

別冊 2

令和 3 年度

北空知広域水道企業団

水道用水供給事業会計予算

北空知広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算目次

予	算	1
---	---	-------	---

(予算に関する説明書)

予 算 の 実 施 計 画	.....	3
令和3年度 予定キャッシュ・フロー計算書	.....	5
給 与 費 明 細 書	.....	6
継 続 費 に 関 す る 調 書	.....	10
債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	.....	10
令和3年度 予定貸借対照表	.....	11
令和2年度 予定損益計算書	.....	13
令和2年度 予定貸借対照表	.....	14

(付 属 書 類)

予 算 明 細 書	.....	16
企 業 債 明 細 書	.....	20
注 記 表	.....	21

令和3年度北空知広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業会計の予算は、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) 用水供給先 深川市・沼田町・秩父別町・北竜町・妹背牛町
- (2) 年間総供給量 3,060,000m³
- (3) 1日平均供給量 8,384m³

(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	用水供給事業収益		488,181千円
第1項	営業収益		426,463千円
第2項	営業外収益		61,715千円
第3項	特別利益		3千円
		支	出
第1款	用水供給事業費用		447,366千円
第1項	営業費用		435,886千円
第2項	営業外費用		8,478千円
第3項	特別損失		2千円
第4項	予備費		3,000千円

(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172,342千円は、損益勘定留保資金147,069千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,273千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		152,641千円
第1項	出資金		4,560千円
第2項	企業債		142,000千円
第3項	国庫補助金		6,080千円
第4項	固定資産売却代金		1千円
		支	出
第1款	資本的支出		324,983千円
第1項	建設改良費		277,090千円
第2項	企業債償還金		46,984千円
第3項	資産購入費		909千円

(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
資本的支出	建設改良費	電気計装設備更新	535,021 ^{千円}	令和3年度	214,010 ^{千円}
				令和4年度	321,011
		池棟上屋耐震補強	55,539	令和3年度	22,220
				令和4年度	33,319
		池棟上屋劣化補修	67,705	令和3年度	27,090
				令和4年度	40,615
	合計	658,265			

(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
施設改良事業	142,000 ^{千円}	証書借入 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政府資金、地方公共団体金融機構資金及び民間等資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の率)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他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債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、50,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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9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 67,457千円
- (2) 交際費 311千円

(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、13,409円と定める。

令和3年3月23日 提出

北空知広域水道企業団
企業長 深川市長 山下 貴史

(予算に関する説明書)

令和 3 年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算実施計画

(単位：千円)

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 用水供給 事業収益			488,181	(税抜き 449,410)
	1. 営業収益		426,463	
		1. 供給収益	426,463	水道用水供給料金
	2. 営業外収益		61,715	
		1. 他会計補助金	1	構成団体繰出金
		2. 受取利息及び配当金	48	預金利息
		3. 雑収益	2	
		4. 長期前受金戻入	61,663	長期前受金収益化額
		5. 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税・地方消費税
	3. 特別利益		3	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1		
3. その他特別利益		1	退職給付引当金の戻入	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 用水供給 事業費用			447,366	(税抜き 429,939)
	1. 営業費用		435,886	
		1. 議会及び監査費	1,208	議会及び監査に関する費用
		2. 総係費	14,389	経営に関する業務費用
		3. 職員費	66,840	職員に関する費用
		4. 原水及び浄水費	130,832	浄水施設等の運転・維持管理に要する費用
		5. 減価償却費	218,818	固定資産減価償却費
		6. 資産減耗費	3,799	固定資産除却費、たな卸資産減耗費等
	2. 営業外費用		8,478	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	7,150	企業債利息
		2. 雑支出	1	
		3. 消費税	1,327	消費税・地方消費税
	3. 特別損失		2	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正益	1	
	4. 予備費		3,000	
		1. 予備費	3,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1.資本的 収 入			152,641	(税抜き 152,641)
	1.出 資 金		4,560	生活基盤施設耐震化等交付金に係る構成団 体出資金
		1.出 資 金	4,560	
	2.企 業 債		142,000	建設改良に係る地方債(公営企業債)
		1.企 業 債	142,000	
	3.国庫補助金		6,080	生活基盤施設耐震化等交付金
		1.国庫補助金	6,080	
	4.固定資産売却代金		1	
1.固定資産売却代金		1		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1.資本的 支 出			324,983	(税抜き 299,710)
	1.建設改良費		277,090	電気計装設備、池棟上屋耐震補強・劣化補修、揚水ポンプ電動弁、分水建築 附帯設備、次亜塩素酸槽液位計、ケーブル敷設、業務用無線機
		1.建設改良費	277,090	
	2.企 業 債 償 還 金		46,984	企業債償還元金
		1.企 業 債 元 金	46,984	
	3.資産購入費		909	超音波ピペット洗浄器、業務用除湿器
1.資産購入費		909		

令和3年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業予定キャッシュ・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)

1.	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (▲は純損失)	19,471
	減価償却費及び固定資産除却費	221,066
	賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額 (▲は減少)	303
	長期前受金戻入額	▲ 61,663
	未収金の増減額 (▲は増加)	20,034
	貯蔵品の増減額 (▲は増加)	118
	未払金の増減額 (▲は減少)	117
	その他流動負債の増減額 (▲は減少)	15
	未払消費税の増減額 (▲は減少)	<u>1,327</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	200,788
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	▲252,726
	有形固定資産の取得に係る国庫補助金による収入	<u>6,080</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲246,646
3.	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	142,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	▲ 46,984
	建設改良等の財源に充てるための企業債償還に係る出資金	<u>4,560</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	99,576
	資金増加額 (又は減少額)	53,718
	資金期首残高	<u>434,241</u>
	資金期末残高	487,959

給 与 費 明 細 書

1. 総括 ()内は再任用短時間勤務職員の数(外数)

区 分	職 員 数		給 与 費					※法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	特別職	一般職		計				
			報 酬	給 料	報 酬		手 当			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	人 21	人 9 (0)	千円 582	千円 34,244	千円 1	千円 20,087	千円 54,914	千円 12,543	千円 67,457
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	21	9 (0)	582	34,244	1	20,087	54,914	12,543	67,457
前 年 度	損益勘定 支弁職員	人 21	人 8 (1)	千円 582	千円 33,188	千円 1	千円 18,808	千円 52,579	千円 17,511	千円 70,090
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	21	8 (1)	582	33,188	1	18,808	52,579	17,511	70,090
比 較	損益勘定 支弁職員	0	1 (▲1)	0	1,056	0	1,279	2,335	▲ 4,968	▲ 2,633
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1 (▲1)	0	1,056	0	1,279	2,335	▲ 4,968	▲ 2,633

※ 法定福利費等については、退職手当組合負担金、退職給付金(退職給付引当金への繰入額)を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職	扶 養	通 勤	住 居	特 殊 勤 務	時間外	休 日 勤 務	夜 間 勤 務	期 末 勤 勉	寒冷地	児 童	計
		手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当
	本年度	千円 2,160	千円 1,290	千円 552	千円 804	千円 —	千円 598	千円 23	千円 0	千円 13,362	千円 878	千円 420	千円 20,087
	前年度	1,812	1,290	483	462	—	747	23	0	12,745	806	440	18,808
	比 較	348	0	69	342	—	▲ 149	0	0	617	72	▲ 20	1,279

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 1,056	給与改定に伴う増減分	千円 0		給与改定の状況 前回 給料表を平均0.10%引上げ 給与改定実施期日 令和元年4月1日
		制度改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	210		
		昇格に伴う増加分	198		
		その他の増減分	648		職員数の異動状況 (職員数) (その他) (計) 前年度 8人 1人 9人 本年度 9人 0人 9人 増減 1人 ▲1人 0人
手当	1,279	給与改定に伴う増減分	0		
		制度改定に伴う増減分	▲ 137	期末勤勉手当	率改定 年間4.50月分から4.45月分に改定
		昇給に伴う増加分	188	期末勤勉手当	
		昇格に伴う増加分	72	期末勤勉手当	
		その他の増減分	1,156	管理職手当 348 通勤手当 69 住居手当 342 時間外手当 ▲ 149 期末勤勉手当 494 寒冷地手当 72 児童手当 ▲ 20	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分	職 員	
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円)	339,788
	平均給与月額(円)	394,661
	平均年齢(歳)	45.5
令和2年4月1日現在	平均給料月額(円)	328,638
	平均給与月額(円)	377,370
	平均年齢(歳)	48.1

備考：再任用短時間勤務職員等を除く。

(2) 初 任 給

区 分	職 員	主たる構成団体(深川市)の制度
		職 員
高 校 卒	150,600 ^円	150,600 ^円
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級 別 職 員 数

区 分	職 員		
	級	職 員 数	構 成 比
令和3年4月1日現在	1 級	人	%
	2 級	1	12.5
	3 級	1	12.5
	4 級	1	12.5
	5 級	3	37.5
	6 級	1	12.5
	7 級	1	12.5
	再任用職員		
	計	8	100.0
令和2年4月1日現在	1 級	1 ^人	12.5 [%]
	2 級		
	3 級	1	12.5
	4 級	1	12.5
	5 級	2	25.0
	6 級	1	12.5
	7 級	1	12.5
	再任用職員	1	12.5
	計	8	100.0

備考：再任用短時間勤務職員等を除く。

(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	7 級
職 員	主事補 技師補 事務補 技術補	主 事 師 主 技 師	主 任	係 長 主 査 主 任	事務長 技術長 副主幹	次 長 主 幹	事務局長

(4) 昇給

区 分		職 員		
本 年 度	職 員 数 [A](人)	8		
	昇給に係る職員数 [B](人)	6		
	号級数別内訳	2号級 (人)	0	
		3号級 (人)	0	
		4号級 (人)	6	
比 率 [B]/[A](%)		75.0		
前 年 度	職 員 数 [A](人)	8		
	昇給に係る職員数 [B](人)	6		
	号級数別内訳	2号級 (人)	0	
		3号級 (人)	0	
		4号級 (人)	6	
比 率 [B]/[A](%)		75.0		

備考：職員数欄には再任用短時間勤務職員等は含まない。

(5) 期末手当・勤勉手当 () 内は再任用職員等の支給率

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支 給 率 計	職制上の段階職務の 等級等による加算	備 考
	6 月	12 月	3 月			
本 年 度	2.225 ^{月分} (1.175)	2.225 ^{月分} (1.175)	— ^{月分} (—)	4.45 ^{月分} (2.35)	あ り	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	— (—)	4.50 (2.35)	あ り	
主たる構成団体 (深川市)の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	— (—)	4.45 (2.35)	あ り	

(6) その他の手当

区 分	主たる構成団体 (深川市)との異同	差 異 の 内 容
通 勤 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
扶 養 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				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							
					企業債	自己資金						
資本的支出	建設改良費	電気計装設備更新	令和3	千円 214,010	千円 142,000	千円 72,010	千円 -	千円 214,010	千円 214,010	千円 0	% 40.0	
			4	321,011	169,300	151,711	-	-	-	321,011	60.0	
			計	535,021	311,300	223,721	-	214,010	214,010	321,011	100.0	
		池棟上屋耐震補強	令和3	22,220	0	22,220	-	22,220	22,220	0	40.0	
			4	33,319	0	33,319	-	-	-	33,319	60.0	
			計	55,539	0	55,539	-	22,220	22,220	33,319	100.0	
		池棟上屋劣化補修	令和3	27,090	0	27,090	-	27,090	27,090	0	40.0	
			4	40,615	0	40,615	-	-	-	40,615	60.0	
			計	67,705	0	67,705	-	27,090	27,090	40,615	100.0	
	合 計		658,265	311,300	346,965	-	263,320	263,320	394,945	-		

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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 用水供給料金
		期 間	金 額	期 間	金 額	
水道施設管理業務	千円 54,560	-	-	令和3年度まで	千円 43,230	千円 43,230

令和3年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ. 土 地 53,713

ロ. 建 物 1,662,659

減価償却累計額 1,035,670 626,989

ハ. 構 築 物 9,193,179

減価償却累計額 5,008,978 4,184,201

ニ. 機 械 及 び 装 置 3,069,855

減価償却累計額 2,267,317 802,538

ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具 8,946

減価償却累計額 8,125 821

ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品 55,455

減価償却累計額 48,881 6,574

ト. 建 設 仮 勘 定 254,864

有形固定資産合計 5,929,700

(2) 無形固定資産

イ. 電 話 加 入 権 91

ロ. 地 上 権 828

ハ. 水 利 権 4,974

無形固定資産合計 5,893

固定資産合計 5,935,593

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 487,959

(2) 未 収 金 30,537

(3) 貯 蔵 品 8,019

流動資産合計 526,515

資 産 合 計 6,462,108

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 特別修繕引当金		23,274	
(2) 退職給付引当金		300	
(3) 企 業 債		725,163	
固定負債合計		725,163	748,737
4. 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		2,816	
(2) 未 払 費 用		73	
(3) 預 り 担 保 金		5,021	
(4) 賞 与 引 当 金		4,513	
(5) 法定福利費引当金		917	
(6) 企 業 債		61,457	
流動負債合計		61,457	74,797
5. 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金			
イ. 国庫補助金	3,706,701		
ロ. 工事負担金	297,433		
長期前受金合計		4,004,134	
(2) 収益化累計額			
イ. 国庫補助金	2,337,238		
ロ. 工事負担金	165,835		
収益化累計額合計		2,503,073	
繰延収益合計			1,501,061
負債合計			2,324,595

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自己資本金		3,555,902	
(2) 組入資本金		386,445	
資本金合計		3,942,347	3,942,347
7. 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	8,885		
ロ. 工事負担金	151		
資本剰余金合計		9,036	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	0		
ロ. 未処分利益剰余金	186,130		
利益剰余金合計		186,130	
剰余金合計			195,166
資本合計			4,137,513
負債資本合計			6,462,108

令和2年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業予定損益計算書(前年度分)
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益				
(1) 供給収益	356,147			
(2) 受託工事収益	<u>0</u>		356,147	
2. 営業費用				
(1) 議会及び監査費	662			
(2) 総係費	10,584			
(3) 職員費	66,936			
(4) 原水及び浄水費	105,312			
(5) 受託工事費	0			
(6) 減価償却費	183,892			
(7) 資産減耗費	<u>89,745</u>		<u>457,131</u>	
営業利益(又は損失)				▲ 100,984
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	74			
(2) 雑収益	110			
(3) 他会計繰入金	0			
(4) 長期前受金戻入	<u>80,115</u>		80,299	
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,976			
(2) 受託工事費	<u>0</u>		<u>5,976</u>	
営業外利益(又は損失)				<u>74,323</u>
経常利益(又は損失)				▲ 26,661
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) その他特別利益	<u>0</u>		0	
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損損益修正損	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益(又は純損失)				▲ 26,661
前年度繰越利益剰余金				<u>193,320</u>
当年度末未処分利益剰余金				<u><u>166,659</u></u>

令和 2 年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表(前年度分)
(令 3 年 3 月 31 日)

(単位:千円)

資 産 の 部			
1. 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土 地		53,713	
ロ. 建 物	1,658,297		
減価償却累計額	<u>1,006,888</u>	651,409	
ハ. 構 築 物	9,193,179		
減価償却累計額	<u>4,858,399</u>	4,334,780	
ニ. 機 械 及 び 装 置	3,061,981		
減価償却累計額	<u>2,226,694</u>	835,287	
ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具	8,946		
減価償却累計額	<u>8,125</u>	821	
ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	54,629		
減価償却累計額	<u>48,284</u>	6,345	
ト. 建 設 仮 勘 定		<u>15,200</u>	
有形固定資産合計		<u>5,897,555</u>	
(2) 無形固定資産			
イ. 電 話 加 入 権		91	
ロ. 地 上 権		899	
ハ. 水 利 権		<u>5,388</u>	
無形固定資産合計		<u>6,378</u>	
固定資産合計			5,903,933
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		434,241	
(2) 未 収 金		50,571	
(3) 貯 蔵 品		<u>8,137</u>	
流動資産合計			<u>492,949</u>
資 産 合 計			<u><u>6,396,882</u></u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債		
(1) 特別修繕引当金	23,274	
(2) 退職給付引当金	300	
(3) 企 業 債	644,620	
固定負債合計		668,194
4. 流 動 負 債		
(1) 未 払 金	1,372	
(2) 未 払 費 用	73	
(3) 預 り 担 保 金	5,006	
(4) 賞 与 引 当 金	4,269	
(5) 法定福利費引当金	858	
(6) 企 業 債	46,984	
流動負債合計		58,562
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 国 庫 補 助 金	3,700,621	
ロ. 工 事 負 担 金	297,433	
長期前受金合計		3,998,054
(2) 収 益 化 累 計 額		
イ. 国 庫 補 助 金	2,282,263	
ロ. 工 事 負 担 金	159,147	
収益化累計額合計		2,441,410
繰延収益合計		1,556,644
負 債 合 計		2,283,400

資 本 の 部

6. 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	3,551,342	
(2) 組 入 資 本 金	386,445	
資本金合計		3,937,787
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ. 国 庫 補 助 金	8,885	
ロ. 工 事 負 担 金	151	
資本剰余金合計		9,036
(2) 利 益 剰 余 金		
イ. 減 債 積 立 金	0	
ロ. 未 処 分 利 益 剰 余 金	166,659	
利益剰余金合計		166,659
剰 余 金 合 計		175,695
資 本 合 計		4,113,482
負 債 資 本 合 計		6,396,882

(付 属 書 類)

令和 3 年度 北空知広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

(単 位 : 千 円)

収 入

款 項 目	節	予 定 額	備 考
1. 用水供給事業収益		488,181	
1. 営業収益		426,463	
1. 供給収益		426,463	基本料金 159,877
用水供給料金		426,463	使用料金 227,817 消費税等 38,769
2. 営業外収益		61,715	
1. 他会計補助金		1	構成団体繰出金(利子分)
補助金		1	
2. 受取利息及び配当金		48	預金利息
預金利息		48	
3. 雑収益		2	
雑収益		1	
不用品売却収益		1	
4. 長期前受金戻入		61,663	
長期前受金戻入		61,663	会計基準見直しに伴う長期前受金収益化額
5. 消費税及び地方消費税還付金		1	
消費税及び地方消費税還付金		1	消費税・地方消費税
3. 特別利益		3	
1. 固定資産売却益		1	
固定資産売却益		1	
2. 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	
退職給付引当金戻入益		1	退職給付引当金の戻入

支 出

款 項 目	節	予 定 額	備 考
1. 用水供給事業費用		447,366	
1. 営業費用		435,886	
1. 議会及び監査費		1,208	
報酬		528	議会議員9名、監査委員2名
法定福利費		35	議員、監査委員災害補償等負担金
旅費		453	普通旅費、費用弁償等

款 項 目	節	予 定 額	備 考
	備 消 品 費	3	参考図書、消耗品等費
	印 刷 製 本 費	2	コピー料金等
	食 糧 費	36	渉外食糧費
	通 信 運 搬 費	7	議案発送等郵便料金
	賃 借 料	16	車両賃借料等
	交 際 費	73	議長・監査委員交際費
	負 担 金	55	協議会・研修会等負担金
2. 総 係 費		14,389	
	報 酬	54	行政不服審査会委員5名
	旅 費	807	普通旅費、費用弁償等
	被 服 費	0	職員貸与被服
	備 消 品 費	678	参考図書、消耗品等費
	燃 料 費	830	庁舎暖房用・公用車燃料
	印 刷 製 本 費	164	コピー料金、伝票・諸用紙印刷等
	食 糧 費	43	渉外食糧費
	修 繕 費	380	庁舎諸設備・車両等修繕費
	通 信 運 搬 費	257	郵便・電話等料金
	委 託 料	9,669	庁舎清掃等、構内雪庇除雪、消防設備点検
	手 数 料	22	各種手数料
	賃 借 料	110	コピー機賃借料等
	厚 生 費	213	職員健康診断料金等
	保 険 料	516	公用車保険料等、庁舎災害保険加入
	交 際 費	238	企業長交際費
	材 料 費	70	庁舎管理材料等費
	負 担 金	286	協会費、各種研修会等負担金
	公 課 費	52	租税公課等
3. 職 員 費		66,840	
	給 料	34,244	職員9名分
	手 当	15,574	職員諸手当
	賞与引当金繰入額	4,513	
	報 酬	1	パートタイム会計年度任用職員等
	法 定 福 利 費	11,590	共済組合等負担金
	法定福利費引当金繰入額	917	
	退職給付引当金繰入額	1	
4. 原水及び浄水費		130,832	
	旅 費	77	普通旅費
	被 服 費	36	職員貸与被服
	備 消 品 費	865	管理用消耗品、水質試験消耗品等

款 項 目	節	予 定 額	備 考
	燃 料 費	1,268	庁舎暖房用・自家発電装置・公用車燃料
	印 刷 製 本 費	158	コピー料金、各種用紙印刷等
	修 繕 費	32,098	保守整備、緊急的修繕
	通 信 運 搬 費	1,041	専用回線使用料、無線電波利用料等
	委 託 料	60,032	水道施設管理委託、各種業務委託等
	手 数 料	46	各種手数料
	賃 借 料	7	J R用地賃借料
	保 險 料	539	水道賠償・機械等災害保険、公用車保険料等
	動 力 費	21,355	浄水施設等・ダム水道専用施設電気料
	薬 品 費	12,374	浄水処理薬品・水質試験薬品
	材 料 費	92	設備補修等材料費
	負 担 金	696	講習会、セミナー等負担金
	補 償 費	1	補償費
	公 課 費	147	道循環資源利用促進税、公用車重量税等
5.減 価 償 却 費		218,818	
	減 価 償 却 費	218,818	固定資産減価償却費
6.資 産 減 耗 費		3,799	
	固定資産除却費	3,798	
	たな卸資産減耗費	1	
2.営 業 外 費 用		8,478	
1.支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		7,150	
	企 業 債 利 息	7,149	企業債支払利息
	一 時 借 入 金 利 息	1	
2.雑 支 出		1	
	雑 支 出	1	
3.消 費 税		1,327	
	公 課 費	1,327	消費税・地方消費税
3.特 別 損 失		2	
1.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		1	
	過 年 度 損 益 修 正 損	1	
4.予 備 費		3,000	
1.予 備 費		3,000	
	予 備 費	3,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：千円)

収 入

款 項 目	節	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 収 入		152,641	
1. 出 資 金		4,560	
1. 出 資 金		4,560	生活基盤施設耐震化等交付金に係る構成団体出資金
	出 資 金	4,560	
2. 企 業 債		142,000	
1. 企 業 債		142,000	
	企 業 債	142,000	建設改良に係る地方債(公営企業債)
3. 国 庫 補 助 金		6,080	
1. 国 庫 補 助 金		6,080	
	国 庫 補 助 金	6,080	生活基盤施設耐震化等交付金
4. 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	1	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出		324,983	
1. 建 設 改 良 費		277,090	
1. 建 設 改 良 費		277,090	電気計装設備、池棟上屋耐震補強・劣化補修、揚水ポンプ電動弁、分水建築 附帯設備、次亜塩素酸槽液位計、ケーブル敷設、業務用無線機
	建 設 改 良 費	277,090	
	調 査 設 計 費	0	
2. 企 業 債 償 還 金		46,984	
1. 企 業 債 元 金		46,984	
	企 業 債 元 金	46,984	企業債償還元金
3. 資 産 購 入 費		909	
1. 資 産 購 入 費		909	
	資 産 購 入 費	909	超音波ペット洗浄器、業務用除湿器

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

区 分	借入元金	利率	令和元年度 末現在高	令和2年度 末残高 見込額	令和3年度期中		令和3年度 末残高 見込額	備 考	
					起 債 見込額	償 還 見込額			
上水道事業債	S54公	130,000	7.25	0	0	0	0	0	借換済
	54財	130,800	7.15	0	0	0	0	0	借換済
	55公	369,800	8.10	0	0	0	0	0	借換済
	55財	369,800	8.00	0	0	0	0	0	借換済
	56公	471,500	7.40	0	0	0	0	0	借換済
	56財	576,200	7.30	0	0	0	0	0	借換済
	57公	507,400	7.40	0	0	0	0	0	借換済
	57財	620,200	7.30	0	0	0	0	0	借換済
	58公	600,900	7.20	0	0	0	0	0	借換済
	58財	601,000	7.10	0	0	0	0	0	借換済
	59公	251,200	7.20	0	0	0	0	0	借換済
	59財	347,300	7.10	0	0	0	0	0	借換済
	60公	26,700	6.40	0	0	0	0	0	借換済
	60財	90,400	6.30	0	0	0	0	0	借換済
	61公	54,400	5.40	0	0	0	0	0	借換済
	61財	181,500	5.20	0	0	0	0	0	借換済
	62公	92,900	5.10	0	0	0	0	0	借換済
	62財	239,300	5.00	0	0	0	0	0	借換済
	63公	21,100	4.95	0	0	0	0	0	償還終了
	63財	131,700	4.85	0	0	0	0	0	償還終了
	H1財	81,200	5.40	0	0	0	0	0	借換済
2財	43,500	6.60	0	0	0	0	0	借換済	
3財	2,700	5.50	0	0	0	0	0	借換済	
14公	236,800	2.00	121,385	110,999	0	10,512	100,487		
15公	354,600	2.00	204,115	188,818	0	15,589	173,229		
30民	32,000	0.80	29,868	27,736	0	2,132	25,604		
R1民	162,000	0.30	162,000	153,900	0	8,100	145,800		
R2民	210,000	0.80		210,000	0	10,500	199,500		
R3民					142,000	0	142,000		
(小計)	6,936,900		517,368	691,453	142,000	46,833	786,620		
建設利息債	S54公	3,700	7.25	0	0	0	0	0	借換済
	55公	36,300	8.10	0	0	0	0	0	借換済
	56公	112,300	7.40	0	0	0	0	0	借換済
	57公	193,700	7.40	0	0	0	0	0	借換済
	58公	283,000	7.20	0	0	0	0	0	借換済
	59公	387,300	7.20	0	0	0	0	0	借換済
(小計)	1,016,300		0	0	0	0	0		
借換債	S63公	392,600	4.90	0	0	0	0	0	償還終了
	H10公	56,900	1.90	0	0	0	0	0	償還終了
	10公	381,900	1.90	0	0	0	0	0	償還終了
	10公	145,700	1.90	0	0	0	0	0	償還終了
	11公	147,600	2.00	0	0	0	0	0	償還終了
	12公	110,800	1.95	0	0	0	0	0	償還終了
	12公	57,000	1.95	0	0	0	0	0	償還終了
	13公	63,200	2.15	0	0	0	0	0	償還終了
	13公	265,500	2.15	0	0	0	0	0	償還終了
	13公	1,800	2.15	0	0	0	0	0	償還終了
	13公	13,400	2.15	0	0	0	0	0	償還終了
	14公	130,200	2.00	0	0	0	0	0	償還終了
	14公	159,000	2.00	0	0	0	0	0	償還終了
	15公	126,400	1.40	0	0	0	0	0	償還終了
	15公	95,300	1.40	0	0	0	0	0	償還終了
	18公	28,900	2.50	0	0	0	0	0	償還終了
	18公	59,600	2.50	0	0	0	0	0	償還終了
	19公	47,600	2.40	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	20,700	1.20	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	90,200	1.20	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	172,300	1.30	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	224,100	1.40	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	249,100	1.45	0	0	0	0	0	償還終了
	19財	162,600	1.45	0	0	0	0	0	償還終了
	20公	10,200	2.45	0	0	0	0	0	償還終了
	20公	22,500	2.45	0	0	0	0	0	償還終了
	20公	42,600	2.45	0	0	0	0	0	償還終了
	20財	40,400	1.30	0	0	0	0	0	償還終了
	20財	29,300	1.30	2,619	0	0	0	0	償還終了
21財	75,700	1.20	0	0	0	0	0	償還終了	
21財	110,100	1.20	0	0	0	0	0	償還終了	
21財	43,800	1.20	0	0	0	0	0	償還終了	
21財	1,700	1.20	301	151	0	151	0		
(小計)	3,578,700		2,920	151	0	151	0		
合 計	11,531,900		520,288	691,604	142,000	46,984	786,620		

※ 公＝地方公共団体金融機構債(旧公営企業金融公庫債)、財＝財務省財政融資資金債(旧大蔵省資金運用部債)、民＝(銀行等引受資金等)
 ※ 借入元金合計には借換債分を含まない。

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

たな卸資産は、低価法によらず、先入先出法による原価法とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

有形固定資産

建 物 8～65年

構 築 物 10～80年

機 械 及 び 装 置 6～60年

車 両 及 び 運 搬 具 4～6年

工 具 器 具 及 び 備 品 3～15年

無形固定資産

水 利 権 20年

暫 定 水 利 権 20年

地 上 権 50年

電 話 加 入 権 20年

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

ロ. 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上している。

ハ. 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ニ. 特別修繕引当金

平成26年3月31日以前に計上していた修繕引当金を特別修繕引当金として計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方式は税抜処理方式によっている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当なし

3. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として支給するため、賞与引当金4,269千円を取り崩すこととしている。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支給するため、法定福利費引当金858千円を取り崩すこととしている。

4. リース契約に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額(単位：円)

1年内 98千円

1年超 98千円

計 196千円

5. その他の注記

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に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取り崩すことができるものとする。