

令和 6 年度

俱知安町水道事業会計予算

議案第7号

令和6年度俱知安町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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 | 9,562 戸 |
| (2) | 年間給水量 | 2,670,738 m ³ |
| (3) | 一日平均給水量 | 7,317 m ³ |
| (4) | 主な建設改良事業 | |
| | ○ 新比羅夫浄水場建設事業 | |
| | ○ 新中区配水池建設事業 | |
| | ○ 八幡地区老朽配水管布設替工事 | |
| | ○ 国道5号第三電線共同溝工事に伴う配水管布設替工事 | |
| | ○ 老朽配水管布設替工事外 | |

(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。

		収	入
第1款	水道事業収益	413,509	千円
第1項	営業収益	387,855	千円
第2項	営業外収益	25,196	千円
第3項	特別利益	458	千円

		支	出
第1款	水道事業費用	371,870	千円
第1項	営業費用	347,585	千円
第2項	営業外費用	24,053	千円
第3項	特別損失	32	千円
第4項	予備費	200	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不足する額 233,133 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 120,161 千円、当年度分損益勘定留保資金 112,972 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入	2,534,140	千円
第1項 企業債	1,102,700	千円
第2項 補助金	482,290	千円
第3項 工事負担金	1	千円
第4項 他会計負担金	949,148	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	2,767,273	千円
第1項 建設改良費	2,752,757	千円
第2項 企業債償還金	14,516	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	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	新中区配水池建設事業	2,791,382 千円	令和6年度	千円 233,200
				令和7年度	1,108,085
				令和8年度	1,450,097
		高砂地区自家発電設備制御装置更新工事	16,500	令和6年度	0
				令和7年度	16,500

(企業債)

第6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 1, 103, 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7条 一時借入金の限度額は、1, 800, 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8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, 057 千円
- (2) 交際費 30 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、1, 574 千円と定める。

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		413,509	
			387,855	
		1 給 水 収 益	319,335	水道料金
		2 その他の営業収益	68,520	水道利用加入金外
	2 営業外収益		25,196	
		1 受 取 利 息	1	預金利息
		2 他 会 計 負 担 金	123	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	15,000	長期前受金戻入
		4 消 費 税 及 び 地方消費税還付金	10,000	消費税及び地方消費税還付金
		5 雑 収 益	72	比羅夫取水ポンプ設備維持管理費外
	3 特別利益		458	
		1 固定資産売却益	456	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	1 営業費用		371,870	
			347,585	
		1 原水及び浄水費	27,861	水源等の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	40,348	配水及び給水に関する費用
		3 総 係 費	112,771	経営全般に要する費用
		4 職 員 厚 生 費	438	職員の福利厚生に要する費用
		5 減 価 償 却 費	151,967	減価償却に要する費用
		6 資 産 減 耗 費	14,200	固定資産除却に要する費用
	2 営業外費用		24,053	
		1 支 払 利 息	23,952	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			2,534,140	
	1 企 業 債		1,102,700	
		1 企 業 債	1,102,700	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2 補 助 金		482,290	
		1 補 助 金	482,290	国・道補助金
	3 工 事 負 担 金		1	
		1 工 事 負 担 金	1	配水管布設替工事等補償費
	4 他会計負担金		949,148	
		1 他 会 計 負 担 金	949,148	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			2,767,273	
	1 建 設 改 良 費		2,752,757	
		1 配 水 設 備 拡 張 費	2,673,700	
		2 メ ー タ 費	16,619	メータ器等の新設に要する費用
		3 メ ー タ 改 良 費	62,438	メータ器等の更新に要する費用
	2 企業債償還金		14,516	
		1 企 業 債 償 還 金	14,516	企業債償還元金

令和6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6年4月1日から令和7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		2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	5,171		有形固定資産の取得による支出	△ 2,502,524
	減価償却費	151,967		国庫補助金等による収入	482,290
	長期前受金戻入額	△ 15,000		工事負担金による収入	1
	支払利息	23,952		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,020,233
	固定資産除却額	14,200			
	未収金の増加額 (△は増加)	11,973			
	未払金の減少額 (△は減少)	△ 2,951	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	引当金の増加額	578		建設改良企業債の償還による支出	△ 14,516
	受取利息	△ 1		企業債の発行(借入れ)による収入	1,102,700
	預り金の増加額	0		他会計負担金による収入	949,271
	その他資産負債の増減額	△ 209,977		財務活動によるキャッシュ・フロー	2,037,455
	小計	△ 20,088			
	利息及び配当金の受取額	1	4	資金増減額	△ 26,817
	利息の支払額	△ 23,952	5	資金期首残高	464,824
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,039	6	資金期末残高	438,007

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) 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
前年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 14	12,163	29,564	23,759	65,486	12,098	77,584
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 14	12,163	29,564	23,759	65,486	12,098	77,584
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	769	759	1,120	2,648	1,953	4,601
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	769	759	1,120	2,648	1,953	4,601

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	774	12,540	857	1,441	1,040	972	190	100	420	2,047	4,498
	前 年 度	696	11,906	777	1,401	671	648	190	100	465	4,583	2,322
	比 較	78	634	80	40	369	324	0	0	△ 45	△ 2,536	2,176

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	30,323	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
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 8	0	29,564	21,437	51,001	9,700	60,701
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 8	0	29,564	21,437	51,001	9,700	60,701
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	759	△ 1,056	△ 297	136	△ 161
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	759	△ 1,056	△ 297	136	△ 161

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	774	12,540	857	1,441	1,040	972	190	100	420	2,047
	前 年 度	696	11,906	777	1,401	671	648	190	100	465	4,583
	比 較	78	634	80	40	369	324	0	0	△ 45	△ 2,536

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) 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
前年度	損益勘定支弁職員	10	(0) 6	12,163	0	2,322	14,485	2,398	16,883
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	(0) 6	12,163	0	2,322	14,485	2,398	16,883
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	769	0	2,176	2,945	1,817	4,762
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	769	0	2,176	2,945	1,817	4,762

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	4,498
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,322
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,176

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	759	昇給に伴う増加分	401	給料 401	
		その他の増減分	358	給料 358	
手 当	△ 1,056	制度変更に伴う増減分	634	期末勤勉手当 634	
		その他の増減分	△ 1,690	扶養手当 78	
				期末勤勉手当 0	
				寒冷地手当 80	
				時間外勤務手当 40	
				管理職手当 369	
				住居手当 324	
				児童手当 △ 45	
				退職手当組合負担金 △ 2,536	

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)	320,433	296,150
	平均給与月額 (円)	386,557	329,368
	平 均 年 齢 (歳)	43.7	44.5
令和 5 年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	311,616	284,850
	平均給与月額 (円)	372,550	325,018
	平 均 年 齢 (歳)	42.7	43.5

(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 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	16.7		
	3 級	2	33.3	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
令和 5 年 1 月 1 日 現在	1 級	1	16.6		
	2 級	1	16.7	1	50.0
	3 級	1	16.6	1	50.0
	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)		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
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 (%)	0.33	0.23	0.10
支給対象職員の比率（令和 6 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	2.250	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

(新 規)

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	233, 200	46, 640	93, 280	93, 280	—	—	233, 200	233, 200	—	8. 4%	
			令和 7	1, 108, 085	221, 617	443, 234	443, 234	—	—	—	—	1, 108, 085	—	
			令和 8	1, 450, 097	281, 019	584, 539	584, 539	—	—	—	—	1, 450, 097	—	
			計	2, 791, 382	549, 276	1, 121, 053	1, 121, 053	—	—	233, 200	233, 200	2, 558, 182	—	
		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	—	
			計	16, 500	—	—	16, 500	—	—	—	—	16, 500	—	

(議決済分)

令和 5 年度設定分

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	新比羅夫浄水場建設事業	令和 5	256, 700	64, 175	96, 263	96, 262	—	—	256, 700	256, 700	—	17. 0%	
			令和 6	1, 250, 370	250, 060	516, 990	483, 320	—	—	—	1, 250, 370	—	83. 0%	
			計	1, 507, 070	314, 235	613, 253	579, 582	—	—	—	1, 507, 070	—	100. 0%	

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 88,493
減 価 償 却 累 計 額 59,525 28,968

ハ 構 築 物 8,258,582
減 価 償 却 累 計 額 2,701,185 5,557,397

ニ 機 械 及 び 装 置 1,031,182
減 価 償 却 累 計 額 647,283 383,899

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 381,300

有 形 固 定 資 産 合 計 6,378,635

(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		6,379,434
2. 流動資産		
(1) 現金預金		438,007
(2) 未収金		17,083
(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		454,974
資産合計		<u>6,834,408</u>

負 債 の 部

3 . 固 定 負 債

(1) 企 業 債 2, 365, 575

(2) リ ー ス 債 務 0

(3) 引 当 金 2, 978

固 定 負 債 合 計 2, 368, 553

4 . 流 動 負 債

(1) 企 業 債 6, 677

(2) リ ー ス 債 務 0

(3) 未 払 金 5, 021

(4) 前 受 金 0

(5) 預 り 金 29, 000

(6) 引 当 金 4, 604

(7) そ の 他 流 動 負 債 0

流 動 負 債 合 計 45, 302

5 . 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

2, 618, 442

(2) 長期前受金収益化累計額

494, 230

繰 延 収 益 合 計

2, 124, 212

負 債 合 計

4, 538, 067

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, 346

資 本 剰 余 金 合 計

515, 527

(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	<u>111,279</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>887,810</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,403,337</u>
	資 本 合 計			<u>2,296,341</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>6,834,408</u></u>

令和5年度 俱知安町水道事業会計予定損益計算書
(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. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	268,895		
(2) その他の営業収益	88,422	357,317	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	21,061		
(2) 配水及び給水費	32,099		
(3) 総 係 費	101,729		
(4) 職員厚生費	371		
(5) 減価償却費	135,934		
(6) 資産減耗費	11,990	303,184	
営業利益			54,133
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	1		
(2) 他会計負担金	3,816		
(3) 長期前受金戻入	17,527		
(5) 雑 収 益	96	21,440	

4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	7,742		
(3) 雑 支 出	20	7,762	13,678
経 常 利 益			67,811
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 払 益	422		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(3) そ の 他 特 別 利 益	0	422	
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	392
当 年 度 純 利 益			68,203
前年度繰越利益剰余金			77,905
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			146,108

令和5年度 俱知安町水道事業会計予定貸借対照表
(令和6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 88,493
減価償却累計額 57,829 30,664

ハ 構 築 物 5,811,448
減価償却累計額 2,598,906 3,212,542

ニ 機 械 及 び 装 置 995,478
減価償却累計額 640,291 355,187

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 397,564

有 形 固 定 資 産 合 計 4,023,028

(2) 無形固定資産			
イ 水 利 権	<u>1,065</u>		
無形固定資産合計		<u>1,065</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			4,024,093
2. 流動資産			
(1) 現金預金		464,824	
(2) 未収金		29,056	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) 貸倒引当金		△ 86	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			493,794
資産合計			<u><u>4,517,887</u></u>

負 債 の 部

3 . 固 定 負 債

(1) 企 業 債

1,269,553

(2) リ ー ス 債 務

0

(3) 引 当 金

2,641

固 定 負 債 合 計

1,272,194

4 . 流 動 負 債

(1) 企 業 債

14,515

(2) リ ー ス 債 務

0

(3) 未 払 金

7,972

(4) 前 受 金

0

(5) 預 り 金

29,000

(6) 引 当 金

4,393

(7) そ の 他 流 動 負 債

0

流 動 負 債 合 計

55,880

5 . 繰 延 収 益

- (1) 長 期 前 受 金
(2) 長期前受金収益化累計額

1,378,927
478,981

繰 延 収 益 合 計

899,946

負 債 合 計

2,228,020

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

423,043

資 本 剰 余 金 合 計

514,224

- (2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

346,635

ロ 利 益 積 立 金

62,286

ハ 建 設 改 良 積 立 金

327,610

ニ 当年度未処分利益剰余金

146,108

利 益 剩 余 金 合 計	<u>882,639</u>	
剩 余 金 合 計		<u>1,396,863</u>
資 本 合 計		<u>2,289,867</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>4,517,887</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、1,368千円である。

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

収益的収入明細書

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明																											
	目					区 分	金 額																												
1 水道事業収益			千円 413, 509	千円 358, 352	千円 55, 157		千円	予定供給 単 価	給水収益 有収水量	319, 335, 000 2, 050, 422	円 m³																								
= 155円 74銭																																			
1 営業収益			387, 855	344, 382	43, 473																														
1 給 水 収 益			319, 335	294, 789	24, 546	水 道 料 金	319, 335	<table><tr><td>区 分</td><td>有収水量</td><td>金 額</td><td>供給単価</td></tr><tr><td>家事用</td><td>1, 103, 504 m³</td><td>164, 161 千円</td><td>148. 76 円</td></tr><tr><td>業務用</td><td>938, 320 m³</td><td>151, 576 千円</td><td>161. 54 円</td></tr><tr><td>浴場用</td><td>0 m³</td><td>0 千円</td><td>0. 00 円</td></tr><tr><td>臨時用</td><td>8, 598 m³</td><td>3, 598 千円</td><td>418. 47 円</td></tr><tr><td>合 計</td><td>2, 050, 422 m³</td><td>319, 335 千円</td><td>155. 74 円</td></tr></table>				区 分	有収水量	金 額	供給単価	家事用	1, 103, 504 m³	164, 161 千円	148. 76 円	業務用	938, 320 m³	151, 576 千円	161. 54 円	浴場用	0 m³	0 千円	0. 00 円	臨時用	8, 598 m³	3, 598 千円	418. 47 円	合 計	2, 050, 422 m³	319, 335 千円	155. 74 円
区 分	有収水量	金 額	供給単価																																
家事用	1, 103, 504 m³	164, 161 千円	148. 76 円																																
業務用	938, 320 m³	151, 576 千円	161. 54 円																																
浴場用	0 m³	0 千円	0. 00 円																																
臨時用	8, 598 m³	3, 598 千円	418. 47 円																																
合 計	2, 050, 422 m³	319, 335 千円	155. 74 円																																
2 その他の 営 業 収 益			68, 520	49, 593	18, 927	手 数 料	1, 563	千円 指定給水装置工事事業者申請手数料 280 設計審査及び竣工検査手数料 1, 228 簡易専用水道検査手数料 55 計 1, 563																											
							委 託 料	14, 787	下水道使用料事務委託料 14, 787																										
							加 入 金	51, 670	水道利用加入金 51, 670																										
							雑 収 入	500	修繕料 5 水道事業会計水道料金助成金 495 計 500																										

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
	目					区 分	金 額	
	2 営業外収益		千円 25,196	千円 13,505	千円 11,691		千円	千円
	1	受 取 利 息	1	1	0	預 金 利 息	1	預金利息 1
	2	他 会 計 負 担 金	123	153	△ 30	他 会 計 負 担 金	123	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 123
	3	長期前受金 戻 入	15,000	8,279	6,721	長期前受金 戻 入	15,000	長期前受金戻入 15,000
	4	消費税及び 地方消費税 還 付 金	10,000	5,000	5,000	消費税及び 地方消費税 還 付 金	10,000	消費税及び地方消費税還付金 10,000
	5	雑 収 益	72	72	0	雑 収 入	72	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 計 72
	3 特別利益		458	465	△ 7			
	1	固 定 資 産 売 却 益	456	463	△ 7	固 定 資 産 売 却 益	456	固定資産売却益 456
	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

収益の支出明細書

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明				
						区 分	金 額					
	項	目										
1 水道事業費用			千円 371, 870	千円 327, 585	千円 44, 285		千円	千円				
	1 営業費用		347, 585	318, 850	28, 735							
	1 原 水 及 び 浄 水 費		27, 861	23, 339	4, 522	備 消 品 費	644	備消耗品 644				
						燃 料 費	194	ガソリン 194				
						光 熱 水 費	11, 689	電気料 11, 689				
						通信運搬費	480	電話料 480				
						委 託 料	9, 982	電気工作物保安管理業務 476				
								次亜生成装置保守点検業務 3, 343				
								比羅夫送配水調整池清掃業務 275				
								高砂送水ポンプ棟ポンプ井調査清掃業務 539				
								水質検査委託料 5, 349				
										計 9, 982		
										手 数 料 1, 965		施設維持管理労務費外 1, 965
										賃 借 料 548		公用車借上料 548
										修 繕 費 930		送水ポンプ、滅菌設備修理外 930
										薬 品 費 1, 095		次亜生成装置用並塩外 1, 095
					材 料 費 226		送水ポンプ外維持補修材料 226					
					公 課 費 108		水質検査収入証紙 108					
	2 配 水 及 び 給 水 費		40, 348	38, 706	1, 642	被 服 費	194	作業服外 194				
						備 消 品 費	2, 339	備消耗品 2, 339				
						燃 料 費	287	ガソリン外 287				
光 熱 水 費						6, 867	電気料 6, 867					
印刷製本費						11	カラーコピー等外 11					

			千円	千円	千円	千円	千円
					通信運搬費	762	専用回線料外 762
					委託料	17,091	配給水管台帳図更新業務 4,301 機械計装設備保守点検業務 3,630 電気計装設備保守点検業務 5,940 電気工作物保安管理業務 349 漏水調査業務 2,750 火災報知設備点検業務 121 計 17,091
					手数料	186	施設維持管理労務費外 186
					賃借料	758	配水管路等敷地賃借料 87 公用車借上料外 671 計 758
					修繕費	9,097	配給水管漏水修理費外 9,097
					路面復旧費	1,308	舗装復旧費 1,308
					材料費	1,148	配給水管修理用材料外 1,148
					補償金	300	配水管等事故補償金 300
3	総係費	112,771	107,721	5,050	給料	30,323	給料8名 30,323
					手当	24,879	扶養手当 774 期末勤勉手当 12,540 寒冷地手当 857 時間外勤務手当 1,441

			千円	千円	千円		千円	千円
							管理職手当	1,040
							住居手当	972
							通勤手当	190
							特殊勤務手当	100
							児童手当	420
							退職手当組合負担金	2,047
							会計年度任用職員期末勤勉手当	4,498
							計	24,879
					賞与等引当金 繰入額	4,180	賞与等引当金	4,180
					報酬	12,932	水道事業運営審議委員報酬	60
							会計年度任用職員報酬	12,872
							計	12,932
					法定福利費	14,051	共済組合負担金	9,731
							福祉協会負担金	22
							公務災害補償基金負担金	83
							非常勤職員公務災害補償基金負担金	21
							会計年度任用職員共済費	4,164
							労災保険料	30
							計	14,051
					旅費	649	水道事業運営審議委員費用弁償	20
							普通旅費	629
							計	649
					退職給付費	337	退職手当引当金	337
					備品消費費	3,202	備消耗品	3,202
					燃料費	140	ガソリン	140

				千円	千円	千円	千円
				印刷製本費	1,857	納入通知書外	1,857
				通信運搬費	3,235	郵便料 電話料 計	3,127 108 3,235
				広告宣伝費	50	施設見学者配布用小物	50
				委託料	1,244	水道料金システム等保守委託料 企業会計システム保守委託料 計	682 562 1,244
				手数料	6,628	水道料金収納事務等取扱手数料 コンビニ収納手数料 残高証明発行手数料 料金システム(コンビニ収納システム)データレイアウト変更対応手数料 計	3,146 3,135 3 344 6,628
				賃借料	7,712	水道料金システム等借上料 事務室等借上料 事務機器借上料 公用車借上料外 計	3,782 3,500 100 330 7,712
				修繕料	66	修繕料	66
				交際費	30	交際費	30
				負担金	367	日本水道協会関係負担金 後志地区水道協議会負担金 倶知安町交通安全協会負担金 会議等負担金 計	264 9 4 90 367

		千円	千円	千円	保 険 料	千円 859	千円
							自動車損害共済分担金 112
							建物災害共済分担金 225
							水道賠償責任保険料 147
							水道機械設備損害保険料 375
							計 859
					貸倒引当金 繰入額	30	貸倒引当金 30
	4 職員厚生費	438	417	21	委 託 料	438	職員福利厚生事業委託料 400
							細菌検査委託料 38
							計 438
	5 減価償却費	151,967	136,967	15,000	減価償却費	151,967	減価償却に要する費用
							・高砂地区 95,000
							・山田地区 56,000
							・ワイス地区 700
							・水利権 267
							計 151,967
	6 資産減耗費	14,200	11,700	2,500	固 定 資 産 除 却 費	14,200	固定資産除却に要する費用
							・高砂地区 14,200
							・山田地区 0
							・ワイス地区 0
							計 14,200
	2 営業外費用	24,053	8,503	15,550			
	1 支 払 利 息	23,952	8,402	15,550	企 業 債 利 息 等	23,952	・高砂地区 18,207
							・山田地区 245
							・一時借入金利息 5,500
							計 23,952
	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

		千円	千円	千円		千円	千円
	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 明 細 書

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	千円 2,534,140	千円 1,174,339	千円 1,359,801		千円	千円
1 企業債	1,102,700	522,240	580,460			
1 企 業 債	1,102,700	522,240	580,460	企 業 債	1,102,700	建設改良費等の財源に充てるための企業債 1,102,700
2 補助金	482,290	214,920	267,370			
1 補 助 金	482,290	214,920	267,370	国・道補助金	482,290	生活基盤施設耐震化等補助金 新比羅夫浄水場機械電気設備工事 191,400 新比羅夫浄水場建設工事 58,660 新中区配水池建設工事 46,640 重要給水施設配水管新設工事(4工区) 46,257 重要給水施設配水管新設工事(5工区) 65,108 重要給水施設配水管新設工事(6工区) 64,576 重要給水施設配水管新設実施設計業務委託 4,284 新比羅夫浄水場建設工事施工監理業務委託 3,469 新中区配水池建設工事施工監理業務委託 1,896 計 482,290
3 工事負担金	1	6,000	△ 5,999			
1 工 事 負 担 金	1	6,000	△ 5,999	工 事 負 担 金	1	配水管布設替工事等補償費 1
4 他会計負担金	949,148	431,178	517,970			
1 他 会 計 負 担 金	949,148	431,178	517,970	他 会 計 負 担 金	949,148	一般会計負担金 統合前の簡易水道の建設改良分 1,368 上水道安全対策事業分 947,780 計 949,148
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

資 本 の 支 出 明 細 書

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
			千円	千円	千円		千円	千円
1	資本の支出		2,767,273	1,360,180	1,407,093			
	1	建設改良費	2,752,757	1,345,245	1,407,512			
		1 配水設備 拡張費	2,673,700	1,277,681	1,396,019	旅 費	110	普通旅費 110
						備 消 品 費	135	備消耗品 135
						燃 料 費	260	ガソリン外 260
						光 熱 水 費	13	臨時作業灯外 13
						印刷製本費	25	図面等カラープリント 25
						手 数 料	1,143	建築物確認申請等手数料 外 1,143
						委 託 料	115,027	1 重要給水施設配水管新設実施設計業務委託 21,417 2 新中区送水管新設実施設計業務委託 41,283 3 新比羅夫浄水場建設工事施工監理業務委託 17,347 4 新中区配水池建設工事施工監理業務委託 9,482 5 道道俱知安ニセコ線電線共同溝工事に伴う配水管移設設計業務委託 10,791 6 道道俱知安停車場線電線共同溝工事に伴う配水管移設設計業務委託 14,707 計 115,027
						賃 借 料	1,157	自動車借上料外 1,157
						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 費	50	配水管事故補償費 50
						工事請負費	2,555,520	1 新比羅夫浄水場機械電気設備工事 957,000 2 新比羅夫浄水場建設工事 293,370 3 新中区配水池建設工事 233,200 4 重要給水施設配水管新設工事(4工区) 231,282 5 重要給水施設配水管新設工事(5工区) 325,542 6 重要給水施設配水管新設工事(6工区) 322,879 7 ニセコひらふ地区送配水管新設工事(1工区) 29,997 8 ニセコひらふ地区送配水管新設工事(2工区) 29,997

		千円	千円	千円		千円	千円
							9 重要給水施設配水管新設工事に伴う路面復旧工事 20,000 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 12,551 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 19,360 12 八幡地区老朽配水管布設替工事 23,914 13 町道東1丁目通老朽配水管布設替工事 29,788 14 町道北3条通道路改良工事に伴う配水管布設替工事 12,549 15 比羅夫地区増圧ポンプ更新工事 3,630 16 北部高台地区配水流量計更新工事 2,937 17 豊岡地区滅菌ポンプ更新工事 924 18 配水管新設工事 6,600 計 2,555,520
	2 メータ費	16,619	9,408	7,211	メータ費	16,619	メータ器新設 φ13 170個 φ20 9個 φ25 9個 メータボックス新設 188個 計 16,619
	3 メータ改良費	62,438	58,156	4,282	メータ改良費	62,438	メータ器更新 φ13 1,262個 φ20 63個 φ25 37個 メータボックス新設 58個 計 62,438
	2 企業償還金	14,516	14,935	△419			
	1 企業償還金	14,516	14,935	△419	企業償還金	14,516	・上水道 11,780 ・旧簡易水道分 2,736 計 14,516