

令和5年度留萌市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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, 802件
(2)	年間総配水量		2, 816, 458 ^{m³}
(3)	1日平均配水量		7, 716 ^{m³}
(4)	主な建設改良事業		
	○ 送・配水管網整備事業	延長	1, 131m
	○ 配水施設整備事業	延長	76m
			送水ポンプ更新工事 1式
	○ 浄水場設備更新工事		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

(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		639,929千円
第1項 営業収益		574,518千円
第2項 営業外収益		65,411千円
	支	出
第1款 水道事業費用		544,101千円
第1項 営業費用		500,589千円
第2項 営業外費用		35,512千円
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248,443千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,848千円、当年度分損益勘定留保資金174,906千円及び減債積立金取崩額19,689千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		757,304千円
第1項 企業債		525,200千円
第2項 他会計出資金		93,220千円
第3項 他会計負担金		1,738千円
第4項 国庫補助金		125,864千円
第5項 補償金		11,282千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,005,747千円
第1項 建設改良費		752,721千円
第2項 企業債償還金		250,026千円
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
配水場管理業務委託料	令和5年度から令和6年度まで	21,939千円
量水器取替補修工事材料	令和5年度から令和6年度まで	27,346千円
量水器取替補修工事	令和5年度から令和6年度まで	49,074千円
新信砂浄水場取水施設機械・電気設備施工監理 業務委託料	令和5年度から令和6年度まで	4,629千円

新信砂浄水場取水施設(機械設備)更新工事	令和5年度から令和6年度まで	53,669千円
新信砂浄水場取水施設(電気設備)更新工事	令和5年度から令和6年度まで	84,528千円
新信砂浄水場導水施設更新工事	令和5年度から令和6年度まで	128,520千円

(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 525,200	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 83,382千円

(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、18,815千円である。

(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、22,788千円と定める。

令和5年3月7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491,183千円である。

(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2,486千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2,810千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567千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303千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5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

取 入		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業収益			639,929	
	1.営業収益		574,518	
		1.給 水 収 益	548,908	
		2.そ の 他 営 業 収 益	25,610	
	2.営業外収益		65,411	
		1.他 会 計 補 助 金	216	
		2.他 会 計 負 担 金	18,599	
		3.長 期 前 受 金 戻 入	21,188	
		4.消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	23,462	
		5.雑 収 益	1,946	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.水道事業費用			544,101	
	1.営業費用		500,589	
		1.取 水 及 び 浄 水 費	73,900	
		2.配 水 及 び 給 水 費	128,738	
		3.業 務 費	22,170	
		4.総 係 費	10,908	
		5.職 員 給 与 費	61,809	
		6.減 価 償 却 費	194,439	
		7.資 産 減 耗 費	1,655	
		8.そ の 他 営 業 費 用	6,970	
	2.営業外費用		35,512	
		1.支 払 利 息 及 び 企 業 債 償 還 税 諸 費	34,512	
		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

取 入		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.資本的収入			757,304	
	1.企業債		525,200	
		1.企 業 債	525,200	
	2.他会計出資金		93,220	
		1.他 会 計 出 資 金	93,220	
	3.他会計負担金		1,738	
		1.他 会 計 負 担 金	1,738	
	4.国庫補助金		125,864	
		1.国 庫 補 助 金	125,864	
	5.補償金		11,282	
1.補 償 金		11,282		

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1.資本的支出			1,005,747	
	1.建設改良費		752,721	
		1.施 設 整 備 費	733,396	
		2.資 産 購 入 費	19,325	
	2.企業債償還金		250,026	
		1.企 業 債 償 還 金	250,026	
	3.予 備 費		3,000	
1.予 備 費		3,000		

令和5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5年4月1日～令和6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	40,190
減価償却費	194,439
減損損失	0
固定資産除却費	1,655
有形固定資産売却損益	0
長期前受金戻入額	△ 21,188
繰延資産償却費	0
引当金の増減額 (△は減少)	2,813
未収金の増減額 (△は増加)	△ 25,250
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,915
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)	△ 8,197
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	34,512
小計	208,059
受取利息及び配当金	0
利息の支払額	△ 34,512
業務活動によるキャッシュ・フロー	173,547
(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	△ 689,247
有形固定資産の売却による収入	0
補助金等による収入	124,678
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,580
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 562,989
(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	525,200
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	△ 250,026
他会計からの出資による収入	93,220
財務活動によるキャッシュ・フロー	368,394
資金増減額	△ 21,048
資金期首残高	253,396
資金期末残高	232,348

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)	9,998	24,528	16,407	50,933	10,828	61,761
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	11,199	6,279	17,478	4,095	21,573
	合計	(0)	(0)	9,998	35,727	22,686	68,411	14,923	83,334
		0	0	16					
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	12,178	20,904	13,913	46,995	9,767	56,762
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	13,256	7,770	21,026	4,800	25,826
	合計	(0)	(0)	12,178	34,160	21,683	68,021	14,567	82,588
		0	0	16					
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	△ 2,180	3,624	2,494	3,938	1,061	4,999
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	△ 2,057	△ 1,491	△ 3,548	△ 705	△ 4,253
	合計	(0)	(0)	△ 2,180	1,567	1,003	390	356	746
		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)	0	24,528	0	15,365	39,893	8,804	48,697
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	11,199	0	6,279	17,478	4,095	21,573
	合計	(0)	(0)	0	35,727	0	21,644	57,371	12,899	70,270
		0	0	11						
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	20,904	0	12,849	33,753	7,370	41,123
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	13,256	0	7,770	21,026	4,800	25,826
	合計	(0)	(0)	0	34,160	0	20,619	54,779	12,170	66,949
		0	0	10						
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	3,624	0	2,516	6,140	1,434	7,574
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	△ 2,057	0	△ 1,491	△ 3,548	△ 705	△ 4,253
	合計	(0)	(0)	0	1,567	0	1,025	2,592	729	3,321
		0	0	1						

※()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	918	7,760	6,611	976	492	2,226	267	2,094	300	0
	前年度	1,134	7,849	5,881	943	876	1,861	219	1,476	380	0
	比較	△ 216	△ 89	730	33	△ 384	365	48	618	△ 80	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	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)	(5)	0	9,998	0	1,042	11,040	2,024	13,064
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(0)	(5)	0	9,998	0	1,042	11,040	2,024	13,064
		0	0	0						
前年度	損益勘定 支弁職員	(0)	(6)	0	12,178	0	1,064	13,242	2,397	15,639
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(0)	(6)	0	12,178	0	1,064	13,242	2,397	15,639
		0	0	0						
比較	損益勘定 支弁職員	(0)	(△ 1)	0	△ 2,180	0	△ 22	△ 2,202	△ 373	△ 2,575
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(0)	(△ 1)	0	△ 2,180	0	△ 22	△ 2,202	△ 373	△ 2,575
		0	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	1,567	昇給及び昇格に伴う 増加分	382		
		制度改正に伴う増加分	121	給料表改定に伴う増	
		その他の増加分	1,064	職員数の増及び 人事異動に伴う増	R4年度 10人 1人増 R5年度 11人
職手当	1,025	昇給に伴う増加分	740		
		制度改正に伴う増減 分	138	給料表改定に伴う増 207 期末勤勉手当支給月数 の改正による減 △ 69	支給月数 4.45月→4.4月
		その他の増減分	147	会計間の移動等に伴う 減 △ 1,099	職員数の増及び 人事異動に伴う増 1,246 R4年度 10人 1人増 R5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
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

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	154,600	154,600		
大 学 卒	185,200	185,200		

ウ.級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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
令和4年1月1日現在	1 級	(-) 4	(-) 40.0
	2 級	(-) 0	(-) 0.0
	3 級	(-) 1	(-) 10.0
	4 級	(-) 3	(-) 30.0
	5 級	(-) 1	(-) 10.0
	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	職 員 数 (A) (人)		合 計	企業職	備 考
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
本 年 度	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	
	職 員 数 (A) (人)		10	10	
前 年 度	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	
	職 員 数 (A) (人)		10	10	

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.300) 4.400	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	

※()内は再任用職員の支給率

カ.定年退職及び勲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	
勲 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 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		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	千円
コンビニ収納代行業務手数料	4,656	R2 ~R4	2,804	R5	1,555	1,555	-
企業会計システム保守委託料	7,260	R2 ~R4	2,772	R5~R7	3,234	3,234	-
新信砂浄水場維持管理業務委託料	143,682	R4	66,462	R5	66,462	66,462	-
量水器取替工事	45,298	R4	-	R5	45,298	45,298	-
道道見晴通配水管布設工事	69,327	R4	-	R5	69,327	69,327	-
道道見晴通配水管布設工事	64,839	R4	-	R5	64,839	64,839	-
沖見配水場連絡管工事	89,510	R4	-	R5	89,510	89,510	-
検針用車向借上料	9,900	R4	-	R5~R10	9,900	9,900	-
配水場管理業務委託料	21,939	-	-	R5~R6	21,939	21,939	-
量水器取替補修工事材料	27,346	-	-	R5~R6	27,346	27,346	-
量水器取替補修工事	49,074	-	-	R5~R6	49,074	49,074	-
新信砂浄水場取水施設機械・電気設備施工監理業務委託料	4,629	-	-	R5~R6	4,629	4,629	-
新信砂浄水場取水施設(機械設備)更新工事	53,669	-	-	R5~R6	53,669	53,669	-
新信砂浄水場取水施設(電気設備)更新工事	84,528	-	-	R5~R6	84,528	84,528	-
新信砂浄水場導水施設更新工事	128,520	-	-	R5~R6	128,520	128,520	-

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	29,844	
ロ. 建 物	172,766	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 72,870</u>	99,896
ハ. 構 築 物	9,315,366	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,323,638</u>	4,991,728
ニ. 機 械 及 び 装 置	896,231	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 619,337</u>	276,894
ホ. 車 両 運 搬 具	11,608	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,741</u>	867
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	24,431	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,755</u>	4,676
ト. 建 設 仮 勘 定	206,275	
有 形 固 定 資 産 合 計		5,610,180
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ダ ム 使 用 権	447,514	
ロ. 電 話 加 入 権	286	
ハ. ソ フ ト ウ ェ ア	15,604	
ニ. 建 設 仮 勘 定	<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		463,404
固 定 資 産 合 計		6,073,584
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	232,348	
(2) 未 収 金	36,795	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 4,294	
(4) 貯 蔵 品	727	
(5) そ の 他 流 動 資 産	<u>8,335</u>	
流 動 資 産 合 計		273,911
資 産 合 計		<u>6,347,495</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	3,085,640	
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>	
企 業 債 合 計		3,085,640
(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>60,655</u>	
引 当 金 合 計		60,655
固 定 負 債 合 計		3,146,295
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	246,499	
ロ. 災 害 復 旧 債	<u>0</u>	
企 業 債 合 計		246,499
(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	3,242	
ニ. 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>654</u>	
引 当 金 合 計		3,896
(3) 未 払 金		32,694
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>38,204</u>
流 動 負 債 合 計		321,293
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	78,712	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 51,904</u>	26,808
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額		
長 期 前 受 金	228,862	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 77,807</u>	151,055
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	55,023	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,920</u>	51,103
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	203,469	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 22,319</u>	181,150
ホ. 他 会 計 負 担 金		
長 期 前 受 金	331,014	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 51,807</u>	279,207
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	767	
長 期 前 受 金 合 計		690,090
繰 延 収 益 合 計		690,090
負 債 合 計		<u>4,157,678</u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,299,134	
資 本 金 合 計		<u>1,299,134</u>	1,299,434
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>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ . 減 債 積 立 金	80,670		
ロ . 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ . 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	706,452		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>787,122</u>	
剰 余 金 合 計			<u>890,383</u>
資 本 合 計			<u>2,189,817</u>
負 債 資 本 合 計			<u>6,347,495</u>

令和4年度留萌市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	503,868		
(2) その他営業収益	20,751	524,619	
2. 営業費用			
(1) 取水及び浄水費	66,961		
(2) 配水及び給水費	121,985		
(3) 業務費	16,807		
(4) 総係費	9,932		
(5) 職員給与費	53,197		
(6) 減価償却費	204,412		
(7) 資産減耗費	10,980		
(8) その他営業費用	7,262	491,536	
営業利益			33,083
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	216		
(2) 他会計負担金	18,171		
(3) 長期前受金戻入	21,147		
(4) 雑収益	2,057	41,591	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	38,914		
(2) 消費税及び地方消費税	361	39,275	2,316
経常利益			35,399
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			27,945
前年度繰越利益剰余金			720,994
その他未処分利益剰余金変動額			△ 14,208
当年度未処分利益剰余金			734,731

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	29,844	
ロ. 建 物	185,514	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 80,605</u>	104,909
ハ. 構 築 物	8,843,539	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,169,312</u>	4,674,227
ニ. 機 械 及 び 装 置	805,374	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 596,749</u>	208,625
ホ. 車 両 運 搬 具	11,608	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,092</u>	1,516
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	23,751	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,166</u>	4,585
ト. 建 設 仮 勘 定	97,340	
有 形 固 定 資 産 合 計		5,121,046
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ダ ム 使 用 権	459,099	
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		459,385
固 定 資 産 合 計		<u>5,580,431</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	253,396	
(2) 未 収 金	11,545	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 3,559	
(4) 貯 蔵 品	727	
(5) そ の 他 流 動 資 産	138	
流 動 資 産 合 計		262,247
資 産 合 計		<u>5,842,678</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	2,806,939	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>2,806,939</u>	2,806,939
(2) 引 当 金		
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	56,610	
引 当 金 合 計	<u>56,610</u>	56,610
固 定 負 債 合 計		<u>2,863,549</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	250,026	
ロ. 災 害 復 旧 債	0	
企 業 債 合 計	<u>250,026</u>	250,026
(2) 引 当 金		
イ. 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ. 一 般 会 計 支 出 金 引 当 金	2,486	
ハ. 賞 与 引 当 金	2,810	
ニ. 法 定 福 利 費 引 当 金	567	
引 当 金 合 計	<u>5,863</u>	5,863
(3) 未 払 金	43,609	
(4) そ の 他 流 動 負 債	38,204	
流 動 負 債 合 計	<u>38,204</u>	38,204
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 工 事 負 担 金 長 期 前 受 金	78,712	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 43,977</u>	34,735
ロ. 受 贈 財 産 評 価 額	228,862	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 74,986</u>	153,876
ハ. 補 償 金 長 期 前 受 金	44,767	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,416</u>	42,351
ニ. 国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金	88,664	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 14,954</u>	73,710
ホ. 他 会 計 負 担 金	329,434	
長 期 前 受 金		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 50,236</u>	279,198
ヘ. 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	1,150	
長 期 前 受 金 合 計	<u>1,150</u>	585,020
繰 延 収 益 合 計		<u>585,020</u>
負 債 合 計		<u>3,786,271</u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,146,037	
資 本 金 合 計		<u>1,146,037</u>	1,146,037
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	72,378		
ロ . 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ . 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	734,731		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>807,109</u>	807,109
剰 余 金 合 計			<u>910,370</u>
資 本 合 計			<u>2,056,407</u>
負 債 資 本 合 計			<u>5,842,678</u>

令和5年度留萌市水道事業
収益的収入

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	639,929	625,223	14,706
						1. 営業収益	574,518	579,883	△5,365
1. 給水収益	548,908	551,251	△5,346						
2. その他営業収益	25,610	25,629	△19						
2. 営業外収益	65,411	45,340	20,071						
1. 他会計補助金	216	356	△140						
2. 他会計負担金	18,599	18,501	98						
3. 長期前受金戻入	21,188	20,537	651						
4. 消費税及び地方消費税還付金	23,462	4,217	19,245						
5. 雑収益	1,946	1,729	217						

会計予算実施計画説明書
及び支出

(単位:千円)

区分	予定額	説明	
		1. 水道料金	548,908
		営業用	136,943
		団体用	90,230
		浴場用	2,731
		臨時用	1,130
		船舶用	2,968
		その他	769
1. 配水管等補修負担金	1,000	配水管等補修負担金	1,000
2. 他会計負担金	770	消火栓補修負担金	770
3. 手数料	2,163	簡易専用水道検査手数料	498
		設計・材料審査手数料	657
		工事検査手数料	928
		指定給水装置工事事業者登録・更新手数料	80
4. 下水道使用料賦課徴収受託料	15,917	下水道使用料賦課徴収受託料	15,917
5. 雑収益	5,760	専用水道技術指導料負担金	1,152
		兼務職員一部負担金	4,608
1. 他会計補助金	216	児童手当補助金	216
1. 他会計負担金	18,599	企業債償還利息負担金	1,366
		水源開発対策負担金	12,857
		幌糠地区上水道整備負担金	4,376
1. 長期前受金戻入	21,188	工事負担金	7,927
		受贈財産評価額	2,821
		国庫補助金	7,365
		他会計負担金	1,571
		補償金	1,504
1 消費税及び地方消費税還付金	23,462	消費税及び地方消費税還付金	23,462
1. 雑収益	1,946	賠償金	55
		水道庁舎貸付料	1,253
		土地貸付料	38
		その他雑収益	600

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較				
						1. 水道事業費用	544,101	562,780	△ 18,679
						1. 営業費用	500,589	513,978	△ 13,389
1. 取水及び浄水費	73,900	72,700	1,200						
2. 配水及び給水費	128,738	131,710	△ 2,972						

節		説明
区分	予定額	
1. 通信運搬費	61	通信運搬費 61
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	120	手数料 120
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	電力料金 4,800
6. 保険料	101	保険料 101
7. 雑費	15	NHK受信料 15
1. 被服費	4	被服費 4
2. 備用品費	778	備用品費 778
3. 燃料費	463	燃料費 463
4. 光熱水費	1,364	光熱水費 1,364
5. 通信運搬費	306	通信運搬費 306
6. 委託料	28,420	電気工作物保守点検委託料 111 機械設備保守点検委託料 198 計装計器保守点検委託料 3,311 配水場管理業務委託料 18,282 水道管路情報システム更新業務委託料 1,122 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 748 上水道施設維持管理業務委託料 3,234 年末年始給水管凍結等対応業務委託料 726
7. 手数料	402	手数料 402
8. 賃借料	111	土地借上料 96 電柱共架料 15
9. 修繕費	65,251	送・配水管等補修工事 17,000 量水器取替補修工事 37,749 給水管補修工事 5,000 消火栓補修工事 770 消火栓移設工事 1,210 配水施設補修工事 3,239 修繕料 283
10. 動力費	10,800	電力料金 10,800
11. 材料費	20,716	量水器取替補修工事材料 20,716
12. 保険料	108	保険料 108
13. 雑費	15	NHK受信料 15

(単位:千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比較
	目			
	3. 業務費	22,170	18,684	3,486
	4. 総係費	10,908	10,359	549

節		説明	
区分	予定額		
1. 被服費	61	被服費	61
2. 備用品費	860	備用品費	860
3. 燃料費	165	燃料費	165
4. 印刷製本費	2,487	印刷製本費	2,487
5. 通信運搬費	1,272	通信運搬費	1,272
6. 委託料	13,404	電算機器保守点検委託料	3,294
		検針業務等委託料	9,241
		インボイス対応システム改修業務委託料	869
7. 手数料	2,587	手数料	2,587
8. 修繕費	229	修繕料	229
9. 保険料	67	保険料	67
10. 貸倒引当金繰入額	1,038	貸倒引当金繰入額	1,038
1. 旅費	731	普通旅費	731
2. 備用品費	1,125	備用品費	1,125
3. 燃料費	159	燃料費	159
4. 印刷製本費	77	印刷製本費	77
5. 通信運搬費	230	通信運搬費	230
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	22	手数料	22
9. 貸借料	133	事務用機器貸借料	100
		会場借上料	33
10. 負担金	6,664	各種会議負担金	167
		日水協関係負担金	124
		庁舎管理費用負担金	1,881
		給与計算事務負担金	61
		国有資産等所在市町村交付金	10
		電波利用料	13
		ダム負担金	4,205
		各種検診・ストレスチェック負担金	203
11. 保険料	147	保険料	147
12. 報酬	90	上下水道事業運営委員会委員報酬	90
13. 交際費	50	市長交際費	50
14. 租公課	39	印紙代	7
		自動車重量税	32

(単位:千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比較	
					目
	5. 職員給与費	61,809	57,124	4,685	
	6. 減価償却費	194,439	206,280	△ 11,841	
	7. 資産減耗費	1,655	11,171	△ 9,516	
	8. その他営業費用	6,970	5,950	1,020	

節		予 定 額	説 明
区 分			
1.	報 酬	11,088	配水及び給水部門 (2人) 5,666 料金賦課徴収部門 (2人) 3,630 総係部門 (1人) 1,792
2.	給 料	24,528	配水及び給水部門 (2人) 4,343 料金賦課徴収部門 (3人) 9,779 総係部門 (3人) 10,406
3.	手 当	12,123	配水及び給水部門 (2人) 2,097 料金賦課徴収部門 (3人) 4,428 総係部門 (3人) 5,598
4.	法 定 福 利 費	10,174	配水及び給水部門 (4人) 2,468 料金賦課徴収部門 (5人) 3,832 総係部門 (4人) 3,874
5.	賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,242	賞与引当金繰入額 3,242
6.	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	654	法定福利費引当金繰入額 654
1.	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	182,854	建物減価償却費 3,426 構築物減価償却費 154,326 機械及び装置減価償却費 23,015 車両運搬具減価償却費 649 工具器具及び備品減価償却費 1,438
2.	無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	11,585	ダム使用権減価償却費 11,585
1.	固 定 資 産 除 却 費	1,655	固定資産除却費 1,655
1.	一 般 会 計 支 出 金	2,925	兼務職員給与費一部支出金 2,925
2.	一 般 会 計 支 出 金 引 当 金 繰 入 額	4,045	一般会計支出金引当金繰入額 4,045

(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	35,512	40,802	△ 5,290	
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,512	39,802	△ 5,290	
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	33,512	企業債利息	33,512
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

収 入

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較				
				1. 資本的収入	757,304	570,258	187,046
				1. 企業債	525,200	307,300	217,900
1. 企業債	525,200	307,300	217,900				
2. 他会計出資金	93,220	120,727	△ 27,507				
1. 他会計出資金	93,220	120,727	△ 27,507				
3. 他会計負担金	1,738	1,408	330				
1. 他会計負担金	1,738	1,408	330				
4. 国庫補助金	125,864	120,031	5,833				
1. 国庫補助金	125,864	120,031	5,833				
5. 補償金	11,282	20,792	△ 9,510				
1. 補償金	11,282	20,792	△ 9,510				

及 び 支 出

(単位:千円)

節		説 明
区 分	予 定 額	
1. 水道事業債	525,200	配水管網整備事業債 193,100 配水施設整備事業債 89,800 浄水場設備更新事業債 242,300
1. 他会計出資金	93,220	企業債元金出資金 9,088 水道管路耐震化事業出資金 71,533 基幹構造物耐震化事業出資金 12,599
1. 他会計負担金	1,738	消火栓更新補償負担金 1,738
1. 国庫補助金	125,864	生活基盤施設耐震化等補助金 125,864
1. 水道管移設補償金	11,282	水道管移設補償金 11,282

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較				
						1. 資本的支出	1,005,747	821,652	184,095
						1. 建設改良費	752,721	559,739	192,982
1. 施設整備費	733,396	557,343	176,053						
2. 資産購入費	19,325	2,396	16,929						
2. 企業債償還金	250,026	258,913	△ 8,887						
1. 企業債償還金	250,026	258,913	△ 8,887						
3. 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.	給料	施設部門 (3人) 11,199
2.	手当	施設部門 (3人) 6,279
3.	法定福利費	施設部門 (3人) 4,095
4.	被服費	被服費 100
5.	備用品費	備用品費 101
6.	燃料費	燃料費 81
7.	委託料	25,987
		埋設物確認調査業務委託料 1,000
		自由が丘ポンプ室測量調査業務委託料 1,824
		自由が丘ポンプ室築造実施設計業務委託料 13,104
		新信砂浄水場設備更新計画実施設計業務委託料 5,588
		新信砂浄水場電気設備施工監理業務委託料 3,432
		新信砂浄水場取水施設機械・電気設備施工監理業務委託料 1,039
8.	賃借料	968
		積算システム借上料 968
9.	工事請負費	684,402
		配水管網整備工事 342,386
		配水施設整備工事 101,453
		浄水場設備更新工事 237,120
		消火栓更新工事 1,628
		幌糠地区量水器取付工事 1,815
10.	修繕費	150
		修繕費 150
11.	保険料	34
		保険料 34
1.	機械及び装置購入費	430
		携帯型発電機購入費 200
		水中ポンプ購入費 230
2.	工具器具及び備品購入費	18,895
		濁度・色度測定器購入費 1,731
		上下水道料金システム購入費 17,164
1.	企業債償還金	250,026
		企業債償還金 250,026