

令和 4 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4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4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4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4年度北上市下水道事業予定貸借対照表..... 20

(7) 令和3年度北上市下水道事業予定損益計算書..... 25

(8) 令和3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
------------------	----

算 予

議案第76号

令和4年度北上市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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 | 31,221戸 | |
| (2) | 年間総処理水量 | 8,955,000m ³ | |
| (3) | 一日平均処理水量 | 24,534m ³ | |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 236,435千円 |
| | | 流域下水道施設建設負担金 | 54,463千円 |

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 | 135戸 | |
| (2) | 年間総処理水量 | 5,230,000m ³ | |
| (3) | 一日平均処理水量 | 14,329m ³ | |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 12,200千円 |
| | | 処理場建設費 | 1,410,000千円 |

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 | 3,947戸 | |
| (2) | 年間総処理水量 | 1,382,000m ³ | |
| (3) | 一日平均処理水量 | 3,786m ³ | |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 管渠建設費 | 63,000千円 |
| | | 処理場建設費 | 87,607千円 |

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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	2,037,413千円
第1項	営業収益	1,459,712千円
第2項	営業外収益	577,700千円
第3項	特別利益	1千円
第2款	特定公共下水道事業収益	257,112千円
第1項	営業収益	181,463千円
第2項	営業外収益	75,648千円
第3項	特別利益	1千円
第3款	農業集落排水事業収益	686,349千円
第1項	営業収益	180,916千円

第2項	営業外収益	505,432千円
第3項	特別利益	1千円

支 出

第1款	公共下水道事業費用	1,976,850千円
第1項	営業費用	1,747,016千円
第2項	営業外費用	228,832千円
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	247,793千円
第1項	営業費用	227,581千円
第2項	営業外費用	19,210千円
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	677,577千円
第1項	営業費用	593,299千円
第2項	営業外費用	83,276千円
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1,042,310千円は、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	1,131,837千円
第1項	企業債	270,100千円
第2項	出資金	767,161千円
第3項	国庫支出金	68,000千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	26,575千円
第2款	特定公共下水道資本的収入	1,441,889千円
第1項	企業債	946,600千円
第2項	出資金	1千円
第3項	国庫支出金	473,333千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	21,954千円
第3款	農業集落排水資本的収入	436,718千円

第1項	企業債	106,100千円
第2項	出資金	278,053千円
第3項	国庫支出金	52,563千円
第4項	他会計負担金	1千円
第5項	工事負担金	1千円

支 出

第1款	公共下水道資本的支出	1,872,996千円
第1項	建設改良費	290,898千円
第2項	企業債償還金	1,577,048千円
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	1,538,344千円
第1項	建設改良費	1,422,200千円
第2項	企業債償還金	61,094千円
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	641,414千円
第1項	建設改良費	150,607千円
第2項	企業債償還金	485,757千円
第6項	予備費	5,000千円
第9項	その他資本的支出	50千円

(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	終末処理場機 械・電気設備 工事	2,145,000千円	4	360,000千円
				5	1,105,000千円
				6	680,000千円

(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4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10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	149,800千円	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	54,300千円			
特別措置債	66,000千円			
特定公共下水道事業債	946,600千円			
農業集落排水事業債	106,100千円			
合 計	1,322,800千円			

(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

84,483千円

(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、730,000千円である。

令和 4 年 3 月 3 日提出

北上市長 高 橋 敏 彦

予算に関する説明書

令和4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			2,037,413	2,115,170	△ 77,757	
	1 営業収益		1,459,712	1,417,673	42,039	
		1 下水道使用料	1,428,186	1,385,544	42,642	
		2 受託事業収益	1	1	0	
		3 その他 営業収益	31,525	32,128	△ 603	
	2 営業外収益		577,700	697,496	△ 119,796	
		1 受取利息 及び配当金	2	2	0	
		2 他会計補助金	360,000	470,000	△ 110,000	
		4 長期前受金 戻入	217,697	219,493	△ 1,796	
		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			257,112	248,925	8,187	
	1 営業収益		181,463	163,169	18,294	
		1 下水道使用料	181,461	163,167	18,294	
		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		75,648	85,755	△ 10,107	
		2 他会計補助金	50,000	60,000	△ 10,000	
		3 その他補助金	5,000	0	5,000	
		4 長期前受金 戻入	20,642	25,749	△ 5,107	
		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			686,349	764,910	△ 78,561	
	1 営業収益		180,916	181,948	△ 1,032	
		1 農業集落排水 施設使用料	180,915	181,947	△ 1,032	
		3 その他 営業収益	1	1	0	
	2 営業外収益		505,432	582,961	△ 77,529	
		2 他会計補助金	320,000	365,000	△ 45,000	
		3 その他補助金	750	1,350	△ 600	
		4 長期前受金 戻入	184,675	216,604	△ 31,929	
		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			1,976,850	2,069,044	△ 92,194	
	1 営業費用		1,747,016	1,811,657	△ 64,641	
		1 管 渠 費	43,212	70,706	△ 27,494	
		4 受託事業費	7,607	7,845	△ 238	
		流域下水道 5 維持管理 負担金	619,394	653,481	△ 34,087	
		6 業 務 費	76,540	72,834	3,706	
		7 総 係 費	41,327	45,049	△ 3,722	
		8 減価償却費	954,486	960,292	△ 5,806	
		9 資産減耗費	4,000	1,000	3,000	
		10 そ の 他 営業費用	450	450	0	
	2 営業外費用		228,832	256,385	△ 27,553	
		支払利息及び 1 企業債 取扱諸費	218,832	246,385	△ 27,553	
		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			247,793	240,740	7,053	
	1 営業費用		227,581	229,329	△ 1,748	
		1 管 渠 費	1,113	1,047	66	
		3 処 理 場 費	165,618	147,752	17,866	
		6 業 務 費	259	259	0	
		8 減価償却費	59,590	79,270	△ 19,680	
		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		19,210	10,409	8,801	
		支払利息及び 1 企業債 取扱諸費	19,210	10,409	8,801	
	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			677,577	759,437	△ 81,860	
	1 営業費用		593,299	664,466	△ 71,167	
		1 管 渠 費	8,055	11,500	△ 3,445	
		3 処 理 場 費	131,909	144,132	△ 12,223	
		6 業 務 費	13,052	13,805	△ 753	
		7 総 係 費	287	310	△ 23	
		8 減価償却費	425,996	484,719	△ 58,723	
		9 資産減耗費	14,000	10,000	4,000	
	2 営業外費用		83,276	93,969	△ 10,693	
		支払利息及び 1 企業債 取 扱 諸 費	83,276	93,969	△ 10,693	
	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	

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			1,131,837	994,876	136,961	
	1 企業債		270,100	586,900	△ 316,800	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債	270,100	586,900	△ 316,800	
	2 出資金		767,161	378,394	388,767	
		1 他会計出資金	767,161	378,394	388,767	
	3 国庫支出金		68,000	10,000	58,000	
		1 国庫補助金	68,000	10,000	58,000	
	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		26,575	19,581	6,994	
		1 工事負担金	26,575	19,581	6,994	
2 特定公共 下水道 資本的収入			1,441,889	1,222,902	218,987	
	1 企業債		946,600	814,400	132,200	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債	946,600	814,400	132,200	
	2 出資金		1	1	0	
		1 他会計出資金	1	1	0	
	3 国庫支出金		473,333	407,266	66,067	
		1 国庫補助金	473,333	407,266	66,067	
	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		21,954	1,234	20,720	
		1 工事負担金	21,954	1,234	20,720	
3 農業集落排水 資本的収入			436,718	344,069	92,649	
	1 企業債		106,100	257,400	△ 151,300	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債	106,100	257,400	△ 151,300	
	2 出資金		278,053	81,917	196,136	
		1 他会計出資金	278,053	81,917	196,136	
	3 国庫支出金		52,563	1	52,562	
		1 国庫補助金	43,803	1	43,802	
		2 県補助金	8,760	0	8,760	

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
	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	4,750	△ 4,749	
		1 工事負担金	1	4,750	△ 4,749	

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			1,872,996	1,705,861	167,135	
	1 建設改良費		290,898	143,748	147,150	
		1 管渠建設費	236,435	117,280	119,155	
		流域下水道 7 施設建設 負担金	54,463	26,468	27,995	
	2 企業債償還金		1,577,048	1,557,063	19,985	
		建設改良費等 1 の財源に 充てるための 企業債償還金	1,577,048	1,557,063	19,985	
	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			1,538,344	1,314,933	223,411	
	1 建設改良費		1,422,200	1,224,000	198,200	
		1 管渠建設費	12,200	2,200	10,000	
		3 処理場建設費	1,410,000	1,221,800	188,200	
	2 企業債償還金		61,094	35,883	25,211	
		建設改良費等 1 の財源に 充てるための 企業債償還金	61,094	35,883	25,211	
	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			641,414	574,586	66,828	
	1 建設改良費		150,607	77,721	72,886	
		1 管渠建設費	63,000	75,411	△ 12,411	
		3 処理場建設費	87,607	2,310	85,297	
	2 企業債償還金		485,757	486,367	△ 610	
		建設改良費等 1 の財源に 充てるための 企業債償還金	485,757	486,367	△ 610	
	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	5,498	△ 5,448	
		1 返還金	50	50	0	

令和4年度下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から 令和5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	18,600
減価償却費	1,440,139
固定資産除却費	19,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 5,199
長期前受金戻入額	△ 423,014
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息	321,318
未収金の増減額 (△は増加)	96,975
未払金の増減額 (△は減少)	7,475
小 計	1,475,292
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 321,318
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,153,976

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	△ 1,644,765
無形固定資産の取得による支出	△ 49,512
国庫補助金等による収入	634,901
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	△ 1,059,523

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	1,322,800
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	△ 2,123,899
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	1,045,215
財務活動によるキャッシュ・フロー	194,116

資金増加額 (又は減少額)	288,569
資金期首残高	1,057,848
資金期末残高	1,346,417

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)
		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		10		36,314	21,743	58,057	11,938	69,995
	資本勘定 支弁職員		2		7,701	4,364	12,065	2,423	14,488
	合 計		12		44,015	26,107	70,122	14,361	84,483
前 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
比 較	損益勘定 支弁職員		△ 1		△ 3,491	△ 2,124	△ 5,615	△ 1,125	△ 6,740
	資本勘定 支弁職員				151	△ 240	△ 89	31	△ 58
	合 計		△ 1		△ 3,340	△ 2,364	△ 5,704	△ 1,094	△ 6,798

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	2,772	648	646		3,375	
	前年度	2,550	972	814		3,450	
	比 較	222	△ 324	△ 168		△ 75	
	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	10,144	7,000	926		
	前年度	596	11,508	7,604	977		
	比 較		△ 1,364	△ 604	△ 51		

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	△ 3,340	昇給に伴う増加 分	776	昇給に伴う増分 776 千円	
		その他の増減分	△ 4,116	1 会計間異動に伴う減分 △ 749 千円 2 その他の減分 △ 3,367 千円	・会計間異動の状況 3年度 転出 4人 転入 3人
手 当	△ 2,364	制度改正に伴う 増減分	△ 611	給与改定に伴う期末・ 勤勉手当の減分 △ 611 千円	
		その他の増減分	△ 1,753	1 会計間異動に伴う増分 221 千円 2 昇給の跳ね返りによる 増分 286 千円 3 その他の減分 △ 2,260 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4年1月1日現在	平均給料月額 (円) 300,250
	平均給与月額 (円) 353,244
	平均年齢 (歳) 39.0
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

(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4年1月1日現在	1 級	()	()
	2 級	2 ()	16.7 ()
	3 級	5 ()	41.7 ()
	4 級	3 ()	25.0 ()
	5 級	1 ()	8.3 ()
	6 級	1 ()	8.3 ()
	7 級	()	()
	計	12 ()	100.0 ()
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 ()

(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)	12	12
	昇給に係る職員数(B) (人)	12	12
	号給数 別内訳	2 号給 (人)	1
		4 号給 (人)	11
		6 号給 (人)	
		8 号給 (人)	
	比率(B) / (A) (%)		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
		6 号給 (人)	
		8 号給 (人)	
	比率(B) / (A) (%)		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	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
前年度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	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 下水道資本の支出	1 建設改良 費	終末処理場 土木・建築 工事		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			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	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	3,000,000	4,000,000	2,094,000	100	
		終末処理場 機械・電気 設備工事	4	360,000	120,000	240,000	0			360,000	360,000		17
			5	915,000	305,000	610,000	0					915,000	43
			6	870,000	290,000	580,000	0					870,000	40
			計	2,145,000	715,000	1,430,000	0			360,000	360,000	1,785,000	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 29～3	千円 10	年度 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	30～3	114	4～5	197	197
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	30～3	169	4～6	602	602
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	1～3	56	4～6	755	755
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	2～3	22	4～7	417	417
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	5	4～9	401	401
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4年度）	403			4～10	403	403
施設維持管理業務委託	54,712			4	54,712	54,712
水質分析測定業務委託	9,943			4	9,943	9,943
液化石油ガスの購入	102			4	102	102
電気工作物保安管理業務委託	791			4	791	791
一般廃棄物運搬業務委託	106			4	106	106
消防設備点検業務委託	18			4	18	18
薬品の購入	5,418			4	5,418	5,418
汚泥汲取り運搬業務委託	29,203			4	29,203	29,203
合 計	103,445		376		103,069	103,069

令和4年度北上市下水道事業予定貸借対照表

(令 和 5 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 444,666

ロ 立 木 4,133

ハ 建 物 473,553

減 価 償 却 累 計 額 △132,094 341,459

ニ 構 築 物 49,947,347

減 価 償 却 累 計 額 △12,997,895 36,949,452

ホ 機 械 及 び 装 置 2,259,246

減 価 償 却 累 計 額 △1,407,089 852,157

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 1,978

減 価 償 却 累 計 額 △1,880 98

ト 建 設 仮 勘 定 3,596,358

チ その他有形固定資産 17,762

減 価 償 却 累 計 額 △10,257 7,505

有 形 固 定 資 産 合 計 42,195,828

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権 1,375,076

ロ その他無形固定資産 33

無 形 固 定 資 産 合 計 1,375,109

固 定 資 産 合 計 43,570,937

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,346,417

(2) 未 収 金

332,934

貸 倒 引 当 金

△1,102 331,832

(3) そ の 他 流 動 資 産

200

流 動 資 産 合 計 1,678,449

資 産 合 計 45,249,386

負 債 の 部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	18,964,287	
固 定 負 債 合 計		18,964,287
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	2,033,527	
(2) 未 払 金	119,158	
(3) 引 当 金	6,940	
(4) そ の 他 流 動 負 債	800	
流 動 負 債 合 計		2,160,425
5 繰 延 収 益		
長 期 前 受 金	18,190,779	
収 益 化 累 計 額	△4,289,219	
繰 延 収 益 合 計		13,901,560
負 債 合 計		35,026,272

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	9,485,287	
資 本 金 合 計		9,485,287
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 県 補 助 金	140,347	
ロ 工 事 負 担 金	4,119	
資 本 剰 余 金 合 計		144,466
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	593,361	
利 益 剰 余 金 合 計	593,361	
剰 余 金 合 計		737,827
資 本 合 計		10,223,114
負 債 資 本 合 計		45,249,386

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5,870,000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1,157,000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4年4月1日 至 令和5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	1,329,877	164,967	164,470	1,659,314
営業費用	1,681,917	214,945	581,311	2,478,173
営業損益	△352,040	△49,978	△416,841	△818,859
経常損益	6,828	6,460	5,315	18,603
セグメント資産	27,055,511	6,280,101	11,913,774	45,249,386
セグメント負債	20,680,258	5,504,294	8,841,720	35,026,272

令和3年度北上市下水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	下水道使用料	1,573,327		
(2)	受託事業収益	2		
(3)	その他営業収益	<u>32,026</u>	1,605,355	
2	営業費用			
(1)	管渠費	75,980		
(2)	処理場費	262,275		
(3)	受託事業費	7,457		
(4)	流域下水道維持管理負担金	594,074		
(5)	業務費	79,597		
(6)	総係費	43,270		
(7)	減価償却費	1,524,281		
(8)	資産減耗費	12,000		
(9)	その他営業費用	<u>3,145</u>	<u>2,602,079</u>	
	営業損失			996,724
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	2		
(2)	他会計補助金	895,000		
(3)	その他補助金	9,350		
(4)	長期前受金戻入	461,846		
(5)	雑収益	<u>14</u>	1,366,212	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	350,763	350,763	<u>1,015,449</u>
	経常利益			18,725
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	3		
(2)	その他特別損失	<u>3</u>	<u>6</u>	<u>△ 3</u>
	当年度純利益			18,722
	前年度繰越利益剰余金			556,039
	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>574,761</u></u>

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 444,666

ロ 立 木 4,133

ハ 建 物 473,553

減 価 償 却 累 計 額 △115,279 358,274

ニ 構 築 物 49,792,410

減 価 償 却 累 計 額 △11,807,911 37,984,499

ホ 機 械 及 び 装 置 2,259,246

減 価 償 却 累 計 額 △1,293,371 965,875

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 1,978

減 価 償 却 累 計 額 △1,871 107

ト 建 設 仮 勘 定 2,110,392

チ その他有形固定資産 17,762

減 価 償 却 累 計 額 △9,798 7,964

有 形 固 定 資 産 合 計 41,875,910

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権 1,443,700

ロ その他無形固定資産 100

無 形 固 定 資 産 合 計 1,443,800

固 定 資 産 合 計 43,319,710

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,057,848

(2) 未 収 金 429,909

貸 倒 引 当 金 △1,634 428,275

(3) その他流動資産 200

流 動 資 産 合 計 1,486,323

資 産 合 計 44,806,033

負 債 の 部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	19,701,301	
固 定 負 債 合 計		19,701,301
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	2,089,048	
(2) 他 会 計 借 入 金	50,000	
(3) 未 払 金	111,683	
(4) 引 当 金	11,607	
(5) そ の 他 流 動 負 債	800	
流 動 負 債 合 計		2,263,138
5 繰 延 収 益		
長 期 前 受 金	17,548,500	
収 益 化 累 計 額	△3,866,205	
繰 延 収 益 合 計		13,682,295
負 債 合 計		35,646,734

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	8,440,072	
資 本 金 合 計		8,440,072
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 県 補 助 金	140,347	
ロ 工 事 負 担 金	4,119	
資 本 剰 余 金 合 計		144,466
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	574,761	
利 益 剰 余 金 合 計	574,761	
剰 余 金 合 計		719,227
資 本 合 計		9,159,299
負 債 資 本 合 計		44,806,033

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1,052,000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	1,291,611	148,336	165,408	1,605,355
営業費用	1,738,737	220,477	642,865	2,602,079
営業損益	△447,126	△72,141	△477,457	△996,724
経常損益	3,985	3,205	11,535	18,725
セグメント資産	27,695,749	4,962,699	12,147,585	44,806,033
セグメント負債	22,094,484	4,193,352	9,358,898	35,646,734

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 分		説 明
			区 分	金 額 千円	
1 公 共 下 水 道 事 業 収 益		2,037,413			千円
1 営 業 収 益		1,459,712			
	1 下水道使用料	1,428,186	1 下水道使用料	1,428,186	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	31,525			
			4 手 数 料	600	排水設備指定工事店更新手数料等
			5 負 担 金	30,923	雨水処理に関する経費に係る負担金 基準内 19,179 児童手当支給費負担金 基準内 1,744 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		577,700			
	1 受取利息及び 配 当 金	2	1 預 金 利 息	2	
	2 他会計補助金	360,000	1 一 般 会 計 補 助 金	360,000	公共下水道事業に係る補助金 基準内 360,000
	4 長 期 前 受 金 戻 入	217,697	1 長 期 前 受 金 戻 入	217,697	
	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	
特 定 公 共 2 下 水 道 事 業 収 益		257,112			
1 営 業 収 益		181,463			
	1 下水道使用料	181,461	1 下水道使用料	181,461	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		75,648			
	2 他会計補助金	50,000	1 一 般 会 計 補 助 金	50,000	特定公共下水道事業に係る補助金 基準内 8,000 基準外 42,000
	3 その他補助金	5,000	1 その他補助金	5,000	社会資本整備総合交付金
	4 長 期 前 受 金 戻 入	20,642	1 長 期 前 受 金 戻 入	20,642	
	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		686,349			
1 営業収益		180,916			
	1 農業集落排水 施設使用料	180,915	1 農業集落排水 施設使用料	180,915	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		505,432			
	2 他会計補助金	320,000	1 一 般 会 計 補 助 金	320,000	農業集落排水事業に係る補助金 基準内 320,000
	3 その他補助金	750	1 その他補助金	750	農山漁村地域整備交付金
	4 長期前受金 戻 入	184,675	1 長期前受金 戻 入	184,675	
	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	
1 公 共 下 水 道 事 業 費 用		千円 1,976,850		千円	千円
1 営 業 費 用		1,747,016			
	1 管 渠 費	43,212	1 給 料	3,088	職員 1 人
			2 手 当	1,410	職員手当
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	401	
			6 法 定 福 利 費	840	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	76	
			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	25,343	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	下水道台帳図閲覧システムサーバー 借上料等
			21 修 繕 費	3,000	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	11	市町村職員健康福利機構負担金
	4 受 託 事 業 費	7,607	1 給 料	3,902	職員 1 人
			2 手 当	1,897	職員手当
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	508	
			6 法 定 福 利 費	1,185	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	101	
			33 厚 生 費	14	市町村職員健康福利機構負担金
	流 域 下 水 道 5 維 持 管 理 負 担 金	619,394			
			30 負 担 金	619,394	流域下水道維持管理負担金
	6 業 務 費	76,540	1 給 料	3,052	職員 1 人
			2 手 当	1,490	職員手当
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	401	
			6 法 定 福 利 費	898	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	76	
			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	117	公用車燃料費
			15 印 刷 製 本 費	100	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	568	郵便料金
			18 委 託 料	59,306	使用料徴収委託料等
			19 手 数 料	781	金融機関取扱手数料等
			20 賃 借 料	417	公用車借上料等
			33 厚 生 費	11	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	6,190	私設下水道設置費補助金等
			38 使 用 料	2,230	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	676	
	7 総 係 費	41,327	1 給 料	13,923	職員3人
			2 手 当	7,456	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	1,944	
			6 法定福利費	4,376	職員共済組合負担金等
			7 法定福利費引当金繰入額	385	
			9 退職手当負担金	7,482	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	330	消費税申告等業務委託料
			20 賃 借 料	11	ファックス借上料
			30 研 修 費	300	スキルアップ研修費等
			33 厚 生 費	49	市町村職員健康福利機構負担金
			34 負 担 金	283	日本下水道協会会費等
			36 保 険 料	232	下水道賠償責任保険料等
			38 使 用 料	4,446	下水道事業会計システム利用料等
	8 減 価 償 却 費	954,486	1 有形固定資産減価償却費	835,433	建物 960 構築物 795,919 機械及び装置 38,545 工具、器具及び備品 9
			2 無形固定資産減価償却費	119,053	流域下水道施設利用権等
	9 資 産 減 耗 費	4,000	1 固 定 資 産 除 却 費	4,000	管渠等除却費
	10 そ の 他 営 業 費 用	450			
			2 雑 支 出	450	下水道使用料過誤納還付金等
2 営業外費用		228,832			
	1 支払利息及び 企 業 債 取 扱 諸 費	218,832	1 企 業 債 利 息	218,832	
	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	
特定公共 2 下水道事業費用		247,793			
1 営業費用		227,581			
	1 管渠費	1,113			
			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	99	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	165,618	1 給料	6,788	職員1人
			2 手当	3,552	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	876	
			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	166	
			12 備消耗品費	800	設備・機器消耗材費等
			13 燃料費	457	白灯油代等
			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	115,282	運転維持管理業務委託料等
			21 修繕費	4,000	処理場施設等修繕
			25 動力費	22,800	処理場施設等電気料金
			26 薬品費	8,332	処理場施設薬品費
			27 材料費	100	機器等補修材料費
			33 厚生費	27	市町村職員健康福利機構負担金
			36 保険料	12	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	59,590	1 有形固定資産減価償却費	59,590	建物 5,536 構築物 28,261 機械及び装置 25,334 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 営 業 費 用	千円 1		千円	千円
			2 雑 支 出	1	
2 営業外費用		19,210			
	1 支払利息及び 企 業 債	19,210	1 企 業 債 利 息	19,160	
			2 長 期 借 入 金 利 息	50	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		677,577			
1 営業費用		593,299			
	1 管 渠 費	8,055			
			18 委 託 料	2,312	下水道台帳作成業務委託料等
			20 賃 借 料	743	マンホールポンプ賃貸借
			21 修 繕 費	5,000	管渠等修繕
	3 処 理 場 費	131,909	1 給 料	2,819	職員2人
			2 手 当	1,267	職員手当
			3 賞与引当金 繰 入 額	341	
			6 法 定 福 利 費	831	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	65	
			12 備 消 耗 品 費	480	設備・機器消耗材費等
			13 燃 料 費	49	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	73,781	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	8,000	処理場施設等修繕
			25 動 力 費	39,600	処理場施設等電気料金
			26 薬 品 費	3,229	処理場施設薬品費
			27 材 料 費	11	機器等補修材料費
	6 業 務 費	13,052	1 給 料	2,742	職員1人
			2 手 当	1,199	職員手当
			3 賞与引当金 繰 入 額	333	

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
			6 法 定 福 利 費	759	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	63	
			13 燃 料 費	156	公用車燃料費
			18 委 託 料	7,254	使用料徴収委託料等
			20 賃 借 料	522	公用車借上料等
			33 厚 生 費	10	市町村職員健康福利機構負担金
			39 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	14	
	7 総 係 費	287			
			34 負 担 金	95	県土地改良事業団体連合会負担金等
			36 保 険 料	192	市有物件災害共済
	8 減 価 償 却 費	425,996	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	425,962	建物 10,319 構築物 365,804 機械及び装置 49,839
			2 無形固定資産 減 価 償 却 費	34	
	9 資 産 減 耗 費	14,000	1 固 定 資 産 除 却 費	14,000	管渠等除却費
2 営業外費用		83,276			
	支払利息及び 1 企 業 債 取 扱 諸 費	83,276	1 企 業 債 利 息	83,276	
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 1,131,837		千円	千円
1 企 業 債		270,100			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	270,100	1 管路施設整備事業債	149,800	公共下水道事業債
			6 流域下水道建設事業債	54,300	流域下水道事業債
			9 特別措置分	66,000	特別措置債
2 出 資 金		767,161			
	1 他会計出資金	767,161	1 一般会計出資金	767,161	公共下水道事業に係る補助金 基準内 367,161 基準外 400,000
3 国庫支出金		68,000			
	1 国庫補助金	68,000	1 国庫補助金	68,000	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		26,575			
	1 工事負担金	26,575			
			2 受益者負担金	26,575	受益者負担金
特 定 公 共 2 下 水 道 資 本 的 収 入		1,441,889			
1 企 業 債		946,600			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	946,600	1 管路施設整備事業債	6,600	特定公共下水道事業債
			3 処理場施設整備事業債	940,000	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		473,333			
	1 国庫補助金	473,333	1 国庫補助金	473,333	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		21,954			
	1 工事負担金	21,954			
			2 受益者負担金	21,954	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 436,718		千円	千円
1 企 業 債		106,100			
	建設改良費等 の財源に 充てるための 企 業 債	106,100	1 管 路 施 設 整 備 事 業 債	62,500	農業集落排水事業債
			3 処 理 場 施 設 整 備 事 業 債	43,600	農業集落排水事業債
2 出 資 金		278,053			
	1 他会計出資金	278,053	1 一 般 会 計 出 資 金	278,053	一般会計出資金 基準内 78,053 基準外 200,000
3 国庫支出金		52,563			
	1 国庫補助金	43,803	1 国庫補助金	43,803	農山漁村地域整備交付金
	2 県補助金	8,760	1 県補助金	8,760	下水道事業償還基金費補助金
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			
	1 工事負担金	1	1 工事負担金	1	

支 出

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 支 出		千円 1,872,996		千円	千円
1 建設改良費		290,898			
	1 管 渠 建 設 費	236,435	1 給 料	7,701	職員2人
			2 手 当	3,841	職員手当
			3 賞与引当金 繰 入 額	1,008	
			6 法 定 福 利 費	2,220	職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	196	
			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	98	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	938	公用車借上料等
			28 工 事 請 負 費	217,000	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	26	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	54,463			
			48 施 設 利 用 権 取 得 費	54,463	流域下水道建設事業負担金
2 企 業 債 償 還 金		1,577,048			
	1 建設改良費等 の 財 源 に 充てるための 企業債償還金	1,577,048	1 建 設 企 業 債 償 還 金	1,191,489	建設企業債償還元金
			2 資 本 費 平 準 化 債 償 還 金	297,809	資本費平準化債償還元金
			3 特 別 措 置 債	87,750	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	
2 特 定 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出		1,538,344			
1 建設改良費		1,422,200			
	1 管 渠 建 設 費	12,200			
			28 工 事 請 負 費	12,200	公共樹設置工事

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
	3 処理場建設費	1,410,000			
			28 工事請負費	1,410,000	処理場土木・建築工事等
2 企業債金		61,094			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	61,094	1 建設企業債償還金	61,094	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		641,414			
1 建設改良費		150,607			
	1 管渠建設費	63,000			
			28 工事請負費	62,500	管渠移設工事等
			29 補償費	500	水道管等移設補償費
	3 処理場建設費	87,607			
			18 委託料	4,045	設計・積算業務委託料
			28 工事請負費	83,562	処理場設備等更新工事
2 企業債金		485,757			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	485,757	1 建設企業債償還金	485,757	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			
	1 返還金	50	1 受益者負担金返還金	50	