

令和4年度留萌市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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		10,025件
(2)	年間総配水量		2,825,548 ^m ³
(3)	1日平均配水量		7,741 ^m ³
(4)	主な建設改良事業		
	○ 配水管網整備事業 [見晴通 第1工区]	延長	756.3m
	○ 配水管網整備事業 [見晴通 第2工区]	延長	337.8m
	○ 配水管網整備事業 [見晴通 第3工区]	延長	635.0m
	○ 配水施設整備事業 [沖見配水場連絡管工事]		1式
	○ 幌糠地区IoT推進事業 [水道スマートメーター]		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		625,223千円
第1項 営業収益		579,883千円
第2項 営業外収益		45,340千円
	支	出
第1款 水道事業費用		562,780千円
第1項 営業費用		513,978千円
第2項 営業外費用		40,802千円
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251,534千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,242千円、当年度分損益勘定留保資金186,283千円及び減債積立金取崩額31,009千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			570,258千円
第1項 企業債			307,300千円
第2項 他会計出資金			120,727千円
第3項 他会計負担金			1,408千円
第4項 国庫補助金			120,031千円
第5項 補償金			20,792千円
	支	出	
第1款 資本的支出			821,792千円
第1項 建設改良費			559,739千円
第2項 補助金返還金			140千円
第3項 企業債償還金			258,913千円
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4年度から令和5年度まで	20,248千円
量水器取替補修工事材料	令和4年度から令和5年度まで	33,467千円

(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	307,300千円	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。

(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) 水道事業費用中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 82,950千円

(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、18,857千円である。

(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、27,889千円と定める。

令和4年1月27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一般会計の負担

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629,008千円である。

(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を支給するため、退職給付引当金39,179千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2,750千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557千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1,000千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4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			625,223	
	1. 営業収益		579,883	
		1. 給 水 収 益	554,254	
		2. そ の 他 営 業 収 益	25,629	
	2. 営業外収益		45,340	
		1. 他 会 計 補 助 金	356	
		2. 他 会 計 負 担 金	18,501	
		3. 長 期 前 受 金 戻 入	20,537	
		4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	4,217	
		5. 雑 収 益	1,729	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業費用			562,780	
	1. 営業費用		513,978	
		1. 取 水 及 び 浄 水 費	72,700	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	131,710	
		3. 業 務 費	18,684	
		4. 総 係 費	10,359	
		5. 職 員 給 与 費	57,124	
		6. 減 価 償 却 費	206,280	
		7. 資 産 減 耗 費	11,171	
		8. そ の 他 営 業 費 用	5,950	
	2. 営業外費用		40,802	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 費	39,802	
		2. 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		3,000	
		1. 予 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			570,258	
	1. 企業債		307,300	
		1. 企 業 債	307,300	
	2. 他会計出資金		120,727	
		1. 他 会 計 出 資 金	120,727	
	3. 他会計負担金		1,408	
		1. 他 会 計 負 担 金	1,408	
	4. 国庫補助金		120,031	
		1. 国 庫 補 助 金	120,031	
	5. 補償金		20,792	
		1. 補 償 金	20,792	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			821,792	
	1. 建設改良費		559,739	
		1. 施 設 整 備 費	557,343	
		2. 資 産 購 入 費	2,396	
	2. 補助金返還金		140	
		1. 補 助 金 返 還 金	140	
	3. 企業債償還金		258,913	
		1. 企 業 債 償 還 金	258,913	
	4. 予備費		3,000	
		1. 予 備 費	3,000	

令和4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4年4月1日～令和5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	25,671
減価償却費	206,280
減損損失	0
固定資産除却費	540
有形固定資産売却損益	0
長期前受金戻入額	△ 20,537
繰延資産償却費	0
引当金の増減額 (△は減少)	△ 36,091
未収金の増減額 (△は増加)	7,647
未払金の増減額 (△は減少)	△ 17,084
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)	12,563
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	39,802
小 計	218,791
受取利息及び配当金	0
利息の支払額	△ 39,802
業務活動によるキャッシュ・フロー	178,989
(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	△ 514,189
有形固定資産の売却による収入	0
補助金等による収入	126,503
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,280
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 386,406
(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	307,300
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	△ 258,913
他会計からの出資による収入	120,727
財務活動によるキャッシュ・フロー	169,114
資 金 増 減 額	△ 38,303
資 金 期 首 残 高	259,426
資 金 期 末 残 高	221,123

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	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
	(人)	(人)							
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	13	12,178	20,904	13,913	46,995	9,767	56,762
	合 計	(0)	(0)						
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,256	7,770	21,026	4,800	25,826
	合 計	(0)	(0)						
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	△6	△ 7,915	△ 3,601	△ 3,880	△ 15,396	△ 3,700	△ 19,096
	合 計	(0)	(0)						
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,345	7,700	21,045	4,544	25,589
	合 計	(0)	(0)						
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 89	70	△ 19	256	237
	合 計	(0)	(0)						
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	22	20,093	37,850	25,493	83,436	18,011	101,447
	合 計	(0)	(0)						
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	△6	△ 7,915	△ 3,690	△ 3,810	△ 15,415	△ 3,444	△ 18,859
	合 計	(0)	(0)						

※()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	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
	(人)	(人)								
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	7	0	20,904	0	12,849	33,753	7,370	41,123
	合 計	(0)	(0)							
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,256	0	7,770	21,026	4,800	25,826
	合 計	(0)	(0)							
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	△ 1	0	△ 3,601	0	△ 3,787	△ 7,388	△ 821	△ 8,209
	合 計	(0)	(0)							
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,345	0	7,700	21,045	4,544	25,589
	合 計	(0)	(0)							
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 89	0	70	△ 19	256	237
	合 計	(0)	(0)							
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	11	0	37,850	0	24,336	62,186	12,735	74,921
	合 計	(0)	(0)							
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	△ 1	0	△ 3,601	0	△ 3,787	△ 7,388	△ 821	△ 8,209
	合 計	(0)	(0)							
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	22	20,093	37,850	25,493	83,436	18,011	101,447	
	合 計	(0)	(0)							
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)							
	資本勘定 支弁職員	0	△ 6	△ 7,915	△ 3,690	△ 3,810	△ 15,415	△ 3,444	△ 18,859	
	合 計	(0)	(0)							

※()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	1,134	6,239	4,681	943	876	1,861	219	1,476	380	0
		前 年 度	876	8,029	6,055	955	876	2,065	339	1,476	360	3,305
比 較	258	△ 1,790	△ 1,374	△ 12	0	△ 204	△ 120	0	20	△ 3,305		

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	一般職	報 酬	給 料	期 末 手 当	計			
	(人)	(人)							
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(6)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	12,178	0	1,064	13,242	2,397	15,639
	合 計	(0)	(6)						
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(11)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	20,093	0	1,157	21,250	5,276	26,526
	合 計	(0)	(11)						
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(△ 5)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	△ 7,915	0	△ 93	△ 8,008	△ 2,879	△ 10,887
	合 計	(0)	(△ 5)						
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	20,093	0	1,157	21,250	5,276	26,526
	合 計	(0)	(0)						
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)						
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(0)						

※()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	△ 3,690	昇給及び昇格に伴う 増加分	380	
		その他の減少分	△ 4,070	職員数の減及び 会計間の異動に伴う減
職 員 手 当	△ 3,717	昇給に伴う増加分	368	
		その他の増減分	△ 4,085	退職給付費の減 賞与等引当金の減 職員数の減及び 会計間の異動に伴う増

(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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	288,190
	平均給与月額(円)	319,060
	平均年齢(歳)	38.5
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	281,927
	平均給与月額(円)	309,536
	平均年齢(歳)	39.5

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	150,600	150,600		
大 学 卒	182,200	182,200		

ウ.級別職員数

区 分	企 業 職				
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)		
令和4年1月1日 現 在	1 級	(-)	4	(-)	39.9
	2 級	(-)	0	(-)	0.0
	3 級	(-)	2	(-)	20.0
	4 級	(-)	2	(-)	20.0
	5 級	(-)	1	(-)	10.0
	6 級	(-)	1	(-)	10.0
	7 級	(-)	0	(-)	0.0
	計	(-)	10	(-)	99.9
令和3年1月1日 現 在	1 級	(-)	4	(-)	36.3
	2 級	(-)	0	(-)	0.0
	3 級	(-)	2	(-)	18.2
	4 級	(-)	3	(-)	27.3
	5 級	(-)	2	(-)	18.2
	6 級	(-)	0	(-)	0.0
	7 級	(-)	0	(-)	0.0
	計	(-)	11	(-)	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	係長又は別に規則で定める職の職務
5 級	課長、課長補佐又は別に規則で定める職の職務
6 級	困難な業務を処理する課長又は別に規則で定める職の職務
7 級	部長又は別に規則で定める職の職務

エ.昇給

本 年 度	区 分		合 計	企業職	備 考
	職 員 数 (A) (人)	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10	
前 年 度	号 俸 数 別 内 訳	2 号 俸 (人)	0	0	
		3 号 俸 (人)	0	0	
		4 号 俸 (人)	8	8	
		比 率 (B) / (A) (%)	80.0	80.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		11	11	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		8	8	
	号 俸 数 別 内 訳	2 号 俸 (人)	0	0	
		3 号 俸 (人)	0	0	
		4 号 俸 (人)	8	8	
比 率 (B) / (A) (%)		72.7	72.7		

オ.期末手当・勤労手当

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	(1.175)	2.225	(1.175) 2.225 (2.350) 4.450	有	
前 年 度	(1.175)	2.225	(1.175) 2.225 (2.350) 4.450	有	
一般会計の制度	(1.175)	2.225	(1.175) 2.225 (2.350) 4.450	有	

※()内は再任用職員の支給率

カ.定年退職及び勤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
定 年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	無	
勤 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

令和4年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(令和5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	29,845	
ロ. 建 物	186,177	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 80,606</u>	105,571
ハ. 構 築 物	9,068,860	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,140,769</u>	4,928,091
ニ. 機 械 及 び 装 置	833,722	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 621,883</u>	211,839
ホ. 車 両 運 搬 具	11,759	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,093</u>	1,666
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	24,261	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,688</u>	4,573
ト. 建 設 仮 勘 定	88,740	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,370,325</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ダ ム 使 用 権	459,098	
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>459,384</u>
固 定 資 産 合 計		<u>5,829,709</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	221,123	
(2) 未 収 金	18,892	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 3,219	
(4) 貯 蔵 品	727	
(5) そ の 他 流 動 資 産	138	
流 動 資 産 合 計		<u>237,661</u>
資 産 合 計		<u>6,067,370</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	2,923,393	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>2,923,393</u>	2,923,393
(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>59,362</u>	59,362
引 当 金 合 計		<u>59,362</u>
固 定 負 債 合 計		<u>2,982,755</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	262,911	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>262,911</u>	262,911
(2) 未 払 金	13,715	
(3) 賞 与 引 当 金	2,810	
(4) 法 定 福 利 費 引 当 金	568	
(5) そ の 他 流 動 負 債	30,175	
流 動 負 債 合 計		<u>310,179</u>
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	79,302	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 49,494</u>	29,808
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	228,862	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 70,027</u>	158,835
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	51,590	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,968</u>	49,622
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	137,420	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 20,405</u>	117,015
ホ. 他 会 計 負 担 金	350,024	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 45,332</u>	304,692
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	1,368	
長 期 前 受 金 合 計		<u>661,340</u>
繰 延 収 益 合 計		<u>661,340</u>
負 債 合 計		<u>3,954,274</u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,218,881	
資 本 金 合 計		<u>1,218,881</u>	1,218,881
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	32,663		
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		<u>103,261</u>	103,261
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	87,886		
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	703,068		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>790,954</u>	790,954
剰 余 金 合 計			<u>894,215</u>
資 本 合 計			<u>2,113,096</u>
負 債 資 本 合 計			<u>6,067,370</u>

令和3年度留萌市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	470,966		
(2) その他営業収益	26,349	497,315	
2. 営業費用			
(1) 取水及び浄水費	52,366		
(2) 配水及び給水費	111,025		
(3) 業務費	15,964		
(4) 総係費	9,205		
(5) 職員給与費	71,413		
(6) 減価償却費	188,544		
(7) 資産減耗費	4,043		
(8) その他営業費用	6,576	459,136	
営業利益			38,179
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	408		
(2) 他会計負担金	13,896		
(3) 長期前受金戻入	20,876		
(4) 雑収	4,376	39,556	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	45,786		
(2) 雑支出	909	46,695	△ 7,139
経常利益			31,040
5. 特別利益			
(1) 特別利益	664	664	
6. 特別損失			
(1) 特別損失	4,636	4,636	△ 3,972
7. 予備費			
(1) 予備費	2,727	2,727	△ 2,727
当年度純利益			24,341
前年度繰越利益剰余金			735,546
その他未処分利益剰余金変動額			△ 51,217
当年度未処分利益剰余金			708,670

令和3年度留萌市水道事業予定貸借対照表

(令和4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	29,845	
ロ. 建 物	186,177	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 77,180</u>	108,997
ハ. 構 築 物	8,636,711	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,025,420</u>	4,611,291
ニ. 機 械 及 び 装 置	829,455	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 595,808</u>	233,647
ホ. 車 両 運 搬 具	11,759	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,444</u>	2,315
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	24,261	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,180</u>	6,081
ト. 建 設 仮 勘 定	46,815	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,038,991</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ダ ム 使 用 権	470,683	
ロ. 電 話 加 入 権	286	
ハ. ソ フ ト ウ ェ ア	12,380	
ニ. 建 設 仮 勘 定	0	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>483,349</u>
固 定 資 産 合 計		<u>5,522,340</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	259,426	
(2) 未 収 金	26,539	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 3,211	
(4) 貯 蔵 品	727	
(5) そ の 他 流 動 資 産	12,701	
流 動 資 産 合 計		<u>296,182</u>
資 産 合 計		<u><u>5,818,522</u></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	2,879,004	
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>	
企 業 債 合 計		<u>2,879,004</u>
(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>56,353</u>	
引 当 金 合 計		<u>56,353</u>
固 定 負 債 合 計		<u>2,935,357</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	258,913	
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>	
企 業 債 合 計		<u>258,913</u>
(2) 引 当 金		
イ. 退 職 給 付 引 当 金	39,179	
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	<u>0</u>	
引 当 金 合 計		<u>39,179</u>
(3) 未 払 金	30,799	
(4) 賞 与 引 当 金	2,750	
(5) 法 定 福 利 費 引 当 金	557	
(6) そ の 他 流 動 負 債	<u>30,175</u>	
流 動 負 債 合 計		<u>362,373</u>
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	79,302	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 40,612</u>	38,690
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	228,862	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 66,731</u>	162,131
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	32,689	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,217</u>	31,472
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	29,818	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 13,892</u>	15,926
ホ. 他 会 計 負 担 金	348,744	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 44,237</u>	304,507
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	<u>1,368</u>	
長 期 前 受 金 合 計		<u>554,094</u>
繰 延 収 益 合 計		<u>554,094</u>
負 債 合 計		<u><u>3,851,824</u></u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,060,376	
資 本 金 合 計		<u>1,060,376</u>	1,060,376
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	32,663		
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		<u>103,261</u>	103,261
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	94,391		
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	708,670		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>803,061</u>	803,061
剰 余 金 合 計			<u>906,322</u>
資 本 合 計			<u>1,966,698</u>
負 債 資 本 合 計			<u>5,818,522</u>

令和4年度留萌市水道事業
収益的収入

会計予算実施計画説明書
及び支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1.	水道事業収益		625,223	593,272	31,951
	1.	営業収益	579,883	533,222	46,661
		1. 給水収益	554,254	504,241	50,013
		2. その他営業収益	25,629	28,981	△3,352
2.	営業外収益		45,340	60,050	△14,710
	1.	他会計補助金	356	360	△4
	2.	他会計負担金	18,501	13,937	4,564
	3.	長期前受金戻入	20,537	20,911	△374
	4.	消費税及び地方消費税還付金	4,217	22,999	△18,782
	5.	雑収益	1,729	1,843	△114

区分	予定額	説明	
1. 水道料金	554,254	家事用	321,197
		営業用	132,104
		団体用	93,322
		浴場用	2,961
		臨時用	921
		船舶用	2,798
		その他	951
1. 配水管等補修負担金	4,000	配水管等補修負担金	4,000
2. 他会計負担金	770	消火栓補修負担金	770
3. 手数料	1,538	簡易専用水道検査手数料	498
		設計・材料審査手数料	403
		工事検査手数料	577
		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	13,605	下水道使用料賦課徴収受託料	13,605
5. 雑収益	5,716	専用水道技術指導料負担金	1,137
		兼務職員一部負担金	4,579
1. 他会計補助金	356	児童手当補助金	356
1. 他会計負担金	18,501	企業債償還利息負担金	1,521
		水源開発対策負担金	13,356
		幌糠地区上水道整備負担金	3,624
1. 長期前受金戻入	20,537	工事負担金	8,882
		受贈財産評価額	3,296
		国庫補助金	6,513
		他会計負担金	1,095
		補償金	751
1 消費税及び地方消費税還付金	4,217	消費税及び地方消費税還付金	4,217
1. 雑収益	1,729	賠償金	55
		水道庁舎貸付料	1,252
		土地貸付料	42
		その他雑収益	380

(単位:千円)

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	562,780	539,141	23,639
						1. 営業費用	513,978	483,253	30,725
1. 取水及び浄水費	72,700	59,848	12,852						
	2. 配水及び給水費	131,710	121,147	10,563					

節		説明
区分	予定額	
1. 通信運搬費	73	通信運搬費 73
2. 委託料	66,803	電気工作物保守点検委託料 272 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 66,462
3. 手数料料	125	手数料料 125
4. 修繕費	2,000	場内ポンプ修繕工事 1,938 修繕料 62
5. 動力費	3,600	電力料金 3,600
6. 保険料	84	保険料 84
7. 雑費	15	NHK受信料 15
1. 被服費	7	被服費 7
2. 備用品費	384	備用品費 384
3. 燃料費	509	燃料費 509
4. 光熱水費	786	光熱水費 786
5. 通信運搬費	543	通信運搬費 543
6. 委託料	26,929	電気工作物保守点検委託料 111 機械設備保守点検委託料 187 計装計器保守点検委託料 2,910 配水場管理業務委託料 16,873 水道管路情報システム更新業務委託料 1,133 水道管路情報システム保守点検委託料 688 配水池調査清掃業務委託料 2,035 上水道施設維持管理業務委託料 2,992
7. 手数料料	202	手数料 202
8. 賃借料	98	土地借上料 83 電柱共架料 15
9. 修繕費	67,100	送・配水管等補修工事 17,000 量水器取替補修工事 43,241 給水管補修工事 5,000 消火栓補修工事 770 修繕料 1,089
10. 動力費	9,618	電力料金 9,618
11. 材料費	25,354	量水器取替補修工事材料 25,354
12. 保険料	165	保険料 165
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	18,684	17,543	1,141
						4. 総係費	10,359	9,303	1,056

節		説明
区分	予定額	
1. 被服費	63	被服費 63
2. 備用品費	200	備用品費 200
3. 燃料費	158	燃料費 158
4. 印刷製本費	2,306	印刷製本費 2,306
5. 通信運搬費	1,040	通信運搬費 1,040
6. 委託料	10,912	電算機保守点検委託料 1,703 検針業務等委託料 9,209
7. 手数料	2,869	手数料 2,869
8. 修繕費	100	修繕費 100
9. 保険料	28	保険料 28
10. 貸倒引当金繰入額	1,008	貸倒引当金繰入額 1,008
1. 旅費	196	普通旅費 196
2. 備用品費	1,000	備用品費 1,000
3. 燃料費	138	燃料費 138
4. 印刷製本費	55	印刷製本費 55
5. 通信運搬費	238	通信運搬費 238
6. 広告料	55	広告料 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	24	手数料 24
9. 貸借料	114	事務用機器貸借料 81 会場借上料 33
10. 負担金	6,845	各種会議負担金 62 日水協関係負担金 126 庁舎管理費用負担金 1,644 給与計算事務負担金 91 国有資産等所在市町村交付金 10 電波利用料 23 ダム負担金 4,667 各種検診・ストレスチェック負担金 222
11. 保険料	145	保険料 145
12. 報酬	90	上下水道運営委員会報酬 90
13. 交際費	50	市長交際費 50
14. 公租公課	23	印紙代 3 自動車重量税 20

(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	57,124	76,282	△ 19,158
						6. 減価償却費	206,280	188,392	17,888
7. 資産減耗費	11,171	4,409	6,762						
8. その他営業費用	5,950	6,329	△ 379						

節		説明
区分	予定額	
1. 報酬	13,604	配水及び給水部門 (2人) 5,608 料金賦課徴収部門 (3人) 6,245 総係部門 (1人) 1,751
2. 給料	20,904	配水及び給水部門 (2人) 5,240 料金賦課徴収部門 (2人) 6,576 総係部門 (3人) 9,088
3. 手当	10,039	配水及び給水部門 (2人) 2,423 料金賦課徴収部門 (2人) 3,144 総係部門 (3人) 4,472
4. 法定福利費	9,199	配水及び給水部門 (4人) 2,823 料金賦課徴収部門 (5人) 3,175 総係部門 (4人) 3,201
5. 賞与引当金繰入額	2,810	賞与引当金繰入額 2,810
6. 法定福利費引当金繰入額	568	法定福利費引当金繰入額 568
1. 有形固定資産減価償却費	182,315	建物減価償却費 3,426 構築物減価償却費 150,657 機械及び装置減価償却費 26,075 車両運搬具減価償却費 649 工具器具及び備品減価償却費 1,508
2. 無形固定資産減価償却費	23,965	ダム使用権減価償却費 11,585 ソフトウェア減価償却費 12,380
1. 固定資産除却費	11,171	固定資産撤去費 10,631 固定資産除却費 540
1. 一般会計支出金	2,941	兼務職員給与費一部支出金 2,941
2. 一般会計支出金引当金繰入額	3,009	一般会計支出金引当金繰入額 3,009

(単位:千円)

款				
	項	本年度予定額	前年度予定額	比較
	目			
2. 営業外費用		40,802	47,888	△ 7,086
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		39,802	46,888	△ 7,086
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	38,802	企業債利息	38,802
2. 借入金利息	1,000	一時借入金利息	1,000
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	2,000
		災害応急仮工事	3,000

資 本 的 収 入

及 び 支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1. 資本的収入	570,258	641,218	△ 70,960
1. 企業債	307,300	562,900	△ 255,600
1. 企業債	307,300	562,900	△ 255,600
2. 他会計出資金	120,727	41,928	78,799
1. 他会計出資金	120,727	41,928	78,799
3. 他会計負担金	1,408	1,756	△ 348
1. 他会計負担金	1,408	1,756	△ 348
4. 国庫補助金	120,031	15,833	104,198
1. 国庫補助金	120,031	15,833	104,198
5. 補償金	20,792	18,801	1,991
1. 補償金	20,792	18,801	1,991

節		説明
区分	予定額	
1. 水道事業債	307,300	配水管網整備事業債 182,400 配水施設整備事業債 75,900 浄水場設備更新事業債 45,400 幌糠地区上水道整備事業債 3,600
1. 他会計出資金	120,727	企業債元金出資金 8,897 水道管路耐震化事業出資金 111,830
1. 他会計負担金	1,408	消火栓更新補償負担金 1,408
1. 国庫補助金	120,031	生活基盤施設耐震化等補助金 120,031
1. 水道管移設補償金	20,792	水道管移設補償金 20,792

支 出

(単位:千円)

款	本年度予定額	前年度予定額	比較
1. 資本的支出	821,792	883,410	△ 61,618
1. 建設改良費	559,739	622,938	△ 63,199
1. 施設整備費	557,343	622,575	△ 65,232
2. 資産購入費	2,396	363	2,033
2. 補助金返還金	140	0	140
1. 補助金返還金	140	0	140
3. 企業債償還金	258,913	257,472	1,441
1. 企業債償還金	258,913	257,472	1,441
4. 予備費	3,000	3,000	0
1. 予備費	3,000	3,000	0

節	区分	予定額	説明
1. 給料		13,256	施設部門 (3人) 13,256
2. 手当		7,770	施設部門 (3人) 7,770
3. 法定福利費		4,800	施設部門 (3人) 4,800
4. 被服費		122	被服費 122
5. 備用品費		128	備用品費 128
6. 燃料費		98	燃料費 98
7. 委託料		58,607	埋設物確認調査業務委託料 1,000 沖見配水場用地確定測量委託料 5,533 沖見配水場場内整備実施設計委託料 3,795 新信砂浄水場取水施設実施設計外業務委託料 48,279
8. 賃借料		866	積算システム借上料 866
9. 工事請負費		471,569	配水管網整備工事 468,245 消火栓更新工事 1,300 幌糠地区量水器取付工事 2,024
10. 修繕費		106	修繕費 106
11. 保険料		21	保険料 21
1. 工具器具及び備品購入費		2,396	IoT関係機械器具購入費 2,396
1. 補助金返還金		140	補助金返還金 140
1. 企業債償還金		258,913	企業債償還金 258,913