

参考資料

【予算・決算関係】

令和5年度 津山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	収益的収入の主なもの
1. 水道事業収益			3,536,818	
	1. 営業収益		3,014,984	
		1. 給水収益	2,420,850	水道料金
		2. 受託工事収益	295,173	共同工事に係る受託工事, 給水装置工事及び給水管移設工事等の受託による収益
		3. その他営業収益	298,961	前2目以外の収益で発生する収益
	2. 営業外収益		521,832	
		1. 受取利息及び配当金	285	預金利息
		2. 加 入 金	38,544	新設及び増径の給水装置工事加入負担金
		3. 他 会 計 補 助 金	12,309	他会計からの補助金
		4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	消費税の還付金
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	373,883	減価償却に伴い長期前受金を収益化
		6. 雑 収 益	52,021	不用品売却収益及びその他の収益
		7. 資 本 費 繰 入 金	44,789	企業債償還に伴う他会計からの繰入金
	3. 特別利益		2	
		1. 固 定 資 産 売 却 益	1	売却価額と帳簿価額との差益
		2. 過 年 度 損 益 修 正 益	1	前年度以前の損益の修正益

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	収益的支出の主なもの	
1. 水道事業費用			3,476,889		
	1. 営業費用			3,353,066	
		1. 原水及び浄水費	902,396	水源のかん養, 原水の取水, ろ過滅菌する設備の維持, 作業及び受水に要する費用	
		2. 配水及び給水費	348,053	配水管その他浄水の配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	
		3. 受託工事費	244,393	共同工事に係る受託工事, 給水装置工事及び給水管移設工事等の受託に要する費用	
		4. 総係費	605,820	料金の調定及び事務全般に関する費用	
		5. 減価償却費	1,211,303	固定資産の減価償却費	
		6. 資産減耗費	40,100	固定資産の除却及び貯蔵品のたな卸損	
		7. その他営業費用	1,001	前6目以外の営業上の費用	
	2. 営業外費用			120,422	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	49,411	企業債の利息	
		2. 消費税及び地方消費税	70,000	消費税の納税	
		3. 雑支出	1,011	その他の営業外の費用	
	3. 特別損失			2,401	
		1. 固定資産売却損	1	売却価額と帳簿価額の差損	
		2. 過年度損益修正損	2,400	前年度以前の損益の修正損	
	4. 予備費			1,000	
1. 予備費		1,000			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	資本的収入の主なもの
1. 資本的収入			835,133	
	1. 企業債		432,300	
		1. 企業債	432,300	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2. 工事負担金		96,999	
		1. 工事負担金	96,999	新設工事等負担金
	3. 固定資産 移転補償金		293,500	
		1. 固定資産移転補償金	293,500	配水管移設に伴う補償金
	4. 固定資産 売却代金		1	
1. 固定資産売却代金		1	固定資産の売却代金	
5. 国庫補助金		12,333		
	1. 国庫補助金	12,333	国庫等からの補助金	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	資本的支出の主なもの
1. 資本的支出			2,539,086	
	1. 建設改良費		1,987,132	
		1. 建設費	484,250	管網整備事業費等
		2. 拡張費	1,491,915	拡張事業費
		3. 固定資産購入費	10,967	メーター及びその他資産の購入費
	2. 企業債償還金		551,954	
1. 企業債償還金		551,954	企業債償還金	

令和3年度 津山市水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				合	決 算 額	決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額					
第1款 水道事業収益	3,736,014,000	△ 31,915,000	0	3,704,099,000	3,728,589,623	24,490,623		
第1項 営業収益	3,200,914,000	△ 41,588,000	0	3,159,326,000	3,132,246,032	△ 27,079,968	うち仮受消費税及び地方消費税 282,986,192円	
第2項 営業外収益	535,098,000	9,673,000	0	544,771,000	578,117,356	33,346,356	うち仮受消費税及び地方消費税 8,263,990円	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	18,226,235	18,224,235	うち仮受消費税及び地方消費税 377円	

○水道料金 2,463,248千円
 ○受託工事収益 415,514千円
 ○他会計負担金(消火栓維持) 2,077千円
 ○企業団運転管理受託費 251,132千円など

○加入金 40,656千円
 ○他会計補助金(水源開発等) 25,974千円
 ○長期前受金戻入 385,219千円
 ○下水道使用料徴収受託料 42,195千円
 ○資本費繰入金(水源開発等) 57,859千円など

(単位 円)

支 出

区 分	予 算 額							合	決 算 額	企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額					
第1款 水道事業費用	3,591,824,000	△ 107,082,000	0	0	0	3,484,742,000	0	3,484,742,000	3,220,986,596	0	263,755,404	
第1項 営業費用	3,436,828,000	△ 104,201,000	0	0	0	3,332,627,000	0	3,332,627,000	3,140,020,348	0	192,606,652	うち仮払消費税及び地方消費税 158,941,342円
第2項 営業外費用	150,595,000	△ 2,881,000	0	0	0	147,714,000	0	147,714,000	78,604,134	0	69,109,866	うち仮払消費税及び地方消費税 96,101円
第3項 特別損失	3,401,000	0	0	0	0	3,401,000	0	3,401,000	2,362,114	0	1,038,886	うち仮払消費税及び地方消費税 214,963円
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	○過年度損益修正損

○原水及び浄水費 796,811千円
 ○配水及び給水費 284,986千円
 ○受託工事費 346,338千円
 ○総係費 500,956千円
 ○減価償却費 1,187,277千円
 ○資産減耗費 21,183千円など

○企業債利息 75,212千円
 ○消費税及び地方消費税 2,130千円など

(単位 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	1,643,267,000	△ 364,576,000	1,278,691,000	24,500,000	0	1,303,191,000	1,059,459,562	△ 243,731,438	○起債借入
第1項 企業債	929,600,000	△ 92,500,000	837,100,000	24,500,000	0	861,600,000	732,500,000	△ 129,100,000	○先行投資負担金 ○開発負担金 ○企業団負担金
第2項 工事負担金	385,051,000	△ 191,961,000	193,090,000	0	0	193,090,000	189,003,514	△ 4,086,486	うち仮受消費税及び地方消費税 17,182,138円
第3項 固定資産移転補償金	160,450,000	0	160,450,000	0	0	160,450,000	50,752,048	△ 109,697,952	○下水道工事等に伴う 移転補償金
第4項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第5項 国庫補助金	168,165,000	△ 81,655,000	86,510,000	0	0	86,510,000	85,741,000	△ 769,000	○生活基盤施設耐震化等補助金
第6項 他会計負担金	0	1,540,000	1,540,000	0	0	1,540,000	1,463,000	△ 77,000	○消火栓設置負担金

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考		
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額		合 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	継続費通次繰越額		地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	
第1款 資本的支出	3,248,098,000	△ 409,796,000	0	2,838,302,000	85,604,000	0	2,923,906,000	2,318,674,937	160,621,000	0	160,621,000	444,610,063	
第1項 建設改良費	2,627,610,000	△ 409,976,000	0	2,217,634,000	85,604,000	0	2,303,238,000	1,698,007,402	160,621,000	0	160,621,000	444,609,598	うち仮払消費税及び地方消費税145,753,651円
第2項 企業債償還金	620,488,000	180,000	0	620,668,000	0	0	620,668,000	620,667,535	0	0	0	465	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 1,259,215,375円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 128,367,760円、当年度分損益勘定留保資金 810,741,199円、及び建設改良積立金 320,106,416円で補てんした。

○企業債償還金
定例分

令和3年度 津山市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

		円	
1. 営業収益 (ア)			
(1) 給水収益	2,239,316,628	※主なもの (1)水道料金 2,239,317千円 (2)共同工事受託工事金 362,074千円 (3)企業団運転管理受託費 228,302千円 消火栓維持管理負担金 2,077千円	2,849,254,730 (ア)
(2) 受託工事収益	379,285,271		
(3) その他営業収益	230,652,831		
2. 営業費用 (イ)			
(1) 原水及び浄水費	726,551,941	※主なもの (1)動力費 154,850千円、受水費 372,720千円 (2)委託料 107,640千円、工事請負費 49,582千円 (3)委託料 5,680千円、工事請負費 301,563千円 (4)給料 48,380千円、委託料 330,103千円 (5)構築物 919,004千円、機械及び装置 224,799千円 (6)固定資産除却費 21,183千円 (7)水道料金還付金 2,245千円	2,981,245,618 (イ)
(2) 配水及び給水費	263,942,395		
(3) 受託工事費	315,582,012		
(4) 総係費	464,464,519		
(5) 減価償却費	1,187,277,025		
(6) 資産減耗費	21,182,942		
(7) その他営業費用	2,244,784		
営業利益 (ア) - (イ) = (ウ)			△ 131,990,888 (ウ)
3. 営業外収益 (エ)			
(1) 受取利息及び配当金	582,331	※主なもの (1)貸付金利息 361千円、有価証券利息 180千円 (2)水道管布設加入金 36,960千円 (3)水道水源開発等補助金(利子) 25,974千円 (4)工事負担金長期前受金戻入 121,451千円 (5)下水道使用料徴収受託料 38,359千円 (6)水道水源開発等補助金(元金) 57,859千円	570,025,414 (エ)
(2) 加入金	36,960,000		
(3) 他会計補助金	25,973,734		
(4) 長期前受金戻入	385,218,586		
(5) 雑収益	63,431,408		
(6) 資本費繰入金	57,859,355		
4. 営業外費用 (オ)			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	75,212,468	※主なもの (1)企業債利息 75,212千円 (2)加入金還付金 960千円 消費税調整額 429千円	493,424,384
(2) 雑支出	1,388,562		
経常利益 (ウ) + {(エ) - (オ)} = (カ)			361,433,496 (カ)
5. 特別利益 (キ)			
(1) 過年度損益修正益	3,770	(1)過年度調定増額分 4千円 (2)退職給付引当金戻入益 18,222千円	18,225,858 (キ)
(2) 退職給付引当金戻入益	18,222,088		
6. 特別損失 (ク)			
(1) 過年度損益修正損	2,147,376	過年度調定減額分 2,147千円	16,078,482
当年度純利益 (カ) + {(キ) - (ク)}			377,511,978
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			320,106,416
当年度未処分利益剰余金			<u>697,618,394</u>