

議案第19号

令和3年度

西予市水道事業会計補正予算（第1号）



議案第19号

令和3年度西予市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和3年度西予市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和3年度西予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。

| 区 分                         | 既 決 予 定 量                | 補 正 予 定 量              | 計                        |
|-----------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| (1) 給 水 戸 数                 | 15,240 戸                 | 20 戸                   | 15,260 戸                 |
| (2) 年 間 総 給 水 量             | 4,343,500 m <sup>3</sup> | 292,000 m <sup>3</sup> | 4,635,500 m <sup>3</sup> |
| (3) 一 日 平 均 給 水 量           | 11,900 m <sup>3</sup>    | 800 m <sup>3</sup>     | 12,700 m <sup>3</sup>    |
| (4) 主要な建設改良事業               |                          |                        |                          |
| 下川災害復旧事業                    | 62,539 千円                | △ 30,266 千円            | 32,273 千円                |
| 津布理浄水場整備事業                  | 30,000 千円                | △ 30,000 千円            | 0 千円                     |
| 石久保橋及び野村大橋改築に伴う配水管布設替工事設計委託 | 29,997 千円                | △ 29,997 千円            | 0 千円                     |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

| 款 項           | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 第1款 水道事業収益    | 746,048   | △ 31,263  | 714,785 |
| 第1項 営 業 収 益   | 635,246   | △ 3,303   | 631,943 |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 110,762   | △ 27,960  | 82,802  |

支 出

（単位：千円）

| 款 項           | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 第1款 水道事業費用    | 722,978   | 9,904     | 732,882 |
| 第1項 営 業 費 用   | 687,155   | △ 4,896   | 682,259 |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 35,070    | 14,800    | 49,870  |

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書きを改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額231,769千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,407円、過年度分損益勘定留保資金45,881千円及び当年度分損益勘定留保資金172,481千円で補てんするものとする。)

収入

(単位：千円)

| 款 項       | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計      |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 第1款 資本的収入 | 119,922   | △ 67,900  | 52,022 |
| 第1項 負担金   | 1,600     | 278       | 1,878  |
| 第2項 企業債   | 20,000    | △ 20,000  | 0      |
| 第3項 補助金   | 98,322    | △ 48,178  | 50,144 |

支出

(単位：千円)

| 款 項       | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 第1款 資本的支出 | 373,607   | △ 89,816  | 283,791 |
| 第1項 建設改良費 | 265,700   | △ 89,816  | 175,884 |

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のとおり廃止する。

廃止

| 起債の目的     | 補 正 前        |   |   |  | 補 正 後   |       |     |       |
|-----------|--------------|---|---|--|---------|-------|-----|-------|
|           | 限度額          | 起債の方法   | 利 率   | 償 還 の 方 法  | 限度額     | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 上水道施設整備事業 | 千円<br>20,000 | 1. 借入先<br>財務省、その他<br>2. 借入方法<br>証書借入又は証券発行の方法による。<br>3. 借入期間<br>令和3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り越し、借り入れをすることができる。 | 2.0%以内<br>(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後において、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。<br>ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 | 千円<br>- | -     | -   | -     |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(単位：千円)

| 区 分           | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| (1) 職 員 給 与 費 | 106,139   | △ 2,190   | 103,949 |

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の金額を次のように改める。

(単位：千円)

| 区 分               | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計      |
|-------------------|-----------|-----------|--------|
| (1) 児 童 手 当 補 助   | 1,020     | 75        | 1,095  |
| (3) 感 染 症 対 策 補 助 | 7,289     | △ 7       | 7,282  |
| (6) 建 設 改 良 費 補 助 | 73,997    | △ 47,029  | 26,968 |

令和4年2月24日 提出

西予市長 管 家 一 夫



# 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）



# 補正予算実施計画書

収益的収入及び支出  
収 入

(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<br>益 |       | 746,048      | 31,263  | 714,785 |         |  |
|   | 1          | 営業収益  | 635,246      | 3,303   | 631,943 |         |  |
|   |            | 1     | 給水収益         | 627,000 | 3,300   | 623,700 |  |
|   |            | 3     | その他の営<br>業収益 | 8,246   | 3       | 8,243   |  |
|   | 2          | 営業外収益 | 110,762      | 27,960  | 82,802  |         |  |
|   |            | 3     | 補助金          | 12,093  | 68      | 12,161  |  |
|   |            | 6     | 長期前受金<br>戻入  | 88,040  | 28,028  | 60,012  |  |

支 出

( 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 |       | 722,978        | 9,904   | 732,882 |         |  |
|   | 1      | 営業費用  | 687,155        | 4,896   | 682,259 |         |  |
|   |        | 4     | 総係費            | 148,994 | 2,062   | 146,932 |  |
|   |        | 5     | 減価償却費          | 280,246 | 2,834   | 277,412 |  |
|   | 2      | 営業外費用 | 35,070         | 14,800  | 49,870  |         |  |
|   |        | 4     | 消費税及び<br>地方消費税 | 10,000  | 14,800  | 24,800  |  |

資本的收入及び支出  
収 入

(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 |          | 119,922 | 67,900 | 52,022 |     |
|   | 1     | 負担金      | 1,600   | 278    | 1,878  |     |
|   |       | 2 他会計負担金 | 1,600   | 278    | 1,878  |     |
|   | 2     | 企業債      | 20,000  | 20,000 | 0      |     |
|   |       | 1 企業債    | 20,000  | 20,000 | 0      |     |
|   | 3     | 補助金      | 98,322  | 48,178 | 50,144 |     |
|   |       | 1 国庫補助金  | 8,651   | 1,149  | 7,502  |     |
|   |       | 3 他会計補助金 | 89,671  | 47,029 | 42,642 |     |

支 出

( 単位 : 千円 )

| 款       | 項       | 目         | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       | 備 考 |
|---------|---------|-----------|---------|--------|---------|-----|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 1 送配水等施設費 | 373,607 | 89,816 | 283,791 |     |
|         |         |           | 265,700 | 89,816 | 175,884 |     |
|         |         |           | 265,700 | 89,816 | 175,884 |     |

令和3年度 西予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和3年4月1日から令和4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

|                    |          |
|--------------------|----------|
| (1) 当年度純利益         | △ 30,024 |
| (2) 減価償却費          | 277,412  |
| (3) 固定資産除却損        | 2,000    |
| (4) 引当金の増減額        | △ 989    |
| (5) 長期前受金戻入額       | △ 60,012 |
| (6) 受取利息及び受取配当金    | △ 80     |
| (7) 支払利息           | 25,070   |
| (8) 未収金の増減額        | △ 40,117 |
| (9) たな卸資産の増減額      | △ 3,965  |
| (10) 前払費用の増減額      | 53,100   |
| (11) 未払金の増減額       | 4,527    |
| (12) その他流動負債の増減額   | △ 10,350 |
| 小計                 | 216,572  |
| (13) 利息及び配当金の受取額   | 80       |
| (14) 利息の支払額        | △ 25,070 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 計 | 191,582  |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 464,294 |
| (2) 補助金等による収入      | 141,083   |
| (3) 負担金による収入       | 1,455     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 321,756 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 50,000    |
| (2) 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 | △ 107,907 |
| (3) 他会計からの出資による収入               | 55,367    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 計              | △ 2,540   |
| 資金に係る換算差額                       | 0         |
| 資金増加(減少)額                       | △ 132,714 |
| 資金期首残高                          | 783,497   |
| 資金期末残高                          | 650,783   |

令和3年度 西予市水道事業予定貸借対照表  
(令和4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        |                    | 114,326          |                  |
|   | ロ 建物        | 180,533            |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>△ 85,218</u>    | 95,315           |                  |
|   | ハ 構築物       | 10,928,474         |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>△ 5,279,589</u> | 5,648,885        |                  |
|   | ニ 機械及び装置    | 2,060,312          |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>△ 1,260,091</u> | 800,221          |                  |
|   | ホ 車両及び運搬具   | 20,860             |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>△ 10,655</u>    | 10,205           |                  |
|   | ヘ 工具器具及び備品  | 64,531             |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>△ 43,769</u>    | 20,762           |                  |
|   | トリース資産      | 0                  |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>0</u>           | 0                |                  |
|   | チ その他有形固定資産 | 0                  |                  |                  |
|   | 減価償却累計額     | <u>0</u>           | 0                |                  |
|   | リ 建設仮勘定     |                    |                  |                  |
|   | 有形固定資産合計    |                    | <u>6,689,714</u> |                  |
|   | 固定資産合計      |                    |                  | 6,689,714        |
| 2 | 流動資産        |                    |                  |                  |
|   | (1) 現金預金    |                    | 650,783          |                  |
|   | (2) 未収金     | 67,386             |                  |                  |
|   | 貸倒引当金       | <u>△ 326</u>       | 67,060           |                  |
|   | (3) 貯蔵品     |                    | 19,480           |                  |
|   | (4) その他流動資産 |                    | 500              |                  |
|   | 流動資産合計      |                    | <u>737,823</u>   |                  |
|   | 資産合計        |                    |                  | <u>7,427,537</u> |

負債の部

|                         |              |           |                |
|-------------------------|--------------|-----------|----------------|
| 3 固定負債                  |              |           |                |
| (1) 企業債                 |              |           |                |
| 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |              | 1,847,810 |                |
| (2) 他会計借入金              |              | 0         |                |
| (3) リース債務               |              | 0         |                |
| (4) 引当金                 |              |           |                |
| イ 退職給付引当金               | 2,272        |           |                |
| ロ 特別修繕引当金               | <u>0</u>     |           |                |
| 引当金合計                   |              | 2,272     |                |
| (5) その他固定負債             |              | <u>0</u>  |                |
| 固定負債合計                  |              |           | 1,850,082      |
| 4 流動負債                  |              |           |                |
| (1) 一時借入金               |              | 0         |                |
| (2) 企業債                 |              |           |                |
| 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |              | 108,331   |                |
| (3) 他会計借入金              |              | 0         |                |
| (4) リース債務               |              | 0         |                |
| (5) 未払金                 |              | 48,689    |                |
| (6) 未払費用                |              | 0         |                |
| (7) 前受金                 |              | 0         |                |
| (8) 引当金                 |              |           |                |
| イ 賞与引当金                 | 5,719        |           |                |
| ロ 法定福利費引当金              | <u>1,122</u> |           |                |
| 引当金合計                   |              | 6,841     |                |
| (9) その他流動負債             |              | <u>0</u>  |                |
| 流動負債合計                  |              |           | <u>163,861</u> |

|               |      |                    |                         |
|---------------|------|--------------------|-------------------------|
| 5 繰延収益        |      |                    |                         |
| 長期前受金         |      | 2,856,166          |                         |
| 収益化累計額        |      | <u>△ 1,741,450</u> |                         |
| 繰延収益合計        |      |                    | <u>1,114,716</u>        |
| 負債合計          |      |                    | <u><u>3,128,659</u></u> |
|               | 資本の部 |                    |                         |
| 6 資本金         |      |                    | 3,775,984               |
| 7 剰余金         |      |                    |                         |
| (1) 資本剰余金     |      |                    |                         |
| イ 納付金         |      | 0                  |                         |
| ロ その他資本剰余金    |      | <u>12,635</u>      |                         |
| 資本剰余金合計       |      |                    | 12,635                  |
| (2) 利益剰余金     |      |                    |                         |
| イ 減債積立金       |      | 225,802            |                         |
| ロ 利益積立金       |      | 0                  |                         |
| ハ 建設改良積立金     |      | 214,901            |                         |
| ニ その他積立金      |      | 0                  |                         |
| ホ 当年度未処分利益剰余金 |      | <u>69,556</u>      |                         |
| 利益剰余金合計       |      |                    | <u>510,259</u>          |
| 剰余金合計         |      |                    | <u>522,894</u>          |
| 資本合計          |      |                    | <u>4,298,878</u>        |
| 負債資本合計        |      |                    | <u><u>7,427,537</u></u> |

# 補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 1 水道事業収益

(単位：千円)

| 項 目        | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       | 節         |        | 説 明            |
|------------|---------|--------|---------|-----------|--------|----------------|
|            |         |        |         | 区 分       | 金 額    |                |
| 1 営業収益     | 635,246 | 3,303  | 631,943 |           |        |                |
| 1 給水収益     | 627,000 | 3,300  | 623,700 | 1 水道料金    | 3,300  | 水道料金 3,300     |
| 3 その他の営業収益 | 8,246   | 3      | 8,243   | 2 他会計負担金  | 3      | 一般会計負担金 3      |
| 2 営業外収益    | 110,762 | 27,960 | 82,802  |           |        |                |
| 3 補助金      | 12,093  | 68     | 12,161  | 1 他会計補助金  | 68     | 一般会計補助金 68     |
| 6 長期前受金戻入  | 88,040  | 28,028 | 60,012  | 1 長期前受金戻入 | 28,028 | 長期前受金戻入 28,028 |

支 出

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

| 項 目     | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       | 節             |       | 説 明   |
|---------|---------|-------|---------|---------------|-------|---|
|         |         |       |         | 区 分           | 金 額   |   |
| 1 営業費用  | 687,155 | 4,896 | 682,259 |               |       |   |
| 4 総係費   | 148,994 | 2,062 | 146,932 | 1 給料          | 1,394 | 給料 1,394  |
|         |         |       |         | 2 手当等         | 964   | 扶養手当 354<br>時間外勤務手当 1,850<br>通勤手当 340<br>児童手当 135<br>期末手当 714<br>勤勉手当 293 |
|         |         |       |         | 3 賞与引当金繰入額    | 997   | 賞与引当金繰入額 997  |
|         |         |       |         | 5 法定福利費       | 397   | 職員共済組合負担金 160<br>公務員災害補償基金負担金 6<br>退職手当組合負担金 231                          |
|         |         |       |         | 6 法定福利費引当金繰入額 | 231   | 法定福利費引当金繰入額 231   |
|         |         |       |         | 18 委託料        | 7     | システム改造業務委託料 7   |
| 5 減価償却費 | 280,246 | 2,834 | 277,412 | 1 有形固定資産減価償却費 | 2,834 | 建物減価償却費 202<br>構築物減価償却費 736<br>機械及び装置減価償却費 1,107<br>車輛及び運搬具減価償却費 789      |



資本的收入及び支出  
収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

| 項 目      | 既決予定額  | 補正予定額  | 計      | 節         |        | 説 明            |
|----------|--------|--------|--------|-----------|--------|----------------|
|          |        |        |        | 区 分       | 金 額    |                |
| 1 負担金    | 1,600  | 278    | 1,878  |           |        |                |
| 2 他会計負担金 | 1,600  | 278    | 1,878  | 1 他会計負担金  | 278    | 一般会計負担金 278    |
| 2 企業債    | 20,000 | 20,000 | 0      |           |        |                |
| 1 企業債    | 20,000 | 20,000 | 0      | 1 企業債     | 20,000 | 上水道事業債 20,000  |
| 3 補助金    | 98,322 | 48,178 | 50,144 |           |        |                |
| 1 国庫補助金  | 8,651  | 1,149  | 7,502  | 1 国庫補助金   | 1,149  | 国庫補助金 1,149    |
| 3 他会計補助金 | 89,671 | 47,029 | 42,642 | 1 一般会計補助金 | 47,029 | 一般会計補助金 47,029 |

支 出

款 1 資本的支出

(単位：千円)

| 項 目       | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       | 節        |        | 説 明            |
|-----------|---------|--------|---------|----------|--------|----------------|
|           |         |        |         | 区 分      | 金 額    |                |
| 1 建設改良費   | 265,700 | 89,816 | 175,884 |          |        |                |
| 1 送配水等施設費 | 265,700 | 89,816 | 175,884 | 18 委託料   | 29,997 | 工事設計委託料 29,997 |
|           |         |        |         | 34 工事請負費 | 59,819 | 工事請負費 59,819   |