

議 案 第 6 号

令和 2 年度 山陽小野田市水道事業会計補正予算（第 2 回）について

地方自治法第 2 1 8 条第 1 項の規定により山陽小野田市水道
事業会計予算を別冊のとおり補正する。

令和 3 年 2 月 22 日 提 出

山口県山陽小野田市長 藤 田 剛 二

令和 2 年度

山陽小野田市水道事業会計補正予算(第 2 回)

令和2年度 山陽小野田市水道事業会計補正予算(第2回)

(総則)

第 1条 令和2年度山陽小野田市水道事業会計補正予算(第2回)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2条 令和2年度山陽小野田市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

(項目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 年間有収水量	7,190,960 m ³	△1,383m ³	7,189,577 m ³
一日平均有収水量	19,701 m ³	△4m ³	19,697 m ³
(2) 主要な建設改良事業			
浄水場施設整備事業	38,335 千円	△34,000 千円	4,335 千円
送水施設整備事業	39,600 千円	7,700 千円	47,300 千円
配水施設整備事業	455,467 千円	△57,918 千円	397,549 千円
簡易水道統合事業	121,109 千円	18,700 千円	139,809 千円

(収益的收入及び支出)

第 3条 予算第3条に定めた収益的收入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 水道事業収益	1,552,406 千円	△36,613 千円	1,515,793 千円
第1項 上水道営業収益	1,478,806 千円	△40,000 千円	1,438,806 千円
第2項 上水道営業外収益	59,168 千円	△635 千円	58,533 千円
第3項 簡易水道営業収益	1,615 千円	△9 千円	1,606 千円
第4項 簡易水道営業外収益	10,379 千円	0 千円	10,379 千円
第5項 上水道特別利益	0 千円	4,031 千円	4,031 千円
第6項 簡易水道特別利益	2,438 千円	0 千円	2,438 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	1,468,443 千円	△120,026 千円	1,348,417 千円
第1項 上水道営業費用	1,354,257 千円	△138,736 千円	1,215,521 千円
第2項 上水道営業外費用	89,647 千円	15,577 千円	105,224 千円
第3項 簡易水道営業費用	13,736 千円	△40 千円	13,696 千円
第4項 簡易水道営業外費用	703 千円	0 千円	703 千円
第5項 上水道特別損失	100 千円	3,173 千円	3,273 千円
第6項 予備費	10,000 千円	0 千円	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額（前年度建設改良繰越額 41,842千円を含む）に対し不足する額631,078千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 59,360千円、当年度分損益勘定留保資金387,920千円、建設改良積立金183,798千円で補てんするものとする。」に改め、令和2年度山陽小野田市水道事業会計補正予算(第1回)（以下「補正予算（第1回）」という。）第2条に定めた資本的収入及び資本的支出の予定額を、次のとおり補正する。

	(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入				
第1款	資本的収入	407,949 千円	5,818 千円	413,767 千円
第1項	上水道企業債	264,300 千円	0 千円	264,300 千円
第2項	上水道長期前受金	30,037 千円	△11,221 千円	18,816 千円
第3項	上水道出資金	634 千円	0 千円	634 千円
第4項	上水道固定資産売却代	0 千円	39 千円	39 千円
第5項	簡易水道企業債	110,000 千円	17,000 千円	127,000 千円
第6項	簡易水道長期前受金	2,879 千円	0 千円	2,879 千円
第7項	簡易水道出資金	99 千円	0 千円	99 千円
支 出				
第1款	資本的支出	1,079,413 千円	△76,410 千円	1,003,003 千円
第1項	上水道建設改良費	572,079 千円	△94,025 千円	478,054 千円
第2項	上水道償還金	363,346 千円	△1,085 千円	362,261 千円
第3項	簡易水道建設改良費	121,109 千円	18,700 千円	139,809 千円
第4項	簡易水道償還金	2,879 千円	0 千円	2,879 千円
第5項	予備費	20,000 千円	0 千円	20,000 千円

(企業債)

第 5条 補正予算（第1回）第3条に定めた起債の限度額を、次のとおり補正する。

(補正前)

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道 統合事業	110,000	証書借入 又は 証券発行	4.0%以内	政府資金又は、地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。その他の資金については、金融機関と協議して定める。

(補正後)

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道 統合事業	132,000	証書借入 又は 証券発行	4.0%以内	政府資金又は、地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。その他の資金については、金融機関と協議して定める。

(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 6条 予算第8条に定めた金額を、次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	439,593 千円	△7,184 千円	432,409 千円

(他会計からの補助金)

第 7条 予算第9条に定めた金額を、次のとおり補正する。

会計名	項目	金額(千円)	
		補正前	補正後
山陽 小野田市 一般会計	児童手当負担金	3,334	3,244
	上水道統合事業借入利息補助金	94	3

令和3年2月22日 提出

山口県山陽小野田市長 藤田剛二

予算に関する説明書

予算に関する説明書 注記表
当年度補正予算(第2回) 実施計画
当年度予定キャッシュ・フロー計算書
給与費明細書
当年度予定損益計算書 (参考資料)
セグメント報告書
当年度予定貸借対照表
収益的収支明細書 (参考資料)
資本的収支明細書 (参考資料)

予算に関する説明書 注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して会計処理を行い、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法によっている。ただし、量水器は取替法による。

イ 主な資産の耐用年数

種類	法定耐用年数	代表例
建物	8～50年	コンクリート造浄水場管理棟…50年
構築物	10～60年	水道管…40年、配水池…60年
機械及び装置	6～20年	各種ポンプ設備…15年、量水器…8年
車両運搬具	4～6年	軽自動車…4年
工具、器具及び備品	4～15年	パソコン…4年

(2) たな卸資産の評価基準

貯蔵品は先入先出法による原価法によっている。

(3) 有価証券の評価基準

移動平均法による原価法によっている。

(4) 各引当金の計上方法

ア 退職給付引当金の所要額は簡便法で算出している。なお、各会計間の退職給付費の負担割合は以下のとおり。

水道事業会計 と 工業用水道事業会計	期末職員数按分
水道及び工業用水道事業会計 と その他の会計	双方に在職実績がある場合、該当職員の退職時点の各在籍年数按分

イ 水道料金未収金に係る貸倒引当金は、一般債権については直近3カ年の収納率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ウ 賞与引当金は、当年度末における支給見込額(法定福利費を含む)を算出し、年度区分に従って費用処理する。

(5) 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期中税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

前年度から繰り越した、建設改良費の精算額を含めて作成している。

3 予定貸借対照表に関する注記

簡易水道及び上水道統合事業に伴う企業債元利償還金は、一般会計でそのすべてを負担する。

前年度から繰り越した、建設改良費の精算額を含めて作成している。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要及び各営業収支等の財務情報は別紙「セグメント報告書」のとおり。

5 リース資産に関する注記

リース資産に計上しなければならない契約はない。

ただし、所有権移転外ファイナンス・リース契約は、中小規模の公営企業の特例により、通常賃貸借取引に準じた会計処理とする。(現在 該当契約なし)

令和2年度山陽小野田市水道事業会計補正予算（第2回）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収

入

(税込額 単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業収益		1,552,406	△ 36,613	1,515,793	
	1	上水道営業収益	1,478,806	△ 40,000	1,438,806	
		1 給水収益	1,417,719	△ 24,508	1,393,211	
		2 受託工事収益	7,241	△ 5,871	1,370	(下水道会計)給水管移設
		3 その他営業収益	53,846	△ 9,621	44,225	(一般会計) 消火栓・児童手当負担金 (下水道会計) 配水管移設負担金等
	2	上水道営業外収益	59,168	△ 635	58,533	
		1 受取利息	96	11	107	
		2 他会計補助金	94	△ 91	3	(一般会計)
		3 長期前受金戻入	57,982	△ 622	57,360	上水道統合事業借入利息
		4 雑収益	996	67	1,063	
	3	簡易水道営業収益	1,615	△ 9	1,606	
		1 給水収益	1,615	△ 9	1,606	
	4	簡易水道営業外収益	10,379		10,379	
		1 他会計補助金	9,702		9,702	(一般会計)
		2 長期前受金戻入	676		676	収支不足、企業債利息
		3 雑収益	1		1	
	5	上水道特別利益		4,031	4,031	
		1 固定資産売却益		747	747	用地売却
		2 過年度損益修正益		3,284	3,284	過年度分水道料金調定増額
	6	簡易水道特別利益	2,438		2,438	
		1 過年度損益修正益	2,438		2,438	過年度分長期前受金戻入

支

出

(税込額 単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		1,468,443	△ 120,026	1,348,417	
	1	上水道営業費用	1,354,257	△ 138,736	1,215,521	
		1 原水及び浄水費	355,925	△ 37,799	318,126	引当金繰入 (賞与 10,201)
		2 配水費	184,562	△ 69,303	115,259	(賞与 6,722)
		3 給水費	82,091	31	82,122	(賞与 2,430)
		4 受託工事費	12,993	△ 5,785	7,208	(賞与 479)
		5 業務費	127,371	△ 7,735	119,636	(賞与 6,687)
		6 総係費	138,658	△ 12,593	126,065	(賞与 7,901) (貸倒 510) (退職給付 8,653)
		7 減価償却費	442,546	△ 1,281	441,265	
		8 資産減耗費	10,000	△ 5,080	4,920	
		9 その他営業費用	111	809	920	
	2	上水道営業外費用	89,647	15,577	105,224	
		1 支払利息	60,363	△ 1,595	58,768	企業債償還利息
		2 消費税	29,184	17,172	46,356	
		3 雑支出	100		100	
	3	簡易水道営業費用	13,736	△ 40	13,696	
		1 原水及び浄水費	11,027	△ 40	10,987	引当金繰入 (賞与 381) (退職給付 136)
		2 減価償却費	2,709		2,709	
	4	簡易水道営業外費用	703		703	
		1 支払利息	703		703	企業債償還利息
	5	上水道特別損失	100	3,173	3,273	
		1 過年度損益修正損	100	3,173	3,273	過年度分水道料金調定減額
	6	予備費	10,000		10,000	
		1 予備費	10,000		10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(税込額 単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		407,949	5,818	413,767	
	1	上水道企業債	264,300		264,300	
		1 企業債	264,300		264,300	
	2	上水道長期前受金	30,037	△ 11,221	18,816	
		1 負担金	30,037	△ 11,221	18,816	(一般会計)消火栓 (下水道会計)配水管移設
	3	上水道出資金	634		634	
		1 出資金	634		634	(一般会計)上水道統合事業
	4	上水道固定資産売却代		39	39	
		1 固定資産売却代		39	39	用地売却
	5	簡易水道企業債	110,000	17,000	127,000	
		1 企業債	110,000	17,000	127,000	
	6	簡易水道長期前受金	2,879		2,879	
		1 他会計補助金	2,879		2,879	(一般会計)企業債元金
	7	簡易水道出資金	99		99	
		1 出資金	99		99	(一般会計)上水道統合事業

支

出

(税込額 単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		1,079,413	△ 76,410	1,003,003	
	1	上水道建設改良費	572,079	△ 94,025	478,054	
		1 浄水場施設費	38,335	△ 34,000	4,335	
		2 送水施設費	39,600	7,700	47,300	
		3 配水施設費	455,467	△ 57,918	397,549	
		4 庁舎施設費	3,761	377	4,138	
		5 事務費	8,210	△ 1,213	6,997	
		6 営業設備費	20,606	△ 2,871	17,735	
		7 土地取得費	6,100	△ 6,100		
	2	上水道償還金	363,346	△ 1,085	362,261	
		1 償還金	363,346	△ 1,085	362,261	企業債償還元金
	3	簡易水道建設改良費	121,109	18,700	139,809	
		1 簡易水道統合施設費	121,109	18,700	139,809	
	4	簡易水道償還金	2,879		2,879	
		1 償還金	2,879		2,879	企業債償還元金
	5	予備費	20,000		20,000	
		1 予備費	20,000		20,000	

令和2年度山陽小野田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から 令和3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	114,584
減価償却費	443,974
長期前受金戻入額	△ 60,474
受取利息及び受取配当金	△ 107
支払利息	59,471
有形固定資産除却損	4,420
有形固定資産売却損益	△ 747
未収金の増減額	1,818
未払金の増減額	△ 10,111
引当金の増加額	9,496
その他流動負債の減少額	△ 1,203
小計	561,121
利息及び配当金の受取額	107
利息の支払額	△ 59,471
業務活動によるキャッシュ・フロー	501,757

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	△ 620,345
有形固定資産の売却による収入	786
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	21,695
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 597,864

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	391,300
企業債の償還による支出	△ 365,140
他会計からの出資による収入	733
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,893

資金増加額(又は減少額)	△ 69,214
資金期首残高	1,614,306
資金期末残高	1,545,092

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	1	(2) 55		216,997	142,670	359,667	72,742	432,409
補正前	1	(2) 56		217,252	150,183	367,435	72,158	439,593
比較		△ 1		△255	△7,513	△7,768	584	△7,184

手当の内訳	区分	扶養 (千円)	住居 (千円)	通勤 (千円)	管理職 (千円)	夜間勤務 (千円)	時間外 勤務 (千円)	管理職 特別勤務 (千円)	児童 (千円)
	補正後	7,994	4,745	5,475	3,304	2,236	12,201	18	3,650
	補正前	8,868	5,916	5,627	2,143	1,866	8,735	10	3,705
	比較	△874	△1,171	△152	1,161	370	3,466	8	△55
	区分	外勤 (千円)	集金 (千円)	危険 (千円)	電気技術 主任 (千円)	交替制 勤務 (千円)	緊急呼出 (千円)	期末勤勉 (千円)	退職 給付費 (千円)
	補正後	509	100	126	72	604	444	87,345	13,847
	補正前	650	98	154	108	527	384	88,011	23,381
	比較	△141	2	△28	△36	77	60	△666	△9,534

() 書きは短時間勤務職員数で外数

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	1	(2) 49		206,507	139,066	345,573	69,898	415,471
補正前	1	(2) 50		208,046	147,092	355,138	69,099	424,237
比較		△ 1		△1,539	△8,026	△9,565	799	△8,766

手当の内訳	区分	扶養 (千円)	住居 (千円)	通勤 (千円)	管理職 (千円)	夜間勤務 (千円)	時間外 勤務 (千円)	管理職 特別勤務 (千円)	児童 (千円)
	補正後	7,994	4,745	4,657	3,304	2,236	12,199	18	3,650
	補正前	8,868	5,916	4,842	2,143	1,866	8,735	10	3,705
	比較	△874	△1,171	△185	1,161	370	3,464	8	△55
	区分	外勤 (千円)	集金 (千円)	危険 (千円)	電気技術 主任 (千円)	交替制 勤務 (千円)	緊急呼出 (千円)	期末勤勉 (千円)	退職 給付費 (千円)
	補正後	250	100	126	72	604	444	84,820	13,847
	補正前	358	98	154	108	527	384	85,997	23,381
	比較	△108	2	△28	△36	77	60	△1,177	△9,534

() 書きは短時間勤務職員数で外数

イ 会計年度任用職員

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後		6		10,490	3,604	14,094	2,844	16,938
補正前		6		9,206	3,091	12,297	3,059	15,356
比較				1,284	513	1,797	△215	1,582

手当の内訳	区分	扶養 (千円)	住居 (千円)	通勤 (千円)	管理職 (千円)	夜間勤務 (千円)	時間外 勤務 (千円)	管理職 特別勤務 (千円)	児童 (千円)
	補正後			818			2		
	補正前			785					
	比較			33			2		
	区分	外勤 (千円)	集金 (千円)	危険 (千円)	電気技術 主任 (千円)	交替制 勤務 (千円)	緊急呼出 (千円)	期末勤勉 (千円)	退職 給付費 (千円)
	補正後	259						2,525	
	補正前	292						2,014	
	比較	△33						511	

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	△255	昇給に伴う増加分	773	平均昇給率 0.36%	
		その他の増減分	△1,028	異動等による増減分	
手当	△7,513	昇給に伴う増加分	1,107	期末勤勉手当	
		制度改正に伴う増減分	△1,283	期末勤勉手当	
		その他の増減分	△7,337	異動等による増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 昇給

区分		補正後	補正前
		企業職	企業職
本年度	職 員 数 (A) (人)	49	50
	昇給に係る職員数 (B) (人)	45	46
	号 給 数 内 訳 4 号給 (人)	45	46
	比 率 (B) / (A) (%)	91.8	92.0

(2) 特殊勤務手当

区分		補正後	補正前
		事務・技術	事務・技術
給料総額に対する比率 (%)		0.9	0.9
支給対象職員の比率 (%)		79.6	80.0
支給対象職員の1人当たり平均支給月額 (円)		4,031	4,002
代表的な特殊勤務手当の名称		交替制勤務手当、危険手当、外勤手当、集金手当等	

(3) 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)	1 2 月(月分)			
補正後	本年度	2.250	2.200	4.45	有	
	前年度	2.225	2.275	4.50	有	
	一般会計の制度	2.250	2.200	4.45	有	
補正前	本年度	2.250	2.250	4.50	有	
	前年度	2.225	2.225	4.45	有	
	一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

令和2年度 山陽小野田市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日 から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1	上水道営業収益			
	(1) 給水収益	1,266,555		
	(2) 受託工事収益	1,245		
	(3) その他営業収益	40,874	1,308,674	
2	簡易水道営業収益			
	(1) 給水収益	1,460	1,460	
3	上水道営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	300,205		
	(2) 配水費	112,078		
	(3) 給水費	77,591		
	(4) 受託工事費	7,081		
	(5) 業務費	116,359		
	(6) 総係費	124,468		
	(7) 減価償却費	441,265		
	(8) 資産減耗費	4,920		
	(9) その他営業費用	836	1,184,803	
4	簡易水道営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	10,461		
	(2) 減価償却費	2,709	13,170	
	営 業 利 益			112,161
5	上水道営業外収益			
	(1) 受取利息	107		
	(2) 他会計補助金	3		
	(3) 長期前受金戻入	57,360		
	(4) 雑収益	974	58,444	
6	簡易水道営業外収益			
	(1) 他会計補助金	9,702		
	(2) 長期前受金戻入	676		
	(3) 雑収益	1	10,379	
7	上水道営業外費用			
	(1) 支払利息	58,768		
	(2) 雑支出	100	58,868	
8	簡易水道営業外費用			
	(1) 支払利息	703	703	9,252
	経 常 利 益			121,413
9	上水道特別利益			
	(1) 固定資産売却益	747		
	(2) 過年度損益修正益	3,092	3,839	
10	簡易水道特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	2,438	2,438	
11	上水道特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	3,106	3,106	
12	予備費			
	(1) 予備費	10,000	10,000	△ 6,829
	当 年 度 純 利 益			114,584
	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			183,798
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			298,382

セグメント報告書

(1) 報告セグメントの概要

山陽小野田市水道事業会計内において、上水道事業及び簡易水道事業を運営しているため、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

セグメント区分	事業の内容
上水道事業	山陽小野田市上水道事業
簡易水道事業	平原・片尾畑上地区及び西山・鋳物師屋地区簡易水道事業

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	1,308,674	1,460	1,310,134
営業費用	1,184,803	13,170	1,197,973
営業損益	123,871	△ 11,710	112,161
経常損益	123,447	△ 2,034	121,413
セグメント資産	12,803,697	160,087	12,963,784
セグメント負債	7,021,632	142,695	7,164,327
その他の項目			
他会計繰入金	3,881	12,680	16,561
減価償却費（再掲）	441,265	2,709	443,974
特別利益	3,839	2,438	6,277
特別損失	3,106		3,106
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	47,522	124,390	171,912

令和2年度 山陽小野田市水道事業予定貸借対照表

(令和3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			
ア 土地		551,985	
イ 建物	627,717		
減価償却累計額	<u>△312,629</u>	315,088	
ウ 構築物	19,565,841		
減価償却累計額	<u>△10,235,635</u>	9,330,206	
エ 機械及び装置	2,297,958		
減価償却累計額	<u>△1,383,210</u>	914,748	
オ 車輛運搬具	34,075		
減価償却累計額	<u>△29,995</u>	4,080	
カ 工具・器具及び備品	131,945		
減価償却累計額	<u>△96,897</u>	35,048	
キ 建設仮勘定		<u>57,503</u>	
有形固定資産合計			11,208,658
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		1,735	
イ 電話加入権		<u>855</u>	
無形固定資産合計			<u>2,590</u>
固定資産合計			11,211,248
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,545,092	
(2) 未収金	注①	175,745	
貸倒引当金	注②	<u>△6,490</u>	169,255
(3) 貯蔵品		21,575	
(4) 前払費用		470	
(5) その他流動資産		<u>16,144</u>	
流動資産合計			<u>1,752,536</u>
資産合計			<u>12,963,784</u>

注① 未収金には、3月調定分水道料金の全額105,702千円を含む。

注② 過年度未収水道料金のうち893千円を当年度不納欠損処理するため、貸倒引当金を同額取り崩し、未収金と振り替えた。

注③ 固定負債企業債のうち、一般会計の将来負担見込額は、136,081千円(簡易水道及び上水道統合事業分)。

注④ 流動負債企業債のうち、一般会計の負担見込額は12,719千円(簡易水道及び上水道統合事業分)。

注⑤ 当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金33,711千円を取り崩した。

注⑥ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益183,798千円を含む。
(補てん財源使用済積立金取崩額)

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債	注③	4,498,437	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	494,484		
イ 修繕引当金	<u>305,751</u>		
引当金合計		<u>800,235</u>	
固定負債合計			5,298,672
4 流動負債			
(1) 企業債	注④	373,181	
(2) 未払金		130,923	
(3) 賞与引当金	注⑤	34,801	
(4) その他流動負債		<u>63,257</u>	
流動負債合計			602,162
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,860,013	
(2) 収益化累計額		<u>△1,596,520</u>	
繰延収益合計			<u>1,263,493</u>
負債合計			<u>7,164,327</u>

資 本 の 部

6 資本金			4,445,054
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 県及び国庫補助金	134,297		
イ 受贈財産評価額	44,550		
ウ 工事負担金	227,450		
エ 寄付金	349		
オ その他資本剰余金	<u>62,214</u>		
資本剰余金合計		468,860	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	215,847		
イ 建設改良積立金	341,126		
ウ 水源涵養林整備積立金	30,188		
エ 当年度未処分利益剰余金	注⑥ <u>298,382</u>		
利益剰余金合計		<u>885,543</u>	
剰余金合計			<u>1,354,403</u>
資本合計			<u>5,799,457</u>
負債資本合計			<u><u>12,963,784</u></u>

収 益 的 収 支 明 細 書

収

入

(税込額 単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
水道事業収益				1,552,406	△ 36,613	1,515,793	
上水道営業収益				1,478,806	△ 40,000	1,438,806	
給水収益				1,417,719	△ 24,508	1,393,211	
水道料金				1,417,719	△ 24,508	1,393,211	有収水量 7,179,917m ³
受託工事収益				7,241	△ 5,871	1,370	
受託工事収入				7,241	△ 5,871	1,370	(下水道会計)給水管移設の減
その他営業収益				53,846	△ 9,621	44,225	
手数料				353	△ 20	333	
工事収入				34	△ 12	22	
加入金				12,066	△ 475	11,591	
他会計負担金				15,584	△ 8,549	7,035	(下水道会計)配水管移設の減
雑収益				25,808	△ 565	25,243	
上水道営業外収益				59,168	△ 635	58,533	
受取利息				96	11	107	
預金利息				96	11	107	
他会計補助金				94	△ 91	3	
他会計補助金				94	△ 91	3	
長期前受金戻入				57,982	△ 622	57,360	
長期前受金戻入				57,982	△ 622	57,360	
雑収益				996	67	1,063	
その他雑収益				886	67	953	
簡易水道営業収益				1,615	△ 9	1,606	
給水収益				1,615	△ 9	1,606	
水道料金				1,615	△ 9	1,606	有収水量 9,660m ³

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
			上水道特別利益		4,031	4,031	
			固定資産売却益		747	747	
			固定資産売却益		747	747	用地売却
			過年度損益修正益		3,284	3,284	
			過年度損益修正益		3,284	3,284	過年度分水道料金調定増額

支

出

(税込額 単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
水道事業費用				1,468,443	△ 120,026	1,348,417	
	上水道営業費用			1,354,257	△ 138,736	1,215,521	
		原水及び浄水費		355,925	△ 37,799	318,126	
			給料	60,900	743	61,643	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分)
			手当	27,673	1,221	28,894	
			賞与引当金繰入額	10,042	159	10,201	
			法定福利費	18,399	787	19,186	
			委託料	40,025	△ 17,552	22,473	水道施設耐震診断等
			修繕費	25,307	△ 5,170	20,137	取水ポンプ(費目変更)
			動力費	57,772	△ 9,693	48,079	燃料調整費の減
			薬品費	19,166	△ 1,728	17,438	PAC(入札減)
			水質検査費	5,694	△ 1,654	4,040	分析装置保守・点検等
			負担金	31,065	△ 3,319	27,746	厚東川・丸山ダム関連等
			受水費	53,063	△ 1,593	51,470	県営厚東川工業用水道料
		配水費		184,562	△ 69,303	115,259	
			給料	38,889	1,251	40,140	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分)
			手当	16,770	2,608	19,378	
			賞与引当金繰入額	6,523	199	6,722	
			法定福利費	11,864	552	12,416	
			委託料	55,891	△ 53,047	2,844	水道施設耐震診断等
			修繕費	42,529	△ 19,683	22,846	配水管移設工事等の減
			動力費	8,822	△ 1,183	7,639	燃料調整費の減
		給水費		82,091	31	82,122	
			給料	19,346	△ 1,258	18,088	
			手当	7,482	△ 472	7,010	

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
			賞与引当金繰入額	2,483	△ 53	2,430	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12～3月発生分)
			法定福利費	5,001	△ 751	4,250	
			燃料費	750	△ 171	579	
			委託料	12,926	2,536	15,462	寒波対応修繕当番業務
			修繕費	33,600	200	33,800	
			受託工事費	12,993	△ 5,785	7,208	
			手当	1,534	△ 156	1,378	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12～3月発生分)
			賞与引当金繰入額	494	△ 15	479	
			法定福利費	943	△ 14	929	
			受託工事費	6,930	△ 5,600	1,330	移設工事の減
			業務費	127,371	△ 7,735	119,636	
			給料	45,586	△ 1,462	44,124	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12～3月発生分)
			手当	19,922	△ 1,388	18,534	
			賞与引当金繰入額	6,551	136	6,687	
			法定福利費	14,107	△ 830	13,277	
			燃料費	655	△ 146	509	
			印刷製本費	1,430	△ 183	1,247	
			通信運搬費	4,033	△ 190	3,843	
			委託料	17,223	△ 205	17,018	
			手数料	2,861	△ 252	2,609	
			修繕費	13,759	△ 3,215	10,544	
			総係費	138,658	△ 12,593	126,065	
			給料	42,818	1,303	44,121	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12～3月発生分)
			手当	21,374	△ 267	21,107	
			賞与引当金繰入額	7,883	18	7,901	
			法定福利費	12,736	804	13,540	
			退職給付費	23,245	△ 9,534	13,711	
			厚生福利費	413	174	587	

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
			社会保険料	1,438	125	1,563	
			旅費	740	△ 498	242	
			燃料費	714	△ 256	458	
			光熱費	1,417	△ 215	1,202	
			通信運搬費	1,213	△ 145	1,068	
			委託料	9,148	△ 1,124	8,024	
			賃借料	646	△ 376	270	
			修繕費	550	△ 346	204	
			研修費	450	△ 167	283	
			負担金	5,890	△ 1,363	4,527	
			用地管理費	2,100	△ 764	1,336	
			貸倒引当金繰入額	472	38	510	未収水道料金対応
			減価償却費	442,546	△ 1,281	441,265	
			有形固定資産減価償却費	442,478	△ 1,281	441,197	
			資産減耗費	10,000	△ 5,080	4,920	
			固定資産除却費	9,500	△ 5,080	4,420	
			その他営業費用	111	809	920	
			雑支出	110	809	919	料金システムPC(下水道課)
			上水道営業外費用	89,647	15,577	105,224	
			支払利息	60,363	△ 1,595	58,768	
			企業債利息	60,363	△ 1,595	58,768	借入利率の減
			消費税	29,184	17,172	46,356	
			消費税	29,184	17,172	46,356	控除対象課税仕入の減
			簡易水道営業費用	13,736	△ 40	13,696	
			原水及び浄水費	11,027	△ 40	10,987	
			手当	1,134	310	1,444	
			賞与引当金繰入額	384	△ 3	381	次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分)
			法定福利費	758	16	774	

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
			修繕費	2,215	△ 229	1,986	
			動力費	239	16	255	
			水質検査費	1,421	△ 163	1,258	
			負担金	83	13	96	
			上水道特別損失	100	3,173	3,273	
			過年度損益修正損	100	3,173	3,273	
			過年度損益修正損	100	3,173	3,273	過年度分水道料金調定減額

資 本 的 収 支 明 細 書

収

入

(税込額 単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
資本的收入				407,949	5,818	413,767	
	上水道長期前受金			30,037	△ 11,221	18,816	
		負担金		30,037	△ 11,221	18,816	
			工事負担金	30,037	△ 11,221	18,816	(下水道会計)配水管移設の減
	上水道固定資産売却代				39	39	
		固定資産売却代			39	39	
			固定資産売却代		39	39	用地売却
	簡易水道企業債			110,000	17,000	127,000	
		企業債		110,000	17,000	127,000	
			企業債	110,000	17,000	127,000	上水道統合事業費の増

支

出

(税込額 単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
資本的支出				1,079,413	△ 76,410	1,003,003	
	上水道建設改良費			572,079	△ 94,025	478,054	
		浄水場施設費		38,335	△ 34,000	4,335	
			浄水場施設整備事業費	38,335	△ 34,000	4,335	鴨庄取水口改修設計延期
	送水施設費			39,600	7,700	47,300	
		送水施設改良事業費		39,600	7,700	47,300	設計変更による増
	配水施設費			455,467	△ 57,918	397,549	
		配水施設新設事業費		50,997	4,891	55,888	工法変更による増
		配水施設改良事業費		401,170	△ 59,509	341,661	工事延期(国・県道関係)
		配水施設移設事業費		3,300	△ 3,300		工事中止

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	附記(主な増減理由)
			庁舎施設費	3,761	377	4,138	
			庁舎施設整備事業費	3,761	377	4,138	
			事務費	8,210	△ 1,213	6,997	
			給料	4,136	△ 832	3,304	
			手当	2,146	△ 117	2,029	
			法定福利費	1,319	△ 264	1,055	
			営業設備費	20,606	△ 2,871	17,735	
			固定資産購入費	20,606	△ 2,871	17,735	
			土地取得費	6,100	△ 6,100		
			用地取得費	6,100	△ 6,100		対象工事の延期による減
			上水道償還金	363,346	△ 1,085	362,261	
			償還金	363,346	△ 1,085	362,261	
			企業債償還金	363,346	△ 1,085	362,261	
			簡易水道建設改良費	121,109	18,700	139,809	
			簡易水道統合施設費	121,109	18,700	139,809	
			配水施設新設事業費	121,109	18,700	139,809	設計変更による増