

令和 6 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6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6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) 総給水量		5,447	千立方メートル
(2) 1日平均給水量		14,923	立方メートル
(3) 給水戸数		30,477	戸
(4) 主要な建設改良事業	施設整備費	678,274	千円
	量水器費	133,716	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			1,692,312 千円
第1項	営業収益			1,552,829 千円
第2項	営業外収益			139,482 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			1,632,104 千円
第1項	営業費用			1,553,041 千円
第2項	営業外費用			75,716 千円
第3項	特別損失			547 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1,047,997千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額61,355千円、当年度分損益勘定留保資金730,584千円、減債積立金127,000千円及び建設改良積立金129,058千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			194,537 千円
第1項	企業債			150,000 千円
第2項	出資金			19,570 千円
第3項	国庫補助金			18,700 千円
第4項	補償金			6,267 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,242,534 千円
第1項 建設改良費	847,282 千円
第2項 企業債償還金	390,413 千円
第3項 補助金返還金	2,839 千円
第4項 予備費	2,000 千円

(債務負担行為)

第5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
浄水場受変電 設備更新工事	令和6年度から 令和7年度まで	221,100千円

(企業債)

第6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 150,000	普通貸借 又は 証券発行	%以内 4.3 (ただし、利率見直し方式で借り入れら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7条 一時借入金の限度額は、210,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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9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 | 219,641 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、68,498千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11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	車両運搬具	給 水 車	1 台

令和6年3月1日提出

中空知広域水道企業団企業長 前 田 康 吉

令和6年度中空知広域水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			1,692,312	
	1 営業収益		1,552,829	
		1 給水収益	1,458,317	
		2 受託工事収益	5,118	
		3 その他営業収益	89,394	
	2 営業外収益		139,482	
		1 受取利息	1,597	
		2 負担金	27,315	
		3 長期前受金戻入	108,744	
		4 雑収益	1,826	
	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			1,632,104	
	1 営業費用		1,553,041	
		1 議会及び監査費	850	
		2 原水及び浄水費	338,164	
		3 配水及び給水費	136,407	
		4 受託工事費	5,103	
		5 業務費	150,719	
		6 総係費	65,199	
		7 減価償却費	796,377	
		8 資産減耗費	60,222	
	2 営業外費用		75,716	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	40,866	
		2 消費税及び地方消費税	34,167	
		3 雑支出	683	
	3 特別損失		547	
		1 過年度損益修正損	547	
	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 資本的收入			194,537	
	1 企業債		150,000	
		1 企業債	150,000	
	2 出資金		19,570	
		1 出資金	19,570	
	3 国庫補助金		18,700	
		1 国庫補助金	18,700	
	4 補償金		6,267	
		1 補償金	6,267	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			1,242,534	
	1 建設改良費		847,282	
		1 施設整備費	678,274	
		2 量水器費	133,716	
		3 固定資産取得費	35,292	
	2 企業債償還金		390,413	
		1 企業債償還金	390,413	
	3 補助金返還金		2,839	
		1 国庫補助金返還金	2,839	
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

【空白ページ】

令和6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6年4月1日から令和7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	6,296
減価償却費	796,377
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2
賞与引当金の増減額 (△は減少)	535
長期前受金戻入額	△ 108,744
受取利息	△ 1,597
支払利息	40,866
固定資産除却費	42,951
未収金の増減額 (△は増加)	48,479
未払金の増減額 (△は減少)	13,451
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)	△ 1,862
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
小 計	836,754
利息の受取額	1,597
利息の支払額	△ 40,866
業務活動によるキャッシュ・フロー	797,485
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	△ 780,568
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	18,700
構成市町又は他の特別会計等からの繰入金による収入	0
補償金による収入	6,267
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 755,601
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	150,000
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	△ 390,413
構成市町からの出資による収入	19,570
分担金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 220,843
資金増加額・減少額 (△)	△ 178,959
資金期首残高	1,510,285
資金期末残高	1,331,326

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	(10) 23	20,721	92,587	66,383	179,691	39,950	219,641
前 年 度	(10) 23	18,936	91,375	62,714	173,025	39,261	212,286
比 較	(0) 0	1,785	1,212	3,669	6,666	689	7,355

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	3,244	4,231	1,546	238	5,875	3,310
	前 年 度	3,555	4,699	1,499	169	5,146	3,097
	比 較	△ 311	△ 468	47	69	729	213
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	43,006	2,484	2,449	66,383		
	前 年 度	39,723	2,648	2,178	62,714		
	比 較	3,283	△ 164	271	3,669		

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	92,587	62,424	155,011	35,454	190,465
前 年 度	23	0	91,375	60,634	152,009	35,449	187,458
比 較	0	0	1,212	1,790	3,002	5	3,007

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	3,244	4,231	1,546	238	5,875	3,310
	前 年 度	3,555	4,699	1,499	169	5,146	3,097
	比 較	△ 311	△ 468	47	69	729	213
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	39,047	2,484	2,449	62,424		
	前 年 度	37,643	2,648	2,178	60,634		
	比 較	1,404	△ 164	271	1,790		

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	(10) 0	20,721	0	3,959	24,680	4,496	29,176
前 年 度	(10) 0	18,936	0	2,080	21,016	3,812	24,828
比 較	(0) 0	1,785	0	1,879	3,664	684	4,348

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 勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度		0	0	0	3,959	0
前 年 度		0	0	0	2,080	0	2,080
比 較		0	0	0	1,879	0	1,879

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	1,212	給与改定に伴う増加分	580		平均改定率 2.05 % 給与改定実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	252		平均昇給率 1.09 %
		その他の増減分	380	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	3,669	会計年度任用職員制度改正に伴う増分	1,879		勤勉手当 1,879千円
		制度改正に伴う増減分	1,341	給与改定に伴う増及び支給率の増	期末勤勉手当 1,341千円
		その他の増減分	449	職員の異動等に伴う増減	扶養手当 △ 311千円 住居手当 △ 468千円 通勤手当 47千円 特殊勤務手当 69千円 超過勤務手当 729千円 管理職手当 213千円 期末勤勉手当 63千円 寒冷地手当 △ 164千円 児童手当 271千円

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6年1月1日現在	平均給料月額	325,936円
	平均給与月額	395,553円
	平均年齢	44歳 8月
令和5年1月1日現在	平均給料月額	328,604円
	平均給与月額	395,874円
	平均年齢	45歳 2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	166,600円
短	大	卒	179,100円
大	学	卒	196,200円

(3) 級別職員数

区	分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在		7	1	4.5
		6	2	9.2
		5	4	18.2
		4	5	22.7
		3	5	22.7
		2	4	18.2
		1	1	4.5
		計	22	100.0
令和5年1月1日現在		7	1	4.3
		6	3	13.1
		5	3	13.1
		4	7	26.1
		3	4	17.4
		2	3	17.4
		1	2	8.6
		計	23	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。

【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	給水収益	国庫補助金	負担金	損益勘定留保資金
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円
水利権申請図書作成委託業務	8,481	—	—	令和6年度	6,952	6,952	—	—	—
歌志内第1増圧ポンプ場発電機更新工事	66,770	—	—	令和6年度	66,440	—	—	—	66,440
取水機械棟受変電設備更新工事	170,500	—	—	令和6年度	168,300	—	—	—	168,300
給水車購入	25,947	—	—	令和6年度	22,756	—	—	—	22,756
浄水場受変電設備更新工事	221,100	—	—	令和6年度から令和7年度まで	221,100	—	—	—	221,100

令和6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7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	3,110,248			
	減価償却累計額	<u>△ 2,295,161</u>	815,087		
	ウ 構 築 物	25,904,827			
	減価償却累計額	<u>△ 15,004,468</u>	10,900,359		
	エ 機 械 及 び 装 置	8,413,061			
	減価償却累計額	<u>△ 5,218,953</u>	3,194,108		
	オ 車 両 運 搬 具	36,017			
	減価償却累計額	<u>△ 13,667</u>	22,350		
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	59,775			
	減価償却累計額	<u>△ 42,856</u>	16,919		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>13,485</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			15,291,428	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	ア ダ ム 使 用 権		3,631,575		
	イ 電 話 加 入 権		121		
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>71,760</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			3,703,456	
(3)	投 資				
	ア 投 資 有 価 証 券		<u>200,000</u>		
	投 資 合 計			<u>200,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				19,194,884
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,331,326	
(2)	未 収 金				
	ア 現 年 度 未 収 金		70,507		
	イ 過 年 度 未 収 金		6,083		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,174</u>	75,416	
(3)	貯 蔵 品			<u>11,692</u>	
	流 動 資 産 合 計				1,418,434
	資 産 合 計				<u><u>20,613,318</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債		3,816,863	
(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			3,826,333
4	流動負債			
(1)	企業債		374,026	
(2)	未払金		62,895	
(3)	預り金		59,263	
(4)	引当金			
ア	退職給付引当金	0		
イ	賞与引当金	15,442		
	引当金合計		15,442	
	流動負債合計			511,626
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,365,789	
	長期前受金収益化累計額		△ 4,097,983	
	繰延収益合計			2,267,806
	負債合計			<u>6,605,765</u>

		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,811,543
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	0		
イ	利益積立金	393,266		
ウ	建設改良積立金	96,970		
エ	当年度未処分利益剰余金	1,042,151		
	利益剰余金合計		1,532,387	
	剰余金合計			6,196,010
	資本合計			<u>14,007,553</u>
	負債資本合計			<u>20,613,318</u>

令和5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6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	3,105,148			
	減価償却累計額	<u>△ 2,231,964</u>	873,184		
	ウ 構 築 物	25,637,222			
	減価償却累計額	<u>△ 14,652,728</u>	10,984,494		
	エ 機 械 及 び 装 置	8,259,562			
	減価償却累計額	<u>△ 5,178,118</u>	3,081,444		
	オ 車 両 運 搬 具	15,318			
	減価償却累計額	<u>△ 13,053</u>	2,265		
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	48,381			
	減価償却累計額	<u>△ 39,224</u>	9,157		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>4,608</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			15,284,272	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	ア ダ ム 使 用 権		3,679,549		
	イ 電 話 加 入 権		121		
	ウ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>89,700</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			3,769,370	
(3)	投 資				
	ア 投 資 有 価 証 券		<u>200,000</u>		
	投 資 合 計			<u>200,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				19,253,642
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,510,285	
(2)	未 収 金				
	ア 現 年 度 未 収 金		119,267		
	イ 過 年 度 未 収 金		5,802		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,172</u>	123,897	
(3)	貯 蔵 品			<u>11,692</u>	
	流 動 資 産 合 計				1,645,874
	資 産 合 計				<u>20,899,516</u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債		4,040,889	
(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			4,050,359
4	流動負債			
(1)	企業債		390,413	
(2)	未払金		49,444	
(3)	預り金		61,125	
(4)	引当金			
ア	退職給付引当金	0		
イ	賞与引当金	14,907		
	引当金合計		14,907	
	流動負債合計			515,889
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,384,841	
	長期前受金収益化累計額		△ 4,042,560	
	繰延収益合計			2,342,281
	負債合計			6,908,529

		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,545,215
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	66,000		
イ	利益積立金	332,266		
ウ	建設改良積立金	165,028		
エ	当年度未処分利益剰余金	1,218,855		
	利益剰余金合計		1,782,149	
	剰余金合計			6,445,772
	資本合計			13,990,987
	負債資本合計			20,899,516

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	(税抜き) 千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,351,703		
(2) 受託工事収益	3,865		
(3) その他の営業収益	82,819	1,438,387	
2 営業費用			
(1) 議会及び監査費	504		
(2) 原水及び浄水費	293,035		
(3) 配水及び給水費	133,740		
(4) 受託工事費	4,618		
(5) 業務費	135,450		
(6) 総係費	58,928		
(7) 減価償却費	756,333		
(8) 資産減耗費	42,363	1,424,971	
営業利益			13,416
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,028		
(2) 負担金	27,870		
(3) 長期前受金戻入	96,152		
(4) 雑収益	1,442	126,492	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	41,922		
(2) 雑支出	3,797	45,719	80,773
経常利益			94,189
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3	3	△ 3
当年度純利益			94,186
前年度繰越利益剰余金			1,124,669
当年度末処分利益剰余金			1,218,855

収益的収入及び支出明細書

収 入

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 水道事業収益	千円 1,692,312	千円 1,709,114	千円 △ 16,802 (△ 1.0%)		千円	千円 水道に係る事業収益
1 営業収益	1,552,829	1,583,271	△ 30,442 (△ 1.9%)			主たる営業活動から生ずる収益
1 給水収益	1,458,317	1,485,457	△ 27,140 (△ 1.8%)	水道料金	1,458,317	
2 受託工事収益	5,118	6,013	△ 895 (△ 14.9%)	手数料	4,133	設計審査手数料等
				その他受託工事収益	985	消火栓新設工事
3 その他営業収益	89,394	91,801	△ 2,407 (△ 2.6%)	メーター負担金	5,418	給水装置新設時負担金
				補償金	8,910	配・給水管修理補償金等
				事務費負担金	69,794	下水道使用料等取扱事務費 滝川市:41,450 砂川市:18,180 歌志内市:4,121 奈井江町:6,043
				水質検査料	5,262	
				証明書交付等手数料	10	
2 営業外収益	139,482	125,842	13,640 (10.8%)			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	1,597	616	981 (159.3%)	預金利息	1	
				有価証券利息	1,596	
2 負担金	27,315	27,170	145 (0.5%)	負担金	27,315	構成団体負担金 ・福祉減免分負担金 滝川市:14,576 砂川市:10,070 歌志内市:1,063 奈井江町:862 ・利息償還分負担金 砂川市:195 歌志内市:460 ・消火栓維持負担金 滝川市:47 砂川市:25 歌志内市:4 奈井江町:13
3 長期前受金戻	108,744	96,151	12,593 (13.1%)	長期前受金戻	108,744	長期前受金収益化額
4 雑収益	1,826	1,904	△ 78 (△ 4.1%)	不用品売却益	491	撤去メーター器売却
				その他雑収益	1,335	簡易専用水道検査手数料等
消費税及び地方消費税還付金	0	1	△ 1 (皆減)			
3 特別利益	1	1	0 (0.0%)			
1 過年度損益修正益	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 1,632,104	千円 1,591,843	千円 40,261 (2.5%)		千円	水道に係る事業費用
1 営業費用	1,553,041	1,523,713	29,328 (1.9%)			主たる営業活動に要する経費
1 議会及び 監査費	850	818	32 (3.9%)	報 酬	640	議員等報酬
				旅 費	96	議員等費用弁償
				備 消 品 費	21	事務用品
				通 信 運 搬 費	23	郵便料等
				賃 借 料	17	会場使用料等
				食 糧 費	3	
				交 際 費	50	
2 原水及び 浄水費	338,164	354,568	△ 16,404 (△ 4.6%)	給 料	5,887	職員2人
				手 当 等	3,133	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	919	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	2,105	共済組合納付金等
				旅 費	108	普通旅費
				備 消 品 費	4,181	水質検査器具・消耗品等
				燃 料 費	4,435	浄水場ボイラー・自家発電用灯油等
				通 信 運 搬 費	1,657	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	180,157	浄水場運転管理業務委託等
				手 数 料	1,154	細菌検査等
				賃 借 料	533	事務機器借上料等
				修 繕 費	3,923	自動車修繕・浄水場消防設備修繕等
				動 力 費	82,609	浄水場等電気料
				薬 品 費	1,100	活性炭等
				負 担 金	46,008	滝里ダム直轄堰堤維持負担金等
				保 険 料	255	浄水場火災保険等

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 配水及び 給水費	千円 136,407	千円 150,091	千円 △ 13,684 (△ 9.1%)	給 料	9,857	職員2.7人
				手 当 等	5,292	期末・勤勉手当等
				賞与引当金 繰入額	1,083	期末・勤勉手当(法定福利費含む。) 引当金繰入額
				法定福利費	3,586	共済組合納付金等
				旅 費	228	普通旅費
				備 消 品 費	678	事務用品等
				燃 料 費	184	配水センター自家発電用軽油等
				通 信 運 搬 費	2,457	テレメーター回線使用料等
				委 託 料	66,910	配水施設管理・漏水調査等
				手 数 料	40	車検代行手数料等
				賃 借 料	253	配水施設借地料等
				修 繕 費	6,019	配・給水管等修繕
				動 力 費	10,843	配水施設電気料
				負 担 金	677	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	27,588	配・給水管補修等
				保 険 料	704	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	5,103	5,014	89 (1.8%)	給 料	1,609	職員0.3人
				手 当 等	681	期末・勤勉手当等
				賞与引当金 繰入額	833	期末・勤勉手当(法定福利費含む。) 引当金繰入額
				法定福利費	523	共済組合納付金等
				備 消 品 費	9	事務用品等
				燃 料 費	116	ガソリン代
				修 繕 費	110	自動車修繕
				負 担 金	266	退職手当組合負担金
				工 事 請 負 費	935	消火栓新設工事
保 険 料	21	自動車保険料				

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 150,719	千円 144,067	千円 6,652 (4.6%)	報 酬	20,721	会計年度任用職員10人
				給 料	30,884	職員7人
				手 当 等	19,244	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,150	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	15,368	共済組合納付金等
				旅 費	516	普通旅費・会計年度任用職員費用弁償
				厚 生 費	200	健康診断料
				備 消 品 費	861	事務用品等
				燃 料 費	677	ガソリン代
				印 刷 製 本 費	4,292	納付書等
				通 信 運 搬 費	9,153	郵便料・電話料等
				委 託 料	20,135	検針業務委託等
				手 数 料	7,158	口座振替・コンビニ収納手数料等
				賃 借 料	4,308	事務機器等借上
				修 繕 費	295	自動車修繕等
				負 担 金	10,129	退職手当組合負担金等
				保 険 料	152	委託検針員賠償責任保険料等
				公 課 費	15	自動車重量税
				普 及 宣 伝 費	13	水道事業PR用
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,448	水道料金（債権放棄）に係る貸倒引当 金繰入額
6 総 係 費	65,199	64,769	430 (0.7%)	給 料	21,082	職員5人
				手 当 等	11,527	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,559	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	7,428	共済組合納付金等
				旅 費	411	普通旅費等
				研 修 費	307	職員研修
				厚 生 費	473	健康診断料
				備 消 品 費	980	事務用品等
				印 刷 製 本 費	122	冊子等印刷
				通 信 運 搬 費	681	郵便料・電話料等
				委 託 料	3,485	会計システム保守委託等
手 数 料	178	振込手数料等				

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	2,022	会計システム機器等借上等
				修繕費	300	事務機器等修繕
				負担金	11,468	営業所負担金等
				普及宣伝費	1,124	水道事業PR用
				食糧費	2	
				交際費	50	
7 減価償却費	796,377	758,224	38,153 (5.0%)	有形固定資産 減価償却費	730,463	水道施設等
				無形固定資産 減価償却費	65,914	ダム使用権等
8 資産減耗費	60,222	46,162	14,060 (30.5%)	固定資産 除却費	60,122	構築物等
				たな卸資産 減耗費	100	
2 営業外費用	75,716	65,237	10,479 (16.1%)			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	40,866	42,131	△ 1,265 (△ 3.0%)	企業債利息	40,786	
				一時借入金 利息	80	
2 消費税及び 地方消費税	34,167	22,227	11,940 (53.7%)	消費税	26,650	
				地方消費税	7,517	
3 雑支出	683	879	△ 196 (△ 22.3%)	雑支出	683	控除対象外消費税等
3 特別損失	547	93	454 (488.2%)			
1 過年度損益 修正損	547	93	454 (488.2%)	過年度損益 修正	547	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 予定額	前年度 予定額	増減額 (増減率)	説 明		
				節	金額	附 記
1 資本的収入	千円 194,537	千円 407,639	千円 △ 213,102 (△ 52.3%)		千円	千円
1 企業債	150,000	150,000	0 (0.0%)			
1 企業債	150,000	150,000	0 (0.0%)	企業債	150,000	配水管・施設整備等
2 出資金	19,570	24,674	△ 5,104 (△ 20.7%)			
1 出資金	19,570	24,674	△ 5,104 (△ 20.7%)	出資金	19,570	構成団体出資金 ・滝川第一配水池系基幹管路整備工事に係る出資金 滝川市:9,300 ・元金償還分出資金 砂川市:4,210 歌志内市:6,060
3 国庫補助金	18,700	153,092	△ 134,392 (△ 87.8%)			
1 国庫補助金	18,700	153,092	△ 134,392 (△ 87.8%)	国庫補助金	18,700	生活基盤施設耐震化等補助金
4 補償金	6,267	48,705	△ 42,438 (△ 87.1%)			
1 補償金	6,267	48,705	△ 42,438 (△ 87.1%)	補償金	6,267	道路工事に伴う布設替等
負担金	0	31,168	△ 31,168 (皆減)			
負担金	0	31,168	△ 31,168 (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 1,242,534	千円 1,842,094	千円 △ 599,560 (△ 32.5%)		千円	
1 建 設 改 良 費	847,282	1,255,244	△ 407,962 (△ 32.5%)			
1 施 設 整 備 費	678,274	1,035,053	△ 356,779 (△ 34.5%)	給 料	23,268	職員6人
				手 当 等	13,638	期末・勤勉手当等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,897	期末・勤勉手当（法定福利費含む。） 引当金繰入額
				法 定 福 利 費	8,367	共済組合納付金等
				旅 費	49	普通旅費
				備 消 品 費	252	事務用品等
				燃 料 費	297	ガソリン代
				委 託 料	12,100	実施設計委託料
				手 数 料	13	車検代行手数料等
				賃 借 料	531	調査書籍賃借料
				修 繕 費	154	自動車修繕
				負 担 金	5,210	退職手当組合負担金等
				工 事 請 負 費	610,445	・ 滝川地区： 174,075千円 配水管整備工事等 11箇所 L=2,050m ・ 砂川地区： 85,382千円 配水管整備工事 7箇所 L=1,198m ・ 歌志内地区： 31,317千円 配水管整備工事 5箇所 L= 835m ・ 奈井江地区： 38,896千円 配水管整備工事 3箇所 L= 500m ・ 企業団： 280,775千円 取水機械棟受変電設備更新工事ほか
				保 険 料	45	自動車保険料
				公 課 費	8	自動車重量税
2 量 水 器 費	133,716	118,996	14,720 (12.4%)	委 託 料	71,445	検満メーター取替
				材 料 費	62,271	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 35,292	千円 101,195	千円 △ 65,903 (△ 65.1%)	手 数 料	千円 31	登録手数料等
				保 険 料	33	自動車保険料
				備 品 購 入 費	35,162	給水車等購入費
				公 課 費	66	自動車重量税
2 企業債償還金	390,413	384,850	5,563 (1.4%)			
1 企業債償還金	390,413	384,850	5,563 (1.4%)	企業債償還金	390,413	
3 補助金返還金	2,839	0	2,839 (皆増)			
1 国庫補助金返還金	2,839	0	2,839 (皆増)	国庫補助金返還	2,839	
4 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	
投 資	0	200,000	△ 200,000 (皆減)			
投資有価証券購入費	0	200,000	△ 200,000 (皆減)			

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) 有価証券の評価方法

満期保有目的の債券 取得原価

(3) 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
	ソフトウェア	5年

(4) 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。

(5) 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5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14,787千円を取り崩した。

令和6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14,909千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5年度において、不納欠損による損失1,433千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6年度において、不納欠損による損失1,447千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。