

令和 7 年度

俱知安町水道事業会計予算

議案第7号

令和7年度俱知安町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度俱知安町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 | 9,558 戸 |
| (2) | 年間給水量 | 3,112,574 m ³ |
| (3) | 一日平均給水量 | 8,528 m ³ |
| (4) | 主な建設改良事業 | |
| | ○ 新中区配水池建設事業 | |
| | ○ 重要給水施設配水管整備事業 | |
| | ○ 道道俱知安ニセコ線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 | |
| | ○ 道道俱知安停車場線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 | |
| | ○ 八幡地区老朽配水管布設替工事 | |

(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	543,790	千円
第1項	営業収益	476,029	千円
第2項	営業外収益	67,279	千円
第3項	特別利益	482	千円

		支	出
第1款	水道事業費用	474,508	千円
第1項	営業費用	431,142	千円
第2項	営業外費用	43,134	千円
第3項	特別損失	32	千円
第4項	予備費	200	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 197,769 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 86,502 千円、当年度分損益勘定留保資金 111,267 千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	1,622,690 千円
第1項 企 業 債	759,900 千円
第2項 補 助 金	313,944 千円
第3項 工 事 負 担 金	52,139 千円
第4項 他 会 計 負 担 金	496,706 千円
第5項 固定資産売却代金	1 千円

支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,820,459 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,813,781 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	6,678 千円

(企業債)

第5条 企業債の目的、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
建設改良費等の財 源に充てるための 企業債	千円 759,900	普通貸借 又 は 証券発行	5.0以内 (ただし、利率見直し 方式で借入れる政府資 金及び銀行その他につ いて、利率見直しを 行った後においては、 当該見直し後の利率)	政府資金又は地方公共団体金融機構資金につ いてはその融通条件により、銀行その他の場合 には、その債権者と協定するものとする。 ただし企業財政の都合により据置期間及び償還 期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借 り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、 500,000 千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7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 65,016 千円

(2) 交際費 30 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、 1,672 千円と定める。

令和 7年 3月 3日 提 出

北海道虻田郡倶知安町長 文 字 一 志

令和7年度倶知安町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 営業収益		543,790	
			476,029	
		1 給 水 収 益	366,914	水道料金
		2 その他の営業収益	109,115	水道利用加入金外
	2 営業外収益		67,279	
		1 受 取 利 息	87	預金利息
		2 他 会 計 負 担 金	119	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	37,000	長期前受金戻入
		4 消 費 税 及 び 地方消費税還付金	30,000	消費税及び地方消費税還付金
		5 雑 収 益	73	比羅夫取水ポンプ設備維持管理費外
	3 特別利益		482	
		1 固定資産売却益	480	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益
		3 その他特別利益	1	その他特別利益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			474,508	
	1 営業費用		431,142	
		1 原水及び浄水費	44,999	水源等の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	49,545	配水及び給水に関する費用
		3 総 係 費	133,510	経営全般に要する費用
		4 職 員 厚 生 費	88	職員の福利厚生に要する費用
		5 減 価 償 却 費	188,000	減価償却に要する費用
		6 資 産 減 耗 費	15,000	固定資産除却に要する費用
	2 営業外費用		43,134	
		1 支 払 利 息	43,033	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	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	100	過誤納還付金
	3 特別損失		32	
		1 固定資産売却損	1	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	30	不納欠損金
		3 その他特別損失	1	固定資産除却損
	4 予 備 費		200	
		1 予 備 費	200	

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			1,622,690	
	1 企 業 債		759,900	
		1 企 業 債	759,900	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2 補 助 金		313,944	
		1 補 助 金	313,944	国・道補助金
	3 工 事 負 担 金		52,139	
		1 工 事 負 担 金	52,139	配水管布設替工事等補償費
	4 他会計負担金		496,706	
		1 他 会 計 負 担 金	496,706	一般会計負担金
	5 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,820,459	
	1 建 設 改 良 費		1,813,781	
		1 配 水 設 備 拡 張 費	1,730,823	
		2 メ ー タ 費	16,267	メータ器等の新設に要する費用
		3 メ ー タ 改 良 費	66,691	メータ器等の更新に要する費用
	2 企業債償還金		6,678	
		1 企 業 債 償 還 金	6,678	企業債償還元金

令和7年度 俱知安町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日)

(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	8,489
減価償却費	188,000
長期前受金戻入額	△ 37,000
支払利息	43,033
固定資産除却額	15,000
未収金の増加額 (△は増加)	21,895
未払金の減少額 (△は減少)	150
引当金の増加額	274
受取利息	△ 87
預り金の増加額	1,000
その他資産負債の増減額	△ 101,052
小計	139,702
利息及び配当金の受取額	87
利息の支払額	△ 43,033
業務活動によるキャッシュ・フロー	96,756

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	△ 1,648,904
国庫補助金等による収入	313,944
工事負担金による収入	52,139
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,282,821

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債の償還による支出	△ 6,678
企業債の発行（借入れ）による収入	759,900
他会計負担金による収入	496,825
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,250,047

4 資金増減額 63,982

5 資金期首残高 557,718

6 資金期末残高 621,700

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	計		
本年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 15	16,965	30,781	25,669	73,415	15,257	88,672
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 15	16,965	30,781	25,669	73,415	15,257	88,672
前年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 14	12,932	30,323	24,879	68,134	14,051	82,185
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 14	12,932	30,323	24,879	68,134	14,051	82,185
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	4,033	458	790	5,281	1,206	6,487
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 1	4,033	458	790	5,281	1,206	6,487

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	期末勤勉 手 当	寒冷地 手 当	時間外 勤 務 手 当	管理職 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	児 童 手 当	退職手 当組合 負担金	会計年度任 用職員期末 手当
	本 年 度	408	12,531	846	1,462	1,040	1,158	0	100	140	2,078	5,906
	前 年 度	774	12,540	857	1,441	1,040	972	190	100	420	2,047	4,498
	比 較	△ 366	△ 9	△ 11	21	0	186	△ 190	0	△ 280	31	1,408

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	計		
本年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 8	0	30,781	19,763	50,544	10,048	60,592
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 8	0	30,781	19,763	50,544	10,048	60,592
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 8	0	30,323	20,381	50,704	9,836	60,540
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 8	0	30,323	20,381	50,704	9,836	60,540
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	458	△ 618	△ 160	212	52
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	458	△ 618	△ 160	212	52

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	期末勤勉 手 当	寒冷地 手 当	時間外 勤 務 手 当	管理職 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	児 童 手 当	退職手 当組合 負担金
	本 年 度	408	12,531	846	1,462	1,040	1,158	0	100	140	2,078
	前 年 度	774	12,540	857	1,441	1,040	972	190	100	420	2,047
	比 較	△ 366	△ 9	△ 11	21	0	186	△ 190	0	△ 280	31

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	給 料	手 当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 7	16,965	0	5,906	22,871	5,209	28,080
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 7	16,965	0	5,906	22,871	5,209	28,080
前年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 6	12,932	0	4,498	17,430	4,215	21,645
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 6	12,932	0	4,498	17,430	4,215	21,645
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	4,033	0	1,408	5,441	994	6,435
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 1	4,033	0	1,408	5,441	994	6,435

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期末勤勉 手 当	寒冷地 手 当	時間外 勤務手 当	管理職 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	児 童 手 当	退職手 当組合 負担金	会計年度任 用職員期末 手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,906
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,498
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,408

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	備 考
給 料	458	昇給に伴う増加分	1,023	給料 1,023	
		その他の増減分	△ 565	給料 △ 565	
手 当	790	制度変更に伴う増減分	213	期末勤勉手当 213	
		その他の増減分	577	扶養手当 △ 366	
				期末勤勉手当 1,186	
				寒冷地手当 △ 11	
				時間外勤務手当 21	
				管理職手当 0	
				住居手当 186	
				通勤手当 △ 190	
				児童手当 △ 280	
				退職手当組合負担金 31	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和 7 年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	331,967	308,800
	平均給与月額 (円)	400,493	351,151
	平 均 年 齢 (歳)	43.3	45.5
令和 6 年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	320,433	296,150
	平均給与月額 (円)	386,557	329,368
	平 均 年 齢 (歳)	43.7	44.5

(2) 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	一 般 会 計 の 制 度	
				一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和 7 年1月1日 現在	高校卒	188,000	183,500	188,000	183,500
	短大卒	204,400		204,400	
	大学卒	220,000		220,000	
令和 6 年1月1日 現在	高校卒	166,600	162,100	166,600	162,100
	短大卒	179,100		179,100	
	大学卒	196,200		196,200	

(3) 級別職員数

区 分	級	一 般 行 政 職		技 能 労 務 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 7 年 1 月 1 日 現在	1 級				
	2 級	2	25.0		
	3 級	2	25.0	2	100.0
	4 級	2	25.0		
	5 級	1	12.5		
	6 級	1	12.5		
	計	8	100.0	2	100.0
令和 6 年 1 月 1 日 現在	1 級				
	2 級	1	16.7		
	3 級	2	33.2	2	100.0
	4 級	1	16.7		
	5 級	1	16.7		
	6 級	1	16.7		
	計	6	100.0	2	100.0

級別の標準的な職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	初 級 職 員	中 級 職 員	係 長 ・ 上級係員等	上席係長等	主 幹 等	課 長 等

(4) 昇 給

区 分			合 計	職 種	
				一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		8	6	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		5	4	1
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)			
		2 号給 (人)			
		3 号給 (人)	1	1	
		4 号給 (人)	4	3	1
		5 号給 (人)			
		6 号給 (人)			
	比率 (B) / (A) (%)		62.5	66.7	50.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		8	6	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		6	4	2
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)			
		2 号給 (人)			
		3 号給 (人)			
		4 号給 (人)	6	4	2
		5 号給 (人)			
		6 号給 (人)			
	比率 (B) / (A) (%)		75.0	66.7	100.0

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.32	0.23	0.10
支給対象職員の比率（令和 7 年 1 月 1 日現在） (%)	100.00	70.0	30.0
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出動手当・停水処分手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率（月分）	
	6 月（月分）	1 2 月（月分）		
本 年 度	2.300	2.300	4.600	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.600	

(7) 定年退職及び勧奨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 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	24.586875	33.27075	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 す る 調 書

(議決済分)

令和 6 年度設定分

(単位：千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					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(%)	備 考
			年 度	年割額	財 源 内 訳									
					国・道 補助金	企業債	その他							
1 資本的支出	1 建設改良費	新中区配水池建設事業	令和 6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
			令和 7	489, 962	97, 992	195, 985	195, 985	—	—	489, 962	489, 962	—	16. 4%	
			令和 8	1, 132, 461	226, 492	452, 985	452, 984	—	—	—	—	1, 132, 461	37. 9%	
			令和 9	1, 366, 321	265, 091	530, 182	571, 048	—	—	—	—	1, 366, 321	45. 7%	
			計	2, 988, 744	589, 575	1, 179, 152	1, 220, 017	—	—	489, 962	489, 962	2, 498, 782	100%	
		高砂地区自家発電設備制御 装置更新工事	令和 6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	初年度は部品製造期間
			令和 7	16, 500	—	—	16, 500	—	—	16, 500	16, 500	—	100%	
			計	16, 500	—	—	16, 500	—	—	16, 500	16, 500	—	100%	
		重要給水施設配水管整備事業	令和 6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	初年度は出来高が無いため支払い無し
			令和 7	240, 000	80, 000	80, 000	80, 000	—	—	240, 000	240, 000	—	100%	
			計	240, 000	80, 000	80, 000	80, 000	—	—	240, 000	240, 000	—	100%	

令和7年度 俱知安町水道事業会計予定貸借対照表
(令和8年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位：千円)

1 . 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 27,020

ロ 建 物 88,492
減価償却累計額 61,221 27,271

ハ 構 築 物 8,842,241
減価償却累計額 2,829,861 6,012,380

ニ 機 械 及 び 装 置 978,859
減価償却累計額 665,291 313,568

ホ 車 輜 及 び 運 搬 具 888
減価償却累計額 844 44

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 845
減価償却累計額 838 7

ト リ ー ス 資 産 0
減価償却累計額 0 0

チ 建 設 仮 勘 定 726,730

有 形 固 定 資 産 合 計 7,107,020

(2) 無形固定資産		
イ 水利権	<u>532</u>	
無形固定資産合計		<u>532</u>
(3) 投資		
イ その他投資	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		7,107,552
2. 流動資産		
(1) 現金預金		621,700
(2) 未収金		40,280
(3) 貯蔵品		0
(4) 前払費用		0
(5) 貸倒引当金		△ 146
(6) その他流動資産		<u>0</u>
流動資産合計		661,834
資産合計		<u>7,769,386</u>

負 債 の 部

3 . 固 定 負 債

(1) 企 業 債 2,811,991

(2) リ ー ス 債 務 0

(3) 引 当 金 3,225

固 定 負 債 合 計 2,815,216

4 . 流 動 負 債

(1) 企 業 債 13,884

(2) リ ー ス 債 務 0

(3) 未 払 金 5,865

(4) 前 受 金 0

(5) 預 り 金 33,000

(6) 引 当 金 6,543

(7) そ の 他 流 動 負 債 0

流 動 負 債 合 計 59,292

5 . 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

3, 098, 702

(2) 長期前受金収益化累計額

523, 340

繰 延 収 益 合 計

2, 575, 362

負 債 合 計

5, 449, 870

資 本 の 部

6 . 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

893, 004

資 本 金 合 計

893, 004

7 . 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額

91, 181

ロ その他資本剰余金

425, 677

資 本 剰 余 金 合 計

516, 858

(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減 債 積 立 金	396,635		
ロ	利 益 積 立 金	62,286		
ハ	建 設 改 良 積 立 金	347,610		
ニ	当年度未処分利益剰余金	<u>103,123</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>909,654</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,426,512</u>
	資 本 合 計			<u>2,319,516</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>7,769,386</u></u>

令和6年度 俱知安町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	292,168	
(2) その他の営業収益	78,310	370,478
2. 営 業 費 用		
(1) 原水及び浄水費	23,297	
(2) 配水及び給水費	28,790	
(3) 総 係 費	110,636	
(4) 職員厚生費	73	
(5) 減価償却費	150,556	
(6) 資産減耗費	14,288	327,640
営業利益		42,838
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息	1	
(2) 他会計負担金	122	
(3) 長期前受金戻入	16,607	
(5) 雑 収 益	145	16,875

4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	13,756		
(3) 雑 支 出	24	13,780	3,095
経 常 利 益			45,933
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 払 益	415		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(3) そ の 他 特 別 利 益	0	415	
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 払 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	30		
(3) そ の 他 特 別 損 失	0	30	385
当 年 度 純 利 益			46,318
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			108,316
そ の 他 の 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			154,634

令和 6 年度 俱知安町水道事業会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日現在)

資 産 の 部		(単位：千円)
1 . 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地	27,020	
ロ 建 物	88,492	
減価償却累計額	<u>59,525</u>	28,967
ハ 構 築 物	7,860,275	
減価償却累計額	<u>2,702,097</u>	5,158,178
ニ 機 械 及 び 装 置	1,000,295	
減価償却累計額	<u>647,003</u>	353,292
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	888	
減価償却累計額	<u>844</u>	44
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	845	
減価償却累計額	<u>838</u>	7
ト リ ー ス 資 産	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
チ 建 設 仮 勘 定	<u>454,316</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		6,021,824

(2) 無形固定資産			
イ 水 利 権	<u>799</u>		
無形固定資産合計		<u>799</u>	
(3) 投資			
イ その他投資	<u>0</u>		
投資合計		<u>0</u>	
固定資産合計			6,022,623
2. 流動資産			
(1) 現金預金		557,718	
(2) 未収金		62,175	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) 貸倒引当金		△ 116	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			619,777
資産合計			<u>6,642,400</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

2,065,975

(2) リース債務

0

(3) 引当金

2,978

固定負債合計

2,068,953

4. 流動負債

(1) 企業債

6,677

(2) リース債務

0

(3) 未払金

5,715

(4) 前受金

0

(5) 預り金

32,000

(6) 引当金

6,546

(7) その他流動負債

0

流動負債合計

50,938

5 . 繰 延 収 益

- (1) 長 期 前 受 金
(2) 長期前受金収益化累計額

2, 580, 726
397, 912

繰 延 収 益 合 計

2, 182, 814

負 債 合 計

4, 302, 705

資 本 の 部

6 . 資 本 金

- (1) 自 己 資 本 金

893, 004

資 本 金 合 計

893, 004

7 . 剰 余 金

- (1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額

91, 181

ロ その他資本剰余金

424, 345

資 本 剰 余 金 合 計

515, 526

- (2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

366, 635

ロ 利 益 積 立 金

62, 286

ハ 建 設 改 良 積 立 金

347, 610

ニ 当年度未処分利益剰余金

154, 634

利 益 剩 余 金 合 計	<u>931,165</u>	
剩 余 金 合 計		<u>1,446,691</u>
資 本 合 計		<u>2,339,695</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>6,642,400</u></u>

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法	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	5年～20年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	5年～15年
メータ器	8年

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
水利権	20年

(2) 引当金の計上方法

イ. 賞与等引当金

職員の期末・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、当該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。

ロ. 退職手当引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該年度末における支給見込額から、退職手当組合積立額に相当する額を控除して計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(3) 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

当該年度において重要な非資金取引は予定していない。

3. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、繰出基準に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は、1,398千円である。

4. セグメント情報に関する注記

俱知安町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。

附 属 説 明 資 料



当初予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明																							
						区 分	金 額																								
1 水道事業収益			543,790	413,509	130,281			予定供給単価 $\frac{\text{給水収益 } 366,914,000 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 2,402,060 \text{ m}^3}$ = 152円 75銭																							
	1 営業収益		476,029	387,855	88,174																										
		1 給水収益	366,914	319,335	47,579	水道料金	366,914	水道料金 366,914																							
								区 分	有収水量	金 額	供給単価	家事用	1,262,192 m ³	189,130 千円	149.84 円	業務用	1,131,493 m ³	174,104 千円	153.87 円	浴場用	0 m ³	0 千円	0 円	臨時用	8,375 m ³	3,680 千円	439.40 円	合 計	2,402,060 m ³	366,914 千円	152.75 円
								区 分	有収水量	金 額	供給単価																				
								家事用	1,262,192 m ³	189,130 千円	149.84 円																				
								業務用	1,131,493 m ³	174,104 千円	153.87 円																				
								浴場用	0 m ³	0 千円	0 円																				
		臨時用	8,375 m ³	3,680 千円	439.40 円																										
		合 計	2,402,060 m ³	366,914 千円	152.75 円																										
		2 その他営業収益	109,115	68,520	40,595	手数料	1,522	指定給水装置工事事業者申請手数料 120																							
	設計審査及び竣工検査手数料 1,347																														
	簡易専用水道検査手数料 55																														
	計 1,522																														
	委託料	15,122	下水道使用料事務委託料 15,122																												
加入金	91,971	水道利用加入金 91,971																													
2 営業外収益	67,279	25,196	42,083																												
							1 受取利息	87	1	86	預金利息	87	預金利息 87																		
							2 他会計負担金	119	123	△ 4	他会計負担金	119	一般会計負担金																		
													統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良分 92																		
							児童手当拡充に係る繰入金 27																								
							計 119																								
	3 長期前受金戻入	37,000	15,000	22,000	長期前受金戻入	37,000	長期前受金戻入 37,000																								
	4 消費税及び地方消費税還付金	30,000	10,000	20,000	消費税及び地方消費税還付金	30,000	消費税及び地方消費税還付金 30,000																								

(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	
		5 雑収益	73	72	1	雑収入	73	比羅夫取水ポンプ設備に係る維持管理費 70 不納欠損分消費税外 2 その他雑収益 1 計 73
	3 特別利益		482	458	24			
		1 固定資産売却益	480	456	24	固定資産売却益	480	固定資産売却益 480
		2 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1
		3 その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	その他特別利益 1

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 営業費用		474,508	371,870	102,638			
			431,142	347,585	83,557			
		1 原水及び浄水費	44,999	27,861	17,138	備消品費	413	備消耗品 413
						燃料費	221	ガソリン 221
						光熱水費	26,732	電気料 26,732
						通信運搬費	504	電話料 504
						委託料	10,189	電気工作物保安管理業務 451
								次亜生成装置保守点検業務 3,740
								高砂送水ポンプ棟ポンプ井調査清掃業務 650
								水質検査委託料 5,348
								計 10,189
						手数料	2,337	施設維持管理労務費 外 2,229
								原水浄水臨時検査手数料 108
								計 2,337
						賃借料	416	公用車借上料 416
						修繕費	2,822	送水ポンプ、滅菌設備修理 外 2,822
						薬品費	1,139	次亜生成装置用並塩 外 1,139
						材料費	226	送水ポンプ外維持補修材料 226
		2 配水及び給水費	49,545	40,348	9,197	被服費	350	作業服 外 350
						備消品費	2,499	備消耗品 2,499
						燃料費	326	ガソリン 外 326
						光熱水費	8,952	電気料 8,952
						通信運搬費	822	専用回線料 外 822
						委託料	21,645	配給水管台帳図更新業務 4,323
								機械計装設備保守点検業務 3,828
								電気計装設備保守点検業務 5,610
								電気工作物保安管理業務 382
								漏水調査業務 7,172
								低区配水池清掃業務 330
								計 21,645

(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	
						手数料	186	施設維持管理労務費 外 186
						賃借料	1,032	配水管路等敷地賃借料 87
								公用車借上料 外 945
								計 1,032
						修繕費	10,757	配給水管漏水修理費 外 10,757
						路面復旧費	1,430	舗装復旧費 1,430
						材料費	1,246	配給水管修理用材料 外 1,246
						補償金	300	配水管等事故補償金 300
		3 総係費	133,510	112,771	20,739	報酬	16,965	水道事業運営審議委員報酬 60
								会計年度任用職員報酬 16,905
								計 16,965
						給料	30,781	給料 8名 30,781
						手当	25,669	扶養手当 408
								寒冷地手当 846
								住居手当 1,158
								管理職手当 1,040
								時間外勤務手当 1,462
								特殊勤務手当 100
								期末勤勉手当 12,531
								児童手当 140
								退職手当組合負担金 2,078
								会計年度任用職員期末勤勉手当 5,906
								計 25,669
						賞与引当金繰入額	4,177	賞与等引当金 4,177
						法定福利費	15,257	共済組合負担金 9,940
								福祉協会負担金 23
								公務災害補償基金負担金 85
								非常勤職員公務災害補償基金負担金 22
								会計年度任用職員共済費 5,142
								労災保険料 45
								計 15,257
						退職給付費	247	退職手当引当金 247

(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	
						旅費	656	水道事業運営審議委員費用弁償 20 普通旅費 636 計 656
						備用品費	2,906	備消耗品 2,906
						燃料費	144	ガソリン 144
						印刷製本費	1,860	納入通知書 外 1,860
						通信運搬費	3,760	郵便料 3,580 電話料 180 計 3,760
						委託料	15,048	水道料金システム等保守委託料 711 企業会計システム保守委託料 549 俱知安町水道事業経営戦略及びアセットマネジメント更新業務委託料 13,288 納入通知書レイアウト変更業務委託料 500 計 15,048
						手数料	6,967	水道料金収納事務等取扱手数料 3,265 コンビニ収納手数料 3,570 残高証明発行手数料 3 料金システムハンディターミナル追加設定手数料 129 計 6,967
						賃借料	7,627	水道料金システム等借上料 2,832 企業会計システム等借上料 937 事務室等借上料 3,500 事務機器借上料 100 公用車借上料 258 計 7,627
						修繕費	66	修繕料 66
						交際費	30	交際費 30
						負担金	388	日本水道協会関係負担金 285 後志地区水道協議会負担金 9 俱知安町交通安全協会負担金 4 企業会計研修講座受講料 40 会議等負担金 50 計 388

(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	
						保険料	932	自動車損害共済分担金 157 建物災害共済分担金 225 水道賠償責任保険料 175 水道機械設備損害保険料 375 計 932
						貸倒引当金繰入額	30	貸倒引当金 30
		4 職員厚生費	88	438	△ 350	委託料	88	職員福利厚生事業委託料 50 細菌検査委託料 38 計 88
		5 減価償却費	188,000	151,967	36,033	減価償却費	188,000	減価償却に要する費用 ・ 旧上水道地区 97,320 ・ 旧簡易水道地区 89,680 ・ 旧専用水道地区 700 ・ 水利権 300 計 188,000
		6 資産減耗費	15,000	14,200	800	固定資産除却費	15,000	固定資産除却に要する費用 ・ 旧上水道地区 15,000 ・ 旧簡易水道地区 0 ・ 旧専用水道地区 0 計 15,000
	2 営業外費用		43,134	24,053	19,081			
		1 支払利息	43,033	23,952	19,081	企業債利息等	43,033	・ 旧上水道分 37,849 ・ 旧簡易水道分 184 ・ 一時借入金利息 5,000 計 43,033
		2 消費税及び地方消費税	1	1	0	消費税及び地方消費税	1	消費税及び地方消費税 1
		3 雑支出	100	100	0	雑支出	100	過誤納還付金 100

(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	
	3 特別損失		32	32	0			
		1 固定資産売却損	1	1	0	固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
		2 過年度損益修正損	30	30	0	過年度損益修正損	30	不納欠損金 30
		3 その他特別損失	1	1	0	その他特別損失	1	固定資産除却損 1
	4 予備費		200	200	0			
		1 予備費	200	200	0	予備費	200	予備費 200

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	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的収入			1,622,690	2,534,140	△ 911,450			
	1 企業債		759,900	1,102,700	△ 342,800			
		1 企業債	759,900	1,102,700	△ 342,800	企業債	759,900	建設改良費等の財源に充てるための企業債 759,900
	2 補助金		313,944	482,290	△ 168,346			
		1 補助金	313,944	482,290	△ 168,346	国庫補助金	313,944	社会資本整備総合交付金 ・ 新中区配水池建設工事 97,992 ・ 重要給水施設配水管及び5号井戸新設実施設計業務委託 3,983 ・ 重要給水施設配水管新設工事(7工区) 61,706 ・ 重要給水施設配水管新設工事(8工区) 68,444 ・ 重要給水施設配水管新設工事(9工区) 78,000 ・ 新中区配水池建設施工監理業務委託 3,819 計 313,944
	3 工事負担金		52,139	1	52,138			
		1 工事負担金	52,139	1	52,138	工事負担金	52,139	配水管布設替工事等補償費 52,139
	4 他会計負担金		496,706	949,148	△ 452,442			
		1 他会計負担金	496,706	949,148	△ 452,442	他会計負担金	496,706	一般会計負担金 統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良分 1,398 上水道安全対策事業分 495,308 計 496,706
	5 固定資産売却代金		1	1	0			
		1 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金	1	固定資産売却代金 1

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 資本的支出	1 建設改良費		1,820,459	2,767,273	△ 946,814			
			1,813,781	2,752,757	△ 938,976			
		1 配水設備拡張費	1,730,823	2,673,700	△ 942,877	旅費	84	普通旅費 84
						備消耗品費	168	備消耗品 168
						燃料費	303	ガソリン 外 303
						光熱水費	13	臨時作業灯等 13
						印刷製本費	25	図面等カラープリント 25
						委託料	165,891	重要給水施設配水管及び5号井戸新設実施設計業務委託 39,105
								ニセコひらふ地区送配水管新設実施設計業務委託 40,590
								新中区配水池建設工事施工監理業務委託 19,096
								水源調査及び水道施設更新基本計画策定業務委託 67,100
								計 165,891
						手数料	82	建築物確認申請等手数料 82
						賃借料	1,098	自動車借上料 外 1,098
						工事請負費	1,562,849	1 新中区配水池建設工事 489,962
								2 新中区配水池機械電気設備工事 0
								3 重要給水施設配水管新設工事(7工区) 231,396
								4 重要給水施設配水管新設工事(8工区) 256,665
								5 重要給水施設配水管新設工事(9工区) 292,501
								6 ニセコひらふ地区送配水管新設工事 35,992
								7 重要給水施設配水管新設工事に伴う路面復旧工事 11,000
								8 道道俱知安ニセコ線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 68,321
								9 道道俱知安停車場線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 55,506
								10 国道5号第三電線共同溝工事に伴う配水管布設替工事 14,157
								11 町道東3号豊岡線道路改良工事に伴う配水管布設替工事 16,500

(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		
								12 町道東5丁目通1号道路改良工事に伴う配水管閉止工事	15,070
								13 八幡地区老朽配水管布設替工事	40,260
								14 町道東1丁目通老朽配水管布設替工事	12,969
								15 高砂地区自家発電設備制御装置更新工事	15,950
								16 配水管新設工事	6,600
								計	1,562,849
						修繕費	60	工事用器具修理	60
						材料費	200	配水管布設替工事用	200
		補償金	50	配水管事故補償金	50				
		2	メータ費	16,267	16,619	△ 352	メータ費	16,267	メータ器新設
								φ 13	156個
								φ 20	28個
								φ 25	8個
								メータボックス新設	192個
								計	16,267
	3	メータ改良費	66,691	62,438	4,253	メータ改良費	66,691	メータ器更新	
							φ 13	1, 285個	
							φ 20	108個	
							φ 25	24個	
							メータボックス更新	71個	
							計	66,691	
2	企業債償還金		6,678	14,516	△ 7,838				
	1	企業債償還金	6,678	14,516	△ 7,838	企業債償還金	6,678	・ 上水道分	3,881
								・ 旧簡易水道分	2,797
								計	6,678

