

平成21年度

北上市公営企業会計予算

北 上 市



# 目 次

平成21年度北上市水道事業会計予算..... 1

平成21年度北上市下水道事業会計予算..... 27



平成21年度

北上市水道事業会計予算



# 水道事業会計予算目次

1	予算	
	平成21年度北上市水道事業会計予算.....	1
2	予算に関する説明書	
	(1) 平成21年度北上市水道事業会計予算実施計画	
	ア 収益的収入及び支出.....	5
	イ 資本的収入及び支出.....	7
	(2) 平成21年度北上市水道事業会計資金計画.....	8
	(3) 給与費明細書.....	9
	(4) 継続費に関する調書.....	13
	(5) 平成21年度北上市水道事業予定貸借対照表.....	14
	(6) 平成20年度北上市水道事業予定損益計算書.....	16
	(7) 平成20年度北上市水道事業予定貸借対照表.....	17
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.....	19
	イ 資本的収入及び支出.....	25





予 算



議案第15号

平成21年度北上市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成21年度北上市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)給水戸数		37,100 戸
(2)年間総配水量		10,600,000 m <sup>3</sup>
(3)一日平均配水量		29,041 m <sup>3</sup>
(4)主要な建設改良事業	原水及び浄水施設整備事業	471,674 千円
	配水及び給水施設整備事業	485,801 千円
	営業設備整備事業	1,417 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		2,433,395 千円
第1項 営業収益		2,417,962 千円
第2項 営業外収益		15,432 千円
第3項 特別利益		1 千円
	支	出
第1款 水道事業費		2,408,052 千円
第1項 営業費用		2,160,034 千円
第2項 営業外費用		244,518 千円
第4項 予備費		3,500 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 996,261 千円は、過年度分損益勘定留保資金 959,361 千円及び当年度分消費税及び地方消費税の資本的収支調整額 36,900 千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		641,131 千円
第1項 企業債		504,200 千円
第2項 出資金		16,967 千円
第4項 負担金		6,500 千円
第5項 工事負担金		113,463 千円
第6項 固定資産売却代金		1 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,637,392 千円
第1項	建設改良費	958,894 千円
第2項	企業債償還金	678,498 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	
1	資本的支出	1 建設改良費	北上川浄水場 中央監視制御 設備更新工事	725,948千円	21	436,191千円
					22	289,757千円

(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
配水管整備事業	313,600 千円	普通貸借又は証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び公営企業等金融機構について、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)	政府資金その他借入先の融資条件による。但し、企業財政又は借入先の都合並びに金融の状態により繰上償還し、又は償還年限を短縮し若しくは低利に借換えることができる。
浄水整備事業	190,600 千円	同上	同上	同上

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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。

第9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 234,892 千円

(2)交際費 1 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、33,131千円と定める。

平成21年3月5日提出

北上市長 伊 藤 彬



# 予算に関する説明書





平成21年度北上市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 水道事業収益			2,433,395	2,400,387	33,008	
	1 営業収益		2,417,962	2,370,158	47,804	
		1 給水収益	2,160,000	2,150,000	10,000	
		2 受託工事収益	1	1	0	
		3 その他の営業収益	257,961	220,157	37,804	
	2 営業外収益		15,432	30,226	△ 14,794	
		1 受取利息及び配当金	10,031	25,750	△ 15,719	
		3 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	
		4 雑収益	5,400	4,475	925	
	3 特別利益		1	3	△ 2	
		1 固定資産売却益	0	1	△ 1	
		2 過年度損益修正益	1	1	0	
		2 その他の特別利益	0	1	△ 1	

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 水道事業費			2,408,052	2,360,318	47,734	
	1 営業費用		2,160,034	2,044,698	115,336	
		1 原水及び浄水費	811,711	775,492	36,219	
		2 共用施設管理費	97,042	71,869	25,173	
		3 工業用水施設管理費	21,875	23,989	△ 2,114	
		4 配水及び給水費	324,377	283,677	40,700	
		5 受託工事費	1	1	0	
		6 業務費	141,279	163,196	△ 21,917	
		7 総係費	114,929	107,897	7,032	
		8 減価償却費	607,320	580,575	26,745	
		9 資産減耗費	38,000	38,000	0	
		10 その他の営業費用	3,500	2	3,498	

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
	2 営業外費用		244,518	309,630	△ 65,112	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	194,367	257,979	△ 63,612	
		2 消費税及び 地方消費税	50,000	50,000	0	
		4 雑支出	151	1,651	△ 1,500	
	3 特別損失		0	2,490	△ 2,490	
		1 固定資産 売却損	0	1	△ 1	
		2 臨時損失	0	1	△ 1	
		3 過年度損益 修正損	0	2,488	△ 2,488	
	4 予備費		3,500	3,500	0	
		1 予備費	3,500	3,500	0	

資本的收入及び支出

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 資本的收入			641,131	684,426	△ 43,295	
	1 企業債		504,200	376,200	128,000	
		1 企業債	504,200	376,200	128,000	
	2 出資金		16,967	134,160	△ 117,193	
		1 他会計出資金	16,967	134,160	△ 117,193	
	3 国庫支出金		0	118,100	△ 118,100	
		1 国庫補助金	0	118,100	△ 118,100	
	4 負担金		6,500	6,615	△ 115	
		1 他会計負担金	6,500	6,615	△ 115	
	5 工事負担金		113,463	49,350	64,113	
		1 工事負担金	113,463	49,350	64,113	
	6 固定資産 売却代金		1	1	0	
		1 土地売却代金	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 資本的支出			1,637,392	2,234,821	△ 597,429	
	1 建設改良費		958,894	848,846	110,048	
		1 原水及び浄水 施設整備費	471,674	9,815	461,859	
		2 配水及び給水 施設整備費	485,801	414,384	71,417	
		3 老朽管更新 事業費	1	1	0	
		4 拡張事業費	1	423,826	△ 423,825	
		5 営業設備費	1,417	820	597	
	2 企業債償還金		678,498	1,385,975	△ 707,477	
		1 企業債償還金	678,498	1,385,975	△ 707,477	

平成21年度北上市水道事業会計資金計画

(単位：千円)

区 分	前年度決算見込額	当初予定額	増 減
受 入 資 金	6,189,170	5,394,532	△ 794,638
1 事業収益	2,377,234	2,390,194	12,960
(1) 給水収益	( 2,107,000 )	( 2,116,800 )	( 9,800 )
(2) 受託工事収益	( 1 )	( 1 )	( )
(3) その他営業収益	( 240,005 )	( 257,961 )	( 17,956 )
(4) 営業外収益	( 30,226 )	( 15,432 )	( △ 14,794 )
2 前年度未収金	103,288	116,347	13,059
3 国庫補助金	105,000		△ 105,000
4 他会計負担金	6,615	6,500	△ 115
5 企業債	341,200	504,200	163,000
6 他会計出資金	121,060	16,967	△ 104,093
7 工事負担金	59,500	113,463	53,963
8 固定資産売却代金	1,000,001	1	△ 1,000,000
9 前年度繰越金	1,450,272	1,621,860	171,588
10 預り収入	625,000	625,000	
支 払 資 金	4,567,310	4,050,924	△ 516,386
1 事業費用	1,717,869	1,732,732	14,863
(1) 人件費	( 167,224 )	( 178,030 )	( 10,806 )
(2) 支払利息	( 256,748 )	( 194,367 )	( △ 62,381 )
(3) その他事業費	( 1,293,897 )	( 1,360,335 )	( 66,438 )
2 前年度未払金	28,047	28,000	△ 47
3 建設改良費	782,909	953,563	170,654
4 企業債償還金	1,385,975	678,498	△ 707,477
5 たな卸資産購入費	27,510	33,131	5,621
6 預り支出	625,000	625,000	
差 引	1,621,860	1,343,608	△ 278,252

## 給 与 費 明 細 書

### (1) 総 括

区 分	職員数		給与費					法 定	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	福 利 費 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	24		95,845		51,741	147,586	30,444	178,030
	資本勘定支弁職員	7		29,354		18,144	47,498	9,364	56,862
	合 計	31		125,199		69,885	195,084	39,808	234,892
前 年 度	損益勘定支弁職員	26		101,345		55,894	157,239	28,793	186,032
	資本勘定支弁職員	7		31,401		20,068	51,469	9,005	60,474
	合 計	33		132,746		75,962	208,708	37,798	246,506
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2		△ 5,500		△ 4,153	△ 9,653	1,651	△ 8,002
	資本勘定支弁職員	0		△ 2,047		△ 1,924	△ 3,971	359	△ 3,612
	合 計	△ 2		△ 7,547		△ 6,077	△ 13,624	2,010	△ 11,614

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿 日 直 手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	4,398	1,902	1,714	308	6,450	0
前 年 度	5,268	2,178	1,745	404	7,650	0
比 較	△870	△276	△31	△96	△1,200	0
区 分	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	調 整 手 当	単 身 赴 任 手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	1,753	34,641	16,576	2,143	0	0
前 年 度	1,900	36,792	17,794	2,231	0	0
比 較	△147	△2,151	△1,218	△88	0	0

## (2) 給料及び職員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	△ 7,547	昇給に伴う増分	941	昇給に伴う増分 941 千円	
		その他の増減分	△ 8,488	1 会計間異動に伴う減分 △ 8,768 千円 2 その他の増分 280 千円	・会計間の異動状況 20年度 転入 6人 転出 8人
職員手当	△ 6,077	その他の増減分	△ 6,077	1 会計間異動に伴う減分 △ 3,800 千円 2 その他の減分 △ 2,277 千円	

## (3) 給料及び職員手当の状況

## ア 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職	
平成21年1月1日現在	平均給料月額 (円)	334,019
	平均給与月額 (円)	386,807
	平均年齢 (歳)	43.6
平成20年1月1日現在	平均給料月額 (円)	329,891
	平均給与月額 (円)	385,243
	平均年齢 (歳)	43.3

## イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一般行政職
高校卒	140,100	140,100
大学卒	172,200	172,200

ウ 級別職員数

区分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成21年1月1日現在	1	2	6.5
	2	5	16.0
	3	8	25.8
	4	8	25.8
	5	4	12.9
	6	2	6.5
	7	2	6.5
	計	31	100.0
平成20年1月1日現在	1	2	6.1
	2	7	21.1
	3	7	21.2
	4	9	27.3
	5	5	15.2
	6	1	3.0
	7	2	6.1
	計	33	100.0

(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
行 政 職	主 事 技 師	主 査	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行政職	
本年度	職 員 数 (A)	31	31	
	昇給に係る職員数(B)	31	31	
	号給数 別内訳	1号給(人)	8	8
		2号給(人)	0	
		3号給(人)	23	23
		4号給(人)	0	
		5号給(人)	0	
		6号給(人)	0	
		8号給(人)	0	
	比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0	
前年度	職 員 数 (A)	33	33	
	昇給に係る職員数(B)	33	33	
	号給数 別内訳	1号給(人)	7	7
		2号給(人)	0	
		3号給(人)	26	26
		4号給(人)	0	
		5号給(人)	0	
		6号給(人)	0	
		8号給(人)	0	
	比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0	

オ 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	2.350	4.500	有	
前年度	2.150	2.350	4.500	有	
国の制度	2.150	2.350	4.500	有	

カ 定年退職及び勸奨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	備考
支給率等	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	
国の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	

キ 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種	
		行政職	
給料総額に対する比率 (%)	0.25	0.25	
支給対象職員の比率 (%) (平成21年1月1日現在)	25.81	25.81	
代表的な特殊勤務手当の名称	支給の多い手当 浄水場勤務手当 多くの職員に支給している手当 浄水場勤務手当		

ク その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	異なる	自己所有住宅居住者に対し、新築・購入後5年を限度に月額3,000円を支給している。
通勤手当	異なる	自動車等使用者に対し、通勤距離2Km以上の場合、距離に応じて2,300円~24,500円の範囲で支給している。



# 継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位:千円)

款	項	事業名	全 体 計 画				前前年度 未までの 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 未までの 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								
					企業債	工 事 負担金							一般財源
1 資本 的支出	1 建設 改良費	北上川浄水場 中央監視制御 設備更新工事	21	436,191	190,600	53,198	192,393	0	0	436,191	436,191	—	60.1 %
			22	289,757	118,200	51,486	120,071	0	0	0	0	289,757	39.9 %
		計	725,948	308,800	104,684	312,464	0	0	436,191	436,191	289,757	100 %	

平成21年度北上市水道事業会計予定貸借対照表

(平成22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		194,441	
	ロ 建物	400,680		
	減価償却累計額	<u>178,958</u>	221,722	
	ハ 構築物	25,350,825		
	減価償却累計額	<u>8,599,096</u>	16,751,729	
	ニ 機械及び装置	2,948,542		
	減価償却累計額	<u>1,884,473</u>	1,064,069	
	ホ 車両運搬具	26,977		
	減価償却累計額	<u>25,223</u>	1,754	
	ヘ 工具器具及び備品	111,023		
	減価償却累計額	<u>96,007</u>	15,016	
	有形固定資産合計			18,248,731
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		<u>777</u>	
	無形固定資産合計			777
	(3) 投資			
	イ 投資有価証券		<u>1,009,211</u>	
	投資合計			<u>1,009,211</u>
	固定資産合計			19,258,719
2	流動資産			
	(1) 現金預金		1,343,608	
	(2) 未収金		155,746	
	(3) 貯蔵品		14,328	
	(4) その他流動資産		<u>1,000</u>	
	流動資産合計			<u>1,514,682</u>
	資産合計			<u><u>20,773,401</u></u>

負 債 の 部

4	固定負債		
	(1) 引当金	369,479	
	固定負債合計	369,479	369,479
5	流動負債		
	(1) 未払金	28,000	
	(2) 前受金	50	
	(3) その他流動負債	58,000	
	流動負債合計	86,050	86,050
	負債合計	455,529	455,529

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	47,136	
	ロ 繰入資本金	3,458,468	
	ハ 組入資本金	1,204,492	
	自己資本金合計	4,710,096	4,710,096
	(2) 借入資本金		
	イ 企業債	7,032,695	
	借入資本金合計	7,032,695	7,032,695
	資本金合計	11,742,791	11,742,791
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	746,871	
	ロ 寄付金	1,450	
	ハ 国県補助金	3,439,523	
	ニ 工事負担金	3,454,147	
	ホ 他会計負担金	155,181	
	ヘ その他資本剰余金	2,823	
	資本剰余金合計	7,799,995	7,799,995
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	309,761	
	ロ 建設改良積立金	440,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	25,325	
	利益剰余金合計	775,086	775,086
	剰余金合計	8,575,081	8,575,081
	資本合計	20,317,872	20,317,872
	負債資本合計	20,773,401	20,773,401

# 平成20年度北上市水道事業会計予定損益計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,047,620		
(2) 受託工事収益	1		
(3) その他の営業収益	<u>231,382</u>	2,279,003	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	743,073		
(2) 共用施設管理費	69,651		
(3) 工業用水施設管理費	22,849		
(4) 配水及び給水費	299,711		
(5) 受託工事費	1		
(6) 業務費	134,618		
(7) 総係費	111,212		
(8) 減価償却費	580,575		
(9) 資産減耗費	38,000		
(10) その他営業費用	<u>2</u>	<u>1,999,692</u>	
営業利益			279,311
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	25,750		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	1		
(3) 雑収益	<u>4,355</u>	30,106	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	256,748		
(2) 雑支出	<u>1,573</u>	<u>258,321</u>	<u>△ 228,215</u>
経常利益			51,096
5 特別利益			
(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	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 臨時損失	1		
(3) 過年度損益修正損	<u>2,455</u>	<u>2,457</u>	<u>△ 2,454</u>
当年度純利益			48,642
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			<u><u>48,642</u></u>

平成20年度北上市水道事業会計予定貸借対照表

(平成21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		194,442	
	ロ 建物	400,680		
	減価償却累計額	173,159	227,521	
	ハ 構築物	24,548,415		
	減価償却累計額	8,072,634	16,475,781	
	ニ 機械及び装置	2,945,882		
	減価償却累計額	1,813,225	1,132,657	
	ホ 車両運搬具	27,072		
	減価償却累計額	24,681	2,391	
	ヘ 工具器具及び備品	110,229		
	減価償却累計額	92,738	17,491	
	有形固定資産合計			18,050,283
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		777	
	無形固定資産合計			777
	(3) 投資			
	イ 投資有価証券		1,009,211	
	投資合計			1,009,211
	固定資産合計			19,060,271
2	流動資産			
	(1) 現金預金		1,621,860	
	(2) 未収金		116,347	
	(3) 貯蔵品		10,000	
	(4) その他流動資産		1,000	
	流動資産合計			1,749,207
	資産合計			20,809,478

負 債 の 部

4	固定負債		
	(1) 引当金	339,479	
	固定負債合計	339,479	339,479
5	流動負債		
	(1) 未払金	28,000	
	(2) 前受金	63	
	(3) その他流動負債	60,000	
	流動負債合計	88,063	88,063
	負債合計	427,542	427,542

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	47,136	
	ロ 繰入資本金	3,441,501	
	ハ 組入資本金	1,204,492	
	自己資本金合計	4,693,129	
	(2) 借入資本金		
	イ 企業債	7,206,993	
	借入資本金合計	7,206,993	
	資本金合計	11,900,122	11,900,122
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	746,871	
	ロ 寄付金	1,450	
	ハ 国県補助金	3,439,523	
	ニ 工事負担金	3,344,063	
	ホ 他会計負担金	148,681	
	ヘ その他資本剰余金	2,823	
	資本剰余金合計	7,683,411	
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	309,761	
	ロ 建設改良積立金	440,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	48,642	
	利益剰余金合計	798,403	
	剰余金合計	8,481,814	8,481,814
	資本合計	20,381,936	20,381,936
	負債資本合計	20,809,478	20,809,478

# 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	節		説 明	
			区 分	金 額		
1 水道事業収益		千円 2,433,395		千円	千円	
1 営業収益		2,417,962				
	1 給水収益	2,160,000	1 水道料金	2,160,000	水道料金	
	2 受託工事収益	1	1 受託工事収益	1		
	3 その他の 営業収益	257,961	2 産物売却収益	1		
			3 手数料	7,376	給水装置工事検査手数料等	
			4 負担金	31,685	消火栓維持管理負担金等	
			5 加入金	53,340	給水装置新設・増径加入金	
			6 岩手県工業用 水道管理業務 受託収入	99,359		
			7 公共下水道使 用料徴収業務 受託収入	48,400		
			8 汚水処理施設 使用料徴収業 務受託収入	500		
			9 雑収益	17,300	小規模移設工事収入 舗装復旧代金等	12,000 5,300
2 営業外収益				15,432		
	1 受取利息 及び配当金	10,031	1 預金利息	30		
			3 貸付金利息	1		
			4 有価証券利息	10,000		
	3 消費税及び 地方消費税 還付金	1	1 消費税及び 地方消費税 還付金	1		
	4 雑収益	5,400	3 その他雑収益	5,400	取替メーター評価益 資材検査受託収入等	
					2,570 2,830	
3 特別利益		1				
	2 過年度損益 修正益	1	2 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 水道事業費		2,408,052			
1 営業費用		2,160,034			
	1 原水及び 浄水費	811,711	1 給 料	8,200	2人
			2 手 当	4,190	職員手当等
			5 法定福利費	2,608	市町村職員共済組合負担金等
			10 備消耗品費	1,470	
			11 燃 料 費	200	
			13 印刷製本費	16	
			14 通信運搬費	160	電話料等
			16 委 託 料	47,000	北上川浄水場運転管理委託等
			17 手 数 料	218	自動車検査整備料等
			18 賃 借 料	283	
			19 修 繕 費	57,000	ろ過池等点検用蓋修繕 工事等 27,000 修繕引当金 30,000
			21 動 力 費	76,600	電気料等
			22 薬 品 費	18,000	原水処理及び滅菌用薬品
			23 材 料 費	600	電気及び機械設備修理材料
			24 工事請負費	1	
			27 食 糧 費	10	
			29 厚 生 費	40	市町村職員互助会補助金
			31 租 税 公 課	9	自動車重量税
			32 保 険 料	68	浄水場建物共済等
			34 使 用 料	28	
			35 受 水 費	595,000	岩手中部広域水道企業団受水費
			36 雑 費	10	
	2 共用施設 管理費	97,042	1 給 料	21,627	6人
			2 手 当	11,941	職員手当等
			3 賃 金	3,836	臨時筆耕賃金
			5 法定福利費	7,289	市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	214	普通旅費

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区 分	金 額 千円	
			9 被 服 費	107	
			10 備 耗 品 費	12,528	脱水機部品等 11,550
			11 燃 料 費	382	
			13 印 刷 製 本 費	341	
			14 通 信 運 搬 費	229	電話料等
			16 委 託 料	26,451	導水管更新設計委託等
			17 手 数 料	130	自動車検査整備料等
			18 賃 借 料	421	コピー機借上料等
			19 修 繕 費	10,777	取水口舗装・側溝修繕工事等
			22 薬 品 費	42	
			23 材 料 費	116	
			24 工 事 請 負 費	1	
			26 研 修 費	283	研修旅費及び受講料
			29 厚 生 費	104	市町村職員互助会補助金
			31 租 税 公 課	38	自動車重量税
			32 保 険 料	73	自動車損害保険料
			34 使 用 料	112	
	3 工 業 用 水 施 設 管 理 費	21,875	10 備 耗 品 費	53	
			16 委 託 料	14,711	運転管理業務委託等
			19 修 繕 費	977	フラッシュミキサー修繕工事等
			22 薬 品 費	6,133	原水処理薬品
			24 工 事 請 負 費	1	
	4 配 水 及 び 給 水 費	324,377	1 給 料	29,282	7人
			2 手 当	16,268	職員手当等
			5 法 定 福 利 費	9,305	市町村職員共済組合負担金等
			10 備 耗 品 費	1,050	金属探知機等
			11 燃 料 費	700	公用車ガソリン代
			12 光 熱 水 費	500	
			13 印 刷 製 本 費	47	
			14 通 信 運 搬 費	4,200	電話料等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区 分	金 額 千円	
			16 委 託 料	81,852	漏水調査及び消火栓点検業務委託等
			17 手 数 料	620	自動車検査整備料等
			18 賃 借 料	1,026	
			19 修 繕 費	151,000	配給水管修理等 101,866 メーター取替等 49,134
			20 路面復旧費	3,000	路面舗装復旧費
			21 動 力 費	9,000	電気料等
			22 薬 品 費	340	
			23 材 料 費	12,200	配給水管修理材料等
			25 補 償 費	1	
			27 食 糧 費	30	
			29 厚 生 費	141	市町村職員互助会補助金
			30 負 担 金	1	
			31 租 税 公 課	47	自動車重量税
			32 保 險 料	150	自動車損害保険料
			33 補 助 金	3,600	遠距離給水工事補助金
			34 使 用 料	17	
	5 受託工事費	1	24 工事請負費	1	
	6 業 務 費	141,279	10 備消耗品費	450	
			11 燃 料 費	50	
			13 印刷製本費	158	口座振替依頼書等
			14 通信運搬費	8,300	郵便料等
			15 広 告 費	6	
			16 委 託 料	128,772	水道料金業務委託料
			17 手 数 料	3,400	コンビニ収納手数料等
			19 修 繕 費	100	公用車等修繕料
			31 租 税 公 課	9	自動車重量税
			32 保 險 料	34	自動車損害保険料
	7 総 係 費	114,929	1 給 料	36,736	9人
			2 手 当	19,662	職員手当等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区 分	金 額 千円	
					千円
			5 法定福利費	11,739	市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	200	普通旅費
			7 退職手当負担金	29,339	
			8 報 償 費	1	
			9 被 服 費	130	
			10 備 消耗品費	600	
			11 燃 料 費	100	公用車ガソリン代
			13 印刷製本費	590	予算書・決算書等印刷
			14 通信運搬費	300	電話料等
			16 委 託 料	908	電算処理保守点検業務委託
			17 手 数 料	4,500	会計処理取扱手数料等
			18 賃 借 料	4,020	電算機器賃借料等
			19 修 繕 料	100	
			26 研 修 費	1,600	研修旅費及び受講料
			27 食 糧 費	10	
			28 交 際 費	1	
			29 厚 生 費	177	市町村職員互助会補助金
			30 負 担 金	1,040	日本水道協会負担金等
			31 租 税 公 課	38	自動車重量税
			32 保 険 料	738	水道賠償責任保険等
			34 使 用 料	2,400	庁舎使用料等
	8 減価償却費	607,320	1 有形固定資産 減価償却費	607,320	建物 5,799 構築物 526,462 機械及び装置 71,248 車両運搬具 542 工具器具及び備品 3,269
	9 資産減耗費	38,000	1 固定資産 除却費	38,000	布設替等による配水管等の除却
	10 その他 営業費用	3,500	2 雑 支 出	3,500	水道料金過誤納付還付金等
2 営業外費用		244,518			
	支払利息 1 及び企業債 取扱諸費	194,367	1 企業債利息	194,367	
	2 消費税及び 地方消費税	50,000	1 支払消費税	50,000	
	4 雑 支 出	151	2 その他雑支出	151	

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
4 予 備 費		千円 3,500		千円	千円
	1 予 備 費	3,500	1 予 備 費	3,500	

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 資本的収入		千円 641,131		千円	千円
1 企業債		504,200			
	1 企業債	504,200	1 配水管整備 事業債	313,600	
			6 浄水整備 事業債	190,600	
2 出資金		16,967			
	1 他会計出資金	16,967	1 一般会計 出資金	16,967	広域化対策出資金
4 負担金		6,500			
	1 他会計負担金	6,500	1 消火栓設置費 負担金	6,500	
5 工事負担金		113,463			
	1 工事負担金	113,463	1 工事負担金	113,463	中央監視制御設備更新工事負担金
6 固定資産 売却代金		1			
	1 土地売却代金	1	1 土地売却代金	1	

支 出

款・項	目	本年度 予定額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資本的支出		千円 1,637,392		千円	千円
1 建設改良費		958,894			
	1 原水及び浄水 施設整備費	471,674	16 委 託 料	1,774	中央監視制御設備更新工事監理委託
			24 工事請負費	469,900	中央監視制御設備更新工事等
	2 配水及び給水 施設整備費	485,801	1 給 料	29,354	7人
			2 手 当	18,384	職員手当等
			3 賃 金	1,286	臨時筆耕賃金
			5 法定福利費	9,521	市町村職員共済組合負担金等
			10 備消耗品費	340	
			11 燃 料 費	250	公用車ガソリン代
			13 印刷製本費	35	
			14 通信運搬費	48	
			16 委 託 料	20,000	老朽管更新設計業務委託等
			17 手 数 料	247	自動車検査手数料等

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
			18 賃借料	782	電算機器賃借料等
			24 工事請負費	400,000	配水管布設工事等
			25 補償費	1	
			27 食糧費	8	
			29 厚生費	141	市町村職員共済組合補助金
			30 負担金	1	
			31 租税公課	9	自動車重量税
			32 保険料	63	自動車損害保険料
			39 機械及び装置 取得費	5,331	新設分メーター費
	3 老朽管更新 事業費	1	24 工事請負費	1	
	4 拡張事業費	1	24 工事請負費	1	
	5 営業設備費	1,417	40 車両運搬具取 得費	1	
			41 工具器具及び 備品取得費	1,416	超純水製造装置購入
2 企業債 償還金		678,498			
	1 企業債償還金	678,498	1 企業債償還金	678,498	財政融資資金 559,750 公営金融公庫 118,748



平成21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

平成21年度北上市下水道事業会計予算.....	27
-------------------------	----

## 2 予算に関する説明書

### (1) 平成21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.....	31
------------------	----

イ 資本的収入及び支出.....	34
------------------	----

(2) 平成21年度北上市下水道事業会計資金計画.....	36
-------------------------------	----

(3) 給与費明細書.....	37
-----------------	----

(4) 債務負担行為に関する調書.....	40
-----------------------	----

(5) 平成21年度北上市下水道事業予定貸借対照表.....	41
--------------------------------	----

(6) 平成20年度北上市下水道事業予定損益計算書.....	43
--------------------------------	----

(7) 平成20年度北上市下水道事業予定貸借対照表.....	44
--------------------------------	----

## 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.....	47
------------------	----

イ 資本的収入及び支出.....	51
------------------	----



予 算



議案第16号

平成21年度北上市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成21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      | 21,300戸                 |           |
| (2) 年間総処理水量   | 7,760,000m <sup>3</sup> |           |
| (3) 一日平均処理水量  | 21,260m <sup>3</sup>    |           |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠建設費                   | 786,245千円 |
|               | 流域下水道建設負担金              | 72,149千円  |

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      | 84戸                     |           |
| (2) 年間総処理水量   | 6,490,000m <sup>3</sup> |           |
| (3) 一日平均処理水量  | 17,780m <sup>3</sup>    |           |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠建設費                   | 134,774千円 |
|               | 処理場建設費                  | 13,793千円  |

(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		2,027,455千円
第1項	営業収益		1,102,498千円
第2項	営業外収益		924,956千円
第3項	特別利益		1千円
第2款	特定公共下水道事業収益		253,815千円
第1項	営業収益		203,608千円
第2項	営業外収益		50,206千円
第3項	特別利益		1千円
		支	出
第1款	公共下水道事業費用		2,262,203千円
第1項	営業費用		1,583,284千円
第2項	営業外費用		676,917千円
第3項	特別損失		2千円
第4項	予備費		2,000千円

第2款 特定公共下水道事業費用	268,475千円
第1項 営業費用	247,813千円
第2項 営業外費用	18,660千円
第3項 特別損失	2千円
第4項 予備費	2,000千円

(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1,005,536千円は、過年度及び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		1,261,669千円
第1項 企業債		613,400千円
第2項 出資金		311,768千円
第3項 国庫支出金		244,500千円
第4項 他会計負担金		1千円
第5項 工事負担金		92,000千円
第2款 特定公共下水道資本的収入		71,652千円
第1項 企業債		45,500千円
第2項 出資金		1千円
第3項 国庫支出金		26,000千円
第4項 他会計負担金		1千円
第5項 工事負担金		150千円

	支	出
第1款 公共下水道資本的支出		2,151,094千円
第1項 建設改良費		858,394千円
第2項 企業債償還金		1,292,698千円
第3項 開発費		1千円
第4項 その他資本的支出		1千円
第2款 特定公共下水道資本的支出		187,763千円
第1項 建設改良費		148,567千円
第2項 企業債償還金		39,194千円
第3項 開発費		1千円
第4項 その他資本的支出		1千円

(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
水洗便所改造資金の借受者に対する利子補給についての債務負担	自 平成21年度	水洗便所改造資金の融資について指定した金融機関が、水洗便所の改造を行う者に貸し付ける融資総額160,000千円以内の当該資金に対し、金融機関と協定した貸付基準金利から北上市水洗便所改造資金融資あっせん規則に定める融資利率1.5%を差し引いた年利で計算した利子相当額
	至 平成26年度	

(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
公共下水道事業債	443,300 千円	普通貸借 又は 証券発行	4.0%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営企業等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	72,100 千円			
特別措置債	98,000 千円			
特定公共下水道事業債	45,500 千円			
合 計	658,900 千円			

(一時借入金)

第7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) 第9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

107,782千円

(他会計からの補助金)

第10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、931,152千円である。

平成21年 3 月 5 日提出

北上市長 伊 藤 彬

# 予算に関する説明書



平成21年度北上市下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	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			2,027,455	1,762,432	265,023		
	1 営業収益		1,102,498	1,013,543	88,955		
		1 下水道使用料	1,074,852	1,004,176	70,676		
		2 受託事業収益	1	0	1		
	3 その他 営業収益		27,645	9,367	18,278		
	2 営業外収益			924,956	748,887	176,069	
		1 受取利息及び 配当金		3	3	0	
		2 他会計補助金		880,952	722,884	158,068	
		4 消費税及び 地方消費税 還付金		44,000	26,000	18,000	
		5 雑収益		1	0	1	
	3 特別利益			1	2	△ 1	
		1 固定資産 売却益		0	1	△ 1	
		2 過年度損益 修正益		1	1	0	
2 特定公共 下水道 事業収益			253,815	230,377	23,438		
	1 営業収益		203,608	182,906	20,702		
		1 下水道使用料	203,606	182,906	20,700		
		2 受託事業収益	1	0	1		
		3 その他 営業収益	1	0	1		
	2 営業外収益			50,206	47,470	2,736	
		2 他会計補助金		50,200	47,470	2,730	
		5 雑収益		6	0	6	
	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			2,262,203	2,209,988	52,215	
	1 営業費用		1,583,284	1,533,453	49,831	
		1 管 渠 費	43,310	61,757	△ 18,447	
		4 受託事業費	8,847	8,460	387	
		5 流域下水道 維持管理 負担金	604,779	639,042	△ 34,263	
		6 業 務 費	107,655	97,991	9,664	
		7 総 係 費	67,812	59,093	8,719	
		8 減価償却費	746,081	667,110	78,971	
		9 資産減耗費	4,000	0	4,000	
		10 そ の 他 営業費用	800	0	800	
		2 営業外費用		676,917	675,534	1,383
	1 支 払 利 息 及び企業債 取扱諸費		676,717	674,894	1,823	
	4 雑 支 出		200	640	△ 440	
	3 特別損失		2	1	1	
		2 臨 時 損 失	1	0	1	
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	1	0	1	
		9 そ の 他 特別損失	0	1	△ 1	
	4 予 備 費		2,000	1,000	1,000	
		1 予 備 費	2,000	1,000	1,000	
2 特定公共 下水道 事業費用			268,475	238,163	30,312	
	1 営業費用		247,813	215,781	32,032	
		1 管 渠 費	20,717	0	20,717	
		3 処 理 場 費	131,288	128,670	2,618	
		6 業 務 費	464	325	139	
		8 減価償却費	91,334	86,786	4,548	
		9 資産減耗費	4,000	0	4,000	
		10 そ の 他 営業費用	10	0	10	
	2 営業外費用		18,660	20,381	△ 1,721	
		1 支 払 利 息 及び企業債 取扱諸費	18,660	20,371	△ 1,711	

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 雑 支 出	0	10	△ 10	
	3 特 別 損 失		2	1	1	
		2 臨 時 損 失	1		1	
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	1	0	1	
		9 そ の 他 特 別 損 失	0	1	△ 1	
	4 予 備 費		2,000	2,000	0	
		1 予 備 費	2,000	2,000	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			1,261,669	1,382,673	△ 121,004	
	1 企業債		613,400	761,100	△ 147,700	
		1 建設企業債	515,400	761,100	△ 245,700	
		3 特別措置債	98,000	0	98,000	
	2 出資金		311,768	276,039	35,729	
		1 他会計出資金	311,768	276,039	35,729	
	3 国庫支出金		244,500	255,800	△ 11,300	
		1 国庫補助金	244,500	255,800	△ 11,300	
	4 他会計負担金		1	0	1	
		1 他会計負担金	1	0	1	
	5 工事負担金		92,000	89,734	2,266	
1 工事負担金		92,000	89,734	2,266		
2 特定公共 下水道 資本的収入			71,652	210	71,442	
	1 企業債		45,500	0	45,500	
		1 建設企業債	45,500	0	45,500	
	2 出資金		1	0	1	
		1 他会計出資金	1	0	1	
	3 国庫支出金		26,000	0	26,000	
		1 国庫補助金	26,000	0	26,000	
	4 他会計負担金		1	0	1	
		1 他会計負担金	1	0	1	
	5 工事負担金		150	210	△ 60	
		1 工事負担金	150	210	△ 60	



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			2,151,094	2,352,110	△ 201,016	
	1 建設改良費		858,394	1,186,685	△ 328,291	
		1 管渠建設費	786,245	1,122,695	△ 336,450	
		流域下水道 7 施設建設 負担金	72,149	63,990	8,159	
	2 企業債償還金		1,292,698	1,165,424	127,274	
		1 企業債償還金	953,344	879,151	74,193	
		資本費 2 平準化償 還金	339,354	286,273	53,081	
	3 開発費		1	1	0	
		1 開発費	1	1	0	
	4 その他 資本的支出		1	0	1	
1 返還金		1	0	1		
2 特定公共 下水道 資本的支出			187,763	60,901	126,862	
	1 建設改良費		148,567	17,115	131,452	
		1 管渠建設費	134,774	0	134,774	
		3 処理場建設費	13,793	17,115	△ 3,322	
	2 企業債償還金		39,194	43,785	△ 4,591	
		1 企業債償還金	39,194	43,785	△ 4,591	
	3 開発費		1	1	0	
		1 開発費	1	1	0	
	4 その他 資本的支出		1	0	1	
		1 返還金	1	0	1	

平成21年度北上市下水道事業会計資金計画

(単位：千円)

区 分	前年度決算見込額	当初予定額	増 減
受 入 資 金	4,858,398	5,443,739	585,341
1 事業収益	2,010,374	2,185,595	175,221
(1) 下水道使用料	( 1,168,340 )	( 1,182,785 )	( 14,445 )
(2) 受託事業収益	( )	( 2 )	( 2 )
(3) その他営業収益	( 27,281 )	( 27,646 )	( 365 )
(4) 他会計補助金	( 770,354 )	( 931,152 )	( 160,798 )
(5) その他営業外収益	( 44,399 )	( 44,010 )	( △ 389 )
2 前年度未収金	103,036	126,269	23,233
3 企業債	716,000	658,900	△ 57,100
4 出資金	276,039	311,769	35,730
5 国庫支出金	259,300	270,500	11,200
6 他会計負担金		2	2
7 工事負担金	143,649	86,150	△ 57,499
8 一時借入金	1,350,000	1,700,000	350,000
9 前年度繰越金		104,554	104,554
支 払 資 金	4,753,844	5,373,305	619,461
1 事業費用	1,693,230	1,672,049	△ 21,181
(1) 人件費	( 75,003 )	( 92,234 )	( 17,231 )
(2) 支払利息	( 695,265 )	( 695,377 )	( 112 )
(3) 流域下水道維持管理負担金	( 639,042 )	( 604,779 )	( △ 34,263 )
(4) その他事業費	( 283,920 )	( 279,659 )	( △ 4,261 )
2 前年度未払金	7,799	12,399	4,600
3 建設改良費	1,133,487	1,006,961	△ 126,526
4 企業債償還金	1,209,209	1,331,892	122,683
5 開発費	2	2	
6 その他資本的支出		2	2
7 一時借入金償還	710,117	1,350,000	639,883
差 引	104,554	70,434	△ 34,120

# 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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	-	10		39,392		21,656	61,048	12,396	73,444
	資本勘定支弁職員	-	4		18,082		10,495	28,577	5,761	34,338
	合 計	-	14		57,474		32,151	89,625	18,157	107,782
前 年 度	損益勘定支弁職員	-	9		36,948		20,014	56,962	10,451	67,413
	資本勘定支弁職員	-	6		25,245		14,507	39,752	7,174	46,926
	合 計	-	15		62,193		34,521	96,714	17,625	114,339
比 較	損益勘定支弁職員		1		2,444		1,642	4,086	1,945	6,031
	資本勘定支弁職員		△ 2		△ 7,163		△ 4,012	△ 11,175	△ 1,413	△ 12,588
	合 計		△ 1		△ 4,719		△ 2,370	△ 7,089	532	△ 6,557

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	2,250	1,242	452	-	3,150
	前 年 度	2,058	918	1,000	-	3,551	-
	比 較	192	324	△ 548		△ 401	
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)	調 整 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)
	本 年 度	500	15,816	7,685	1,056	-	-
	前 年 度	500	17,121	8,304	1,069	-	-
	比 較		△ 1,305	△ 619	△ 13		

## 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 (千円)	備 考
給料	△ 4,719	昇給に伴う増減分	446	1 昇給に伴う増減分 446	・会計間の異動状況 20年度 転入 4人 転出 5人
		その他の増減分	△ 5,165	1 会計間異動に伴う増減分 △ 5,494 2 その他の増減分 329	
職員 手当	△ 2,370	その他の増減分	△ 2,370	1 会計間異動に伴う増減分 △ 2,080 2 その他の増減分 △ 290	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当りの給与

区 分		行 政 職
平成21年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,443
	平均給与月額 (円)	388,246
	平均年齢 (歳)	43.8
平成20年1月1日現在	平均給料月額 (円)	338,784
	平均給与月額 (円)	382,842
	平均年齢 (歳)	43.3

(2) 初任給

区 分	行政職	国の制度
		一般行政職
高校卒 (円)	140,100	140,100
大学卒 (円)	172,200	172,200

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成21年1月1日現在	1		
	2	3	21.4
	3	3	21.4
	4	6	43.0
	5	1	7.1
	6	1	7.1
	7		
	計	14	100.0
平成20年1月1日現在	1		
	2	3	23.0
	3	5	38.5
	4	2	15.4
	5	2	15.4
	6	1	7.7
	7		
	計	13	100.0

(級別の標準的な職務内容)

級	区 分
1級	主 事 技 師
2級	主 査
3級	主 任
4級	係 長
5級	課長補佐
6級	課 長
7級	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)	14	14	
	昇給に係る職員数 (B)	14	14	
	号給数 別内訳	1号給(人)	2	2
		2号給(人)		
		3号給(人)	12	12
		4号給(人)		
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A)	15	15	
	昇給に係る職員数 (B)	15	15	
	号給数 別内訳	1号給(人)	1	1
		2号給(人)		
		3号給(人)	14	14
		4号給(人)		
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

## (5) 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	2.350	4.500	有	
前年度	2.150	2.350	4.500	有	
国の制度	2.150	2.350	4.500	有	

## (6) 定年退職及び勸奨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	備考
支給率等	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	
国の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	

## (7) その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	異なる	自己所有住宅居住者に対し、新築・購入後5年を限度に月額3,000円を支給している。
通勤手当	異なる	自動車等使用者に対し、通勤距離2Km以上の場合、距離に応じて2,300円~24,500円の範囲で支給している。

## 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
水洗便所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16年度分）	千円 369	年度 17～20	千円 366	年度 21	千円 3	千円 3
水洗便所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17年度分）	500	18～20	453	21～22	47	47
水洗便所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18年度分）	786	19～20	596	21～23	190	190
水洗便所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19年度分）	710	20	353	21～24	357	357
水洗便所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20年度分）	1,321			21～25	1,321	1,321
水洗便所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21年度分）	1,473			22～26	1,473	1,473
合 計	5,159		1,768		3,391	3,391

平成21年度北上市下水道事業予定貸借対照表

(平成22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 13,862

ロ 立木 4,133

ハ 建物 140,660

減価償却累計額 8,776 131,884

ニ 構築物 34,272,439

減価償却累計額 1,190,861 33,081,578

ホ 機械及び装置 1,383,563

減価償却累計額 195,572 1,187,991

ヘ 工具、器具及び備品 2,325

減価償却累計額 1,441 884

ト その他有形固定資産 17,810

減価償却累計額 2,332 15,478

有形固定資産合計 34,435,810

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権 2,371,596

ロ 電話加入権 152

無形固定資産合計 2,371,748

固定資産合計 36,807,558

2 流動資産

(1) 現金預金 70,434

(2) 未収金 126,300

流動資産合計 196,734

3 繰延勘定

(1) 開発費 4

繰延勘定合計 4

資産合計 37,004,296

## 負債の部

4	固定負債		
	(1) 企業債	2,155,976	
	固定負債合計		2,155,976
5	流動負債		
	(1) 一時借入金	1,700,000	
	(2) 未払金	12,400	
	流動負債合計		1,712,400
	負債合計		3,868,376

## 資本の部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 出資金	587,808	
	自己資本金計		587,808
	(2) 借入資本金		
	イ 企業債	24,173,117	
	借入資本金合計		24,173,117
	資本金合計		24,760,925
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	1,379,664	
	ロ 国県補助金	6,412,414	
	ハ 工事負担金	1,289,278	
	ニ 他会計負担金	2	
	資本剰余金合計		9,081,358
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処理欠損金	706,363	
	利益剰余金合計		△ 706,363
	剰余金合計		8,374,995
	資本合計		33,135,920
	負債資本合計		37,004,296



## 平成20年度北上市下水道事業予定損益計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,130,556		
(2) その他営業収益	<u>27,281</u>	1,157,837	
2 営業費用			
(1) 管渠費	55,952		
(2) 処理場費	121,761		
(3) 受託事業費	8,597		
(4) 流域下水道維持管理負担金	553,612		
(5) 業務費	99,397		
(6) 総係費	64,096		
(7) 減価償却費	<u>810,524</u>	<u>1,713,939</u>	
営業損失			556,102
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3		
(2) 他会計補助金	770,354		
(3) 消費税及び地方消費税還付金	<u>44,393</u>	814,750	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	695,265		
(2) 雑支出	<u>621</u>	<u>695,886</u>	<u>118,864</u>
経常損失			437,238
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>2</u>	3	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
当年度純損失			437,237
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			<u><u>437,237</u></u>

平成20年度北上市下水道事業予定貸借対照表

(平成21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		13,862	
ロ 立木		4,133	
ハ 建物	140,660		
減価償却累計額	<u>4,388</u>	136,272	
ニ 構築物	33,363,302		
減価償却累計額	<u>585,835</u>	32,777,467	
ホ 機械及び装置	1,338,896		
減価償却累計額	<u>95,072</u>	1,243,824	
ヘ 工具、器具及び備品	2,325		
減価償却累計額	<u>673</u>	1,652	
ト その他有形固定資産	17,810		
減価償却累計額	<u>1,166</u>	16,644	
有形固定資産合計			34,193,854

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		2,497,137	
ロ 電話加入権		<u>178</u>	
無形固定資産合計			<u>2,497,315</u>
固定資産合計			<u>36,691,169</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		104,554	
(2) 未収金		<u>126,269</u>	
流動資産合計			<u>230,823</u>

3 繰延勘定

(1) 開発費		<u>2</u>	
繰延勘定合計			<u>2</u>

資産合計			<u><u>36,921,994</u></u>
------	--	--	--------------------------

## 負債の部

4	固定負債		
	(1) 企業債	2,397,330	
	固定負債合計		2,397,330
5	流動負債		
	(1) 一時借入金	1,350,000	
	(2) 未払金	12,299	
	(3) その他流動負債	100	
	流動負債合計		1,362,399
	負債合計		3,759,729

## 資本の部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 出資金	276,039	
	自己資本金計		276,039
	(2) 借入資本金		
	イ 企業債	24,604,755	
	借入資本金合計		24,604,755
	資本金合計		24,880,794
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	1,379,664	
	ロ 国県補助金	6,141,914	
	ハ 工事負担金	1,197,130	
	資本剰余金合計		8,718,708
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処理欠損金	437,237	
	利益剰余金合計		△ 437,237
	剰余金合計		8,281,471
	資本合計		33,162,265
	負債資本合計		36,921,994



# 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	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公共下水道 事業収益		千円 2,027,455		千円	千円
1 営業収益		1,102,498			
	1 下水道使用料	1,074,852	1 下水道使用料	1,074,852	公共下水道使用料
	2 受託事業収益	1	1 受託事業収益	1	
	3 その他 営業収益	27,645	4 手数料	405	排水設備指定工事店登録手数料等
			5 負担金	27,239	雨水処理に関する経費 17,625 受託事業人件費負担金 9,614
			6 雑収益	1	
2 営業外収益		924,956			
	1 受取利息及び 配当金	3	1 預金利息	3	
	2 他会計補助金	880,952	1 一般会計 補助金	880,952	公共下水道事業に係る 一般会計補助金
	4 消費税及び 地方消費税 還付金	44,000	消費税及び 1 地方消費税 還付金	44,000	
	5 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	還付未済時効取得等
2 特定公共 下水道 事業収益		253,815			
1 営業収益		203,608			
	1 下水道使用料	203,606	1 下水道使用料	203,606	特定公共下水道使用料
	2 受託事業収益	1	1 受託事業収益	1	
	3 その他 営業収益	1	6 雑収益	1	
2 営業外収益		50,206			
	2 他会計補助金	50,200	1 一般会計 補助金	50,200	特定公共下水道事業に係る 一般会計補助金
	5 雑収益	6	9 その他雑収益	6	電柱設置土地使用料
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	還付未済時効取得等

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 2,262,203		千円	千円
1 営業費用		1,583,284			
	1 管 渠 費	43,310	1 給 料	7,752	2 人
			2 手 当	4,260	職員手当
			5 法定福利費	2,458	職員共済組合負担金等
			10 備消耗品費	90	流量計維持管理用諸消耗品等
			14 通信運搬費	120	電話料
			16 委 託 料	17,101	管路台帳更新業務委託料等
			18 賃 借 料	154	管路台帳図閲覧システム サーバー借上料等
			19 修 繕 費	5,980	舗装修繕等
			21 動 力 費	5,357	マンホールポンプ電気料等
			29 厚 生 費	38	職員互助会負担金
	4 受託事業費	8,847	1 給 料	4,822	1 人
			2 手 当	2,472	職員手当
			5 法定福利費	1,529	職員共済組合負担金等
			29 厚 生 費	24	職員互助会負担金
	流域下水道 5 維持管理 負担金	604,779	30 負 担 金	604,779	流域下水道維持管理負担金
	6 業 務 費	107,655	1 給 料	6,903	2 人
			2 手 当	3,825	職員手当
			4 報 酬	4,428	普及員・施設管理嘱託報酬
			5 法定福利費	2,727	職員共済組合負担金等
			6 旅 費	35	普通旅費等
			8 報 償 費	3,125	受益者負担金一括納付報奨金
			10 備消耗品費	150	供用に関する事務用品等
			13 印刷製本費	738	下水道事業パンフレット等
			14 通信運搬費	748	郵便料
			16 委 託 料	53,024	公共下水道使用料 徴収委託料等
			17 手 数 料	283	受益者負担金システム サーバー保守料等
			18 賃 借 料	2,381	受益者負担金システム サーバー借上料等
			29 厚 生 費	34	職員互助会負担金



款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明 千円
			区 分	金 額 千円	
			30 負担金	14	会議出席負担金
			33 補助金	29,240	私設下水道設置費補助金等
	7 総係費	67,812	1 給料	17,271	4人
			2 手当	9,821	職員手当
			5 法定福利費	5,524	職員共済組合負担金等
			7 退職手当 負担金	13,443	退職手当負担金
			10 備消耗品費	53	庁用事務用品等
			13 印刷製本費	255	会計伝票類印刷製本費
			16 委託料	200	消費税申告等業務委託料
			18 賃借料	1,311	会計システム借上料
			26 研修費	100	日本下水道事業団研修等
			29 厚生費	83	職員互助会負担金
			30 負担金	16,465	日本下水道協会負担金等
			32 保険料	279	下水道施設賠償責任保険料等
			33 補助金	205	日本下水道事業団補助金
			34 使用料	2,802	庁舎事務室使用料等
	8 減価償却費	746,081	1 有形固定資産 減価償却費	620,514	構築物 587,491 機械及び装置 32,255 工具、器具及び備品 768
			2 無形固定資産 減価償却費	125,567	施設利用権等
	9 資産減耗費	4,000	1 固定資産 除却費	4,000	機械設備更新に係る除却費
	10 その他 営業費用	800	2 雑支出	800	公共下水道使用料 不納欠損予定額等
2 営業外費用		676,917			
	支払利息及び 1 企業債 取扱諸費	676,717	1 企業債利息	656,717	
			2 長期借入金 利息	20,000	他会計長期借入金利息
	4 雑支出	200	9 その他雑支出	200	過年度還付金等
3 特別損失		2			
	2 臨時損失	1	1 臨時損失	1	
	3 過年度損益 修正損	1	1 過年度損益 修正損	1	
4 予備費		2,000			
	1 予備費	2,000	1 予備費	2,000	
2 特定公共 下水道 事業費用		268,475			

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
1 営業費用		247,813			
	1 管 渠 費	20,717	16 委 託 料	20,717	管渠改修・修繕計画 策定業務委託等
	3 処 理 場 費	131,288	1 給 料	2,576	1 人
			2 手 当	1,613	職員手当
			5 法定福利費	810	職員共済組合負担金等
			10 備 消耗品費	1,180	機器等消耗材等
			11 燃 料 費	387	白灯油他
			12 光 熱 水 費	192	水道料金等
			14 通 信 運 搬 費	84	電話料
			16 委 託 料	92,780	運転維持管理業務委託料等
			17 手 数 料	10	施設点検手数料等
			19 修 繕 費	12,070	処理場設備修繕費
			21 動 力 費	17,000	処理場施設電気料等
			22 薬 品 費	2,193	処理施設薬品費
			23 材 料 費	380	機器等補修材
			29 厚 生 費	13	職員互助会負担金
	6 業 務 費	464	8 報 償 費	9	受益者負担金一括納付報奨金
			16 委 託 料	455	特定公共下水道使用料 徴収委託料等
	8 減 価 償 却 費	91,334	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	91,334	建物 4,388 構築物 17,535 機械及び装置 68,108 その等 1,303
	9 資 産 減 耗 費	4,000	1 固 定 資 産 除 却 費	4,000	機械設備更新に係る除却費
	10 そ の 他 営 業 費 用	10	2 雑 支 出	10	特定公共下水道使用料 不納欠損予定額等
2 営業外費用		18,660			
	支払利息及び 1 企 業 債 取 扱 諸 費	18,660	1 企 業 債 利 息	18,660	
3 特別損失		2			
	2 臨 時 損 失	1	1 臨 時 損 失	1	
	3 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	
4 予 備 費		2,000			
	1 予 備 費	2,000	1 予 備 費	2,000	

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 1,261,669		千円	千円
1 企業債		613,400			
	1 建設企業債	515,400	1 管路施設整備 事業債	443,300	公共下水道事業債
			6 流域下水道 建設事業債	72,100	流域下水道事業債
	3 特別措置債	98,000	1 特別措置債	98,000	特別措置債
2 出資金		311,768			
	1 他会計出資金	311,768	1 一般会計 出資金	311,768	公共下水道事業に係る 一般会計出資金
3 国庫支出金		244,500			
	1 国庫補助金	244,500	1 国庫補助金	244,500	汚水処理施設整備交付金等
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		92,000			
	1 工事負担金	92,000	2 受益者負担金	92,000	公共下水道受益者負担金
特定公共 下水道 資本的収入		71,652			
1 企業債		45,500			
	1 建設企業債	45,500	1 管路施設整備 事業債	45,500	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	特定公共下水道事業に係る 一般会計出資金
3 国庫支出金		26,000			
	1 国庫補助金	26,000	1 国庫補助金	26,000	未普及解消下水道施設整備等
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		150			
	1 工事負担金	150	2 受益者負担金	150	特定公共下水道受益者負担金

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 2,151,094		千円	千円
1 建設改良費		858,394			
	1 管渠建設費	786,245	1 給 料	13,656	3人
			2 手 当	7,825	職員手当
			3 賃 金	2,714	臨時職員賃金
			5 法定福利費	4,694	職員共済組合負担金等
			6 旅 費	200	普通旅費等
			10 備 消耗品費	975	下水道整備事業消耗品等
			11 燃 料 費	252	車両用燃料費
			13 印刷製本費	105	大型図面コピー代
			14 通信運搬費	30	書類送付代
			16 委 託 料	58,500	設計委託料等
			18 賃 借 料	1,665	車両リース料等
			24 工事請負費	679,153	污水管渠整備工事費
			25 補 償 費	16,350	水道管移設補償費等
			29 厚 生 費	66	職員互助会負担金
			30 負 担 金	50	会議出席負担金
			34 使 用 料	10	有料道路使用料
	流域下水道 7 施設建設 負 担 金	72,149	42 施設利用 取 得 費	72,149	流域下水道建設事業負担金
2 企業債 償 還 金		1,292,698			
	1 建設企業債 償 還 金	953,344	1 建設企業債 償 還 金	953,344	建設企業債償還元金
	2 資本費 平 準 化 償 還 金	339,354	1 資本費 平 準 化 償 還 金	339,354	資本費平準化債償還元金
3 開 発 費		1			
	1 開 発 費	1	3 委 託 料	1	
4 その他 資本的支出		1			
	1 返 還 金	1	1 受益者負担金 返 還 金	1	
2 特定公共 下水道 資本的支出		187,763			

款・項	目	本年度 予定額	節		説明
			区 分	金 額	
1 建設改良費		千円 148,567		千円	千円
	1 管渠建設費	134,774	1 給 料	4,426	1人
			2 手 当	2,810	職員手当
			3 賃 金	1,357	臨時職員賃金
			5 法定福利費	1,591	職員共済組合負担金等
			10 備 消耗品費	140	下水道整備事業消耗品等
			11 燃 料 費	51	車両用燃料費
			18 賃 借 料	367	車両リース料等
			24 工事請負費	120,680	污水管渠整備工事費
			25 補 償 費	3,320	水道管移設補償費等
			29 厚 生 費	22	職員互助会負担金
	34 使 用 料	10	有料道路使用料		
	3 処理場建設費	13,793	24 工事請負費	13,793	調整池攪拌機更新工事等
2 企業債 償還金		39,194			
	1 建設企業 償還金	39,194	1 建設企業 償還金	39,194	建設企業債償還元金
3 開発費		1			
	1 開 発 費	1	3 委 託 料	1	
4 その他 資本的支出		1			
	1 返 還 金	1	1 受益者負担金 返 還 金	1	

