

令和 3 年度

北上市下水道事業会計予算

下水道事業会計予算目次

1	予算	
	令和3年度北上市下水道事業会計予算.....	1
2	予算に関する説明書	
	(1) 令和3年度北上市下水道事業会計予算実施計画	
	ア 収益的収入及び支出.....	7
	イ 資本的収入及び支出.....	10
	(2) 令和3年度北上市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書.....	13
	(3) 給与費明細書.....	14
	(4) 継続費に関する調書.....	18
	(5) 債務負担行為に関する調書.....	19
	(6) 令和3年度北上市下水道事業予定貸借対照表.....	20
	(7) 令和2年度北上市下水道事業予定損益計算書.....	25
	(8) 令和2年度北上市下水道事業予定貸借対照表.....	26
3	予算に関する説明資料	
	(1) 予算事項別明細書	
	ア 収益的収入及び支出.....	31
	イ 資本的収入及び支出.....	38

予 算

議案第134号

令和3年度北上市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度北上市下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 公共下水道事業の業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | | |
|---------------|-------------------------|-----------|
| (1) 処理戸数 | 29,128戸 | |
| (2) 年間総処理水量 | 8,588,000m ³ | |
| (3) 一日平均処理水量 | 23,529m ³ | |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 117,280千円 |
| | 流域下水道施設建設負担金 | 26,468千円 |

2 特定公共下水道事業の業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | | |
|---------------|-------------------------|-------------|
| (1) 処理戸数 | 136戸 | |
| (2) 年間総処理水量 | 4,728,000m ³ | |
| (3) 一日平均処理水量 | 12,953m ³ | |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 2,200千円 |
| | 処理場建設費 | 1,221,800千円 |

3 農業集落排水事業の業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | | |
|---------------|-------------------------|----------|
| (1) 処理戸数 | 3,864戸 | |
| (2) 年間総処理水量 | 1,444,000m ³ | |
| (3) 一日平均処理水量 | 3,956m ³ | |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 75,411千円 |
| | 処理場建設費 | 2,310千円 |

(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 公共下水道事業収益		2,115,170千円
第1項 営業収益		1,417,673千円
第2項 営業外収益		697,496千円
第3項 特別利益		1千円
第2款 特定公共下水道事業収益		248,925千円
第1項 営業収益		163,169千円
第2項 営業外収益		85,755千円
第3項 特別利益		1千円
第3款 農業集落排水事業収益		764,910千円
第1項 営業収益		181,948千円

第2項	営業外収益	582,961千円
第3項	特別利益	1千円

支 出

第1款	公共下水道事業費用	2,069,044千円
第1項	営業費用	1,811,657千円
第2項	営業外費用	256,385千円
第3項	特別損失	2千円
第4項	予備費	1,000千円
第2款	特定公共下水道事業費用	240,740千円
第1項	営業費用	229,329千円
第2項	営業外費用	10,409千円
第3項	特別損失	2千円
第4項	予備費	1,000千円
第3款	農業集落排水事業費用	759,437千円
第1項	営業費用	664,466千円
第2項	営業外費用	93,969千円
第3項	特別損失	2千円
第4項	予備費	1,000千円

(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1,033,533千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入

第1款	公共下水道資本的収入	994,876千円
第1項	企業債	586,900千円
第2項	出資金	378,394千円
第3項	国庫支出金	10,000千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	19,581千円
第2款	特定公共下水道資本的収入	1,222,902千円
第1項	企業債	814,400千円
第2項	出資金	1千円
第3項	国庫支出金	407,266千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	1,234千円
第3款	農業集落排水資本的収入	344,069千円

第1項	企業債	257,400千円
第2項	出資金	81,917千円
第3項	国庫支出金	1千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	4,750千円

支 出

第1款	公共下水道資本的支出	1,705,861千円
第1項	建設改良費	143,748千円
第2項	企業債償還金	1,557,063千円
第6項	予備費	5,000千円
第9項	その他資本的支出	50千円
第2款	特定公共下水道資本的支出	1,314,933千円
第1項	建設改良費	1,224,000千円
第2項	企業債償還金	35,883千円
第6項	予備費	5,000千円
第9項	その他資本的支出	50,050千円
第3款	農業集落排水資本的支出	574,586千円
第1項	建設改良費	77,721千円
第2項	企業債償還金	486,367千円
第6項	予備費	5,000千円
第9項	その他資本的支出	5,498千円

(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
2 特定公共 下水道資本 的支出	1 建設改良 費	終末処理場土 木・建築工事	6,094,000千円	3	1,000,000千円
				4	3,000,000千円
				5	2,094,000千円

(債務負担行為)

第6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
排水設備改造資金 借受者に対する利 子補給についての 債務負担	自 令和3年度	排水設備改造資金の融資について指定し た金融機関が、排水設備の改造を行う者に 貸し付ける資金に対し、融資機関と協議し て定めた利率に係る利子相当額
	至 令和9年度	

(企業債)

第7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
公共下水道事業債	87,500千円	普通貸借 又は 証券発行	2.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金及び地方公共 団体金融機構資 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)	借入先の 融資条件に よる。ただ し企業財政 その他の都 合により繰 上償還又は 低利に借り 換えること ができる。
流域下水道事業債	26,400千円			
資本費平準化債(公共 下水道事業)	400,000千円			
特別措置債	73,000千円			
特定公共下水道事業債	814,400千円			
農業集落排水事業債	57,400千円			
資本費平準化債(農業 集落排水事業)	200,000千円			
合 計	1,658,700千円			

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9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。

第10条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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10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

91,281千円

(他会計からの補助金)

第11条 下水道事業運営を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額

は、895,000千円である。

令和3年3月4日提出

北上市長 高橋 敏彦

予算に関する説明書

令和3年度下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	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 公共下水道 事業収益			2,115,170	2,110,663	4,507	
	1 営業収益		1,417,673	1,371,015	46,658	
		1 下水道使用料	1,385,544	1,338,852	46,692	
		2 受託事業収益	1	1	0	
		3 その他 営業収益	32,128	32,162	△ 34	
	2 営業外収益		697,496	739,647	△ 42,151	
		1 受取利息 及び配当金	2	2	0	
		2 他会計補助金	470,000	520,000	△ 50,000	
		3 その他補助金	8,000	0	8,000	
		4 長期前受金 戻入	219,493	219,644	△ 151	
		7 雑収益	1	1	0	
	3 特別利益		1	1	0	
		2 過年度 損益修正益	1	1	0	
	2 特定公共 下水道事業 収益			248,925	251,905	△ 2,980
1 営業収益			163,169	150,835	12,334	
		1 下水道使用料	163,167	150,833	12,334	
		2 受託事業収益	1	1	0	
		3 その他 営業収益	1	1	0	
2 営業外収益			85,755	101,069	△ 15,314	
		2 他会計補助金	60,000	80,000	△ 20,000	
		4 長期前受金 戻入	25,749	21,063	4,686	
		7 雑収益	6	6	0	
3 特別利益			1	1	0	
	2 過年度 損益修正益	1	1	0		
3 農業集落排水 事業収益			764,910	757,449	7,461	
	1 営業収益		181,948	178,002	3,946	
		1 農業集落排水 施設使用料	181,947	178,001	3,946	
		3 その他 営業収益	1	1	0	
	2 営業外収益		582,961	579,446	3,515	
		2 他会計補助金	365,000	363,000	2,000	
		3 その他補助金	1,350	0	1,350	
		4 長期前受金 戻入	216,604	216,439	165	
		7 雑収益	7	7	0	
	3 特別利益		1	1	0	
		2 過年度 損益修正益	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考	
1 公共下水道 事業費用			2,069,044	2,062,476	6,568		
	1 営業費用		1,811,657	1,775,578	36,079		
		1 管渠費	70,706	57,821	12,885		
		4 受託事業費	7,845	7,664	181		
		5 流域下水道 維持管理 負担金	653,481	631,216	22,265		
		6 業務費	72,834	73,357	△ 523		
		7 総係費	45,049	43,550	1,499		
		8 減価償却費	960,292	960,520	△ 228		
		9 資産減耗費	1,000	1,000	0		
		10 その他 営業費用	450	450	0		
		2 営業外費用		256,385	285,896	△ 29,511	
			1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	246,385	275,896	△ 29,511	
			2 消費税及び 地方消費税	10,000	10,000	0	
		3 特別損失		2	2	0	
			4 過年度 損益修正損	1	1	0	
			9 その他 特別損失	1	1	0	
		4 予備費		1,000	1,000	0	
			1 予備費	1,000	1,000	0	
	2 特定公共 下水道 事業費用			240,740	248,109	△ 7,369	
		1 営業費用		229,329	238,383	△ 9,054	
		1 管渠費	1,047	1,014	33		
		3 処理場費	147,752	166,663	△ 18,911		
		6 業務費	259	259	0		
		8 減価償却費	79,270	69,446	9,824		
		9 資産減耗費	1,000	1,000	0		
		10 その他 営業費用	1	1	0		
		2 営業外費用		10,409	8,724	1,685	
			1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	10,409	8,724	1,685	
		3 特別損失		2	2	0	
			4 過年度 損益修正損	1	1	0	
			9 その他 特別損失	1	1	0	
		4 予備費		1,000	1,000	0	
			1 予備費	1,000	1,000	0	

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
3 農業集落排水 事業費用			759,437	765,190	△ 5,753	
	1 営業費用		664,466	645,067	19,399	
		1 管 渠 費	11,500	0	11,500	
		3 処 理 場 費	144,132	131,046	13,086	
		6 業 務 費	13,805	18,997	△ 5,192	
		7 総 係 費	310	390	△ 80	
		8 減価償却費	484,719	484,634	85	
		9 資産減耗費	10,000	10,000	0	
	2 営業外費用		93,969	114,123	△ 20,154	
		1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	93,969	104,123	△ 10,154	
		2 消費税及び 地方消費税	0	10,000	△ 10,000	
	3 特別損失		2	5,000	△ 4,998	
		4 過年度 損益修正損	1	0	1	
		9 その他 特別損失	1	5,000	△ 4,999	
	4 予備費		1,000	1,000	0	
		1 予備費	1,000	1,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 公共下水道 資本的収入			994,876	1,237,043	△ 242,167	
	1 企業債		586,900	285,100	301,800	
		建設改良費等の 1 財源に 充てるための 企業債	586,900	285,100	301,800	
	2 出資金		378,394	850,586	△ 472,192	
		1 他会計出資金	378,394	850,586	△ 472,192	
	3 国庫支出金		10,000	79,660	△ 69,660	
		1 国庫補助金	10,000	79,660	△ 69,660	
	4 他会計負担金		1	1	0	
		1 他会計負担金	1	1	0	
	5 工事負担金		19,581	21,696	△ 2,115	
1 工事負担金		19,581	21,696	△ 2,115		
2 特定公共 下水道 資本的収入			1,222,902	566,286	656,616	
	1 企業債		814,400	377,000	437,400	
		建設改良費等の 1 財源に 充てるための 企業債	814,400	377,000	437,400	
	2 出資金		1	1	0	
		1 他会計出資金	1	1	0	
	3 国庫支出金		407,266	189,239	218,027	
		1 国庫補助金	407,266	189,239	218,027	
	4 他会計負担金		1	1	0	
		1 他会計負担金	1	1	0	
	5 工事負担金		1,234	45	1,189	
1 工事負担金		1,234	45	1,189		
3 農業集落排水 資本的収入			344,069	140,271	203,798	
	1 企業債		257,400	55,000	202,400	
		建設改良費等の 1 財源に 充てるための 企業債	257,400	55,000	202,400	
	2 出資金		81,917	74,919	6,998	
		1 他会計出資金	81,917	74,919	6,998	
	3 国庫支出金		1	1	0	
		1 国庫補助金	1	1	0	
	4 他会計負担金		1	1	0	
		1 他会計負担金	1	1	0	

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
	5 工事負担金		4,750	10,350	△ 5,600	
		1 工事負担金	4,750	10,350	△ 5,600	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 公共下水道 資本的支出			1,705,861	1,822,851	△ 116,990	
	1 建設改良費		143,748	311,820	△ 168,072	
		1 管渠建設費	117,280	271,901	△ 154,621	
		7 流域下水道 施設建設 負担金	26,468	39,919	△ 13,451	
	2 企業債償還金		1,557,063	1,505,981	51,082	
		1 建設改良費等 の財源に 充てるための 企業債償還金	1,557,063	1,505,981	51,082	
	6 予備費		5,000	5,000	0	
		1 予備費	5,000	5,000	0	
	9 その他 資本的支出		50	50	0	
		1 返還金	50	50	0	
2 特定公共 下水道 資本的支出			1,314,933	648,765	666,168	
	1 建設改良費		1,224,000	568,480	655,520	
		1 管渠建設費	2,200	172,200	△ 170,000	
		3 処理場建設費	1,221,800	396,280	825,520	
	2 企業債償還金		35,883	25,235	10,648	
		1 建設改良費等 の財源に 充てるための 企業債償還金	35,883	25,235	10,648	
	6 予備費		5,000	5,000	0	
		1 予備費	5,000	5,000	0	
	9 その他 資本的支出		50,050	50,050	0	
		1 返還金	50	50	0	
2 他会計借入金 償還金		50,000	50,000	0		
3 農業集落排水 資本的支出			574,586	570,411	4,175	
	1 建設改良費		77,721	74,482	3,239	
		1 管渠建設費	75,411	74,482	929	
		3 処理場建設費	2,310	0	2,310	
	2 企業債償還金		486,367	490,879	△ 4,512	
		1 建設改良費等 の財源に 充てるための 企業債償還金	486,367	490,879	△ 4,512	
	6 予備費		5,000	5,000	0	
		1 予備費	5,000	5,000	0	
	9 その他 資本的支出		5,498	50	5,448	
		1 返還金	50	50	0	
9 その他 資本的支出		5,448	0	5,448		

令和3年度下水道事業会計予定キャッシュ・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	10,050
	減価償却費	1,524,281
	固定資産除却費	12,000
	引当金の増減額 (△は減少)	4,679
	長期前受金戻入額	△ 461,846
	受取利息及び受取配当金	△ 2
	支払利息	350,763
	未収金の増減額 (△は増加)	69,442
	未払金の増減額 (△は減少)	38,546
	小 計	1,547,913
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 350,763
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,197,152
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	△ 1,290,001
	無形固定資産の取得による支出	△ 24,062
	国庫補助金等による収入	427,213
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3
	補助金等の返還による支出	△ 150
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 886,997
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	1,658,700
	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	△ 2,079,313
	その他の他会計借入金の返済による支出	△ 50,000
	他会計からの出資による収入	460,312
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,301
	資金増加額 (又は減少額)	299,854
	資金期首残高	877,528
	資金期末残高	1,177,382

給 与 費 明 細 書

1 総括

()内は短時間勤務職員等

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	11		39,805	23,867	63,672	13,063	76,735
	資本勘定 支弁職員	2		7,550	4,604	12,154	2,392	14,546
	合 計	13		47,355	28,471	75,826	15,455	91,281
前 年 度	損益勘定 支弁職員	10 (2)	1,930	38,093	22,223	62,246	12,341	74,587
	資本勘定 支弁職員	3		11,795	6,724	18,519	3,767	22,286
	合 計	13 (2)	1,930	49,888	28,947	80,765	16,108	96,873
比 較	損益勘定 支弁職員	1 (△2)	△ 1,930	1,712	1,644	1,426	722	2,148
	資本勘定 支弁職員	△ 1		△ 4,245	△ 2,120	△ 6,365	△ 1,375	△ 7,740
	合 計	(△2)	△ 1,930	△ 2,533	△ 476	△ 4,939	△ 653	△ 5,592

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)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	本年度	2,550	972	814		3,450	
	前年度	1,854	648	1,143		4,075	
	比 較	696	324	△ 329		△ 625	
手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	地域手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本年度	596	11,508	7,604	977		
	前年度	500	11,892	7,976	859		
	比 較	96	△ 384	△ 372	118		

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	△ 2,533	昇給に伴う増加 分	833	昇給に伴う増分 833 千円	
		その他の増減分	△ 3,366	1 会計間異動に伴う減分 △ 4,823 千円 2 その他の増分 1,457 千円	・会計間異動の状況 2年度 転出 4人 転入 3人
手 当	△ 476	制度改正に伴う 増減分	96	管理職手当の改正に伴う 増分 96 千円	
		その他の増減分	△ 572	1 会計間異動に伴う減分 △ 1,742 千円 2 昇給の跳ね返りによる 増分 320 千円 3 その他の増分 850 千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円) 299,892
	平均給与月額 (円) 338,233
	平均年齢 (歳) 39.2
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円) 299,227
	平均給与月額 (円) 345,318
	平均年齢 (歳) 39.2

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	151,900	151,900
大学卒	183,800	183,800

(3) 級別職員数

区分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	1 級	()	()
	2 級	() 1	8.3
	3 級	() 6	50.1
	4 級	() 3	25.0
	5 級	() 1	8.3
	6 級	() 1	8.3
	7 級	()	()
	計	() 12	100.0
令和2年1月1日現在	1 級	()	()
	2 級	(1) 2	18.2
	3 級	() 4	36.3
	4 級	() 3	27.3
	5 級	() 1	9.1
	6 級	() 1	9.1
	7 級	()	()
	計	(1) 11	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
行政職	主事 技師	主査	主任	係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行政職	
本年度	職 員 数 (A)(人)	13	13	
	昇給に係る職員数(B)(人)	13	13	
	号給数 別内訳	2号給(人)		
		4号給(人)	13	13
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率(B)／(A)(%)		100.0	100.0	
前年度	職 員 数 (A)(人)	13	13	
	昇給に係る職員数(B)(人)	13	13	
	号給数 別内訳	2号給(人)		
		4号給(人)	13	13
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率(B)／(A)(%)		100.0	100.0	

(5) 特殊勤務手当 (該当なし)

(6) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
前年度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	

(7) 定年退職及び応募認定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)	その他の加算措置等	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 (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)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
地域手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

継続費に関する調書

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	
			年度	年割額	左の財源内訳								
					国・県 支出金	企業債							当年度 損益勘 定留保 資金
2 特定公共 下水道資 本的支出	1 建設改良 費	終末処理場 造成工事	2	千円 680,000	千円 56,666	千円 113,300	千円 34	千円 680,000		千円 680,000		%	
			3	170,000	226,666	453,300	34		170,000	170,000		20	
			計	850,000	283,332	566,600	68		680,000	170,000	850,000		100
		終末処理場 土木・建築 工事	3	1,000,000	333,333	666,600	67			1,000,000	1,000,000		17
			4	3,000,000	1,000,000	2,000,000	0					3,000,000	49
			5	2,094,000	698,000	1,396,000	0					2,094,000	34
			計	6,094,000	2,031,333	4,062,600	67			1,000,000	1,000,000	5,094,000	100

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	その他
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(平成28年度)	千円 11	年度 29~2	千円 10	年度 3~4	千円 1	千円 1
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(平成29年度)	311	30~2	103	3~5	208	208
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(平成30年度)	771	30~2	131	3~6	640	640
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(令和元年度)	811	1~2	33	3~6	778	778
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(令和2年度)	439	2	2	3~7	437	437
排水設備改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担行為(令和3年度)	406			3~9	406	406
処理施設維持管理業務委託	45,274			3	45,274	45,274
水質分析測定業務委託	9,717			3	9,717	9,717
管渠施設支障時復旧業務委託	4,033			3	4,033	4,033
軽自動車の賃貸借	357			3	357	357
クラウドシステム導入業務委託	3,297			3	3,297	3,297
液化石油ガスの購入	98			3	98	98
電気工作物保安全管理業務委託	904			3	904	904
一般廃棄物運搬業務委託	99			3	99	99
消防設備点検業務委託	20			3	20	20
薬品の購入	5,631			3	5,631	5,631
汚泥汲取り運搬業務委託	29,203			3	29,203	29,203
合 計	101,382		279		101,103	101,103

令和3年度北上市下水道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		314,931	
	ロ 立 木		4,133	
	ハ 建 物	473,555		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△115,282</u>	358,273	
	ニ 構 築 物	50,031,623		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,819,312</u>	38,212,311	
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,970,433		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,362,125</u>	608,308	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,978		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,872</u>	106	
	ト 建 設 仮 勘 定		2,334,453	
	チ その他有形固定資産	17,763		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,799</u>	<u>7,964</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			41,840,479
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,446,017</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,446,017</u>
	固 定 資 産 合 計			43,286,496
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,177,382	
(2)	未 収 金		276,656	
	貸 倒 引 当 金		<u>△1,256</u>	275,400
(3)	そ の 他 流 動 資 産			<u>200</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>1,452,982</u>
	資 産 合 計			<u><u>44,739,478</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債	<u>20,144,168</u>	
	固 定 負 債 合 計		20,144,168
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債	2,075,120	
	(2) 他 会 計 借 入 金	50,000	
	(3) 未 払 金	88,462	
	(4) 引 当 金	12,303	
	(5) そ の 他 流 動 負 債	<u>1,054</u>	
	流 動 負 債 合 計		2,226,939
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金	17,471,734	
	収 益 化 累 計 額	<u>△3,884,564</u>	
	繰 延 収 益 合 計		<u>13,587,170</u>
	負 債 合 計		<u>35,958,277</u>
資 本 の 部			
6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金	<u>8,140,073</u>	
	資 本 金 合 計		8,140,073
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 国 県 補 助 金	111,942	
	ロ 工 事 負 担 金	<u>4,119</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		116,061
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>525,067</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>525,067</u>
	剰 余 金 合 計		<u>641,128</u>
	資 本 合 計		<u>8,781,201</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>44,739,478</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	18～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10～50年
工具、器具及び備品	5～35年
その他有形固定資産	10～50年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
施設利用権	35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に負担金を拠出しているが、下水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとしているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 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。

II. 予定貸借対照表関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,454,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,169,000円を取り崩した。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

北上市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、その3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	岩手県北上川上流流域下水道に接続する公共下水道事業
特定公共下水道事業	主として工場又は事業場から排出される下水で、市が設置する終末処理場に接続する公共下水道事業
農業集落排水事業	農業集落から排出される下水で、一地区ごとに建設された処理場に接続する事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

	公 共 下 水 道 事 業	特 定 公 共 下 水 道 事 業	農 業 集 落 排 水 事 業	合 計
営業収益	1,291,715	148,336	165,408	1,605,459
営業費用	1,740,982	218,093	651,780	2,610,855
営業損益	△449,267	△69,757	△486,372	△1,005,396
経常損益	1,844	5,589	2,620	10,053
セグメント資産	27,640,058	4,984,718	12,114,702	44,739,478
セグメント負債	22,168,907	4,245,715	9,543,655	35,958,277

令和2年度北上市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1	営業収益			(単位：千円)
	(1) 下水道使用料	1,516,085		
	(2) 受託事業収益	2		
	(3) その他営業収益	<u>31,166</u>	1,547,253	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	41,197		
	(2) 処理場費	252,893		
	(3) 受託事業費	7,607		
	(4) 流域下水道維持管理負担金	595,792		
	(5) 業務費	79,797		
	(6) 総係費	42,954		
	(7) 減価償却費	1,509,897		
	(8) 資産減耗費	30,943		
	(9) その他営業費用	<u>3,145</u>	<u>2,564,225</u>	
	営業損失			1,016,972
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2		
	(2) 他会計補助金	970,942		
	(3) 長期前受金戻入	457,146		
	(4) 雑収益	<u>14</u>	1,428,104	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	377,653	377,653	<u>1,050,451</u>
	経常利益			33,479
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>3</u>	3	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2		
	(2) その他特別損失	<u>6,648</u>	<u>6,650</u>	<u>△ 6,647</u>
	当年度純利益			26,832
	前年度繰越利益剰余金			488,185
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>515,017</u></u>

令和2年度北上市下水道事業予定貸借対照表

(令和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		314,931
ロ 立 木		4,133
ハ 建 物	473,555	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△96,158</u>	377,397
ニ 構 築 物	49,804,183	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,609,754</u>	39,194,429
ホ 機 械 及 び 装 置	1,968,333	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,191,273</u>	777,060
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,978	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,851</u>	127
ト 建 設 仮 勘 定		1,270,816
チ その他有形固定資産	17,763	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,340</u>	<u>8,423</u>

有 形 固 定 資 産 合 計 41,947,316

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		<u>1,545,776</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,545,776</u>

固 定 資 産 合 計 43,493,092

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		877,528
(2) 未 収 金	346,098	
貸 倒 引 当 金	<u>△1,678</u>	344,420
(3) その他流動資産		<u>200</u>

流 動 資 産 合 計 1,222,148

資 産 合 計 44,715,240

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	20,574,350	
	(2) 他会計借入金	<u>50,000</u>	
	固定負債合計		20,624,350
4	流動負債		
	(1) 企業債	2,065,548	
	(2) 他会計借入金	50,000	
	(3) 未払金	49,916	
	(4) 引当金	7,202	
	(5) その他流動負債	<u>1,054</u>	
	流動負債合計		2,173,720
5	繰延収益		
	長期前受金	17,029,049	
	収益化累計額	<u>△3,422,718</u>	
	繰延収益合計		<u>13,606,331</u>
	負債合計		<u>36,404,401</u>

資本の部

6	資本金		
	(1) 自己資本金	<u>7,679,761</u>	
	資本金合計		7,679,761
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国県補助金	111,942	
	ロ 工事負担金	<u>4,119</u>	
	資本剰余金合計		116,061
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>515,017</u>	
	利益剰余金合計		<u>515,017</u>
	剰余金合計		<u>631,078</u>
	資本合計		<u>8,310,839</u>
	負債資本合計		<u><u>44,715,240</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	18～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10～50年
工具、器具及び備品	5～35年
その他有形固定資産	10～50年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
施設利用権	35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に負担金を拠出しているが、下水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとしているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 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。

II. 予定貸借対照表関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,287,287円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,001,478円を取り崩した。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

北上市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、その3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	岩手県北上川上流流域下水道に接続する公共下水道事業
特定公共下水道事業	主として工場又は事業場から排出される下水で、市が設置する終末処理場に接続する公共下水道事業
農業集落排水事業	農業集落から排出される下水で、一地区ごとに処理場を建設し、地域住民でつくる管理組合とともに維持管理する事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

	公 共 下 水 道 事 業	特 定 公 共 下 水 道 事 業	農 業 集 落 排 水 事 業	合 計
営業収益	1,248,304	137,123	161,826	1,547,253
営業費用	1,710,100	232,768	621,357	2,564,225
営業損益	△461,796	△95,645	△459,531	△1,016,972
経常損益	8,501	19,186	5,792	33,479
セグメント資産	28,378,577	3,868,577	12,468,086	44,715,240
セグメント負債	23,287,663	3,135,163	9,981,575	36,404,401

予算に関する説明資料

予 算 事 項 別 明 細 書

収益的収入及び支出

収 入

款・項	目	本 年 度 予 定 額 千円	節		説 明 千円
			区 分	金 額 千円	
1 公共下水道 事業収益		2,115,170			
1 営業収益		1,417,673			
	1 下水道使用料	1,385,544	1 下水道使用料	1,385,544	公共下水道使用料
	2 受託事業収益	1	1 受託工事収益	1	
	3 その他 営業収益	32,128			
			4 手数料	660	排水設備指定工事店更新手数料等
			5 負担金	31,466	雨水処理に関する経費に係る負担金 基準内 19,550 児童手当支給費負担金 基準内 1,916 受託事業事務負担金 基準外 10,000
			6 雑収益	2	
2 営業外収益		697,496			
	1 受取利息及び 配当金	2	1 預金利息	2	
	2 他会計補助金	470,000	1 一般会計 補助金	470,000	公共下水道事業に係る補助金 基準内 290,000 基準外 180,000
	3 その他補助金	8,000	1 その他補助金	8,000	社会資本整備総合交付金
	4 長期前受金 戻入	219,493	1 長期前受金 戻入	219,493	
	7 雑収益	1			
			9 その他雑収益	1	
3 特別利益		1			
	2 過年度 損益修正益	1	1 過年度 損益修正益	1	
2 特定公共 下水道 事業収益		248,925			
1 営業収益		163,169			
	1 下水道使用料	163,167	1 下水道使用料	163,167	特定公共下水道使用料
	2 受託事業収益	1	1 受託工事収益	1	
	3 その他 営業収益	1			
			6 雑収益	1	
2 営業外収益		85,755			
	2 他会計補助金	60,000	1 一般会計 補助金	60,000	特定公共下水道事業に係る補助金 基準内 8,000 基準外 52,000
	4 長期前受金 戻入	25,749	1 長期前受金 戻入	25,749	
	7 雑収益	6			
			9 その他雑収益	6	電柱設置使用料

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
3 特別利益		千円 1		千円	千円
	2 過年度 損益修正益	1	1 過年度 損益修正益	1	
3 農業集落排水 事業収益		764,910			
1 営業収益		181,948			
	1 農業集落排水 施設使用料	181,947	1 農業集落排水 施設使用料	181,947	農業集落排水施設使用料
	3 その他 営業収益	1			
			6 雑 収 益	1	
2 営業外収益		582,961			
	2 他会計補助金	365,000	1 一般会計 補助金	365,000	農業集落排水事業に係る補助金 基準内 290,000 基準外 75,000
	3 その他補助金	1,350	1 その他補助金	1,350	農山漁村地域整備交付金
	4 長期前受金 戻 入	216,604	1 長期前受金 戻 入	216,604	
	7 雑 収 益	7			
			9 その他雑収益	7	
3 特別利益		1			
	2 過年度 損益修正益	1	1 過年度 損益修正益	1	

支 出

款・項	目	本年度 予定額	節		説 明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
1 公共下水道 事業費用		2,069,044			
1 営業費用		1,811,657			
	1 管 渠 費	70,706	1 給 料	3,334	職員1人
			2 手 当	1,331	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	438	
			6 法定福利費	971	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	87	
			12 備 消耗品費	20	接続点流量計維持管理用消耗品費等
			16 通信運搬費	144	電話料金
			18 委 託 料	50,235	マンホールポンプ場運転維持管理 業務委託料等
			20 賃 借 料	81	下水道台帳閲覧システムサーバー 借上料等
			21 修 繕 費	5,250	流量計修繕、マンホール修繕等
			25 動 力 費	8,760	マンホールポンプ場電気料金等
			27 材 料 費	38	補修資材
			33 厚 生 費	17	市町村職員健康福利機構負担金
	4 受託事業費	7,845	1 給 料	3,807	職員1人
			2 手 当	2,213	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	515	
			6 法定福利費	1,186	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	102	
			33 厚 生 費	22	市町村職員健康福利機構負担金
	5 流域下水道 維持管理 負担金	653,481			
			30 負 担 金	653,481	流域下水道維持管理負担金
	6 業 務 費	72,834	1 給 料	2,986	職員1人
			2 手 当	1,611	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	406	
			6 法定福利費	1,003	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	80	
			12 備 消耗品費	216	受益者負担金賦課事務用消耗品費等
			13 燃 料 費	106	公用車燃料費
			15 印刷製本費	397	受益者負担金納入通知書様式印刷費 等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区 分	金 額 千円	
			16 通信運搬費	334	郵便料金
			18 委託料	59,241	使用料徴収委託料等
			19 手数料	73	金融機関取扱手数料等
			20 賃借料	486	公用車借上料等
			33 厚生費	20	市町村職員健康福利機構負担金
			34 負担金	11	会議出席負担金
			37 補助金	2,672	私設下水道設置費補助金等
			38 使用料	2,051	下水道事業受益者負担金システム 利用料
			39 貸倒引当金 繰入額	1,141	
	7 総係費	45,049	1 給料	13,881	職員3人
			2 手当	7,846	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	1,990	
			6 法定福利費	4,463	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	393	
			9 退職手当 負担金	9,566	退職手当負担金
			12 備消耗品費	77	経理関係事務用品費等
			15 印刷製本費	33	経理関係帳票類印刷費
			18 委託料	1,466	消費税申告等業務委託料
			20 賃借料	322	ファックス借上料等
			30 研修費	300	スキルアップ研修費等
			33 厚生費	78	市町村職員健康福利機構負担金
			34 負担金	292	日本下水道協会会費等
			36 保険料	221	下水道賠償責任保険料等
			38 使用料	4,121	下水道事業会計システム利用料等
	8 減価償却費	960,292	1 有形固定資産 減価償却費	836,025	建物 960 構築物 801,590 機械及び装置 33,454 工具、器具及び備品 21
			2 無形固定資産 減価償却費	124,267	流域下水道施設利用権等
	9 資産減耗費	1,000	1 固定資産 除却費	1,000	除却費
	10 その他 営業費用	450			
			2 雑支出	450	下水道使用料不納欠損等
2 営業外費用		256,385			
	支払利息及び 1 企業債 取扱諸費	246,385	1 企業債利息	246,385	
	2 消費税及び 地方消費税	10,000	1 支払消費税	10,000	

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
3 特別損失		千円 2		千円	千円
	4 過年度損益修正損	1	1 過年度損益修正損	1	
	9 その他特別損失	1	1 その他特別損失	1	
4 予備費		1,000			
	1 予備費	1,000	1 予備費	1,000	
2 特定公共下水道事業費用		240,740			
1 営業費用	1 営業費用	229,329			
	1 管渠費	1,047			
			18 委託料	414	管渠施設支障時復旧業務委託料
			21 修繕費	600	管渠小破修繕費
			38 使用料	33	マンホールポンプ場情報配信サービス利用料
	3 処理場費	147,752	1 給料	5,830	職員2人
			2 手当	2,485	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	750	
			6 法定福利費	1,633	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費引当金繰入額	148	
			12 備消耗品費	800	設備・機器消耗材費等
			13 燃料費	410	白灯油代金等
			14 光熱水費	156	水道料金
			16 通信運搬費	75	電話料金
			18 委託料	102,256	運転維持管理業務委託料等
			19 手数料	10	ガス施設点検手数料等
			21 修繕費	4,000	処理場施設等修繕
			25 動力費	21,600	処理場施設等電気料金
			26 薬品費	7,357	処理場施設薬品費
	27 材料費	200	機器等補修材料費		
	33 厚生費	31	市町村職員健康福利機構負担金		
	36 保険料	11	市有物件損害共済		
	6 業務費	259			
18 委託料			259	使用料徴収委託料	
8 減価償却費	79,270	1 有形固定資産減価償却費	79,270	建物 5,536 構築物 33,328 機械及び装置 39,947 その他 459	
9 資産減耗費	1,000	1 固定資産除却費	1,000	処理場設備等除却費	

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
	10 その他用 営業費用	千円 1		千円	千円
			2 雑支出	1	
2 営業外費用		10,409			
	1 支払利息及び 企業債	10,409	1 企業債利息	10,309	
			2 長期借入金 利息	100	他会計長期借入金利息
3 特別損失		2			
	4 過年度 損益修正損	1	1 過年度 損益修正損	1	
	9 その他 特別損失	1	1 その他 特別損失	1	
4 予備費		1,000			
	1 予備費	1,000	1 予備費	1,000	
3 農業集落排水 事業費用		759,437			
	1 営業費用	664,466			
	1 管渠費	11,500			
			18 委託料	5,500	下水道台帳作成業務委託料等
			21 修繕費	6,000	管渠等修繕
	3 処理場費	144,132	1 給料	6,915	職員2人
			2 手当	4,052	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	930	
			6 法定福利費	2,195	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	184	
			12 備消耗品費	480	設備・機器消耗材費等
			13 燃料費	66	ガソリン代
			14 光熱水費	294	水道料金
			16 通信運搬費	912	電話料金
			18 委託料	74,018	処理場保守点検業務委託料等
			19 手数料	230	浄化槽法定検査手数料
			21 修繕費	13,780	処理場施設等修繕
			25 動力費	36,744	処理場施設等電気料金
			26 薬品費	3,293	処理場施設薬品費
			27 材料費	39	機器等補修材料費
	6 業務費	13,805	1 給料	3,052	職員1人
			2 手当	1,398	職員手当
			3 賞与引当金 繰入額	410	

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区 分	金 額 千円	
			6 法定福利費	854	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	81	
			13 燃 料 費	141	公用車燃料費
			18 委 託 料	7,109	使用料徴収委託料等
			20 賃 借 料	727	公用車借上料等
			33 厚 生 費	16	市町村職員健康福利機構負担金
			39 貸倒引当金 繰 入 額	17	
	7 総 係 費	310			
			34 負 担 金	115	県土地改良事業団体連合会負担金等
			36 保 険 料	195	市有物件災害共済
	8 減 価 償 却 費	484,719	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	484,719	建物 12,628 構築物 374,640 機械及び装置 97,451
	9 資 産 減 耗 費	10,000	1 固 定 資 産 除 却 費	10,000	管渠等除却費
2 営業外費用		93,969			
	支払利息及び 1 企 業 債 取 扱 諸 費	93,969	1 企 業 債 利 息	93,969	
3 特別損失		2			
	4 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	
	9 そ の 他 特 別 損 失	1	1 そ の 他 特 別 損 失	1	
4 予 備 費		1,000			
	1 予 備 費	1,000	1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款・項	目	本年度 予定額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公共下水道 資本的収入		千円 994,876		千円	千円
1 企業債		586,900			
	1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債	586,900	1 管路施設整備 事業債	87,500	公共下水道事業債
			6 流域下水道 建設事業債	26,400	流域下水道事業債
			7 資本費 平準化債	400,000	資本費平準化債(公共下水道事業)
			9 特別措置分	73,000	特別措置債
2 出資金		378,394			
	1 他会計出資金	378,394	1 一般会計 出資金	378,394	一般会計出資金 基準内 378,394
3 国庫支出金		10,000			
	1 国庫補助金	10,000	1 国庫補助金	10,000	社会資本整備総合交付金
4 他会計 負担金		1			
	1 他会計負担金	1	1 他会計負担金	1	
5 工事負担金		19,581			
	1 工事負担金	19,581			
			2 受益者負担金	19,581	受益者負担金
特定公共 2 下水道 資本的収入		1,222,902			
1 企業債		814,400			
	1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債	814,400			
			3 処理場施設 整備事業債	814,400	特定公共下水道事業債
2 出資金		1			
	1 他会計出資金	1	1 一般会計 出資金	1	
3 国庫支出金		407,266			
	1 国庫補助金	407,266	1 国庫補助金	407,266	社会資本整備総合交付金
4 他会計 負担金		1			
	1 他会計負担金	1	1 他会計負担金	1	
5 工事負担金		1,234			
	1 工事負担金	1,234			
			2 受益者負担金	1,234	受益者負担金

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
3 農業集落排水 資本的収入		千円 344,069		千円	千円
1 企業債		257,400			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	257,400	1 管路施設整備事業債	57,400	農業集落排水事業債
			7 資本費平準化債	200,000	資本費平準化債(農業集落排水事業)
2 出資金		81,917			
	1 他会計出資金	81,917	1 一般会計出資金	81,917	一般会計出資金 基準内 76,469 基準外 5,448
3 国庫支出金		1			
	1 国庫補助金	1	1 国庫補助金	1	
4 他会計負担金		1			
	1 他会計負担金	1	1 他会計負担金	1	
5 工事負担金		4,750			
	1 工事負担金	4,750	1 工事負担金	4,750	排水施設設置工事委託金

支 出

款・項	目	本年度 予定額	節		説 明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
1 公共下水道 資本的支出		1,705,861			
1 建設改良費		143,748			
	1 管渠建設費	117,280	1 給 料	7,550	職員2人
			2 手 当	4,081	職員手当
			3 賞与引当金 繰 入 額	1,028	
			6 法定福利費	2,198	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費 引当金繰入額	203	
			8 旅 費	40	国内旅費
			12 備 消耗品費	277	下水道整備事業事務用品費等
			13 燃 料 費	88	公用車燃料費
			15 印刷製本費	80	大型図面コピー代
			18 委 託 料	2,000	測量設計業務委託料
			20 賃 借 料	685	公用車借上料等
			28 工事請負費	98,000	流量計更新工事等
			29 補 償 費	1,000	水道管等移設補償費
			33 厚 生 費	40	市町村職員健康福利機構負担金
			38 使 用 料	10	有料道路等使用料
	流域下水道 7 施設建設 負 担 金	26,468			
			48 施設利用権 取 得 費	26,468	流域下水道建設事業負担金
2 企業債 償 還 金		1,557,063			
	1 建設改良費等 の財源に 充てるための 企業債償還金	1,557,063	1 建設企業債 償 還 金	1,197,504	建設企業債償還元金
			2 資本費平準化 債 償 還 金	267,809	資本費平準化債償還元金
			3 特別措置債	91,750	特別措置債償還元金
6 予 備 費		5,000			
	1 予 備 費	5,000	1 予 備 費	5,000	
9 その他 資本的支出		50			
	1 返 還 金	50	1 受益者負担金 返 還 金	50	
特定公共 2 下水道 資本的支出		1,314,933			
1 建設改良費		1,224,000			
	1 管渠建設費	2,200			
			28 工事請負費	2,200	公共柵設置工事

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
	3 処理場建設費	1,221,800			
			18 委託料	51,800	処理場詳細設計業務委託等
			28 工事請負費	1,170,000	処理場土木・建築工事等
2 企業債 償還金		35,883			
	1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債償還金	35,883	1 建設企業債 償還金	35,883	建設企業債償還元金
6 予備費		5,000			
	1 予備費	5,000	1 予備費	5,000	
9 その他 資本的支出		50,050			
	1 返還金	50	1 受益者負担金 返還金	50	
	2 他会計借入金 償還金	50,000	1 他会計借入金 償還金	50,000	一般会計借入金償還元金
3 農業集落排水 資本的支出		574,586			
1 建設改良費		77,721			
	1 管渠建設費	75,411			
			18 委託料	7,451	管渠移設設計業務委託料等
			28 工事請負費	67,210	管渠移設工事等
			29 補償費	500	水道管等移設補償費
			37 補助金	250	排水設備設置費補助金
	3 処理場建設費	2,310			
			28 工事請負費	2,310	処理場設備更新工事
2 企業債 償還金		486,367			
	1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債償還金	486,367	1 建設企業債 償還金	486,367	建設企業債償還元金
6 予備費		5,000			
	1 予備費	5,000	1 予備費	5,000	
9 その他 資本的支出		5,498			
	1 返還金	50	1 受益者負担金 返還金	50	
	9 その他 資本的支出	5,448			
			40 その他引当金 繰入額	5,448	