

平成 3 1 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4号

平成31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31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 | 9,021,000 立方メートル |
| (3) 一日平均供給水量 | 24,648 立方メートル |
| (4) 主な建設事業 | 送水管布設予定箇所測量、実施設計
浄水場実施設計等 |

(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		1,913,163 千円
第1項 営業収益		1,091,397 千円
第2項 営業外収益		821,766 千円
支 出		
第1款 用水供給事業費用		2,021,917 千円
第1項 営業費用		1,695,435 千円
第2項 営業外費用		325,482 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949,707千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,792千円、過年度分損益勘定留保資金612,960千円及び当年度分損益勘定留保資金324,955千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	39,410千円
第1項 補助金	39,410千円
支 出	
第1款 資本的支出	989,117千円
第1項 建設改良費	179,569千円
第2項 企業債償還金	808,548千円
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 | 184,583千円 |
| (2) 交際費 | 280千円 |

平成31年2月4日提出

石狩西部広域水道企業団企業長

赤石剛司

平成 3 1 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31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			1,913,163	
	1 営業収益		1,091,397	
		1 用水供給収益	1,091,397	用水供給料金
	2 営業外収益		821,766	
		1 負担金	421,564	構成団体負担金
		2 長期前受金戻入	400,165	長期前受金収益化額
		3 雑収益	37	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	用 水 供 給 用 事 業 費		2,021,917	
	1 営 業 費 用		1,695,435	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	468,019	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 72,605 給 料 7人 30,878 技 術 職 員 7人 手 当 等 24,763 賞与引当金繰入額 4,874 法定福利費 12,090 経 費 395,414 委 託 料 205,918 修 繕 費 81,204 動 力 費 34,984 薬 品 費 37,911 材 料 費 6,550 負 担 金 18,694 備消耗品費その他 10,153
		2 議 会 及 び 監 査 費	3,364	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 1,014
		3 総 係 費	82,635	事業活動の全般に関連する費用を計上 人 件 費 67,139 給 料 7人 30,539 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 18,391
				賞与引当金繰入額 5,014
				賃 金 1,942
				法定福利費 11,253
				経 費 15,496
				旅 費 1,425
				交 際 費 140
				賃 借 料 8,016
				負 担 金 2,869
				備消耗品費その他 3,046
		4 減 価 償 却 費	1,138,547	固定資産の減価償却費を計上 有形固定資産 1,138,547 建 物 14,775 構 築 物 888,432 機 械 及 び 装 置 233,647 工 具 器 具 及 び 備 品 1,693
		5 資 産 減 耗 費	2,870	有形固定資産の除却費を計上
	2 営 業 外 費 用		325,482	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	282,583	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	42,898	
	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			39,410	
	1 補 助 金		39,410	
		1 国 庫 補 助 金	39,410	特定広域化施設整備費

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			989,117	
	1 建 設 改 良 費		179,569	
		1 創 設 事 業 費	169,498	創設事業に要する経費を計上 人 件 費 42,629 給 料 4人 17,425 技 術 職 員 4人 手 当 等 17,779 法 定 福 利 費 7,425 経 費 126,869 委 託 料 122,278 備消耗品費その他 4,591
		2 固 定 資 産 取 得 費	10,071	分水施設量水器の更新及びOA機器等
	2 企 業 債 償 還 金		808,548	
		1 建 設 改 良 費 等 企 業 債 償 還 金	808,548	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31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31年4月1日から平成32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	△ 120,546,000
減価償却費	1,138,547,000
資産減耗費	2,432,000
長期前受金戻入額	△ 400,165,000
支払利息	282,583,000
未収金の増加額	△ 2,621,649
未払金の減少額	<u>△ 1,502,000</u>
小計	898,727,351
利息の支払額	<u>△ 282,583,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	616,144,351

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	△ 165,017,000
国庫補助金等による収入	<u>9,853,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,164,000

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>△ 808,548,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 808,548,000
資金減少額	△ 347,567,649
資金期首残高	<u>1,292,316,563</u>
資金期末残高	944,748,914

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	61,417	51,455	1,942	117,024	24,930	141,954	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	4	0	17,425	17,779	0	35,204	7,425	42,629	
	合 計	16	17	2,210	78,842	69,234	1,942	152,228	32,355	184,583	
前 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	
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	△ 904	599	20	△ 285	306	21	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	2	0	7,817	8,869	0	16,686	3,399	20,085	
	合 計	0	2	0	6,913	9,468	20	16,401	3,705	20,106	
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		4,222		2,476		4,212		3,663		3,350
	前 年 度		3,896		2,212		3,135		2,770		3,614
	比 較		326		264		1,077		893		△ 264
	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		13,702		18,870		14,332		1,767		2,640
	前 年 度		10,422		16,929		13,235		1,509		2,044
比 較		3,280		1,941		1,097		258		596	

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 6,913	普通昇給に伴う増加分	千円 92		
		その他の増減分	6,821	人事異動等	職員2名増
手当等	9,633	制度改正に伴う増加分	326	勤勉手当	
		普通昇給に伴う増加分	39		
		その他の増減分	9,268	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
30年12月1日現在	平均給料月額	325,470 円	
	平均給与月額	367,001 円	
	平均年齢	43 歳	
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	

(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	
30 年 12 月 1 日 現 在	1	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	
29 年 12 月 1 日 現 在	1	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	

(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 同 計 の 制 度 と の 異 同
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	同 じ
前 年 度	2.125	2.275	4.4	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定を適用している。

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31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32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	△ 103,420,280	717,360,588
ウ	構築物	47,200,477,088	
	減価償却累計額	△ 6,219,019,000	40,981,458,088
エ	機械及び装置	3,763,405,862	
	減価償却累計額	△ 1,628,973,956	2,134,431,906
オ	車両運搬具	4,339,649	
	減価償却累計額	△ 4,122,667	216,982
カ	工具、器具及び備品	13,604,847	
	減価償却累計額	△ 8,586,763	5,018,084
キ	建設仮勘定		268,765,242
	有形固定資産合計		50,116,848,686
(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		50,117,216,686
2 流動資産			
(1)	現金預金		944,748,914
(2)	未収金		302,406,000
	流動資産合計		1,247,154,914
	資産合計		51,364,371,600
		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	13,547,193,949	
	企業債合計		13,547,193,949
	固定負債合計		13,547,193,949

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	<u>825,463,000</u>		
企業債合計		825,463,000	
(2) 未払金		36,821,000	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	<u>15,077,000</u>		
引当金合計		15,077,000	
(4) その他流動負債		<u>5,000,000</u>	
流動負債合計			882,361,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	17,748,566,920		
イ 負担金	1,622,067,281		
ウ 受贈財産評価額	<u>670,000</u>		
長期前受金合計		19,371,304,201	
(2) 収益化累計額		<u>△ 2,796,543,931</u>	
繰延収益合計			<u>16,574,760,270</u>
負債合計			<u>31,004,315,219</u>

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	<u>13,580,261</u>		
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	<u>293,583,449</u>		
欠損金合計		<u>293,583,449</u>	
剰余金合計			<u>2,494,743,381</u>
資本合計			<u>20,360,056,381</u>
負債資本合計			<u>51,364,371,600</u>

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損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益		
	(1) 用水供給収益	<u>1,000,842,000</u>	1,000,842,000
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	414,154,000	
	(2) 議会及び監査費	3,287,000	
	(3) 総係費	95,387,000	
	(4) 減価償却費	1,138,216,000	
	(5) 資産減耗費	<u>3,939,000</u>	<u>1,654,983,000</u>
	営業損失		654,141,000
3	営業外収益		
	(1) 負担金	422,633,000	
	(2) 長期前受金戻入	400,804,000	
	(3) 雑収益	<u>39,000</u>	823,476,000
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	299,116,000	
	(2) 雑支出	<u>1,000</u>	<u>299,117,000</u>
5	予備費		
	(1) 予備費	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
	経常損失		<u>130,782,000</u>
	当年度純損失		130,782,000
	前年度繰越欠損金		<u>42,255,449</u>
	当年度未処理欠損金		<u><u>173,037,449</u></u>

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>△ 88,645,280</u>	732,135,588	
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>△ 1,400,318,530</u>	2,362,527,255	
オ 車 両 運 搬 具	4,339,649		
減価償却累計額	<u>△ 4,122,667</u>	216,982	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,675,647		
減価償却累計額	<u>△ 7,135,912</u>	5,539,735	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>107,226,242</u>	
有形固定資産合計			<u>51,087,133,686</u>

(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			<u>51,087,501,686</u>

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,292,316,563	
(2) 未 収 金		<u>270,227,351</u>	
流動資産合計			<u>1,562,543,914</u>
資産合計			<u>52,650,045,600</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>14,372,656,949</u>		
企業債合計		<u>14,372,656,949</u>	
固定負債合計			14,372,656,949

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 17,711,372,183

イ 負担金 1,622,286,300

ウ 受贈財産評価額 670,000

長期前受金合計 19,334,328,483

(2) 収益化累計額 △ 2,398,813,213

繰延収益合計 16,935,515,270

負債合計 32,169,443,219

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 173,037,449

欠損金合計 173,037,449

剰余金合計 2,615,289,381

資本合計 20,480,602,381

負債資本合計 52,650,045,600

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) 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	687千円
1年超	2,748千円
計	3,435千円

3 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

ア 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11,372千円を取り崩す。

イ 平成31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13,160千円を取り崩す。