

# 水道事業会計

---

平成28年

第1回市議会定例会 議案第11号

## 平成28年度 函館市水道事業会計予算

(総 則)

**第1条** 平成28年度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) 水道給水栓数	132,502栓
(2) 水道年間総配水量	33,361,000立方メートル
(3) 水道一日平均給水量	91,400立方メートル
(4) 温泉一日供給量	3,850立方メートル
(5) 年間販売電力量	751,872キロワット時
(6) 主要な建設改良事業	水道事業配水管 5,785メートル
	簡易水道施設 機械電気計装設備整備 1式
	温泉事業供給管 870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 水道事業収益** 4,952,753千円

第1項 水道事業営業収益 4,564,922千円

第2項 温泉事業営業収益	98,187千円
第3項 売電事業営業収益	27,608千円
第4項 営業外収益	224,982千円
第5項 特別利益	37,054千円

## 支 出

<b>第1款 水道事業費用</b>	<b>4,579,736千円</b>
第1項 水道事業営業費用	4,054,998千円
第2項 温泉事業営業費用	67,990千円
第3項 売電事業営業費用	16,648千円
第4項 営業外費用	428,080千円
第5項 特別損失	20千円
第6項 予備費	12,000千円

(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 1,587,077千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 119,624千円及び過年度分損益勘定留保資金 1,467,453千円で補てんするものとする。）。

## 収 入

<b>第1款 資本的収入</b>	<b>1,706,231千円</b>
------------------	--------------------

第1項 企 業 債	1,409,900千円
第2項 固定資産売却代金	750千円
第3項 国 庫 補 助 金	74,778千円
第4項 他 会 計 負 担 金	90,257千円
第5項 工 事 補 償 金	130,546千円

## 支 出

<b>第1款 資 本 的 支 出</b>	<b>3,293,308千円</b>
第1項 建 設 改 良 費	1,989,495千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,303,813千円

(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
旭岡浄水場等水道施設 管理業務委託料	平成29年度から 平成32年度まで	438,433千円
〔旭岡浄水場〕 〔松倉取水場〕 〔汐泊取水場〕 〔旭岡高区配水池〕 〔元町配水場〕		

(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 原水及び浄水施設事業費，配水施設事業費および簡易水道施設事業費

限度額 1,409,900千円

起債の方法 普通貸借

利率 5.0%以内

償還の方法 40年以内元利均等及び元金均等半年賦償還とする。ただし，償還期日及び据置期間は借入先と協定するものとし，繰上償還又は償還期限短縮，もしくは低利債借替えをすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は，400,000千円と定める。

(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8条 次に掲げる経費については，これらの経費の金額を，これら以外の経費の金額に流用し，又はこれら以外の経費をこれら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 974,079千円

(2) 交際費 83千円

(重要な資産の処分)

第9条 重要な資産の処分は，次のとおりとする。

種類	名称	数量	処分の態様
土地	函館市赤川町257番外8筆	8,993.93平方メートル	売払い

平成28年 2月26日提出

函館市長 工藤 壽 樹

# 予 算 説 明 書

---

平成28年度函館市水道  
収益的収入  
収

款	項	目	予 定 額
1 水道事業収益			千円 4,952,753
	1 水道事業収益		4,564,922
		1 給水収益	4,384,572
		2 他会計負担金	163,721
		3 その他営業収益	16,629
	2 温泉事業収益		98,187
		1 温泉供給収益	97,984
		2 他会計負担金	118
		3 その他営業収益	85
	3 売電事業収益		27,608
		1 電力販売収益	27,608
	4 営業外収益		224,982
		1 受取利息及び配当金	1,000



# 事業会計予算実施計画

## 及び支出

### 入

備	考
水道料金	4,221,777 千円
簡易水道料金	162,483 千円
水売却収益	312 千円
一般会計負担金	38,387 千円
下水道使用料徴収経費負担金	91,300 千円
庁舎維持管理費等負担金	34,034 千円
原水売却収益	680 千円
手数料	15,949 千円
温泉供給料金	97,984 千円
一般会計負担金	118 千円
手数料	85 千円
電力販売収益	27,608 千円
貸付金利息	1,000 千円

款	項	目	予 定 額
		2 工事補償金	千円 27,641
		3 長期前受金戻入	186,995
		4 雑 収 益	9,346
	5 特別利益		37,054
		1 固定資産売却益	37,054

支

款	項	目	予 定 額
1 水道事業費用			千円 4,579,736
	1 水道事業費用		4,054,998
		1 原 水 費	98,427
		2 浄 水 費	553,878
		3 配 水 費	300,102

備	考
工 事 補 償 金	27,641 千円
長 期 前 受 金 戻 入	186,995 千円
雑 収 益	9,346 千円
土 地 売 却 益	37,054 千円

## 出

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 水源林の造営 笹流貯水池の維持管理 新中野貯水池の維持管理 松倉川取水設備の維持管理 汐泊川取水設備の維持管理	
次の事項の業務に要する費用を計上 低区浄水場の維持管理 高区浄水場の維持管理 旭岡浄水場の維持管理 石川送水ポンプ場の維持管理 水質試験	
次の事項の業務に要する費用を計上 送配水管および付属設備の維持管理 元町配水場の維持管理 増圧ポンプの運転 消火栓の維持管理 漏水調査および防止工事	

款	項	目	予 定 額
		4 給 水 費	446,938 <sup>千円</sup>
		5 業 務 費	595,997
		6 総 係 費	411,047
		7 簡 易 水 道 費	185,308
		8 減 価 償 却 費	1,446,268
		9 資 産 減 耗 費	17,033
	2 温 泉 事 業 用 営 業 費		67,990
		1 温 泉 供 給 費	41,447
		2 総 係 費	798
		3 減 価 償 却 費	25,196
		4 資 産 減 耗 費	549
	3 売 電 事 業 用 営 業 費		16,648
		1 水 力 発 電 費	2,487

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 給水業務 公道下の給水装置の修繕 水道メーターの維持管理	
次の事項の業務に要する費用を計上 水道メーターの検針業務 水道料金その他収入金の調定業務 水道料金その他収入金の収納業務	
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
次の事項の業務に要する費用を計上 戸井地域簡易水道施設の維持管理 恵山地域簡易水道施設の維持管理 楸法華地域簡易水道施設の維持管理 南茅部地域簡易水道施設の維持管理	
有形固定資産の減価償却費を計上	
有形固定資産の除却費を計上	
次の事項の業務に要する費用を計上 温泉井維持 温泉の不断圧送のためのポンプ運転および維持管理 温泉の供給業務	
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
有形固定資産の除却費を計上	
水力発電所の維持管理に要する費用を計上	

款	項	目	予 定 額
		2 総 係 費	千円 8
		3 減 価 償 却 費	14,153
	4 営 業 外 費 用		428,080
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	324,535
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	101,081
		3 雑 支 出	2,464
	5 特 別 損 失		20
		1 固 定 資 産 売 却 損	20
	6 予 備 費		12,000
		1 予 備 費	12,000

備	考
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
企業債利息および一時借入金利息を計上	
納付税額を計上	
その他雑支出を計上	
固定資産売却損を計上	

## 資 本 的 收 入

### 收

款	項	目	予 定 額
1 資本的収入			千円 1,706,231
	1 企業債		1,409,900
		1 企業債	1,409,900
	2 固定資産 売却代金		750
		1 固定資産 売却代金	750
	3 国庫補助金		74,778
		1 国庫補助金	74,778
	4 他会計負担金		90,257
		1 他会計負担金	90,257
	5 工事補償金		130,546
		1 工事補償金	130,546

### 支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			千円 3,293,308
	1 建設改良費		1,989,495



及 び 支 出  
入

備	考
原水及び浄水施設事業費企業債	124,300 千円
配水施設事業費企業債	604,400 千円
簡易水道施設事業費企業債	681,200 千円
土地売却代金	750 千円
簡易水道施設事業費補助金	74,778 千円
一般会計負担金	90,257 千円
工事補償金	130,546 千円

出

備	考

款	項	目	予 定 額
		1 水 道 事 業 建 設 改 良 費	千円 1,871,332

備

考

原水及び浄水施設事業費 174,129 千円

赤川高区浄水場整備工事費

導水管整備工事費

その他浄水施設等整備工事費

配水施設事業費 895,859 千円

(配水管整備)

船見 1 号 工事費

湯浜 1 号 工事費

高丘上野 1 号 工事費

滝沢榎本 1 号 工事費

日吉 1 丁目 2 丁目 1 号 工事費

日吉 3 丁目 1 号 工事費

日吉 4 丁目 1 号 工事費

日吉 4 丁目 2 号 工事費

日吉 4 丁目 3 号 工事費

日吉 4 丁目 4 号 工事費

日吉 4 丁目 5 号 工事費

日吉 4 丁目 6 号 工事費

日吉 4 丁目 7 号 工事費

東山 3 丁目 1 号 工事費

東山 2 丁目 1 号 工事費

中道 2 丁目 1 号 工事費

美原 3 丁目 1 号 工事費

美原 3 丁目 2 号 工事費

富岡 3 丁目 1 号 工事費

富岡 2 丁目 1 号 工事費

亀田本町 1 号 工事費

桔梗 4 丁目 1 号 工事費

西桔梗 1 号 工事費

西桔梗 2 号 工事費

港 1 丁目 1 号 工事費

亀田 1 号 工事費

海岸 1 号 工事費

配水支管 工事費

その他配水管 工事費

款	項	目	予 定 額
			千円
		2 温泉事業 建設改良費	18,036
		3 その他 固定資産費	100,127
	2 企業債償還金		1,303,813
		1 企業債償還金	1,303,813

備	考
(配水施設整備)	
その他配水施設整備工事費	
簡易水道施設事業費	791,358千円
恵山地域簡易水道施設整備工事費	
椴法華地域簡易水道施設整備工事費	
南茅部地域簡易水道施設整備工事費	
消火栓事業費	9,986千円
消火栓工事費	
温泉供給設備事業費	18,036千円
ポンプ揚湯設備整備工事費	
中央4-2号工事費	
湯川1丁目1-2号工事費	
湯川1丁目1-3号工事費	
湯川2丁目2号工事費	
湯川3丁目1-2号工事費	
湯川3丁目2号工事費	
機械その他固定資産取得費	100,127千円
水道事業企業債償還元金	1,283,723千円
温泉事業企業債償還元金	20,090千円

# 平成28年度函館市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	253,393
減価償却費	1,485,617
固定資産除却費	17,582
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,217
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 67,429
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,943
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 592
長期前受金戻入額	△ 186,995
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息	324,535
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 37,034
小計	1,790,351
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 324,535
未払消費税等の増減額	113,789
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,580,605

## 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	△ 1,989,495
有形固定資産の売却による収入	37,804
国庫補助金等による収入	74,778
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	90,257
その他収入	130,546
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,656,110

## 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による収入	1,409,900
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	△ 1,303,813
財務活動によるキャッシュ・フロー	106,087

資金増加額 (又は減少額)	30,582
資金期首残高	2,857,669
資金期末残高	2,888,251

# 給 与 費

## 1 総 括

区 分	職 員 数		給 与		
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	103	10,112	427,815
	資本勘定支弁職員		14		51,519
	合 計	1	117	10,112	479,334
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	112	21,946	458,038
	資本勘定支弁職員		18		65,778
	合 計	1	130	21,946	523,816
比 較	損益勘定支弁職員		△ 9	△ 11,834	△ 30,223
	資本勘定支弁職員		△ 4		△ 14,259
	合 計		△ 13	△ 11,834	△ 44,482

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	住 居	通 勤	寒 冷 地	時 間 外
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	8,976	20,508	10,050	9,505	11,175	41,475
	前 年 度	8,976	21,216	12,162	10,682	12,340	42,684
	比 較		△ 708	△ 2,112	△ 1,177	△ 1,165	△ 1,209

## 2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	△ 44,482	給与改定に伴う増減分	808	給料表改定に伴う増及び27年度給与改定の経過措置に伴う減
		昇給に伴う増加分	4,435	
		その他の増減分	△ 49,725	職員の変動及びその他の減
手 当 等	△ 90,288	給与改定に伴う増減分	5,389	
		退職手当の増減分	△ 66,733	退職者の減等に伴う減
		その他の増減分	△ 28,944	職員の変動及びその他の減

## 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	そ の 他
平 成 28 年 1 月 1 日 在 現	平均給料月額 (円)	328,836	366,508
	平均給与月額 (円)	380,329	452,549
	平均年齢 (歳)	44.4	55.4
平 成 27 年 1 月 1 日 在 現	平均給料月額 (円)	318,722	362,163
	平均給与月額 (円)	369,079	432,270
	平均年齢 (歳)	43.1	55.7

# 明 細 書

手 当 等 (千円)	計 (千円)	法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
289,425	727,352	143,194	870,546
34,116	85,635	17,898	103,533
323,541	812,987	161,092	974,079
375,436	855,420	165,306	1,020,726
38,472	104,250	23,280	127,530
413,908	959,670	188,586	1,148,256
△ 86,011	△ 128,068	△ 22,112	△ 150,180
△ 4,356	△ 18,615	△ 5,382	△ 23,997
△ 90,367	△ 146,683	△ 27,494	△ 174,177

夜間勤務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	113,068	65,597	6,600	286,954	36,587	323,541
2,819	123,993	67,718	7,830	310,420	103,488	413,908
△ 2,819	△ 10,925	△ 2,121	△ 1,230	△ 23,466	△ 66,901	△ 90,367

備	考																																			
給与改定の状況 給料表の平均改定率 0.4% 給与改定実施時期 平成27年4月1日 27年度給与改定の経過措置 給与改定に伴う引き下げを段階的に実施																																				
職員数の異動状況 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">(現に在職 する職員数)</th> <th style="width: 15%;">(その他)</th> <th style="width: 15%;">(計)</th> <th colspan="3">採用・退職の状況</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <th style="width: 15%;">採 用</th> <th colspan="2">退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>129人</td> <td>△ 12人</td> <td>117人</td> <td>26 年 度</td> <td>3人</td> <td>3人</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>130人</td> <td>0人</td> <td>130人</td> <td>27 年 度</td> <td>0人</td> <td>(見込) 4人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△ 1人</td> <td>△ 12人</td> <td>△ 13人</td> <td>28 年 度</td> <td>(見込) 2人</td> <td>(見込) 4人</td> </tr> </tbody> </table>			(現に在職 する職員数)	(その他)	(計)	採用・退職の状況							採 用	退 職		本 年 度	129人	△ 12人	117人	26 年 度	3人	3人	前 年 度	130人	0人	130人	27 年 度	0人	(見込) 4人	増 減	△ 1人	△ 12人	△ 13人	28 年 度	(見込) 2人	(見込) 4人
	(現に在職 する職員数)	(その他)	(計)	採用・退職の状況																																
				採 用	退 職																															
本 年 度	129人	△ 12人	117人	26 年 度	3人	3人																														
前 年 度	130人	0人	130人	27 年 度	0人	(見込) 4人																														
増 減	△ 1人	△ 12人	△ 13人	28 年 度	(見込) 2人	(見込) 4人																														
勤勉手当の0.1月引き上げ分等 (給料表の改定による退職手当への影響を含む)																																				

## (2) 初 任 給

区 分	事務・技術(円)	そ の 他(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	144,600	142,000	144,600	142,000
短大卒	157,300		157,300	
大学卒	176,700		176,700	



## (3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術			そ の 他		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	8 級	1	0.8	8 級		
	7 級	2	1.6	7 級		
	6 級	8	6.4	6 級		
	5 級			5 級		
	4 級	32	25.6	4 級		
	3 級	21	16.8	3 級	3	75.0
	2 級	47	37.6	2 級	1	25.0
	1 級	12	9.6	1 級		
	再任用	2	1.6	再任用		
	計	125	100	計	4	100
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	8 級	1	0.8	8 級		
	7 級	2	1.6	7 級		
	6 級	8	6.4	6 級		
	5 級	2	1.6	5 級		
	4 級	51	40.8	4 級	4	80.0
	3 級	49	39.2	3 級	1	20.0
	2 級	1	0.8	2 級		
	1 級	9	7.2	1 級		
	再任用	2	1.6	再任用		
	計	125	100	計	5	100

## (級別の標準的な職務内容)

8 級	7 級	6 級	5 級
部 長	部 次 長	課 長	課 長 補 佐
4 級	3 級	2 級	1 級
主 査	主 任	主 任 主 事 主 任 技 師	主 事 技 師

## (4) 昇給

区 分		人 数	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	117	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	100	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	71
		6 号 給 (人)	22
8 号 給 (人)	5		
比 率 (B)/(A) (%)	85.5		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	130	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	117	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	2
		2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	85
		6 号 給 (人)	23
8 号 給 (人)	5		
比 率 (B)/(A) (%)	90.0		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月(月分)	12 月(月分)			
本 年 度	( 1.025 )	( 1.175 )	( 2.2 )	無	
	2.025	2.175	4.2	有	
前 年 度	( 1.0 )	( 1.15 )	( 2.15 )	無	
	1.975	2.125	4.1	有	
一般会計の制度	( 1.025 )	( 1.175 )	( 2.2 )	無	
	2.025	2.175	4.2	有	

※ ( ) 内は再任用職員の支給率

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)	

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該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	自 己 資 金
水道施設管理業務委託料 ( 赤川高区浄水場 赤川低区浄水場 笹流ダム 笹流送水ポンプ場 赤川高区第2配水池 陣川配水池 笹流ダム前庭広場 ダム公園 戸井地域水道施設 恵山地域水道施設 楸法華地域水道施設 南茅部地域水道施設 )	千円  583,755		千円	平成28年度 か ら  平成32年度 ま で	千円  583,755	千円  583,755
料金等徴収業務委託料	1,550,621			平成28年度 か ら  平成32年度 ま で	1,550,621	1,550,621
旭岡浄水場等水道施設 管理業務委託料 ( 旭岡浄水場 松倉取水場 汐泊取水場 旭岡高区配水池 元町配水池 )	438,433			平成29年度 か ら  平成32年度 ま で	438,433	438,433

平成28年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

千円

(1) 水道事業有形固定資産 61,522,065

千円

減価償却累計額 △31,129,527 30,392,538

(2) 温泉事業有形固定資産 929,473

減価償却累計額 △ 497,096 432,377

(3) 売電事業有形固定資産 453,480

減価償却累計額 △ 14,153 439,327

千円

有形固定資産合計 31,264,242

(4) 投資その他の資産

イ 投資有価証券 1,000

ロ 出 資 金 3,291

投資その他の資産合計 4,291

千円

固定資産合計 31,268,533

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,888,251

(2) 未 収 金 550,225

貸倒引当金	千円 △ 13,196	千円 537,029
(3) その他流動資産		<u>50</u>
流動資産合計		千円 <u>3,425,330</u>
資産合計		<u>34,693,863</u>
<b>負債の部</b>		
3 固定負債		
(1) 企業債		17,310,463
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>1,048,630</u>	
引当金合計		<u>1,048,630</u>
固定負債合計		18,359,093
4 流動負債		
(1) 企業債		1,288,663
(2) 未払金		980,924
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	59,015	
ロ 法定福利費引当金	<u>11,235</u>	
引当金合計		70,250
(4) 下水道使用料預り金		18,070

千円

(5) その他流動負債

8,599

千円

流動負債合計

2,366,506

5 繰延収益

長期前受金

7,286,669

収益化累計額

△3,936,534

繰延収益合計

3,350,135

負債合計

24,075,734

## 資本の部

6 資本金

9,724,073

7 剰余金

(1) 資本剰余金

240,987

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

653,069

千円

利益剰余金合計

653,069

剰余金合計

894,056

資本合計

10,618,129

負債資本合計

34,693,863

# 平成27年度函館市水道事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	
1 水道事業営業収益	4,270,804	
2 温泉事業営業収益	90,788	
3 水道事業営業費用	3,887,245	
4 温泉事業営業費用	66,907	
5 予備費	<u>12,000</u>	
営業利益		千円 395,440
6 営業外収益	199,921	
7 営業外費用	<u>334,050</u>	<u>△ 134,129</u>
経常利益		261,311
8 特別利益	<u>2</u>	<u>2</u>
当年度純利益		261,313
前年度繰越利益剰余金		3,229,441
その他未処分利益剰余金 変動額		<u>△ 3,091,078</u>
当年度未処分利益剰余金		<u><u>399,676</u></u>

平成27年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

千円

(1) 水道事業有形固定資産 59,707,194

千円

減価償却累計額 △29,683,259 30,023,935

(2) 温泉事業有形固定資産 913,115

減価償却累計額 △ 471,900 441,215

(3) 売電事業有形固定資産 455,398

千円

有形固定資産合計 30,920,548

(4) 投資その他の資産

イ 投資有価証券 1,000

ロ 出 資 金 3,291

投資その他の資産合計 4,291

千円

固定資産合計 30,924,839

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,857,669

(2) 未 収 金 555,351

貸倒引当金 △ 13,105 542,246



	千円	
(3) その他流動資産	<u>50</u>	
		千円
流動資産合計		<u>3,399,965</u>
資産合計		<u>34,324,804</u>
<b>負債の部</b>		
3 固定負債		
(1) 企業債	17,189,226	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>1,116,059</u>	千円
引当金合計	<u>1,116,059</u>	
固定負債合計		18,305,285
4 流動負債		
(1) 企業債	1,303,813	
(2) 未払金	988,423	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	63,686	
ロ 法定福利費引当金	<u>12,164</u>	
引当金合計	75,850	
(4) 下水道使用料預り金	18,070	
(5) その他流動負債	<u>8,599</u>	

千円

流動負債合計 2,394,755

## 5 繰延収益

千円

長期前受金 7,009,567

収益化累計額 △3,749,539繰延収益合計 3,260,028

負債合計 23,960,068

## 資本の部

6 資本金 9,724,073

7 剰余金

(1) 資本金剰余金 240,987

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金 399,676

千円

利益剰余金合計 399,676剰余金合計 640,663資本合計 10,364,736負債資本合計 34,324,804

## 個 別 注 記 表

### I 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および評価方法

    其他有価証券           市場価格が無いことから、取得原価としている。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

    減価償却の方法           定額法によっている。

    主な耐用年数           建物           7～50年

                                構築物           4～80年

                                機械及び装置   5～20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 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貸倒実績率により、貸倒懸念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。

##### (2) 退職給付引当金

    職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### (3) 賞与引当金および法定福利費引当金

    職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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

##### (1) 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、税抜き方式によっている。

### II 予定貸借対照表（当年度分）に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

    予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、780,233千円である。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

水道事業会計は、水道事業ならびに温泉事業および売電事業ならびに簡易水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水道事業	簡易水道事業以外の給水区域において水道水を供給する業務
温泉事業	温泉を供給する業務
売電事業	水道施設を用いて発電した電力を販売する業務
簡易水道事業	戸井地域、恵山地域、榎法華地域および南茅部地域の給水区域において水道水を供給する業務

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

	水道事業	温泉事業	売電事業	簡易水道事業	合計
営業収益	4,065,791	90,929	25,563	165,015	4,347,298
営業費用	3,561,539	65,598	16,464	379,764	4,023,365
営業損益	504,252	25,331	9,099	△ 214,749	323,933
経常損益	351,927	27,709	4,310	△ 167,587	216,359
セグメント資産	30,950,850	499,223	515,287	2,728,503	34,693,863
セグメント負債	20,426,561	148,244	511,551	2,989,378	24,075,734
その他の項目					
他会計繰入金 （収益的収入）	24,399	118		13,988	38,505
減価償却費	1,291,525	25,196	14,153	154,743	1,485,617
特別利益	37,054				37,054
特別損失	20				20
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	△ 224,293	△ 8,838	△ 16,071	592,896	343,694

#### IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

##### 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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### 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

1年以内	29,974千円
1年超	43,376千円
合計	73,350千円

#### V その他の注記

##### 1 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、債権の不納欠損による損失5,126千円を処理するため、貸倒引当金5,126千円を使用する。

##### 2 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として104,016千円を支給するため、退職給付引当金104,016千円を使用する。

##### 3 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として75,850千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金75,850千円を使用する。

## (1) 収益的収入及び支出予算対前年度比較表

## 収 入

款	項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	増△減
1 水道事業収益			千円 4,952,753	千円 4,906,664	千円 46,089
	1 水道事業 営業収益		4,564,922	4,608,512	△ 43,590
		1 給水収益	4,384,572	4,423,360	△ 38,788
		2 他会計負担金	163,721	167,266	△ 3,545
		3 その他 営業収益	16,629	17,886	△ 1,257
	2 温泉事業 営業収益		98,187	97,940	247
		1 温泉供給収益	97,984	97,848	136
		2 他会計負担金	118		118
		3 その他 営業収益	85	92	△ 7
	3 売電事業 営業収益		27,608		27,608
		1 電力販売収益	27,608		27,608
	4 営業外収益		224,982	200,210	24,772
		1 受取利息及び 配当金	1,000	1,000	
		2 工事補償金	27,641	12,000	15,641
		3 長期前受金 戻入	186,995	178,066	8,929
		4 雑収益	9,346	9,144	202

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
	5 特別利益		千円 37,054	千円 2	千円 37,052
		1 固定資産 売却益	37,054	1	37,053
		2 過年度損 修正益		1	△ 1
収入合計			4,952,753	4,906,664	46,089

## 支 出

款	項	目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 △ 減	
			千円	千円	千円	
1	水道事業費用		4,579,736	4,548,721	31,015	
	1	水道事業費用	4,054,998	4,046,563	8,435	
		1	原水費	98,427	85,180	13,247
		2	浄水費	553,878	547,402	6,476
		3	配水費	300,102	300,458	△ 356
		4	給水費	446,938	439,901	7,037
		5	業務費	595,997	592,581	3,416
		6	総係費	411,047	469,097	△ 58,050
		7	簡易水道費	185,308	179,913	5,395
		8	減価償却費	1,446,268	1,410,934	35,334
		9	資産減耗費	17,033	21,097	△ 4,064
	2	温泉事業費用	67,990	65,012	2,978	
		1	温泉供給費	41,447	38,928	2,519
		2	総係費	798	616	182
		3	減価償却費	25,196	24,455	741
		4	資産減耗費	549	1,013	△ 464
	3	売電事業費用	16,648		16,648	



款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
		1 水力発電費	千円 2,487	千円	千円 2,487
		2 総係費	8		8
		3 減価償却費	14,153		14,153
	4 営業外費用		428,080	425,146	2,934
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	324,535	335,511	△ 10,976
		2 消費税及び 地方消費税	101,081	88,071	13,010
		3 雑支出	2,464	1,564	900
	5 特別損失		20		20
		1 固定資産 売却損	20		20
	6 予備費		12,000	12,000	
		1 予備費	12,000	12,000	
	支出合計		4,579,736	4,548,721	31,015
	差引損益		373,017	357,943	15,074

## (2) 収 益 の 支 出

科 目	水 道 事 業 營 業 費 用										温 泉 事 業 營		
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡 易 水道費	減 価 償却費	資 産 減耗費	計	温 泉 供給費	総係費	減 価 償却費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
報 酬			2,432		2,352	5,328				10,112			
給 料	4,687	91,840	62,704	70,586	68,948	111,420	13,217			423,402	4,413		
手 当 等	2,434	45,205	30,342	31,535	28,574	52,291	7,063			197,444	2,626		
賞与引当金 繰 入 額	584	11,352	7,810	8,456	8,421	13,931	1,672			52,226	542		
賃 金		5,545		3,775	4,074	5,439				18,833			
法定福利費	1,560	29,743	19,826	22,050	21,701	35,684	4,156			134,720	1,536		
法定福利費 引当金繰入額	113	2,168	1,491	1,611	1,613	2,630	321			9,947	105		
退職給付費						35,910				35,910		718	
旅 費					11	3,252				3,263			
被 服 費	20	728	496	380	294	220	43			2,181	39		
備 消 品 費	289	9,790	2,746	1,755	1,896	6,407	3,177			26,060	343		
燃 料 費	114	7,411	1,360	504	55	384	793			10,621	90		
光 熱 水 費	1,112	4,611	1,067			813	415			8,018	60		
印刷製本費				838	2,019	7,780	90			10,727			
通信運搬費	68	673	5,086	178	21,853	4,287	6,030			38,175	439		
委 託 料	35,200	162,820	64,699	221,452	415,121	43,517	81,473			1,024,282	12,309		

# 予 算 内 訳 表

業 費 用		売 電 事 業 営 業 費 用				営 業 外 費 用				特 別 損 失		予 備 費	合 計	構 成 比
資 産 減 耗 費	計	水 力 発 電 費	総 係 費	減 価 償 却 費	計	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	雑 支 出	計	固 定 資 産 売 却 損	計			
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%
													10,112	0.2
	4,413												427,815	9.3
	2,626												200,070	4.4
	542												52,768	1.2
													18,833	0.4
	1,536												136,256	3.0
	105												10,052	0.2
	718												36,628	0.8
													3,263	0.1
	39												2,220	0.0
	343	11			11								26,414	0.6
	90												10,711	0.2
	60												8,078	0.2
													10,727	0.2
	439	27			27								38,641	0.8
	12,309	543			543								1,037,134	22.6

科目	水道事業営業費用										温泉事業営業		
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡易水道費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費	減価償却費
手数料	千円 20	千円 407	千円 217	千円 61	千円 6,476	千円 1,179	千円 24		千円	千円 8,384	千円 12		千円
賃借料	941	1,134	1,298	2,858	12,113	22,560	396			41,300			
修繕費	24,446	84,120	72,524	80,476	443	4,490	43,502			310,001	4,245		
路面復旧費			2,219							2,219			
動力費	15,732	27,452	10,638				18,978			72,800	11,761		
薬品費		67,446								67,446	1,260		
材料費	146	1,044	11,721	92			3,531			16,534	1,620		
補償金			1,000							1,000			
負担金	10,945	51	24			42,640	384			54,044			
保険料	16	286	320	243	33	1,575	43			2,516	42	56	
厚生福利費						2,556				2,556		24	
諸謝金						50				50			
報償費						894				894			
交際費						83				83			
食糧費						63				63			
広告料						427				427			
雑費		52	82	88		20				242	5		

業費用		売電事業営業費用				営業外費用				特別損失		予備費	合計	構成比
資産 減耗費	計	水力 発電費	総係費	減価 償却費	計	支払利息 及び企業債 取扱諸費	消費税 及び地方 消費税	雑支出	計	固定 資産 売却損	計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
	12												8,396	0.2
													41,300	0.9
	4,245												314,246	6.9
													2,219	0.0
	11,761	1,646			1,646								86,207	1.9
	1,260												68,706	1.5
	1,620												18,154	0.4
													1,000	0.0
		260			260								54,304	1.2
	98		8		8								2,622	0.1
	24												2,580	0.1
													50	0.0
													894	0.0
													83	0.0
													63	0.0
													427	0.0
	5												247	0.0

科目	水道事業営業費用										温泉事業営業		
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	簡易水道費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費	減価償却費
貸倒引当金繰入額	千円	千円	千円	千円	千円	千円 5,217	千円	千円	千円	千円 5,217	千円	千円	千円
有形固定資産減価償却費								1,446,268		1,446,268			25,196
固定資産除却費									17,033	17,033			
企業債利息													
一時借入金利息													
消費税及び地方消費税													
その他雑支出													
固定資産売却損													
予備費													
計	98,427	553,878	300,102	446,938	595,997	411,047	185,308	1,446,268	17,033	4,054,998	41,447	798	25,196
構成比	% 2.1	% 12.1	% 6.5	% 9.8	% 13.0	% 9.0	% 4.0	% 31.6	% 0.4	% 88.5	% 0.9	% 0.0	% 0.6

業費用		売電事業営業費用				営業外費用				特別損失		予備費	合計	構成比
資産 減耗費	計	水力 発電費	総係費	減価 償却費	計	支払利息 及び企業債 取扱諸費	消費税 及び地方 消費税	雑支出	計	固定 資産 売却損	計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
				14,153	14,153								5,217	0.1
	25,196												1,485,617	32.5
549	549												17,582	0.4
						323,535			323,535				323,535	7.1
						1,000			1,000				1,000	0.0
							101,081		101,081				101,081	2.2
								2,464	2,464				2,464	0.0
										20	20		20	0.0
												12,000	12,000	0.3
549	67,990	2,487	8	14,153	16,648	324,535	101,081	2,464	428,080	20	20	12,000	4,579,736	100
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
0.0	1.5	0.1	0.0	0.3	0.4	7.1	2.2	0.0	9.3	0.0	0.0	0.3	100	

### (3) 職員給与内訳一覧表

款	項	目	予算第8条による 職員給与費
(収益的支出)			千円 870,546
水道事業費用			870,546
	水道事業営業費用		860,606
		原水費	9,378
		浄水費	179,390
		配水費	124,605
		給水費	133,615
		業務費	130,933
		総係費	256,256
		簡易水道費	26,429
	温泉事業営業費用		9,940
		温泉供給費	9,222
		総係費	718
(資本的支出)			103,533
資本的支出			103,533
	建設改良費		103,533
		水道事業 建設改良費	103,533
合 計			974,079

### (4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり



(5) 収入予算資料

1 給水収益 4,384,572千円

(1) 水道料金

ア 基本料金

口径	13mm	766 円 80 銭×	378,801 件 =	290,464,607円
	20mm	1,198 円 80 銭×	1,070,806 件 =	1,283,682,233円
	25mm	1,825 円 20 銭×	49,968 件 =	91,201,593円
	40mm	4,082 円 40 銭×	14,715 件 =	60,072,516円
	50mm	10,206 円 ×	6,139 件 =	62,654,634円
	75mm	20,412 円 ×	1,797 件 =	36,680,364円
	100mm	40,824 円 ×	782 件 =	31,924,368円
	150mm	122,472 円 ×	84 件 =	10,287,648円
	200mm	204,120 円 ×	12 件 =	2,449,440円

小計 1,523,104 件 1,869,417,403円

イ 水量料金

(ア) 家庭用	11,408,800 m <sup>3</sup>	無料
	115 円 56 銭×	4,861,300 m <sup>3</sup> = 561,771,828円
	150 円 12 銭×	1,418,300 m <sup>3</sup> = 212,915,196円
	157 円 68 銭×	716,400 m <sup>3</sup> = 112,961,952円
(イ) 公衆浴場用	74 円 52 銭×	360,000 m <sup>3</sup> = 26,827,200円
(ウ) 一般用	157 円 68 銭×	9,119,000 m <sup>3</sup> = 1,437,883,920円
小計	27,883,800 m <sup>3</sup>	2,352,360,096円

計 4,221,777,499円 …… 4,221,777千円

(2) 簡易水道料金

ア 基本料金

口径	13mm	766 円 80 銭×	59,607 件 =	45,706,648円
	20mm	1,198 円 80 銭×	4,598 件 =	5,512,082円
	25mm	1,825 円 20 銭×	1,438 件 =	2,624,637円

40mm	4,082 円 40 銭×	967 件 =	3,947,681円	
50mm	10,206 円 ×	311 件 =	3,174,066円	
小 計		66,921 件	60,965,114円	
イ 水 量 料 金				
(7) 家 庭 用		461,302 m <sup>3</sup>	無 料	
	115 円 56 銭×	219,833 m <sup>3</sup> =	25,403,901円	
	150 円 12 銭×	81,979 m <sup>3</sup> =	12,306,687円	
	157 円 68 銭×	42,852 m <sup>3</sup> =	6,756,903円	
(イ) 一 般 用	157 円 68 銭×	361,817 m <sup>3</sup> =	57,051,304円	
小 計		1,167,783 m <sup>3</sup>	101,518,795円	
計			162,483,909円 ……	162,483千円

(3) 水売却収益

	157 円 68 銭×	1,979 m <sup>3</sup> =	312,048円 ……	312千円
--	-------------	------------------------	-------------	-------

2 温泉供給収益 97,984千円

(1) 温泉供給料金

ア 営業用

(7) 公衆浴場用 (4戸)	1,944 円×	260m <sup>3</sup> ×12月 =	6,065,280円
----------------	----------	--------------------------	------------

(イ) その他 (51戸)	2,160 円×	3,083m <sup>3</sup> ×12月 =	79,911,360円
---------------	----------	----------------------------	-------------

小 計 55戸		3,343m <sup>3</sup>	85,976,640円
---------	--	---------------------	-------------

イ 一般家庭用 (47戸)	2,160 円×	507m <sup>3</sup> ×12月 =	13,141,440円
---------------	----------	--------------------------	-------------

ウ 資源保護のための夏期減量		△	1,134,000円
----------------	--	---	------------

計 102戸		3,850m <sup>3</sup>	97,984,080円 ……	97,984千円
--------	--	---------------------	----------------	----------

3 電力販売収益 27,608千円

(1) 電力販売収益

	36 円 72 銭×	751,872kWh =	27,608,739円 ……	27,608千円
--	------------	--------------	----------------	----------