

議案第 41 号

平成29年度宇和島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度宇和島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	37,900 戸
(2) 年間給水量	8,680,000 m ³
(3) 一日平均給水量	23,781 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 水道事業収益			2,628,291 千円
第1項 営業収益			2,425,249 千円
第2項 営業外収益			203,041 千円
第3項 特別利益			1 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			2,384,797 千円
第1項 営業費用			2,259,283 千円
第2項 営業外費用			122,264 千円
第3項 特別損失			250 千円
第4項 予備費			3,000 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837,717千円は、当年度分損益勘定留保資金672,938千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58,583千円で補てんし、残額106,196千円は建設改良積立金を取り崩し補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			587,489 千円
第1項	企業債			410,770 千円
第2項	補助金			36,447 千円
第3項	出資金			12,285 千円
第4項	工事負担金			96,853 千円
第5項	他会計負担金			31,134 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			1,425,206 千円
第1項	建設改良費			950,033 千円
第2項	企業債償還金			470,790 千円
第3項	国庫補助金返還金			4,383 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。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水管整備事業	340,000 千円	1. 借入先 財務省その他 2. 借入方法 普通貸借又は債権発行の方法による。 3. 借入時期 平成29年度、ただし、起債額の全部又は一部を翌年度に繰越借入することができる。	年3%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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. 30年以内（内据置き5年以内） ただし、借入先の融資条件による。 2. 財政上の都合により償還年限の短縮若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。
配水施設整備事業	260,000 千円	1. 借入先 財務省その他 2. 借入方法 普通貸借又は債権発行の方法による。 3. 借入時期 平成29年度、ただし、起債額の全部又は一部を翌年度に繰越借入することができる。	年3%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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. 30年以内（内据置き5年以内） ただし、借入先の融資条件による。 2. 財政上の都合により償還年限の短縮若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。
計	600,000 千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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) 水道事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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、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、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又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

335,341 千円

(棚卸資産購入限度額)

第9条 棚卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成 29 年 3 月 6 日 提出

宇和島市長 石 橋 寛 久

予算に関する説明書

1.	平成29年度宇和島市水道事業会計予算実施計画	_____	P 6
2.	平成29年度宇和島市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	_____	P 8
3.	給与費明細書	_____	P 9
4.	債務負担行為に関する調書	_____	P 16
5.	平成28年度宇和島市水道事業予定損益計算書	_____	P 17
6.	平成28年度宇和島市水道事業予定貸借対照表	_____	P 19
7.	平成29年度宇和島市水道事業予定貸借対照表	_____	P 23

その他の説明事項

1.	平成29年度宇和島市水道事業会計予算事項別明細書	_____	P 27
2.	平成29年度予定建設改良工事一覧	_____	P 43
3.	注記	_____	P 45

平成29年度宇和島市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入				予定額	備考
款	項	目			
1.	水道事業収益			2,628,291	
	1. 営業収益			2,425,249	
		1. 給水収益		2,346,902	
		2. 受託工事収益		1,878	
		3. その他営業収益		76,469	
	2. 営業外収益			203,041	
		1. 受取利息及び配当金		1,100	
		2. 他会計補助金		2,522	
		3. 長期前受金戻入		174,763	
		4. 雑収益		2,547	
		5. 他会計負担金		22,109	
	3. 特別利益			1	
		1. 過年度損益修正益		1	

支出				予定額	備考
款	項	目			
1.	水道事業費用			2,384,797	
	1. 営業費用			2,259,283	
		1. 原水及び浄水費		849,914	
		2. 配水及び給水費		285,720	
		3. 受託工事費		304	
		4. 業務費		155,920	
		5. 総係費		119,424	
		6. 減価償却費		777,701	
		7. 資産減耗費		70,300	
	2. 営業外費用			122,264	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		84,259	
		2. 消費税及び地方消費税		37,866	
		3. 雑支出		139	
	3. 特別損失			250	
		1. 過年度損益修正損		250	
	4. 予備費			3,000	
		1. 予備費		3,000	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入 款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			587,489	
	1. 企業債		410,770	
		1. 企業債	410,770	
	2. 補助金		36,447	
		1. 国庫補助金	36,447	
	3. 出資金		12,285	
		1. 出資金	12,285	
	4. 工事負担金		96,853	
		1. 工事負担金	96,853	
	5. 他会計負担金		31,134	
		1. 他会計負担金	31,134	

支出 款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			1,425,206	
	1. 建設改良費		950,033	
		1. 第7次施設整備事業費	426,151	
		2. 第7次配水管整備事業費	428,612	
		3. 配水施設費	70,092	
		4. 営業設備費	13,701	
		5. 量水器施設費	11,477	
	2. 企業債償還金		470,790	
		1. 企業債償還金	470,790	
	3. 国庫補助金返還金		4,383	
		1. 国庫補助金返還金	4,383	

平成29年度宇和島市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	(千円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	184,510
減価償却費	777,701
賞与引当金の増減額	69
退職給付引当金の増減額	28,387
貸倒引当金の増減額	△ 549
固定資産除却費	70,000
受取利息及び受取配当金	△ 825
長期前受金戻入額	△ 174,763
未収金の増減額	31,523
たな卸資産の増減額	△ 580
未払金の増減額	△ 28,440
小計	887,033
利息及び配当金の受取額	825
業務活動によるキャッシュ・フロー	887,858
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	△ 797,328
国庫補助金等による収入	36,447
負担金による収入	△ 59,970
返還金による支出	△ 4,383
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 825,234
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	410,770
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	△ 470,790
他会計からの出資による収入	12,285
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,735
資金増加(減少)額	14,889
資金期首残高	1,690,497
資金期末残高	1,705,386

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	11	(0) 31	90	125,007	19,507	95,549	240,153	42,857	283,010
	資本勘定支弁職員	0	(0) 7	0	26,792	0	17,277	44,069	8,262	52,331
	合 計	11	(0) 38	90	151,799	19,507	112,826	284,222	51,119	335,341
前 年 度	損益勘定支弁職員	11	(0) 31	90	127,944	21,152	101,482	250,668	46,627	297,295
	資本勘定支弁職員	0	(0) 7	0	24,589	0	16,385	40,974	8,668	49,642
	合 計	11	(0) 38	90	152,533	21,152	117,867	291,642	55,295	346,937
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 2,937	△ 1,645	△ 5,933	△ 10,515	△ 3,770	△ 14,285
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	2,203	0	892	3,095	△ 406	2,689
	合 計	0	(0) 0	0	△ 734	△ 1,645	△ 5,041	△ 7,420	△ 4,176	△ 11,596

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	4,956	2,262	2,383	2,597	9,947
	前年度	4,680	2,271	2,531	2,599	9,947
	比 較	276	△ 9	△ 148	△ 2	0

手当の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	本年度	2,496	36,579	23,219	28,387	112,826
	前年度	2,808	37,002	22,163	33,866	117,867
	比 較	△ 312	△ 423	1,056	△ 5,479	△ 5,041

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 734	昇給に伴う増加分	1,471	普通昇給によるもの	平均昇給率 0.97 %
		その他の増減分	△ 2,205	異動等によるもの	職員数の異動状況 現に在職する 職 員 数 その他 計 本年度 38 人 0 人 38 人 前年度 38 人 0 人 38 人 増減 0 人 0 人 0 人 採用・退職の状況等 平成28年度中退職者数 2 人 平成28年度中採用者数 0 人
手当	△ 5,041	その他の増減分	△ 5,041	異動等によるもの	

3. 給料及び手当の状況

(1)

職員一人当たり給与

区 分		企業職給料表(一)
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	329,686
	平均給与月額(円)	348,360
	平均年齢(歳)	46歳 9月
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	332,014
	平均給与月額(円)	351,799
	平均年齢(歳)	46歳 8月

(2)

初任給

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	146,100	146,100
大学卒	178,200	178,200

(3)

級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成29年1月1日現在	7 級	1 (0)	2.6 (0)
	6 級	2 (0)	5.3 (0)
	5 級	3 (0)	7.9 (0)
	4 級	13 (0)	34.2 (0)
	3 級	15 (0)	39.5 (0)
	2 級	1 (0)	2.6 (0)
	1 級	3 (0)	7.9 (0)
	計	38 (0)	100.0 (0)
	平成28年1月1日現在	7 級	1 (0)
6 級		2 (0)	5.4 (0)
5 級		4 (0)	10.8 (0)
4 級		10 (0)	27.0 (0)
3 級		17 (0)	46.0 (0)
2 級		0 (0)	0.0 (0)
1 級		3 (0)	8.1 (0)
計		37 (0)	100.0 (0)

(級別の標準的な職務内容)

企業職	7 級	局長又はこれに相当する職務
	6 級	課長又はこれに相当する職務
	5 級	課長補佐又はこれに相当する職務
	4 級	係長、専門員又はこれに相当する職務
	3 級	主任又はこれに相当する職務
	2 級	主査又はこれに相当する職務
	1 級	主事又はこれに相当する職務

(4)

昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	38	38	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	27	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	26	26
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	—	—	
比率(B) / (A) (%)		71.05	71.05	
前 年 度	職員数 (A) (人)	37	37	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	27	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	27	27
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	—	—	
比率(B) / (A) (%)		72.97	72.97	

(5)

特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	1.71	1.71
支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在)	84.21	84.21
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	6,764	6,764
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理手当、給水停止手当、現場作業手当、現場監督手当、待機手当	

(6)

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	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	
前年度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	

備考：()内は、再任用職員の支給率

(7)

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 (月 分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特別措置 (2~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特別措置 (2~20%加算)	

(8)

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	
地 域 手 当	—	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

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		左の財源内容			
		期 間	金額	期 間	金額	国 県補助金	企業債	一般会計出資金	給水収益等
柿原浄水場他第二期運転管理業務委託	千円 1,037,000	平成25年度から 平成28年度まで	千円 770,469	平成29年度	千円 231,159	千円	千円	千円	千円 1,001,628
水道料金システム更新運用事業	138,000	平成28年度		平成29年度から 平成34年度まで	109,620				109,620
上水道事業会計システム更新運用事業	28,000	平成28年度		平成29年度から 平成34年度まで	23,888				23,888
柿原浄水場中央監視制御設備更新工事	480,000	平成28年度	106,510	平成29年度	350,000	29,247	229,218		198,045

平成28年度宇和島市水道事業予定損益計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,256,297		
(2) 受託工事収益	1,782		
(3) その他営業収益	73,615	2,331,694	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	797,213		
(2) 配水及び給水費	262,156		
(3) 受託工事費	216		
(4) 業務費	151,637		
(5) 総係費	118,913		
(6) 減価償却費	774,438		
(7) 資産減耗費	37,708		
(8) その他営業費用	3,000	2,145,281	
営業利益			186,413
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,501		
(2) 他会計補助金	2,313		
(3) 長期前受金戻入	169,789		
(4) 雑収益	2,629		
(5) 他会計負担金	1,887	178,119	

4. 營業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	90,489		
(2) 雑支出	269	90,758	87,361
経常利益			273,774
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	232	232	△ 231
当年度純利益			273,543
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			273,543

平成28年度宇和島市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		667,421		
	ロ 建 物	821,353			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 399,305	422,048		
	ハ 構 築 物	22,312,156			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 11,230,928	11,081,228		
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,514,056			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,111,744	1,402,312		
	ホ 車 輛 及 び 運 搬 具	29,343			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 20,109	9,234		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	60,569			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 47,743	12,826		
	ト 建 設 仮 勘 定		146,359		
	有 形 固 定 資 産 合 計			13,741,428	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 水 利 権		4,040		
	ロ ダ ム 使 用 権		318,509		
	ハ 電 話 加 入 権		331		
	無 形 固 定 資 産 合 計			322,880	
	固 定 資 産 合 計				14,064,308

2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,690,497	
(2) 未収金	304,683		
貸倒引当金	<u>△ 10,168</u>	294,515	
(3) 貯蔵品		23,621	
(4) 前払金		16	
(5) その他流動資産		<u>17,681</u>	
流動資産合計			<u>2,026,330</u>
資産合計			<u><u>16,090,638</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	4,875,135		
企業債合計		4,875,135	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	142,167		
引当金合計		<u>142,167</u>	
固定負債合計			5,017,302
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	445,660		
企業債合計		445,660	
(2) 未払金		129,206	

(3) 前受金			4
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	19,186		
ロ 法定福利引当金	3,649		
引当金合計		22,835	
(5) その他流動負債		30,630	
流動負債合計			628,335
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	4,022,233		
収益化累計額	△ 2,684,050	1,338,183	
ロ 工事負担金	1,400,409		
収益化累計額	△ 754,801	645,608	
ハ 他会計負担金	54,961		
収益化累計額	△ 466	54,495	
ニ 受贈財産評価額	821,315	0	
収益化累計額	△ 370,934	450,381	
ホ その他資本剰余金	239,406		
収益化累計額	△ 97,785	141,621	
繰延収益合計			2,630,288
負債合計			8,275,925

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	1,730,216		
ロ 繰 入 資 本 金	434,623		
ハ 組 入 資 本 金	3,935,593		
資 本 金 合 計		6,100,432	
資 本 金 合 計			6,100,432
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	6,516		
ロ 工 事 負 担 金	780		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	1,042		
ニ 保 険 差 益	469		
資 本 剰 余 金 合 計		8,807	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,244,988		
ロ 利 益 積 立 金	11,100		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	175,843		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	273,543		
利 益 剰 余 金 合 計		1,705,474	
剰 余 金 合 計			1,714,281
資 本 合 計			7,814,713
負 債 資 本 合 計			16,090,638

平成29年度宇和島市水道事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		667,421		
	ロ 建 物	821,353			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 418,221	403,132		
	ハ 構 築 物	23,071,315			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 11,767,606	11,303,709		
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,448,677			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,306,558	1,142,119		
	ホ 車 輛 及 び 運 搬 具	31,615			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 22,127	9,488		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	60,847			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 50,165	10,682		
	ト 建 設 仮 勘 定		177,357		
	有 形 固 定 資 産 合 計			13,713,908	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 水 利 権		3,680		
	ロ ダ ム 使 用 権		296,015		
	ハ 電 話 加 入 権		331		
	無 形 固 定 資 産 合 計			300,026	
	固 定 資 産 合 計				14,013,934

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,705,386	
(2) 未収金	367,113		
貸倒引当金	<u>△ 9,619</u>	357,494	
(3) 貯蔵品		24,201	
(4) 前払金		16	
(5) その他流動資産		<u>17,682</u>	
流動資産合計			<u>2,104,779</u>
資産合計			<u><u>16,118,713</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	4,777,585		
企業債合計		4,777,585	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	170,554		
引当金合計		<u>170,554</u>	
固定負債合計			4,948,139

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	483,190		
企業債合計		483,190	

(2)	未払金			100,766	
(3)	前受金			4	
(4)	引当金				
	イ	賞与引当金	19,299		
	ロ	法定福利引当金	3,605		
		引当金合計		22,904	
(5)	その他流動負債			30,630	
		流動負債合計			637,494
5.	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ	補助金	4,054,297		
		収益化累計額	△ 2,802,906	1,251,391	
	ロ	工事負担金	1,403,258		
		収益化累計額	△ 783,109	620,149	
	ハ	他会計負担金	86,095		
		収益化累計額	△ 770	85,325	
	ニ	受贈財産評価額	821,315	0	
		収益化累計額	△ 390,998	430,317	
	ホ	その他資本剰余金	239,406		
		収益化累計額	△ 105,016	134,390	
		繰延収益合計			2,521,572
		負債合計			8,107,205

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	1,730,216		
ロ 繰 入 資 本 金	446,908		
ハ 組 入 資 本 金	4,041,789		
資 本 金 合 計		6,218,913	
資 本 金 合 計			6,218,913
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	6,516		
ロ 工 事 負 担 金	780		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	1,042		
ニ 保 険 差 益	469		
資 本 剰 余 金 合 計		8,807	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,443,531		
ロ 利 益 積 立 金	11,100		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	144,647		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	184,510		
利 益 剰 余 金 合 計		1,783,788	
剰 余 金 合 計			1,792,595
資 本 合 計			8,011,508
負 債 資 本 合 計			16,118,713

平成29年度宇和島市水道事業会計予算事項別明細書
収益的収入及び支出

収 入
第1款 水道事業収益
第1項 営業収益

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 給 水 収 益	千円 2,346,902	千円 2,383,904	千円 △ 37,002	1. 水 道 料 金	千円 2,346,902	千円 家庭用 1,593,124 業務用 653,846 工業用 99,743 浴場用 189
2. 受 託 工 事 収 益	1,878	1,782	96	3. 給水工事手数料	1,878	設計審査手数料 939 竣工検査手数料 939
3. そ の 他 営 業 収 益	76,469	83,767	△ 7,298	2. 手 数 料	172	設計監督手数料 1 証明手数料 1 その他手数料 170
				3. 他 会 計 負 担 金	3,252	一般会計負担金(消火栓維持管理費分) 3,252
				4. 営 業 雑 収 益	73,045	加入金 10,738 発生品組替益 8,980 南予水道企業団浄水作業委託料負担金 26,339 南予水道企業団設備管理負担金 2,275 公共下水道料金徴収事務受託料 14,267 小規模下水道料金徴収事務受託料 446 愛南町内海地区給水業務負担金 10,000
				計	2,425,249	2,469,453

第1款 水道事業収益

第2項 営業外収益

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 受取利息 及び配当金	千円 1,100	千円 2,675	千円 △ 1,575	1. 預金利息	千円 1,100	千円 預金利息 1,100
2. 他会計補助金	2,522	2,313	209	1. 他会計補助金	2,522	一般会計補助金（児童手当分） 2,522
3. 長期前受金戻入	174,763	169,789	4,974	1. 長期前受金戻入	174,763	国庫補助金 99,052 県補助金 19,804 工事負担金 28,308 他会計負担金 304 受贈財産評価額 20,064 その他資本剰余金 7,231
4. 雑収益	2,547	9,790	△ 7,243	2. 賃貸料	936	土地使用料収入 366 その他賃貸料 570
				3. 不用品売却収益	300	不用品売却収益 300
				4. その他 営業外雑収益	1,311	電気料負担金 74 その他営業外雑収益 1,237
				5. 他会計負担金	22,109	一般会計負担金（企業債利息分） 1,383 一般会計負担金（旧簡水高料金対策分） 20,726
計	203,041	186,454	16,587			

第1款 水道事業収益

第3項 特別利益

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 過年度損益修正益	千円 1	千円 1	千円 0	1. 過年度損益修正益	千円 1	千円 過年度損益修正益 1
計	1	1	0			

支 出

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 原水及び浄水費	千円 849,914	千円 860,426	千円 △ 10,512			千円
				1. 給 料	3,943	給料(1人分) 3,943
				2. 手 当 等	1,589	扶養手当 156 通勤手当 24 時間外勤務手当 98 児童手当 240 期末手当 638 勤勉手当 391 現場作業手当 42
				3. 賞与引当金繰入額	492	賞与引当金繰入額 492
				6. 法定福利費	1,055	職員共済組合負担金 1,055
				7. 法定福利費引当金繰入額	95	法定福利費引当金繰入額 95
				13. 備 消 品 費	51	作業用備用品費 50 その他備用品費 1
				15. 光 熱 水 費	96	電灯料金 96
				17. 通 信 運 搬 費	50	電話料金 50
				19. 委 託 料	233,041	浄水処理施設等運転管理業務委託料 231,160 設備保守業務委託料 99 水質検査委託料 1,782
				20. 賃 借 料	75	用地等賃借料 75
				21. 修 繕 費	19,625	導水管等修繕費 19,625
				25. 動 力 費	6,600	動力費 6,600
				26. 薬 品 費	5,926	次亜塩素酸ソーダ 264 その他薬品費 5,662

				27. 材 料 費	777	直購入材料費	777
				32. 負 担 金	35,101	須賀川ダム管理業務負担金	21,191
						水質検査協議会負担金	13,910
				34. 受 水 費	540,875	南予水道企業団浄水受水費	372,750
						津島水道企業団浄水受水費	168,125
				35. 手 数 料	523	水質検査手数料	508
						手数料	15
2. 配水及び給水費	285,720	273,499	12,221	1. 給 料	51,418	給料(12人分)	51,418
				2. 手 当 等	24,102	扶養手当	1,800
						住居手当	861
						通勤手当	549
						管理職手当	792
						時間外勤務手当	3,770
						児童手当	780
						期末手当	8,587
						勤勉手当	5,288
						現場作業手当	420
						待機手当	1,255
				3. 賞与引当金繰入額	6,606	賞与引当金繰入額	6,606
				4. 賃 金	7,819	臨時職員賃金	3,780
						嘱託職員賃金	3,809
						臨時職員賃金(通勤)	86
						嘱託職員賃金(通勤)	144
				6. 法 定 福 利 費	15,868	職員共済組合負担金	14,694
						臨職等社会保険料	1,174
				7. 法定福利費引当金繰入額	1,279	法定福利費引当金繰入額	1,279
				8. 旅 費	409	旅費	409
				11. 諸 謝 費	28	協力謝礼金	28

				13. 備 消 品 費	1,017	作業用備用品費	1,017
				14. 燃 料 費	878	車輛用燃料費	862
						その他燃料費	16
				15. 光 熱 水 費	816	電灯料金	816
				16. 印 刷 製 本 費	120	印刷製本費	120
				17. 通 信 運 搬 費	6,434	通信回線使用料	6,434
				19. 委 託 料	48,643	委託料	1,296
						設備保守業務委託料	8,300
						漏水調査業務委託料	33,500
						宿日直業務委託料	5,337
						水道モニター業務委託料	210
				20. 賃 借 料	503	賃借料	238
						用地等賃借料	225
						自動車等賃借料	40
				21. 修 繕 費	101,350	修繕費	720
						配水管等修繕費	100,630
				24. 路 面 復 旧 費	14,602	路面復旧費	14,602
				25. 動 力 費	288	動力費	288
				27. 材 料 費	2,082	直購入材料費	582
						貯蔵材料費	1,500
				32. 負 担 金	177	諸会議等負担金	177
				35. 手 数 料	936	車検代行手数料	238
						除草作業等手数料	335
						設備保守手数料	294
						その他手数料	69
				36. 保 険 料	253	自賠償保険料	253
				37. 公 課 費	92	自動車重量税	83
						軽油税	9

3. 受託工事費	304	230	74	13. 備用品費	50	作業用備用品費	50
				14. 燃料費	130	車輛用燃料費	130
				16. 印刷製本費	20	印刷製本費	20
				21. 修繕費	50	修繕費	50
				35. 手数料	19	車検代行手数料	17
						その他手数料	2
				36. 保険料	27	自賠責保険料	27
37. 公課費	8	自動車重量税	8				
4. 業務費	155,920	158,687	△ 2,767	1. 給料	35,841	給料(9人分)	35,841
				2. 手当等	13,728	扶養手当	732
						住居手当	558
						通勤手当	629
						滞納整理手当	46
						給水停止手当	540
						管理職手当	624
						時間外勤務手当	820
						児童手当	300
						期末手当	5,838
勤勉手当	3,641						
3. 賞与引当金繰入額	4,538	賞与引当金繰入額	4,538				
4. 賃金	11,688	臨時職員賃金	5,581				
		嘱託職員賃金	5,846				
		臨時職員賃金(通勤)	101				
		嘱託職員賃金(通勤)	160				
6. 法定福利費	12,283	職員共済組合負担金	10,484				
		臨職等社会保険料	1,799				
7. 法定福利費引当金繰入額	874	法定福利費引当金繰入額	874				
8. 旅費	12	旅費	12				

				13. 備 消 品 費	899	事務用備消品費 作業用備消品費	650 249
				14. 燃 料 費	728	車輛用燃料費	728
				16. 印 刷 製 本 費	1,774	印刷製本費	1,774
				17. 通 信 運 搬 費	4,663	通信回線使用料 郵便料	62 4,601
				19. 委 託 料	34,867	委託料 量水器検針業務委託料 量水器取替業務委託料 システム保守業務委託料 口座振替収納業務委託料	165 20,304 8,098 5,652 648
				20. 賃 借 料	16,714	システム賃借料	16,714
				21. 修 繕 費	5,571	修繕費 量水器改造費	210 5,361
				32. 負 担 金	6,501	負担金	6,501
				35. 手 数 料	3,275	車検代行手数料 口座振替手数料 その他手数料	44 3,228 3
				36. 保 險 料	53	自賠償保険料	53
				37. 公 課 費	16	自動車重量税	16
				38. 貸倒引当金繰入額	1,895	貸倒引当金繰入額	1,895
5. 総 係 費	119,424	123,885	△ 4,461	1. 給 料	33,805	給料(9人分)	33,805
				2. 手 当 等	13,283	扶養手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 時間外勤務手当 児童手当 期末手当 勤勉手当	822 528 749 1,080 900 180 5,565 3,459

			3. 賞与引当金繰入額	4,324	賞与引当金繰入額	4,324
			5. 報 酬	90	報酬	90
			6. 法 定 福 利 費	10,575	職員共済組合負担金	9,940
					地方公務員災害補償基金負担金	439
					労働保険料及び石綿被害法拠出金	196
			7. 法定福利費引当金繰入額	828	法定福利費引当金繰入額	828
			8. 旅 費	283	旅費	283
			9. 恩給及び退職給付費	60	恩給	60
			10. 退職給付引当金	28,387	退職給付引当金	28,387
			12. 被 服 費	238	被服費	238
			13. 備 消 品 費	2,786	事務用備用品費	1,439
					作業用備用品費	100
					備蓄用備用品費	937
					図書費	310
			14. 燃 料 費	224	車両用燃料費	160
					その他燃料費	64
			15. 光 熱 水 費	1,872	電灯料金	1,704
					水道料金	168
			16. 印 刷 製 本 費	235	印刷製本費	235
			17. 通 信 運 搬 費	289	電話料金	288
					その他通信運搬費	1
			19. 委 託 料	2,030	清掃業務委託料	791
					システム保守業務委託料	1,156
					設備保守業務委託料	83
			20. 賃 借 料	4,754	自動車賃借料	30
					機器賃借料	608
					システム賃借料	4,094
					NHK等受信料	22
			21. 修 繕 費	380	修繕費	380

				25. 動力費	684	動力費	684
				29. 食糧費	1	食糧費	1
				32. 負担金及び補助金	10,440	給与計算負担金	1,260
						日本水道協会会費	350
						電算機経費負担金	1,625
						退職給付費負担金	6,461
						公金総合保険料負担金	4
						電波利用料	22
						諸会議等負担金	51
						電気料負担金	50
						支所等負担金	617
				33. 厚生福利費	605	厚生福利費	299
						市町村職員互助会負担金	306
				35. 手数料	491	車検代行手数料	35
						その他手数料	456
				36. 保険料	2,737	建物等災害保険料	556
						海底送水管保険料	1,679
						水道賠償責任保険料	438
						自賠責保険料	47
						その他保険料	17
				37. 公課費	23	自動車重量税	23
6. 減価償却費	777,701	760,590	17,111	1. 有形固定資産減価償却費	754,847	建物	18,916
						構築物	536,677
						機械及び装置	194,814
						車輛及び運搬具	2,018
						工具器具及び備品	2,422
				2. 無形固定資産減価償却費	22,854	水利権	360
						ダム使用権	22,494

7. 資産減耗費	70,300	38,300	32,000	1. 固定資産除却費	70,000	現金不支出分	70,000
				2. 棚卸資産減耗費	300	棚卸資産減耗費	300
8. その他営業費用	0	7,027	△ 7,027	2. 営業雑支出	0	雑支出	0
計	2,259,283	2,222,644	36,639				

第1款 水道事業費用

第2項 営業外費用

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	千円 84,259	千円 93,389	千円 △ 9,130	1. 企業債利息	千円 83,259	千円 財政融資資金債利息 35,203 地方公共団体金融機構債利息 46,102 その他企業債利息 1,954
				2. 一時借入金利息	1,000	一時借入金利息 1,000
2. 消費税及び 地方消費税	37,866	35,267	2,599	1. 消費税及び 地方消費税	37,866	消費税及び地方消費税 37,866
3. 雑支出	139	269	△ 130	2. 不用品売却原価	139	不用品売却原価 139
計	122,264	128,925	△ 6,661			

第1款 水道事業費用

第3項 特別損失

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 過年度損益修正損	千円 250	千円 250	千円 0	1. 過年度損益修正損	千円 250	過年度損益修正損 250
計	250	250	0			

第1款 水道事業費用

第4項 予備費

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 予備費	3,000	3,000	0	1. 予備費	3,000	予備費 3,000
計	3,000	3,000	0			

資本的収入及び支出

収 入

第1款 資本的収入

第1項 企業債

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 企 業 債	千円 410,770	千円 458,000	千円 △ 47,230	1. 企 業 債	千円 410,770	千円 配水管整備事業債 192,800 配水管整備事業債（鉄他） 52,000 配水施設整備事業債 165,970
計	410,770	458,000	△ 47,230			

第1款 資本的収入

第2項 補助金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 国 庫 補 助 金	千円 36,447	千円 86,700	千円 △ 50,253	1. 国 庫 補 助 金	千円 36,447	千円 国庫補助金 36,447
計	36,447	86,700	△ 50,253			

第1款 資本的収入

第3項 出資金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 出 資 金	千円 12,285	千円 111,875	千円 △ 99,590	1. 出 資 金	千円 12,285	千円 出資金 12,285
計	12,285	111,875	△ 99,590			

第1款 資本的收入

第4項 工事負担金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 工事負担金	千円 96,853	千円 47,887	千円 48,966	1. 工事負担金	千円 96,853	千円 配水管等移設補償金 2,200 南予水道企業団設備更新負担金 93,953 特設配水管布設分担金 700
計	96,853	47,887	48,966			

第1款 資本的收入

第5項 他会計負担金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 他会計負担金	千円 31,134	千円 24,976	千円 6,158	1. 他会計負担金	千円 31,134	千円 一般会計負担金（消火栓設置費分） 4,877 一般会計負担金（企業債元金分） 26,257
計	31,134	24,976	6,158			

支 出

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
				区 分	金額	
1. 第 7 次 施 設 整 備 事 業 費	千円 426,151	千円 463,632	千円 △ 37,481		千円	千円
				1. 給 料	8,334	給料(2人分) 8,334
				2. 手 当 等	4,977	扶養手当 606 通勤手当 136 時間外勤務手当 272 児童手当 540 期末手当 2,071 勤勉手当 1,268 現場監督手当 84
				6. 法 定 福 利 費	2,580	職員共済組合負担金 2,580
				13. 備 消 品 費	640	事業用備消品費 400 事業用図書費 240
				14. 燃 料 費	154	車輛用燃料費 154
				19. 委 託 料	16,000	設計業務委託料 16,000
				20. 賃 借 料	136	機器賃借料 111 その他賃借料 25
				43. 工 事 請 負 費	393,330	施設設備整備工事費 124,000 施設設備整備工事費(補助) 269,330
	2. 第 7 次 配 水 管 整 備 事 業 費	428,612	461,874	△ 33,262	1. 給 料	14,805
2. 手 当 等					10,424	扶養手当 840 通勤手当 272 時間外勤務手当 3,000 児童手当 420 期末手当 3,533

						勤勉手当	2,191
						現場監督手当	168
				6. 法定福利費	4,591	職員共済組合負担金	4,591
				8. 旅費	1	旅費	1
				13. 備用品費	250	事業用備用品費	250
				14. 燃料費	182	車輛用燃料費	182
				19. 委託料	60,000	設計業務委託料	60,000
				20. 賃借料	859	自動車等賃借料	32
						機器賃借料	280
						システム賃借料	547
				43. 工事請負費	337,500	配水管整備工事費	267,500
						老朽管更新事業費(補助)	70,000
3. 配水施設費	70,092	150,645	△ 80,553	1. 給料	3,653	給料(1人分)	3,653
				2. 手当等	2,836	住居手当	315
						通勤手当	24
						時間外勤務手当	1,087
						期末手当	827
						勤勉手当	541
						現場監督手当	42
				6. 法定福利費	1,091	職員共済組合負担金	1,091
				19. 委託料	7,500	設計業務委託料	7,500
				20. 賃借料	12	自動車等賃借料	12
				27. 材料費	500	直購入材料費	500
				32. 負担金	15,000	工事負担金	15,000
				43. 工事請負費	39,500	施設設備整備工事費	5,000
						配水管移設工事費	24,500
						特設配水管布設工事費	10,000

4. 営業設備費	13,701	4,950	8,751	3. 機械及び装置費	10,948	機械及び装置費	10,948
				4. 車輛及び運搬具費	2,453	車輛及び運搬具費	2,453
				5. 工具器具及び備品費	300	工具器具及び備品費	300
5. 量水器施設費	11,477	15,933	△ 4,456	1. 量水器施設費	11,477	量水器新設・取替費	11,477
計	950,033	1,097,034	△ 147,001				

第1款 資本的支出

第2項 企業債償還金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 企業債償還金	千円 470,790	千円 456,853	千円 13,937	1. 元金償還金	千円 470,790	千円 財政融資資金償還金 192,597 地方公共団体金融機構債償還金 240,662 その他企業債償還金 37,531
計	470,790	456,853	13,937			

第1款 資本的支出

第3項 国庫補助金返還金

目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 国庫補助金返還金	千円 4,383	千円 2,635	千円 1,748	1. 国庫補助金返還金	千円 4,383	千円 国庫補助金返還金 4,383
計	4,383	2,635	1,748			

平成29年度予定建設改良工事一覧

1. 第7次施設整備事業費

種 別	工 事 名	施工場所	概 要
施設設備整備工事費	柿原浄水場他濁度計更新工事	柿原他4箇所	浄水場濁度計等6台更新
	宮下浄水場他残留塩素計更新工事	宮下他3箇所	残留塩素計4台更新
	丸山配水池計装電源盤更新工事	伊吹町	計装電源盤更新一式
	保手配水池他配水流量計更新工事	保手他2箇所	配水池配水流量計3基更新
	大河内調整池電気計装設備更新工事	吉田町大河内	引込計器盤、電動弁盤、調整池水位計等更新
	柿原浄水場受配電設備マルチリレー更新工事	柿原	動力変圧器1次盤用他マルチリレー更新
	柿原浄水場中央監視制御設備更新工事	柿原	制御装置、DB盤、LCD監視制御装置等更新

2. 第7次配水管整備事業費

種 別	工 事 名	施工場所	概 要
配水管整備工事費	坂下津二・三区配水管布設替工事	坂下津	PEP φ 100 L=800m
	住吉町三区配水本管布設替工事	住吉町	DCIP-GX φ 250 L=120m
	祝森団地配水管布設替工事	祝森	PEP φ 50 L=398m、φ 75 L=326m
	吉田町和田配水管布設替工事	吉田町法花津	PEP φ 50 L=70m、φ 75 L=100m、φ 100 L=583m
	三間町大藤配水管布設替工事(2工区)	三間町大藤	PEP φ 150 L=908m
	津島町大川原配水管布設替工事(1)	津島町山財	PEP φ 50 L=112m、φ 75 L=425m
	和霊東町一丁目～天神町配水管布設替工事	和霊東町～天神町	PEP φ 75 L=400m
	高串地区給水鉛管更新工事(5)	高串	給水管切替20箇所
	光満地区給水鉛管更新工事	光満	給水管切替17箇所
	丸山配水系重要施設給水管切替工事	和霊町、丸穂町他	給水管切替4箇所
	津島町大川原配水管布設替工事(2)	津島町山財	PEP φ 50 L=90m、φ 75 L=575m
老朽管更新事業費	新町二丁目～中央町二丁目配水本管布設替工事	新町～中央町	DCIP-GX φ 400 L=220m

3. 配水施設費

種 別	工 事 名	施工場所	概 要
施設設備整備工事費	城山配水池直流電源装置更新工事	丸之内	直流電源装置更新1式
配水管移設工事費	津島町宗清送配水管移設工事(2)	津島町宗清	PEP φ 100 L=110m、DCIP-GX φ 200 L=60m
	三間町久々里野配水管移設工事	三間町三間中間	PEP φ 100 L=170m
	三間町兼光橋配水管仮設工事	三間町宮野下～戸雁	既設管撤去及び仮設配管
特設配水管布設工事費	特設配水管布設工事		特設配水管布設

凡例： DCIP ダクタイル鋳鉄管
PEP ポリエチレン管

注 記

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

ア 減価償却の方法	定額法
イ 主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車輛及び運搬具	4～5年
器具及び備品	8～15年

(2) 無形固定資産

ア 減価償却の方法	定額法
イ 主な耐用年数	
水利権	20年
ダム使用权	55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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末におけ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、会計基準変更時の差異（134,042,360円）については、平成26年度から10年にわたり均等額を費用処理している。

(3) 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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 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給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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

統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良費について発行された企業債に係る元利償還金の10%に相当する額及び元利償還金の90%の2分の1に相当する額が他会計が負担すると見込まれる額である。

III

1 所有権移転外ファイナンスリース取引

所有権移転外ファイナンスリース取引は、通常の賃貸借取引に準じた会計処理方法によっている。

当年度末の未経過リース料相当額

1年内	H30	27,988,920円
1年超	H31以降	90,419,120円
計		118,408,040円

IV. その他の注記

1 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

	平成28年度 予定 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	平成29年度 予定 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
貸倒引当金	1,840	1,902
賞与引当金	17,631	19,186
法定福利費引当金	3,361	3,649
退職給付引当金	—	—