

令和 6 年 度

俱知安町下水道事業会計予算

議 案 第 6 号

令和6年度俱知安町下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度俱知安町下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) 処理戸数 | 7,474 戸 |
| (2) 年間有収水量 | 1,470,156 m ³ |
| (3) 一日平均有収水量 | 4,027 m ³ |
| (4) 主 な 建 設 改 良 事 業 | |

終末処理場主ポンプ施設機械・電気設備更新工事

終末処理場沈砂池施設機械・電気設備更新工事

終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設機械・電気・建築設備更新工事 他

(収益的收入及び支出)

第 3 条 収益的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

なお、営業費用中総係費のうち委託費の財源にあてるため、企業債2,400千円を借り入れる。

	収	入	
第 1 款 下水道事業収益			635,711 千円
第 1 項 営業収益			264,074 千円
第 2 項 営業外収益			371,636 千円
第 3 項 特別利益			1 千円
	支	出	
第 1 款 下水道事業費用			625,585 千円
第 1 項 営業費用			586,588 千円
第 2 項 営業外費用			23,109 千円
第 3 項 特別損失			15,788 千円
第 4 項 予備費			100 千円

（ 資本的收入及び支出 ）

第 4 条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。（資本的收入額が資本的支出額に対して不足する額 185,462千円は消費税資本的収支調整額14,235千円及び引継金16,177千円及び損益勘定留保資金 155,050千円で補てんするものとする。）

	収	入	
第 1 款 資本的收入			532,355 千円
第 1 項 企業債			260,000 千円
第 2 項 他会計負担金			114,517 千円
第 3 項 補助金			149,925 千円
第 4 項 負担金等			7,913 千円

支 出

第 1 款	資本的支出	717,817 千円
第 1 項	建設改良費	405,561 千円
第 2 項	固定資産購入費	1,676 千円
第 3 項	企業債償還金	310,580 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ29,928千円及び14,354千円である。

(継続費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次の通りと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設機械設備更新工事	千円 447,785	令和6年度	千円 70,846
				令和7年度	196,200
				令和8年度	180,739
1 資本的支出	1 建設改良費	終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設電気・建築設備更新工事	601,924	令和6年度	43,699
				令和7年度	161,000
				令和8年度	397,225

（ 債務負担行為 ）

第 6 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
倶知安町下水終末処理場処理業務委託 （令和6年度事業）	令和7年度	7, 6 2 3 千円

（ 企業債 ）

第 7 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 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業費	214, 000	普通貸借 又は 証券発行	3. 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）	政府資金については、その融資条 件により、銀行その他の場合には 債権者と協定するものによる。 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、若 しくは繰上償還又は低利に借り換 えすることができる。
下水道事業費 資本費平準化	46, 000			
公営企業会計適用費	2, 400			
計	262, 400			

(一時借入金)

第 8 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 9 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、営業外費用及び特別損失の間の流用

(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 10 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

31,811 千円

(他会計からの補助金)

第 11 条 下水道事業に充てるため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、301,692千円である。

令和 6 年 3 月 4 日 提出

北海道虻田郡倶知安町長 文 字 一 志

令和6年度倶知安町下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 下水道事業収益	1 営 業 収 益		635,711	
			264,074	
		1 下 水 道 使 用 料	264,074	
	2 営 業 外 収 益		371,636	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
		2 他 会 計 負 担 金	187,175	一般会計負担金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	179,450	
		4 消費税及び地方消費税還付金	5,000	
		5 雑 収 益	10	
	3 特 別 利 益		1	
		1 そ の 他 特 別 利 益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			625,585	
	1 営業費用		586,588	
		1 管 き よ 費	325	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	7,071	ポンプの維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	180,779	処理場の維持管理に要する費用
		4 総 係 費	44,055	事業活動全般に要する費用
		5 減 価 償 却 費	354,358	固定資産における減価償却費
	2 営業外費用		23,109	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	23,109	
	3 特別損失		15,788	
		1 そ の 他 特 別 損 失	15,788	消費税及び地方消費税等に要する費用
	4 予 備 費		100	
		1 予 備 費	100	

(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			532,355	
	1 企 業 債		260,000	
		1 建 設 改 良 等 企 業 債	260,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2 他 会 計 負 担 金		114,517	
		1 他 会 計 負 担 金	114,517	一般会計負担金
	3 補 助 金		149,925	
		1 国 庫 補 助 金	149,925	国・道補助金
	4 負 担 金 等		7,913	
		1 受 益 者 負 担 金	6,449	
		2 受 益 者 分 担 金	1,464	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			717,817	
	1 建 設 改 良 費		405,561	
		1 管 路 建 設 改 良 費	135,166	管路の建設改良に要する費用
		2 処 理 場 建 設 改 良 費	270,395	処理場及びポンプ場の建設改良に要する費用
	2 固 定 資 産 購 入 費		1,676	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	1,676	固定資産購入に要する費用
	3 企 業 債 償 還 金		310,580	
		1 建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金	310,580	

令和6年度俱知安町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	509,000
減価償却費	354,358,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	4,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,340,000
法定福利費引当金の増加額	1,088,000
長期前受金戻入額	△179,450,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	23,109,000
未収金の増減額（△は増加）	<u>△9,493,000</u>
小 計	191,464,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	<u>△23,109,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	168,356,000

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	△371,462,000
補助金等による収入	136,295,000
負担金等による収入	7,194,000
一般会計繰入金による収入	<u>107,326,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△120,647,000

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

262,400,000

建設改良費等の財源に充てるための
企業債償還による支出

△310,580,000

財務活動によるキャッシュ・フロー

△48,180,000

資金増加額（又は減少額）

△471,000

資金期首残高

603,291

資金期末残高

132,291

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) 3	90	9,810	5,384	15,284	2,745	18,029
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	6,176	4,336	10,512	2,149	12,661
	合 計	10	(0) 5	90	15,986	9,720	25,796	4,894	30,690
前年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 4	1,668	7,670	5,701	15,039	3,067	18,106
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	5,205	3,409	8,614	1,634	10,248
	合 計	10	(0) 6	1,668	12,875	9,110	23,653	4,701	28,354
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	△ 1,578	2,140	△ 317	245	△ 322	△ 77
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	971	927	1,898	515	2,413
	合 計	0	(0) △ 1	△ 1,578	3,111	610	2,143	193	2,336

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	480	6,027	389	626	444	324	0	0	540	914	0
	前 年 度	240	4,738	278	492	276	648	0	0	240	1,914	284
	比 較	240	1,289	111	134	168	△ 324	0	0	300	△ 1,000	△ 284

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	10	(0) 3	90	9,810	5,384	15,284	2,745	18,029
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	6,176	4,336	10,512	2,149	12,661
	合 計	10	(0) 5	90	15,986	9,720	25,796	4,894	30,690
前年度	損益勘定支弁職員		(0)	90	7,670	5,417	13,177	2,716	15,893
	資本勘定支弁職員		(0)	0	5,205	3,409	8,614	1,634	10,248
	合 計	0	(0) 0	90	12,875	8,826	21,791	4,350	26,141
比較	損益勘定支弁職員	10	(0) 3	0	2,140	△ 33	2,107	29	2,136
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	971	927	1,898	515	2,413
	合 計	10	(0) 5	0	3,111	894	4,005	544	4,549

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	480	6,027	389	626	444	324	0	0	540	914
	前 年 度	240	4,454	278	492	276	648	0	0	240	1,914
	比 較	240	1,573	111	134	168	△ 324	0	0	300	△ 1,000

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	3,111	昇給に伴う増加分	39	給料 39	
		その他の増減分	3,072	給料 3,072	
手 当	1,005	制度変更に伴う増減分	123	期末勤勉手当 123	
		その他の増減分	882	扶養手当 0	
				期末勤勉手当 882	
				寒冷地手当 0	
				時間外勤務手当 0	
				住居手当 0	
				管理職手当 0	
				児童手当 0	
				退職手当組合負担金 0	

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 6 年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	268,790	—
	平均給与月額 (円)	297,579	—
	平 均 年 齢 (歳)	41.0	—
令和 5 年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	251,800	—
	平均給与月額 (円)	293,120	—
	平 均 年 齢 (歳)	32.6	—

(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 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	
令和 5 年1月1日 現在	高校卒	154,600	150,100	154,600	150,100
	短大卒	167,100		167,100	
	大学卒	185,200		185,200	

(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 6 年 1 月 1 日 現在	1 級				
	2 級	1	25.0		
	3 級	2	50.0		
	4 級				
	5 級	1	25.0		
	6 級				
	計	4	100.0		
令和 5 年 1 月 1 日 現在	1 級	1	33.3		
	2 級	1	33.3		
	3 級				
	4 級				
	5 級	1	33.3		
	6 級				
	計	3	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)		5	5	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)		4	4	0
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)	0	0	0
		2 号給 (人)	0	0	0
		3 号給 (人)	0	0	0
		4 号給 (人)	4	4	0
		5 号給 (人)	0	0	0
		6 号給 (人)	0	0	0
	比率 (B) / (A) (%)		80.0	80.0	0.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		5	5	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)		4	4	0
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)	0	0	0
		2 号給 (人)	0	0	0
		3 号給 (人)	1	1	0
		4 号給 (人)	3	3	0
		5 号給 (人)	0	0	0
		6 号給 (人)	0	0	0
	比率 (B) / (A) (%)		80.0	80.0	0.0

(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 (%)	0.00	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (令和 6 年 1 月 1 日現在) (%)	0.00	0.0	0.0
代表的な特殊勤務手当の名称			

(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	2.250	2.250	4.500	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	

(7) 定年退職及び勸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

(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	終末処理場主ポンプ施設 機械・電気設備更新工事	令和5	7,690	3,845	3,000	845	-	7,690	-	-	-	12.1%	
			令和6	56,000	28,000	28,000	0	-	-	56,000	56,000	-	87.9%	
			計	63,690	31,845	31,000	845	-	7,690	56,000	56,000	-	100%	
1 資本的支出	1 建設改良費	終末処理場沈砂池施設 機械・電気設備更新工事	令和5	20,000	10,000	10,000	0	-	20,000	-	-	-	21.8%	
			令和6	71,850	35,925	35,000	925	-	-	71,850	71,850	-	78.2%	
			計	91,850	45,925	45,000	925	-	20,000	71,850	71,850	-	100%	
1 資本的支出	1 建設改良費	終末処理場最初沈殿池・ 最終沈殿池施設 機械設備更新工事	令和6	70,846	39,727	31,000	119	-	-	70,846	70,846	-	8.0%	
			令和7	196,200	107,910	88,000	290	-	-	-	-	196,200	-	
			令和8	180,739	99,406	81,000	333	-	-	-	-	180,739	-	
			計	447,785	247,043	200,000	742	-	-	70,846	70,846	376,939	-	
1 資本的支出	1 建設改良費	終末処理場最初沈殿池・ 最終沈殿池施設 電気・建築設備更新工事	令和6	43,699	23,273	20,000	426	-	-	43,699	43,699	-	3.70%	
			令和7	161,000	88,550	72,000	450	-	-	-	-	161,000	-	
			令和8	397,225	218,473	178,000	752	-	-	-	-	397,225	-	
			計	601,924	330,296	270,000	1,628	-	-	43,699	43,699	558,225	-	

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		
		期間	金額	期間	金額	国・道 補助金	企業債	その他
俱知安町下水終末処理場処理業務委託 （令和4年度事業）	6,961	令和5年度	6,765	-	-	-	-	-
俱知安町下水終末処理場処理業務委託 （令和5年度事業）	7,104	-	-	令和6年度	6,930			6,930
俱知安町下水終末処理場処理業務委託 （令和6年度事業）	7,623	-	-	令和7年度	7,623			7,623
計	21,688	-	6,765	-	14,553	0	0	14,553

令和6年度俱知安町下水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和7年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	円	円	円	円
イ 土 地		92,010,226		
ロ 建 物	797,069,731			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△32,899,000</u>	764,170,731		
ハ 構 築 物	5,984,103,161			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△231,842,000</u>	5,752,261,161		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,092,515,840			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△89,543,000</u>	1,002,972,840		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,952,786			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△74,000</u>	1,878,786		
チ 建 設 仮 勘 定		104,553,587		
有 形 固 定 資 産 合 計			7,717,847,331	
固 定 資 産 合 計				7,717,847,331

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

132, 291

(2) 未 収 金

39, 420, 236

(3) 貸 倒 引 当 金

△4, 000

39, 416, 236

流 動 資 産 合 計

39, 548, 527

資 産 合 計

7, 757, 395, 858

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

2, 229, 698, 484

企 業 債 合 計

2, 229, 698, 484

固 定 負 債 合 計

2, 229, 698, 484

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

356, 332, 689

企 業 債 合 計

356, 332, 689

(2) 未払金

14, 353, 897

(3) 未払費用

0

(4) 引当金

イ 賞与引当金

1, 340, 000

ロ 法定福利費引当金

1, 088, 000

引 当 金 合 計

2, 428, 000

流 動 負 債 合 計

373, 114, 586

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

4, 043, 663, 121

(2) 長期前受金収益化累計額

△179, 450, 000

繰 延 収 益 合 計

3, 864, 213, 121

負 債 合 計

6, 467, 026, 191

資 本 の 部

6. 資 本 金			1, 246, 262, 506
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	43, 334, 631		
ロ 他 会 計 負 担 金	<u>263, 530</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>43, 598, 161</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>509, 000</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>509, 000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>44, 107, 161</u>
資 本 合 計			<u>1, 290, 369, 667</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7, 757, 395, 858</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和6年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15	～ 50年
構築物	8	～ 50年
機械及び装置	5	～ 20年
車両運搬具	3	～ 5年
器具及び備品	4	～ 10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、当年度末における支給見込み額に基づき、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。

ロ 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合に加入して退職手当負担金を負担しており、不足額が生じた場合には一般会計がその全額を負担するため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込み額を計上している。

(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・フロー計算書関連

当該年度において重要な資金取引は予定していない。

3 予定貸借対照表等関連

(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（当該年度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、他会計が負担すると見込まれる額は244,735千円である。

4 セグメント情報

俱知安町下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。

令和6年度俱知安町下水道事業会計予定開始貸借対照表

(令和6年4月1日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	円	円	円	円
イ 土 地		92,010,226		
ロ 建 物	797,069,731			
ハ 構 築 物	5,614,165,161			
ニ 機 械 及 び 装 置	1,092,515,840			
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	428,786			
チ 建 設 仮 勘 定		104,553,587		
有 形 固 定 資 産 合 計			7,700,743,331	
固 定 資 産 合 計				7,700,743,331

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

603, 291

(2) 未 収 金

29, 927, 236

(3) 貸 倒 引 当 金

0

29, 927, 236

流 動 資 産 合 計

30, 530, 527

資 産 合 計

7, 731, 273, 858

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 2,323,632,012

企業債合計 2,323,632,012

固定負債合計 2,323,632,012

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 310,579,161

企業債合計 310,579,161

(2) 未払金 14,353,897

流動負債合計 324,933,058

5. 繰延収益

(1) 長期前受金 3,792,848,121

繰延収益合計 3,792,848,121

負債合計 6,441,413,191

資 本 の 部

6. 資 本 金			1,246,262,506
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	43,334,631		
ロ 他 会 計 負 担 金	263,530		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>43,598,161</u>	
剰 余 金 合 計			<u>43,598,161</u>
資 本 合 計			<u>1,289,860,667</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7,731,273,858</u></u>

令和6年度

付 属 説 明 資 料

収益の収入明細書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考																
1 下水道事業収益			635, 711			千円 予定使用 使用料 264, 074, 000 円 単 価 有収水量 1, 470, 156 m³ = 179円 62銭																
	1 営 業 収 益		264, 074																			
		1 下 水 道 使 用 料	264, 074	下 水 道 使 用 料	264, 074	<table><tr><td>区分</td><td>有収水量</td><td>金額</td><td>使用単価</td></tr><tr><td>一般用</td><td>1, 470, 156 m³</td><td>264, 074 千円</td><td>179. 62 円</td></tr><tr><td>浴場用</td><td>m³</td><td>千円</td><td>円</td></tr><tr><td>合計</td><td>1, 470, 156 m³</td><td>264, 074 千円</td><td>179. 62 円</td></tr></table>	区分	有収水量	金額	使用単価	一般用	1, 470, 156 m³	264, 074 千円	179. 62 円	浴場用	m³	千円	円	合計	1, 470, 156 m³	264, 074 千円	179. 62 円
						区分	有収水量	金額	使用単価													
						一般用	1, 470, 156 m³	264, 074 千円	179. 62 円													
						浴場用	m³	千円	円													
	合計	1, 470, 156 m³	264, 074 千円	179. 62 円																		
	2 営 業 外 収 益		371, 636																			
		1 受取利息及び配当金	1	預 金 利 息	1	預金利息 1																
						2 他 会 計 負 担 金	187, 175	他 会 計 負 担 金	187, 175	一般会計負担金 187, 175												

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
		3 長期前受金戻入	179,450			
				長期前受金戻入	179,450	長期前受金戻入 179,450
		4 消費税及び地方消費税還付金	5,000			
				消費税及び地方消費税還付金	5,000	消費税及び地方消費税還付金 5,000
		5 雑収益	10			
				その他雑収益	10	その他雑収益 10
	3 特別利益		1			
		1 その他特別利益	1			
				その他特別利益	1	その他特別利益 1

収益の支出明細書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1 下水道事業費用			625,585			
	1 営業費用		586,588			
		1 管 ぎ よ 費	325			
				賃 借 料	325	管渠敷地賃借料 325
		2 ポ ン プ 場 費	7,071			
				光 熱 水 費	5,942	光熱水費 5,942
				通 信 運 搬 費	655	電話・専用回線料 655
				委 託 料	374	消防用設備保守点検業務委託料 12 自家用電気工作物保安管理業務委託料 362
				賃 借 料	100	機械借上料 100
		3 処 理 場 費	180,779			
				備 消 品 費	130	書類保管庫購入費 130
				光 熱 水 費	32,588	光熱水費 32,588

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
				通 信 運 搬 費	121	電話・普通回線料 96 インターネット基本工事費 外 25
				委 託 料	138,091	終末処理場業務委託料 90,783 脱水汚泥運搬処理業務委託料 34,898 放流水・脱水汚泥検査業務委託料 1,627 消防用設備保守点検業務委託料 317 脱臭設備脱臭剤交換業務 10,087 自家用電気工作物保安管理業務委託料 379
				修 繕 費	9,849	修繕費 9,849
		4 総 係 費	44,055			
				報 酬	90	下水道事業運営審議会委員報酬 90
				給 料	9,810	一般職 3人 9,810
				手 当	4,129	扶養手当 240 寒冷地手当 184 時間外勤務手当 286 管理職手当 444 期末勤勉手当 2,735 児童手当 240
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	782	賞与引当金 782
				法 定 福 利 費	2,171	共済組合負担金 1,806 福祉協会負担金 7 公務災害補償基金負担金 27 社会保険料 295 北海道市町村総合事務組合負担金 36
				法定福利費引当金繰入額	610	法定福利費引当金 610

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
				退職給付費	497	退職手当組合負担金 497
				旅費	235	費用弁償 30 普通旅費 205
				備消品費	1,315	備消品費 1,315
				燃料費	1,345	燃料費 1,345
				印刷製本費	182	印刷製本費 182
				修繕費	55	修繕費 55
				通信運搬費	84	郵便料 48 電話料 36
				手数料	579	下水道事務等取扱手数料 77 組戻手数料 27 残高証明書発行手数料 外 475
				委託料	19,944	下水道使用料徴収等事務委託料 14,787 下水道台帳作成データ更新業務委託料 1,386 下水道台帳管理システム保守委託料 220 事業場排水水質検査業務委託料 569 公営企業会計システム保守委託料 562 公営企業会計指導業務委託料 2,420
				賃借料	950	公営企業会計システム使用料 950
				食糧費	8	会議・来客用 8
				保険料	930	建物災害共済分担金 848 日本下水道協会 下水道賠償責任保険 46 公用車任意保険料 36

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
				負 担 金	335	日本下水道協会負担金 81 日本下水道協会北海道地方支部負担金 33 水洗便所改造等資金貸付金利子補給 及び助成金 外 221
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4	貸倒引当金 4
		5 減 価 償 却 費	354,358			
				有形固定資産減価償却 費	354,358	減価償却に要する費用 建物 32,899 構築物 231,842 機械及び装置 89,543 工具器具及び備品 74
	2 営 業 外 費 用		23,109			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	23,109				
				企 業 債 利 息	22,609	企業債利息（公共） 19,101 企業債利息（特環） 3,508
				一 時 借 入 金 利 息	500	一時借入金利息 500
	3 特 別 損 失		15,788			
	1 そ の 他 特 別 損 失	15,788				
				そ の 他 特 別 損 失	15,788	消費税及び地方消費税 14,000 過誤納還付金 100 国庫返納金 外 1,688
	4 予 備 費					
	1 予 備 費	100				
				予 備 費	100	予備費 100

資本的收入明細書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1 資本的收入			532,355			
	1 企 業 債		260,000			
		1 建設改良等企業債	260,000			
				建設改良等企業債	260,000	公共下水道事業債 事業債 214,000 資本費平準化債 35,000 特定環境保全公共下水道事業債 資本費平準化債 11,000
	2 他 会 計 負 担 金		114,517			
		1 他 会 計 負 担 金	114,517			
				他 会 計 負 担 金	114,517	一般会計負担金 114,517
	3 補 助 金		149,925			
		1 国 庫 補 助 金	149,925			
				国 庫 補 助 金	149,925	公共下水道事業補助金 149,925

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
	4 負 担 金 等		7,913			
		1 受 益 者 負 担 金	6,449			
				受 益 者 負 担 金	6,449	公共下水道事業受益者負担金 6,449
		2 受 益 者 分 担 金	1,464			
				受 益 者 分 担 金	1,464	公共下水道事業受益者分担金 1,464

資本の支出明細書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1 資本の支出			717, 817			
	1 建設改良費		405, 561			
		1 管路建設改良費	135, 166			
				給料	6, 176	一般職 2人 6, 176
				手当	3, 919	扶養手当 240 寒冷地手当 205 時間外勤務手当 340 住居手当 324 期末勤勉手当 2, 510 児童手当 300
				賞与引当金繰入額	558	賞与引当金 558
				法定福利費	2, 149	共済組合負担金 2, 127 福祉協会負担金 5 公務災害補償基金負担金 17
				法定福利費引当金繰入額	478	法定福利費引当金 478
				退職給付費	417	退職手当組合負担金 417

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
				委 託 料	45,720	污水管渠管路点検調査業務委託料 6,000 内水浸水想定区域図作成業務委託料 12,000 道道俱知安停車場線電線共同溝整備に伴う 污水管移設実施設計業務委託料 13,860 道道俱知安ニセコ線電線共同溝整備に伴う 污水管移設実施設計業務委託料 13,860
				賃 借 料	1,032	事務機賃借料 657 複写機賃借料 150 自動車借上料 225
				工 事 請 負 費	74,707	公共下水道污水樹設置及び修繕工事 5,400 特定環境保全公共下水道污水樹設置 及び修繕工事 2,700 一般国道5号俱知安第三電線共同溝工事に 伴う污水管渠移設工事 66,607
				負 担 金	10	会議等負担金 10

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
		2 処理場建設改良費	270,395			
				委託料	28,000	終末処理場ポンプ施設機械・電気設備更新 工事施工監理業務委託料 6,930 終末処理場沈砂池施設機械・電気設備更新 工事施工監理業務委託料 6,270 終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設機 械・電気・建築設備更新工事施工監理業務 委託料 4,800 事業計画変更業務委託料 10,000
				工事請負費	242,395	終末処理場ポンプ施設機械・電気設備更新 工事 56,000 終末処理場沈砂池施設機械・電気設備更新 工事 71,850 終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設機 械設備更新工事 70,846 終末処理場最初沈殿池・最終沈殿池施設電 気・建築設備更新工事 43,699
	2 固定資産購入費		1,676			
		1 有形固定資産購入費	1,676	工具・器具及び備品購 入 費	1,676	エアコン購入費 770 除雪機購入費 906
	3 企業債償還金		310,580			
		1 建設改良等企業債償 還 金	310,580			
				建設改良等企業債償還 金	310,580	償還元金（公共） 250,274 償還元金（特環） 60,306

