

令和5年度

室蘭市水道事業会計予算

令和5年度室蘭市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭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 戸 数 | | 43,385 世帯 |
| (2) 年 間 総 給 水 量 | | 9,486,000 m ³ |
| (3) 一 日 平 均 給 水 量 | | 25,989 m ³ |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | | |
| イ 送配水管布設 | φ 50～φ 350mm | L = 3,985 m |
| ロ 御崎配水池流量計更新工事 | | 一 式 |

(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 | | 2,128,152 千円 |
| 第 1 項 営 業 収 益 | | 1,758,227 千円 |
| 第 2 項 営 業 外 収 益 | | 253,863 千円 |
| 第 3 項 特 別 利 益 | | 116,062 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第 1 款 水 道 事 業 費 用 | | 1,899,397 千円 |
| 第 1 項 営 業 費 用 | | 1,782,983 千円 |
| 第 2 項 営 業 外 費 用 | | 113,314 千円 |
| 第 3 項 特 別 損 失 | | 1,100 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1,035,347千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額80,249千円、過年度分損益勘定留保資金955,098千円で補填するものとする。)

| | | 収 | 入 |
|-------|-------------|---|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 収 入 | | 424,462 千円 |
| 第 1 項 | 企 業 債 | | 350,000 千円 |
| 第 2 項 | 補 助 金 | | 48,862 千円 |
| 第 3 項 | 工 事 負 担 金 | | 25,600 千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出 | | 1,459,809 千円 |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費 | | 1,021,301 千円 |
| 第 2 項 | 企 業 債 償 還 金 | | 435,562 千円 |
| 第 3 項 | 返 還 金 | | 2,946 千円 |

(企 業 債)

第 5 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 |
|-----------|---------------|--------------------|--|--|
| 水道施設整備事業費 | 千円 350,000 | 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) | 借入先の融資条件又は借入先との協定によるものとする。ただし、財政状況等により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第 6 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 7 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) 水道事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費、企業債償還金及び返還金間の流用

(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、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 251,550 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 福祉世帯の減免等に対し、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、11,057千円である。

(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、95,518千円と定める。

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青 山 剛

水道事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭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 | | | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 |
|---|----------------------|--|------------|------------|------------|---|
| | 項 | | | | | |
| | 目 | | | | | |
| 1 | 水 道 事 業 収 益 | | 2,128,152 | 2,015,684 | 112,468 | |
| | 1 営 業 収 益 | | 1,758,227 | 1,817,537 | △ 59,310 | |
| | 1 給 水 収 益 | | 1,647,020 | 1,705,847 | △ 58,827 | <節> 水道料金 1,647,020 <調定水量> 7,393,000m ³ |
| | 2 受託工事収益 | | 34,198 | 39,373 | △ 5,175 | <節> 給水工事収益 29,106 修繕工事収益 5,092 |
| | 3 他会計負担金 | | 39,600 | 32,398 | 7,202 | <節> 一般会計負担金 453 下水道事業会計負担金 38,179 公設地方卸売市場事業会計 負担金 255 港湾整備事業会計負担金 713 |
| | 4 他会計補助金 | | 8,865 | 9,109 | △ 244 | <節> 一般会計補助金 8,865 |
| | 5 その他営業収益 | | 28,544 | 30,810 | △ 2,266 | <節> 負担金 11,283 手数料 17,161 雑収益 100 |
| | 2 営 業 外 収 益 | | 253,863 | 197,947 | 55,916 | |
| | 1 受 取 利 息 | | 50 | 50 | 0 | <節> 預金利息 10 貸付金利息 40 |
| | 2 他会計補助金 | | 1,136 | 576 | 560 | <節> 一般会計補助金 1,136 |
| | 3 長期前受金戻入 | | 49,130 | 49,644 | △ 514 | <節> 長期前受金戻入 49,130 |
| | 4 雑 収 益 | | 203,547 | 147,677 | 55,870 | <節> 賃貸料収益 3,882 不用品売却収益 2,202 その他雑収益 197,463 <主な事業内容> 浄水処理業務等受託料 145,002 |
| | 3 特 別 利 益 | | 116,062 | 200 | 115,862 | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | | 200 | 200 | 0 | <節> 過年度損益修正益 200 |
| | 2 その他特別利益 | | 115,862 | 0 | 115,862 | <節> その他特別利益 115,862 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 |
|---|---|-------|------------|------------|------------|--|
| | | | | | | |
| 1 | 水 | 道事業費用 | 1,899,397 | 1,709,131 | 190,266 | |
| | 1 | 営業費用 | 1,782,983 | 1,569,640 | 213,343 | |
| | | 1 原水費 | 142,669 | 91,900 | 50,769 | <節> 備消耗品費 276 燃料費 430 光熱水費 285 通信運搬費 32 委託料 13,022 手数料 1,525 賃借料 846 修繕費 16,832 動力費 109,421 <主な事業内容> ○水源排砂及び管路除草等委託料 13,022 ○導水管路用地等賃借料 846 ○取水施設等修繕費 16,832 |
| | | 2 浄水費 | 306,198 | 253,513 | 52,685 | <節> 旅費 158 備消耗品費 2,315 燃料費 1,025 光熱水費 1,492 通信運搬費 116 委託料 149,085 手数料 3,203 賃借料 397 修繕費 42,897 動力費 30,002 薬品費 75,163 負担金 59 公課費 286 <主な事業内容> ○水質検査、浄水場維持管理業務等委託料 149,085 ○液化炭酸ガス設備点検等手数料 3,203 ○浄水施設等修繕費 42,897 |
| | | 3 配水費 | 149,718 | 95,932 | 53,786 | <節> 旅費 212 備消耗品費 1,230 燃料費 413 光熱水費 1,636 通信運搬費 1,977 委託料 60,229 手数料 893 賃借料 1,702 |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 | |
|---|---|-----------|------------|------------|------------|--------------------|--------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | 修繕費 | 40,866 |
| | | | | | | 動力費 | 40,162 |
| | | | | | | 材料費 | 286 |
| | | | | | | 負担金 | 112 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○専用回線使用料 | 1,977 |
| | | | | | | ○配水管修繕業務等委託料 | 60,229 |
| | | | | | | ○計器点検等手数料 | 893 |
| | | | | | | ○配水管路用地等賃借料 | 1,702 |
| | | | | | | ○配水施設等修繕費 | 40,866 |
| | 4 | 給 水 費 | 70,523 | 64,749 | 5,774 | <節> | |
| | | | | | | 備消耗品費 | 530 |
| | | | | | | 燃料費 | 305 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 42 |
| | | | | | | 委託料 | 62,061 |
| | | | | | | 修繕費 | 1,745 |
| | | | | | | 材料費 | 3,637 |
| | | | | | | 補助金 | 2,203 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○漏水修繕等委託料 | 62,061 |
| | | | | | | ○老朽給水管取替工事等 助成金 | 2,203 |
| | 5 | 漏 水 防 止 費 | 22,315 | 20,108 | 2,207 | <節> | |
| | | | | | | 備消耗品費 | 162 |
| | | | | | | 燃料費 | 558 |
| | | | | | | 委託料 | 19,327 |
| | | | | | | 手数料 | 1,048 |
| | | | | | | 修繕費 | 1,205 |
| | | | | | | 材料費 | 15 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○漏水調査委託料 | 19,327 |
| | 6 | 受 託 工 事 費 | 31,249 | 35,953 | △ 4,704 | <節> | |
| | | | | | | 備消耗品費 | 160 |
| | | | | | | 委託料 | 31,089 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○消火栓移設改修委託料 | 31,089 |
| | 7 | 業 務 費 | 54,215 | 39,405 | 14,810 | <節> | |
| | | | | | | 旅費 | 69 |
| | | | | | | 被服費 | 146 |
| | | | | | | 備消耗品費 | 539 |
| | | | | | | 燃料費 | 134 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 4,567 |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 | |
|---|---|-----------|------------|------------|------------|---------------------|--------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | 委託料 | 24,838 |
| | | | | | | 手数料 | 8,638 |
| | | | | | | 賃借料 | 629 |
| | | | | | | 修繕費 | 2,685 |
| | | | | | | 負担金 | 11,900 |
| | | | | | | 保険料 | 70 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○納付書等印刷費 | 4,567 |
| | | | | | | ○検針業務等委託料 | 24,838 |
| | | | | | | ○口座振替等手数料 | 8,638 |
| | | | | | | ○電算業務等負担金 | 11,900 |
| | 8 | 総 係 費 | 55,724 | 37,437 | 18,287 | <節> | |
| | | | | | | 旅費 | 2,556 |
| | | | | | | 報償費 | 1,512 |
| | | | | | | 被服費 | 690 |
| | | | | | | 備消耗品費 | 1,739 |
| | | | | | | 燃料費 | 2,340 |
| | | | | | | 光熱水費 | 2,083 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 200 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 8,670 |
| | | | | | | 広告料 | 418 |
| | | | | | | 委託料 | 24,835 |
| | | | | | | 手数料 | 2,899 |
| | | | | | | 賃借料 | 2,312 |
| | | | | | | 修繕費 | 2,265 |
| | | | | | | 補償金 | 500 |
| | | | | | | 厚生費 | 304 |
| | | | | | | 負担金 | 708 |
| | | | | | | 保険料 | 1,403 |
| | | | | | | 公課費 | 290 |
| | | | | | | <主な事業内容> | |
| | | | | | | ○庁舎その他燃料費 | 2,340 |
| | | | | | | ○電気・ガス・下水道使用料 | 2,083 |
| | | | | | | ○庁舎管理及び当直業務等 委託料 | 24,835 |
| | | | | | | ○庁舎等修繕費 | 2,265 |
| | | | | | | ○賠償責任等保険料 | 1,403 |
| | 9 | 職 員 給 与 費 | 209,262 | 194,660 | 14,602 | <節> | |
| | | | | | | 給料 | 73,519 |
| | | | | | | 手当等 | 42,727 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 10,135 |
| | | | | | | 報酬 | 31,716 |
| | | | | | | 法定福利費 | 32,806 |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 2,077 |
| | | | | | | 退職給付費 | 16,282 |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 増△減 | 説明 |
|---|---|--------------|------------|------------|-----------|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | <内訳> 原水部門 7,757 浄水部門 11,383 配水部門 42,375 給水部門 21,557 漏水防止部門 9,171 業務部門 51,273 総務部門 65,746 |
| | | 10 減価償却費 | 711,110 | 692,983 | 18,127 | <節> 有形固定資産減価償却費 708,678 無形固定資産減価償却費 2,432 |
| | | 11 資産減耗費 | 30,000 | 43,000 | △ 13,000 | <節> 固定資産除却費 30,000 |
| | 2 | 営業外費用 | 113,314 | 136,391 | △ 23,077 | |
| | | 1 支払利息 | 98,555 | 104,015 | △ 5,460 | <節> 企業債利息 98,555 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 14,759 | 32,376 | △ 17,617 | <節> 消費税及び地方消費税 14,759 |
| | 3 | 特別損失 | 1,100 | 1,100 | 0 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1,000 | 1,000 | 0 | <節> 過年度損益修正損 1,000 |
| | | 2 その他特別損失 | 100 | 100 | 0 | <節> その他特別損失 100 |
| | 4 | 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 | <節> 予備費 2,000 |

資本的収入及び支出
収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 |
|---|-----------|-------------|------------|------------|------------|-----------------------------|
| | | | | | | |
| 1 | 資 本 的 収 入 | | 424,462 | 415,952 | 8,510 | |
| | 1 | 企 業 債 | 350,000 | 350,000 | 0 | |
| | | 1 企 業 債 | 350,000 | 350,000 | 0 | <節> 水道施設整備事業債 350,000 |
| | 2 | 補 助 金 | 48,862 | 42,385 | 6,477 | |
| | | 1 道 補 助 金 | 47,806 | 40,619 | 7,187 | <節> 生活基盤施設耐震化等補助金 47,806 |
| | | 2 他会計補助金 | 1,056 | 1,766 | △ 710 | <節> 一般会計補助金 1,056 |
| | 3 | 工 事 負 担 金 | 25,600 | 23,567 | 2,033 | |
| | | 1 工 事 負 担 金 | 25,600 | 23,567 | 2,033 | <節> 工事負担金 25,600 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 増△減 | 説 明 |
|---|-----------|------------------------|------------|------------|------------|---|
| | | | | | | |
| 1 | 資 本 的 支 出 | | 1,459,809 | 1,451,782 | 8,027 | |
| | 1 | 建 設 改 良 費 | 1,021,301 | 1,013,423 | 7,878 | |
| | | 1 水 道 施 設 整 備 事 業 費 | 815,436 | 813,350 | 2,086 | <節> 旅費 203 被服費 71 備消耗品費 636 燃料費 197 通信運搬費 42 委託料 34,000 手数料 770 賃借料 1,219 修繕費 1,080 工事請負費 764,000 補償金 500 負担金 12,580 保険料 85 公課費 53 <主な事業内容> ○送配水管改良工事 482,000 ○その他水道施設改良工事 282,000 |

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 増△減 | 説明 |
|---|---|----------------|------------|------------|-----------|---|
| | | | | | | |
| | | 2 量水器 整備事業費 | 162,904 | 149,942 | 12,962 | <節> 被服費 41 委託料 79,608 量水器取得費 83,255 <主な事業内容> ○検漏取替工事等委託料 79,608 |
| | | 3 職員給与費 | 42,288 | 47,912 | △ 5,624 | <節> 給料 19,494 手当等 15,202 法定福利費 7,592 <内訳> 水道施設整備部門 34,769 量水器整備部門 7,519 |
| | | 4 固定資産取得費 | 673 | 2,219 | △ 1,546 | <節> 機械器具取得費 673 |
| | 2 | 企業債償還金 | 435,562 | 435,068 | 494 | |
| | | 1 企業債償還金 | 435,562 | 435,068 | 494 | <節> 企業債元金償還金 435,562 |
| | 3 | 返還金 | 2,946 | 3,291 | △ 345 | |
| | | 1 道補助金 返還金 | 2,946 | 3,291 | △ 345 | <節> 道補助金返還金 2,946 |

2 令和5年度室蘭市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (令和5年4月1日から令和6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 | |
| 当期純利益(△は純損失) | 140,181 |
| 減価償却費 | 711,110 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 16,282 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 700 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 357 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 92 |
| 長期前受金戻入額 | △ 49,130 |
| 受取利息 | △ 50 |
| 支払利息 | 98,555 |
| 固定資産除却損 | 30,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 15,476 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 14,947 |
| 小計 | 977,120 |
| 利息の受取額 | 50 |
| 利息の支払額 | △ 98,555 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 878,615 |
| 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 | △ 941,052 |
| 道補助金による収入 | 47,806 |
| 道補助金の返還による支出 | △ 2,946 |
| 一般会計からの繰入による収入 | 1,056 |
| 工事負担金による収入 | 25,600 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 869,536 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 短期貸付金の回収による収入 | 500,000 |
| 短期貸付金による支出 | △ 500,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 350,000 |
| 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 | △ 435,562 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 85,562 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 76,483 |
| 資金期首残高 | 698,737 |
| 資金期末残高 | 622,254 |

3 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 | 報 酬 | 給 料 | 手当等 | 計 | | |
| 本 年 度 | 1 | (17) 22 | 31,716 | 93,013 | 84,346 | 209,075 | 42,475 | 251,550 |
| 前 年 度 | 1 | (20) 23 | 38,983 | 94,918 | 66,864 | 200,765 | 41,807 | 242,572 |
| 比 較 | 0 | (△ 3) △ 1 | △ 7,267 | △ 1,905 | 17,482 | 8,310 | 668 | 8,978 |
| 手当等の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 通勤手当 | 住居手当 | |
| | 本 年 度 | 3,510 | 11,259 | 899 | 3,179 | 1,471 | 3,240 | |
| | 前 年 度 | 3,012 | 10,174 | 850 | 3,289 | 1,082 | 4,517 | |
| | 比 較 | 498 | 1,085 | 49 | △ 110 | 389 | △ 1,277 | |
| | 区 分 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 退職給付費 | 児童手当 | | |
| | 本 年 度 | 22,215 | 17,587 | 2,064 | 16,282 | 2,640 | | |
| | 前 年 度 | 22,614 | 17,115 | 2,031 | 0 | 2,180 | | |
| 比 較 | △ 399 | 472 | 33 | 16,282 | 460 | | | |

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 | 報 酬 | 給 料 | 手当等 | 計 | | |
| 本 年 度 | 1 | 22 | 0 | 93,013 | 82,921 | 175,934 | 35,595 | 211,529 |
| 前 年 度 | 1 | 23 | 0 | 94,918 | 65,425 | 160,343 | 34,124 | 194,467 |
| 比 較 | 0 | △ 1 | 0 | △ 1,905 | 17,496 | 15,591 | 1,471 | 17,062 |
| 手当等の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 通勤手当 | 住居手当 | |
| | 本 年 度 | 3,510 | 11,259 | 899 | 3,179 | 1,471 | 3,240 | |
| | 前 年 度 | 3,012 | 10,174 | 850 | 3,289 | 1,082 | 4,517 | |
| | 比 較 | 498 | 1,085 | 49 | △ 110 | 389 | △ 1,277 | |
| | 区 分 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 退職給付費 | 児童手当 | | |
| | 本 年 度 | 20,790 | 17,587 | 2,064 | 16,282 | 2,640 | | |
| | 前 年 度 | 21,175 | 17,115 | 2,031 | 0 | 2,180 | | |
| 比 較 | △ 385 | 472 | 33 | 16,282 | 460 | | | |

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 | 報 酬 | 期末手当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 0 | (17) | 31,716 | 1,425 | 33,141 | 6,880 | 40,021 |
| 前 年 度 | 0 | (20) | 38,983 | 1,439 | 40,422 | 7,683 | 48,105 |
| 比 較 | 0 | (△ 3) | △ 7,267 | △ 14 | △ 7,281 | △ 803 | △ 8,084 |

※()内は、パートタイム会計年度任用職員で外数。

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位 千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|-----|---------|------------|---------|--|
| 給料 | △ 1,905 | 給与改定に伴う増減分 | 116 | 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.3% 給与改定実施時期 令和4年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,051 | |
| | | その他の増減分 | △ 3,072 | 新陳代謝等による減 △ 3,072 |
| 手当等 | 17,482 | 制度改正に伴う増減分 | 790 | 期末・勤勉手当の支給 率改正に伴う増 790 |
| | | その他の増減分 | 16,692 | 新陳代謝等による増 { 退職給付費の増 16,282 その他の増減分 410 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

| 区 分 | 企 業 職 | |
|------------|--------|---------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 333,286 |
| | 平均給与月額 | 452,724 |
| | 平均年齢 | 43歳9月 |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 324,809 |
| | 平均給与月額 | 398,274 |
| | 平均年齢 | 42歳8月 |

(2) 初任給

(単位 円)

| 区 分 | 企 業 職 | 一般会計の制度 一般行政職 |
|-------|---------|------------------|
| 高 校 卒 | 154,600 | 154,600 |
| 大 学 卒 | 185,200 | 185,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和5年1月1日現在 | 1 級 | 0 | 0.0 |
| | 2 級 | 3 | 14.3 |
| | 3 級 | 5 | 23.8 |
| | 4 級 | 8 | 38.1 |
| | 5 級 | 2 | 9.5 |
| | 6 級 | 3 | 14.3 |
| | 7 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 21 | 100.0 |
| 令和4年1月1日現在 | 1 級 | 1 | 4.3 |
| | 2 級 | 4 | 17.4 |
| | 3 級 | 4 | 17.4 |
| | 4 級 | 9 | 39.1 |
| | 5 級 | 1 | 4.3 |
| | 6 級 | 4 | 17.4 |
| | 7 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 23 | 100.0 |

※構成比については、四捨五入の関係で合計と一致しない場合がある。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------|---------|-------|----|------------|-------------|----|------------|
| 企 業 職 | 主事補・技師補 | 主事・技師 | 主任 | 係 長 専門員 | 課長補佐 係 長 | 課長 | 部 長 部次長 |

(4) 昇給 (単位 人)

| 区 分 | | 全職種 | |
|---------------|--------------|-------|----|
| 本年度 | 職 員 数 (A) | 22 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | 21 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 | - |
| | | 4号給 | 21 |
| | | 6号給 | - |
| | | 8号給 | - |
| 比 率 (B) / (A) | | 95.5% | |
| 前年度 | 職 員 数 (A) | 23 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | 21 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 | - |
| | | 4号給 | 21 |
| | | 6号給 | - |
| | | 8号給 | - |
| 比 率 (B) / (A) | | 91.3% | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------|-------------------------|
| 給料総額に対する比率 | 1.0 % |
| 支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在) | 47.6 % |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 | 7,492 円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 徴収手当、配水池ポンプ場等従事者手当、出勤手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 | 職務上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|-------|------|-------------------------|-----|
| | 6月 | 12月 | | | |
| 本 年 度 | 2.200 | 2.200 | 4.40 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.200 | 2.200 | 4.40 | 有 | |

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位 月分)

| 区 分 | 20年 勤続の者 | 25年 勤続の者 | 35年 勤続の者 | 最高限度 | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備考 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|----|
| 支 給 率 等 | 24.587 | 33.271 | 47.709 | 47.709 | 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) | 24.587 | 33.271 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算) | |

(8) 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 |

4 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 | | 当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | 左の財源内訳 企業債 |
|----------|---------|-------------------------------------|-----|---------------------------------|---------|---------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | |
| 水道施設整備事業 | 150,000 | — | — | 令和5年度 | 150,000 | 150,000 |

5 令和5年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | |
|-----|-------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 土 地 | | 484,324 |
| | ロ 立 木 | | 663 |
| | ハ 建 物 | 576,792 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 278,547</u> | 298,245 |
| | ニ 構 築 物 | 26,351,525 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 14,027,918</u> | 12,323,607 |
| | ホ 機 械 及 び 装 置 | 5,566,600 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,283,851</u> | 2,282,749 |
| | ヘ 車 両 運 搬 具 | 44,678 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 39,715</u> | 4,963 |
| | ト 工 具 器 具 及 び 備 品 | 199,959 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 182,897</u> | 17,062 |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | <u>98,723</u> |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 15,510,336 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 91 |
| | ロ その他無形固定資産 | | <u>2,730</u> |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>2,821</u> |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 15,513,157 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 622,254 |
| (2) | 未 収 金 | 153,739 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 4,083</u> | 149,656 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 15,736 |
| (4) | 短 期 貸 付 金 | | <u>500,000</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>1,287,646</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>16,800,803</u></u> |

負債の部

| | | | |
|-----|---------------------------|------------------|--------------------------|
| 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 | <u>5,817,696</u> | |
| | 企業債合計 | | 5,817,696 |
| (2) | 引当金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 188,415 | |
| | ロ 修繕引当金 | <u>32,251</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>220,666</u> |
| | 固定負債合計 | | 6,038,362 |
| 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 | <u>425,281</u> | |
| | 企業債合計 | | 425,281 |
| (2) | 未払金 | | 103,450 |
| (3) | 預り金 | | 36,229 |
| (4) | 引当金 | | |
| | イ 賞与引当金 | 10,135 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>2,077</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>12,212</u> |
| | 流動負債合計 | | 577,172 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | 長期前受金 | | 2,958,706 |
| (2) | 収益化累計額 | | <u>△ 1,714,445</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,244,261</u> |
| | 負債合計 | | <u><u>7,859,795</u></u> |
| | | 資本の部 | |
| 6 | 資本金 | | 8,228,969 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | 資本剰余金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | <u>60,162</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 60,162 |
| (2) | 利益剰余金 | | |
| | イ 減債積立金 | 310,596 | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>341,281</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>651,877</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>712,039</u> |
| | 資本合計 | | <u>8,941,008</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>16,800,803</u></u> |

6 令和4年度室蘭市水道事業会計予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | | |
|------|-------------|----------------|------------------|-----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 給水収益 | 1,550,770 | | |
| (2) | 受託工事収益 | 35,795 | | |
| (3) | 他会計負担金 | 29,456 | | |
| (4) | 他会計補助金 | 8,281 | | |
| (5) | その他営業収益 | <u>29,667</u> | 1,653,969 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 原水費 | 94,666 | | |
| (2) | 浄水費 | 233,533 | | |
| (3) | 配水費 | 91,336 | | |
| (4) | 給水費 | 59,081 | | |
| (5) | 漏水防止費 | 18,282 | | |
| (6) | 受託工事費 | 32,686 | | |
| (7) | 業務費 | 35,839 | | |
| (8) | 総係費 | 34,267 | | |
| (9) | 職員給与費 | 194,493 | | |
| (10) | 減価償却費 | 692,983 | | |
| (11) | 資産減耗費 | <u>41,819</u> | <u>1,528,985</u> | |
| | 営業利益 | | | 124,984 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息 | 50 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 576 | | |
| (3) | 長期前受金戻入 | 49,644 | | |
| (4) | 雑収益 | <u>134,366</u> | 184,636 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息 | 104,015 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>1,587</u> | 105,602 | |
| 5 | 予備費 | | | |
| (1) | 予備費 | <u>2,000</u> | <u>2,000</u> | <u>77,034</u> |
| | 経常利益 | | | 202,018 |
| 6 | 特別利益 | | | |
| (1) | 過年度損益修正益 | <u>182</u> | 182 | |
| 7 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | 1,000 | | |
| (2) | その他特別損失 | <u>100</u> | <u>1,100</u> | <u>△ 918</u> |
| | 当年度純利益 | | | 201,100 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>0</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>201,100</u></u> |

7 令和4年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | |
|-----|-------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 土 地 | | 484,324 |
| | ロ 立 木 | | 663 |
| | ハ 建 物 | 576,792 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 263,594</u> | 313,198 |
| | ニ 構 築 物 | 25,596,161 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 13,590,143</u> | 12,006,018 |
| | ホ 機 械 及 び 装 置 | 5,411,424 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,034,537</u> | 2,376,887 |
| | ヘ 車 両 運 搬 具 | 44,778 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 38,064</u> | 6,714 |
| | ト 工 具 器 具 及 び 備 品 | 199,347 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 177,912</u> | 21,435 |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | <u>98,723</u> |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 15,307,962 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 91 |
| | ロ その他無形固定資産 | | <u>5,162</u> |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>5,253</u> |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 15,313,215 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 698,737 |
| (2) | 未 収 金 | 169,215 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 4,783</u> | 164,432 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 15,736 |
| (4) | 短 期 貸 付 金 | | <u>500,000</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>1,378,905</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>16,692,120</u></u> |

負債の部

| | | | |
|-----|---------------------------|------------------|--------------------------|
| 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 | <u>5,892,977</u> | |
| | 企業債合計 | | 5,892,977 |
| (2) | 引当金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 172,133 | |
| | ロ 修繕引当金 | <u>32,251</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>204,384</u> |
| | 固定負債合計 | | 6,097,361 |
| 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 | <u>435,562</u> | |
| | 企業債合計 | | 435,562 |
| (2) | 未払金 | | 88,503 |
| (3) | 預り金 | | 36,229 |
| (4) | 引当金 | | |
| | イ 賞与引当金 | 9,778 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>1,985</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>11,763</u> |
| | 流動負債合計 | | 572,057 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | 長期前受金 | | 2,887,190 |
| (2) | 収益化累計額 | | <u>△ 1,665,315</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,221,875</u> |
| | 負債合計 | | <u><u>7,891,293</u></u> |
| | | 資本の部 | |
| 6 | 資本金 | | 8,228,969 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | 資本剰余金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | <u>60,162</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 60,162 |
| (2) | 利益剰余金 | | |
| | イ 減債積立金 | 310,596 | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>201,100</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>511,696</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>571,858</u> |
| | 資本合計 | | <u>8,800,827</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>16,692,120</u></u> |

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価法
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

主な耐用年数について

法定耐用年数

建物

10年～50年

構築物

10年～50年

機械及び装置

5年～50年

車両運搬具

4年～ 5年

工具、器具及び備品

5年～15年

ロ 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間(5年)に基づいている。

(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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

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

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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(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・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

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

(1) 報告セグメントの概要

室蘭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 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

5 その他の注記

(1) 貸倒引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金700千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金700千円を使用する。

(2) 賞与引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金10,549千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金9,778千円を使用する。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金2,102千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金1,985千円を使用する。

(4) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。