

議案第15号

平成29年度留萌市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29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) 月平均給水件数	10,342 件
(2) 年間総配水量	3,018,650 m ³
(3) 1日平均配水量	8,270 m ³
(4) 主な建設改良事業	
○ 配水管網整備事業	延長 723 m
○ 配水施設整備事業	沖見配水場場内整備 1 式
○ 幌糠地区上水道整備事業	実施設計書作成 1 式

(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			603,600 千円
第1項 営業収益			556,459 千円
第2項 営業外収益			47,141 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			572,145 千円
第1項 営業費用			471,435 千円
第2項 営業外費用			91,710 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246,881千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,595千円、過年度分損益勘定留保資金72,557千円及び当年度分損益勘定留保資金161,729千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			170,307 千円
第1項 企業債			137,700 千円
第2項 他会計出資金			16,607 千円
第3項 他会計負担金			2,450 千円
第4項 国庫補助金			4,500 千円
第5項 工事負担金			9,050 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			417,188 千円
第1項 建設改良費			190,728 千円
第2項 企業債償還金			223,460 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29年度～平成30年度	20,741千円
配水場管理委託料	平成29年度～平成30年度	17,625千円
経営戦略等策定委託料	平成29年度～平成30年度	16,524千円

(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	52,600 千円	普通貸借	5.0%以内 (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は、当該見直し後の利率)	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	53,700 千円			
浄水場設備更新事業債	10,500 千円			
幌糠地区上水道整備事業債	20,900 千円			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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 | 137,626 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、21,084千円である。

(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、19,991千円と定める。

平成29年3月7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

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
- | | |
|-------|-----|
| ダム使用権 | 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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313,702千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 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6,413千円を取り崩す予定である。

ロ 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する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1,234千円を取り崩す予定である。

ハ 貸倒引当金の取崩し

当年度において不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金4,500千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。

平成29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			603,600	
	1. 営業収益		556,459	
		1. 給 水 収 益	533,979	
		2. 受 託 工 事 収 益	1,042	
		3. そ の 他 営 業 収 益	21,438	
	2. 営業外収益		47,141	
		1. 他 会 計 補 助 金	4,227	
		2. 他 会 計 負 担 金	16,857	
		3. 長 期 前 受 金 戻 入	24,622	
		4. 雑 収 益	1,435	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業費用			572,145	
	1. 営業費用		471,435	
		1. 取 水 及 び 浄 水 費	33,596	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	105,148	
		3. 業 務 費	20,556	
		4. 総 係 費	9,176	
		5. 職 員 給 与 費	107,164	
		6. 減 価 償 却 費	185,796	
		7. 資 産 減 耗 費	555	
		8. そ の 他 営 業 費 用	9,444	
	2. 営業外費用		91,710	
		1. 支 払 利 息	74,456	
		2. 消費税及び地方消費税	16,254	
		3. 雑 支 出	1,000	
	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			170,307	
	1. 企 業 債		137,700	
		1. 企 業 債	137,700	
	2. 他会計出資金		16,607	
		1. 他 会 計 出 資 金	16,607	
	3. 他会計負担金		2,450	
		1. 他 会 計 負 担 金	2,450	
	4. 国庫補助金		4,500	
		1. 国 庫 補 助 金	4,500	
	5. 工事負担金		9,050	
1. 工 事 負 担 金		9,050		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1.資本的支出			417,188	
	1. 建設改良費		190,728	
		1. 施 設 整 備 費	172,314	
		2. 資 産 購 入 費	18,414	
	2. 企業債償還金		223,460	
		1. 企 業 債 償 還 金	223,460	
	3. 予 備 費		3,000	
1. 予 備 費		3,000		

平成29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30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		17,379
減価償却費		185,796
減損損失		0
固定資産除却費		555
長期前受金戻入額		△ 24,622
引当金の増減額	(△は減少)	8,025
未収金の増減額	(△は増加)	△ 627
たな卸資産の増減額	(△は増加)	0
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)	△ 1,286
受取利息及び配当金		0
支払利息		74,456
小計		259,676
受取利息及び配当金		0
利息及び配当金の受領額		0
利息の支払額		△ 74,456
業務活動によるキャッシュ・フロー		185,220

(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		△ 181,133
有形固定資産の売却による収入		0
補助金等による収入		4,500
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		11,500
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 165,133

(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		137,700
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		△ 223,460
他会計からの出資による収入		16,607
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 69,153

資 金 増 減 額		△ 49,066
資 金 期 首 残 高		350,889
資 金 期 末 残 高		301,823

平成29年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(平成30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		25,388	
ロ. 建物	186,177		
減価償却累計額	△ 63,478	122,699	
ハ. 構築物	7,849,204		
減価償却累計額	△ 3,522,714	4,326,490	
ニ. 機械及び装置	745,376		
減価償却累計額	△ 500,572	244,804	
ホ. 車両運搬具	8,463		
減価償却累計額	△ 7,878	585	
ヘ. 工具、器具及び備品	17,053		
減価償却累計額	△ 14,741	2,312	
ト. 建設仮勘定		99,898	
有形固定資産合計		4,822,176	
(2) 無形固定資産			
イ. ダム使用権		517,020	
ロ. 電話加入権		287	
ハ. ソフトウェア		71,581	
無形固定資産合計		588,888	
固定資産合計			5,411,064
2. 流 動 資 産			
(1) 現金預金		301,823	
(2) 未収金		33,945	
(3) 貸倒引当金		△ 18,086	
(4) 貯蔵品		1,053	
流動資産合計			318,735
資産合計			5,729,799

		債 務 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		3,071,694	
ロ・災害復旧債		9,597	
企業債合計		3,081,291	
(2) 引 当 金			
イ・退職給付引当金		56,008	
ロ・一般会計支出金引当金		43,934	
引当金合計		99,942	
固定負債合計			3,181,233
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		232,098	
ロ・災害復旧債		3,180	
企業債合計		235,278	
(2) 未 払 金			28,564
(3) 賞 与 引 当 金			6,740
(4) 法定福利費引当金			1,297
(5) その他流動負債			34,213
流動負債合計			306,092
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ・工事負担金長期前受金	228,479		
収益化累計額	△ 39,401	189,078	
ロ・受贈財産評価額 長期前受金	81,116		
収益化累計額	△ 19,768	61,348	
ハ・補償金長期前受金	2,510		
収益化累計額	0	2,510	
ニ・国庫補助金長期前受金	314,109		
収益化累計額	△ 24,145	289,964	
ホ・他会計負担金 長期前受金	24,259		
収益化累計額	△ 10,317	13,942	
長期前受金合計			556,842
繰延収益合計			556,842
負債合計			4,044,167

		資 本 の 部	
6. 資 本 資 金			
(1) 自 己 資 本 資 金 合 計		716,349	716,349
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. 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	648,639		
利 益 剰 余 金 合 計		869,639	
剰 余 金 合 計		969,283	969,283
資 本 合 計			1,685,632
負 債 資 本 合 計			5,729,799

平成28年度留萌市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	506,211		
(2) その他営業収益	20,579	526,790	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 取水及び浄水費	29,126		
(2) 配水及び給水費	89,258		
(3) 業務費	20,799		
(4) 総係費	10,426		
(5) 職員給与費	96,644		
(6) 減価償却費	186,540		
(7) 資産減耗費	607		
(8) その他営業費用	8,019	441,419	
	<hr/>	<hr/>	
営業利益			85,371
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	901		
(2) 他会計負担金	19,361		
(3) 長期前受金戻入	23,970		
(4) 雑収益	4,009	48,241	
	<hr/>		
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	77,726		
(2) 雑支出	1,164	78,890	△ 30,649
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			54,722
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	6,370		
(2) 貸倒引当金	17,191		
(3) その他特別損失	1,926	25,487	△ 25,487
	<hr/>	<hr/>	
6. 予備費			
(1) 予備費	4,000	4,000	4,000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			25,235
前年度繰越利益剰余金			606,025
当年度未処分利益剰余金			631,260
			<hr/> <hr/>

平成28年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(平成29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		25,388	
ロ. 建 物	186,177		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 60,052</u>	126,125	
ハ. 構 築 物	7,739,539		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,387,158</u>	4,352,381	
ニ. 機 械 及 び 装 置	734,412		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 477,377</u>	257,035	
ホ. 車 両 運 搬 具	8,463		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,656</u>	807	
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	17,053		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,833</u>	3,220	
ト. 建 設 仮 勘 定		61,885	
有 形 固 定 資 産 合 計			4,826,841
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ. ダ ム 使 用 権		528,605	
ロ. 電 話 加 入 権		287	
ハ. ソ フ ト ウ ェ ア		15,377	
ニ. 建 設 仮 勘 定		45,172	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>589,441</u>
固 定 資 産 合 計			5,416,282
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		350,889	
(2) 未 収 金		33,318	
(3) 貸 倒 引 当 金		△ 18,086	
(4) 貯 蔵 品		1,053	
流 動 資 産 合 計			<u>367,174</u>
資 産 合 計			<u><u>5,783,456</u></u>

		債 務 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		3,166,092		
ロ・災害復旧債		12,777		
企業債合計		<u>3,178,869</u>		
(2) 引 当 金				
イ・退職給付引当金		54,897		
ロ・一般会計支出金引当金		37,410		
引当金合計		<u>92,307</u>		
固定負債合計				3,271,176
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		220,290		
ロ・災害復旧債		3,170		
企業債合計		<u>223,460</u>		
(2) 未 払 金				29,850
(3) 賞 与 引 当 金				6,413
(4) 法定福利費引当金				1,234
(5) その他流動負債				34,213
流動負債合計				<u>295,170</u>
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金				
イ・工事負担金長期前受金	219,429			
収益化累計額	<u>△ 29,710</u>	189,719		
ロ・受贈財産評価額 長期前受金	81,116			
収益化累計額	<u>△ 15,104</u>	66,012		
ハ・補償金長期前受金	2,510			
収益化累計額	<u>0</u>	2,510		
ニ・国庫補助金長期前受金	309,609			
収益化累計額	<u>△ 20,766</u>	288,843		
ホ・他会計負担金 長期前受金	21,809			
収益化累計額	<u>△ 3,429</u>	18,380		
長期前受金合計				<u>565,464</u>
繰延収益合計				565,464
負債合計				<u><u>4,131,810</u></u>

		本 の 部	
6. 資 本 資 金			
(1) 自 己 資 本 資 金	本 金 合 計	699,742	
			699,742
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. 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		631,260	
	利 益 剰 余 金 合 計	852,260	
	剰 余 金 合 計	951,904	
	資 本 合 計	1,651,646	
	負 債 資 本 合 計	5,783,456	

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	(-) 12	21,172	43,169	0	26,034	9,444	99,819	17,219	117,038
	資本勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 3	0	10,663	0	6,423	0	17,086	3,502	20,588
	合 計	(-) 9	(-) 15	21,172	53,832	0	32,457	9,444	116,905	20,721	137,626
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(-) 9	(-) 11	21,223	41,347	0	27,641	8,019	98,230	17,058	115,288
	資本勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 3	0	10,445	0	6,017	0	16,462	3,468	19,930
	合 計	(-) 9	(-) 14	21,223	51,792	0	33,658	8,019	114,692	20,526	135,218
比 較	損益勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 1	△ 51	1,822	0	△ 1,607	1,425	1,589	161	1,750
	資本勘定 支弁職員	(-) 0	(-) 0	0	218	0	406	0	624	34	658
	合 計	(-) 0	(-) 1	△ 51	2,040	0	△ 1,201	1,425	2,213	195	2,408

※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		1,332	12,609	8,380	1,268	876	4,105	568	2,208
前年度		1,542	12,717	6,805	1,253	876	3,546	664	1,920	4,335
比較		△ 210	△ 108	1,575	15	0	559	△ 96	288	△ 3,224

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	2,040	普通昇給に伴う増	204	
		制度改正に伴う増	133	給料表改定に伴う増 133
		その他の増減分	1,703	会計間の異動等に伴う減 1,703
職 員	△ 1,201	普通昇給に伴う増	131	
		制度改正に伴う増	547	給料表改定に伴う増 88 期末勤勉手当支給月 489 扶養手当改定に伴う増 △ 30
		その他の増減分	△ 1,879	退職手当の減 △ 3,224 会計間の異動等に伴う減 1,345

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29年1月1日現在	平均給料月額(円)	312,725
	平均給与月額(円)	342,375
	平均年齢(歳)	43.3
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	299,937
	平均給与月額(円)	327,552
	平均年齢(歳)	45.0

(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	146,100	146,100	
大学卒	178,200	178,200	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成29年1月1日 現 在	1 級	(-) 1	(-) 8.3
	2 級	(-) 1	(-) 8.3
	3 級	(-) 5	(-) 41.7
	4 級	(-) 3	(-) 25.0
	5 級	(-) 1	(-) 8.3
	6 級	(-) 1	(-) 8.3
	7 級	(-) 0	(-) 0.0
	計	(-) 12	(-) 100.0
平成28年1月1日 現 在	1 級	(-) 0	(-) 0.0
	2 級	(-) 1	(-) 7.7
	3 級	(-) 8	(-) 46.1
	4 級	(-) 2	(-) 15.4
	5 級	(-) 2	(-) 15.4
	6 級	(-) 0	(-) 0.0
	7 級	(-) 0	(-) 0.0
	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)		15	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		11	11	
	号俸数別内訳	2号俸 (人)	0	0	
		3号俸 (人)	0	0	
		4号俸 (人)	11	11	
比 率 (B) / (A) (%)		78.6	78.6		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		14	14	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		11	11	
	号俸数別内訳	2号俸 (人)	0	0	
		3号俸 (人)	1	1	
		4号俸 (人)	10	10	
比 率 (B) / (A) (%)		78.6	78.6		

(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	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	

※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 率等	定年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	無	
	勸奨	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前半期退職付例指直 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

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生(見込)額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業 収 益	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円	
小旦目路用報シヘノハ購 入費	74,183	26~28	48,438	29	18,414	—	18,414
一収解付付未務予 料	4,003	27~28	2,491	29	1,512	1,512	—
事務用機器賃借料	1,815 及び消費税等の	28	—	29~33	1,815 及び消費税等の	1,815 及び消費税等の	—

平成 29 年度 留 萌 市 水 道 事 業
収 益 的 収 入

収 入

款	本年度予定額	前年度予定額	比 較
項			
目			
1. 水 道 事 業 収 益	603,600	599,599	4,001
1. 営 業 収 益	556,459	555,211	1,248
1. 給 水 収 益	533,979	535,712	△ 1,733
2. 受 託 工 事 収 益	1,042	0	1,042
3. そ の 他 営 業 収 益	21,438	19,499	1,939
2. 営 業 外 収 益	47,141	44,388	2,753
1. 他 会 計 補 助 金	4,227	701	3,526
2. 他 会 計 負 担 金	16,857	18,653	△ 1,796
3. 長 期 前 受 金 戻 入	24,622	23,700	922
4. 雑 収 益	1,435	1,334	101

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	533,979	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">家事用</td> <td style="text-align: right;">301,956</td> </tr> <tr> <td>営業用</td> <td style="text-align: right;">139,502</td> </tr> <tr> <td>団体用</td> <td style="text-align: right;">86,506</td> </tr> <tr> <td>浴場用</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td style="text-align: right;">1,063</td> </tr> <tr> <td>船舶用</td> <td style="text-align: right;">3,892</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,060</td> </tr> </table>	家事用	301,956	営業用	139,502	団体用	86,506	浴場用	0	臨時用	1,063	船舶用	3,892	その他	1,060
家事用	301,956															
営業用	139,502															
団体用	86,506															
浴場用	0															
臨時用	1,063															
船舶用	3,892															
その他	1,060															
1. 受託工事収益	1,042	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">沖見町3丁目教員住宅量水器取替工事</td> <td style="text-align: right;">360</td> </tr> <tr> <td>給水管移設等工事</td> <td style="text-align: right;">682</td> </tr> </table>	沖見町3丁目教員住宅量水器取替工事	360	給水管移設等工事	682										
沖見町3丁目教員住宅量水器取替工事	360															
給水管移設等工事	682															
1. 配水管等補修負担金	2,000	配水管等補修負担金 2,000														
2. 手数料	1,438	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">簡易専用水道検査手数料</td> <td style="text-align: right;">516</td> </tr> <tr> <td>設計・材料審査手数料</td> <td style="text-align: right;">373</td> </tr> <tr> <td>工事検査手数料</td> <td style="text-align: right;">549</td> </tr> </table>	簡易専用水道検査手数料	516	設計・材料審査手数料	373	工事検査手数料	549								
簡易専用水道検査手数料	516															
設計・材料審査手数料	373															
工事検査手数料	549															
3. 下水道使用料賦課徴収受託料	18,000	下水道使用料賦課徴収受託料 18,000														
1. 他会計補助金	4,227	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">水源開発対策補助金</td> <td style="text-align: right;">17</td> </tr> <tr> <td>経営戦略等策定事業補助金</td> <td style="text-align: right;">3,310</td> </tr> <tr> <td>児童手当補助金</td> <td style="text-align: right;">900</td> </tr> </table>	水源開発対策補助金	17	経営戦略等策定事業補助金	3,310	児童手当補助金	900								
水源開発対策補助金	17															
経営戦略等策定事業補助金	3,310															
児童手当補助金	900															
1. 他会計負担金	16,857	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">企業債償還利息負担金</td> <td style="text-align: right;">2,393</td> </tr> <tr> <td>専用水道技術指導料負担金</td> <td style="text-align: right;">1,003</td> </tr> <tr> <td>水源開発対策負担金</td> <td style="text-align: right;">12,510</td> </tr> <tr> <td>消火栓補修負担金</td> <td style="text-align: right;">951</td> </tr> </table>	企業債償還利息負担金	2,393	専用水道技術指導料負担金	1,003	水源開発対策負担金	12,510	消火栓補修負担金	951						
企業債償還利息負担金	2,393															
専用水道技術指導料負担金	1,003															
水源開発対策負担金	12,510															
消火栓補修負担金	951															
1. 長期前受金戻入	24,622	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">工事負担金</td> <td style="text-align: right;">9,691</td> </tr> <tr> <td>受贈財産評価額</td> <td style="text-align: right;">4,664</td> </tr> <tr> <td>国庫補助金</td> <td style="text-align: right;">3,379</td> </tr> <tr> <td>他会計負担金</td> <td style="text-align: right;">6,888</td> </tr> </table>	工事負担金	9,691	受贈財産評価額	4,664	国庫補助金	3,379	他会計負担金	6,888						
工事負担金	9,691															
受贈財産評価額	4,664															
国庫補助金	3,379															
他会計負担金	6,888															
1. 雑収益	1,435	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賠償金</td> <td style="text-align: right;">60</td> </tr> <tr> <td>水道庁舎貸付料</td> <td style="text-align: right;">1,230</td> </tr> <tr> <td>土地貸付料</td> <td style="text-align: right;">55</td> </tr> <tr> <td>その他雑収益</td> <td style="text-align: right;">90</td> </tr> </table>	賠償金	60	水道庁舎貸付料	1,230	土地貸付料	55	その他雑収益	90						
賠償金	60															
水道庁舎貸付料	1,230															
土地貸付料	55															
その他雑収益	90															

支 出

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
項	目			
1.	水道事業費用	572,145	574,155	△ 2,010
	1. 営業費用	471,435	467,661	3,774
	1. 取水及び浄水費	33,596	32,043	1,553
	2. 配水及び給水費	105,148	98,925	6,223

(単位:千円)

節		説明
区分	予定額	
1. 被服費	11	被服費 11
2. 備用品費	566	備用品費 566
3. 燃料費	585	燃料費 585
4. 通信運搬費	76	通信運搬費 76
5. 委託料	13,463	電気工作物保守点検委託料 265 計装計器保守点検委託料 4,709 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 1,113 天日乾燥床汚泥溶出試験業務委託料 267 天日乾燥床清掃委託料 864 除雪委託料 1,376 浄水場薬品貯蔵槽清掃委託料 135
6. 手数料	179	手数料 179
7. 賃借料	186	積算システム借上料 186
8. 修繕費	2,000	取水導水施設等補修工事 2,000 仮設ポンプ設置・撤去工事 0
9. 動力費	3,800	電力料金 3,800
10. 薬品費	12,620	浄水用薬品費 12,620
11. 保険料	95	保険料 95
12. 雑費	15	NHK受信料 15
1. 被服費	85	被服費 85
2. 備用品費	621	備用品費 621
3. 燃料費	361	燃料費 361
4. 光熱水費	706	光熱水費 706
5. 通信運搬費	255	通信運搬費 255
6. 委託料	29,786	電気工作物保守点検委託料 108 機械設備保守点検委託料 650 計装計器保守点検委託料 2,475 配水場管理業務委託料 15,326 配・給水管台帳図修正業務委託料 499 配水管理設物調査業務委託料 327 配水池調査清掃業務委託料 540 上水道施設維持管理業務委託料 1,633 経営戦略等策定業務委託料 8,000 二次施設除雪業務委託料 228

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
項				
目				
3.	業 務 費	20,556	24,626	△ 4,070
4.	総 係 費	9,176	10,066	△ 890

(単位:千円)

節		予 定 額	説 明	
区 分				
7. 手 数 料	152	手数料	152	
8. 賃 借 料	422	土地借上料	40	
		電柱共架料	15	
		車両借上料	367	
9. 修 繕 費	46,722	送・配水管等補修工事	11,000	
		量水器取替補修工事	28,830	
		給水管補修工事	4,000	
		消火栓補修工事	951	
		配水施設補修工事	1,758	
		修繕料	183	
10. 動 力 費	7,428	電力料金	7,428	
11. 材 料 費	18,510	量水器取替補修工事材料	18,510	
12. 保 險 料	85	保険料	85	
13. 雑 費	15	NHK受信料	15	
1. 被 服 費	67	被服費	67	
2. 備 消 品 費	242	備消品費	242	
3. 燃 料 費	200	燃料費	200	
4. 印 刷 製 本 費	1,657	印刷製本費	1,657	
5. 通 信 運 搬 費	690	通信運搬費	690	
6. 委 託 料	10,540	電算機保守委託料	1,672	
		検針業務等委託料	8,601	
		開閉栓業務委託料	267	
7. 手 数 料	2,277	手数料	2,277	
8. 賃 借 料	152	車両借上料	152	
9. 修 繕 費	193	修繕料	193	
10. 保 險 料	38	保険料	38	
11. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,500	貸倒引当金繰入額	4,500	
1. 旅 費	441	普通旅費	133	
		研修旅費	308	
2. 備 消 品 費	1,000	備消品費	1,000	
3. 燃 料 費	81	燃料費	81	
4. 印 刷 製 本 費	171	印刷製本費	171	
5. 通 信 運 搬 費	273	通信運搬費	273	
6. 広 告 料	64	広告料	64	
7. 委 託 料	461	企業会計システム保守委託料	461	
8. 手 数 料	75	手数料	75	
9. 賃 借 料	1,201	事務用機器賃借料	296	
		企業会計システム賃借料	905	
10. 修 繕 費	100	修繕料	100	

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
項				
目				
5. 職 員 給 与 費		107,164	106,608	556
6. 減 価 償 却 費		185,796	186,964	△ 1,168

(単位:千円)

節		予 定 額	説 明	
区 分				
11. 負 担 金	4,996	各種会議負担金	150	
		日水協関係負担金	144	
		庁舎管理費用負担金	1,449	
		給与計算事務負担金	70	
		国有資産等所在市町村交付金	12	
		電波利用料	21	
		ダム負担金	3,150	
12. 保 険 料	149	保険料	149	
13. 報 酬	90	上下水道事業運営委員報酬	90	
14. 交 際 費	50	市長交際費	50	
15. 公 租 公 課	24	自動車重量税等	24	
1. 報 酬	21,082	取水及び浄水部門 (5人)	13,514	
		配水及び給水部門 (1人)	2,589	
		料金賦課徴収部門 (2人)	3,317	
		総係部門 (1人)	1,662	
2. 給 料	43,169	取水及び浄水部門 (2人)	7,422	
		配水及び給水部門 (3人)	10,823	
		料金賦課徴収部門 (3人)	10,019	
		総係部門 (4人)	14,905	
3. 手 当	19,189	取水及び浄水部門 (2人)	3,503	
		配水及び給水部門 (3人)	4,675	
		料金賦課徴収部門 (3人)	4,259	
		総係部門 (4人)	6,752	
4. 法 定 福 利 費	16,181	取水及び浄水部門 (7人)	4,310	
		配水及び給水部門 (4人)	3,579	
		料金賦課徴収部門 (5人)	3,510	
		総係部門 (5人)	4,782	
5. 退 職 給 付 費	1,111	退職給付費	1,111	
6. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,394	賞与引当金繰入額	5,394	
7. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,038	法定福利費引当金繰入額	1,038	
1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	168,193	建物減価償却費	3,426	
		構築物減価償却費	140,442	
		機械及び装置減価償却費	23,195	
		車両運搬具減価償却費	222	
		工具器具及び備品減価償却費	908	
2. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	17,603	ダム使用権減価償却費	11,585	
		ソフトウェア減価償却費	6,018	

款		本年度予定額	前年度予定額	比較
	項			
	目			
	7. 資産減耗費	555	410	145
	8. その他営業費用	9,444	8,019	1,425
2.	営業外費用	91,710	97,494	△ 5,784
1.	支払利息及び 企業債取扱諸費	74,456	79,176	△ 4,720
2.	消費税及び 地方消費税	16,254	16,368	△ 114
3.	雑支出	1,000	1,950	△ 950
3.	特別損失	5,000	5,000	0
1.	その他特別損失	5,000	5,000	0
4.	予備費	4,000	4,000	0
1.	予備費	4,000	4,000	0

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	予 定 額		
1. 固定資産除却費	555	固定資産除却費	555
1. 一般会計支出金	2,920	兼務職員給与費一部支出金	2,920
2. 一般会計支出金 引当金繰入額	6,524	一般会計支出金引当金繰入額	6,524
1. 企業債利息	74,356	企業債利息	74,356
2. 借入金利息	100	一時借入金利息	100
1. 公 租 公 課	16,254	消費税 地方消費税	12,800 3,454
1. 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	170,307	170,667	△ 360
1. 企 業 債 債	137,700	157,200	△ 19,500
1. 企 業 債	137,700	157,200	△ 19,500
2. 他 會 計 出 資 金	16,607	11,938	4,669
1. 他 會 計 出 資 金	16,607	11,938	4,669
3. 他 會 計 負 担 金	2,450	1,500	950
1. 他 會 計 負 担 金	2,450	1,500	950
4. 國 庫 補 助 金	4,500	0	4,500
1. 國 庫 補 助 金	4,500	0	4,500
5. 工 事 負 担 金	9,050	29	9,021
1. 工 事 負 担 金	9,050	29	9,021

及 び 支 出

(単位:千円)

節		説 明
区 分	予 定 額	
1. 企 業 債	137,700	配水管網整備事業債 52,600 配水施設整備事業債 53,700 浄水場設備更新事業債 10,500 幌糠地区上水道整備事業債 20,900
1. 他 会 計 出 資 金	16,607	水源開発等施設整備費出資金 4,500 水源開発対策費出資金 199 企業債元金出資金 11,908
1. 他 会 計 負 担 金	2,450	消火栓更新補償負担金 2,450
1. 国 庫 補 助 金	4,500	生活基盤施設耐震化等交付金 4,500
1. 工 事 負 担 金	9,050	一般国道232号塩見路肩拡幅工事負担金 9,000 幌糠地区上水道整備事業負担金 50

支 出

款		本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
項	目			
1.	資 本 的 支 出	417,188	408,144	9,044
1.	建 設 改 良 費	190,728	194,491	△ 3,763
	1. 施 設 整 備 費	172,314	176,401	△ 4,087
	2. 資 產 購 入 費	18,414	18,090	324
2.	企 業 債 償 還 金	223,460	210,653	12,807
	1. 企 業 債 償 還 金	223,460	210,653	12,807
3.	予 備 費	3,000	3,000	0
	1. 予 備 費	3,000	3,000	0

(單位:千元)

節		予 定 額	説 明	
区 分				
1. 給 料	10,663	施設部門 (3人)	10,663	
2. 手 当	6,663	施設部門 (3人)	6,663	
3. 法 定 福 利 費	3,502	施設部門 (3人)	3,502	
4. 被 服 費	32	被服費	32	
5. 備 消 品 費	239	備用品費	239	
6. 燃 料 費	95	燃料費	95	
7. 委 託 料	20,264	埋設物確認調査委託料	500	
		幌糠地区配水施設実施設計委託料	19,764	
8. 賃 借 料	831	積算システム借上料	831	
9. 工 事 請 負 費	129,929	配水管網整備工事	58,192	
		配水施設整備工事	59,437	
		浄水場設備更新工事	9,999	
		消火栓更新工事	2,301	
		幌糠地区送水管整備工事	0	
10. 修 繕 費	62	修繕料	62	
11. 保 険 料	34	保険料	34	
1. 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	18,414	水道管路情報システム購入費	18,414	
1. 企 業 債 償 還 金	223,460	企業債償還金	223,460	