

水道事業会計

令和5(2023)年度 函館市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5(2023)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	128,392栓
(2) 水道年間総配水量	31,768,800立方メートル
(3) 水道一日平均給水量	86,800立方メートル
(4) 温泉一日供給量	3,611立方メートル
(5) 年間販売電力量	1,386,172キロワット時
(6) 主要な建設改良事業	水道事業 赤川高区浄水場整備 1式
	配水管 5,364メートル
	温泉事業 供給管 790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	4,881,267千円
第1項 水道事業営業収益	4,486,068千円

第2項 温泉事業営業収益	91,429千円
第3項 売電事業営業収益	51,842千円
第4項 営業外収益	251,928千円

支 出

第1款 水道事業費用 4,737,318千円

第1項 水道事業営業費用	4,332,773千円
第2項 温泉事業営業費用	81,830千円
第3項 売電事業営業費用	26,646千円
第4項 営業外費用	287,312千円
第5項 特別損失	757千円
第6項 予備費	8,000千円

(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 1,655,866千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 151,186千円、過年度分損益勘定留保資金 761,344千円及び当年度分損益勘定留保資金 743,336千円で補てんするものとする。）。)

収 入

第1款 資本的収入 1,814,461千円

第1項 企業債	1,152,000千円
---------	-------------

第2項 出資金	71,867千円
第3項 固定資産売却代金	421千円
第4項 国庫補助金	143,733千円
第5項 他会計負担金	69,286千円
第6項 工事補償金	377,154千円

支 出

第1款 資本的支出 3,470,327千円

第1項 建設改良費	2,353,160千円
第2項 企業債償還金	1,117,167千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	1 資本的支出
項	1 建設改良費
事業名	旭岡浄水場整備事業
総額	95,985千円
年度	令和5年度から令和6年度まで
年割額	令和5年度 761千円
	令和6年度 95,224千円

(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 赤川高区浄水場等更新整備事業費、原水及び浄水施設事業費、配水施設事業費および東部地区水道施設事業費

限度額 1,152,000千円

起債の方法 普通貸借

利率 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、利率見直しを行った後においては、当該見直し後利率）

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。

（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) 第1款水道事業費用のうち、第1項水道事業営業費用と第4項営業外費用

（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9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 943,643千円

(2) 交際費 48千円

令和5年2月27日提出

函館市長 工藤 壽 樹

予 算 説 明 書

令和5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 4,881,267
	1 水道事業収益		4,486,068
		1 給水収益	4,171,754
		2 他会計負担金	302,207
		3 その他営業収益	12,107
	2 温泉事業収益		91,429
		1 温泉供給収益	91,403
		2 その他営業収益	26
	3 売電事業収益		51,842
		1 電力販売収益	51,842
	4 営業外収益		251,928
		1 受取利息及び配当金	100
		2 長期前受金戻入	243,197
		3 雑収益	8,631

事業会計予算実施計画
及び支出
入

備	考
水道料金	4,171,499 千円
水売却収益	255 千円
一般会計負担金	33,280 千円
下水道使用料徴収経費等負担金	222,317 千円
庁舎維持管理費等負担金	46,610 千円
原水売却収益	521 千円
手数料	11,586 千円
温泉供給料金	91,403 千円
手数料	26 千円
電力販売収益	51,842 千円
貸付金利息	100 千円
長期前受金戻入	243,197 千円
雑収益	8,631 千円

支

款	項	目	予 定 額
1 水道事業費用			千円 4,737,318
	1 水道事業費用		4,332,773
		1 原水費	110,561
		2 浄水費	754,610
		3 配水費	300,134
		4 給水費	440,174
		5 業務費	610,496
		6 総係費	469,668
		7 減価償却費	1,616,135

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 東部地区水道施設の維持管理 水質試験	
次の事項の業務に要する費用を計上 送配水管および附属設備の維持管理 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	
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	
有形固定資産の減価償却費を計上	

款	項	目	予 定 額
		8 資産減耗費	千円 30,995
	2 温泉事業費用		81,830
		1 温泉供給費	52,203
		2 総 係 費	638
		3 減 価 償 却 費	19,630
		4 資産減耗費	9,359
	3 売電事業費用		26,646
		1 水力発電費	9,447
		2 総 係 費	10
		3 減 価 償 却 費	17,189
	4 営業外費用		287,312
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	188,545
		2 消費税及び 地方消費税	97,536
		3 雑 支 出	1,231
	5 特別損失		757
		1 固定資産売却損	757
	6 予 備 費		8,000
		1 予 備 費	8,000

備	考
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	
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 収 入
収

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 収 入			千円 1,814,461
	1 企 業 債		1,152,000
		1 企 業 債	1,152,000
	2 出 資 金		71,867
		1 出 資 金	71,867
	3 固 定 資 産 代 金		421
		1 固 定 資 産 代 金	421
	4 国 庫 補 助 金		143,733
		1 国 庫 補 助 金	143,733
	5 他 会 計 負 担 金		69,286
		1 他 会 計 負 担 金	69,286
	6 工 事 補 償 金		377,154
		1 工 事 補 償 金	377,154

及 び 支 出
入

備	考
赤川高区浄水場等更新整備事業費企業債	29,500 千円
原水及び浄水施設事業費企業債	175,800 千円
配水施設事業費企業債	889,600 千円
東部地区水道施設事業費企業債	57,100 千円
一 般 会 計 出 資 金	71,867 千円
土 地 売 却 代 金	421 千円
配 水 施 設 事 業 費 補 助 金	143,733 千円
一 般 会 計 負 担 金	69,286 千円
工 事 補 償 金	377,154 千円

支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			千円 3,470,327
	1 建設改良費		2,353,160
		1 水道事業 建設改良費	2,111,236

出

備	考
赤川高区浄水場等更新整備事業費 赤川高区浄水場プラント設備更新整備等事業費	35,483 千円
原水及び浄水施設事業費 赤川低区浄水場整備事業費 赤川高区浄水場整備事業費 旭岡浄水場整備事業費 導水管整備事業費 その他浄水施設等整備事業費	362,774 千円
配水施設事業費 (配水管整備) 大縄1号工事費 松川1号工事費 松川2号工事費 的場人見1号工事費 人見広野1号工事費 湯川2丁目3丁目1号工事費 高丘1号工事費 中道2丁目1号工事費 鍛冶1丁目1号工事費 神山2丁目1号工事費 東山1丁目1号工事費 東山1丁目2号工事費 東山1丁目3号工事費 東山1丁目2丁目1号工事費 石川1号工事費 石川2号工事費 桔梗1号工事費 亀田港1号工事費 配水支管工事費 その他配水管工事費	1,613,997 千円

款	項	目	予 定 額
			千円
		2 温泉事業 建設改良費	27,038
		3 その他 固定資産費	214,886
	2 企業債償還金		1,117,167
		1 企業債償還金	1,117,167

備	考
(配水施設整備) その他配水施設整備工事費	
東部地区水道施設事業費 恵山地区水道施設整備事業費 南茅部地区水道施設整備事業費	78,231 千円
消 火 栓 事 業 費 消 火 栓 工 事 費	20,751 千円
温泉供給設備事業費 ポンプ揚湯設備整備工事費 中央 2 - 6 号工事費 中央 4 - 4 号工事費 湯川 1 丁目 1 - 3 号工事費 湯川 1 丁目バイパス工事費	27,038 千円
機械その他固定資産取得費	214,886 千円
水道事業企業債償還元金 温泉事業企業債償還元金 売電事業企業債償還元金	1,076,474 千円 12,140 千円 28,553 千円

令和5年度函館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	
	当年度純利益	△ 7,237
	減価償却費	1,652,954
	固定資産除却費	40,354
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 58
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	42,668
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 477
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 137
	長期前受金戻入額	△ 243,197
	受取利息及び配当金	△ 100
	支払利息	188,545
	有形固定資産売却損益 (△は益)	757
	小計	1,674,072
	利息及び配当金の受取額	100
	利息の支払額	△ 188,545
	未払消費税等の増減額	60,127
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,545,754
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	△ 2,353,160
	有形固定資産の売却による収入	421
	国庫補助金等による収入	143,733
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	69,286
	その他収入	377,154
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,762,566
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	1,152,000
	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	△ 1,117,167
	他会計からの出資による収入	71,867
	財務活動によるキャッシュ・フロー	106,700
	資金増加額 (又は減少額)	△ 110,112
	資金期首残高	3,484,292
	資金期末残高	3,374,180

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	1	(7) 115	684	480,561
前 年 度	1	(7) 116	684	483,477
比 較		() △ 1		△ 2,916

※ () 内は再任用短時間勤務職員およびパートタイム会計年度任用職員 (外数)

手当等の内訳	区 分	管 理 職 当 手	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	寒 冷 地 当 手
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	8,208	15,084	6,922	8,716	10,115
	前 年 度	8,208	16,200	7,014	8,658	10,442
	比 較		△ 1,116	△ 92	58	△ 327

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	1	() 113	684	461,783
前 年 度	1	() 114	684	465,158
比 較		() △ 1		△ 3,375

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

手当等の内訳	区 分	管 理 職 当 手	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	寒 冷 地 当 手
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	8,208	15,084	6,922	7,943	10,115
	前 年 度	8,208	16,200	7,014	7,981	10,442
	比 較		△ 1,116	△ 92	△ 38	△ 327

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度		(7) 2		18,778
前 年 度		(7) 2		18,319
比 較		()		459

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員 (外数)

手当等の内訳	区 分	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	小 計	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	773	56	3,724	4,553	152
	前 年 度	677	143	3,903	4,723	144
	比 較	96	△ 87	△ 179	△ 170	8

明 細 書

費		法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 等 (千円)	計 (千円)		
302,268	783,513	155,865	939,378
372,232	856,393	162,995	1,019,388
△ 69,964	△ 72,880	△ 7,130	△ 80,010

時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
22,446	104,539	79,322	255,352	46,916	302,268
24,783	112,340	76,255	263,900	108,332	372,232
△ 2,337	△ 7,801	3,067	△ 8,548	△ 61,416	△ 69,964

費		法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 等 (千円)	計 (千円)		
297,563	760,030	151,346	911,376
367,365	833,207	158,632	991,839
△ 69,802	△ 73,177	△ 7,286	△ 80,463

時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
22,390	100,815	79,322	250,799	46,764	297,563
24,640	108,437	76,255	259,177	108,188	367,365
△ 2,250	△ 7,622	3,067	△ 8,378	△ 61,424	△ 69,802

費		法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 等 (千円)	計 (千円)		
4,705	23,483	4,519	28,002
4,867	23,186	4,363	27,549
△ 162	297	156	453

合 計 (千円)
4,705
4,867
△ 162

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	△ 2,916	給与改定に伴う増加分	953	給料表改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	3,893	
		その他の増減分	△ 7,762	職員の変動及びその他の減
手 当 等	△ 69,841	給与改定に伴う増減分	△ 2,676	
		退職手当の増減分	△ 61,337	職員の変動及びその他の減
		その他の増減分	△ 5,828	職員の変動及びその他の減

備 考																				
給与改定の状況 令和4年度給料表の平均改定率 0.3% 給与改定実施時期 令和4年4月1日(会計年度任用職員 令和5年4月1日)																				
職員数の異動状況 <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>〔 現 に 在 職 する職員数 〕</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>〔 本 年 度 〕</td> <td>116人</td> <td>△ 1人</td> <td>115人</td> </tr> <tr> <td>〔 前 年 度 〕</td> <td>115人</td> <td>1人</td> <td>116人</td> </tr> <tr> <td>〔 増 減 〕</td> <td>1人</td> <td>△ 2人</td> <td>△ 1人</td> </tr> </table>		〔 現 に 在 職 する職員数 〕	(その他)	(計)	〔 本 年 度 〕	116人	△ 1人	115人	〔 前 年 度 〕	115人	1人	116人	〔 増 減 〕	1人	△ 2人	△ 1人				
	〔 現 に 在 職 する職員数 〕	(その他)	(計)																	
〔 本 年 度 〕	116人	△ 1人	115人																	
〔 前 年 度 〕	115人	1人	116人																	
〔 増 減 〕	1人	△ 2人	△ 1人																	
採用・退職の状況 <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>採 用</td> <td></td> <td>退 職</td> </tr> <tr> <td></td> <td>〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕</td> <td>〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕</td> <td>〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕</td> </tr> <tr> <td>令和3年度</td> <td>1人</td> <td>0人</td> <td>7人</td> </tr> <tr> <td>令和4年度</td> <td>1人</td> <td>0人</td> <td>(見込) 1人</td> </tr> <tr> <td>令和5年度</td> <td>(見込) 0人</td> <td>(見込) 0人</td> <td>(見込) 0人</td> </tr> </table>		採 用		退 職		〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕	〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕	〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕	令和3年度	1人	0人	7人	令和4年度	1人	0人	(見込) 1人	令和5年度	(見込) 0人	(見込) 0人	(見込) 0人
	採 用		退 職																	
	〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕	〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕	〔 会 計 年 度 〕 〔 任 用 職 員 〕 〔 以 外 の 職 員 〕																	
令和3年度	1人	0人	7人																	
令和4年度	1人	0人	(見込) 1人																	
令和5年度	(見込) 0人	(見込) 0人	(見込) 0人																	
期末勤勉手当の0.05月引き下げ分等 (給料表の改定による退職手当への影響を含む)																				

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
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	330,531
	平均給与月額 (円)	361,910
	平均年齢 (歳)	47.4
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,535
	平均給与月額 (円)	370,427
	平均年齢 (歳)	48.3

(2) 初任給

区 分	事務・技術 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	154,600	154,600
短大卒	167,100	167,100
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	8級	1	0.9
	7級	2	1.7
	6級	7	6.1
	5級		
	4級	31	27.2
	3級	19	16.7
	2級	36	31.6
	1級	15	13.2
	再任用	()	()
	計	()	()
令和4年1月1日現在	8級	1	0.9
	7級	2	1.8
	6級	7	6.2
	5級		
	4級	31	27.4
	3級	19	16.8
	2級	41	36.3
	1級	10	8.8
	再任用	()	()
	計	()	()

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

(級別の基準となる職務)

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

本 年 度	区 分		人 数
	職員数 (A) (人)	昇給に係る職員数 (B) (人)	
前 年 度	職員数 (A) (人)	114	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	89	
	号給数別内訳	1号給 (人)	2
		2号給 (人)	1
		3号給 (人)	2
		4号給 (人)	61
		6号給 (人)	19
		8号給 (人)	4
比 率 (B)/(A) (%)	73.5		
本 年 度	職員数 (A) (人)	113	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	83	
	号給数別内訳	1号給 (人)	3
		2号給 (人)	1
		3号給 (人)	2
		4号給 (人)	54
		6号給 (人)	19
		8号給 (人)	4
比 率 (B)/(A) (%)	78.1		

(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	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	無 有	
	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	無 有	
前 年 度	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	無 有	
	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	無 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	24.586875	33.27075	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	

継 続 費 に 関

款	項	事業名	全 体 計 画			
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	自 己 資 金
1資本的支出	1建設改良費	赤川低区浄水場 整備事業	4	千円 18,008	千円 13,100	千円 4,908
			5	44,492	36,700	7,792
			計	62,500	49,800	12,700
		赤川高区浄水場 整備事業	4	11,025		11,025
			5	40,910		40,910
			計	51,935		51,935
		旭岡浄水場 整備事業	4	18,822		18,822
			5	53,738		53,738
			計	72,560		72,560
		旭岡浄水場 整備事業	5	761	600	161
			6	95,224	78,000	17,224
			計	95,985	78,600	17,385

す る 調 書

前前年度末 までの支払 義務発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生予定額	当該年度末 までの支払 義務発生 予定額	翌年度以降の 支払義務 発生予定額	継 続 費 の 総額に対する 進 捗 率
千円	千円 18,008	千円	千円 18,008	千円	% 28.8
		44,492	44,492		71.2
	18,008	44,492	62,500		100
	11,025		11,025		21.2
		40,910	40,910		78.8
	11,025	40,910	51,935		100
	18,822		18,822		25.9
		53,738	53,738		74.1
	18,822	53,738	72,560		100
		761	761		0.8
				95,224	
		761	761	95,224	0.8

債務負担行為

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
赤川高区浄水場プラント設備更新整備等事業費	千円 8,797,000	令和元年度から 令和4年度まで	千円 3,378,365
旭岡浄水場等水道施設料 （旭岡浄水場、旭岡浄水場、旭岡浄水場、旭岡浄水場）	349,251	令和3年度から 令和4年度まで	139,651
料金等徴収業務委託料	1,731,180	令和3年度から 令和4年度まで	692,472
配水施設事業費	184,800	令和4年度	
料金等オンラインシステム導入および運用業務委託料	649,006	令和4年度	77,262

に関する調書

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	企 業 債	自 己 資 金
令和5年度から 令和22年度まで	千円 5,418,635	千円 553,200	千円 4,865,435
令和5年度から 令和7年度まで	209,600		209,600
令和5年度から 令和7年度まで	1,038,708		1,038,708
令和5年度	184,800	151,200	33,600
令和5年度から 令和11年度まで	571,744		571,744

令和5年度函館市水道事業会計予定貸借対照表(当年度分)

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 水道事業有形固定資産	千円	70,416,439	
減価償却累計額	千円	<u>△38,076,367</u>	32,340,072
(2) 温泉事業有形固定資産		716,508	
減価償却累計額		<u>△ 358,955</u>	357,553
(3) 売電事業有形固定資産		452,647	
減価償却累計額		<u>△ 173,435</u>	<u>279,212</u>
有形固定資産合計	千円		32,976,837
(4) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券			1,000
ロ 出 資 金			<u>3,291</u>
投資その他の資産合計			<u>4,291</u>
固定資産合計	千円		32,981,128

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	3,374,180
(2) 未 収 金	561,666

貸 倒 引 当 金

千円
△ 7,827 千円
553,839

流 動 資 産 合 計

千円
3,928,019

資 産 合 計

36,909,147

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	17,924,352
(2) 引 当 金	
イ 退職給付引当金	<u>1,224,304</u>
引当金合計	<u>1,224,304</u>
固定負債合計	19,148,656

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	1,119,909
(2) 未 払 金	643,994
(3) 引 当 金	
イ 賞与引当金	61,615
ロ 法定福利費引当金	<u>12,488</u>
引当金合計	74,103

(4) 下水道使用料預り金	20,100
(5) その他流動負債	<u>12,872</u>

	千円	
流動負債合計	1,870,978	
5 繰延収益		
長期前受金	千円 8,695,994	
収益化累計額	<u>△5,291,685</u>	
繰延収益合計	<u>3,404,309</u>	
負債合計	24,423,943	
資本の部		
6 資本金	9,795,940	
7 剰余金		
(1) 資本剰余金	254,792	
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	千円 <u>2,434,472</u>	
利益剰余金合計	<u>2,434,472</u>	
剰余金合計	<u>2,689,264</u>	
資本合計	<u>12,485,204</u>	
負債資本合計	<u>36,909,147</u>	

令和4年度函館市水道事業会計予定損益計算書 (前年度分)

		千円	
			千円
	(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)		
1 水道事業営業収益		4,110,075	
2 温泉事業営業収益		85,850	
3 売電事業営業収益		49,765	
4 水道事業営業費用		4,124,196	
5 温泉事業営業費用		67,745	
6 売電事業営業費用		24,110	
7 予備費		<u>8,000</u>	
営業利益			千円 21,639
8 営業外収益		239,579	
9 営業外費用		<u>250,174</u>	<u>△ 10,595</u>
経常利益		<u>11,044</u>	
当年度純利益			11,044
前年度繰越利益剰余金			<u>2,430,665</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,441,709</u>

令和4年度函館市水道事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 水道事業有形固定資産	千円	68,326,546	
減価償却累計額	千円	<u>△36,460,232</u>	31,866,314
(2) 温泉事業有形固定資産		698,334	
減価償却累計額		<u>△ 339,325</u>	359,009
(3) 売電事業有形固定資産		452,647	
減価償却累計額		<u>△ 156,246</u>	<u>296,401</u>
有形固定資産合計	千円		32,521,724
(4) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券			1,000
ロ 出 資 金			<u>3,291</u>
投資その他の資産合計			<u>4,291</u>
固定資産合計	千円		32,526,015

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	3,484,292
(2) 未 収 金	561,666

貸 倒 引 当 金

千円
△ 7,885 千円
553,781

流 動 資 産 合 計

千円
4,038,073

資 産 合 計

36,564,088

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	17,892,262
(2) 引 当 金	
イ 退職給付引当金	<u>1,181,636</u>
引当金合計	<u>1,181,636</u>
固定負債合計	19,073,898

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	1,117,166
(2) 未 払 金	735,684
(3) 引 当 金	
イ 賞 与 引 当 金	61,727
ロ 法定福利費引当金	<u>12,565</u>
引当金合計	74,292
(4) 下水道使用料預り金	20,100
(5) その他流動負債	<u>12,872</u>

		千円
流動負債合計		1,960,114
5 繰延収益		
長期前受金	千円	8,157,990
収益化累計額		<u>△5,048,488</u>
繰延収益合計		<u>3,109,502</u>
負債合計		24,143,514
資 本 の 部		
6 資本金		9,724,073
7 剰余金		
(1) 資本金剰余金		254,792
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	千円	<u>2,441,709</u>
利益剰余金合計		<u>2,441,709</u>
剰余金合計		<u>2,696,501</u>
資本合計		<u>12,420,574</u>
負債資本合計		<u>36,564,088</u>

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

(1) その他有価証券 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、547,985千円である。

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3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	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

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

	水道事業	温泉事業	売電事業	合計
営業収益	4,082,321	83,120	47,129	4,212,570
営業費用	4,174,537	77,807	25,786	4,278,130
営業損益	△ 92,216	5,313	21,343	△ 65,560
経常損益	△ 34,524	7,587	20,457	△ 6,480
セグメント資産	35,959,186	455,035	494,926	36,909,147
セグメント負債	24,053,546	19,383	351,014	24,423,943
その他の項目				
他会計繰入金 (収益的収入)	33,280			33,280
減価償却費	1,616,135	19,630	17,189	1,652,954
特別損失	757			757
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	473,758	△ 1,456	△ 17,189	455,113

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	21,329千円
1年超	17,889千円
合計	39,218千円

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3,668千円を処理するため、貸倒引当金3,668千円を使用する。

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4,248千円を支給するため、退職給付引当金4,248千円を使用する。

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74,292千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金74,292千円を使用する。

(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 4,881,267	千円 4,850,067	千円 31,200
	1 水道事業収益		4,486,068	4,461,852	24,216
		1 給水収益	4,171,754	4,184,217	△ 12,463
		2 他会計負担金	302,207	262,251	39,956
		3 その他収益	12,107	15,384	△ 3,277
	2 温泉事業収益		91,429	94,552	△ 3,123
		1 温泉供給収益	91,403	94,399	△ 2,996
		2 他会計負担金		120	△ 120
		3 その他収益	26	33	△ 7
	3 売電事業収益		51,842	54,741	△ 2,899
		1 電力販売収益	51,842	54,741	△ 2,899
	4 営業外収益		251,928	238,922	13,006
		1 受取利息及び配当金	100	100	
		2 長期前受金戻	243,197	230,323	12,874
		3 雑収益	8,631	8,499	132
収入合計			4,881,267	4,850,067	31,200

支 出

款	項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	増△減
1 水道事業費用			千円 4,737,318	千円 4,706,008	千円 31,310
	1 水道事業費用		4,332,773	4,306,605	26,168
		1 原水費	110,561	105,609	4,952
		2 浄水費	754,610	724,089	30,521
		3 配水費	300,134	316,741	△ 16,607
		4 給水費	440,174	433,877	6,297
		5 業務費	610,496	576,839	33,657
		6 総係費	469,668	516,988	△ 47,320
		7 減価償却費	1,616,135	1,580,287	35,848
		8 資産減耗費	30,995	52,175	△ 21,180
	2 温泉事業費用		81,830	69,776	12,054
		1 温泉供給費	52,203	41,421	10,782
		2 総係費	638	637	1
		3 減価償却費	19,630	21,653	△ 2,023
		4 資産減耗費	9,359	6,065	3,294
	3 売電事業費用		26,646	24,600	2,046
		1 水力発電費	9,447	5,376	4,071

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
		2 総係費	千円 10	千円 8	千円 2
		3 減価償却費	17,189	19,216	△ 2,027
	4 営業外費用		287,312	297,027	△ 9,715
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	188,545	205,697	△ 17,152
		2 消費税及び 地方消費税	97,536	89,923	7,613
		3 雑支出	1,231	1,407	△ 176
	5 特別損失		757		757
		1 固定資産 売却損	757		757
	6 予備費		8,000	8,000	
		1 予備費	8,000	8,000	
	支出合計		4,737,318	4,706,008	31,310
	差引損益		143,949	144,059	△ 110

(2) 収益の支出

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	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費	減価償却費
報酬						千円 684			千円 684			
給料	4,578	84,530	59,728	70,341	67,967	136,191			423,335	4,504		
手当等	1,503	33,293	25,176	26,999	23,687	59,786			170,444	1,451		
賞与引当金額	589	10,960	7,612	8,931	8,534	17,451			54,077	588		
法定福利費	1,284	24,950	18,012	20,725	19,623	41,054			125,648	1,282		
法定福利費引当金額	120	2,234	1,557	1,824	1,744	3,486			10,965	120		
退職給付費						46,346			46,346	581		
旅費					11	5,031			5,042			
被服費	57	922	719	423	241	222			2,584	84		
備用品費	272	14,146	3,064	2,544	831	6,285			27,142	242		
燃料費	89	12,444	1,258	461	21	219			14,492	38		
光熱水費	1,918	13,846	1,485			796			18,045	117		
印刷製本費				891		8,993			9,884			
通信運搬費		3,254	846	220	22,958	4,845			32,123	354		
委託料	32,180	332,771	67,008	303,511	455,197	34,333			1,225,000	14,427		
手数料	23	394	131	66	8,910	2,595			12,119	14		

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	%
		4,504												427,839	9.0
		1,451												171,895	3.6
		588												54,665	1.2
		1,282												126,930	2.7
		120												11,085	0.2
		581												46,927	1.0
														5,042	0.1
		84												2,668	0.1
		242	76						76					27,460	0.6
		38												14,530	0.3
		117												18,162	0.4
														9,884	0.2
		354	17						17					32,494	0.7
		14,427	4,054						4,054					1,243,481	26.2
		14												12,133	0.3

科目	水道事業営業費用									温泉事業営業費用		
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費	減価償却費
賃借料	千円 361	千円 689	千円 1,065	千円 1,816	千円 475	千円 32,968			千円 37,374	千円	千円	千円
修繕費	12,456	67,392	78,708	858	151	2,029			161,594	2,225		
路面復旧費			1,503						1,503			
動力費	31,024	54,868	17,640						103,532	23,105		
薬品費		73,194							73,194	2,340		
材料費	66	24,189	13,228	252					37,735	1,299		
補償金			971						971			
負担金	24,000	142	39		130	57,308			81,619			
保険料	34	328	281	208	16	1,855			2,722	13	48	
厚生福利費						1,985			1,985		9	
諸謝金						20			20			
報償費						647			647			
交際費						48			48			
食糧費						37			37			
広告料						811			811			
雑費	7	64	103	104		33			311			
貸倒引当金額						3,610			3,610			

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	千円	%	
															37,374	0.8
	2,225	4,400			4,400										168,219	3.5
															1,503	0.0
	23,105	373			373										127,010	2.7
	2,340														75,534	1.6
	1,299														39,034	0.8
															971	0.0
		527			527										82,146	1.7
	61		10		10										2,793	0.1
	9														1,994	0.0
															20	0.0
															647	0.0
															48	0.0
															37	0.0
															811	0.0
															311	0.0
															3,610	0.1

科目	水道事業営業費用									温泉事業営業費用		
	原水費	浄水費	配水費	給水費	業務費	総係費	減価償却費	資産減耗費	計	温泉供給費	総係費	減価償却費
有形固定資産減価償却費	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
							1,616,135		1,616,135			19,630
固定資産除却費								30,995	30,995			
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	110,561	754,610	300,134	440,174	610,496	469,668	1,616,135	30,995	4,332,773	52,203	638	19,630
構成比	2.3%	15.9%	6.3%	9.3%	12.9%	9.9%	34.1%	0.7%	91.4%	1.1%	0.0%	0.4%

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	千円	%
	19,630			17,189	17,189									1,652,954	34.9
9,359	9,359													40,354	0.9
						187,545			187,545					187,545	4.0
						1,000			1,000					1,000	0.0
							97,536		97,536					97,536	2.1
								1,231	1,231					1,231	0.0
										757	757			757	0.0
												8,000	8,000	8,000	0.2
9,359	81,830	9,447	10	17,189	26,646	188,545	97,536	1,231	287,312	757	757	8,000	4,737,318	100	
0.2%	1.7%	0.2%	0.0%	0.4%	0.6%	4.0%	2.1%	0.0%	6.1%	0.0%	0.0%	0.2%	100%		

(3) 職員給与費内訳一覧表

款	項	目	予算第9条による 職員給与費 千円
(収益的支出)			840,014
水道事業費用			840,014
	水道事業営業費用		831,488
		原水費	8,074
		浄水費	155,967
		配水費	112,085
		給水費	128,820
		業務費	121,555
		総係費	304,987
	温泉事業営業費用		8,526
		温泉供給費	7,945
		総係費	581
(資本的支出)			103,629
資本的支出			103,629
	建設改良費		103,629
		水道事業 建設改良費	103,629
合	計		943,643

(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	4,171,754千円
(1) 水道料金	
ア 基本料金	
口径 13mm 781円 × 357,465件 =	279,180,165円
20mm 1,221円 × 1,109,371件 =	1,354,541,991円
25mm 1,859円 × 49,741件 =	92,468,519円
40mm 4,158円 × 15,160件 =	63,035,280円
50mm 10,395円 × 6,453件 =	67,078,935円
75mm 20,790円 × 1,748件 =	36,340,920円
100mm 41,580円 × 666件 =	27,692,280円
150mm 124,740円 × 84件 =	10,478,160円
200mm 207,900円 × 12件 =	2,494,800円
小計	1,540,700件 1,933,311,050円
イ 水量料金	
(7) 家庭用	11,402,878 m ³ 無料
	117円70銭 × 4,860,329 m ³ =
	572,060,723円
	152円90銭 × 1,439,074 m ³ =
	220,034,414円
	160円60銭 × 630,102 m ³ =
	101,194,381円
(4) 公衆浴場用	75円90銭 × 410,579 m ³ =
	31,162,946円
(ウ) 一般用	160円60銭 × 8,180,173 m ³ =
	1,313,735,783円
小計	26,923,135 m ³ 2,238,188,247円
計	4,171,499,297円 …… 4,171,499千円
(2) 水売却収益	
	160円60銭 × 1,592 m ³ =
	255,675円 …… 255千円
2 温泉供給収益	91,403千円
(1) 温泉供給料金	
ア 営業用	

(7) 公衆浴場用 (2戸)	1,980円×	150m ³ ×12月	=	3,564,000円	
(イ) その他 (49戸)	2,200円×	2,989m ³ ×12月	=	78,909,600円	
小計	51戸	3,139m ³		82,473,600円	
イ 一般家庭用 (42戸)	2,200円×	472m ³ ×12月	=	12,460,800円	
ウ 資源保護のための減量			△	3,531,000円	
計	93戸	3,611m ³		91,403,400円 ……	91,403千円

3 電力販売収益 51,842千円

(1) 電力販売収益					
	34円	×1,386,172kWh	×1.10	=	51,842,832円 …… 51,842千円