

水道事業会計予算書

議案第 号

令和7年度 恵庭市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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	70,023 人
(2) 年 間 総 給 水 量	6,862 千 m^3
(3) 一 日 平 均 給 水 量	18,801 m^3
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
ア. 配 水 管 布 設 替 工 事	3,972 m
イ. 配 水 管 布 設 工 事	100 m
ウ. メ ー タ ー 等 設 置 工 事	6,065 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	1,714,876 千円
第1項 営業収益	1,635,359 千円
第2項 営業外収益	79,517 千円
支 出	
第1款 水道事業費	1,581,278 千円
第1項 営業費用	1,545,879 千円
第2項 営業外費用	31,635 千円
第3項 特別損失	1,764 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 515,653千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的
収支調整額 48,463千円、過年度分損益勘定留保資金 467,190千円で補てんするものとする)

収 入		
第1款	資本的収入	295,479千円
第1項	企業債	244,000千円
第2項	負担金	51,479千円
支 出		
第1款	資本的支出	811,132千円
第1項	建設改良費	684,212千円
第2項	企業債償還金	124,920千円
第3項	予備費	2,000千円

(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
上水道事業債	千円 244,000	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)	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) 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(法定福利費を含む) 133,881千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、127,140千円と定める。

令和7年2月19日 提出

恵庭市長 原 田 裕

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和7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			1,714,876	
	1. 営業収益		1,635,359	
		1. 給水収益	1,522,890	水道料金
		2. 受託事業収益	50,869	下水道使用料徴収等受託事業収益 他
		3. その他営業収益	61,600	手数料、下水道事務負担金 他
	2. 営業外収益		79,517	
		1. 受取利息及び配当金	500	預金利息
		2. 他会計負担金	20,120	一般会計負担金、新市街地開発に伴う整備計画作成委託業務負担金
		3. 長期前受金戻入	56,176	
		4. 雑 収 益	2,721	廃棄分解メーター売却益 他

(消費税込み)

水道事業会計

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			1,581,278	
	1. 営業費用		1,545,879	
		1. 受水費	749,448	受水に要する費用
		2. 配水及び給水費	141,306	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	5,465	受託工事に関する費用
		4. 総係費	192,561	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	427,516	固定資産の減価償却額
		6. 資産減耗費	29,583	固定資産及びたな卸資産の除却損
	2. 営業外費用		31,635	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,793	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	13,832	
		3. 雑支出	10	
	3. 特別損失		1,764	
		1. 過年度損益修正損	1,764	
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

(消費税込み)

水道事業会計

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			295,479	
	1. 企 業 債		244,000	
		1. 企 業 債	244,000	上水道事業債
	2. 負 担 金		51,479	
		1. 工 事 負 担 金	51,479	南18ルルマップ川橋架替に伴う配水管添架工事負担金

(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			811,132	
	1. 建 設 改 良 費		684,212	
		1. 水 道 施 設 整 備 費	457,075	配水管等の整備に要する費用
		2. メ ー タ ー 設 置 費	226,687	メーターの取替設置に要する費用
		3. 固 定 資 産 購 入 費	450	
	2. 企 業 債 償 還 金		124,920	
		1. 企 業 債 償 還 金	124,920	企業債償還元金
	3. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

(消費税込み)

令和7年度 恵庭市水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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		(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は損失)	90,703	固定資産の取得による支出	△ 635,930
減価償却費	427,516	工事負担金等による収入	51,479
修繕引当金の増減額(△は減少)	0	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 584,451
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	20,000		
貸倒引当金の増減額(△は減少)	31	(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 1,069	建設改良企業債による収入	244,000
長期前受金戻入額	△ 56,176	建設改良企業債の償還による支出	△ 124,920
受取利息及び配当金	500	財務活動によるキャッシュ・フロー	119,080
支払利息	17,793		
固定資産除却損	29,083	資金増加額(又は減少額)	70,208
未収金の増減額(△は増加)	10,658	資金期首残高	1,097,434
未払金の増減額(△は減少)	15,293	資金期末残高	1,167,642
未払費用の増減額(△は減少)	23		
たな卸資産の増減額(△は増加)	500		
預り金の増減額(△は減少)	△ 970		
その他資産負債の増減額	△ 13		
小 計	553,872		
利息及び配当金の受取額	△ 500		
利息の支払額	△ 17,793		
業務活動によるキャッシュ・フロー	535,579		

(消費税抜き)

令和7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	4	19	7,727	59,432	42,469	109,628	24,253	133,881
前 年 度	0	16	4	20	7,345	60,833	44,175	112,353	26,758	139,111
比 較	0	△ 1	0	△ 1	382	△ 1,401	△ 1,706	△ 2,725	△ 2,505	△ 5,230

※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	2,694	735	1,296	1,494	2,120
	前 年 度	2,682	782	2,262	1,643	2,120
	比 較	12	△ 47	△ 966	△ 149	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	管 理 職 特 別 勤 務 手 当
	本 年 度	4,477	2,340	0	27,265	48
	前 年 度	4,619	1,885	0	28,134	48
	比 較	△ 142	455	0	△ 869	0

(消費税込み)

(1) 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	59,432	39,935	99,367	22,422	121,789
前 年 度	0	16	0	16	0	60,833	41,420	102,253	25,037	127,290
比 較	0	△ 1	0	△ 1	0	△ 1,401	△ 1,485	△ 2,886	△ 2,615	△ 5,501

※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	2,694	735	1,296	1,494	2,120
	前 年 度	2,682	782	2,262	1,643	2,120
	比 較	12	△ 47	△ 966	△ 149	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	管 理 職 特 別 勤 務 手 当
	本 年 度	4,477	2,340	0	24,731	48
	前 年 度	4,619	1,885	0	25,379	48
	比 較	△ 142	455	0	△ 648	0

(消費税込み)

(2) 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	4	4	7,727	0	2,534	10,261	1,831	12,092
前 年 度	0	0	4	4	7,345	0	2,755	10,100	1,721	11,821
比 較	0	0	0	0	382	0	△ 221	161	110	271

※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	管 理 職 特 別 勤 務 手 当
	本 年 度	0	0	0	2,534	0
	前 年 度	0	0	0	2,755	0
	比 較	0	0	0	△ 221	0

(消費税込み)

水道事業会計

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	説 明
給 料	△ 1,401	給与改定に伴う増減分 2,176	令和6年度人事院勧告による給料改定
		普通昇給に伴う増減分 562	1月昇給期別一般職員 9人
		その他の増減分 △ 4,139	会計間異動等
手 当	△ 1,706	制度改定に伴う増減分 2,039	令和6年度人事院勧告により期末・勤勉手当それぞれ 0.10月分引き上げ, 児童手当法改正による児童手当拡充等
		その他の増減分 △ 3,745	会計間異動等

(消費税込み)

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当りの給与

区 分	事 務 職	技 術 職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	346,514
	平均給与月額(円)	400,014
	平均年齢(歳)	44.4
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,014
	平均給与月額(円)	367,208
	平均年齢(歳)	42.1

(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	188,000	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000	220,000

水道事業会計

(3) 級別職員数

区 分	事 務 職			技 術 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1	2	33.3	1		
	2			2	1	14.3
	3	1	16.7	3	1	14.3
	4	2	33.3	4	3	42.8
	5			5	2	28.6
	6			6		
	7	1	16.7	7		
	計	6	100.0	計	7	100.0
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1	2	28.5	1		
	2			2	1	14.3
	3	1	14.3	3	2	28.6
	4	2	28.6	4	3	42.8
	5	1	14.3	5	1	14.3
	6			6		
	7	1	14.3	7		
	計	7	100.0	計	7	100.0

水道事業会計

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務 職	技 術 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	6	9	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	15	6	9	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0		
		2 号 給 (人)	3	1	2
		3 号 給 (人)	0		
		4 号 給 (人)	12	5	7
		5 号 給 (人)	0		
		6 号 給 (人)	0		
		7 号 給 (人)	0		
比 率 (B) / (A) (%)	100	100	100		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	7	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0		
		2 号 給 (人)	3	2	1
		3 号 給 (人)	0		
		4 号 給 (人)	11	5	6
		5 号 給 (人)	0		
		6 号 給 (人)	0		
		7 号 給 (人)	0		
比 率 (B) / (A) (%)	100	100	100		

(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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.300	2.300	4.600	有
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有
一 般 会 計 の 制 度	2.300	2.300	4.600	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6年度末までの 支出（見込）額		令和7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
令和6年度水道施設整備事業 (配水管路更新)	202,034			R7	202,034	113,500	88,534	

(消費税込み)

令和7年度 恵庭市水道事業会計 予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,384,446		
(2) 受託事業収益	46,244		
(3) その他営業収益	61,239	1,491,929	
2 営業費用			
(1) 受水費用	681,316		
(2) 配水及び給水費	133,258		
(3) 受託工事費	4,968		
(4) 総係費	182,667		
(5) 減価償却費	427,516		
(6) 資産減耗費	29,583	1,459,308	
営業利益			32,621
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	500		
(2) 他会計負担金	20,120		
(3) 長期前受金戻入	56,176		
(4) 雑収益	2,672	79,468	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,793		
(2) 雑支出	10	17,803	61,665
経常利益			94,286
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,764	1,764	
6 予備費			
(1) 予備費	1,819	1,819	△ 3,583
当年度純利益			90,703
前年度繰越利益剰余金			242,020
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			332,723

(消費税抜き)

令和7年度 恵庭市水道事業会計 予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		145,133	
ロ 建 物	350,517		
ハ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 90,028</u>	260,489	
ニ 構 築 物	15,134,816		
ホ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 7,059,416</u>	8,075,400	
ヘ 機 械 及 び 装 置	357,779		
ト 減 価 却 累 計 額	<u>△ 227,363</u>	130,416	
チ 車 両 運 搬 具	31,012		
テ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 19,108</u>	11,904	
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	62,725		
ツ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 51,239</u>	11,486	
チ 一 旦 一 切 取 得 資 産	857,466		
ツ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 293,597</u>	563,869	
チ 建 設 仮 勘 定		60,109	

9,258,806

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 土 地 利 用 権		1,936	
ロ 施 設 利 用 権		18,286	
ハ 電 話 加 入 権		21	
ニ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>7,267</u>	

27,510

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 等	433		
ロ 貸 倒 引 当 金	<u>△ 433</u>	0	

0

固 定 資 産 合 計

9,286,316

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,167,642

(2) 未 収 金

133,830

(3) 貸 倒 引 当 金

△ 252

133,578

(4) 貯 蔵 品

7,596

(4) そ の 他 の 流 動 資 産

1,000

流 動 資 産 合 計

1,309,816

資 産 合 計

10,596,132

(消費税抜き)

水道事業会計

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	1,947,202		
企業債合計		1,947,202	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	63,911		
ロ 特別修繕引当金	123,980		
引当金合計		187,891	
固定負債合計			2,135,093
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	101,864		
企業債合計		101,864	
(2) 未払金		119,900	
(3) 未払費用		1,030	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,516		
ロ 法定福利費引当金	1,628		
引当金合計		9,144	
(5) 預り金		100,147	
流動負債合計			332,085
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,560,991		
ロ 補助金	144,484		
ハ 工事負担金	1,050,883		
長期前受金合計		2,756,358	
(2) 長期前受金仮勘定		60,109	
(3) 長期前受金収益化累計額		△ 1,677,134	
繰延収益合計			1,139,333
負債合計			<u>3,606,511</u>

(消費税抜き)

水道事業会計

資 本 の 部

6 資 本 金					
(1) 資 本 金 合 計				<u>6,038,341</u>	(単位：千円) 6,038,341
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>332,723</u>			
利 益 剰 余 金 合 計				<u>332,723</u>	
剰 余 金 合 計					<u>951,280</u>
資 本 合 計					<u>6,989,621</u>
負 債 ・ 資 本 合 計					<u>10,596,132</u>

(消費税抜き)

令和6年度 恵庭市水道事業会計 予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,384,446		
(2) 受託事業収益	42,220		
(3) その他営業収益	64,251	1,490,917	
2 営業費用			
(1) 受水費	681,277		
(2) 配水及び給水費	109,856		
(3) 受託工事費	4,460		
(4) 総係費	180,185		
(5) 減価償却費	414,340		
(6) 資産減耗費	39,980	1,430,098	
営業利益			60,819
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	431		
(2) 他会計負担金	1,024		
(3) 長期前受金戻入	59,812		
(4) 雑収益	2,404	63,671	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,377		
(2) 雑支出	502	16,879	46,792
経常利益			107,611
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	32	32	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,606	1,606	△ 1,574
当年度純利益			106,037
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			135,983
当年度未処分利益剰余金			242,020

(消費税抜き)

令和6年度 恵庭市水道事業会計 予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		145,133	
ロ 建 物	350,517		
ハ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 82,507</u>	268,010	
ニ 構 築 物	14,787,808		
ホ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 6,768,890</u>	8,018,918	
ヘ 機 械 及 び 装 置	349,320		
ト 減 価 却 累 計 額	<u>△ 210,619</u>	138,701	
チ 車 両 運 搬 具	31,012		
テ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 14,561</u>	16,451	
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	62,725		
チ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 47,622</u>	15,103	
ト メ 一 タ 一	750,532		
チ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 288,445</u>	462,087	
チ 建 設 仮 勘 定		8,630	

9,073,033

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 土 地 利 用 権		1,936	
ロ 施 設 利 用 権		18,626	
ハ 電 話 加 入 権		21	
ニ ソ フ ト ウ ェ ア		13,368	

33,951

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 等	420		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 420</u>	0	

0

固 定 資 産 合 計

9,106,984

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,097,434

(2) 未 収 金

144,488

(3) 貸 倒 引 当 金

△ 234

144,254

(4) 貯 蔵 品

8,097

(4) そ の 他 の 流 動 資 産

1,000

流 動 資 産 合 計

1,250,785

10,357,769

(消費税抜き)

水道事業会計

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	1,805,067		
企業債合計		1,805,067	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	63,911		
ロ 特別修繕引当金	103,980		
引当金合計		167,891	
固定負債合計			1,972,958
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	124,918		
企業債合計		124,918	
(2) 未払金		104,607	
(3) 未払費用		1,007	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	8,529		
ロ 法定福利費引当金	1,684		
引当金合計		10,213	
(5) 預り金		101,117	
流動負債合計			341,862
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,560,991		
ロ 補助金	150,537		
ハ 工事負担金	1,051,215		
長期前受金合計		2,762,743	
(2) 長期前受金仮勘定		8,630	
(3) 長期前受金収益化累計額		△ 1,627,342	
繰延収益合計			1,144,031
負債合計			<u>3,458,851</u>

(消費税抜き)

水道事業会計

資 本 の 部

6 資 本 金				(単位：千円)
(1) 資 本 金 合 計			<u>6,038,341</u>	6,038,341
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>242,020</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>242,020</u>	
剰 余 金 合 計				<u>860,577</u>
資 本 合 計				<u>6,898,918</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>10,357,769</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

(イ) 減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法）による。

(ロ) 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

(イ) 減価償却の方法 定額法による。

(ロ) 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。

水道事業会計

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「特別修繕引当金」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6年度予定(令和6年4月1日から令和7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7,059千円を使用し、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1,392千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金287千円を使用する。

ロ 令和7年度予定(令和7年4月1日から令和8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8,529千円を使用し、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1,684千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金47千円を使用する。

予 算 実 施 計 画 明 細 書

水道事業会計

(収益的収入)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
1.	水道事業収益		1,714,876	1,669,801	45,075			
	1.	営業収益	1,635,359	1,608,869	26,490			
		1. 給水収益	1,522,890	1,498,280	24,610	1. 水道料金	1,522,890	家事用 家事用外 1,020,549千円 502,341千円
		2. 受託事業収益	50,869	46,433	4,436	1. 受託事業収益	5,786	受託工事 他 5,786千円
						2. その他受託事業収益	45,083	下水道使用料徴収等受託業務 45,083千円
		3. その他営業収益	61,600	64,156	△ 2,556	1. 手数料	20,828	設計審査完成検査手数料 他
						2. 下水道事務負担金	15,177	下水道事務負担金（人件費）
						3. その他営業収益	25,595	
2.	営業外収益		79,517	60,932	18,585			
		1. 受取利息及び配当金	500	227	273	1. 預金利息	500	
		2. 他会計負担金	20,120	1,822	18,298	1. 一般会計負担金	2,256	
						2. その他会計負担金	17,864	新市街地開発に伴う整備計画作成委託業務負担金
		3. 長期前受金戻入	56,176	57,249	△ 1,073	1. 受贈財産評価額戻入	33,333	
						2. 補助金戻入	3,354	
						3. 工事負担金戻入	19,489	
		4. 雑収益	2,721	1,634	1,087	1. 行政財産使用料	72	土地使用料収入 他
						3. その他雑収益	2,649	廃棄分解メーター売却益 他

(消費税込み)

水道事業会計

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 水道事業費用	1,581,278	1,558,177	23,101			
1. 営業費用	1,545,879	1,522,542	23,337			
1. 受水費	749,448	748,739	709	1. 受水費	749,448	漁川系 基本料金 378,174 千円 従量料金 62,070 千円 千歳川系 基本料金 298,074 千円 従量料金 11,130 千円
2. 配水及び給水費	141,306	125,001	16,305	1. 給料	13,721	人件費 29,751 千円
				2. 手当等	8,109	職員 3名
				3. 賞与引当金繰入額	1,987	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 2,386 千円)
				4. 法定福利費	5,535	
				5. 法定福利費引当金繰入額	399	報酬 1,762 千円 会計年度任用職員 1名
				7. 報酬	1,762	
				10. 旅費	189	修繕費 7,598 千円
				11. 被服費	69	配水管等修繕工事
				12. 備用品費	1,094	配水池屋上防水修繕 他
				13. 燃料費	143	
				15. 印刷製本費	463	委託料 74,057 千円
				16. 通信運搬費	764	配水管理委託業務
				17. 負担金	151	配水池内面防水塗装実施設計委託
				18. 研修費	300	貯水槽用緊急遮断弁点検委託
				19. 光熱水費	52	住居表示実施に伴う上下水道台帳システム地図改修
				22. 手数料	168	新市街地開発に伴う整備計画作成委託業務 他
				23. 修繕費	7,598	
				24. 委託料	74,057	

(消費税込み)

水道事業会計

(収益的支出)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						25. 賃借料	160	動力費 配水池・ポンプ場他動力費 材料費 補給資材 その他管理経費 24,915 千円
						26. 動力費	2,512	
						28. 材料費	711	
						30. 保険料	657	
						32. 使用料	473	
						33. 公課費	42	
						35. 補償費	190	
						39. 特別修繕 引当金繰入額	20,000	
	3. 受託工事費		5,465	4,972	493	29. 工事請負費	5,465	消火栓更新整備 5,465 千円
	4. 総係費		192,561	199,652	△ 7,091	1. 給料	26,841	人件費 職員 7名 (うち賞与・法定福利費引当金繰入額 4,749 千円) 報酬 会計年度任用職員 2名 4,160 千円 経営審議会委員 12名 234 千円 負担金 日本水道協会会費, 一般会計負担金 手数料 コンビニ収納手数料 口座振替, 郵便局納付手数料 他 10,813 千円
						2. 手当等	17,379	
						3. 賞与引当金繰入額	3,964	
						4. 法定福利費	11,023	
						5. 法定福利費 引当金繰入額	785	
						7. 報酬	4,394	
						10. 旅費	442	
						12. 備用品費	755	
						13. 燃料費	19	
						14. 食糧費	5	
						15. 印刷製本費	910	
						16. 通信運搬費	5,050	
						17. 負担金	19,391	

(消費税込み)

水道事業会計

(収益的支出)

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						18. 研 修 費	150	修繕費 901 千円 第2庁舎・車両等 委託料 81,936 千円 料金徴収業務委託 第2庁舎清掃委託 住居表示実施に伴う恵庭市公営企業料金管理システム改修委託 他 その他管理経費 15,134 千円
						19. 光 熱 水 費	7,555	
						22. 手 数 料	10,813	
						23. 修 繕 費	901	
						24. 委 託 料	81,936	
						25. 賃 借 料	53	
						30. 保 険 料	62	
						32. 使 用 料	50	
						33. 公 課 費	5	
						40. 貸倒引当金繰入額	78	
5.	減 価 償 却 費		427,516	421,597	5,919	1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	420,666	建物 7,521 千円 構築物 301,921 千円 機械及び装置 16,744 千円 車両運搬具 4,547 千円 工具器具及び備品 3,617 千円 メーター 86,316 千円
						2. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	6,850	施設利用権 340 千円 ソフトウェア 6,510 千円
6.	資 産 減 耗 費		29,583	22,581	7,002	1. 固 定 資 産 除 却 費	29,083	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)

水道事業会計

(収益的支出)

(単位：千円)

款	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区 分	金 額	
2. 営業外費用	31,635	32,635	△ 1,000			
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,793	18,793	△ 1,000	1. 企業債利息	17,525	企業債借入金の返済利息
				2. 一時借入金利息	268	一時借入金の返済利息
2. 消費税及び 地方消費税	13,832	13,832	0	1. 消費税及び 地方消費税	13,832	
3. 雑支出	10	10	0	5. その他雑支出	10	
3. 特別損失	1,764	1,000	764			
1. 過年度損益修正損	1,764	1,000	764	1. 過年度損益修正損	1,764	
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)

水道事業会計

(資本的収入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資 本 的 収 入	295,479	154,693	140,786			
1. 企 業 債	244,000	145,200	98,800			
1. 企 業 債	244,000	145,200	98,800	1. 建設改良等企業債	244,000	上水道事業債
2. 負 担 金	51,479	9,493	41,986			
1. 工 事 負 担 金	51,479	9,493	41,986	1. 工 事 負 担 金	51,479	南18ルルマップ川橋架替に伴う配水管添架工事負担金

(消費税込み)

水道事業会計

(資本的支出)

(単位：千円)

款	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資本的支出	811,132	658,603	152,529			
1. 建設改良費	684,212	525,565	158,647			
1. 水道施設整備費	457,075	367,675	89,400	1. 給 料	18,870	人件費 36,411 千円
				2. 手 当 等	9,465	職員 5名
				3. 賞与引当金繰入額	1,565	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 2,009 千円)
				4. 法定福利費	6,067	
				5. 法定福利費引当金繰入額	444	報酬 1,805 千円
				7. 報 酬	1,805	会計年度任用職員 1名
				10. 旅 費	45	委託料 7,997 千円
				11. 被 服 費	86	配水管実施設計委託
				12. 備 消 品 費	231	
				13. 燃 料 費	189	工事請負費
				16. 通 信 運 搬 費	53	配水管布設工事
				17. 負 担 金	530	1路線 φ50mm 100m 9,300 千円
				18. 手 数 料	31	配水管布設替工事
				23. 修 繕 費	200	27路線 φ50~150mm 3,702m 342,756 千円
				24. 委 託 料	7,997	南18ルルマップ川橋架替に伴う配水管添架工事負担金
				29. 工 事 請 負 費	409,378	φ150mm 206m 49,028 千円
				30. 保 険 料	84	配水池電気設備更新工事 8,294 千円
				32. 使 用 料	12	
				33. 公 課 費	23	その他管理経費 1,484 千円
2. メーター設置費	226,687	157,890	68,797	28. 材 料 費	114,871	検定満期メーター等取替工事 6,065 件
				29. 工 事 請 負 費	111,816	
3. 固定資産購入費	450	0	450	1. 無形固定資産購入費	450	ソフトウェア導入事業

(消費税込み)

水道事業会計

(資本的支出)

(単位：千円)

款	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
2. 企業債償還金	124,920	131,038	△ 6,118			
1. 企業債償還金	124,920	131,038	△ 6,118	1. 企業債償還金	124,920	企業債借入金の返済元金 124,920 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)