

令和 3 年 度

中空知広域水道企業団
水道事業会計予算書

中空知広域水道企業団

【空白ページ】

議案第1号

令和3年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度中空知広域水道企業団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) 総配水量		7,055	千立方メートル
(2) 1日平均配水量		19,329	立方メートル
(3) 給水戸数		31,591	戸
(4) 主要な建設改良事業	施設整備費	1,472,780	千円
	量水器費	119,539	千円

(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			1,769,532 千円
第1項	営業収益			1,618,370 千円
第2項	営業外収益			151,161 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			1,503,253 千円
第1項	営業費用			1,449,916 千円
第2項	営業外費用			50,161 千円
第3項	特別損失			376 千円
第4項	予備費			2,800 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944,236千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額137,315千円、過年度分損益勘定留保資金433,866千円及び当年度分損益勘定留保資金373,055千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			940,473 千円
第1項	企業債			927,000 千円
第2項	出資金			9,734 千円
第3項	国庫補助金			2,384 千円
第4項	工事負担金			1,155 千円
第5項	分担金			200 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,884,709 千円
第1項 建設改良費	1,614,979 千円
第2項 企業債償還金	267,730 千円
第3項 予備費	2,000 千円

(企業債)

第5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	起債の方法	利率	償還の方法
施設整備事業	千円 927,000	普通貸借 又は 証券発行	%以内 4.0 (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ついてはその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、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合
- (2) 営業費用と営業外費用

(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、これらの経費のうち他の経費の金額に若しくは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 212,178 千円
- (2) 交際費 100 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、67,593千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種類	名 称	数 量
取得する資産	機械及び装置	ページ&トラップガスクロマトグラフ質量分析計	1 台

令和3年2月26日提出

中空知広域水道企業団企業長 前 田 康 吉

令和3年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			1,769,532	
	1 営業収益		1,618,370	
		1 給水収益	1,534,963	
		2 受託工事収益	6,165	
		3 その他営業収益	77,242	
	2 営業外収益		151,161	
		1 受取利息	4	
		2 負担金	28,554	
		3 長期前受金戻入	95,998	
		4 雑収益	926	
		5 消費税及び地方消費税還付金	25,679	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			1,503,253	
	1 営業費用		1,449,916	
		1 議会及び監査費	666	
		2 原水及び浄水費	323,366	
		3 配水及び給水費	137,872	
		4 受託工事費	6,017	
		5 業務費	143,269	
		6 総係費	67,175	
		7 減価償却費	709,914	
		8 資産減耗費	61,637	
	2 営業外費用		50,161	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	49,083	
		2 雑支出	1,078	
	3 特別損失		376	
		1 過年度損益修正損	376	
	4 予備費		2,800	
		1 予備費	2,800	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			940,473	
	1 企業債		927,000	
		1 企業債	927,000	
	2 出資金		9,734	
		1 出資金	9,734	
	3 国庫補助金		2,384	
		1 国庫補助金	2,384	
	4 工事負担金		1,155	
		1 建設改良 工事負担金	1,155	
	5 分担金		200	
		1 分担金	200	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			1,884,709	
	1 建設改良費		1,614,979	
		1 施設整備費	1,472,780	
		2 量水器費	119,539	
		3 固定資産取得費	22,660	
	2 企業債償還金		267,730	
		1 企業債償還金	267,730	
	3 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

【空白ページ】

令和3年度中空知広域水道企業団 キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	141,681
減価償却費	709,914
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	89
長期前受金戻入額	△ 95,998
受取利息	△ 4
支払利息	49,083
固定資産除却費	61,637
未収金の増減額 (△は増加)	△ 12,687
未払金の増減額 (△は減少)	△ 25,811
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
前受金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	△ 5,408
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
小 計	822,496
利息の受取額	4
利息の支払額	△ 49,083
業務活動によるキャッシュ・フロー	773,417
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	△ 1,477,657
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	2,384
構成市町又は他の特別会計等からの繰入金による収入	1,155
補償金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,474,118
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	927,000
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	△ 267,730
構成市町からの出資による収入	9,734
分担金による収入	200
財務活動によるキャッシュ・フロー	669,204
資金増加額・減少額 (△)	△ 31,497
資金期首残高	1,797,535
資金期末残高	1,766,038

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(11) 23	21,246	88,453	62,715	172,414	39,764	212,178
前 年 度	(11) 23	21,416	86,922	61,001	169,339	39,857	209,196
比 較	(0) 0	△ 170	1,531	1,714	3,075	△ 93	2,982

注 () 内は、パートタイム会計年度任用職員数で外数。報酬には、議会議員等報酬を含めない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	3,900	4,615	1,486	238	5,767	3,095
	前 年 度	4,304	4,710	1,465	169	6,120	2,765
	比 較	△ 404	△ 95	21	69	△ 353	330
区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)				合 計 (千円)
	本 年 度	38,881	2,501	2,232	62,715		
	前 年 度	36,940	2,548	1,980	61,001		
	比 較	1,941	△ 47	252	1,714		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	23	0	88,453	60,231	148,684	35,806	184,490
前 年 度	23	0	86,922	59,376	146,298	35,930	182,228
比 較	0	0	1,531	855	2,386	△ 124	2,262

注 報酬には、議会議員等報酬を含めない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	3,900	4,615	1,486	238	5,767	3,095
	前 年 度	4,304	4,710	1,465	169	6,120	2,765
	比 較	△ 404	△ 95	21	69	△ 353	330
区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)				合 計 (千円)
	本 年 度	36,397	2,501	2,232	60,231		
	前 年 度	35,315	2,548	1,980	59,376		
	比 較	1,082	△ 47	252	855		

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(11) 0	21,246	0	2,484	23,730	3,958	27,688
前 年 度	(11) 0	21,416	0	1,625	23,041	3,927	26,968
比 較	(0) 0	△ 170	0	859	689	31	720

注 () 内は、パートタイム会計年度任用職員数で外数

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	児童手当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	0	0	0	2,484	0	2,484
	前 年 度	0	0	0	1,625	0	1,625
	比 較	0	0	0	859	0	859

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	1,531	昇給に伴う 増加分	290		平均昇給率 1.31 %
		その他の増 減分	1,241	職員の異動等に 伴う増	職員数の異動状況 本年度 23人 前年度 23人 増 減 0人
手 当	1,714	会計年度任 用職員制度 新設に伴う 増分	859		期末手当 859千円
		制度改正に 伴う増減分	△ 408	期末手当支給率 の引下げに伴う 減	期末・勤勉手当 △ 408千円
		その他の増 減分	1,263	職員の異動等に 伴う増	扶養手当 △ 404千円 住居手当 △ 95千円 通勤手当 21千円 特殊勤務手当 69千円 超過勤務手当 △ 353千円 管理職手当 330千円 期末・勤勉手当 1,490千円 寒冷地手当 △ 47千円 児童手当 252千円

注 企業職員の給与に関する規程第1条第2項の規定により、派遣職員の給料は派遣元の構成団体の規定を適用する。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務職・技術職
令和3年1月1日現在	平均給料月額	318,287円
	平均給与月額	387,278円
	平均年齢	43歳 5月
令和2年1月1日現在	平均給料月額	324,496円
	平均給与月額	398,660円
	平均年齢	44歳 7月

(2) 初任給

区	分	企業団 (事務職・技術職)	主たる構成団体の一般会計の制度
			行政職
高	校	卒	150,600円
短	大	卒	163,100円
大	学	卒	182,200円

(3) 級別職員数

区	分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在		7	1	4.3
		6	3	13.1
		5	3	13.1
		4	5	21.7
		3	5	21.7
		2	2	8.7
		1	4	17.4
		計	23	100.0
令和2年1月1日現在		7	1	4.2
		6	4	16.7
		5	2	8.3
		4	7	29.2
		3	5	20.8
		2	2	8.3
		1	3	12.5
		計	24	100.0

注 企業職員の給与に関する規程第1条第2項の規定により、派遣職員の給料は派遣元の構成団体の規定を適用する。

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級	
事 務 職	局次参技	長長事監	課主	副主幹	主事 主任	主任 主事	主任級主事 主任級技師	主技 事務 主技 事務補

(4) 昇 給

区 分		事務職・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	22	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0
		2 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	0
		4 号 給 (人)	22
		6 号 給 (人)	0
		8 号 給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	95.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	22	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0
		2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	20
		6 号 給 (人)	0
		8 号 給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	95.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事務職・技術職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.14 %
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 3 年 1 月 1 日 現 在)	17.39 %
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額	4,958 円
特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	有毒物取扱手当、徴収業務手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職 制 上 の 段 階、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置
	6 月	12 月		
本 年 度	2.225月分	2.225月分	4.450月分	有
前 年 度	2.250月分	2.250月分	4.500月分	有
主たる構成団体の一般会計の制度	2.225月分	2.225月分	4.450月分	有

(7) その他の手当

主たる構成団体の一般会計の制度と同じ。

【空白ページ】

債務負担行為に関する調書

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	企業債	損益勘定 留保資金	一般財源
中央監視装置等 更新工事	千円 970,000	令和2年度	千円 198,000	令和3年度	千円 752,400	千円 752,400	千円 —	千円 —

令和3年度中空知広域水道企業団水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		329,120		
	イ 建 物	3,105,268			
	減価償却累計額	<u>△ 2,101,456</u>	1,003,812		
	ウ 構 築 物	24,906,600			
	減価償却累計額	<u>△ 13,940,055</u>	10,966,545		
	エ 機 械 及 び 装 置	7,887,796			
	減価償却累計額	<u>△ 5,154,412</u>	2,733,384		
	オ 車 両 運 搬 具	15,634			
	減価償却累計額	<u>△ 12,813</u>	2,821		
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	46,921			
	減価償却累計額	<u>△ 28,207</u>	18,714		
	キ 建 設 仮 勘 定		33,750		
	有 形 固 定 資 産 合 計			15,088,146	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	ア ダ ム 使 用 権		3,775,496		
	イ 電 話 加 入 権		121		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>3,775,617</u>	
	固 定 資 産 合 計				18,863,763
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,766,038	
(2)	未 収 金				
	ア 現 年 度 未 収 金		98,716		
	イ 過 年 度 未 収 金		12,194		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,094</u>	106,816	
(3)	貯 蔵 品			<u>11,692</u>	
	流 動 資 産 合 計				1,884,546
	資 産 合 計				<u><u>20,748,309</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債		4,428,844	
(2)	引当金			
ア	修繕引当金	9,470		
イ	退職給付引当金	0		
	引当金合計		9,470	
	固定負債合計			4,438,314
4	流動負債			
(1)	企業債		308,610	
(2)	未払金		57,034	
	前受金		0	
(3)	預り金		61,966	
(4)	引当金			
ア	退職給付引当金	0		
イ	賞与引当金	14,504		
	引当金合計		14,504	
	流動負債合計			442,114
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,194,206	
	長期前受金収益化累計額		△ 3,964,500	
	繰延収益合計			2,229,706
	負債合計			<u>7,110,134</u>

		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,180,974
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	国庫補助金	1,215,978		
イ	受贈財産評価額	511,395		
ウ	その他資本剰余金	2,936,250		
	資本剰余金合計		4,663,623	
(2)	利益剰余金			
ア	減債積立金	192,190		
イ	利益積立金	198,267		
ウ	建設改良積立金	115,000		
エ	当年度未処分利益剰余金	1,288,121		
	利益剰余金合計		1,793,578	
	剰余金合計			6,457,201
	資本合計			<u>13,638,175</u>
	負債資本合計			<u>20,748,309</u>

令和2年度中空知広域水道企業団水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		329,120		
	イ 建 物	3,102,408			
	減価償却累計額	<u>△ 2,036,331</u>	1,066,077		
	ウ 構 築 物	24,481,087			
	減価償却累計額	<u>△ 13,543,942</u>	10,937,145		
	エ 機 械 及 び 装 置	7,161,206			
	減価償却累計額	<u>△ 5,418,349</u>	1,742,857		
	オ 車 両 運 搬 具	15,634			
	減価償却累計額	<u>△ 11,598</u>	4,036		
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	45,322			
	減価償却累計額	<u>△ 21,151</u>	24,171		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>230,659</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			14,334,065	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	ア ダ ム 使 用 権		3,823,470		
	イ 電 話 加 入 権		121		
	ウ シ ス テ ム 開 発 費		<u>0</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>3,823,591</u>	
	固 定 資 産 合 計				18,157,656
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,797,535	
(2)	未 収 金				
	ア 現 年 度 未 収 金		86,626		
	イ 過 年 度 未 収 金		11,597		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,094</u>	94,129	
(3)	貯 蔵 品			<u>11,692</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,903,356</u>
	資 産 合 計				<u><u>20,061,012</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債		3,810,454	
(2)	引当金			
ア	修繕引当金	9,470		
イ	退職給付引当金	0		
	引当金合計		9,470	
	固定負債合計			3,819,924
4	流動負債			
(1)	企業債		267,730	
(2)	未払金		82,845	
	前受金		0	
(3)	預り金		67,374	
(4)	引当金			
ア	退職給付引当金	0		
イ	賞与引当金	14,415		
	引当金合計		14,415	
	流動負債合計			432,364
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,239,202	
	長期前受金収益化累計額		△ 3,917,238	
	繰延収益合計			2,321,964
	負債合計			<u>6,574,252</u>

		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,171,240
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	国庫補助金	1,215,978		
イ	受贈財産評価額	511,395		
ウ	その他資本剰余金	2,936,250		
	資本剰余金合計		4,663,623	
(2)	利益剰余金			
ア	減債積立金	192,190		
イ	利益積立金	198,267		
ウ	建設改良積立金	115,000		
エ	当年度未処分利益剰余金	1,146,440		
	利益剰余金合計		1,651,897	
	剰余金合計			6,315,520
	資本合計			<u>13,486,760</u>
	負債資本合計			<u>20,061,012</u>

【空白ページ】

令和2年度中空知広域水道企業団水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(税抜き)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,396,042		
(2) 受託工事収益	3,634		
(3) その他の営業収益	74,528	1,474,204	
2 営業費用			
(1) 議会及び監査費	309		
(2) 原水及び浄水費	289,083		
(3) 配水及び給水費	99,773		
(4) 受託工事費	5,322		
(5) 業務費	132,019		
(6) 総係費	62,839		
(7) 減価償却費	701,700		
(8) 資産減耗費	39,947	1,330,992	
営業利益			143,212
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4		
(2) 負担金	28,641		
(3) 長期前受金戻入	96,565		
(4) 雑収益	824	126,034	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	48,800		
(2) 雑支出	880	49,680	76,354
5 予備費			
(1) 予備費	2,800	2,800	2,800
經常利益			216,766
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1	1	0
当年度純利益			216,766
前年度繰越利益剰余金			929,674
当年度未処分利益剰余金			1,146,440

収益的収入及び支出明細書

収 入

科 目	当年度	前年度	増減額 (増減率)	説 明		
	予定額	予定額		節	金 額	附 記
1 水道事業収益	千円 1,769,532	千円 1,753,060	千円 16,472 (0.9%)		千円	千円 水道に係る事業収益
1 営業収益	1,618,370	1,625,450	△ 7,080 (△ 0.4%)			主たる営業活動から生ずる収益
1 給水収益	1,534,963	1,537,092	△ 2,129 (△ 0.1%)	水道料金	1,534,963	
2 受託工事収益	6,165	7,281	△ 1,116 (△ 15.3%)	手数料	4,019	設計審査手数料等
				その他の受託工事収益	2,146	消火栓新設工事
3 その他営業収益	77,242	81,077	△ 3,835 (△ 4.7%)	メーター負担金	5,297	給水装置新設時負担金
				補償金	1,517	配・給水管修理補償金等
				事務費負担金	66,162	下水道使用料等取扱事務費
				水質検査手数料	4,264	
				証明書交付等手数料	2	
2 営業外収益	151,161	127,609	23,552 (18.5%)			金融及び財務活動に伴う収益、営業活動以外の原因から生ずる収益
1 受取利息	4	4	0 (0.0%)	預金利息	4	
2 負担金	28,554	30,095	△ 1,541 (△ 5.1%)	負担金	28,554	構成団体負担金 ・福祉減免分負担金 滝川市分: 14,145 砂川市分: 10,730 歌志内市分: 1,232 奈井江町分: 708 ・利息償還分負担金 参考資料参照 (P29) ・消火栓維持負担金
3 長期前受金戻	95,998	96,643	△ 645 (△ 0.7%)	長期前受金戻	95,998	長期前受金収益化額
4 雑収益	926	867	59 (6.8%)	不用品売却益	229	撤去メーター器売却
				その他の雑収益	697	簡易専用水道検査手数料等
5 消費税及び地方消費税還付金	25,679	0	25,679 (皆増)	消費税及び地方消費税還付金	25,679	
3 特別利益	1	1	0 (0.0%)			
1 過年度損益修正	1	1	0 (0.0%)	過年度損益修正	1	科目存置

支 出

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
1 水道事業費用	千円 1,503,253	千円 1,534,902	千円 △ 31,649 (△ 2.1%)		千円	水道に係る事業費用
1 営業費用	1,449,916	1,444,462	5,454 (0.4%)			主たる営業活動に要する経費
1 議会及び 監査費	666	666	0 (0.0%)	報 酬	463	議員等報酬
				旅 費	67	議員等費用弁償
				備 消 品 費	15	事務用品
				賃 借 料	57	会場使用料等
				食 糧 費	14	
				交 際 費	50	
2 原水及び 浄水費	323,366	327,204	△ 3,838 (△ 1.2%)	給 料	9,249	職員3人
				手 当 等	5,676	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,486	期末・勤勉手当(法定福利費含む。) 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	3,557	共済組合納付金等
				旅 費	73	普通旅費
				備 消 品 費	4,088	水質検査器具・消耗品等
				燃 料 費	3,339	浄水場ボイラー・自家発電用灯油等
				通 信 運 搬 費	1,621	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	165,181	浄水場運転管理業務委託等
				手 数 料	824	クリプトスポリジウム水質検査等
				賃 借 料	480	事務機器借上料等
				修 繕 費	2,867	自動車修繕・浄水場消防設備修繕等
				動 力 費	74,778	浄水場等電気料
				薬 品 費	1,916	活性炭等
				負 担 金	48,025	滝里ダム直轄堰堤維持負担金等
				保 険 料	205	浄水場火災保険等
				公 課 費	1	循環資源利用促進税

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
3 配水及び 給水費	千円 137,872	千円 121,417	千円 16,455 (13.6%)	給 料	9,101	職員2.7人
				手 当 等	4,674	期末・勤勉手当等
				賞与引当金 繰入額	956	期末・勤勉手当(法定福利費含む。)引当金繰入額
				法定福利費	3,351	共済組合納付金等
				備 消 品 費	253	事務用品等
				燃 料 費	160	配水センター自家発電用軽油等
				通 信 運 搬 費	2,424	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	48,513	漏水調査・基幹管路基本計画等
				手 数 料	39	車検代行手数料等
				賃 借 料	253	配水施設借地料等
				修 繕 費	24,541	配・給水管等修繕
				動 力 費	10,587	配水施設電気料
				負 担 金	1,786	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	30,430	配・給水管補修等
				保 険 料	796	水道賠償責任保険料等
				公 課 費	8	自動車重量税
4 受託工事費	6,017	6,040	△ 23 (△ 0.4%)	給 料	1,564	職員0.3人
				手 当 等	526	期末・勤勉手当等
				賞与引当金 繰入額	764	期末・勤勉手当(法定福利費含む。)引当金繰入額
				法定福利費	475	共済組合納付金等
				備 消 品 費	9	事務用品等
				燃 料 費	143	ガソリン代
				手 数 料	13	車検代行手数料等
				修 繕 費	121	自動車修繕
				負 担 金	290	退職手当組合負担金
				工 事 請 負 費	2,035	消火栓新設工事
				保 険 料	42	自動車保険料
公 課 費	35	自動車重量税				

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
5 業 務 費	千円 143,269	千円 143,345	千円 △ 76 (△ 0.1%)	報 酬	18,795	会計年度任用職員10人
				給 料	31,001	職員7人
				手 当 等	18,239	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,053	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	15,056	共済組合納付金等
				旅 費	370	普通旅費・会計年度任用職員費用弁償
				厚 生 費	86	健康診断料
				備 消 品 費	874	事務用品等
				燃 料 費	909	ガソリン代
				印 刷 製 本 費	2,491	納付書等
				通 信 運 搬 費	8,872	郵便料・電話料等
				委 託 料	16,800	検針業務委託等
				手 数 料	7,088	口座振替・コンビニ収納手数料等
				賃 借 料	2,876	事務機器等借上
				修 繕 費	223	自動車修繕
				負 担 金	12,264	退職手当組合負担金等
				保 険 料	137	委託検針員賠償責任保険料等
				公 課 費	5	自動車重量税
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,130	水道料金（債権放棄）に係る貸倒引当 金繰入額
				6 総 係 費	67,175	67,105
手 当 等	11,515	期末・勤勉手当等				
賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,434	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額				
法 定 福 利 費	7,827	共済組合納付金等				
旅 費	395	普通旅費等				
研 修 費	390	職員研修				
厚 生 費	460	健康診断料				
備 消 品 費	850	事務用品等				
通 信 運 搬 費	613	郵便料・電話料等				
委 託 料	4,619	会計システム保守委託等				
手 数 料	130	電話保守手数料等				

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	
				賃借料	1,602	会計システム機器等借上等
				修繕費	300	事務機器等修繕
				補償金	100	公用車等賠償金
				負担金	13,469	営業所負担金等
				普及宣伝費	1,267	水道事業PR用
				食糧費	2	
				交際費	50	
7 減価償却費	709,914	711,139	△ 1,225 (△ 0.2%)	有形固定資産 減価償却費	661,940	水道施設等
				無形固定資産 減価償却費	47,974	ダム使用権等
8 資産減耗費	61,637	67,546	△ 5,909 (△ 8.7%)	固定資産 除却費	61,537	構築物等
				たな卸資産 減耗費	100	
2 営業外費用	50,161	87,639	△ 37,478 (△ 42.8%)			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	49,083	53,385	△ 4,302 (△ 8.1%)	企業債利息	49,032	
				一時借入金 利息	51	
2 雑支出	1,078	756	322 (42.6%)	雑支出	1,078	給水収益過年度分還付金等
消費税及び 地方消費税	0	33,498	△ 33,498 (皆減)			
3 特別損失	376	1	375 (37,500.0%)			
1 過年度損益 修正損	376	1	375 (37,500.0%)	過年度損益 修正損	376	給水収益過年度調定減額
4 予備費	2,800	2,800	0 (0.0%)			
1 予備費	2,800	2,800	0 (0.0%)	予備費	2,800	

資本的収入及び支出明細書

収 入

科 目	当年度	前年度	増減額 (増減率)	説 明		
	予定額	予定額		節	金額	附 記
1 資本的収入	千円 940,473	千円 526,339	千円 414,134 (78.7%)		千円	
1 企業債	927,000	507,000	420,000 (82.8%)			
1 企業債	927,000	507,000	420,000 (82.8%)	企業債	927,000	配水管・施設整備等
2 出資金	9,734	9,409	325 (3.5%)			
1 出資金	9,734	9,409	325 (3.5%)	出資金	9,734	構成団体より 参考資料参照 (P 29)
3 国庫補助金	2,384	0	2,384 (皆増)			
1 国庫補助金	2,384	0	2,384 (皆増)	国庫補助金	2,384	生活基盤施設耐震化等補助金
4 工事負担金	1,155	0	1,155 (皆増)			
1 建設改良 工事負担金	1,155	0	1,155 (皆増)	建設改良 工事負担金	1,155	廃止管撤去負担金
5 分担金	200	200	0 (0.0%)			
1 分担金	200	200	0 (0.0%)	受益者分担金	200	滝川市旧簡易水道地区分担金
補償金	0	9,730	△ 9,730 (皆減)			
補償金	0	9,730	△ 9,730 (皆減)			

支 出

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
1 資 本 的 支 出	千円 1,884,709	千円 1,136,290	千円 748,419 (65.9%)		千円	
1 建 設 改 良 費	1,614,979	906,882	708,097 (78.1%)			
1 施 設 整 備 費	1,472,780	780,022	692,758 (88.8%)	報 酬	2,451	会計年度任用職員1人
				給 料	17,386	職員5人
				手 当 等	9,976	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,811	期末・勤勉手当(法定福利費含む。) 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	7,103	共済組合納付金等
				旅 費	80	普通旅費・会計年度任用職員費用弁償
				厚 生 費	8	健康診断料
				備 消 品 費	151	事務用品等
				燃 料 費	247	ガソリン代
				委 託 料	9,537	実施設計委託料
				手 数 料	25	車検代行手数料等
				賃 借 料	201	調査書籍賃借料
				修 繕 費	187	自動車修繕
				負 担 金	5,908	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	1,416,624	・滝川地区： 223,300千円 配水管布設替工事等 19路線 L=3,890m ・砂川地区： 109,879千円 配水管布設替工事 10路線 L=1,549m ・歌志内地区： 41,910千円 配水管布設替工事 4路線 L= 823m ・奈井江地区： 49,016千円 配水管布設替工事 4路線 L= 930m ・企業団： 992,519千円 中央監視装置等更新工事ほか
				保 険 料	72	自動車保険料
				公 課 費	13	自動車重量税
2 量 水 器 費	119,539	122,958	△ 3,419 (△ 2.8%)	委 託 料	58,091	検満メーター取替
				材 料 費	61,448	メーター器等

科 目	当年度 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金 額	附 記
3 固定資産取得費	千円 22,660	千円 3,902	千円 18,758 (480.7%)	備品購入費	千円 22,660	ページ&トラップ ガスクロマトグラフ質量分析計購入費等
2 企業債償還金	267,730	227,408	40,322 (17.7%)			
1 企業債償還金	267,730	227,408	40,322 (17.7%)	企業債償還金	267,730	
3 予備費	2,000	2,000	0 (0.0%)			
1 予備費	2,000	2,000	0 (0.0%)	予備費	2,000	

注 記 表

1 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

・主な耐用年数

有形固定資産	建物	15年～45年
	構築物	10年～60年
	機械及び装置	5年～20年
	車両運搬具	4年～6年
	工具、器具及び備品	5年～15年
無形固定資産	ダム使用权	55年

(3) 引当金の計上の方法

ア 退職給付引当金

当事業年度の職員への退職手当の期末要支給額に相当する金額より、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額が上回っているため、退職給付引当金を計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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。

ウ 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、回収不納見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

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・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

該当なし

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前から引き当てられたものについては、引き続き従前の例により引き当て、取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金15,392千円を取り崩した。

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金14,415千円を取り崩すこととしている。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和2年度において、不納欠損による損失2,486千円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

令和3年度において、不納欠損による損失2,130千円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

令和3年度構成団体出資金及び負担金一覧表

(単位 円)

区 分		構 成 団 体			計	
		砂 川 市	歌 志 内 市	奈 井 江 町		
負 担 金	事業統合引継 利息償還分	負 担 額	677,189	963,515	37,449	1,678,153
	小 計		677,189	963,515	37,449	1,678,153
出 資 金	事業統合引継 元金償還分	出 資 額	3,727,638	5,556,639	450,337	9,734,614
	小 計		3,727,638	5,556,639	450,337	9,734,614
合 計			4,404,827	6,520,154	487,786	11,412,767