

議案第 56 号

平成30年度宇和島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	37,800 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			2,797,289 千円
第1項 営業収益			2,581,722 千円
第2項 営業外収益			215,564 千円
第3項 特別利益			3 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			2,382,461 千円
第1項 営業費用			2,264,657 千円
第2項 営業外費用			114,559 千円
第3項 特別損失			245 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917,176千円は、当年度分損益勘定留保資金614,577千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68,129千円で補てんし、残額234,470千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			594,415 千円
第1項	企 業 債		450,000 千円
第2項	補 助 金		30,000 千円
第3項	出 資 金		65,478 千円
第4項	工 事 負 担 金		4,186 千円
第5項	他 会 計 負 担 金		44,751 千円
		支 出	
第1款 資本的支出			1,511,591 千円
第1項	建 設 改 良 費		989,488 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		519,655 千円
第3項	国 庫 補 助 金 返 還 金		2,448 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
窓口等関連業務委託	平成30年度から 平成35年度まで	370,000 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、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	430,000 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30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	170,000 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30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7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) 水道事業の支出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9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

401,251 千円

(棚卸資産購入限度額)

第10条 棚卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成 30 年 3 月 5 日 提出

宇和島市長 岡 原 文 彰

予算に関する説明書

平成30年度宇和島市水道事業会計予算実施計画

平成30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

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

平成29年度宇和島市水道事業予定損益計算書

平成29年度宇和島市水道事業予定貸借対照表

平成30年度宇和島市水道事業予定貸借対照表

その他の説明事項

平成30年度宇和島市水道事業会計予算事項別明細書

平成30年度予定建設改良工事一覧

注記

平成30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 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業収益			2,797,289	
	1. 営業収益		2,581,722	
		1. 給水収益	2,451,776	
		2. 受託工事収益	1,764	
		3. その他営業収益	128,182	
	2. 営業外収益		215,564	
		1. 受取利息及び配当金	1,000	
		2. 他会計補助金	2,384	
		3. 長期前受金戻入	207,024	
		4. 雑収益	2,572	
		5. 他会計負担金	2,584	
	3. 特別利益		3	
		1. 過年度損益修正益	3	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			2,382,461	
	1. 営業費用		2,264,657	
		1. 原水及び浄水費	824,689	
		2. 配水及び給水費	264,547	
		3. 受託工事費	222	
		4. 業務費	160,396	
		5. 総係費	192,402	
		6. 減価償却費	791,601	
		7. 資産減耗費	30,800	
	2. 営業外費用		114,559	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	76,618	
		2. 消費税及び地方消費税	37,818	
		3. 雑支出	123	
	3. 特別損失		245	
		1. 過年度損益修正損	245	
	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			594,415	
	1. 企業債		450,000	
		1. 企業債	450,000	
	2. 補助金		30,000	
		1. 国庫補助金	30,000	
	3. 出資金		65,478	
		1. 出資金	65,478	
	4. 工事負担金		4,186	
		1. 工事負担金	4,186	
	5. 他会計負担金		44,751	
		1. 他会計負担金	44,751	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			1,511,591	
	1. 建設改良費		989,488	
		1. 第7次施設整備事業費	211,528	
		2. 第7次配水管整備事業費	672,039	
		3. 配水施設費	86,198	
		4. 営業設備費	5,726	
		5. 量水器施設費	13,997	
	2. 企業債償還金		519,655	
		1. 企業債償還金	519,655	
	3. 国庫補助金返還金		2,448	
		1. 国庫補助金返還金	2,448	

平成30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30年4月1日から平成31年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)
当年度純利益	346,027
減価償却費	791,601
賞与引当金の増減額	9,705
貸倒引当金の増減額	△ 1,102
固定資産除却費	30,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
長期前受金戻入額	△ 207,024
支払利息	76,618
未収金の増減額	183,326
たな卸資産の増減額	△ 66
未払金の増減額	101,404
小計	<u>1,329,489</u>
利息及び配当金の受取額	250
利息の支払額	<u>△ 76,618</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,253,121
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	△ 915,632
国庫補助金等による収入	30,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	44,751
負担金による収入	1,369
返還金による支出	<u>△ 2,448</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 841,960
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	450,000
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	△ 519,655
他会計からの出資による収入	<u>65,478</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,177
資金増加(減少)額	406,984
資金期首残高	<u>1,837,686</u>
資金期末残高	2,244,670

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	10	(0) 30	80	120,949	19,153	162,748	302,930	45,079	348,009
	資本勘定支弁職員	0	(0) 7	0	26,616	0	17,400	44,016	9,226	53,242
	合 計	10	(0) 37	80	147,565	19,153	180,148	346,946	54,305	401,251
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	(0) △ 1	△ 10	△ 4,058	△ 354	67,199	62,777	2,222	64,999
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 176	0	123	△ 53	964	911
	合 計	△ 1	(0) △ 1	△ 10	△ 4,234	△ 354	67,322	62,724	3,186	65,910

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	4,266	2,079	1,968	2,555	9,947
	前年度	4,956	2,262	2,383	2,597	9,947
	比 較	△ 690	△ 183	△ 415	△ 42	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	35,478	23,926	97,433	180,148
	前年度	2,496	36,579	23,219	28,387	112,826
	比 較	0	△ 1,101	707	69,046	67,322

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	△ 4,234	給与改定に伴う増減分	295		給与の改定率 0.20 % 給与改定実施時期 平成29年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,440	普通昇給によるもの	平均昇給率 0.97 %
		その他の増減分	△ 5,969	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 本年度 37人 前年度 38人 増減 △ 1人 採用・退職の状況等 平成29年度中退職者数 0人 平成29年度中採用者数 1人
手当	67,322	制度改正に伴う増減分	1,329		勤勉手当改定 0.1月分増額
		その他の増減分	65,993	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30年1月1日現在	平均給料月額(円)	329,670
	平均給与月額(円)	346,605
	平均年齢(歳)	47歳 0月
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

(2)

初任給

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	147,100	147,100
大学卒	179,200	179,200

(3)

級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成30年1月1日現在	7 級	1 (0)	2.7 (0)
	6 級	2 (0)	5.4 (0)
	5 級	3 (0)	8.1 (0)
	4 級	14 (0)	37.9 (0)
	3 級	13 (0)	35.1 (0)
	2 級	2 (0)	5.4 (0)
	1 級	2 (0)	5.4 (0)
	計	37 (0)	100.0 (0)
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)

(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、事務員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)	37	37	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	25	25	
	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)	25	25
		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) (%)	67.57	67.57		
前 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		

(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 (%)	1.73	1.73
支給対象職員の比率 (%) (平成30年1月1日現在)	83.78	83.78
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	6,868	6,868
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	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	有	
前年度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	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	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)	

(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
柿原浄水場他第三期運転管理業務委託	千円 1,140,000		千円	平成30年度から 平成34年度まで	千円 1,101,600	千円	千円	千円	千円 1,101,600
水道料金システム更新運用事業	138,000	平成29年度	13,322	平成30年度から 平成34年度まで	100,863				114,185
上水道事業会計システム更新運用事業	28,000	平成29年度	3,010	平成30年度から 平成34年度まで	22,790				25,800

平成29年度宇和島市水道事業予定損益計算書
 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,247,133		
(2) 受託工事収益	1,878		
(3) その他営業収益	70,737	2,319,748	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	793,331		
(2) 配水及び給水費	274,026		
(3) 受託工事費	287		
(4) 業務費	147,298		
(5) 総係費	118,271		
(6) 減価償却費	776,611		
(7) 資産減耗費	71,261		
(8) その他営業費用	3,000	2,184,085	
営業利益			135,663
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,025		
(2) 他会計補助金	2,522		
(3) 長期前受金戻入	203,150		
(4) 雑収益	2,629		
(5) 他会計負担金	22,109	231,435	

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	84,090		
(2) 雑支出	139	84,229	147,206
経常利益			282,869
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,149	1,149	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	391	391	758
当年度純利益			283,627
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			290,540
当年度未処分利益剰余金			574,167

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		672,205		
	ロ 建 物	862,022			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 418,220	443,802		
	ハ 構 築 物	22,770,546			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 11,750,791	11,019,755		
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,770,754			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,281,286	1,489,468		
	ホ 車 輜 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	60,476			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 50,164	10,312		
	ト 建 設 仮 勘 定		3,868		
	有 形 固 定 資 産 合 計			13,648,898	
(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				13,948,924

2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,837,686	
(2) 未収金	485,113		
貸倒引当金	<u>△ 9,036</u>	476,077	
(3) 貯蔵品		24,595	
流動資産合計			<u>2,338,358</u>
資産合計			<u>16,287,282</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	4,719,568		
企業債合計		4,719,568	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	170,555		
引当金合計		<u>170,555</u>	
固定負債合計			4,890,123
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	481,466		
企業債合計		481,466	
(2) 未払金		117,982	

(3) 引当金				
イ 賞与引当金		19,093		
ロ 法定福利引当金		3,616		
引当金合計			22,709	
(4) その他流動負債			12,921	
流動負債合計				635,078
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 補助金	4,049,858			
収益化累計額	△ 2,808,321	1,241,537		
ロ 工事負担金	1,493,397			
収益化累計額	△ 782,241	711,156		
ハ 他会計負担金	54,861			
収益化累計額	△ 50,620	4,241		
ニ 受贈財産評価額	829,135			
収益化累計額	△ 392,692	436,443		
ホ その他資本剰余金	239,406			
収益化累計額	△ 102,553	136,853		
繰延収益合計			2,530,230	
負債合計				8,055,431

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
 ロ 繰 入 資 本 金
 ハ 組 入 資 本 金
 資 本 金 合 計
 資 本 金 合 計

1,730,285

412,415

3,771,746

5,914,446

5,914,446

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 補 助 金
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 受 贈 財 産 評 価 額
 ニ 保 険 差 益
 資 本 剰 余 金 合 計

6,516

780

1,042

469

8,807

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金
 ロ 利 益 積 立 金
 ハ 建 設 改 良 積 立 金
 ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
 利 益 剰 余 金 合 計

1,563,871

11,100

159,460

574,167

2,308,598

剰 余 金 合 計

2,317,405

資 本 合 計

8,231,851

負 債 資 本 合 計

16,287,282

平成30年度宇和島市水道事業予定貸借対照表
(平成31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		672,205		
ロ	建 物	862,022			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 437,136	424,886		
ハ	構 築 物	23,642,448			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 12,289,109	11,353,339		
ニ	機 械 及 び 装 置	5,785,999			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,488,534	1,297,465		
ホ	車 輜 及 び 運 搬 具	31,615			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 24,181	7,434		
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	63,201			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 52,375	10,826		
ト	建 設 仮 勘 定		4,163		
	有 形 固 定 資 産 合 計			13,770,318	
(2)	無 形 固 定 資 産				
イ	水 利 権		3,320		
ロ	ダ ム 使 用 権		273,521		
ハ	電 話 加 入 権		331		
	無 形 固 定 資 産 合 計			277,172	
	固 定 資 産 合 計				14,047,490

2. 流動資産

(1) 現金預金		2,244,670	
(2) 未収金	303,867		
貸倒引当金	<u>△ 7,934</u>	295,933	
(3) 貯蔵品		24,661	
流動資産合計			<u>2,565,264</u>
資産合計			<u><u>16,612,754</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	4,695,975		
企業債合計		4,695,975	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	183,961		
引当金合計		<u>183,961</u>	
固定負債合計			4,879,936

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	435,403		
企業債合計		435,403	
(2) 未払金		219,758	

(3) 引当金				
イ 賞与引当金		19,269		
ロ 法定福利引当金		3,903		
引当金合計			23,172	
(4) その他流動負債			12,921	
流動負債合計				691,254
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 補助金	4,077,410			
収益化累計額	△ 2,926,839	1,150,571		
ロ 工事負担金	1,496,096			
収益化累計額	△ 814,539	681,557		
ハ 他会計負担金	99,612			
収益化累計額	△ 77,513	22,099		
ニ 受贈財産評価額	829,135			
収益化累計額	△ 414,777	414,358		
ホ その他資本剰余金	239,406			
収益化累計額	△ 109,784	129,622		
繰延収益合計			2,398,207	
負債合計				7,969,397

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
 ロ 繰 入 資 本 金
 ハ 組 入 資 本 金
 資 本 金 合 計
 資 本 金 合 計

1,730,285

477,893

4,062,286

6,270,464

6,270,464

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 補 助 金
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 受 贈 財 産 評 価 額
 ニ 保 険 差 益
 資 本 剰 余 金 合 計

6,516

780

1,042

469

8,807

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金
 ロ 利 益 積 立 金
 ハ 建 設 改 良 積 立 金
 ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
 利 益 剰 余 金 合 計

1,580,479

11,100

192,010

580,497

2,364,086

剰 余 金 合 計

2,372,893

資 本 合 計

8,643,357

負 債 資 本 合 計

16,612,754

平成30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 2,451,776	千円 2,346,902	千円 104,874	1. 水 道 料 金	千円 2,451,776	家庭用 業務用 工業用 浴場用 1,620,926 697,229 133,432 189
2. 受 託 工 事 収 益	1,764	1,878	△ 114	3. 給水工事手数料	1,764	設計審査手数料 竣工検査手数料 882 882
3. その他営業収益	128,182	76,469	51,713	2. 手 数 料	172	設計監督手数料 証明手数料 その他手数料 1 1 170
				3. 他会計負担金	58,901	一般会計負担金(消火栓維持管理費分) 他会計負担金(退職給与金分) 2,752 56,149
				4. 営 業 雑 収 益	69,109	加入金 発生品組替益 南予水道企業団浄水作業委託料負担金 南予水道企業団設備管理負担金 公共下水道料金徴収事務受託料 小規模下水道料金徴収事務受託料 愛南町内海地区給水業務負担金 12,744 7,582 23,534 35 14,750 464 10,000
計	2,581,722	2,425,249	156,473			

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 1,000	千円 1,100	千円 △ 100	1. 預金利息	千円 1,000	預金利息 千円 1,000
2. 他会計補助金	2,384	2,522	△ 138	1. 他会計補助金	2,384	一般会計補助金（児童手当分） 2,384
3. 長期前受金戻入	207,024	174,763	32,261	1. 長期前受金戻入	207,024	国庫補助金 99,204 県補助金 19,314 工事負担金 32,298 他会計負担金 26,893 受贈財産評価額 22,084 その他資本剰余金 7,231
4. 雑収益	2,572	2,547	25	2. 賃貸料	938	土地使用料収入 368 その他賃貸料 570
				3. 不用品売却収益	266	不用品売却収益 266
				4. その他 営業外雑収益	1,368	電気料負担金 93 その他営業外雑収益 1,275
				5. 他会計負担金	2,584	一般会計負担金（企業債利息分） 1,435 一般会計負担金（旧簡水高料金対策分） 1,149
計	215,564	203,041	12,523			

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 3	千円 1	千円 2	1. 過年度損益修正益	千円 3	過年度損益修正益 千円 3
計	3	1	2			

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	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 原水及び浄水費	824,689	849,914	△ 25,225	1. 給 料	4,317	給料(1人分) 4,317
				2. 手 当 等	1,863	扶養手当 192 通勤手当 86 時間外勤務手当 98 児童手当 240 期末手当 730 勤勉手当 475 現場作業手当 42
				3. 賞与引当金繰入額	578	賞与引当金繰入額 578
				6. 法定福利費	1,293	職員共済組合負担金 1,293
				7. 法定福利費引当金繰入額	118	法定福利費引当金繰入額 118
				13. 備 消 品 費	90	作業用備用品費 50 その他備用品費 40
				14. 燃 料 費	29	その他燃料費 21 軽油引取税 8
				15. 光 熱 水 費	72	電灯料金 72
				17. 通 信 運 搬 費	50	電話料金 50
				19. 委 託 料	227,963	浄水処理施設等運転管理業務委託料 226,228 水質検査委託料 1,735
				20. 賃 借 料	75	用地等賃借料 75
				21. 修 繕 費	3,175	導水管等修繕費 3,175
				25. 動 力 費	6,852	動力費 6,852
				26. 薬 品 費	1,526	次亜塩素酸ソーダ 264 その他薬品費 1,262
				27. 材 料 費	366	直購入材料費 366
				32. 負 担 金	35,408	須賀川ダム管理業務負担金 21,446 水質検査協議会負担金 13,962

				34. 受水費	540,698	南予水道企業団浄水受水費 津島水道企業団浄水受水費	372,750 167,948
				35. 手数料	216	水質検査手数料	216
2. 配水及び給水費	264,547	285,720	△ 21,173	1. 給料	47,078	給料(11人分)	47,078
				2. 手当等	22,493	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 現場作業手当 待機手当	1,212 912 464 792 3,770 780 7,802 5,128 378 1,255
				3. 賞与引当金繰入額	6,182	賞与引当金繰入額	6,182
				4. 賃金	7,612	臨時職員賃金 嘱託職員賃金 臨時職員賃金(通勤) 嘱託職員賃金(通勤)	3,603 3,857 8 144
				6. 法定福利費	16,219	職員共済組合負担金 臨職等社会保険料	15,066 1,153
				7. 法定福利費引当金繰入額	1,256	法定福利費引当金繰入額	1,256
				8. 旅費	322	旅費	322
				11. 諸謝費	28	協力謝礼金	28
				13. 備用品費	997	作業用備用品費	997
				14. 燃料費	887	車両用燃料費 その他燃料費 軽油引取税	862 16 9
				15. 光熱水費	768	電灯料金	768
				16. 印刷製本費	150	印刷製本費	150
				17. 通信運搬費	6,340	通信回線使用料	6,340

				19. 委託料	39,435	委託料	1,296
						設備保守業務委託料	2,592
						漏水調査業務委託料	30,000
						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	505	賃借料	238
						用地等賃借料	218
						自動車等賃借料	49
				21. 修繕費	95,182	修繕費	590
						配水管等修繕費	94,592
				24. 路面復旧費	15,120	路面復旧費	15,120
				25. 動力費	408	動力費	408
				27. 材料費	2,082	直購入材料費	582
						貯蔵材料費	1,500
				32. 負担金	415	設備保守料負担金	325
						諸会議等負担金	90
				35. 手数料	839	車検代行手数料	208
						除草作業等手数料	236
						設備保守手数料	196
						その他手数料	199
				36. 保険料	169	自賠償保険料	169
				37. 公課費	60	自動車重量税	60
3. 受託工事費	222	304	△ 82	13. 備用品費	50	作業用備用品費	50
				14. 燃料費	112	車輛用燃料費	112
				16. 印刷製本費	40	印刷製本費	40
				21. 修繕費	10	修繕費	10
				35. 手数料	10	車検代行手数料	10

4. 業 務 費	160,396	155,920	4,476	1. 給 料	36,069	給料(9人分)	36,069
				2. 手 当 等	13,634	扶養手当 住居手当 通勤手当 滞納整理手当 給水停止手当 管理職手当 時間外勤務手当 児童手当 期末手当 勤勉手当	636 324 584 46 540 624 820 300 5,872 3,888
				3. 賞与引当金繰入額	4,683	賞与引当金繰入額	4,683
				4. 賃 金	11,541	臨時職員賃金 嘱託職員賃金 臨時職員賃金(通勤) 嘱託職員賃金(通勤)	5,669 5,710 37 125
				6. 法 定 福 利 費	12,941	職員共済組合負担金 臨職等社会保険料	11,184 1,757
				7. 法定福利費引当金繰入額	949	法定福利費引当金繰入額	949
				8. 旅 費	1	旅費	1
				13. 備 消 品 費	922	事務用備用品費 作業用備用品費	650 272
				14. 燃 料 費	700	車輛用燃料費	700
				16. 印 刷 製 本 費	1,818	印刷製本費	1,818
				17. 通 信 運 搬 費	4,864	通信回線使用料 郵便料	64 4,800
				19. 委 託 料	36,403	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	283 20,304 9,940 5,228 648
				20. 賃 借 料	18,611	システム賃借料	18,611
				21. 修 繕 費	5,641	修繕費 量水器改造費	180 5,461

				32. 負担金	6,566	負担金	6,566
				35. 手数料	3,296	車検代行手数料	47
						口座振替手数料	3,247
						その他手数料	2
				36. 保険料	26	自賠責保険料	26
				37. 公課費	9	自動車重量税	9
				38. 貸倒引当金繰入額	1,722	貸倒引当金繰入額	1,722
5. 総係費	192,402	119,424	72,978	1. 給料	33,485	給料(9人分)	33,485
				2. 手当等	12,835	扶養手当	846
						住居手当	528
						通勤手当	368
						管理職手当	1,080
						時間外勤務手当	900
						期末手当	5,499
						勤勉手当	3,614
				3. 賞与引当金繰入額	4,367	賞与引当金繰入額	4,367
				5. 報酬	80	報酬	80
				6. 法定福利費	11,424	職員共済組合負担金	10,802
						地方公務員災害補償基金負担金	449
						労働保険料及び石綿被害法拠出金	173
				7. 法定福利費引当金繰入額	879	法定福利費引当金繰入額	879
				8. 旅費	379	旅費	379
				9. 恩給及び退職給付費	84,088	恩給	60
						退職給付費(自会計負担分)	27,878
						退職給付費(他会計負担分)	56,150
				10. 退職給付引当金	13,405	退職給付引当金	13,405
				12. 被服費	221	被服費	221
				13. 備用品費	2,840	事務用備用品費	1,241
						作業用備用品費	100
						備蓄用備用品費	1,189
						図書費	310
				14. 燃料費	218	車両用燃料費	146
						その他燃料費	72

			15. 光 熱 水 費	2,004	電灯料金	1,800
					水道料金	204
			16. 印 刷 製 本 費	235	印刷製本費	235
			17. 通 信 運 搬 費	277	電話料金	276
					その他通信運搬費	1
			19. 委 託 料	2,052	清掃業務委託料	791
					システム保守業務委託料	1,079
					設備保守業務委託料	182
			20. 賃 借 料	4,644	自動車賃借料	30
					機器賃借料	488
					システム賃借料	4,104
					NHK等受信料	22
			21. 修 繕 費	310	修繕費	310
			25. 動 力 費	720	動力費	720
			28. 補 償 金	1	賠償金	1
			29. 食 糧 費	1	食糧費	1
			32. 負 担 金 及 び 補 助 金	14,189	給与計算負担金	1,282
					日本水道協会会費	349
					電算機経費負担金	2,536
					退職給付費負担金	2,900
					公金総合保険料負担金	5
					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	694
					負担金及び補助金	6,300
			33. 厚 生 福 利 費	555	厚生福利費	256
					市町村職員互助会負担金	299
			35. 手 数 料	499	車検代行手数料	29
					その他手数料	470

				36. 保 險 料	2,685	建物等災害保険料	540
						海底送水管保険料	1,667
						水道賠償責任保険料	441
						自賠責保険料	18
						その他保険料	19
				37. 公 課 費	9	自動車重量税	9
6. 減 価 償 却 費	791,601	777,701	13,900	1. 有形固定資産 減価償却費	768,747	建物	18,916
						構築物	538,318
						機械及び装置	207,248
						車輛及び運搬具	2,054
						工具器具及び備品	2,211
				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	30,800	70,300	△ 39,500	1. 固定資産除却費	30,500	現金支出分	500
						現金不支出分	30,000
				2. 棚卸資産減耗費	300	棚卸資産減耗費	300
計	2,264,657	2,259,283	5,374				

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 76,618	千円 84,259	千円 △ 7,641	1. 企 業 債 利 息	千円 76,617	財政融資資金債利息	千円 31,714
						地方公共団体金融機構債利息	44,343
						その他企業債利息	560
				2. 一 時 借 入 金 利 息	1	一時借入金利息	1
2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	37,818	37,866	△ 48	1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	37,818	消費税及び地方消費税	37,818
3. 雑 支 出	123	139	△ 16	2. 不用品売却原価	123	不用品売却原価	123
計	114,559	122,264	△ 7,705				

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	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 過年度損益修正損	245	250	△ 5	1. 過年度損益修正損	245	過年度損益修正損 245
計	245	250	△ 5			

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 450,000	千円 410,770	千円 39,230	1. 企 業 債	千円 450,000	千円 配水管整備事業債 322,000 配水管整備事業債（鑄鉄他） 78,000 配水施設整備事業債 50,000
計	450,000	410,770	39,230			

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 30,000	千円 36,447	千円 △ 6,447	1. 国 庫 補 助 金	千円 30,000	千円 国庫補助金 30,000
計	30,000	36,447	△ 6,447			

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 65,478	千円 12,285	千円 53,193	1. 出 資 金	千円 65,478	千円 出資金 65,478
計	65,478	12,285	53,193			

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 4,186	千円 96,853	千円 △ 92,667	1. 工事負担金	千円 4,186	千円 配水管等移設補償金 2,050 南予水道企業団設備更新負担金 1,436 特設配水管布設分担金 700
計	4,186	96,853	△ 92,667			

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 44,751	千円 31,134	千円 13,617	1. 他会計負担金	千円 44,751	千円 一般会計負担金（消火栓設置費分） 4,128 一般会計負担金（企業債元金分） 40,623
計	44,751	31,134	13,617			

支 出

第1款 資本の支出

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 211,528	千円 426,151	千円 △ 214,623	1. 給料	千円 8,152	給料(2人分) 8,152
				2. 手当等	4,717	扶養手当 588 通勤手当 136 時間外勤務手当 272 児童手当 300 期末手当 2,024 勤勉手当 1,313 現場監督手当 84

				6. 法定福利費	2,820	職員共済組合負担金	2,820
				13. 備用品費	640	事業用備用品費	400
						事業用図書費	240
				14. 燃料費	70	車輛用燃料費	70
				19. 委託料	13,000	設計業務委託料	13,000
				20. 賃借料	129	機器賃借料	104
						その他賃借料	25
				43. 工事請負費	182,000	施設設備整備工事費	182,000
2. 第7次配水管整備事業費	672,039	428,612	243,427	1. 給料	15,045	給料(4人分)	15,045
				2. 手当等	10,653	扶養手当	684
						住居手当	315
						通勤手当	210
						時間外勤務手当	3,000
						児童手当	360
						期末手当	3,556
						勤勉手当	2,360
						現場監督手当	168
				6. 法定福利費	5,333	職員共済組合負担金	5,333
				13. 備用品費	250	事業用備用品費	250
				14. 燃料費	154	車輛用燃料費	154
				19. 委託料	60,000	設計業務委託料	60,000
				20. 賃借料	1,604	自動車等賃借料	283
						機器賃借料	47
						システム賃借料	1,274
				43. 工事請負費	579,000	配水管整備工事費	449,000
						老朽管更新事業費(補助)	130,000
3. 配水施設費	86,198	70,092	16,106	1. 給料	3,419	給料(1人分)	3,419
				2. 手当等	2,690	扶養手当	108
						通勤手当	120
						時間外勤務手当	1,087
						期末手当	797
						勤勉手当	536
						現場監督手当	42

				6. 法定福利費	1,073	職員共済組合負担金	1,073
				8. 旅費	4	旅費	4
				19. 委託料	23,000	設計業務委託料	23,000
				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	40,500	施設設備整備工事費	3,000
						配水管移設工事費	27,500
						特設配水管布設工事費	10,000
4. 営業設備費	5,726	13,701	△ 7,975	3. 機械及び装置費	2,784	機械及び装置費	2,784
				5. 工具器具及び備品費	2,942	工具器具及び備品費	2,942
5. 量水器施設費	13,997	11,477	2,520	1. 量水器施設費	13,997	量水器新設・取替費	13,997
計	989,488	950,033	39,455				

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 519,655	千円 470,790	千円 48,865	1. 元金償還金	千円 519,655	千円 184,876
						256,047
						78,732
計	519,655	470,790	48,865			

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 2,448	千円 4,383	千円 △ 1,935	1. 国庫補助金返還金	千円 2,448	千円 2,448
計	2,448	4,383	△ 1,935			

平成30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	柿原浄水場他急速ろ過池（N系）表洗弁更新工事	柿原	表洗弁6基更新
	柿原浄水場フロキュレータ（S1系）更新工事	柿原	S1系フロキュレータ1池更新
	柿原浄水場沈殿池汚泥引抜弁（S1系）更新工事	柿原	S1系汚泥引抜弁4基更新
	柿原浄水場送水ポンプ更新工事（1）	柿原	送水ポンプ1台更新

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	佐伯町二丁目配水管布設替工事	佐伯町	PEPφ75～100 L=465m
	坂下津三区配水管布設替工事（1）	坂下津	PEPφ100 L=618m
	鹿田団地配水管布設替工事	祝森	PEPφ50～100 L=996.84m
	榊形町配水管布設替工事（1）	榊形町	PEPφ50～100 L=396m
	吉田町知永配水管布設替工事	吉田町知永	PEPφ75～100 L=640m
	吉田町小名～白浦配水管布設替工事	吉田町立間・白浦	PEPφ150 L=790m
	三間町大藤配水管布設替工事（3工区）	三間町黒井地	PEPφ150 L=760m
	津島町佐近谷一配水管布設替工事	津島町近家	PEPφ50～100 L=118.5m
	津島町西本谷配水管布設替工事（1）	津島町近家	PEPφ75 L=1,029m
	津島町嵐部配水管布設工事	津島町山財	PEPφ75 L=1,023m
	給水管切替工事	高串・光満	給水管切替37箇所
	光満地区給水鉛管更新工事（2）	光満	給水管切替8箇所
	大浦地区給水鉛管更新工事（1）	大浦	給水管切替14箇所
	大浦地区給水鉛管更新工事（2）	大浦	給水管切替13箇所

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	旧北灘簡易水道ポンプ場外構更新工事	津島町高田	フェンス更新1式
配水管移設工事費	三間町兼光橋配水管本設工事	三間町宮野下～戸雁	PEP φ 150 L=47.9m φ 75 L=6.5m
	津島町港町三配水管移設工事	津島町近家	PEP φ 75 L=30m
	津島町宗清送配水管移設工事 (2)	津島町北灘	PEP φ 100 L=110m DCIP-GX φ 200 L=60m
	吉田町日の平橋配水管本設工事	吉田町白浦	PEP φ 75 L=20m
	津島町後配水管移設工事	津島町後	PEP φ 75 L=60m
	日振島喜路漁港配水管移設工事	日振島	PEP φ 40 L=40m
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
ダム使用権	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平成14年度以降に繰出しに代えて臨時的に発行した企業債の元利償還金に相当する額及び元利償還金の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 H31	22,821,240円
1年超H32以降	54,495,490円
計	77,316,730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29年度 予定 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	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)
貸倒引当金	2,444	2,824
賞与引当金	19,187	19,095
法定福利費引当金	3,650	3,617
退職給付引当金	—	—