

議案第 4 号

令和3年度 松原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度松原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	58,614 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	12,487,000 m ³
(3) 一 日 平 均 配 水 量	34,211 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	636,906 千円
イ 配 水 設 備 改 良 事 業	636,906 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		2,632,800 千円
第1項 営業収益		2,259,029 千円
第2項 営業外収益		373,771 千円

支		出
第1款	水道事業費用	2,473,100 千円
第1項	営業費用	2,415,167 千円
第2項	営業外費用	52,853 千円
第3項	特別損失	80 千円
第4項	予備費	5,000 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

1,372,300千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,890千円、当年度分損益勘定留保資金343,551千円、繰越利益剰余金処分額977,859千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	資本的収入	31,300 千円
第1項	国庫（府）補助金	4,500 千円
第2項	工事負担金	22,800 千円
第3項	他会計負担金	4,000 千円

支 出		
第1款	資 本 的 支 出	1,403,600 千円
第1項	建 設 改 良 費	636,906 千円
第2項	施 設 費	18,286 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	46,923 千円
第4項	投 資	700,000 千円
第5項	国庫（府）補助金返還金	1,485 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
水道修繕業務	令和3年度～令和4年度	61,094千円

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第6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ができない経費)

第7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	266,344 千円
(2) 交 際 費	30 千円

(利益剰余金の処分)

第8条 繰越利益剰余金のうち977,859千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 建 設 改 良 積 立 金	977,859 千円
-------------------	------------

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、13,063千円と定める。

令和3年3月1日 提 出

松原市長 澤 井 宏 文

令和3年度 松原市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1. 水道事業収益			2,632,800	
	1. 営業収益		2,259,029	
		1. 給水収益	2,243,405	水道料金及びメーター使用料
		2. 受託工事収益	9,788	受託工事による収入及び関連手数料
		3. その他営業収益	5,836	修繕工事収入 下水道使用料徴収事務経費等
	2. 営業外収益		373,771	
		1. 受取利息	1,639	預金利息・貸付利息
		2. 一般会計補助金	1,560	児童手当に係る一般会計負担金
		3. 分担金	50,655	給水装置工事に係る口径別分担金
		4. 長期前受金戻入	316,557	繰延収益の償却
		5. 雑収益	3,360	土地賃貸料等

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1. 水道事業費用			2,473,100	
	1. 営業費用		2,415,167	
		1. 原水及び浄水費	1,027,666	企業団水購入及び水質検査に要する費用
		2. 配 水 費	153,217	配水設備の維持管理に要する費用
		3. 給 水 費	240,104	給配水管の維持管理に要する費用
		4. 受 託 工 事 費	9,390	受託給水工事に要する費用
		5. 業 務 費	190,278	検針及び徴収事務に要する費用
		6. 総 係 費	134,404	事業活動全般に関連する費用
		7. 減 価 償 却 費	637,211	償却資産の減価償却費用
		8. 資 産 減 耗 費	22,897	有形固定資産の除却費用
	2. 営業外費用		52,853	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,872	企業債利息
		2. 雑 支 出	1,320	不用品売却原価等

		3. 消費税及び 地方消費税	46,661	
	3. 特別損失		80	
		1. 過年度損益 修正損	80	水道料金等過年度減額分
	4. 予備費		5,000	
		1. 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1. 資 本 的 収 入			31,300	
	1. 国庫(府)補助金		4,500	
		1. 国庫(府)補助金	4,500	水道施設等耐震化事業に係る補助金
	2. 工 事 負 担 金		22,800	
		1. 工 事 負 担 金	22,800	配水管布設工事の負担金及び下水道工事等に伴う移設負担金
	3. 他 会 計 負 担 金		4,000	
		1. 他 会 計 負 担 金	4,000	消火栓設置に係る一般会計負担金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,403,600	
	1. 建 設 改 良 費		636,906	
		1. 配水設備改良費	636,906	配水施設整備に要する費用
	2. 施 設 費		18,286	
		1. 固定資産購入費	5,085	固定資産の購入に要する費用
		2. メーター購入費	13,201	メーターの購入に要する費用
	3. 企 業 債 償 還 金		46,923	
		1. 企 業 債 償 還 金	46,923	企業債の償還元金
	4. 投 資		700,000	
		1. 長 期 貸 付 金	700,000	下水道事業への長期貸付金
	5. 国庫(府)補助金		1,485	
	返 還 金	1. 国庫(府)補助金 返 還 金	1,485	消費税相当額の返還金

令和3年度松原市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和3年4月1日～令和4年3月31日）

（単位：千円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	102,498
減価償却費	637,211
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 1,244
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 30,773
賞与引当金の増減額（△は減少）	202
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	35
長期前受金戻入額	△ 316,557
受取利息	△ 1,639
支払利息及び企業債取扱諸費	4,872
固定資産除却損	24,181
未収金の増減額（△は増加）	△ 24,451
未払金の増減額（△は減少）	50,748
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,371
その他流動負債の増減額（△は減少）	46,858
小計	<hr/> 493,312

利息の受取額	1,639
利息の支払額	△ 4,872
業務活動によるキャッシュ・フロー	490,079
II 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	△ 600,343
国庫補助金等の返還による支出	△ 1,485
長期貸付による支出	△ 700,000
国庫補助金等による収入	25,458
一般会計及び他の特別会計からの繰入金による収入	4,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,272,370
III 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の償還による支出	△ 46,923
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,923
IV 資金増減額 (△は減少)	△ 829,214
V 資金期首残高	2,840,301
VI 資金期末残高	2,011,087

令和2年度 松原市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,716,862		
(2) 受託工事収益	7,058		
(3) その他営業収益	8,251	1,732,171	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	923,709		
(2) 配水費	163,262		
(3) 給水費	216,802		
(4) 受託工事費	9,406		
(5) 業務費	143,512		
(6) 総係費	137,467		
(7) 減価償却費	607,187		
(8) 資産減耗費	29,438	2,230,783	
		<hr/>	
営業損失			498,612

	千円	千円	千円
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	2,307		
(2) 一般会計補助金	35,500		
(3) 分担金	33,846		
(4) 長期前受金戻入	316,299		
(5) 雑収益	799	388,751	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,877		
(2) 雑支出	36,358	42,235	346,516
		<hr/>	<hr/>
経常損失			152,096
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,918	1,918	1,918
当年度純損失			154,014
前年度繰越利益剰余金			2,667,429
当年度未処分利益剰余金			2,513,415
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

令和2年度 松原市水道事業会計予定貸借対照表

(令和 3 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		278,027		
ロ 建 物	362,921			
減 価 償 却 累 計 額	△ 212,072	150,849		
ハ 構 築 物	26,744,328			
減 価 償 却 累 計 額	△ 11,716,129	15,028,199		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,673,819			
減 価 償 却 累 計 額	△ 859,161	814,658		
ホ 車 両 運 搬 具	15,483			
減 価 償 却 累 計 額	△ 14,709	774		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	27,947			
減 価 償 却 累 計 額	△ 17,735	10,212		
ト 建 設 仮 勘 定		240,140		
有形固定資産合計			16,522,859	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		854		
ロ 施設利用権		321,196		
		<hr/>		
無形固定資産合計			322,050	
(3) 投資その他資産				
イ 長期貸付金		1,300,000		
投資その他資産合計			<hr/> 1,300,000	
固定資産合計				18,144,909
2. 流動資産				
(1) 現金預金			2,840,301	
(2) 未収金		186,746		
貸倒引当金		<hr/> △ 15,685	171,061	
(3) 貯蔵品			<hr/> 3,918	
流動資産合計				<hr/> 3,015,280
資産合計				<hr/> <hr/> 21,160,189
		<hr/> 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		<hr/> 430,883	430,883	

(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	211,189		
ロ 修繕引当金	25,599	236,788	
固定負債合計			667,671
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	46,923	46,923	
(2) 未払金		204,845	
(3) 前受金		12,926	
(4) 仮受金		51	
(5) 預り金		181,743	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	16,946		
ロ 法定福利費引当金	3,376	20,322	
流動負債合計			466,810
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,122,901	
収益化累計額		△ 7,078,839	
繰延収益合計			7,044,062
負債合計			8,178,543

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			6,090,752
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 分 担 金	1,318,951		
ロ 工 事 負 担 金	2,503,156		
ハ 他 会 計 負 担 金	120,163		
資 本 剰 余 金 合 計		3,942,270	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	70,994		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	364,215		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,513,415		
利 益 剰 余 金 合 計		2,948,624	
剰 余 金 合 計			6,890,894
資 本 合 計			12,981,646
負 債 資 本 合 計			21,160,189

令和3年度 松原市水道事業会計予定貸借対照表

(令和 4 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		278,027		
ロ 建 物	362,921			
減 価 償 却 累 計 額	△ 218,218	144,703		
ハ 構 築 物	27,549,421			
減 価 償 却 累 計 額	△ 12,265,611	15,283,810		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,683,470			
減 価 償 却 累 計 額	△ 925,467	758,003		
ホ 車 両 運 搬 具	15,483			
減 価 償 却 累 計 額	△ 14,709	774		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	32,571			
減 価 償 却 累 計 額	△ 20,060	12,511		
有 形 固 定 資 産 合 計			16,477,828	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		854		
ロ 施設利用権		308,244		
		<hr/>		
無形固定資産合計			309,098	
(3) 投資その他資産				
イ 長期貸付金		2,000,000		
		<hr/>		
投資その他資産合計			2,000,000	
			<hr/>	
固定資産合計				18,786,926
2. 流動資産				
(1) 現金預金			2,011,087	
(2) 未収金		211,197		
貸倒引当金		△ 14,441	196,756	
		<hr/>		
(3) 貯蔵品			2,547	
			<hr/>	
流動資産合計				2,210,390
				<hr/>
資産合計				20,997,316
				<hr/> <hr/>
		<u>負債の部</u>		
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		382,902	382,902	
		<hr/>		

(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	180,416		
ロ 修繕引当金	25,599	206,015	
固定負債合計			588,917
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	47,982	47,982	
(2) 未払金		258,970	
(3) 前受金		17,035	
(4) 仮受金		49	
(5) 預り金		224,494	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	16,890		
ロ 法定福利費引当金	3,357	20,247	
流動負債合計			568,777
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,150,874	
収益化累計額		△ 7,395,396	
繰延収益合計			6,755,478
負債合計			7,913,172

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			6,090,752
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 分 担 金	1,318,951		
ロ 工 事 負 担 金	2,503,156		
ハ 他 会 計 負 担 金	120,163		
資 本 剰 余 金 合 計		3,942,270	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	70,994		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	364,215		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,615,913		
利 益 剰 余 金 合 計		3,051,122	
剰 余 金 合 計			6,993,392
資 本 合 計			13,084,144
負 債 資 本 合 計			20,997,316