

平成 3 1 年度

花巻市下水道事業会計予算

目 次

1 予算

平成 3 1 年度花巻市下水道事業会計予算	1
-----------------------	---

2 予算に関する説明書

(1) 平成 3 1 年度花巻市下水道事業会計予算実施計画

ア 収益的収入及び支出	4
-------------	---

イ 資本的収入及び支出	6
-------------	---

(2) 平成 3 1 年度花巻市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(3) 給与費明細書

(4) 平成 3 1 年度花巻市下水道事業予定貸借対照表

(5) 平成 3 0 年度花巻市下水道事業予定損益計算書

(6) 平成 3 0 年度花巻市下水道事業予定貸借対照表

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	20
-------------	----

イ 資本的収入及び支出	25
-------------	----

予 算

議案第 3 2 号

平成 3 1 年度花巻市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 3 1 年度花巻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 業務の予定量は、次のとおりとする。

1 公共下水道事業

(1) 接続戸数	21,345 戸
(2) 水洗化人口	51,885 人
(3) 年間総排水量	5,783,004 m ³
(4) 一日平均排水量	15,843 m ³
(5) 主要な建設改良事業	
下水道管路整備事業	902,972 千円

2 農業集落排水事業

(1) 接続戸数	4,403 戸
(2) 水洗化人口	13,059 人
(3) 年間総排水量	1,171,606 m ³
(4) 一日平均排水量	3,209 m ³
(5) 主要な建設改良事業	
機能強化事業	130,861 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	2,561,288 千円
第 1 項 営業収益	2,127,835 千円
第 2 項 営業外収益	429,980 千円
第 3 項 特別利益	3,473 千円
第 2 款 農業集落排水事業収益	1,024,307 千円
第 1 項 営業収益	761,403 千円
第 2 項 営業外収益	261,785 千円
第 3 項 特別利益	1,119 千円
支 出	
第 1 款 公共下水道事業費用	2,534,449 千円
第 1 項 営業費用	2,116,374 千円

第2項	営業外費用	418,075 千円
第2款	農業集落排水事業費用	1,025,971 千円
第1項	営業費用	843,809 千円
第2項	営業外費用	182,162 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 1,433,770 千円は、当年度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	公共下水道事業資本的収入
第1項	企業債
第2項	出資金
第5項	補助金
第7項	負担金
第2款	農業集落排水事業資本的収入
第1項	企業債
第2項	出資金
第5項	補助金
第7項	負担金
支 出	
第1款	公共下水道事業資本的支出
第1項	建設改良費
第2項	企業債償還金
第2款	農業集落排水事業資本的支出
第1項	建設改良費
第2項	企業債償還金

(企業債)

第5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	1,193,100 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）	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することができ
農業集落排水事業	388,900 千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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8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8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 124,782 千円

平成31年2月28日提出

花巻市長 上 田 東 一

予算に関する説明書

平成31年度花巻市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			2,561,288	2,570,092	△ 8,804	
	1 営業収益		2,127,835	2,144,178	△ 16,343	
		1 下水道使用料	824,595	824,272	323	
		2 他会計負担金	1,303,139	1,319,805	△ 16,666	
		4 その他営業収益	101	101	0	
	2 営業外収益		429,980	422,626	7,354	
		1 受取利息及び 配当金	1	1	0	
		4 長期前受金戻入	429,977	422,623	7,354	
		6 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0	
		7 雑収益	1	1	0	
	3 特別利益		3,473	3,288	185	
		3 その他特別利益	3,473	3,288	185	
2 農業集落排水 事業収益			1,024,307	1,126,548	△ 102,241	
	1 営業収益		761,403	847,329	△ 85,926	
		1 農業集落排水 施設使用料	180,391	176,930	3,461	
		2 他会計負担金	581,011	670,398	△ 89,387	
		4 その他営業収益	1	1	0	
	2 営業外収益		261,785	279,219	△ 17,434	
		1 受取利息及び 配当金	1	1	0	
		4 長期前受金戻入	261,783	279,217	△ 17,434	
		7 雑収益	1	1	0	
	3 特別利益		1,119	0	1,119	
		3 その他特別利益	1,119	0	1,119	

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			2,534,449	2,541,537	△ 7,088	
	1 営業費用		2,116,374	2,105,971	10,403	
		1 管 渠 費	63,612	83,022	△ 19,410	管渠、マンホール ポンプ
		2 ポ ン プ 場 費	13,262	9,787	3,475	高田雨水排水ポン プ場、安俣汚水中 継ポンプ場
		3 処 理 場 費	57,260	65,134	△ 7,874	大迫浄化セン ター、東和浄化セ ンター
		5 流域下水道維持 管 理 負 担 金	411,951	383,771	28,180	
		6 業 務 費	68,994	68,248	746	水洗化促進等
		7 総 係 費	78,048	81,943	△ 3,895	
		8 減 価 償 却 費	1,423,247	1,414,066	9,181	
	2 営業外費用		418,075	435,566	△ 17,491	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	418,075	435,566	△ 17,491	企業債利息
2 農業集落排水 事業費用			1,025,971	1,134,854	△ 108,883	
	1 営業費用		843,809	946,310	△ 102,501	
		1 管 渠 費	33,355	49,263	△ 15,908	管渠、マンホール ポンプ
		3 処 理 場 費	120,755	149,458	△ 28,703	9地区処理場
		5 流域下水道維持 管 理 負 担 金	16,965	20,709	△ 3,744	
		6 業 務 費	11,762	10,958	804	水洗化促進等
		7 総 係 費	23,614	23,910	△ 296	
		8 減 価 償 却 費	637,358	692,012	△ 54,654	
	2 営業外費用		182,162	188,544	△ 6,382	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	182,162	186,545	△ 4,383	企業債利息
		3 雑 支 出	0	1,999	△ 1,999	

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 公共下水道 事業資本的收入			1,799,671	1,838,816	△ 39,145	
	1 企 業 債		1,193,100	1,209,000	△ 15,900	
		1 企 業 債	1,193,100	1,209,000	△ 15,900	
	2 出 資 金		285,635	283,427	2,208	
		1 他会計出資金	285,635	283,427	2,208	
	5 補 助 金		278,605	277,100	1,505	
		1 国庫補助金	278,605	277,100	1,505	
	7 負 担 金		42,331	69,289	△ 26,958	
		1 受益者負担金	42,331	69,289	△ 26,958	
2 農業集落排水 事業資本的收入			581,430	481,824	99,606	
	1 企 業 債		388,900	336,500	52,400	
		1 企 業 債	388,900	336,500	52,400	
	2 出 資 金		114,067	110,120	3,947	
		1 他会計出資金	114,067	110,120	3,947	
	5 補 助 金		29,625	21,651	7,974	
		2 県 補 助 金	29,625	21,651	7,974	
	7 負 担 金		48,838	13,553	35,285	
		1 農業集落排水 事業分担金	48,838	13,553	35,285	

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 事業資本の支出			2,808,628	2,758,535	50,093	
	1 建設改良費		902,972	906,293	△ 3,321	
		1 管路建設費	875,353	857,438	17,915	管路整備事業
		5 流域下水道 建設負担金	27,619	48,855	△ 21,236	
	2 企業債償還金		1,905,656	1,852,242	53,414	
		1 建設企業債 償還金	1,905,656	1,852,242	53,414	企業債償還元金
2 農業集落排水 事業資本の支出			1,006,243	912,247	93,996	
	1 建設改良費		130,861	78,489	52,372	
		1 管路建設費	130,861	78,489	52,372	機能強化事業
	2 企業債償還金		875,382	833,758	41,624	
		1 建設企業債 償還金	875,382	833,758	41,624	企業債償還元金

平成31年度花巻市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から 平成32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	
	当期純利益	12,162
	減価償却費	2,060,605
	貸倒引当金の増加額	4,837
	賞与引当金の増加額	△ 8
	長期前受金戻入額	△ 691,760
	受取利息及び配当金	△ 2
	支払利息及び企業債取扱諸費	600,237
	その他流動資産の増加額	△ 132,371
	その他流動負債の減少額	74,442
	小計	1,928,142
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 600,237
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,327,907
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	△ 959,933
	国庫補助金等による収入	308,230
	受益者負担金等による収入	91,169
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 560,534
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,582,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,781,038
	出資金による収入	399,702
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 799,336
	資金増加額（又は減少額）	△ 31,963
	資金期首残高	179,981
	資金期末残高	148,018

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職員数	給与費					法 定	合 計
		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	10	0	34,971	0	32,875	67,846	11,647	79,493
	資本勘定支弁職員	6	0	22,311	0	15,295	37,606	7,683	45,289
	合 計	16	0	57,282	0	48,170	105,452	19,330	124,782
前 年 度	損益勘定支弁職員	10	0	36,997	0	33,281	70,278	12,125	82,403
	資本勘定支弁職員	6	0	23,859	0	17,537	41,396	8,392	49,788
	合 計	16	0	60,856	0	50,818	111,674	20,517	132,191
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 2,026	0	△ 406	△ 2,432	△ 478	△ 2,910
	資本勘定支弁職員	0	0	△ 1,548	0	△ 2,242	△ 3,790	△ 709	△ 4,499
	合 計	0	0	△ 3,574	0	△ 2,648	△ 6,222	△ 1,187	△ 7,409

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)	時間外 勤 務 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)
	本 年 度	1,056	1,014	700	10,020	596
	前 年 度	1,434	1,164	898	9,664	596
	比 較	△ 378	△ 150	△ 198	356	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	合計 (千円)
	本 年 度	13,496	9,134	870	11,284	48,170
	前 年 度	14,435	9,453	883	12,291	50,818
	比 較	△ 939	△ 319	△ 13	△ 1,007	△ 2,648

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	△ 3,574	給与改定に伴う増減分	122			給与改定の状況 給与の改定率 0.2%
		昇給に伴う増加分	802			平均昇給率 1.46% 昇給期 1月 16人
		その他の増減分	△ 4,498	職員異動等	△ 4,498	職員の異動状況 (現に在籍する職員数) (その他) (計) 本年度 16人 0人 16人 前年度 12人 4人 16人 増減 4人 △4人 0人
手 当	△ 2,648	制度改正に伴う増減分	254	勤勉手当	254	勤勉手当 改定前 改定後 成績率 90/100 → 92.5/100
		その他の増減分	△ 2,902			

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	287,138
	平均給与月額 (円)	304,135
	平 均 年 齢	40歳6月
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	289,379
	平均給与月額 (円)	306,800
	平 均 年 齢	43歳5月

イ 初任給

区 分	一 般 職 (円)	国 の 制 度
		一般行政職 (円)
高校卒	148,600	148,600
大学卒	180,700	180,700

ウ 級別職員数

区分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成31年1月1日現在	7	0	0
	6	1	6.2
	5	2	12.5
	4	3	18.8
	3	3	18.8
	2	(1) 4	25.0
	1	3	18.8
	計	(1) 16	100.0
平成30年1月1日現在	7	0	0
	6	1	7.1
	5	1	7.1
	4	3	21.5
	3	3	21.5
	2	(2) 5	35.7
	1	1	7.1
	計	(2) 14	100.0

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

※構成比は小数点以下第2位を四捨五入してあるので、その合計が100%にならない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

区分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一 般 職	部 長	課 長	課長補佐	係 長	主 査	主 任	主 事

エ 昇給

区 分			合 計	代表的な職種 一 般 職
本年度	職 員 数 (A)		16	16
	昇給に係る職員数(B)		16	16
	号給数 別内訳	2号給(人)	2	2
		4号給(人)	14	14
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比率(B)／(A)(%)		100.0	100.0
前年度	職 員 数 (A)		16	16
	昇給に係る職員数(B)		16	16
	号給数 別内訳	2号給(人)	2	2
		4号給(人)	14	14
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	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. 225	2. 225	4. 450	有	
前年度	2. 125	2. 275	4. 400	有	
国の制度	2. 225	2. 225	4. 450	有	

カ 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	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） 基礎在職期間中の各月ごとに当該各月にその 者が属していた職員の区分に応じて定める額 のうちその額の多いものから60月分の合計額 を退職手当の基本額に加算	
国の制度 (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） 基礎在職期間中の各月ごとに当該各月にその 者が属していた職員の区分に応じて定める額 のうちその額の多いものから60月分の合計額 を退職手当の基本額に加算	

キ 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	同 じ	
通勤手当	異 なる	交通用具利用者については距離区分が異なる

平成31年度花巻市下水道事業予定貸借対照表

(平成32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		238,347	
ロ 建物	751,789		
減価償却累計額	<u>△ 88,019</u>	663,770	
ハ 構築物	67,074,591		
減価償却累計額	<u>△ 5,772,149</u>	61,302,442	
ニ 機械及び装置	1,810,365		
減価償却累計額	<u>△ 747,953</u>	1,062,412	
ホ 車両及び運搬具	6		
減価償却累計額		6	
ヘ 工具・器具及び備品	713		
減価償却累計額	<u>△ 318</u>	395	
有形固定資産合計			63,267,372

(2)無形固定資産

イ 施設利用権		<u>2,389,742</u>	
無形固定資産合計			<u>2,389,742</u>
固定資産合計			65,657,114

2 流動資産

(1)現金預金		148,018	
(2)未収金	150,027		
貸倒引当金	<u>△ 14,797</u>	135,230	
(3)その他流動資産		<u>273,502</u>	
流動資産合計			<u>556,750</u>
資産合計			<u><u>66,213,864</u></u>

(単位 千円)

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債	36,600,221	
固定負債合計		36,600,221

4 流動負債

(1) 企業債	2,876,146	
(2) 未払金	335,333	
(3) 引当金	13,407	
(4) その他流動負債	148,603	
流動負債合計		3,373,489

5 繰延収益

(1) 長期前受金	25,190,668	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 2,199,180	
繰延収益合計		22,991,488
負債合計		62,965,198

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金	3,263,199	
資本金合計		3,263,199

7 剰余金

(1) 利益剰余金		
イ 当年度未処理欠損金	14,533	
利益剰余金合計	△ 14,533	
剰余金合計		△ 14,533
資本合計		3,248,666
負債資本合計		66,213,864

平成30年度花巻市下水道事業予定損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	927,041		
	(2) 他会計負担金	1,920,190		
	(4) その他営業収益	<u>102</u>	2,847,333	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	122,764		
	(2) ポンプ場費	9,068		
	(3) 処理場費	198,709		
	(5) 流域下水道維持管理負担金	349,263		
	(6) 業務費	74,180		
	(7) 総係費	105,143		
	(8) 減価償却費	<u>2,106,078</u>	<u>2,965,205</u>	
	営業損失			117,872
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2		
	(4) 長期前受金戻入	701,840		
	(7) 雑収益	<u>2</u>	701,844	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	579,375		
	(3) 雑支出	<u>1,999</u>	<u>581,374</u>	<u>120,470</u>
	経常利益			2,598
5	特別利益			
	(3) その他特別利益	<u>3,288</u>	<u>3,288</u>	<u>3,288</u>
	当年度純利益			5,886
	前年度繰越欠損金			<u>32,581</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>26,695</u></u>

平成30年度花巻市下水道事業予定貸借対照表

(平成31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		238,347	
ロ 建物	751,789		
減価償却累計額	<u>△ 62,361</u>	689,428	
ハ 構築物	66,232,601		
減価償却累計額	<u>△ 4,031,720</u>	62,200,881	
ニ 機械及び装置	1,689,463		
減価償却累計額	<u>△ 543,497</u>	1,145,966	
ホ 車両及び運搬具	6		
減価償却累計額		6	
ヘ 工具・器具及び備品	713		
減価償却累計額	<u>△ 256</u>	457	
有形固定資産合計			64,275,085

(2)無形固定資産

イ 施設利用権		<u>2,479,742</u>	
無形固定資産合計			<u>2,479,742</u>
固定資産合計			66,754,827

2 流動資産

(1)現金預金		179,981	
(2)未収金	150,027		
貸倒引当金	<u>△ 9,960</u>	140,067	
(3)その他流動資産		<u>141,131</u>	
流動資産合計			<u>461,179</u>
資産合計			<u><u>67,216,006</u></u>

(単位 千円)

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	37,894,367	
固定負債合計		37,894,367

4 流動負債

(1) 企業債	2,781,036	
(2) 未払金	335,333	
(3) 引当金	10,456	
(4) その他流動負債	74,161	
流動負債合計		3,200,986

5 繰延収益

(1) 長期前受金	24,791,269	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,507,420	
繰延収益合計		23,283,849
負債合計		64,379,202

資本の部

6 資本金

(1) 資本金	2,863,499	
資本金合計		2,863,499

7 剰余金

(1) 利益剰余金		
イ 当年度未処理欠損金	26,695	
利益剰余金合計	△ 26,695	
剰余金合計		△ 26,695
資本合計		2,836,804
負債資本合計		67,216,006

注記

I 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数	建物	15～50年
	構築物	50年
	機械及び装置	20年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに当該手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度内における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実積率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) リース取引の処理方法

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

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書関連

間接法により作成している。

II 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は839,718千円である。

Ⅲ セグメント情報の開示に関する注記

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業の運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つの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	公共下水道事業区域における汚水の排除、汚水の処理
農業集落排水事業	農業集落排水事業区域における汚水の排除、汚水の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）

（単位 千円）

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
営業収益	2,066,755	748,041	2,814,796
営業費用	2,069,736	829,017	2,898,753
営業損益	△2,981	△80,976	△83,957
経常損益	12,396	△234	12,162
セグメント資産	46,324,125	19,889,739	66,213,864
セグメント負債	43,202,293	19,762,905	62,965,198
その他の項目			
他会計繰入金	1,579,540	695,078	2,274,618
減価償却費	1,423,247	637,358	2,060,605
特別利益	3,473	1,119	4,592
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△581,257	△516,456	△1,097,713

予算に関する説明資料

予 算 事 項 別 明 細 書

収益的收入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公 共 下 水 道 事 業 収 益		千円 2,561,288		千円	千円
1 営 業 収 益		2,127,835			
	1 下 水 道 使 用 料	824,595	1 下 水 道 使 用 料	824,595	
	2 他 会 計 負 担 金	1,303,139	1 他 会 計 負 担 金	1,303,139	
	4 そ の 他 営 業 収 益	101	3 手 数 料	101	
2 営 業 外 収 益		429,980			
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	1 預 金 利 息	1	
	4 長 期 前 受 金 戻 入	429,977	1 長 期 前 受 金 戻 入	429,977	
	6 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	
	7 雑 収 益	1	3 その他雑収益	1	
3 特 別 利 益		3,473			
	3 そ の 他 特 別 利 益	3,473	1 引当金戻入益	3,473	
2 農 業 集 落 排 水 事 業 収 益		1,024,307			
1 営 業 収 益		761,403			
	1 農 業 集 落 排 水 施 設 使 用 料	180,391	1 農 業 集 落 排 水 施 設 使 用 料	180,391	
	2 他 会 計 負 担 金	581,011	1 他 会 計 負 担 金	581,011	
	4 そ の 他 営 業 収 益	1	3 手 数 料	1	
2 営 業 外 収 益		261,785			
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	1 預 金 利 息	1	
	4 長 期 前 受 金 戻 入	261,783	1 長 期 前 受 金 戻 入	261,783	
	7 雑 収 益	1	3 その他雑収益	1	
3 特 別 利 益		1,119			
	3 そ の 他 特 別 利 益	1,119	1 引当金戻入益	1,119	

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公 共 下 水 道 事 業 費 用		千円 2,534,449		千円	千円
1 営 業 費 用	1 管 渠 費	2,116,374			
			4 賃 金	5,182	管渠費 63,612
			16 通 信 運 搬 費	2,001	うち 下水道管渠維持管理業務等 委託料 21,573
			18 委 託 料	21,573	
			19 手 数 料	8	
			20 賃 借 料	187	
			21 修 繕 費	20,432	
			25 動 力 費	14,176	
			38 使 用 料	53	
	2 ポ ン プ 場 費	13,262	14 光 熱 水 費	40	汚水ポンプ場費 3,598
			16 通 信 運 搬 費	69	うち ポンプ場維持管理業務等委 託料 1,809
			18 委 託 料	5,272	雨水ポンプ場費 うち ポンプ場維持管理業務等委 託料 3,463
			21 修 繕 費	5,000	
			25 動 力 費	2,881	
	3 処 理 場 費	57,260	13 燃 料 費	148	処理場費 57,260
			14 光 熱 水 費	505	うち 処理場維持管理業務等委託 料 35,302
			16 通 信 運 搬 費	424	
			18 委 託 料	35,302	
			21 修 繕 費	12,123	
			25 動 力 費	8,758	
	5 流 域 下 水 道 維持管理負担金	411,951	1 流 域 下 水 道 維持管理負担金	411,951	流域下水道(花北処理区) 維持管理負担金

款・項	目	本年度	節		説明
			区分	金額	
	6 業務費	千円 68,994	4 賃 金	千円 1,722	業務費 千円 68,994
			5 報 酬	1,848	うち 受益者負担金等電算処理業 務委託料 2,661
			6 法 定 福 利 費	270	下水道使用料徴収業務委託 料 40,969
			10 報 償 費	1,665	水洗便所等改造資金融資 あっせん利子補給補助金電算 処理業務委託料 288
			15 印 刷 製 本 費	583	下水道台帳更新業務委託料 排水設備等工事完了検査業 務委託料 8,843
			16 通 信 運 搬 費	140	水洗化促進補助金 2,301
			18 委 託 料	55,062	5,117
			19 手 数 料	411	
			20 賃 借 料	2,176	
			37 補 助 金	5,117	
	7 総 係 費	78,048	1 給 料	26,443	総係費 78,048
			2 手 当	16,630	うち 消費税申告等業務委託料 216
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	3,467	日本下水道協会負担金 175
			4 賃 金	1,722	岩手県下水道協会負担金 36
			6 法 定 福 利 費	8,694	研修会参加負担金 350
			8 旅 費	780	児童手当負担金 770
			9 退 職 手 当 負 担 金	9,604	給与計算負担金 142
			12 備 消 品 費	1,741	公務員災害補償基金 144
			16 通 信 運 搬 費	475	健康診断等負担金 127
			18 委 託 料	216	
			20 賃 借 料	1,312	
			21 修 繕 費	1,081	
			34 負 担 金	1,744	
			36 保 険 料	495	
			38 使 用 料	35	
			39 貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	3,609	
	8 減 価 償 却 費	1,423,247	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	1,333,247	
			2 無形固定資産 減 価 償 却 費	90,000	
2 営業外費用		418,075			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	418,075	1 企 業 債 利 息	417,658	
			2 借 入 金 利 息	417	

款・項	目	本年度	節		説明
			区分	金額	
2 農業集落排水事業費用		千円 1,025,971		千円	千円
1 営業費用	1 管渠費	843,809			
			16 通信運搬費	434	管渠費 33,355
			18 委託料	8,693	うち 農業集落排水管渠維持管理 業務等委託料 8,693
			19 手数料	69	
			20 賃借料	307	
			21 修繕費	9,722	
			25 動力費	13,798	
			38 使用料	332	
	3 処理場費	120,755	14 光熱水費	1,310	処理場費 120,755
			16 通信運搬費	739	うち 処理場維持管理業務等委託 料 71,108 公共下水道施設負担金 9,235
			18 委託料	71,108	
			19 手数料	955	
			20 賃借料	33	
			21 修繕費	7,011	
			25 動力費	29,847	
			34 負担金	9,235	
			38 使用料	517	
	5 流域下水道維持管理負担金	16,965	1 流域下水道維持管理負担金	16,965	流域下水道(花北処理区)維持管理負担金
	6 業務費	11,762	15 印刷製本費	110	業務費 11,762
			16 通信運搬費	70	うち 受益者負担金等電算処理業 務委託料 244 下水道使用料徴収業務委託 料 8,243 排水設備等工事完了検査業 務委託料 291 水洗化促進補助金 2,504
			18 委託料	8,778	
			19 手数料	300	
			37 補助金	2,504	

款 ・ 項	目	本 年 度	節		説 明
			区 分	金 額	
		千円		千円	千円
	7 総 係 費	23,614	1 給 料	8,528	総係費 23,614
			2 手 当	4,961	うち
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	1,117	消費税申告業務委託料 216 会議出席負担金 80 地域環境資源センター正会 員費 20
			6 法 定 福 利 費	2,953	土地改良事業団体連合会負 担金 191
			9 退 職 手 当 負 担 金	1,680	給与計算負担金 20 公務員災害補償基金 21 健康診断等負担金 18
			12 備 消 品 費	468	
			16 通 信 運 搬 費	58	
			18 委 託 料	216	
			20 賃 借 料	1,432	
			21 修 繕 費	314	
			34 負 担 金	350	
			36 保 険 料	289	
			38 使 用 料	20	
			39 貸 倒 引 当 金 繰 入 金 額	1,228	
	8 減 価 償 却 費	637,358	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	637,358	
2 営業外費用		182,162			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	182,162	1 企業債利息	182,162	

資本的收入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公 共 下 水 道 事業資本的收入		千円 1,799,671		千円	千円
1 企 業 債		1,193,100			
	1 企 業 債	1,193,100	1 下水道事業債	497,100	
			2 流域下水道事業債	27,600	
			3 資本費償平準化債	668,400	
2 出 資 金		285,635			
	1 他会計出資金	285,635	1 他会計出資金	285,635	
5 補 助 金		278,605			
	1 国庫補助金	278,605	1 国庫補助金	278,605	補助率 1/2、11/20
7 負 担 金		42,331			
	1 受益者負担金	42,331	1 受益者負担金	42,331	
2 農 業 集 落 排 水 事業資本的收入		581,430			
1 企 業 債		388,900			
	1 企 業 債	388,900	1 下水道事業債	29,200	
			3 資本費償平準化債	359,700	
2 出 資 金		114,067			
	1 他会計出資金	114,067	1 他会計出資金	114,067	
5 補 助 金		29,625			
	2 県 補 助 金	29,625	1 県 補 助 金	29,625	補助率 1/2
7 負 担 金		48,838			
	1 農業集落排水事業分担金	48,838	1 農業集落排水事業分担金	48,838	

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度	節		説 明
			区 分	金 額	
1 公 共 下 水 道 事業資本の支出		千円 2,808,628		千円	千円
1 建設改良費		902,972			
	1 管路建設費	875,353	1 給 料	22,311	管路建設費 うち 調査設計等業務委託料 875,353 47,469
			2 手 当	15,295	
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	2,959	
			4 貸 金	1,722	
			6 法 定 福 利 費	7,683	
			13 燃 料 費	256	
			18 委 託 料	47,469	
			20 賃 借 料	1,960	
			28 工 事 請 負 費	745,698	
			29 補 償 金	30,000	
	5 流域下水道 建設負担金	27,619	1 流域下水道 建設負担金	27,619	流域下水道(花北処理区) 建設負担金
2 企 業 債 還 金		1,905,656			
	1 建設企業債 還 金	1,905,656	1 下水道事業債 元 金 償 還 金	1,453,629	
			2 流域下水道事業 債 元 金 償 還 金	97,575	
			3 その他企業債 償 還 金	354,452	

款・項	目	本年度	節		説明
			区分	金額	
2 農業集落排水事業資本の支出		千円 1,006,243		千円	千円
1 建設改良費		130,861			
	1 管路建設費	130,861	13 燃料費	38	管路建設費 130,861
			18 委託料	15,220	うち 調査設計等業務委託料 15,220
			20 賃借料	481	
			21 修繕費	3,960	
			28 工事請負費	111,162	
2 企業債		875,382			
債還金					
	1 建設企業債	875,382	1 下水道事業債元金償還金	733,381	
			3 その他企業債償還金	142,001	

