計額	<u>△ 3,504,809</u>	3,500,582
	ニ 機械及び装置	2,878,276	
	減価償却累計額	<u>△ 2,320,482</u>	557,794
	ホ 車両運搬具	6,868	
	減価償却累計額	<u>△ 6,525</u>	343
	ヘ 工具器具及び備品	17,752	
	減価償却累計額	<u>△ 13,663</u>	4,089
	ト その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397
	チ 建設仮勘定		<u>75,103</u>
	有形固定資産計		4,377,134
(2)	無形固定資産		
	イ 電話加入権		80
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>
	無形固定資産計		<u>6,800</u>
	固定資産合計		4,383,934
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,044,779
(2)	未収金		73,221
	貸倒引当金	<u>△ 8,762</u>	64,459
(3)	貯蔵品		<u>7,876</u>
	流動資産合計		<u>1,117,114</u>
	資産合計		<u><u>5,501,048</u></u>

		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	1,644,997		
	企業債計		<u>1,644,997</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,620		
	引当金計		<u>40,620</u>	
	固定負債合計			1,685,617
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	133,967		
	企業債計		133,967	
(2)	未払金		42,420	
(3)	前受金		21	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金			
	ロ 賞与引当金	7,406		
	ハ その他引当金	<u>1,462</u>		
	引当金計		8,868	
(5)	預り金		<u>38,520</u>	
	流動負債合計			223,796
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	308,990		
	収益化累計額	<u>△ 261,684</u>	47,306	
	ロ 工事負担金	539,456		
	収益化累計額	<u>△ 236,949</u>	302,507	
	ハ その他資本剰余金	196,974		
	収益化累計額	<u>△ 179,453</u>	17,521	
	ニ 国県補助金	1,247,850		
	収益化累計額	<u>△ 474,374</u>	<u>773,476</u>	
	長期前受金計		<u>1,140,810</u>	
	繰延収益合計			<u>1,140,810</u>
	負債合計			<u>3,050,223</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,708		
	ニ 出資金	<u>142,010</u>		
	資本金計		<u>1,822,609</u>	
	資本金合計			1,822,609
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	28,007		
	ロ 建設改良積立金	463,500		
	ハ 利益積立金	6,277		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>128,302</u>		
	利益剰余金計		<u>626,086</u>	
	剰余金合計			<u>628,216</u>
	資本合計			<u>2,450,825</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,501,048</u></u>

平成31年度 八幡浜市水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業収益			903,216	927,494	△ 24,278	
1 営業収益			749,104	769,919	△ 20,815	
	1 給水収益		743,710	764,540	△ 20,830	
		1 水道料金	743,710	764,540	△ 20,830	給水収益 743,710
	3 その他の営業収益		5,394	5,379	15	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却代金 1
		2 手数料	904	904	0	給水装置検査手数料等 904
		3 雑収益	4,489	4,474	15	消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,572 給水加入金 817
2 営業外収益			154,110	157,573	△ 3,463	
	1 受取利息及び配当金		165	328	△ 163	
		1 預金利息	165	328	△ 163	預金利息 165
	2 他会計補助金		9,578	10,926	△ 1,348	
		1 一般会計補助金	9,578	10,926	△ 1,348	ごみ処理施設広域化分(利息分) 9,578
	3 長期前受金戻入		66,283	69,203	△ 2,920	
		1 国県補助金	44,358	44,115	243	国県補助金 44,358
		2 工事負担金	15,131	15,121	10	工事負担金 15,131
		3 受贈財産評価額	5,548	8,610	△ 3,062	受贈財産評価額 5,548
		4 その他資本剰余金	1,246	1,357	△ 111	その他資本剰余金 1,246
	4 雑収益		78,084	77,116	968	
		2 不用品売却収益	1	1	0	不用品売却収益 1
		3 その他雑収益	78,083	77,115	968	下水道使用料徴収事務費 24,555 簡易水道使用料徴収事務費 9 小規模下水道使用料徴収事務費 575 敷地料・家賃等 186 メーター取替分 4,156 原子力立地給付金 352 宿日直業務負担金 1,578 資本費繰入収益(ごみ処理施設広域化・元金分) 46,672
3 特別利益			2	2	0	
	1 固定資産売却益		1	1	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益 1
	2 過年度損益修正益		1	1	0	
		1 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益 1

(単位：千円)

支 出

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業費用			888,322	908,869	△ 20,547	
1 営業費用			826,602	845,575	△ 18,973	
	1 原水及び浄水費		332,970	334,172	△ 1,202	
		1 給料	9,221	9,212	9	一般職2人 9,221
		2 手当	4,538	4,338	200	管理職手当 359 特殊勤務手当 36 管理職員特別勤務手当 52 時間外勤務手当 756 休日勤務手当 102 児童手当 120 扶養手当 438 通勤手当 59 期末勤勉手当 (H31.4月～11月分) 2,616
		3 賞与引当金繰入額	1,308	1,248	60	期末勤勉手当 (H31.12月～H32.3月分) 1,308
		6 法定福利費	2,912	2,918	△ 6	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,396 共済費 (期末勤勉手当 H31.4月～11月分) 516
		7 旅費	14	15	△ 1	旅費 14
		12 備消費費	318	318	0	水源施設消耗品 318
		13 燃料費	201	167	34	車両燃料 201
		14 光熱水費	300	380	△ 80	水源及び浄水場電気料 300
		18 委託料	33,922	28,392	5,530	水源電気設備保守保安業務 810 水質検査等委託業務 427 浄配水場施設等運転管理業務 21,255 施設運転管理業務 1,053 残留塩素毎日検査業務 120 浄水場ろ過砂洗浄業務 (川之内、鼓尾高区・低区) 5,901 浄水場膜ろ過設備薬品洗浄業務 (日土西、谷) 3,806 浄水場濁度計点検・交換業務 (日土東) 550
		19 手数料	2,063	2,429	△ 366	ろ過池清掃手数料 359 砂洗手数料 1,142 水源草刈手数料 562
		20 賃借料	68	68	0	水源用地借上料 48 作業用機械借上料 20
		21 修繕費	6,220	13,094	△ 6,874	水源設備修繕料 4,625 樋の木送水ポンプ場通報装置更新 655 南環境センター配水池流量計更新 892 車両修繕料 48
		25 動力費	17,004	17,045	△ 41	取水施設動力用電気料 17,004
		26 薬品費	1,047	1,048	△ 1	次亜塩素酸ソーダ等 1,047
		27 材料費	753	432	321	修繕用材料費 753
		28 補償金	100	100	0	補償金 100

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
		30 受水費	252,722	252,722	0	南予水道企業団用水料金 基本料金 92,882 使用料金 159,840
		37 その他引当金繰入額	259	246	13	共済費（期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分） 259
	2 配水及び給水費		120,209	121,245	△ 1,036	
		1 給料	17,378	17,765	△ 387	一般職4人 17,378
		2 手当	9,512	9,617	△ 105	管理職手当 330 特殊勤務手当 72 管理職員特別勤務手当 53 時間外勤務手当 2,400 休日勤務手当 120 児童手当 240 扶養手当 534 住居手当 786 通勤手当 131 期末勤勉手当（H31.4月～11月分） 4,846
		3 賞与引当金繰入額	2,424	2,383	41	期末勤勉手当（H31.12月～H32.3月分） 2,424
		6 法定福利費	5,590	5,397	193	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 4,633 共済費（期末勤勉手当 H31.4月～11月分） 957
		7 旅費	62	15	47	旅費 62
		12 備消費費	354	358	△ 4	トナ一他 354
		13 燃料費	371	309	62	車両燃料 371
		14 光熱水費	713	706	7	配水施設電気料 713
		16 通信運搬費	4,792	4,792	0	配水池・庁舎間電話回線専用料 4,792
		20 賃借料	209	209	0	送配水管布設用地等借上料 91 電柱・電話線共架料 97 機械借上料 21
		21 修繕費	52,227	53,322	△ 1,095	配水管等修繕料 39,876 消火栓等修繕料 1,100 車両修繕料 48 機械修繕料 48 その他修繕料（緊急） 3,842 量水器検定満期取替出庫分 7,313
		24 路面復旧費	1,263	1,263	0	配水管工事跡舗装復旧費 1,263
		25 動力費	24,075	23,880	195	加圧ポンプ動力用電気料 24,075
		27 材料費	660	660	0	工事用材料費 660
		28 補償金	100	100	0	補償金 100
		37 その他引当金繰入額	479	469	10	共済費（期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分） 479
	4 総係費		110,957	114,862	△ 3,905	
		1 給料	30,286	29,943	343	一般職7人 30,286
		2 手当	12,815	13,967	△ 1,152	管理職手当 1,136 特殊勤務手当 126 管理職員特別勤務手当 157

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						時間外勤務手当 840 休日勤務手当 60 児童手当 780 宿日直手当 5 扶養手当 1,014 住居手当 324 通勤手当 286 期末勤勉手当 (H31.4月～11月分) 8,087
		3 賞与引当金繰入額	4,044	3,864	180	期末勤勉手当 (H31.12月～H32.3月分) 4,044
		4 賃金	3,838	3,968	△ 130	臨時雇 3,838
		6 法定福利費	9,307	9,280	27	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 7,536 共済費 (期末勤勉手当 H31.4月～11月分) 1,596 地方公務員災害補償負担金 175
		7 旅費	27	26	1	旅費 27
		8 退職給付費	0	10,717	皆減	退職給付費 0
		10 報償費	10	10	0	送水管用地借上謝礼 10
		12 備用品費	1,543	1,543	0	事務用文具・備品等 404 新聞・図書購読料 42 ハンディ検針機電池 161 非常用給水袋 638 水道週間等イベント経費 80 閉栓用キャップ 218
		13 燃料費	155	129	26	車両燃料 155
		15 印刷製本費	885	1,170	△ 285	電算関係 459 伝票・帳簿他 426
		16 通信運搬費	1,932	1,929	3	電話回線料 307 事務所郵便料 1,625
		18 委託料	32,585	24,243	8,342	公金徴収事務 930 検針業務 7,849 修繕業務 9,686 宿日直業務 3,644 水道台帳情報修正業務等 1,724 管路管理システムバージョンアップ業務 8,184 企業会計システム保守業務 568
		19 手数料	2,047	2,108	△ 61	車検・点検等手数料 25 口座振替手数料等 1,768 電波利用料 6 一般廃棄物処理手数料等 225 細菌培養同定検査手数料 23
		20 賃借料	2,909	2,825	84	情報系庁内LAN端末借上料 504 基幹系電算機借上料 764 企業会計ソフトリース料 1,069 コピー機リース料他 80 設計積算システムリース料 492

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明		
		21 修繕費	307	389	△ 82	自動車修繕及び器具修理	307	
		33 厚生費	139	144	△ 5	市町村職員互助会市負担金	114	
							医薬品及びその他厚生費	25
		34 会費負担金	5,758	5,296	462	日本水道協会関係年会費	189	
							南予地方水道水質検査協議会運営費負担金	5,475
							各種講習会及び会議負担金他	66
							保内保健福祉センター横駐車場負担金	28
	35 保険料		946	1,005	△ 59	水道事故賠償等保険	719	
						全国市有物件共済負担金	169	
						自動車損害賠償責任保険他	58	
	36 貸倒引当金繰入額		612	1,500	△ 888	貸倒引当金繰入額 (H31年度分)	612	
	37 その他引当金繰入額		798	760	38	共済費 (期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分)	798	
	38 雑費		14	46	△ 32	自動車重量税	14	
5 減価償却費		230,874	242,882	△ 12,008				
39 有形固定資産 減価償却費		230,874	242,882	△ 12,008	建物	2,304		
					構築物	165,196		
					機械及び装置	62,549		
					工具器具及び備品	825		
6 資産減耗費		31,532	32,354	△ 822				
41 固定資産除却費		26,032	26,854	△ 822	固定資産除却費	26,032		
	42 たな卸資産減耗費	5,500	5,500	0	たな卸資産減耗費	5,500		
7 その他営業費用		60	60	0				
43 材料売却原価		50	50	0	貯蔵品売却原価	50		
	44 雑支出	10	10	0	雑支出	10		
2 営業外費用		61,215	62,789	△ 1,574				
1 支払利息及び 企業債取扱諸費		31,105	32,679	△ 1,574				
	45 企業債利息	31,005	32,579	△ 1,574	企業債利息	31,005		
	46 借入金利息	100	100	0	一時借入金利息	100		
2 雑支出		30,110	30,110	0				
	49 不用品売却原価	100	100	0	不用品売却原価	100		
	50 その他雑支出	30,010	30,010	0	消費税及び地方消費税 その他雑支出	30,000 10		
3 特別損失		505	505	0				
1 固定資産売却損		5	5	0				
	51 固定資産売却損	5	5	0	固定資産売却損	5		
4 過年度損益修正損		500	500	0				
	54 過年度損益修正損	500	500	0	過年度分還付金	500		

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的收入			410,505	391,784	18,721	
1 企業債			193,000	187,800	5,200	
	1 企業債		193,000	187,800	5,200	
		1 企業債	193,000	187,800	5,200	上水道事業債（耐震化事業） 147,600 上水道事業債（遠隔監視装置更新事業） 45,400
2 補助金			138,050	84,864	53,186	
	1 国庫補助金		48,050	84,864	△ 36,814	
		1 国庫補助金	48,050	84,864	△ 36,814	国庫補助金（耐震化事業） 48,050
	3 他会計補助金		90,000	0	皆増	一般会計補助金（原子力発電施設等立地地域基盤整備支援事業交付金）
		1 一般会計補助金	90,000	0	皆増	90,000
3 固定資産売却代金			1	1	0	
	1 固定資産売却代金		1	1	0	
		1 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金 1
5 短期貸付金返還金			500	500	0	
	1 短期貸付金返還金		500	500	0	
		1 短期貸付金返還金	500	500	0	市生協貸付金返還金 500
6 負担金			59,454	56,019	3,435	
	1 工事負担金		500	500	0	
		2 移設替負担金	500	500	0	下水道工事に伴う移設替負担金 500
	3 他会計負担金		58,954	55,519	3,435	
		1 一般会計負担金	58,954	55,519	3,435	消火栓設置負担金 1,980 一般会計負担金（簡易水道統合分） 10,302 ごみ処理施設広域化（元金分） 46,672
7 出資金			19,500	62,600	△ 43,100	
	1 負担区分に基づく出資金		19,500	62,600	△ 43,100	
		1 一般会計出資金	19,500	62,600	△ 43,100	一般会計出資金（耐震化事業） 19,500

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的支出			564,416	545,680	18,736	
1 建設改良費			429,948	419,515	10,433	
	1 原水設備改良費		13,731	11,000	2,731	
		18 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		58 請負工事費	11,731	9,000	2,731	第3水源地改修工事 3,699 八代ポンプ場No.2ポンプ更新工事 2,350 鼓尾高区浄水場送水ポンプ更新工事 1,392 日土東浄水場膜ろ過設備更新工事 4,290
	2 配水設備改良費		413,730	407,315	6,415	
		18 委託料	20,150	18,392	1,758	設計書作成業務(市単独事業) 2,000 設計書作成業務(国庫補助事業) 18,150
		57 用地費	0	23,715	皆減	
		58 請負工事費	393,580	365,208	28,372	(市単独事業) 第4配水池整備に伴う愛宕地区仮設配水管布設工事 21,670 磯崎地区導水管整備工事 5,000 夢永地区配水管改修工事 2,500 松尾地区配水管改修工事 3,500 奥第2配水池基盤護岸復旧工事 1,200 和田町地区他3地区仕切弁設置工事 10,000 五反田千畳地区配水管更新工事 6,300 川名津地区送水管更新工事 8,500 下水道工事に伴う配水管移設工事 500 消火栓新設工事 1,980 (国庫補助事業) 上水道老朽管更新(耐震化)工事 197,000 上水道遠隔監視装置更新工事 135,430
	3 営業設備費		2,487	1,200	1,287	
		59 営業設備費	2,487	1,200	1,287	量水器新設及び開栓 1,200 備品購入(軽トラック) 1,287
2 企業債償還金			133,968	125,665	8,303	
	1 企業債償還金		133,968	125,665	8,303	
		62 企業債償還金	133,968	125,665	8,303	企業債償還金 133,968
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	
		63 短期貸付金	500	500	0	市生協貸付金 500