

# 水道事業会計予算書



令和3年度 恵庭市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度恵庭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) 給 水 人 口	69,862 人
(2) 年 間 総 給 水 量	6,788 千m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	18,597 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
ア. 配 水 管 布 設 替 工 事	7,926 m
イ. 配 水 管 布 設 工 事	865 m
ウ. メ ー タ ー 等 設 置 工 事	4,271 件

(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	1,682,138 千円
第1項	営業収益	1,615,358 千円
第2項	営業外収益	66,780 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,504,316 千円
第1項	営業費用	1,475,116 千円
第2項	営業外費用	26,200 千円
第3項	特別損失	1,000 千円
第4項	予備費	2,000 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 637,922千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的  
収支調整額 51,656千円、過年度分損益勘定留保資金 586,266千円で補てんするものとする)

収 入		
第1款	資本的収入	192,800 千円
第1項	企業債	178,900 千円
第2項	出資金	13,900 千円
支 出		
第1款	資本的支出	830,722 千円
第1項	建設改良費	656,093 千円
第2項	企業債償還金	172,629 千円
第3項	予備費	2,000 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
令和3年度水道料金等徴収業務用車両リース	令和4年度	297 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
上 水 道 事 業 債	千円 178,900	普 通 貸 借 又 は 証 券 発 行	% 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、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1. 償還年限は、据置期間を含め40年以内とし、償還は毎年度2期元利均等又は元金均等償還とする。 ただし、特別の融資条件の定めがあるときはその条件による。 2. 企業財政の都合によって償還期限を短縮し、若しくは繰上げ償還をし又は低利債に借換することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用と特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

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、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(法定福利費を含む)

133,405千円

(2) 交際費

25千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、64,823千円と定める。

令和3年2月18日 提出

恵庭市長 原 田 裕



# 予算に関する説明書



令和3年度 恵庭市水道事業会計 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.	水道事業収益		1,682,138	
	1.	営業収益	1,615,358	
		1. 給水収益	1,489,528	水道料金
		2. 受託事業収益	56,308	下水道使用料徴収等受託事業収益 他
		3. その他営業収益	69,522	手数料、下水道事務負担金 他
	2.	営業外収益	66,780	
		1. 受取利息及び配当金	10	預金利息
		2. 他会計負担金	2,744	一般会計負担金
		3. 長期前受金戻入	62,079	
		4. 雑収益	1,947	廃棄分解メーター売却益 他

(消費税込み)

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1.	水道事業費用		1,504,316	
	1.	営業費用	1,475,116	
		1. 受水費	747,268	受水に要する費用
		2. 配水及び給水費	119,952	配水及び給水施設の維持管理に要する費用
		3. 受託工事費	12,314	受託工事に関する費用
		4. 総係費	168,556	水道料金に係る業務及び事業活動全般に要する費用
		5. 減価償却費	392,746	固定資産の減価償却額
		6. 資産減耗費	34,280	固定資産及びたな卸資産の除却損

(消費税込み)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	2. 営業外費用		26,200	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	24,982	企業債利息及び一時借入金利息
		2. 消費税及び 地方消費税	1,118	
		3. 雑支出	100	
	3. 特別損失		1,000	
		1. 過年度損益修正損	1,000	
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

(消費税込み)

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			192,800	
	1. 企 業 債		178,900	
		1. 企 業 債	178,900	上水道事業債
	2. 出 資 金		13,900	
		1. 出 資 金	13,900	上水道安全対策事業に係る一般会計出資金

(消費税込み)

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			830,722	
	1. 建 設 改 良 費		656,093	
		1. 水 道 施 設 整 備 費	486,880	配水管等の整備に要する費用
		2. メ ー タ ー 設 置 費	118,282	メーターの取替設置に要する費用
		3. 固 定 資 産 購 入 費	50,931	固定資産購入に要する費用
	2. 企 業 債 償 還 金		172,629	
		1. 企 業 債 償 還 金	172,629	企業債償還元金
	3. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

(消費税込み)

予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は損失)	122,455	固定資産の取得による支出	△ 604,619
減価償却費	392,746	国庫補助金等による収入	0
修繕引当金の増減額(△は減少)	0	<hr/>	
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	20,000	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 604,619
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 333		
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 587	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期前受金戻入額	△ 62,079	建設改良企業債による収入	178,900
受取利息及び配当金	△ 10	一般会計からの出資金による収入	13,900
支払利息	24,982	建設改良企業債の償還による支出	△ 172,629
固定資産除却損	33,780	<hr/>	
未収金の増減額(△は増加)	12,566	財務活動によるキャッシュ・フロー計	20,171
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,223		
未払費用の増減額(△は減少)	175		
たな卸資産の増減額(△は増加)	455		
預り金の増減額(△は減少)	3		
その他資産負債の増減額	236		
<hr/>			
小 計	542,166	IV 資金増減額	△ 67,254
利息及び配当金の受取額	10	V 資金期首残高	788,767
利息の支払額	△ 24,982	<hr/>	
<hr/>		VI 資金期末残高	721,513
業務活動によるキャッシュ・フロー	517,194		
			(消費税抜き)

令和3年度 恵庭市水道事業会計 予算給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)				給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	その他	計	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	15	5	20	8,865	55,955	36,963	101,783	31,622	133,405
前 年 度	0	15	5	20	6,966	58,338	36,805	102,109	30,949	133,058
比 較	0	0	0	0	1,899	△ 2,383	158	△ 326	673	347

※職員数のその他は、短時間勤務の再任用職員及び会計年度任用職員の人数を計上。

(消費税込み)

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	1,914	635	2,124	1,329	1,680
	前 年 度	2,262	682	2,070	1,401	1,680
	比 較	△ 348	△ 47	54	△ 72	0
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 手 当	児 童 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	
	本 年 度	3,310	1,560	0	24,411	
	前 年 度	3,107	1,020	0	24,583	
	比 較	203	540	0	△ 172	

(消費税込み)

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)				給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	その他	計	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	15	0	15	0	55,955	35,263	91,218	29,870	121,088
前 年 度	0	15	1	16	0	58,338	36,053	94,391	29,298	123,689
比 較	0	0	△ 1	△ 1	0	△ 2,383	△ 790	△ 3,173	572	△ 2,601

※職員数のその他は、短時間勤務の再任用職員の人数を計上。

(消費税込み)

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	1,914	635	2,124	1,329	1,680
	前 年 度	2,262	682	2,070	1,401	1,680
	比 較	△ 348	△ 47	54	△ 72	0
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 手 当	児 童 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	
	本 年 度	3,310	1,560	0	22,711	
	前 年 度	3,107	1,020	0	23,831	
	比 較	203	540	0	△ 1,120	

(消費税込み)

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)				給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	その他	計	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	0	5	5	8,865	0	1,700	10,565	1,752	12,317
前 年 度	0	0	4	4	6,966	0	752	7,718	1,651	9,369
比 較	0	0	1	1	1,899	0	948	2,847	101	2,948

※職員数のその他は、一週間当たりの通常の勤務時間が常勤職員よりも短い会計年度任用職員の人数を計上。

(消費税込み)

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	寒 冷 地 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	時 間 外 手 当	児 童 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	
	本 年 度	0	0	0	1,700	
	前 年 度	0	0	0	752	
	比 較	0	0	0	948	

(消費税込み)

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	
給 料	△ 2,383	給与改定に伴う増減分	0
		普通昇給に伴う増減分	416
		その他の増減分	△ 2,799
手 当	158	制度改定に伴う増減分	△ 252
		その他の増減分	410

(消費税込み)

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当りの給与

区 分		事 務 職	技 術 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	313,514	304,775
	平均給与月額(円)	332,428	336,962
	平均年齢(歳)	42.0	38.3
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	304,775	310,387
	平均給与月額(円)	332,862	339,800
	平均年齢(歳)	40.8	40.1

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	事 務 職	技 術 職	一 般 会 計 の 制 度 一 般 行 政 職
高 校 卒	150,600	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	事 務 職			技 術 職		
	級	職 員 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 (人)	構 成 比 (%)
令 和 3 年 1 月 1 日 現 在	1	1	14.3	1	1	12.5
	2	2	28.6	2		
	3			3	3	37.5
	4	2	28.5	4	3	37.5
	5	1	14.3	5	1	12.5
	6			6		
	7	1	14.3	7		
	計	7	100.0	計	8	100.0
令 和 2 年 1 月 1 日 現 在	1	2	25.0	1		
	2	1	12.5	2	1	12.5
	3	1	12.5	3	3	37.5
	4	2	25.0	4	3	37.5
	5	1	12.5	5	1	12.5
	6			6		
	7	1	12.5	7		
	計	8	100.0	計	8	100.0

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率 (月分)		支給率計 (月分)	職制上の段階職務の 級等による加算措置
	6 月	1 2 月		
本 年 度	2.225	2.225	4.450	有
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有
一 般 会 計 の 制 度	2.225	2.225	4.450	有

債務負担行為に関する調書

(単位：千円・年度)

事 項	限 度 額	令和2年度末までの 支出（見込）額		令和3年度以降の 支出予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	損益勘定留保資金	事業収益
平成29年度水道料金等徴収委託業務	392,100	H30～R2	163,735	R3～R5	164,934			164,934
令和2年度水道料金等徴収業務用車両リース	297			R3	198			198
令和2年度水道施設整備事業	184,251			R3	184,251	115,000	69,251	

(消費税込み)

## 令和3年度 恵庭市水道事業会計 予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	1,354,117			
	(2) 受託事業収益	51,190			
	(3) その他営業収益	67,316		1,472,623	
2	営業費用				
	(1) 受水費	679,334			
	(2) 配水及び給水費	115,127			
	(3) 受託工事費	11,194			
	(4) 総係費	158,367			
	(5) 減価償却費	392,746			
	(6) 資産減耗費	34,280		1,391,048	
	営業利益				81,575
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	10			
	(2) 他会計負担金	2,744			
	(3) 長期前受金戻入	62,079			
	(4) 雑収益	2,119		66,952	
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,982			
	(2) 雑支出	90		25,072	41,880
	経常利益				123,455
5	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	1,000		1,000	△ 1,000
	当年度純利益				122,455
	前年度繰越利益剰余金				288,233
	その他未処分利益剰余金変動額				0
	当年度未処分利益剰余金				410,688

(消費税抜き)

令和3年度 恵庭市水道事業会計 予定貸借対照表  
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

1	固 定 資 産							(単位：千円)
(1)	有 形 固 定 資 産							
	イ. 土 地					145,133		
	ロ. 建 物			350,312				
	ハ. 減 価 却 累 計			<u>△ 55,808</u>				
	ニ. 構 築 物			13,637,067				
	ホ. 機 械 及 び 装 置			<u>△ 6,010,945</u>		7,626,122		
	ヘ. 車 両 運 搬 具			347,520				
	ト. 減 価 却 累 計			<u>△ 160,770</u>				
	有 形 固 定 資 産 合 計			9,774				
	イ. 土 地 利 用 権			<u>△ 9,287</u>		487		
	ロ. 施 設 利 用 権			92,461				
	ハ. 電 話 加 入 権			<u>△ 34,074</u>		58,387		
	ニ. ソ フ ト ウ ェ ア			719,160				
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>△ 256,748</u>		462,412		
	(2) 無 形 固 定 資 産 合 計						8,773,795	
	イ. 土 地 利 用 権					1,936		
	ロ. 施 設 利 用 権					19,646		
	ハ. 電 話 加 入 権					21		
	ニ. ソ フ ト ウ ェ ア					<u>6,750</u>		
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計						28,353	
	イ. 破 産 更 生 債 権 等			1,312				
	投 貸 倒 引 当 金			<u>△ 1,312</u>		<u>0</u>		
	固 定 資 産 合 計						<u>0</u>	8,802,148
2	流 動 資 産							
(1)	現 金 預 金						721,513	
(2)	未 貸 倒 引 当 金					115,074		
(3)	貯 蔵 品					<u>△ 650</u>	114,424	
(4)	そ の 他 の 流 動 資 産 合 計						8,412	
	流 動 資 産 合 計						<u>1,000</u>	
								<u>845,349</u>
								<u>9,647,497</u>

(消費税抜き)

負債の部

(単位：千円)

3	固定負債					
(1)	企業債					
	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債			1,530,148		
	企業債合計				1,530,148	
(2)	引当金					
	イ. 修繕引当金			63,911		
	ロ. 特別修繕引当金			43,980		
	引当金合計				107,891	
	固定負債合計					1,638,039
4	流動負債					
(1)	企業債					
	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債			167,847		
	企業債合計				167,847	
(2)	未払金				109,084	
(3)	未払費用				1,015	
(4)	引当金					
	イ. 賞与引当金			7,551		
	ロ. 法定福利費引当金			1,466		
	引当金合計				9,017	
(5)	預り金				95,023	
	流動負債合計					381,986
5	繰延収益					
(1)	長期前受金					
	イ. 受贈財産評価額			1,524,209		
	ロ. 補助金			110,078		
	ハ. 工事負担金			1,080,918		
	長期前受金合計				2,715,205	
(2)	長期前受金収益化累計額				△ 1,499,632	
	繰延収益合計					1,215,573
	負債合計					<u>3,235,598</u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6	資 本 金								(単位：千円)
(1)	資 本	金	合 計					<u>5,382,654</u>	
	資 本	金	合 計						5,382,654
7	剰 余 金								
(1)	資 本 剰 余 金								
	イ. 受 贈 財 産 評 価 額					21,347			
	ロ. 補 助 金					161,558			
	ハ. 工 事 負 担 金					<u>435,652</u>			
	資 本 剰 余 金 合 計							618,557	
(2)	利 益 剰 余 金								
	イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金					<u>410,688</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計							<u>410,688</u>	
	剰 余 金 合 計								<u>1,029,245</u>
	資 本 合 計								<u>6,411,899</u>
	資 本 合 計								<u>9,647,497</u>

(消費税抜き)

令和2年度 恵庭市水道事業会計 予定損益計算書  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	1,354,117			
	(2) 受託事業収益	50,776			
	(3) その他営業収益	87,237		1,492,130	
2	営業費用				
	(1) 受水費用	678,158			
	(2) 配水及び給水費	109,503			
	(3) 受託工事費	10,320			
	(4) 総係費	160,929			
	(5) 減価償却費	383,553			
	(6) 資産減耗費	37,195		1,379,658	
	営業利益				112,472
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	216			
	(2) 他会計負担金	2,560			
	(3) 長期前受金戻入	65,550			
	(4) 雑収益	932		69,258	
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,531			
	(2) 雑支出	514		29,045	40,213
	経常利益				152,685
5	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	359		359	△ 359
	当年度純利益				152,326
	前年度繰越利益剰余金				0
	その他未処分利益剰余金変動額				135,907
	当年度未処分利益剰余金				288,233

(消費税抜き)



負債の部

(単位：千円)

3	固定負債					
(1)	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債			1,519,097		
	企業債合計				1,519,097	
(2)	イ. 修繕引当金			63,911		
	ロ. 特別修繕引当金			23,980		
	引当金合計				87,891	
	固定負債合計					1,606,988
4	流動負債					
(1)	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債			172,628		
	企業債合計				172,628	
(2)	未払				111,307	
(3)	未払費用				839	
(4)	イ. 賞与引当金			8,038		
	ロ. 法定福利費引当金			1,566		
	引当金合計				9,604	
(5)	預り				95,020	
	流動負債合計					389,398
5	繰延収益					
(1)	イ. 長期前受金額			1,524,209		
	ロ. 補助金			121,837		
	ハ. 工事負担金			1,085,656		
	長期前受金合計				2,731,702	
(2)	繰延収益化累計額				△ 1,454,050	
	繰延収益合計					1,277,652
	負債合計					<u>3,274,038</u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6	資 本 金							(単位：千円)
(1)	資 本	金	合 計				<u>5,368,754</u>	5,368,754
7	剰 余 金							
(1)	資 本 剰 余 金							
	イ. 受 贈 財 産 評 価				21,347			
	ロ. 補 助 金				161,558			
	ハ. 工 事 負 担 金				<u>435,652</u>			
	資 本 剰 余 金 合 計					618,557		
(2)	利 益 剰 余 金							
	イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金				<u>288,233</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計					<u>288,233</u>		
	剰 余 金 合 計						<u>906,790</u>	
	資 本 合 計						<u>6,275,544</u>	
	債 務 資 本 合 計						<u>9,549,582</u>	

(消費税抜き)

## 注 記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. 貯蔵品

先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 4年～6年

工具、器具及び備品 5年～15年

メーター 8年

##### ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

施設利用権 60年

ソフトウェア 5年

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については実績率等により、破産更生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。

##### ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業会計の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ．賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び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。

ニ．修繕引当金

地方公営企業法施行規則(平成二四年一月二七日総務省令第六号)附則第四条により計上している。

ホ．特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕年度の翌年度から次回の定期修繕年度までの期間(15年)で均分した額を計上している。地方公営企業法施行規則(平成二四年一月二七日総務省令第六号)附則第四条に定める引当金と区別するため「特別修繕積立金」として計上する。

(4) 消費税等の会計処理

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。

2. 予定キャッシュフロー計算書に関する注記

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

3. セグメント情報に関する注記

恵庭市水道事業会計は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

4. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ．令和2年度予定(令和2年4月1日から令和3年3月31日)

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金7,572千円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金1,466千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金1,484千円を使用する。

ロ．令和3年度予定(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金8,025千円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金1,564千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金513千円を使用する。

# 予 算 実 施 計 画 明 細 書



## (収益的収入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 水道事業収益	1,682,138	1,701,275	△ 19,137			
1. 営業収益	1,615,358	1,631,109	△ 15,751			
1. 給水収益	1,489,528	1,482,101	7,427	1. 水道料金	1,489,528	家事用 1,028,423 千円 家事用外 461,105 千円
2. 受託事業収益	56,308	57,296	△ 988	1. 受託事業収益	12,986	受託工事 他 12,986 千円
				2. その他受託事業収益	43,322	下水道使用料徴収等受託業務 43,322 千円
3. その他営業収益	69,522	91,712	△ 22,190	1. 手数料	23,398	設計審査完成検査手数料
				2. 下水道事務負担金	15,700	下水道事務負担金（人件費）
				4. その他営業収益	30,424	移転補償費 他
2. 営業外収益	66,780	70,166	△ 3,386			
1. 受取利息及び配当金	10	190	△ 180	1. 預金利息	10	
2. 他会計負担金	2,744	2,456	288	1. 一般会計負担金	2,744	
3. 長期前受金戻入	62,079	64,911	△ 2,832	1. 受贈財産評価額戻入	37,470	
				2. 補助金戻入	1,109	
				3. 工事負担金戻入	23,500	
4. 雑収益	1,947	2,609	△ 662	1. 行政財産使用料	70	土地使用料収入 他
				2. その他雑収益	1,877	廃棄分解メーター売却益 他

(消費税込み)

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				1. 水道事業費用	1,504,316	
1. 営業費用	1,475,116	1,481,929	△ 6,813			
1. 受水費	747,268	744,706	2,562	1. 受水費	747,268	漁川系 基本料金 378,174 千円 従量料金 66,222 千円 千歳川系 基本料金 298,074 千円 従量料金 4,798 千円
2. 配水及び給水費	119,952	123,721	△ 3,769	1. 給料	16,128	人件費 38,034 千円
				2. 手当等	9,614	職員 4名
				3. 賞与引当金繰入額	2,265	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 2,709 千円)
				4. 法定福利費	9,583	報酬 6,932 千円
				5. 法定福利費引当金繰入額	444	会計年度任用職員 4名
				7. 報酬	6,932	修繕費 12,551 千円
				10. 旅費	449	配水管等修繕工事 他
				11. 被服費	26	
				12. 備用品費	835	
				13. 燃料費	271	委託料 34,814 千円
				15. 印刷製本費	979	配水管理委託業務 他
				16. 通信運搬費	738	
				17. 負担金	139	動力費 1,608 千円
				18. 研修費	249	配水池・ポンプ場他動力費
				19. 光熱水費	84	
				22. 手数料	171	材料費 1,000 千円
				23. 修繕費	12,551	補給資材
				24. 委託料	34,814	

(消費税込み)

(収益的支出)

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
			予 定 額	当 初 予 定 額		区 分	金 額	
						25. 賃 借 料	114	その他管理経費 25,013 千円
						26. 動 力 費	1,608	
						28. 材 料 費	1,000	
						30. 保 険 料	675	
						32. 使 用 料	13	
						33. 公 課 費	38	
						35. 補 償 費	232	
						39. 特 別 修 繕 引当金繰入額	20,000	
3.	受 託 工 事 費		12,314	12,727	△ 413	24. 委 託 料	500	消火栓更新整備に伴う委託料 500 千円
						29. 工 事 請 負 費	11,814	消火栓更新整備 11,814 千円
4.	総 係 費		168,556	172,283	△ 3,727	1. 給 料	26,579	人件費 56,046 千円
						2. 手 当 等	11,812	職員 7名
						3. 賞与引当金繰入額	3,617	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 4,319 千円)
						4. 法 定 福 利 費	13,336	
						5. 法 定 福 利 費 引当金繰入額	702	報酬 180 千円
						7. 報 酬	180	経営審議会委員 13名
						10. 旅 費	238	負担金 229 千円
						11. 被 服 費	36	日本水道協会会費
						12. 備 消 品 費	834	
						13. 燃 料 費	264	
						14. 食 糧 費	36	手数料 4,161 千円
						15. 印 刷 製 本 費	1,083	口座振替手数料
						16. 通 信 運 搬 費	3,825	コンビニ収納手数料
						17. 負 担 金	229	郵便局納付手数料 他

(消費税込み)

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				18. 研 修 費	36	修繕費 606 千円 第2庁舎・車両等  委託料 95,235 千円 料金徴収業務委託 第2庁舎清掃委託 他  その他管理経費 12,099 千円
				19. 光 熱 水 費	4,755	
				20. 交 際 費	25	
				22. 手 数 料	4,161	
				23. 修 繕 費	606	
				24. 委 託 料	95,235	
				25. 賃 借 料	571	
				30. 保 険 料	48	
				32. 使 用 料	41	
				33. 公 課 費	6	
				36. 報 償 費	121	
				40. 貸倒引当金繰入額	180	
5. 減 価 償 却 費	392,746	393,253	△ 507	1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	378,230	
				2. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	14,516	施設利用権 340 千円 ソフトウェア 14,176 千円
6. 資 産 減 耗 費	34,280	35,239	△ 959	1. 固 定 資 産 除 却 費	33,780	メーター及び配水管等の除却費
				2. た な 卸 資 産 減 耗 費	500	貯蔵品の減耗費

(消費税込み)

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 営 業 外 費 用	26,200	33,208	△ 7,008			
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	24,982	29,496	△ 4,514	1. 企 業 債 利 息	24,571	企業債借入金の返済利息
				2. 一 時 借 入 金 利 息	411	一時借入金の返済利息
2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,118	3,612	△ 2,494	1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,118	
3. 雑 支 出	100	100	0	5. そ の 他 雑 支 出	100	
3. 特 別 損 失	1,000	1,000	0			
1. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	1,000	0	1. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
4. 予 備 費	2,000	2,000	0			
1. 予 備 費	2,000	2,000	0	1. 予 備 費	2,000	

(消費税込み)

(資本的収入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資 本 的 収 入	192,800	160,900	31,900			
1. 企 業 債	178,900	147,000	31,900			
1. 企 業 債	178,900	147,000	31,900	1. 建設改良等企業債	178,900	上水道事業債
2. 出 資 金	13,900	13,900	0			
1. 出 資 金	13,900	13,900	0	1. 一般会計出資金	13,900	上水道安全対策事業に係る一般会計出資金

(消費税込み)

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資本的支出	830,722	764,628	66,094			
1. 建設改良費	656,093	605,071	51,022			
1. 水道施設整備費	486,880	485,645	1,235	1. 給 料	13,248	人件費 30,460 千円
				2. 手 当 等	7,999	職員 4名
				3. 賞与引当金繰入額	1,656	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 1,974 千円)
				4. 法定福利費	7,239	報酬 1,933 千円
				5. 法定福利費 引当金繰入額	318	会計年度任用職員 1名
				7. 報 酬	1,933	委託料 11,990 千円
				10. 旅 費	39	配水管実施設計委託 他
				11. 被 服 費	78	
				12. 備 消 品 費	168	
				13. 燃 料 費	115	工事請負費
				16. 通 信 運 搬 費	57	配水管布設工事
				17. 負 担 金	286	7本 φ50～150mm 865m 37,966 千円
				22. 手 数 料	11	配水管布設替工事
				24. 委 託 料	11,990	40本 φ50～150mm 7,926m 387,847 千円
				29. 工 事 請 負 費	441,640	応急給水資材車庫整備事業 15,827 千円
				30. 保 険 料	67	
				32. 使 用 料	13	その他管理経費 857 千円
				33. 公 課 費	23	
2. メーター設置費	118,282	119,426	△ 1,144	28. 材 料 費	57,885	メーター 4,866 個 等
				29. 工 事 請 負 費	60,397	検定満期メーター等取替工事 4,271 件
3. 固定資産購入費	50,931	0	50,931	1. 有形固定資産購入費	50,722	
				2. 無形固定資産購入費	209	

(消費税込み)

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2. 企業債償還金	172,629	
1. 企業債償還金	172,629	157,557	15,072	1. 企業債償還金	172,629	企業債借入金の返済元金 172,629 千円
3. 予備費	2,000	2,000	0			
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	

(消費税込み)