

平成 2 5 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

平成 25 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 25 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 | 8,918,000 立方メートル |
| (3) 一 日 平 均 供 給 水 量 | 24,432 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	1,890,322 千円
第 1 項 営 業 収 益	1,067,490 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	822,832 千円
支 出	
第 1 款 用 水 供 給 事 業 費 用	2,060,790 千円
第 1 項 営 業 費 用	1,651,287 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	408,503 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 427,188 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 40 千円及び当年度分損益勘定留保資金 427,148 千円で補てんするものとする。）。

	収 入	
第1款 資 本 的 収 入		0 千円
	支 出	
第1款 資 本 的 支 出		427,188 千円
第1項 建 設 改 良 費		840 千円
第2項 企 業 債 償 還 金		425,348 千円
第3項 予 備 費		1,000 千円

(一時借入金)

第5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	199,786 千円
(2) 交 際 費	280 千円

平成25年2月15日提出

石狩西部広域水道企業団企業長

河 合 正 月

平成 2 5 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25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

収益の収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 用水供給事業収益			1,890,322	
	1 営業収益		1,067,490	
		1 用水供給収益	1,067,490	用水供給料金
	2 営業外収益		822,832	
		1 負担金	422,055	構成団体負担金
		2 長期前受金戻入	400,776	長期前受金収益化額
		3 雑収益	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 用水供給事業費用			2,060,790	
	1 営業費用		1,651,287	
		1 原水及び浄水費	409,271	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 130,403 給 料 13人 60,448 事 務 職 員 1人 技 術 職 員 12人 手 当 等 48,586 法定福利費 21,369 経 費 278,868 委 託 料 141,600 修 繕 費 1,800 動 力 費 37,000 薬 品 費 54,700 材 料 費 3,100 負 担 金 16,381 備消耗品費その他 24,287
		2 議会及び監査費	4,340	議会及び監査に要する費用を計上 報 酬 3,020 交 際 費 140 旅費その他 1,180
		3 総 係 費	90,601	事業活動の全般に関連する費用を計上 人 件 費 69,383 給 料 7人 32,768 企 業 長 1人 事 務 職 員 5人

款	項	目	予 定 額	備 考
				技 術 職 員 1人 手 当 等 23,294 賃 金 1,807 法定福利費 11,514 経 費 21,218 旅 費 1,426 交 際 費 140 賃 借 料 9,217 負 担 金 2,181 備消耗品費その他 8,254
		4 減 価 償 却 費	1,147,075	固定資産の減価償却費を計上 有形固定資産 1,147,075 建 物 12,215 構 築 物 889,184 機械及び装置 244,278 車両運搬具 864 工具、器具及び備品 534
	2 営業外費用		408,503	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	371,425	企業債及び一時借入金の利息等を計上 企 業 債 利 息 369,425 一時借入金利息 2,000
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	37,078	
	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			427,188	
	1 建 設 改 良 費		840	
		1 固 定 資 産 取 得 費	840	○A機器
	2 企 業 債 償 還 金		425,348	
		1 建 設 改 良 費 等 企 業 債 償 還 金	425,348	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25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25年4月1日から平成26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	△	170,508,000
減価償却費		1,147,075,000
賞与引当金の増加額		13,768,000
長期前受金戻入額	△	400,776,000
支払利息		371,425,000
未収金の増加額	△	202,351,500
未払金の増加額		<u>37,078,000</u>
小計		795,710,500
利息の支払額	△	<u>371,425,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		424,285,500

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>1,800,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,800,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入		500,000,000
一時借入金の返済による支出	△	500,000,000
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>425,348,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	425,348,000

資金減少額	△	2,862,500
資金期首残高		<u>849,715,245</u>
資金期末残高		846,852,745

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	給 料	手 当 等	賃 金	計				
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	19	93,216	71,880	1,807	166,903	32,883	199,786		
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0		
	合 計	1	19	93,216	71,880	1,807	166,903	32,883	199,786		
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	1	17	83,209	60,917	1,900	146,026	28,527	174,553		
	合 計	1	17	83,209	60,917	1,900	146,026	28,527	174,553		
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	19	93,216	71,880	1,807	166,903	32,883	199,786		
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	△ 1	△ 17	△ 83,209	△ 60,917	△ 1,900	△ 146,026	△ 28,527	△ 174,553		
	合 計	0	2	10,007	10,963	△ 93	20,877	4,356	25,233		
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	4,453		2,818		2,681		2,865		3,602	
	前 年 度	4,097		2,356		2,301		2,262		3,903	
	比 較	356		462		380		603		△ 301	
	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	14,591		24,612		12,957		2,041		1,260	
	前 年 度	9,204		21,825		11,483		1,806		1,680	
比 較	5,387		2,787		1,474		235		△ 420		

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 10,007		千円 605		
		普通昇給に伴う増加分		605	
		その他の増減分	9,402	人事異動等	職員2名増
手当等	10,963		341		
		普通昇給に伴う増加分		341	
		その他の増減分	10,622	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
24年12月1日現在	平均給料月額	369,176 円
	平均給与月額	455,943 円
	平均年齢	48 歳
23年12月1日現在	平均給料月額	365,320 円
	平均給与月額	415,061 円
	平均年齢	48 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	
24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	
23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の制度との異同
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	1.9	2.05	3.95	同じ
前年度	1.9	2.05	3.95	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24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25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	5,122,770,973
イ	建	物	754,032,259
ウ	構	築 物	47,515,396,234
エ	機	械 及 び 装 置	4,395,426,567
オ	車	両 運 搬 具	3,841,420
カ	工	具、器 具 及 び 備 品	3,124,800

有形固定資産合計 57,794,592,253

(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 57,794,960,253

2 流 動 資 産

(1)	現	金 預 金	849,715,245
-----	---	-------	-------------

(2)	未	収 金	64,521,000
-----	---	-----	------------

流動資産合計 914,236,245

資 産 合 計 58,709,196,498

負 債 の 部

3 流 動 負 債

(1) 預	り	金	5,000,000		
		流動負債合計			5,000,000
		負債合計			5,000,000

資 本 の 部

4 資 本 金

(1) 自	己	資	本	金	17,866,037,000
(2) 借	入	資	本	金	
ア	企	業	債		18,712,757,570
				借入資本金合計	18,712,757,570
				資本金合計	36,578,794,570

5 剰 余 金

(1) 資	本	剰	余	金	
ア	国	庫	補	助	20,310,806,927
イ	負	担	金		1,800,344,740
ウ	受	贈	財	産	670,000
エ	そ	の	他	資	13,580,261
				資本剰余金合計	22,125,401,928
				剰余金合計	22,125,401,928
				資本合計	58,704,196,498
				負債資本合計	58,709,196,498

平成25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26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		5,122,770,973
イ	建物	754,032,259	
	減価償却累計額	<u>△ 12,215,000</u>	741,817,259
ウ	構築物	47,515,396,234	
	減価償却累計額	<u>△ 889,184,000</u>	46,626,212,234
エ	機械及び装置	4,395,426,567	
	減価償却累計額	<u>△ 244,278,000</u>	4,151,148,567
オ	車両運搬具	3,841,420	
	減価償却累計額	<u>△ 864,000</u>	2,977,420
カ	工具、器具及び備品	4,924,800	
	減価償却累計額	<u>△ 534,000</u>	4,390,800
	有形固定資産合計		56,649,317,253
(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		56,649,685,253
2 流動資産			
(1)	現金預金		846,852,745
(2)	未収金		266,872,500
	流動資産合計		1,113,725,245
	資産合計		57,763,410,498

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 17,812,288,321

企業債合計 17,812,288,321

固定負債合計 17,812,288,321

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 475,121,249

企業債合計 475,121,249

(2) 未払金 37,078,000

(3) 引当金

ア 賞与引当金 13,768,000

引当金合計 13,768,000

(4) 預り金 5,000,000

流動負債合計 530,967,249

5 繰延収益

長期前受金 19,650,007,343

収益化累計額 △ 400,776,000

繰延収益合計 19,249,231,343

負債合計 37,592,486,913

資本の部

6 資本金

17,866,037,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金 2,461,814,324

イ その他資本剰余金 13,580,261

資本剰余金合計 2,475,394,585

(2) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金 170,508,000

欠損金合計 170,508,000

剰余金合計 2,304,886,585

資本合計 20,170,923,585

負債資本合計 57,763,410,498

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

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

(3) 収益及び費用の計上基準

発生主義により計上している。

(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。