



## 平成27年度留萌市水道事業会計予算

### ( 総 則 )

第1条 平成27年度留萌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) 給水件数	10,366 件
(2) 年間総配水量	2,958,714 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均配水量	8,084 m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業	
○ 配水管網整備事業	延長 504 m
○ 幌糠地区送水管整備事業	延長 1,950 m

### ( 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			622,516 千円
第1項 営業収益			566,256 千円
第2項 営業外収益			56,260 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			562,240 千円
第1項 営業費用			464,842 千円
第2項 営業外費用			88,398 千円
第3項 特別損失			5,000 千円
第4項 予備費			4,000 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て不足する額238,346千円は、過年度分損益勘定留保資金108,956千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,649千円及び当年度分損益勘定留保資金117,741千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			148,605 千円
第1項 企業債			124,700 千円
第2項 他会計出資金			17,110 千円
第3項 他会計負担金			1,452 千円
第4項 国庫補助金			5,333 千円
第5項 工事負担金			10 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			386,951 千円
第1項 建設改良費			186,454 千円
第2項 企業債償還金			197,497 千円
第3項 予備費			3,000 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
量水器取替補修工事材料	平成27年度～平成28年度	20,796 千円
コンビニ収納代行業務手数料	平成27年度～平成29年度	4,003 千円 及び消費税率等の変更に伴う増額分

### ( 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
配水管網整備事業債	48,500 千円	普通貸借	5.0%以内	政府資金においては、その融資条件により、銀行その他の資金の場合にはその債権者との協定によるものとする。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を変更し、若しくは繰上償還又は、低利に借り換えることができるものとする。
配水施設整備事業債	5,300 千円			
幌糠地区送水管整備事業債	70,900 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 予定支出額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) 水道事業費用中、第2項営業外費用の消費税及び地方消費税の予定支出額に不足が生じた場合、各項から流用することができる。
- (2) 資本的支出の各項の予定支出額に不足が生じた場合、相互に流用することができる。

### ( 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9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 126,663 千円
- (2) 交際費 50 千円

### ( 他会計からの補助金 )

第10条 水源開発対策等のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、18,912千円である。

**( たな卸資産購入限度額 )**

第11条 たな卸資産の購入限度額は、29,096千円と定める。

平成27年3月3日提出

留萌市長 高橋定敏

## ( 注 記 )

### 1 重要な会計方針に関する注記

前年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、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

##### イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 7年～50年

構築物 4年～60年

機械及び装置 5年～20年

車両運搬具 3年～5年

工具、器具及び備品 3年～25年

##### ロ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価については、先入先出法による低価法を採用している。

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ 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期末要支給額に相当する金額を計上している。なお、一般会計との人事交流に係る職員の退職金のうち、水道事業が負担すると見込まれる金額55,536千円は、一般会計支出金引当金に計上している。

##### ロ 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、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ 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、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ニ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒実績率により計上している。

貸倒懸念債権等の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

#### (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。

#### (5) 予定キャッシュ・フローの作成方法

予定キャッシュ・フロー計算書は、間接法で作成している。

### 2 予定貸借対照表等関連に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は11,776千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 退職給付引当金の取崩し

当年度において退職手当及び一般会計支出金を支給するため、退職給付引当金15,724千円、一般会計支出金引当金3,593千円を取り崩す予定である。

ロ 賞与引当金の取崩し

当年度において期末及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,442千円を取り崩す予定である。

ハ 法定福利費引当金の取崩し

当年度において賞与引当金を取り崩して支給した期末及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金869千円を取り崩す予定である。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

4 その他の注記

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成27年度留萌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			622,516	
	1. 営業収益		566,256	
		1. 給 水 収 益	546,600	
		2. その他営業収益	19,656	
	2. 営業外収益		56,260	
		1. 他 会 計 補 助 金	506	
		2. 他 会 計 負 担 金	18,406	
		3. 長 期 前 受 金 戻 入	22,400	
		4. 消費税及び地方消費税 還 付 金	13,453	
		5. 雑 収 益	1,495	

支 出 (単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業費用			562,240	
	1. 営業費用		464,842	
		1. 取 水 及 び 浄 水 費	33,378	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	112,743	
		3. 業 務 費	26,269	
		4. 総 係 費	10,851	
		5. 職 員 給 与 費	92,854	
		6. 減 価 償 却 費	180,849	
		7. 資 産 減 耗 費	3,010	
		8. その他営業費用	4,888	
	2. 営業外費用		88,398	
		1. 支 払 利 息	84,390	
		2. 雑 支 出	4,008	
	3. 特別損失		5,000	
		1. その他特別損失	5,000	
	4. 予 備 費		4,000	
		1. 予 備 費	4,000	

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			148,605	
	1. 企業債		124,700	
		1. 企業債	124,700	
	2. 他会計出資金		17,110	
		1. 他会計出資金	17,110	
	3. 他会計負担金		1,452	
		1. 他会計負担金	1,452	
	4. 国庫補助金		5,333	
		1. 国庫補助金	5,333	
5. 工事負担金		10		
	1. 工事負担金	10		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			386,951	
	1. 建設改良費		186,454	
		1. 施設整備費	168,654	
		2. 資産購入費	17,800	
	2. 企業債償還金		197,497	
		1. 企業債償還金	197,497	
	3. 予備費		3,000	
1. 予備費		3,000		

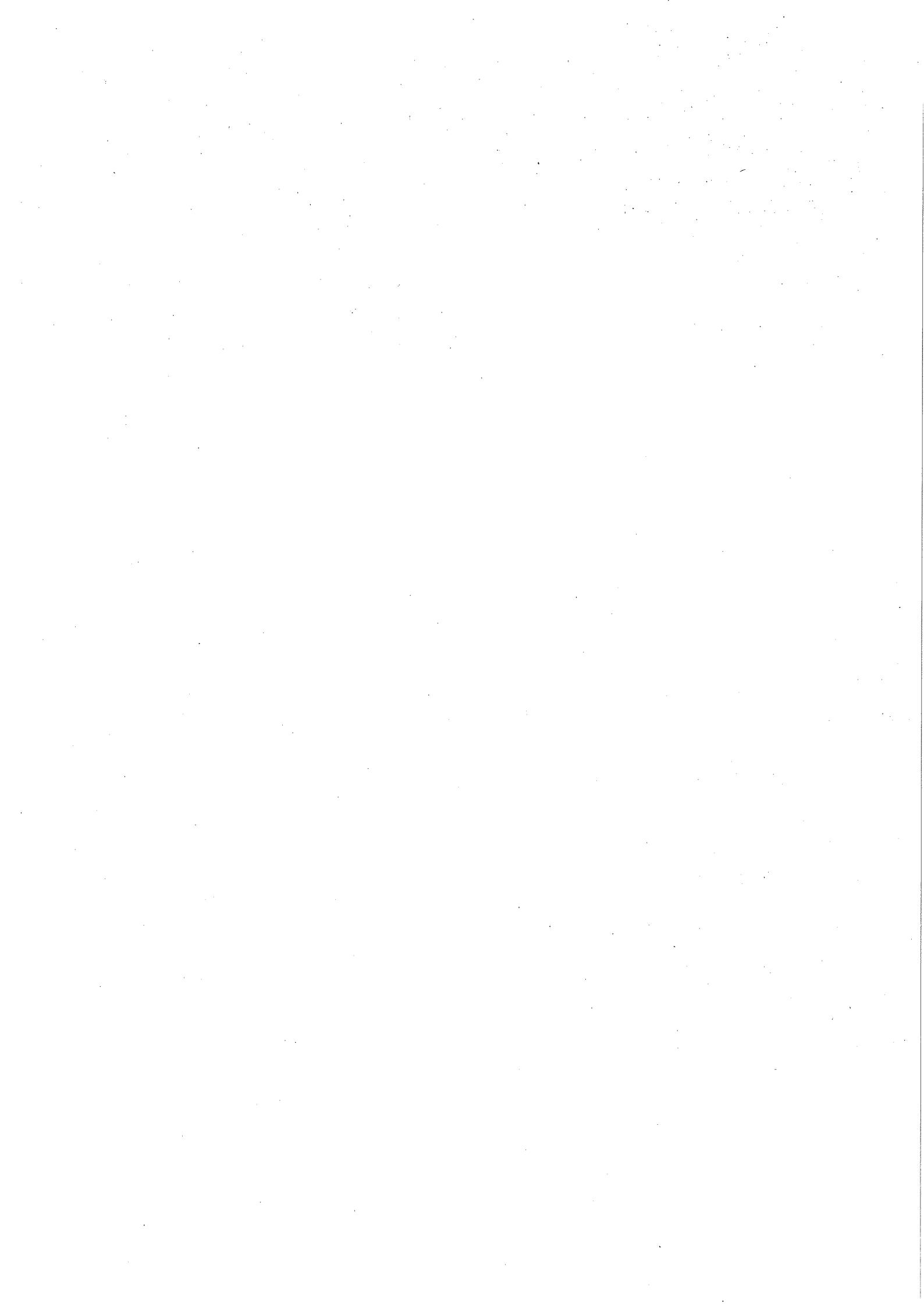


# 平成27年度留萌市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年3月31日)

(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		15,734
減価償却費		180,849
減損損失		0
固定資産除却費		3,000
有形固定資産売却損益		0
長期前受金戻入額		△ 22,400
引当金の増減額	(△は減少)	△ 9,311
未収金の増減額	(△は増加)	△ 9,064
たな卸資産の増減額	(△は増加)	2,068
その他流動資産の増減額	(△は増加)	0
未払金の増減額	(△は減少)	4,435
受取利息及び配当金		0
支払利息		84,390
小計		249,701
利息及び配当金の受領額		0
利息の支払額		△ 84,390
業務活動によるキャッシュ・フロー		165,311
(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		△ 563,920
有形固定資産の売却による収入		0
補助金等による収入		92,447
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		1,462
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 470,011
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入による収入		0
一時借入金の返済による支出		0
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入		360,900
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出		△ 197,497
他会計からの出資による収入		107,805
財務活動によるキャッシュ・フロー		271,208
資金増減額		△ 33,492
資金期首残高		269,053
資金期末残高		235,561



# 給 与 費 明 細 書

## 1. 総 括

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費							法 定 福 利 費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	一 般 会 計 支 出 金	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(-) 9	(-) 10	19,227	37,068	0	19,661	4,888	80,844	16,478	97,322
	資本勘定 支弁職員	(-) 1	(-) 4	1,679	15,014	0	6,995	0	23,688	5,653	29,341
	合 計	(-) 10	(-) 14	20,906	52,082	0	26,656	4,888	104,532	22,131	126,663
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(-) 9	(-) 10	18,749	32,580	0	34,926	2,424	88,679	14,121	102,800
	資本勘定 支弁職員	(-) 1	(-) 4	1,575	13,236	0	6,631	0	21,442	4,378	25,820
	合 計	(-) 10	(-) 14	20,324	45,816	0	41,557	2,424	110,121	18,499	128,620
比 較	損益勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 0	478	4,488	0	△ 15,265	2,464	△ 7,835	2,357	△ 5,478
	資本勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 0	104	1,778	0	364	0	2,246	1,275	3,521
	合 計	(-) 0	(-) 0	582	6,266	0	△ 14,901	2,464	△ 5,589	3,632	△ 1,957

※短時間勤務職員数( )外書

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	退 職 手 当
	本 年 度		1,404	11,626	6,376	1,151	825	2,595	641	2,038
前 年 度		702	10,952	5,477	1,005	825	2,476	617	1,066	18,437
比 較		702	674	899	146	0	119	24	972	△ 18,437

## 2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	6,266	普通昇給に伴う増加分	558	
		制度改正に伴う増減分	54	給与改定に伴う増分 54
		その他の増減分	5,654	給与削減の緩和に伴う増分 5,492 会計間の移動等に伴う増減分 162
職手当	△14,901	普通昇給に伴う増加分	217	
		制度改正に伴う増減分	82	給与改定等に伴う増分 82
		その他の増減分	△15,200	給与削減の緩和に伴う増分 797 会計間の移動等に伴う増減分 1,672 会計制度移行処理に伴う増額分の減分 △17,669

## 3. 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (企業職)
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	293,254
	平均給与月額(円)	322,514
	平均年齢(歳)	47.3
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	278,275
	平均給与月額(円)	324,720
	平均年齢(歳)	47.9

### (2) 初任給

区 分	企業職 (円)	一般会計の制度		備 考
		行政職 (円)		
高 校 卒	139,258	139,258		2%独自削減
大 学 卒	170,716	170,716		2%独自削減

## (3) 級 別 職 員 数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成27年1月1日 現 在	1 級	(-) 1	(-) 7.7
	2 級	(-) 1	(-) 7.7
	3 級	(-) 6	(-) 46.2
	4 級	(-) 3	(-) 23.1
	5 級	(-) 1	(-) 7.7
	6 級	(-) 1	(-) 7.7
	計	(-) 13	(-) 100.0
平成26年1月1日 現 在	1 級	(-) 1	(-) 7.7
	2 級	(-) 1	(-) 7.7
	3 級	(-) 7	(-) 53.8
	4 級	(-) 2	(-) 15.4
	5 級	(-) 1	(-) 7.7
	6 級	(-) 1	(-) 7.7
	計	(-) 13	(-) 100.0

※短時間勤務職員数( )外書

## ( 級 別 の 標 準 的 な 職 務 内 容 )

区 分	企 業 職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	係長、主査、主任及びこれらに相当する職務
4 級	困難な業務を処理する係長、主査及びこれらに相当する職務
5 級	課長、課長補佐、主幹及びこれらに相当する職務
6 級	困難な業務を処理する課長及びこれらに相当する職務

## (4) 昇 給

区 分		合 計	企業職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	9	9		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 (人)	0	0	
		2 号 俸 (人)	0	0	
		4 号 俸 (人)	9	9	
比 率	( B ) / ( A ) (%)	64.3%	64.3%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	9	9		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 (人)	0	0	
		2 号 俸 (人)	0	0	
		4 号 俸 (人)	9	9	
比 率	( B ) / ( A ) (%)	64.3%	64.3%		

## (5) 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	( 0.925 ) 1.795	( 1.005 ) 1.955	( 1.930 ) 3.750	無	給与独自削減による
前 年 度	( 0.880 ) 1.720	( 1.000 ) 1.880	( 1.880 ) 3.600	無	給与独自削減による
一般会計の制度	( 0.925 ) 1.795	( 1.005 ) 1.955	( 1.930 ) 3.750	無	給与独自削減による

※再任用職員分( )外書

## (6) 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 定 年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	無	
率 等 勸 奨	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 3~45%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	同 上	

## (7) そ の 他 の 手 当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
寒 冷 地 手 当	同 じ



# 平成27年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(平成28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	地		25,445	
ロ. 建物	物	186,773		
	減価償却累計額	△ 57,193	129,580	
ハ. 構築物	物	7,471,794		
	減価償却累計額	△ 3,261,654	4,210,140	
ニ. 機械及び装置		866,959		
	減価償却累計額	△ 502,739	364,220	
ホ. 車両運搬具		8,136		
	減価償却累計額	△ 7,033	1,103	
ヘ. 工具、器具及び備品		22,739		
	減価償却累計額	△ 18,166	4,573	
ト. 建設仮勘定			198,715	
	有形固定資産合計			4,933,776

#### (2) 無形固定資産

イ. ダム使用権			540,188	
ロ. 電話加入権			287	
ハ. ソフトウェア			21,394	
ニ. 建設仮勘定			28,500	
	無形固定資産合計			590,369

固定資産合計 5,524,145

### 2. 流動資産

(1) 現金預金		235,561		
(2) 未収金		125,232		
(3) 貸倒引当金		△ 55,840		
(4) 貯蔵品		1,370		
(5) その他流動資産		50		
	流動資産合計			306,373
	資産合計			<u>5,830,518</u>



## 負 債 の 部

### 3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債			
イ. 建設改良の財源に充てるための企業債	3,300,420		
ロ. 災害復旧債	15,946		
企業債合計		3,316,366	
(2) 引 当 金			
イ. 退職給付引当金	31,887		
ロ. 一般会計支出金引当金	55,536		
引当金合計		87,423	
固定負債合計			3,403,789

### 4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債			
イ. 建設改良の財源に充てるための企業債	210,652		
ロ. 災害復旧債	3,161		
企業債合計		213,813	
(2) 未 払 金		13,188	
(3) 賞 与 引 当 金		5,671	
(4) 法定福利費引当金		1,036	
(5) その他流動負債		29,594	
流動負債合計			263,302

### 5. 繰 延 収 益

(1) 工事負担金長期前受金	200,652		
収益化累計額	△ 19,756	180,896	
(2) 受贈財産評価額長期前受金	81,089		
収益化累計額	△ 9,992	71,097	
(3) 補償金長期前受金	2,510		
収益化累計額	0	2,510	
(4) 国庫補助金長期前受金	311,541		
収益化累計額	△ 12,813	298,728	
(5) 他会計負担金長期前受金	21,253		
収益化累計額	△ 2,256	18,997	
(6) 建設仮勘定長期前受金		18,603	
繰延収益合計			590,831
負債合計			4,257,922

## 資 本 の 部

### 6. 資 本 金

(1) 自己資本金	682,569	
資本金合計		682,569

### 7. 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ. 工事負担金	51,401	
ロ. 受贈財産評価額	29,046	
ハ. 補償金	4,527	
ニ. 国庫補助金	0	
ホ. 他会計負担金	14,670	
資本剰余金合計	99,644	
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	113,000	
ロ. 建設改良積立金	108,000	
ハ. 当年度未処分利益剰余金	569,383	
利益剰余金合計	790,383	
剰余金合計	890,027	
資本合計	1,572,596	
負債資本合計	5,830,518	

# 平成26年度留萌市水道事業予定損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位:千円)

<b>1. 営業収益</b>			
(1) 給水収益	517,843		
(2) その他営業収益	25,271	543,114	
<b>2. 営業費用</b>			
(1) 取水及び浄水費	28,263		
(2) 配水及び給水費	89,452		
(3) 業務費	16,661		
(4) 総係費	10,094		
(5) 職員給与費	83,608		
(6) 減価償却費	180,501		
(7) 資産減耗費	6,006		
(8) その他営業費用	2,522	417,107	
営業利益			126,007
<b>3. 営業外収益</b>			
(1) 他会計補助金	466		
(2) 他会計負担金	18,790		
(3) 長期前受金戻入	22,417		
(4) 雑収益	2,950	44,623	
<b>4. 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	86,942		
(2) 繰延勘定償却	41,013		
(3) 雑支出	1,054	129,009	△ 84,386
経常利益			41,621
<b>5. 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	6,342	6,342	
<b>6. 特別損失</b>			
(1) 貸倒引当金繰入額	47,840		
(2) その他特別損失	155,443		
(3) 過年度損益修正損	6,293	209,576	△ 203,234
<b>7. 予備費</b>			
(1) 予備費	3,000	3,000	3,000
当年度純損益			△ 164,613
前年度繰越利益剰余金			89,290
その他未処分利益剰余金変動額			628,972
当年度未処分利益剰余金			553,649

# 平成26年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(平成27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	地		25,445	
ロ. 建物	物	186,773		
	減価償却累計額	△ 53,767	133,006	
ハ. 構築物	物	7,059,861		
	減価償却累計額	△ 3,131,459	3,928,402	
ニ. 機械及び装置		774,621		
	減価償却累計額	△ 479,669	294,952	
ホ. 車両運搬具		8,136		
	減価償却累計額	△ 6,337	1,799	
ヘ. 工具、器具及び備品		22,258		
	減価償却累計額	△ 17,166	5,092	
ト. 建設仮勘定			163,407	
	有形固定資産合計			4,552,103

#### (2) 無形固定資産

イ. ダム使用権			551,772	
ロ. 電話加入権			287	
ハ. ソフトウェア			27,412	
ニ. 建設仮勘定			12,500	
	無形固定資産合計			591,971

固定資産合計 5,144,074

### 2. 流動資産

(1) 現金預金		269,053	
(2) 未収金		116,168	
(3) 貸倒引当金		△ 47,840	
(4) 貯蔵品		3,438	
(5) その他流動資産		50	
	流動資産合計		340,869
	資産合計		<u>5,484,943</u>

## 負 債 の 部

### 3. 固定負債

(1) 企業債			
イ.	建設改良の財源に充てるための企業債	3,150,172	
ロ.	災害復旧債	19,107	
	企業債合計	3,169,279	
(2) 引当金			
イ.	退職給付引当金	47,635	
ロ.	一般会計支出金引当金	57,495	
	引当金合計	105,130	
	固定負債合計		3,274,409

### 4. 流動負債

(1) 企業債			
イ.	建設改良の財源に充てるための企業債	194,346	
ロ.	災害復旧債	3,151	
	企業債合計	197,497	
(2)	未払金	8,753	
(3)	賞与引当金	5,442	
(4)	法定福利費引当金	869	
(5)	その他流動負債	29,594	
	流動負債合計	242,155	

### 5. 繰延収益

(1)	工事負担金長期前受金	200,642	
	収益化累計額	△ 9,896	190,746
(2)	受贈財産評価額長期前受金	81,089	
	収益化累計額	△ 4,994	76,095
(3)	補償金長期前受金	2,510	
	収益化累計額	0	2,510
(4)	国庫補助金長期前受金	214,072	
	収益化累計額	△ 6,406	207,666
(5)	他会計負担金長期前受金	19,801	
	収益化累計額	△ 1,121	18,680
(6)	建設仮勘定長期前受金		23,625
	繰延収益合計		519,322
	負債合計		4,035,886

## 資 本 の 部

### 6. 資 本 金

(1) 自己資本金	574,764	
資本金合計		574,764

### 7. 剰 余 金

#### (1) 資本剰余金

イ. 工事負担金	51,401	
ロ. 受贈財産評価額	29,046	
ハ. 補償金	4,527	
ニ. 国庫補助金	0	
ホ. 他会計負担金	14,670	
資本剰余金合計	99,644	

#### (2) 利益剰余金

イ. 減債積立金	113,000	
ロ. 建設改良積立金	108,000	
ハ. 当年度未処分利益剰余金	553,649	
利益剰余金合計	774,649	

剰余金合計		874,293
資本合計		1,449,057
負債資本合計		5,484,943

平成 27 年度 留 萌 市 水 道 事 業  
収 益 の 収 入

収 入

款	項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1.	水 道 事 業 収 益	622,516	614,951	7,565
1.	営 業 収 益	566,256	572,050	△ 5,794
	1. 給 水 収 益	546,600	555,577	△ 8,977
	2. そ の 他 営 業 収 益	19,656	16,473	3,183
2.	営 業 外 収 益	56,260	42,901	13,359
	1. 他 会 計 補 助 金	506	270	236
	2. 他 会 計 負 担 金	18,406	17,009	1,397
	3. 長 期 前 受 金 戻 入	22,400	22,106	294
	4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	13,453	0	13,453
	5. 雑 収 益	1,495	3,516	△ 2,021

# 会計予算実施計画説明書 及び支出

(単位:千円)

節		説 明
区 分	予 定 額	
1. 水道料金	546,600	家事用 306,764 営業用 147,204 団体用 85,521 浴場用 381 臨時用 2,219 船舶用 3,461 その他 1,050
1. 配水管等補修負担金	1,200	配水管等補修負担金 1,200
2. 手数料	1,456	簡易専用水道検査手数料 530 設計・材料審査手数料 377 工事検査手数料 549
3. 下水道使用料 賦課徴収受託料	17,000	下水道使用料賦課徴収受託料 17,000
1. 他会計補助金	506	水源開発対策補助金 26 児童手当補助金 480
1. 他会計負担金	18,406	企業債償還利息負担金 2,637 専用水道技術指導料負担金 794 水源開発対策負担金 14,543 消火栓補修負担金 432
1. 長期前受金戻入	22,400	工事負担金 9,860 受贈財産評価額 4,998 国庫補助金 6,407 他会計負担金 1,135
1. 消費税及び地方 消費税還付金	13,453	消費税及び地方消費税還付金 13,453
1. 雑収益	1,495	賠償金 60 水道庁舎貸付料 1,230 土地貸付料 36 不用品売却代金 159 その他雑収益 10



支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	
1.	水道事業費用		562,240	775,676	△ 213,436	
	1.	営業費用	464,842	448,040	16,802	
		1.	取水及び浄水費	33,378	35,268	△ 1,890
		2.	配水及び給水費	112,743	93,232	19,511

(単位:千円)

節		説明	
区分	予定額		
1. 被服費	71	被服費	71
2. 備用品費	432	備用品費	432
3. 燃料費	959	燃料費	959
4. 通信運搬費	91	通信運搬費	91
5. 委託料	12,503	電気工作物保守点検委託料	257
		計装計器保守点検委託料	4,163
		消防用設備等保守点検委託料	184
		機械設備保守点検委託料	3,564
		浄化槽設備保守点検委託料	68
		沈澱池・沈砂池・浄水池清掃委託料	918
		水質検査委託料	1,145
		取水口清掃委託料	324
		天日乾燥床清掃委託料	864
		除雪委託料	1,016
6. 手数料	171	手数料	171
7. 修繕費	2,080	取水導水施設等補修工事	540
		仮設ポンプ設置・撤去工事	540
		修繕料	1,000
8. 動力費	4,148	電力料金	4,148
9. 薬品費	12,828	浄水用薬品費	12,828
10. 保険料	95	保険料	95
1. 被服費	21	被服費	21
2. 備用品費	262	備用品費	262
3. 燃料費	599	燃料費	599
4. 光熱水費	797	光熱水費	797
5. 通信運搬費	272	通信運搬費	272
6. 委託料	17,793	電気工作物保守点検委託料	108
		計装計器保守点検委託料	2,270
		配水場監理委託料	14,332
		埋設物調査委託料	292
		配・給水管台帳図修正委託料	499
		配水池調査清掃委託料	292
7. 手数料	150	手数料	150
8. 賃借料	422	土地借上料	40
		電柱共架料	15

款				
	項	本年度予定額	前年度予定額	比較
	目			
	3. 業 務 費	26,269	18,219	8,050
	4. 総 係 費	10,851	11,501	△ 650

(単位:千円)

節		予 定 額	説 明	
区 分				
			車両借上料	367
9. 修 繕 費	57,308		送・配水管等補修工事	10,600
			量水器取替補修工事	39,841
			給水管補修工事	5,000
			消火栓補修工事	432
			配水施設補修工事	1,304
			修繕料	131
10. 動 力 費	8,100		電力料金	8,100
11. 材 料 費	26,941		量水器取替補修工事材料	26,941
12. 保 険 料	78		保険料	78
1. 備 消 品 費	217		備消品費	217
2. 燃 料 費	287		燃料費	287
3. 印 刷 製 本 費	1,624		印刷製本費	1,624
4. 通 信 運 搬 費	796		通信運搬費	796
5. 委 託 料	12,579		徴収事務委託料	2,177
			電算機器保守委託料	1,672
			検針業務等委託料	8,474
			開閉栓業務委託料	256
6. 手 数 料	2,135		手数料	2,135
7. 賃 借 料	414		車両借上料	414
8. 修 繕 費	169		修繕料	169
9. 保 険 料	48		保険料	48
10. 貸倒引当金繰入額	8,000		貸倒引当金繰入額	8,000
1. 旅 費	467		普通旅費	220
			研修旅費	247
2. 備 消 品 費	913		備消品費	913
3. 燃 料 費	151		燃料費	151
4. 光 熱 水 費	473		光熱水費	473
5. 印 刷 製 本 費	166		印刷製本費	166
6. 通 信 運 搬 費	279		通信運搬費	279
7. 広 告 料	64		広告料	64
8. 委 託 料	810		消防用設備等保守点検委託料	7
			庁舎管理等委託料	170
			企業会計システム保守委託料	461
			除雪委託料	172
9. 手 数 料	10		手数料	10
10. 賃 借 料	1,480		事務用機器賃借料	553

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
項				
目				
5. 職員給与費		92,854	86,085	6,769
6. 減価償却費		180,849	182,154	△ 1,305

(単位:千円)

節		予 定 額	説 明	
区 分				
			財務会計システム賃借料	927
11. 修 繕 費	100	100	修繕料	100
12. 負 担 金	5,661	5,661	各種会議負担金	198
			日水協関係負担金	146
			一般廃棄物処理業務負担金	55
			給与計算事務負担金	86
			国有資産等所在市町村交付金	11
			電波利用料	17
			ダム負担金	5,148
13. 保 険 料	147	147	保険料	147
14. 報 酬	60	60	上下水道事業運営委員報酬	60
15. 交 際 費	50	50	市長交際費	50
16. 公 租 公 課	20	20	自動車重量税	20
1. 報 酬	19,167	19,167	取水及び浄水部門 (5人)	11,539
			配水及び給水部門 (1人)	2,649
			料金賦課徴収部門 (2人)	3,317
			総 係 部 門 (1人)	1,662
2. 給 料	37,068	37,068	取水及び浄水部門 (2人)	8,180
			配水及び給水部門 (2人)	7,587
			料金賦課徴収部門 (3人)	11,386
			総 係 部 門 (3人)	9,915
3. 手 当	16,066	16,066	取水及び浄水部門 (2人)	2,695
			配水及び給水部門 (2人)	3,978
			料金賦課徴収部門 (3人)	4,731
			総 係 部 門 (3人)	4,662
4. 法 定 福 利 費	15,732	15,732	取水及び浄水部門 (7人)	4,619
			配水及び給水部門 (3人)	3,007
			料金賦課徴収部門 (5人)	4,438
			総 係 部 門 (4人)	3,668
5. 賞与引当金繰入額	4,075	4,075	賞与引当金繰入額	4,075
6. 法 定 福 利 費 引当金繰入額	746	746	法定福利費引当金繰入額	746
1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	163,247	163,247	建物減価償却費	3,426
			構築物減価償却費	135,055
			機械及び装置減価償却費	23,070
			車両運搬具減価償却費	696
			工具器具及び備品減価償却費	1,000

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
項				
目				
	7. 資産減耗費	3,010	19,157	△ 16,147
	8. その他営業費用	4,888	2,424	2,464
2.	営業外費用	88,398	139,868	△ 51,470
1.	支払利息及び 企業債取扱諸費	84,390	88,536	△ 4,146
2.	雑支出	4,008	1,950	2,058
	○ 消費税及び地方消費税	0	8,293	△ 8,293
	○ 繰延勘定償却	0	41,089	△ 41,089
3.	特別損失	5,000	184,768	△ 179,768
1.	その他特別損失	5,000	133,536	△ 128,536
	○ 減損損失	0	1,000	△ 1,000
	○ 貸倒引当金繰入額	0	50,232	△ 50,232
4.	予備費	4,000	3,000	1,000
1.	予備費	4,000	3,000	1,000

(単位:千円)

節		説明	
区分	予定額		
2. 無形固定資産 減価償却費	17,602	ダム使用权減価償却費 ソフトウェア減価償却費	11,584 6,018
1. 固定資産除却費	3,000	固定資産除却費	3,000
2. たな卸資産減耗費	10	たな卸資産減耗費	10
1. 一般会計支出金	3,254	兼務職員給与費一部支出金 退職給与金一部支出金	2,649 605
2. 一般会計支出金 引当金繰入額	1,634	一般会計支出金引当金繰入額	1,634
1. 企業債利息	82,390	企業債利息	82,390
2. 借入金利息	2,000	一時借入金利息	2,000
1. 恩給	950	恩給	950
2. 不用品売却原価	2,058	たな卸資産売却原価	2,058
3. その他雑支出	1,000	その他雑支出	1,000
1. その他特別損失	5,000	時間外勤務手当 災害応急仮工事	1,000 4,000



## 資 本 的 收 入

收 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 資 本 的 收 入			148,605	455,371	△ 306,766
1. 企 業 債			124,700	262,200	△ 137,500
1. 企 業 債			124,700	262,200	△ 137,500
2. 他 會 計 出 資 金			17,110	93,701	△ 76,591
1. 他 會 計 出 資 金			17,110	93,701	△ 76,591
3. 他 會 計 負 担 金			1,452	2,754	△ 1,302
1. 他 會 計 負 担 金			1,452	2,754	△ 1,302
4. 國 庫 補 助 金			5,333	96,716	△ 91,383
1. 國 庫 補 助 金			5,333	96,716	△ 91,383
5. 工 事 負 担 金			10	0	10
1. 工 事 負 担 金			10	0	10

# 及 び 支 出

(単位:千円)

節		説 明
区 分	予 定 額	
1. 企 業 債	124,700	配水管網整備事業債 48,500 配水施設整備事業債 5,300 幌糠地区送水管整備事業債 70,900
1. 他 会 計 出 資 金	17,110	水源開発等施設整備費出資金 5,334 水源開発対策費出資金 199 企業債償還元金出資金 11,577
1. 他 会 計 負 担 金	1,452	消火栓更新補償負担金 1,452
1. 国 庫 補 助 金	5,333	水源開発等施設整備費補助金 5,333
1. 工 事 負 担 金	10	幌糠地区送水管整備事業負担金 10

支 出

款				
	項	本年度予定額	前年度予定額	比較
	目			
1.	資本的支出	386,951	677,775	△ 290,824
	1. 建設改良費	186,454	486,165	△ 299,711
	1. 施設整備費	168,654	472,024	△ 303,370
	2. 資産購入費	17,800	14,141	3,659
2.	企業債償還金	197,497	188,610	8,887
	1. 企業債償還金	197,497	188,610	8,887
3.	予備費	3,000	3,000	0
	1. 予備費	3,000	3,000	0

(単位:千円)

節		予 定 額	説 明
区 分			
1. 報 酬	1,679	施設部門 (1人)	1,679
2. 給 料	15,014	施設部門 (4人)	15,014
3. 手 当	6,995	施設部門 (4人)	6,995
4. 法 定 福 利 費	5,653	施設部門 (5人)	5,653
5. 被 服 費	32	被服費	32
6. 備 消 品 費	262	備消品費	262
7. 燃 料 費	130	燃料費	130
8. 委 託 料	500	埋設物確認調査委託料	500
9. 手 数 料	225	手数料	225
10. 賃 借 料	1,050	積算システム借上料	1,050
11. 工 事 請 負 費	137,016	配水管網整備工事	48,500
		配水施設整備工事	16,000
		浄水場設備更新工事	4,104
		消火栓更新工事	1,452
		幌糠地区送水管整備工事	66,960
12. 修 繕 費	60	修繕料	60
13. 保 険 料	38	保険料	38
1. 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	17,800	除湿乾燥機	520
		水道管路情報システム購入費	17,280
1. 企 業 債 償 還 金	197,497	企業債償還金	197,497

