

平成 29 年 度

石狩西部広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算書

石狩西部広域水道企業団

議案第3号

平成29年度石狩西部広域水道企業団水道用水供給事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度水道用水供給事業会計の予算は、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) 用水供給先 | 小樽市、石狩市、当別町 |
| (2) 年間供給水量 | 9,007,000 立方メートル |
| (3) 一日平均供給水量 | 24,676 立方メートル |

(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 用水供給事業収益	1,902,558 千円
第1項 営業収益	1,079,684 千円
第2項 営業外収益	822,874 千円
支 出	
第1款 用水供給事業費用	2,027,871 千円
第1項 営業費用	1,662,813 千円
第2項 営業外費用	364,058 千円
第3項 予備費	1,000 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不足する額760,742千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,432千円、過年度分損益勘定留保資金757,310千円で補填するものとする。）。

	収 入	
第1款 資 本 的 収 入		0 千円
	支 出	
第1款 資 本 的 支 出		760,742 千円
第1項 建 設 改 良 費		68,760 千円
第2項 企 業 債 償 還 金		690,982 千円
第3項 予 備 費		1,000 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合

(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6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	163,364 千円
(2) 交 際 費	280 千円

平成29年2月6日提出

石狩西部広域水道企業団企業長

河 合 正 月

平成 29 年 度

石狩西部広域水道企業団水道用水
供給事業会計予算に関する説明書

平成29年度石狩西部広域水道企業団水道用水供給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 用水供給事業収益			1,902,558	
	1 営業収益		1,079,684	
		1 用水供給収益	1,079,684	用水供給料金
	2 営業外収益		822,874	
		1 受取利息及び配当金	90	有価証券利息
		2 負担金	422,634	構成団体負担金
		3 長期前受金戻入	400,085	長期前受金収益化額
		4 雑収益	65	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	用 水 供 給	事 業 費 用	2,027,871	
	1	営 業 費 用	1,662,813	
		1	431,561	原水の取水、導水及び浄水設備の維持管理に要する経費を計上 人 件 費 67,884 給 料 7人 29,498 事 務 職 員 1人 技 術 職 員 6人 手 当 等 22,438 賞与引当金繰入額 5,084 法 定 福 利 費 10,864 経 費 363,677 委 託 料 185,771 修 繕 費 70,884 動 力 費 35,518 薬 品 費 37,000 材 料 費 1,825 負 担 金 20,628 備消耗品費その他 12,051
		2	3,404	議会及び監査に要する費用を計上 報 酬 2,210 交 際 費 140 旅 費 そ の 他 1,054
		3	88,513	事業活動の全般に関連する費用を計上 人 件 費 70,850 給 料 7人 32,298 企 業 長 1人 事 務 職 員 6人

款	項	目	予 定 額	備 考
				手 当 等 20,551
				賞与引当金繰入額 4,892
				賃 金 1,859
				法定福利費 11,250
				経 費 17,663
				旅 費 1,308
				交 際 費 140
				賃 借 料 10,440
				負 担 金 2,477
				備消耗品費その他 3,298
		4 減 価 償 却 費	1,139,290	固定資産の減価償却費を計上
				有形固定資産 1,139,290
				建 物 14,775
				構 築 物 888,431
				機械及び装置 234,255
				車 両 運 搬 具 217
				工具器具及び備品 1,612
		5 資 産 減 耗 費	45	有形固定資産の除却費を計上
	2 営 業 外 費 用		364,058	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	314,456	企業債の利息を計上
		2 雑 支 出	1	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	49,601	
	3 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	予算外及び予算超過の支出に充当するための予備費を計上

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			0	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			760,742	
	1 建 設 改 良 費		68,760	
		1 創 設 事 業 費	67,464	創設事業に要する経費を計上 人 件 費 22,420 給 料 2人 9,548 技 術 職 員 2人 手 当 等 9,099 法 定 福 利 費 3,773 経 費 45,044 委 託 料 45,000 旅 費 44
		2 固 定 資 産 取 得 費	1,296	OA機器等
	2 企 業 債 償 還 金		690,982	
		1 建 設 改 良 費 等 企 業 債 償 還 金	690,982	建設改良費等の財源に充てるための企業債の元金償還金
	3 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	予算外及び予算超過の支出に充当するための予備費を計上

平成29年度石狩西部広域水道企業団
水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 128,745,000
減価償却費	1,139,290,000
資産減耗費	45,000
賞与引当金の減少額	△ 400,680
長期前受金戻入額	△ 400,085,000
受取利息及び受取配当金	△ 90,000
支払利息	314,456,000
未収金の減少額	6,969,358
未払金の減少額	<u>△ 10,357,000</u>
小計	921,082,678
利息及び配当金の受取額	90,000
利息の支払額	<u>△ 314,456,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	606,716,678

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	<u>△ 66,330,320</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 66,330,320

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 690,982,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 690,982,000
資金減少額	△ 150,595,642
資金期首残高	<u>1,492,207,854</u>
資金期末残高	1,341,612,212

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 福 利 定 費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	賃 金	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	16	13	2,210	61,796	51,375	1,859	117,240	23,704	140,944
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	2	0	9,548	9,099	0	18,647	3,773	22,420
	合 計	16	15	2,210	71,344	60,474	1,859	135,887	27,477	163,364
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	16	13	2,210	63,170	49,312	1,897	116,589	24,501	141,090
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	16	13	2,210	63,170	49,312	1,897	116,589	24,501	141,090
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	△ 1,374	2,063	△ 38	651	△ 797	△ 146
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	2	0	9,548	9,099	0	18,647	3,773	22,420
	合 計	0	2	0	8,174	11,162	△ 38	19,298	2,976	22,274
手 当 等 の 内 訳 (千円)	区 分	扶 養 手 当		地 域 手 当		住 居 手 当		通 勤 手 当		管 理 職 手 当
	本 年 度	3,898		2,236		3,540		2,904		3,726
	前 年 度	2,966		1,848		2,700		2,803		3,793
	比 較	932		388		840		101		△ 67
	区 分	時 間 外 勤 務 手 当		期 末 手 当		勤 勉 手 当		寒 冷 地 手 当		児 童 手 当
	本 年 度	9,496		18,196		12,731		1,577		2,170
	前 年 度	6,516		15,979		9,633		1,394		1,680
比 較	2,980		2,217		3,098		183		490	

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 7,555	普通昇給に伴う増加分	千円 418		
		その他の増減分	7,137	人事異動等	職員2名増
手当等	8,954	制度改正に伴う増加分	1,243	勤勉手当	
		普通昇給に伴う増加分	156		
		その他の増減分	7,555	人事異動等	職員2名増

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事 務 ・ 技 術	備 考
28年12月1日現在	平均給料月額	330,671 円
	平均給与月額	373,487 円
	平均年齢	41 歳
27年12月1日現在	平均給料月額	330,083 円
	平均給与月額	382,195 円
	平均年齢	42 歳

(2) 職務別職員数

区 分	事務・技術		標準的な職務内容
	職員数	構成比	
28年12月1日現在	1人	7.7%	事務局長の職務
	1	7.7	事務局次長の職務
	1	7.7	課長の職務
	4	30.8	係長の職務
	6	46.1	係員の職務
	13	100.0	
27年12月1日現在	1	5.9	事務局長の職務
	1	5.9	事務局次長の職務
	1	5.9	課長の職務
	5	29.4	係長の職務
	9	52.9	係員の職務
	17	100.0	

(3) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	構成団体の一般会計 計の制度との異同
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.075	2.225	4.3	同じ
前年度	1.975	2.125	4.1	同じ

(4) その他の手当

区 分	構成団体の一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
地域手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

※ 給与費明細書の派遣職員の給与は、職員の給与に関する規程第64条により各構成団体の規程を適用している。

平成29年度石狩西部広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア	土 地		6,009,597,796	
イ	建 物	820,780,868		
	減価償却累計額	△ 73,872,168	746,908,700	
ウ	構 築 物	47,200,477,088		
	減価償却累計額	△ 4,442,155,000	42,758,322,088	
エ	機 械 及 び 装 置	3,760,882,758		
	減価償却累計額	△ 1,171,272,209	2,589,610,549	
オ	車 両 運 搬 具	4,339,649		
	減価償却累計額	△ 4,122,263	217,386	
カ	工 具、器 具 及 び 備 品	13,348,748		
	減価償却累計額	△ 5,682,868	7,665,880	
キ	建 設 仮 勘 定		65,687,656	
	有形固定資産合計			52,178,010,055

(2) 無形固定資産

ア	電 話 加 入 権		368,000	
	無形固定資産合計			368,000
	固定資産合計			52,178,378,055

2 流動資産

(1)	現 金 預 金		1,341,612,212	
(2)	未 収 金		269,921,057	
	流動資産合計			1,611,533,269
	資 産 合 計			53,789,911,324

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア	建設改良費等の財源に充 てるための企業債		15,181,204,366	
	企業債合計		15,181,204,366	
	固定負債合計			15,181,204,366

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 792,014,000

企業債合計 792,014,000

(2) 未払金 27,309,000

(3) 引当金

ア 賞与引当金 11,535,656

引当金合計 11,535,656

(4) その他流動負債 5,000,000

流動負債合計 835,858,656

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 17,713,683,274

イ 負担金 1,622,506,422

ウ 受贈財産評価額 670,000

長期前受金合計 19,336,859,696

(2) 収益化累計額 △ 2,000,538,391

繰延収益合計 17,336,321,305

負債合計 33,353,384,327

資本の部

6 資本金 17,865,313,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金 2,596,757,125

イ 負担金 177,989,444

ウ その他資本剰余金 13,580,261

資本剰余金合計 2,788,326,830

(2) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金 217,112,833

欠損金合計 217,112,833

剰余金合計 2,571,213,997

資本合計 20,436,526,997

負債資本合計 53,789,911,324

平成28年度石狩西部広域水道企業団
水道用水供給事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
(1)	用水供給収益	<u>1,025,520,000</u>	1,025,520,000	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	343,836,000		
(2)	議会及び監査費	3,383,000		
(3)	総係費	87,244,000		
(4)	減価償却費	1,140,206,000		
(5)	資産減耗費	<u>139,000</u>	<u>1,574,808,000</u>	
	営業損失			549,288,000
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	90,000		
(2)	負担金	422,570,000		
(3)	長期前受金戻入	400,131,000		
(4)	雑収益	<u>1,000</u>	822,792,000	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	327,979,000		
(2)	雑支出	<u>1,000</u>	<u>327,980,000</u>	494,812,000
5	予備費			
(1)	予備費	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
	経常損失			<u>55,476,000</u>
	当年度純損失			55,476,000
	前年度繰越欠損金			<u>32,891,833</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>88,367,833</u></u>

平成28年度石狩西部広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア	土地		6,009,597,796
イ	建物	820,780,868	
	減価償却累計額	△ 59,097,168	761,683,700
ウ	構築物	47,200,477,088	
	減価償却累計額	△ 3,553,724,000	43,646,753,088
エ	機械及び装置	3,760,882,758	
	減価償却累計額	△ 937,017,209	2,823,865,549
オ	車両運搬具	4,339,649	
	減価償却累計額	△ 3,905,263	434,386
カ	工具、器具及び備品	11,598,009	
	減価償却累計額	△ 4,475,129	7,122,880
キ	建設仮勘定		1,557,336
	有形固定資産合計		53,251,014,735

(2) 無形固定資産

ア	電話加入権		368,000
	無形固定資産合計		368,000
	固定資産合計		53,251,382,735

2 流動資産

(1)	現金預金		1,492,207,854
(2)	未収金		276,890,415
	流動資産合計		1,769,098,269
	資産合計		55,020,481,004

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,973,218,366
	企業債合計		15,973,218,366
	固定負債合計		15,973,218,366

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債

690,982,000

企業債合計

690,982,000

(2) 未払金

37,666,000

(3) 引当金

ア 賞与引当金

11,936,336

引当金合計

11,936,336

(4) その他流動負債

5,000,000

流動負債合計

745,584,336

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金

17,713,685,691

イ 負担金

1,622,519,728

ウ 受贈財産評価額

670,000

長期前受金合計

19,336,875,419

(2) 収益化累計額

△ 1,600,469,114

繰延収益合計

17,736,406,305

負債合計

34,455,209,007

資本の部

6 資本金

17,865,313,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

2,596,757,125

イ 負担金

177,989,444

ウ その他資本剰余金

13,580,261

資本剰余金合計

2,788,326,830

(2) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金

88,367,833

欠損金合計

88,367,833

剰余金合計

2,699,958,997

資本合計

20,565,271,997

負債資本合計

55,020,481,004

会計に関する書類における注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的債券
償却原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産
定額法による。

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する要支給額は、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額を下回っているため、当事業年度では退職給付引当金を計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

ア 消費税及び地方消費税の会計処理
税抜方式による。

2 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(2) リース料総額が300万円以上の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	555千円
1年超	1,110千円
計	1,665千円

3 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

ア 平成28年度

当事業年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに伴う法定福利費の支出をするため、賞与引当金12,040千円を取り崩す。

イ 平成29年度

当事業年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに伴う法定福利費の支出をするため、賞与引当金11,936千円を取り崩す。