

令和6年度留萌市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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		9, 524件
(2)	年間総配水量		2, 831, 905 m ³
(3)	1日平均配水量		6, 892 m ³
(4)	主な建設改良事業		
	○ 送・配水管網整備事業	延長	670 m
	○ 配水施設整備事業	幌糠配水池通路改修工事	1式
		自由が丘ポンプ室更新工事	1式
	○ 浄水場設備更新事業	電気設備更新工事	1式
		取水施設更新工事	1式
		導水施設更新工事	1式
	○ IoT設備整備事業	水道ポータルサイト等導入事業(スマートメーター設置等)	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		693,174千円
第1項 営業収益		593,972千円
第2項 営業外収益		99,202千円
	支	出
第1款 水道事業費用		580,702千円
第1項 営業費用		540,590千円
第2項 営業外費用		32,112千円
第3項 特別損失		5,000千円
第4項 予備費		3,000千円

(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222,775千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額81,636千円、当年度分損益勘定留保資金141,139千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		1, 172, 828千円
第1項 企業債		800, 200千円
第2項 他会計出資金		162, 464千円
第3項 他会計負担金		2, 425千円
第4項 他会計補助金		34, 260千円
第5項 国庫補助金		173, 479千円
	支	出
第1款 資本的支出		1, 395, 603千円
第1項 建設改良費		1, 139, 401千円
第2項 補助金返還金		4, 266千円
第3項 企業債償還金		248, 936千円
第4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
配水場管理業務委託料	令和6年度から令和7年度まで	23, 694千円
量水器取替補修工事材料	令和6年度から令和7年度まで	28, 193千円
量水器取替補修工事	令和6年度から令和7年度まで	49, 074千円

自由が丘ポンプ室躯体築造工事施工監理業務	令和6年度から令和7年度まで	11,215千円
自由が丘ポンプ室躯体築造工事	令和6年度から令和7年度まで	206,006千円

(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
水道事業債	千円 800,200	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)	政府資金については、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。

(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) 収益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。
- (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、また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 89,214千円

(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、21,667千円である。

(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、23,494千円と定める。

令和6年3月5日提出

留萌市長 中西俊司

(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
 - ダム使用权 55年
 - ソフトウェア 5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、一般債権については貸倒実績率により、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476,147千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 一般会計支出金引当金の取崩し

当年度において一般会計支出金を支給するため、一般会計支出金引当金3,614千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3,242千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654千円を取り崩す予定である。

ニ 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。

令和6年度留萌市水道事業会計予算実施計画
収益の収入及び支出

収 入		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業収益			693,174	
	1. 営業収益		593,972	
		1. 給 水 収 益	528,502	
		2. そ の 他 営 業 収 益	65,470	
	2. 営業外収益		99,202	
		1. 他 会 計 補 助 金	1,764	
		2. 他 会 計 負 担 金	19,903	
		3. 長 期 前 受 金 戻 入	21,956	
		4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	51,919	
		5. 雑 収 益	3,660	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業費用			580,702	
	1. 営業費用		540,590	
		1. 取 水 及 び 浄 水 費	87,448	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	144,301	
		3. 業 務 費	16,676	
		4. 総 係 費	16,896	
		5. 職 員 給 与 費	57,841	
		6. 減 価 償 却 費	205,265	
		7. 資 産 減 耗 費	6,239	
		8. そ の 他 営 業 費 用	5,924	
	2. 営業外費用		32,112	
		1. 支 払 利 息 及 び 金 庫 借 取 諸 費	31,112	
		2. 雑 支 出	1,000	
	3. 特別損失		5,000	
		1. そ の 他 特 別 損 失	5,000	
	4. 子 備 費		3,000	
		1. 子 備 費	3,000	

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			1,172,828	
	1. 企業債		800,200	
		1. 企 業 債	800,200	
	2. 他会計出資金		162,464	
		1. 他 会 計 出 資 金	162,464	
	3. 他会計負担金		2,425	
		1. 他 会 計 負 担 金	2,425	
	4. 他会計補助金		34,260	
		1. 他 会 計 補 助 金	34,260	
	5. 国庫補助金		173,479	
		1. 国 庫 補 助 金	173,479	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,395,603	
	1. 建設改良費		1,139,401	
		1. 施 設 整 備 費	1,138,249	
		2. 資 産 購 入 費	1,152	
	2. 補助金返還金		4,266	
		1. 補 助 金 返 還 金	4,266	
	3. 企業債償還金		248,936	
		1. 企 業 債 償 還 金	248,936	
	4. 子 備 費		3,000	
		1. 子 備 費	3,000	

令和6年度留萌市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日～令和7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		
当年度純損益		30,089
減価償却費		205,265
減損損失		0
固定資産除却費		6,239
有形固定資産売却損益		0
長期前受金戻入額		△ 21,956
引当金の増減額	(△は減少)	△ 1,267
未収金の増減額	(△は増加)	△ 40,169
未払金の増減額	(△は減少)	5,557
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)	7,659
その他流動負債の増減額	(△は減少)	0
受取利息及び配当金		0
支払利息		31,112
小計		222,529
受取利息及び配当金		0
利息の支払額		△ 31,112
業務活動によるキャッシュ・フロー		191,417
(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		△ 1,041,659
有形固定資産の売却による収入		0
補助金等による収入		207,739
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		2,204
特定収入により賄われた仕入れに係る消費税額		△ 23,151
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 854,867
(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		300,000
一時借入金の返済による支出		△ 300,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入		800,200
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		△ 248,936
他会計からの出資による収入		162,464
財務活動によるキャッシュ・フロー		713,728
資金増減額		50,278
資金期首残高		236,910
資金期末残高		287,188

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	手当	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(5)						
	資本勘定 支弁職員	0	6	15,705	19,716	13,255	48,676	11,087	59,763
	合計	(0)	(5)						
	合計	0	11	15,705	35,938	22,633	74,276	15,182	89,458
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(5)						
	資本勘定 支弁職員	0	8	9,998	25,570	15,365	50,933	9,767	60,700
	合計	(0)	(5)						
	合計	0	11	9,998	36,769	21,644	68,411	14,567	82,978
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	△2	5,707	△ 5,854	△ 2,110	△ 2,257	1,320	△ 937
	合計	(0)	(0)						
	合計	0	2	0	5,023	3,099	8,122	△ 705	7,417
比較	合計	(0)	(0)						
比較	合計	0	0	5,707	△ 831	989	5,865	615	6,480

※()内は短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数の外数

(1) 職員数及び給与等の状況

ア.会計年度任用職員以外の職員 (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	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	6	0	18,560	0	12,435	30,995	8,804	39,799
	合計	(0)	(0)							
	合計	0	11	0	34,782	0	21,813	56,595	12,899	69,494
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	8	0	24,528	0	15,365	39,893	7,370	47,263
	合計	(0)	(0)							
	合計	0	11	0	35,727	0	21,644	57,371	12,170	69,541
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	△ 2	0	△ 5,968	0	△ 2,930	△ 8,898	1,434	△ 7,464
	合計	(0)	(0)							
	合計	0	2	0	5,023	0	3,099	8,122	△ 705	7,417
比較	合計	(0)	(0)							
比較	合計	0	0	0	△ 945	0	169	△ 776	729	△ 47

※()内は短時間勤務職員数の外数

(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	児童 手当	退職 手当
		本年度	1,038	7,938	6,761	883	492	2,325	240	1,446	690
前年度	918	7,760	6,611	976	492	2,226	267	2,094	300	0	
比較	120	178	150	△ 93	0	99	△ 27	△ 648	390	0	

イ.会計年度任用職員 (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	期末手当	勤勉手当	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(5)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	15,705	1,156	820	17,681	2,283	19,964
	合計	(0)	(5)						
	合計	0	0	15,705	1,156	820	17,681	2,283	19,964
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(5)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	9,998	1,042	0	11,040	2,397	13,437
	合計	(0)	(5)						
	合計	0	0	9,998	1,042	0	11,040	2,397	13,437
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	5,707	0	820	6,641	△ 114	6,527
	合計	(0)	(0)						
	合計	0	0	5,707	0	820	6,641	△ 114	6,527

※()内はパートタイム会計年度任用職員数の外数

(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	△ 945	昇給及び昇格に伴う増加分	530		
		制度改正に伴う増加分	570	給料表改定に伴う増	
		その他の減少分	△ 2,045	人事異動に伴う減	
職員 手当	169	昇給に伴う増加分	22		
		制度改正に伴う増加分	662	給料表改定に伴う増	476
		期末勤勉手当支給月数の改正による増		186	支給月数 4.4月→4.5月
		その他の減少分	△ 515	会計間の異動等に伴う減	△ 105
		人事異動に伴う減	△ 410	R5年度 11人 R6年度 11人	

(3) 給料及び手当の状況
ア.職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 (企 業 職)
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	262,027
	平 均 給 与 月 額 (円)	286,391
	平 均 年 齢 (歳)	32.5
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	261,300
	平 均 給 与 月 額 (円)	285,340
	平 均 年 齢 (歳)	33.4

イ.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	166,600	166,600		
大 学 卒	196,200	196,200		

ウ.級別職員数

区 分	企 業 職			
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 6	(-) 54.5	
	2 級	(-) 0	(-) 0.0	
	3 級	(-) 2	(-) 18.2	
	4 級	(-) 2	(-) 18.2	
	5 級	(-) 0	(-) 0.0	
	6 級	(-) 1	(-) 9.1	
	7 級	(-) 0	(-) 0.0	
	計	(-) 11	(-) 100.0	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 5	(-) 50.0	
	2 級	(-) 0	(-) 0.0	
	3 級	(-) 2	(-) 20.0	
	4 級	(-) 2	(-) 20.0	
	5 級	(-) 0	(-) 0.0	
	6 級	(-) 1	(-) 10.0	
	7 級	(-) 0	(-) 0.0	
	計	(-) 10	(-) 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	主任の職務
4 級	係長又は管理者が別に定める職の職務
5 級	課長、課長補佐又は管理者が別に定める職の職務
6 級	困難な業務を処理する課長又は管理者が別に定める職の職務
7 級	部長又は管理者が別に定める職の職務

エ.昇給

区 分		合 計	企 業 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11		
	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)	2	2	
		4 号 俸 (人)	9	9	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10		
	号 俸 数 別 内 訳	2 号 俸 (人)	0	0	
		3 号 俸 (人)	1	1	
		4 号 俸 (人)	9	9	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

オ.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	(1.200) 2.250	(1.173) 2.250	(2.373) 4.500	有	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.300	(2.300) 4.500	有	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	(1.200) 2.250	(1.173) 2.250	(2.373) 4.500	有	

※()内は暫定再任用職員の支給率

カ.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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	無	
率 等 勸 奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	同 上	

キ.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
寒 冷 地 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度未までの支払		当該年度以降の支払		左 の 財 源 内 訳	
		義務発生(見込)額		義務発生予定額		水道事業 収 益	損益勘定 留保資金
		期 間	金 額	期 間	金 額		
	千円		千円		千円	千円	千円
コンビニ収納代行業務手数料	7,484	R5	-	R6~R8	7,484	7,484	-
企業会計システム保守委託料	7,260	R2 ~R4	4,158	R5~R7	1,848	1,848	-
新信砂浄水場維持管理業務委託料	265,188	R5	-	R6~R8	265,188	265,188	-
配水場管理業務委託料	23,694	-	-	R6~R7	23,694	23,694	-
量水器取替補修工事材料	28,193	-	-	R6~R7	28,193	28,193	-
量水器取替補修工事	49,074	-	-	R6~R7	49,074	49,074	-
検針用車両借上料	9,900	R5	1,278	R6~R10	7,236	7,236	-
道道見晴通配水管布設工事(その1)	69,327	R5	-	R6	34,098	34,098	-
道道見晴通配水管布設工事(その2)	64,839	R5	-	R6	129,894	129,894	-
道道見晴通配水管布設工事(その3)	89,510	R5	-	R6	97,067	97,067	-
自由が丘ポンプ室躯体築造工事施工監理業務	11,215	-	-	R6~R7	11,215	11,215	-
自由が丘ポンプ室躯体築造工事	206,006	-	-	R6~R7	206,006	206,006	-
新信砂浄水場取水施設機械・電気設備施工管理業務委託料	5,412	R5	-	R6	5,412	5,412	-
新信砂浄水場取水施設(機械設備)更新工事	89,654	R5	-	R6	89,654	89,654	-
新信砂浄水場取水施設(電気設備)更新工事	133,320	R5	-	R6	133,320	133,320	-

令和6年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	30,430	
ロ. 建 物	176,917	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 78,859</u>	98,058
ハ. 構 築 物	10,052,816	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,383,335</u>	5,669,481
ニ. 機 械 及 び 装 置	1,104,624	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 652,539</u>	452,085
ホ. 車 両 運 搬 具	8,522	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,231</u>	291
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	26,631	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,347</u>	4,284
ト. 建 設 仮 勘 定	98,601	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,353,230</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ダ ム 使 用 権	435,929	
ロ. 電 話 加 入 権	286	
ハ. ソ フ ト ウ ェ ア	15,182	
ニ. 建 設 仮 勘 定	0	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>451,397</u>
固 定 資 産 合 計		<u>6,804,627</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	287,188	
(2) 未 収 金	63,929	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 2,899	
(4) 貯 蔵 品	727	
(5) そ の 他 流 動 資 産	138	
流 動 資 産 合 計		<u>349,083</u>
資 産 合 計		<u>7,153,710</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	3,511,033	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>3,511,033</u>	3,511,033
(2) 引 当 金		
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	56,424	
引 当 金 合 計	<u>56,424</u>	56,424
固 定 負 債 合 計		<u>3,567,457</u>
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	238,355	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>238,355</u>	238,355
(2) 引 当 金		
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	0	
ハ. 賞 与 引 当 金	3,137	
ニ. 法 定 福 利 費 引 当 金	649	
引 当 金 合 計	<u>3,786</u>	3,786
(3) 未 払 金	36,118	
(4) そ の 他 流 動 負 債	38,891	
流 動 負 債 合 計	<u>38,891</u>	317,150
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	76,809	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 46,542</u>	30,267
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額		
長 期 前 受 金	228,862	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 91,323</u>	137,539
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	64,566	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 5,303</u>	59,263
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	667,124	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 70,051</u>	597,073
ホ. 他 会 計 負 担 金		
長 期 前 受 金	54,774	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 13,376</u>	41,398
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	0	
長 期 前 受 金 合 計		<u>865,540</u>
繰 延 収 益 合 計		<u>865,540</u>
負 債 合 計		<u>4,750,147</u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,505,290	
資 本 金 合 計			1,505,290
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	33,249		
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			103,847
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	117,728		
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	676,698		
利 益 剰 余 金 合 計			794,426
剰 余 金 合 計			898,273
資 本 合 計			2,403,563
負 債 資 本 合 計			7,153,710

令和5年度留萌市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	490,262		
(2) その他営業収益	23,728	513,990	
2. 営業費用			
(1) 取水及び浄水費	67,150		
(2) 配水及び給水費	116,377		
(3) 業務費	12,806		
(4) 総係費	10,032		
(5) 職員給与費	63,053		
(6) 減価償却費	188,798		
(7) 資産減耗費	911		
(8) その他営業費用	4,288	463,415	
営業利益			50,575
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	420		
(2) 他会計負担金	18,467		
(3) 長期前受金戻入	19,678		
(4) 雑収益	3,312	41,877	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	32,923		
(2) 雑支出	909	33,832	8,045
経常利益			58,620
5. 特別利益			
(1) 特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 特別損失	4,727	4,727	△ 4,727
7. 予備費			
(1) 予備費	2,727	2,727	△ 2,727
当年度純利益			51,166
前年度繰越利益剰余金			744,124
その他未処分利益剰余金変動額			△ 55,151
当年度未処分利益剰余金			740,139

令和5年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(令和6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	30,430		
ロ. 建 物	176,917		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 75,433</u>	101,484	
ハ. 構 築 物	9,293,270		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,272,295</u>	5,020,975	
ニ. 機 械 及 び 装 置	812,725		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 619,558</u>	193,167	
ホ. 車 両 運 搬 具	8,522		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,870</u>	652	
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	25,595		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,593</u>	5,002	
ト. 建 設 仮 勘 定	174,962		
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,526,672</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ. グ ム 使 用 権	447,514		
ロ. 電 話 加 入 権	286		
ハ. ソ フ ト ウ ェ ア	0		
ニ. 建 設 仮 勘 定	0		
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>447,800</u>	
固 定 資 産 合 計			<u>5,974,472</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金	236,910		
(2) 未 収 金	23,760		
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 3,399		
(4) 貯 蔵 品	727		
(5) そ の 他 流 動 資 産	<u>7,797</u>		
流 動 資 産 合 計		<u>265,795</u>	
資 産 合 計			<u>6,240,267</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	2,949,188		
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>		
企 業 債 合 計		2,949,188	
(2) 引 当 金			
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0		
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	<u>53,467</u>		
引 当 金 合 計		<u>53,467</u>	
固 定 負 債 合 計			<u>3,002,655</u>
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	248,936		
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>		
企 業 債 合 計		248,936	
(2) 引 当 金			
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0		
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	3,614		
ハ. 賞 与 引 当 金	3,242		
ニ. 法 定 福 利 費 引 当 金	654		
引 当 金 合 計		<u>7,510</u>	
(3) 未 払 金		<u>30,561</u>	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>38,891</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>325,898</u>
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	228,862		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 88,502</u>	140,360	
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額 金	76,809		
長 期 前 受 金			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 39,601</u>	37,208	
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	64,566		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,615</u>	60,951	
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	481,386		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 61,084</u>	420,302	
ホ. 他 会 計 負 担 金	52,570		
長 期 前 受 金			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 11,837</u>	40,733	
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		<u>1,150</u>	
長 期 前 受 金 合 計		<u>700,704</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>700,704</u>
負 債 合 計			<u>4,029,257</u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,300,462	
資 本 金 合 計			1,300,462
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	33,249		
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			103,847
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	66,562		
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	740,139		
利 益 剰 余 金 合 計			806,701
剰 余 金 合 計			910,548
資 本 合 計			2,211,010
負 債 資 本 合 計			6,240,267

令和6年度留萌市水道事業
収益の収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較						
1.	水道事業	収益	693,174	639,929	53,245						
	1.	営業	収益	593,972	574,518	19,454					
		1.	給水	収益	528,502	548,908	△20,406				
		2.	その他	営業	収益	65,470	25,610	39,860			
2.	営業外	収益	99,202	65,411	33,791						
	1.	他会計	補助	金	1,764	216	1,548				
	2.	他会計	負担	金	19,903	18,599	1,304				
	3.	長期前	受金	戻入	21,956	21,188	768				
	4.	消費税	及び	地方	消費	税	還付	金	51,919	23,462	28,457
	5.	雑	収	益	3,660	1,946	1,714				

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	528,502	家事用 303,666 営業用 132,606 団体用 85,366 浴場用 2,468 臨時用 588 船舶用 3,024 その他 784
1.	配水管等補修負担金	100	配水管等補修負担金 100
2.	他会計負担金	9,845	消火栓補修負担金 9,845
3.	手数料	2,412	簡易専用水道検査手数料 498 設計・材料審査手数料 762 工事検査手数料 1,092 指定給水装置工事事業者登録・更新手数料 60
4.	下水道使用料賦課徴収受託料	47,282	下水道使用料賦課徴収受託料 47,282
5.	雑収益	5,831	専用水道技術指導料負担金 1,163 兼務職員一部負担金 4,668
1.	他会計補助金	1,764	児童手当補助金 564 デジタル田園都市国家構想交付金 1,200
1.	他会計負担金	19,903	企業債償還利息負担金 1,479 水源開発対策負担金 8,598 ダム負担金 4,071 幌糠地区上水道整備負担金 5,755
1.	長期前受金戻入	21,956	工事負担金 6,941 受贈財産評価額 2,821 国庫補助金 8,967 他会計負担金 1,539 補償金 1,688
1	消費税及び地方消費税還付金	51,919	消費税及び地方消費税還付金 51,919
1.	雑収益	3,660	賠償金 55 水道庁舎貸付料 2,957 土地貸付料 60 その他雑収益 588

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	580,702	544,101	36,601
						1. 営業費用	540,590	500,589	40,001
1. 取水及び浄水費	87,448	73,900	13,548						
2. 配水及び給水費	144,301	128,738	15,563						

(単位:千円)

節		説明
区分	予定額	
1. 通信運搬費	59	浄水場通信費 59
2. 委託料	80,493	電気工作物保守点検委託料 300 浄化槽設備保守点検委託料 69 新信砂浄水場維持管理業務委託料 80,124
3. 手数料	81	浄化槽法定検査等手数料 81
4. 修繕費	2,000	場内ポンプ修繕工事 1,000 修繕料 1,000
5. 動力費	4,800	浄水場電気料金 4,800
6. 雑費	15	NHK受信料 15
1. 被服費	82	被服費 82
2. 備用品費	1,028	備用品費 1,028
3. 燃料費	464	配水場燃料費 464
4. 光熱水費	1,665	配水場光熱水費 1,665
5. 通信運搬費	311	配水場通信運搬費 311
6. 委託料	33,694	電気工作物保守点検委託料 111 機械設備保守点検委託料 209 計装計器保守点検委託料 3,896 配水場管理業務委託料 19,745 水道管路情報システム更新業務委託料 1,276 水道管路情報システム保守点検委託料 699 配水池調査清掃業務委託料 2,805 上水道施設維持管理業務委託料 3,486 年末年始給水管凍結等対応業務委託料 862 漏水探査調査業務 605
7. 手数料	504	水質検査等手数料 504
8. 賃借料	94	土地借上料 79 電柱共架料 15
9. 修繕費	76,060	送・配水管等補修工事 16,000 量水器取替補修工事 38,412 給水管補修工事 8,200 消火栓補修工事 9,845 消火栓移設工事 814 配水施設補修工事 2,420 修繕料 369
10. 動力費	9,000	二次施設電気料金 9,000
11. 材料費	21,358	量水器取替補修工事材料 21,358
12. 保険料	26	自賠責保険料 26
13. 雑費	15	NHK受信料 15

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較				
						3. 業 務 費	16,676	22,170	△ 5,494
						4. 総 係 費	16,896	10,908	5,988

節		説明
区 分	予 定 額	
1. 被 服 費	63	被服費 63
2. 備 消 品 費	300	備消品費 300
3. 燃 料 費	428	検針車両燃料費 428
4. 印 刷 製 本 費	1,796	納付書等印刷費用 1,796
5. 通 信 運 搬 費	6,052	郵便料 6,052
6. 委 託 料	3,183	電算機器保守点検委託料 3,183
7. 手 数 料	3,051	口座振替等手数料 3,051
8. 修 繕 費	100	車両修繕費 100
9. 賃 借 料	1,703	車両借上料 1,703
1. 旅 費	459	普通旅費 459
2. 備 消 品 費	1,050	備消品費 1,050
3. 燃 料 費	165	事務所燃料費 165
4. 印 刷 製 本 費	119	納付書等印刷費用 119
5. 通 信 運 搬 費	233	電話料金 233
6. 広 告 料	55	新聞掲載費用 55
7. 委 託 料	1,386	企業会計システム保守点検委託料 1,386
8. 手 数 料	50	廃棄物処理等手数料 50
9. 賃 借 料	46	事務用機器賃借料 13 会場借上料 33
10. 負 担 金	12,797	各種会議負担金 133 日水協関係負担金 123 庁舎管理費用負担金 2,724 給与計算事務負担金 61 水道事業PC負担金 5,470 電波利用料 13 ダム負担金 4,070 各種検診・ストレスチェック負担金 203
11. 保 険 料	364	市有物件共済会損害共済基金分担金 364
12. 報 酬	81	上下水道事業運営委員会委員報酬 81
13. 交 際 費	50	市長交際費 50
14. 公 租 公 課	41	印紙代 8 自動車重量税 33

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較				
				5. 職員給与費	57,841	61,809	△ 3,968
				6. 減価償却費	205,265	194,439	10,826
7. 資産減耗費	6,239	1,655	4,584				
8. その他営業費用	5,924	6,970	△ 1,046				

節		説明
区分	予定額	
1. 報酬	17,729	配水及び給水部門 (2人) 6,206 料金賦課徴収部門 (7人) 9,459 総係部門 (1人) 2,064
2. 給料	18,560	料金賦課徴収部門 (3人) 9,028 総係部門 (3人) 9,532
3. 手当	9,298	料金賦課徴収部門 (3人) 4,205 総係部門 (3人) 5,093
4. 法定福利費	8,468	配水及び給水部門 (2人) 1,068 料金賦課徴収部門 (10人) 3,835 総係部門 (4人) 3,565
5. 賞与引当金繰入額	3,137	賞与引当金繰入額 3,137
6. 法定福利費引当金繰入額	649	法定福利費引当金繰入額 649
1. 有形固定資産減価償却費	193,680	建物減価償却費 3,426 構築物減価償却費 155,158 機械及び装置減価償却費 32,981 車両運搬具減価償却費 361 工具器具及び備品減価償却費 1,754
2. 無形固定資産減価償却費	11,585	ダム使用权減価償却費 11,585
1. 固定資産除却費	6,239	固定資産除却費 6,239
1. 一般会計支出金	2,967	兼務職員給与費一部支出金 2,967
2. 一般会計支出金引当金繰入額	2,957	一般会計支出金引当金繰入額 2,957

(単位:千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比較
2.	営業外費用	32,112	35,512	△ 3,400
1.	支払利息及び 企業債取扱諸費	31,112	34,512	△ 3,400
2.	雑支出	1,000	1,000	0
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	3,000	3,000	0
1.	予備費	3,000	3,000	0

節		説明
区分	予定額	
1.	企業債利息	企業債利息 30,112
2.	借入金利息	一時借入金利息 1,000
1.	その他雑支出	その他雑支出 1,000
1.	その他特別損失	時間外勤務手当 2,000 災害応急仮工事 3,000

資 本 的 収 入

款	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
項			
目			
1. 資 本 的 収 入	1,172,828	757,304	415,524
1. 企 業 債	800,200	525,200	275,000
1. 企 業 債	800,200	525,200	275,000
2. 他 会 計 出 資 金	162,464	93,220	69,244
1. 他 会 計 出 資 金	162,464	93,220	69,244
3. 他 会 計 負 担 金	2,425	1,738	687
1. 他 会 計 負 担 金	2,425	1,738	687
4. 他 会 計 補 助 金	34,260	0	34,260
1. 他 会 計 補 助 金	34,260	0	34,260
5. 国 庫 補 助 金	173,479	125,864	47,615
1. 国 庫 補 助 金	173,479	125,864	47,615
6. 補 償 金	0	11,282	△ 11,282
1. 補 償 金	0	11,282	△ 11,282

及 び 支 出

(単位:千円)

節		説 明
区 分	予 定 額	
1. 水 道 事 業 債	800,200	配水管網整備事業債 149,000 配水施設整備事業債 90,800 浄水場設備更新事業債 510,200 幌糠地区上水道整備事業債 13,500 IoT設備整備事業債 36,700
1. 他 会 計 出 資 金	162,464	企業債元金出資金 9,281 水道管路耐震化事業出資金 49,308 基幹構造物耐震化事業出資金 103,875
1. 他 会 計 負 担 金	2,425	消火栓更新補償負担金 2,425
1. 他 会 計 補 助 金	34,260	デジタル田園都市国家構想交付金 34,260
1. 国 庫 補 助 金	173,479	生活基盤施設耐震化等補助金 173,479
1. 水 道 管 移 設 補 償 金	0	水道管移設補償金 0

