

令和 8 年度

俱知安町水道事業会計予算

議案第 号

令和 8 年度 倶知安町 水道事業 会計 予算

(総 則)

第 1 条 令和 8 年度 倶知安町 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 | 9,678 戸 |
| (2) | 年 間 給 水 量 | 2,844,490 m ³ |
| (3) | 一 日 平 均 給 水 量 | 7,793 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 | |
| | ○ 道道倶知安ニセコ線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 | |
| | ○ 道道倶知安停車場線電線共同溝工事に伴う配水管移設工事 | |
| | ○ 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 | |

(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		492,215 千円
第1項 営業収益		411,165 千円
第2項 営業外収益		80,588 千円
第3項 特別利益		462 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		524,752 千円
第1項 営業費用		471,072 千円
第2項 営業外費用		53,448 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 211,198 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 211,198 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		3,064,773 千円
第1項 企業債		1,627,900 千円
第2項 補助金		322,575 千円
第3項 工事負担金		8,503 千円
第4項 他会計負担金		1,105,794 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		3,275,971 千円
第1項 建設改良費		3,262,086 千円
第2項 企業債償還金		13,885 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 1,627,900	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、1,500,000 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 75,563 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、1,594 千円と定める。

令和 8年 3月 日 提 出

北海道虻田郡倶知安町長 文 字 一 志

令和8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		492,215	
		1 給水収益	411,165	
		2 その他の営業収益	342,731	水道料金
			68,434	水道利用加入金外
	2 営業外収益		80,588	
		1 受取利息	126	預金利息
		2 他会計負担金	89	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	50,300	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		462	
		1 固定資産売却益	460	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			524,752	
	1 営業費用		471,072	
		1 原水及び浄水費	45,367	水源等の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	56,878	配水及び給水に関する費用
		3 総 係 費	149,485	経営全般に要する費用
		4 職 員 厚 生 費	92	職員の福利厚生に要する費用
		5 減 価 償 却 費	205,500	減価償却に要する費用
		6 資 産 減 耗 費	13,750	固定資産除却に要する費用
	2 営業外費用		53,448	
		1 支 払 利 息	53,347	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			3,064,773	
	1 企業債		1,627,900	
		1 企業債	1,627,900	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2 補助金		322,575	
		1 補助金	322,575	国・道補助金
	3 工事負担金		8,503	
		1 工事負担金	8,503	配水管布設替工事等補償費
	4 他会計負担金		1,105,794	
1 他会計負担金		1,105,794	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			3,275,971	
	1 建設改良費		3,262,086	
		1 配水設備拡張費	3,165,805	水道施設整備事業に要する費用
		2 メータ費	23,618	メータ器等の新設に要する費用
		3 メータ改良費	72,663	メータ器等の更新に要する費用
	2 企業債償還金		13,885	
1 企業債償還金		13,885	企業債償還元金	

令和8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8年4月1日から令和9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	△ 86,407		有形固定資産の取得による支出	△ 2,965,665
	減価償却費	205,500		国庫補助金等による収入	322,575
	長期前受金戻入額	△ 50,300		工事負担金による収入	8,503
	支払利息	53,347		<hr/>	
	固定資産除却額	13,750		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,634,587
	未収金の増加額 (△は増加)	3,539			
	未払金の減少額 (△は減少)	△ 952	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	引当金の増加額	1,330		建設改良企業債の償還による支出	△ 13,885
	受取利息	△ 126		企業債の発行(借入れ)による収入	1,627,900
	預り金の増加額	1,000		他会計負担金による収入	1,105,883
	その他資産負債の増減額	△ 101,052		<hr/>	
	<hr/>			財務活動によるキャッシュ・フロー	2,719,898
	小計	39,629			
	利息及び配当金の受取額	126	4	資金増減額	71,719
	利息の支払額	△ 53,347	5	資金期首残高	377,395
	<hr/>		6	<hr/>	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,592		資金期末残高	449,114

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	11	(0) 16	17,125	35,690	29,089	81,904	15,454	97,358
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0		0	0	0	0
	合 計	11	(0) 16	17,125	35,690	29,089	81,904	15,454	97,358
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	1	(0) 1	160	4,909	3,420	8,489	197	8,686
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	(0) 1	160	4,909	3,420	8,489	197	8,686

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	468	14,629	927	1,417	1,068	396	88	100	120	3,614	6,262
	前 年 度	408	12,531	846	1,462	1,040	1,158	0	100	140	2,078	5,906
	比 較	60	2,098	81	△ 45	28	△ 762	88	0	△ 20	1,536	356

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) 9	0	35,690	22,827	58,517	11,569	70,086
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 9	0	35,690	22,827	58,517	11,569	70,086
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	0	4,909	3,064	7,973	1,521	9,494
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 1	0	4,909	3,064	7,973	1,521	9,494

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	468	14,629	927	1,417	1,068	396	88	100	120	3,614
	前 年 度	408	12,531	846	1,462	1,040	1,158	0	100	120	2,078
	比 較	60	2,098	81	△ 45	28	△ 762	88	0	0	1,536

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	11	(0) 7	17,125	0	6,262	23,387	3,885	27,272
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	11	(0) 7	17,125	0	6,262	23,387	3,885	27,272
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	1	(0) 0	160	0	356	516	△ 1,324	△ 808
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	(0) 0	160	0	356	516	△ 1,324	△ 808

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	6,262
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,906
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356

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	4,090	昇給に伴う増加分	1,909	給料	1,909	
		その他の増減分	3,000	給料	3,000	
手 当	3,064	制度変更に伴う増減分	598	期末勤勉手当	598	
		その他の増減分	2,466	扶養手当	60	
				期末勤勉手当	1,500	
				寒冷地手当	81	
				時間外勤務手当	△ 45	
				管理職手当	28	
				住居手当	△ 762	
				勤務手当	88	
				児童手当	△ 20	
退職手当組合負担金	1,536					

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 8 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額 (円)	315,617	310,567
	平均給与月額 (円)	376,524	362,351
	平均年齢 (歳)	40.5	46.5
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

(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 8 年 1 月 1 日 現在	高校卒	200,300	195,800	200,300	195,800
	短大卒	216,500		216,500	
	大学卒	232,000		232,000	
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	

(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 8 年 1 月 1 日 現在	1 級	1	11.0		
	2 級	0	0.0		
	3 級	3	33.0	1	50.0
	4 級	3	34.0	1	50.0
	5 級	1	11.0		
	6 級	1	11.0		
	計	9	100.0	2	100.0
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

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)	9	7	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	5	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	7	5	2
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	77.8	71.4	100.0		
前 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		

(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 8 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	2.325	2.325	4.650
前 年 度	2.300	2.300	4.600
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650

(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

(議決済分)

(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7	489,964	122,491	183,737	183,736	—	489,964	—	489,964	—	14.2%	
			令和8	1,482,059	296,411	592,824	592,824	—	—	1,482,059	1,482,059	—	42.8%	
			令和9	1,489,577	285,743	571,486	632,348	—	—	—	—	1,489,577	43.0%	
			計	3,461,600	704,645	1,348,047	1,408,908	—	489,964	1,482,059	1,972,023	1,489,577	100%	

令和8年度 俱知安町水道事業会計予定貸借対照表
(令和9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		51,547	
ロ 建 物	87,943		
減価償却累計額	<u>62,373</u>	25,570	
ハ 構 築 物	8,851,457		
減価償却累計額	<u>2,893,033</u>	5,958,424	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,236,132		
減価償却累計額	<u>759,587</u>	1,476,545	
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>1,744,981</u>	

有 形 固 定 資 産 合 計

9,257,118

(2) 無形固定資産			
イ 水 利 権	<u>266</u>		
無形固定資産合計		<u>266</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			9,257,384
2. 流動資産			
(1) 現金預金		449,114	
(2) 未収金		37,278	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) 貸倒引当金		△ 176	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			486,216
資産合計			<u><u>9,743,600</u></u>

負 債 の 部

3 .	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債	4,189,339	
	(2) リ ー ス 債 務	0	
	(3) 引 当 金	<u>3,825</u>	
	固 定 負 債 合 計		4,193,164
4 .	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債	17,652	
	(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	5,743	
	(7) そ の 他 流 動 負 債	<u>0</u>	
	流 動 負 債 合 計		62,260

5 . 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	3,828,809	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>562,077</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>3,266,732</u>
負 債 合 計		<u><u>7,522,156</u></u>

資 本 の 部

6 . 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	<u>893,004</u>	
資 本 金 合 計		<u>893,004</u>
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	<u>425,647</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		<u>516,828</u>

(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	406,635		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	387,610		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>17,367</u>		
利益剰余金合計		<u>811,612</u>	
剰余金合計			<u>1,328,440</u>
資本金合計			<u>2,221,444</u>
負債資本合計			<u><u>9,743,600</u></u>

令和7年度 俱知安町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	305,455		
(2) その他の営業収益	60,633	366,088	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	40,909		
(2) 配水及び給水費	45,045		
(3) 総係費	134,829		
(4) 職員厚生費	80		
(5) 減価償却費	188,000		
(6) 資産減耗費	15,000	423,863	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			△ 57,775
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	87		
(2) 他会計負担金	119		
(3) 長期前受金戻入	37,000		
(5) 雑収益	67	37,273	
	<hr/>		

4. 営業外費用			
(1) 支払利息	43,033		
(3) 雑支出	91	43,124	△ 5,851
経常利益			△ 63,626
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	437		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	1	439	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	30		
(3) その他特別損失	1	32	407
当年度純利益			△ 63,219
前年度繰越利益剰余金			104,891
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			41,672

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)

(単位：千円)

		資	産	の	部
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地			45,720	
	ロ 建 物	88,492			
	減価償却累計額	<u>61,221</u>		27,271	
	ハ 構 築 物	8,307,399			
	減価償却累計額	<u>2,829,861</u>		5,477,538	
	ニ 機 械 及 び 装 置	978,859			
	減価償却累計額	<u>665,291</u>		313,568	
	ホ 車 輛 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>716,441</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計				6,580,589

(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			6,581,121
2. 流動資産			
(1) 現金預金		509,616	
(2) 未 収 金		8,295	
(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			517,765
資 産 合 計			<u><u>7,098,886</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	2,499,291
(2) リース債務	0
(3) 引当金	<u>3,225</u>

固定負債合計

2,502,516

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	<u>0</u>

流動負債合計

59,292

5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,811,229	
(2) 長期前受金収益累計額		<u>523,340</u>	
繰延収益合計			<u>2,287,889</u>
負債合計			<u><u>4,849,697</u></u>
	資本の部		
6. 資本金			
(1) 自己資本金		<u>893,004</u>	
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		<u>425,677</u>	
資本剰余金合計			<u>516,858</u>

(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>32,796</u>		
利益剰余金合計		<u>839,327</u>	
剰余金合計			<u>1,356,185</u>
資本金合計			<u>2,249,189</u>
負債資本合計			<u><u>7,098,886</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、1,336千円である。

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	水道事業収益		492,215	543,790	△ 51,575			予定供給単価 $\frac{\text{給水収益 } 342,731,000 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 2,196,792 \text{ m}^3}$ = 156円 01銭																									
		1	営業収益	411,165	476,029	△ 64,864																											
		1	給水収益	342,731	366,914	△ 24,183	水道料金	342,731	水道料金 342,731 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>有収水量</th> <th>金 額</th> <th>供給単価</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>家事用</td> <td>1,132,799 m³</td> <td>171,136 千円</td> <td>151.07 円</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>1,054,193 m³</td> <td>167,491 千円</td> <td>158.89 円</td> </tr> <tr> <td>浴場用</td> <td>0 m³</td> <td>0 千円</td> <td>0 円</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>9,800 m³</td> <td>4,104 千円</td> <td>418.78 円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>2,196,792 m³</td> <td>342,731 千円</td> <td>156.01 円</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	有収水量	金 額	供給単価	家事用	1,132,799 m ³	171,136 千円	151.07 円	業務用	1,054,193 m ³	167,491 千円	158.89 円	浴場用	0 m ³	0 千円	0 円	臨時用	9,800 m ³	4,104 千円	418.78 円	合 計	2,196,792 m ³	342,731 千円	156.01 円
		区 分	有収水量	金 額	供給単価																												
		家事用	1,132,799 m ³	171,136 千円	151.07 円																												
		業務用	1,054,193 m ³	167,491 千円	158.89 円																												
		浴場用	0 m ³	0 千円	0 円																												
		臨時用	9,800 m ³	4,104 千円	418.78 円																												
		合 計	2,196,792 m ³	342,731 千円	156.01 円																												
		2	その他営業収益	68,434	109,115	△ 40,681	手数料	1,503	指定給水装置工事業者申請手数料 80 設計審査及び竣工検査手数料 1,373 簡易専用水道検査手数料 50 計 1,503																								
							委託料	15,531	下水道使用料事務委託料 15,531																								
							加入金	50,900	水道利用加入金 50,900																								
							雑収入	500	修繕料 5 水道事業会計水道料金助成金 495 計 500																								
		2	営業外収益	80,588	67,279	13,309																											
		1	受取利息	126	87	39	預金利息	126	預金利息 126																								
2	他会計負担金	89	119	△ 30	他会計負担金	89	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 62 児童手当拡充分に係る繰入金 27 計 89																										
3	長期前受金戻入	50,300	37,000	13,300	長期前受金戻入	50,300	長期前受金戻入 50,300																										
4	消費税及び地方消費税還付金	30,000	30,000	0	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	73	0	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		462	482	△ 20			
		1 固定資産売却益	460	480	△ 20	固定資産売却益	460	固定資産売却益 460
		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		524,752	474,508	50,244			
	1	営業費用	471,072	431,142	39,930			
		1	原水及び浄水費	45,367	44,999	368		
						備用品費	475	備消耗品 475
						燃料費	224	ガソリン 224
						光熱水費	27,232	電気料 27,232
						通信運搬費	549	電話料 549
						委託料	12,169	電気工作物保安全管理業務 451 次亜生成装置保守点検業務 4,774 高砂送水ポンプ棟ポンプ井調査清掃業務 803 水質検査委託料 6,141 計 12,169
						手数料	2,560	施設維持管理労務費 外 2,452 原水浄水臨時検査手数料 108 計 2,560
						賃借料	416	公用車借上料 416
						修繕費	292	送水ポンプ、滅菌設備修理 外 292
						薬品費	1,116	次亜生成装置用塩 外 1,116
						材料費	226	送水ポンプ外維持補修材料 226
						公課費	108	臨時水質検査 108
		2	配水及び給水費	56,878	49,545	7,333		
						被服費	450	作業服 外 450
						備用品費	2,339	備消耗品 2,339
						燃料費	328	ガソリン 外 328
						光熱水費	9,752	電気料 9,752
						印刷製本費	11	11
						通信運搬費	938	専用回線料 外 938
						委託料	27,638	配給水管台帳図更新業務 4,906 機械計装設備保守点検業務 6,111 電気計装設備保守点検業務 8,954 電気工作物保安全管理業務 382 漏水調査業務 7,164 火災報知設備点検業務 121 計 27,638

(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	958	配水管路等敷地賃借料 公用車借上料 外 計	87 871 958
						修繕費	11,180	配給水管漏水修理費 外	11,180
						路面復旧費	1,650	舗装復旧費	1,650
						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	149,485	133,510	15,975	報酬	17,125	水道事業運営審議委員報酬 会計年度任用職員報酬 計	198 16,927 17,125
						給料	35,690	給料 9名	35,690
						手当	29,089	扶養手当 寒冷地手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 時間外勤務手当 特殊勤務手当 期末勤勉手当 児童手当 退職手当組合負担金 会計年度任用職員期末勤勉手当 計	468 927 396 88 1,068 1,417 100 14,629 120 3,614 6,262 29,089
						賞与引当金繰入額	4,877	賞与等引当金	4,877
						法定福利費	15,454	共済組合負担金 福祉協会負担金 公務災害補償基金負担金 非常勤職員公務災害補償基金負担金 会計年度任用職員共済費 労災保険料 計	11,446 26 97 22 3,799 64 15,454
						退職給付費	600	退職手当引当金	600

(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	802	水道事業運営審議委員費用弁償 普通旅費 計	66 736 802
						備用品費	3,100	備消耗品	3,100
						燃料費	156	ガソリン	156
						印刷製本費	2,546	納入通知書 外	2,546
						通信運搬費	4,165	郵便料 電話料 計	3,985 180 4,165
						委託料	17,576	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 上水道事業料金改定計画策定業務 計	879 604 16,093 17,576
						広告宣伝費	50	施設見学者配布用小物	50
						手数料	8,986	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 計	4,705 4,278 3 8,986
						賃借料	7,627	水道料金システム等借上料 企業会計システム等借上料 事務室等借上料 事務機器借上料 公用車借上料 計	2,832 937 3,500 100 258 7,627
						修繕費	66	修繕料	66
						食料費	24	食料費	24
						交際費	30	交際費	30
						負担金	368	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 企業会計研修講座受講料 会議等負担金 計	285 9 4 40 30 368

(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	1,124	自動車損害共済分担金 134 建物災害共済分担金 340 水道賠償責任保険料 250 水道機械設備損害保険料 400 計 1,124
						貸倒引当金繰入額	30	貸倒引当金 30
	4	職員厚生費	92	88	4	委託料	92	職員福利厚生事業委託料 50 細菌検査委託料 42 計 92
	5	減価償却費	205,500	188,000	17,500	減価償却費	205,500	減価償却に要する費用 ・旧上水道地区 91,640 ・旧簡易水道地区 113,060 ・旧専用水道地区 530 ・水利権 270 計 205,500
	6	資産減耗費	13,750	15,000	△ 1,250	固定資産除却費	13,750	固定資産除却に要する費用 ・旧上水道地区 13,750 ・旧簡易水道地区 0 ・旧専用水道地区 0 計 13,750
	2	営業外費用	53,448	43,134	10,314			
	1	支払利息	53,347	43,033	10,314	企業債利息等	53,347	・旧上水道分 48,224 ・旧簡易水道分 123 ・一時借入金利息 5,000 計 53,347
	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		3,064,773	1,622,690	1,442,083			
	1	企業債	1,627,900	759,900	868,000			
		1 企業債	1,627,900	759,900	868,000	企業債	1,627,900	建設改良費等の財源に充てるための企業債 1,627,900
	2	補助金	322,575	313,944	8,631			
		1 補助金	322,575	313,944	8,631	国庫補助金	322,575	社会資本整備総合交付金 ・ 新中区配水池建設工事 269,492 ・ 新中区配水池機械電気設備工事 26,919 ・ 重要給水施設配水管及び5号井戸導水管新設工事 21,333 ・ 新中区配水池建設工事施工監督業務委託 4,831 計 322,575
	3	工事負担金	8,503	52,139	△ 43,636			
		1 工事負担金	8,503	52,139	△ 43,636	工事負担金	8,503	配水管布設替工事等補償費 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 5,423 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 3,080 計 8,503
	4	他会計負担金	1,105,794	496,706	609,088			
		1 他会計負担金	1,105,794	496,706	609,088	他会計負担金	1,105,794	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 1,336 上水道安全対策事業分 1,104,458 計 1,105,794
	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		3,275,971	1,820,459	1,455,512			
	1	建設改良費	3,262,086	1,813,781	1,448,305			
		1 配水設備拡張費	3,165,805	1,730,823	1,434,982	旅費	134	普通旅費 134
						備消耗品費	481	備消耗品 481
						燃料費	342	ガソリン 外 342
						光熱水費	22	臨時作業灯等 22
						印刷製本費	25	図面等カラープリント 25
						委託料	89,144	新中区配水池建設工事施工監理業務委託 24,156 水道施設通信装置改築設計業務委託 18,920 高砂浄水場更新基本設計業務委託 46,068 計 89,144
						賃借料	1,378	自動車借上料 外 1,378
						工事請負費	3,072,549	1 新中区配水池建設工事 1,347,464 2 新中区配水池機械電気設備工事 134,595 3 比羅夫5号井戸機械電気設備工事 240,020 4 重要給水施設配水管及び5号井戸導水管新設工事 203,500 5 重要給水施設配水管新設工事(10工区) 719,026 6 重要給水施設配水管新設工事(11工区) 226,248 7 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 54,230 8 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 30,800 9 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 22,297 10 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 21,692 11 国道5号第三電線共同溝工事に伴う配水管布設替工事 18,447

(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1丁目通外老朽配水管布施替工事 30,030	
								13 重要給水施設配水管新設工事に伴う路面復旧工事 11,000	
								14 配水管新設工事 13,200	
								計 3,072,549	
						用地費	1,400	国有地購入 1,400	
						修繕費	60	工事用器具修理 60	
						材料費	220	配水管布施替工事に伴う材料費 220	
						補償金	50	配水管事故補償金 50	
		2	メータ費	23,618	16,267	7,351	メータ費	23,618	メータ器新設 φ13 204個 φ20 27個 φ25 8個 メータボックス新設 239個 計 23,618
		3	メータ改良費	72,663	66,691	5,972	メータ改良費	72,663	メータ器更新 φ13 1,446個 φ20 63個 φ25 27個 メータボックス更新 44個 計 72,663
	2	企業債償還金		13,885	6,678	7,207			
		1	企業債償還金	13,885	6,678	7,207	企業債償還金	13,885	・ 上水道分 11,213 ・ 旧簡易水道分 2,672 計 13,885