

平成 3 0 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 1 号

平成 30 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 30 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 | 9,017,000 立方メートル |
| (3) 一 日 平 均 供 給 水 量 | 24,704 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	1,904,387 千円
第 1 項 営 業 収 益	1,080,909 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	823,478 千円
支 出	
第 1 款 用 水 供 給 事 業 費 用	2,031,101 千円
第 1 項 営 業 費 用	1,683,954 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	346,147 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 870,277 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 4,068 千円、過年度分損益勘定留保資金 743,617 千円及び当年度分損益勘定留保資金 122,592 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 870,277 千円

第1項 建 設 改 良 費 77,262 千円

第2項 企 業 債 償 還 金 792,015 千円

第3項 予 備 費 1,000 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
当別浄水場運転管理業務	平成31年度から平成33年度まで	524,895 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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7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 164,477 千円

(2) 交 際 費 280 千円

平成30年2月5日提出

石狩西部広域水道企業団企業長

河 合 正 月

平成 30 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30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			1,904,387	
	1 営業収益		1,080,909	
		1 用水供給収益	1,080,909	用水供給料金
	2 営業外収益		823,478	
		1 負担金	422,633	構成団体負担金
		2 長期前受金戻入	400,804	長期前受金収益化額
		3 雑収益	41	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	用 水 供 給	事 業 費 用	2,031,101	
	1	営 業 費 用	1,683,954	
		1	441,414	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 65,502 給 料 7人 28,063 技 術 職 員 7人 手 当 等 21,745 賞与引当金繰入額 4,874 法 定 福 利 費 10,820 経 費 375,912 委 託 料 188,841 修 繕 費 77,493 動 力 費 36,908 薬 品 費 36,400 材 料 費 4,602 負 担 金 20,628 備消耗品費その他 11,040
		2	3,354	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 1,004
		3	96,990	事業活動の全般に関連する費用を計上 人 件 費 74,221 給 料 7人 34,258 企 業 長 1人 事 務 職 員 5人 技 術 職 員 1人

款	項	目	予 定 額	備 考
				手 当 等 20,810
				賞与引当金繰入額 5,014
				賃 金 1,922
				法定福利費 12,217
				経 費 22,769
				旅 費 1,589
				交 際 費 140
				賃 借 料 9,843
				負 担 金 2,859
				備消耗品費その他 8,338
		4 減 価 償 却 費	1,138,216	固定資産の減価償却費を計上 有形固定資産 1,138,216 建 物 14,775 構 築 物 888,432 機 械 及 び 装 置 233,389 工 具 器 具 及 び 備 品 1,620
		5 資 産 減 耗 費	3,980	有形固定資産の除却費を計上
	2 営 業 外 費 用		346,147	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	299,116	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	47,030	
	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			870,277	
	1 建 設 改 良 費		77,262	
		1 創 設 事 業 費	64,081	創設事業に要する経費を計上 人 件 費 22,544 給 料 2人 9,608 技 術 職 員 2人 手 当 等 8,910 法 定 福 利 費 4,026 経 費 41,537 委 託 料 41,400 備消耗品費その他 137
		2 固 定 資 産 取 得 費	13,181	分水施設量水器の更新及びOA機器等
	2 企 業 債 償 還 金		792,015	
		1 建 設 改 良 費 等 企 業 債 償 還 金	792,015	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30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30年4月1日から平成31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	△	130,782,000
減価償却費		1,138,216,000
資産減耗費		3,429,000
賞与引当金の減少額	△	88,000
長期前受金戻入額	△	400,804,000
支払利息		299,116,000
未収金の増加額	△	306,294
未払金の増加額		<u>7,254,000</u>
小計		916,034,706
利息の支払額	△	<u>299,116,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		616,918,706

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>74,194,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	74,194,000

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>792,015,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	792,015,000
資金減少額	△	249,290,294
資金期首残高		<u>1,416,112,675</u>
資金期末残高		1,166,822,381

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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 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	62,321	50,856	1,922	117,309	24,624	141,933	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	2	0	9,608	8,910	0	18,518	4,026	22,544	
	合 計	16	15	2,210	71,929	59,766	1,922	135,827	28,650	164,477	
前 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	
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	525	△ 519	63	69	920	989	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	60	△ 189	0	△ 129	253	124	
	合 計	0	0	0	585	△ 708	63	△ 60	1,173	1,113	
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	3,896		2,212		3,135		2,770		3,614	
	前 年 度	3,898		2,236		3,540		2,904		3,726	
	比 較	△ 2		△ 24		△ 405		△ 134		△ 112	
	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	10,422		16,929		13,235		1,509		2,044	
	前 年 度	9,496		18,196		12,731		1,577		2,170	
比 較	926		△ 1,267		504		△ 68		△ 126		

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	△ 34 千円	普通昇給に伴う増加分	777 千円		
		その他の増減分	△ 811	人事異動等	
手当等	△ 761	制度改正に伴う増加分	720	勤勉手当	
		普通昇給に伴う増加分	517		
		その他の増減分	△ 1,998	人事異動等	

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
29年12月1日現在	平均給料月額	329,014 円
	平均給与月額	369,946 円
	平均年齢	42 歳
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

(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	
29年12月1日 現在	1人	6.7%	事務局長の職務
	1	6.7	事務局次長の職務
	1	6.7	課長の職務
	5	33.3	係長の職務
	7	46.6	係員の職務
	15	100.0	
28年12月1日 現在	1	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	30.7	係長の職務
	6	46.2	係員の職務
	13	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 計の制度との異同
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.125	2.275	4.4	同じ
前年度	2.075	2.225	4.3	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。

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		本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	企 業 債	国庫交付金	用 水 供 給 収 益 等
当別浄水場 運転管理業 務	524,895	-	-	平成31年度 ～ 平成33年度	524,895	-	-	524,895

平成30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31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	<u>△ 88,646,224</u>	732,134,644
ウ 構 築 物	47,200,477,088	
減価償却累計額	<u>△ 5,330,587,000</u>	41,869,890,088
エ 機 械 及 び 装 置	3,762,845,785	
減価償却累計額	<u>△ 1,400,319,127</u>	2,362,526,658
オ 車 両 運 搬 具	4,339,649	
減価償却累計額	<u>△ 4,122,684</u>	216,965
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,489,235	
減価償却累計額	<u>△ 7,150,182</u>	6,339,053
キ 建 設 仮 勘 定		<u>130,390,000</u>
有形固定資産合計		51,111,095,204

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 電 話 加 入 権		<u>368,000</u>
無形固定資産合計		<u>368,000</u>
固定資産合計		51,111,463,204

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,166,822,381
(2) 未 収 金		<u>270,227,351</u>
流動資産合計		<u>1,437,049,732</u>
資産合計		<u>52,548,512,936</u>

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	<u>14,372,656,114</u>	
企業債合計		<u>14,372,656,114</u>
固定負債合計		14,372,656,114

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 808,548,000

企業債合計 808,548,000

(2) 未払金 34,563,000

(3) 引当金

ア 賞与引当金 13,160,000

引当金合計 13,160,000

(4) その他流動負債 5,000,000

流動負債合計 861,271,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 17,711,373,241

イ 負担金 1,622,292,122

ウ 受贈財産評価額 670,000

長期前受金合計 19,334,335,363

(2) 収益化累計額 △ 2,398,816,984

繰延収益合計 16,935,518,379

負債合計 32,169,445,493

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 274,572,387

欠損金合計 274,572,387

剰余金合計 2,513,754,443

資本合計 20,379,067,443

負債資本合計 52,548,512,936

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損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益		
	(1) 用水供給収益	999,708,000	999,708,000
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	405,584,000	
	(2) 議会及び監査費	3,376,000	
	(3) 総係費	87,573,000	
	(4) 減価償却費	1,139,290,000	
	(5) 資産減耗費	45,000	1,635,868,000
	営業損失		636,160,000
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	90,000	
	(2) 負担金	422,634,000	
	(3) 長期前受金戻入	400,085,000	
	(4) 雑収益	63,000	822,872,000
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	314,456,000	
	(2) 雑支出	1,000	314,457,000
5	予備費		
	(1) 予備費	1,000,000	1,000,000
	経常損失		128,745,000
	当年度純損失		128,745,000
	前年度繰越欠損金		15,045,387
	当年度未処理欠損金		143,790,387

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	<u>△ 73,871,224</u>	746,909,644
ウ	構 築 物	47,200,477,088	
	減価償却累計額	<u>△ 4,442,155,000</u>	42,758,322,088
エ	機 械 及 び 装 置	3,760,882,758	
	減価償却累計額	<u>△ 1,171,272,612</u>	2,589,610,146
オ	車 両 運 搬 具	4,339,649	
	減価償却累計額	<u>△ 4,122,684</u>	216,965
カ	工 具、器 具 及 び 備 品	11,476,235	
	減価償却累計額	<u>△ 5,986,670</u>	5,489,565
キ	建 設 仮 勘 定		<u>66,687,656</u>
	有形固定資産合計		52,176,833,860
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア	電 話 加 入 権		<u>368,000</u>
	無形固定資産合計		<u>368,000</u>
	固定資産合計		52,177,201,860
2 流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,416,112,675
(2)	未 収 金		<u>269,921,057</u>
	流動資産合計		<u>1,686,033,732</u>
	資産合計		<u>53,863,235,592</u>
		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	<u>15,181,204,114</u>	
	企業債合計		<u>15,181,204,114</u>
	固定負債合計		15,181,204,114

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 792,015,000

企業債合計 792,015,000

(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 835,859,656

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 17,713,685,879

イ 負担金 1,622,520,769

ウ 受贈財産評価額 670,000

長期前受金合計 19,336,876,648

(2) 収益化累計額 △ 2,000,554,269

繰延収益合計 17,336,322,379

負債合計 33,353,386,149

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 143,790,387

欠損金合計 143,790,387

剰余金合計 2,644,536,443

資本合計 20,509,849,443

負債資本合計 53,863,235,592

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) 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。

(2) 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。

(3) 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) 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

当該事業年度における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はない。

3 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

- ア 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10,325千円を取り崩す。

- イ 平成30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11,536千円を取り崩す。