

令和3年度

花巻市下水道事業会計予算



# 目 次

## 1 予算

|                   |   |
|-------------------|---|
| 令和3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) 令和3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 | 7 |
|-------------|---|

### (2) 令和3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) 令和3年度花巻市下水道事業予定貸借対照表

### (5) 令和2年度花巻市下水道事業予定損益計算書

### (6) 令和2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 | 21 |
|-------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| イ 資本的収入及び支出 | 28 |
|-------------|----|



予 算



## 議案第43号

### 令和3年度花巻市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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                  | 22,445 戸                 |
| (2) 水洗化人口                 | 53,391 人                 |
| (3) 年間総排水量                | 5,973,082 m <sup>3</sup> |
| (4) 主要な建設改良事業<br>長寿命化対策事業 | 311,296 千円               |

#### 2 農業集落排水事業

|                         |                          |
|-------------------------|--------------------------|
| (1) 接続戸数                | 4,194 戸                  |
| (2) 水洗化人口               | 11,761 人                 |
| (3) 年間総排水量              | 1,061,266 m <sup>3</sup> |
| (4) 主要な建設改良事業<br>機能強化事業 | 158,788 千円               |

#### 3 戸別浄化槽事業

|           |         |
|-----------|---------|
| (1) 浄化槽基数 | 1,226 基 |
|-----------|---------|

(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  |   | 2,502,088 千円 |
| 第1項 営業収益       |   | 2,070,298 千円 |
| 第2項 営業外収益      |   | 428,300 千円   |
| 第3項 特別利益       |   | 3,490 千円     |
| 第2款 農業集落排水事業収益 |   | 900,647 千円   |
| 第1項 営業収益       |   | 649,658 千円   |
| 第2項 営業外収益      |   | 249,854 千円   |
| 第3項 特別利益       |   | 1,135 千円     |
| 第3款 戸別浄化槽事業収益  |   | 156,819 千円   |
| 第1項 営業収益       |   | 101,098 千円   |
| 第2項 営業外収益      |   | 55,128 千円    |
| 第3項 特別利益       |   | 593 千円       |

|                | 支 | 出            |
|----------------|---|--------------|
| 第1款 公共下水道事業費用  |   | 2,433,614 千円 |
| 第1項 営業費用       |   | 2,114,592 千円 |
| 第2項 営業外費用      |   | 319,022 千円   |
| 第2款 農業集落排水事業費用 |   | 911,004 千円   |
| 第1項 営業費用       |   | 773,335 千円   |
| 第2項 営業外費用      |   | 137,669 千円   |
| 第3款 戸別浄化槽事業費用  |   | 184,501 千円   |
| 第1項 営業費用       |   | 181,442 千円   |
| 第2項 営業外費用      |   | 3,059 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 1,576,582 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  |   | 1,202,022 千円 |
| 第1項 企業債           |   | 792,500 千円   |
| 第2項 出資金           |   | 287,234 千円   |
| 第5項 補助金           |   | 77,305 千円    |
| 第7項 負担金           |   | 44,983 千円    |
| 第2款 農業集落排水事業資本的収入 |   | 670,435 千円   |
| 第1項 企業債           |   | 480,500 千円   |
| 第2項 出資金           |   | 118,496 千円   |
| 第5項 補助金           |   | 61,475 千円    |
| 第7項 負担金           |   | 9,964 千円     |
| 第3款 戸別浄化槽事業資本的収入  |   | 440 千円       |
| 第2項 出資金           |   | 440 千円       |

|                   | 支 | 出            |
|-------------------|---|--------------|
| 第1款 公共下水道事業資本的支出  |   | 2,314,261 千円 |
| 第1項 建設改良費         |   | 311,296 千円   |
| 第2項 企業債償還金        |   | 2,002,965 千円 |
| 第2款 農業集落排水事業資本的支出 |   | 1,106,195 千円 |
| 第1項 建設改良費         |   | 158,788 千円   |
| 第2項 企業債償還金        |   | 947,407 千円   |
| 第3款 戸別浄化槽事業資本的支出  |   | 29,023 千円    |
| 第2項 企業債償還金        |   | 29,023 千円    |

(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  | 792,500千円 | 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 | 480,500千円 |            |  |  |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,200,000千円と定める。

(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

136,968千円

令和3年2月26日提出

花巻市長 上田 東 一



# 予算に関する説明書



# 令和3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<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比較<br>(千円) | 備考       |
|-----------------|------------------|---------------------|----------------|----------------|------------|----------|
| 1 公共下水道<br>事業収益 |                  |                     | 2,502,088      | 2,550,739      | △ 48,651   |          |
|                 | 1 営業収益           |                     | 2,070,298      | 2,113,743      | △ 43,445   |          |
|                 |                  | 1 下水道使用料            | 865,697        | 852,260        | 13,437     |          |
|                 |                  | 2 他会計負担金            | 1,204,500      | 1,261,382      | △ 56,882   | 一般会計繰入金等 |
|                 |                  | 4 その他営業収益           | 101            | 101            | 0          |          |
|                 | 2 営業外収益          |                     | 428,300        | 433,529        | △ 5,229    |          |
|                 |                  | 1 受取利息及び<br>配当金     | 1              | 1              | 0          |          |
|                 |                  | 4 長期前受金戻入           | 428,295        | 433,524        | △ 5,229    |          |
|                 |                  | 6 消費税及び地方<br>消費税還付金 | 1              | 1              | 0          |          |
|                 |                  | 7 雑収益               | 3              | 3              | 0          |          |
|                 | 3 特別利益           |                     | 3,490          | 3,467          | 23         |          |
|                 |                  | 3 その他特別利益           | 3,490          | 3,467          | 23         |          |
|                 | 2 農業集落排水<br>事業収益 |                     |                | 900,647        | 922,923    | △ 22,276 |
| 1 営業収益          |                  |                     | 649,658        | 669,598        | △ 19,940   |          |
|                 |                  | 1 農業集落排水<br>施設使用料   | 164,668        | 164,474        | 194        |          |
|                 |                  | 2 他会計負担金            | 484,989        | 505,123        | △ 20,134   | 一般会計繰入金  |
|                 |                  | 4 その他営業収益           | 1              | 1              | 0          |          |
| 2 営業外収益         |                  |                     | 249,854        | 252,208        | △ 2,354    |          |
|                 |                  | 1 受取利息及び<br>配当金     | 0              | 1              | △ 1        |          |
|                 |                  | 4 長期前受金戻入           | 249,853        | 252,206        | △ 2,353    |          |
|                 |                  | 7 雑収益               | 1              | 1              | 0          |          |
| 3 特別利益          |                  |                     | 1,135          | 1,117          | 18         |          |
|                 | 3 その他特別利益        | 1,135               | 1,117          | 18             |            |          |

| 款               | 項       | 目                | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比較<br>(千円) | 備考      |
|-----------------|---------|------------------|----------------|----------------|------------|---------|
| 3 戸別浄化槽<br>事業収益 |         |                  | 156,819        | 156,808        | 11         |         |
|                 | 1 営業収益  |                  | 101,098        | 101,680        | △ 582      |         |
|                 |         | 1 戸別浄化槽<br>施設使用料 | 69,496         | 69,901         | △ 405      |         |
|                 |         | 2 他会計負担金         | 31,601         | 31,778         | △ 177      | 一般会計繰入金 |
|                 |         | 4 その他営業収益        | 1              | 1              | 0          |         |
|                 | 2 営業外収益 |                  | 55,128         | 55,128         | 0          |         |
|                 |         | 4 長期前受金戻入        | 55,127         | 55,127         | 0          |         |
|                 |         | 7 雑収益            | 1              | 1              | 0          |         |
|                 | 3 特別利益  |                  | 593            | 0              | 593        |         |
|                 |         | 3 その他特別利益        | 593            | 0              | 593        |         |

支 出

| 款                | 項      | 目                   | 本年度予定額<br>(千円)      | 前年度予定額<br>(千円) | 比較<br>(千円) | 備考                            |       |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|----------------|------------|-------------------------------|-------|
| 1 公共下水道<br>事業費用  |        |                     | 2,433,614           | 2,485,040      | △ 51,426   |                               |       |
|                  | 1 営業費用 |                     | 2,114,592           | 2,118,422      | △ 3,830    |                               |       |
|                  |        | 1 管 渠 費             | 46,870              | 56,758         | △ 9,888    | 管渠、マンホール<br>ポンプ               |       |
|                  |        | 2 ポ ン プ 場 費         | 9,307               | 9,888          | △ 581      | 高田雨水排水ポン<br>プ場、安俣汚水中<br>継ポンプ場 |       |
|                  |        | 3 処 理 場 費           | 43,116              | 56,256         | △ 13,140   | 大迫浄化セン<br>ター、東和浄化セ<br>ンター     |       |
|                  |        | 5 流域下水道維持<br>管理負担金  | 438,000             | 403,582        | 34,418     |                               |       |
|                  |        | 6 業 務 費             | 71,834              | 73,625         | △ 1,791    | 水酸化促進等                        |       |
|                  |        | 7 総 係 費             | 80,415              | 79,303         | 1,112      |                               |       |
|                  |        | 8 減 価 償 却 費         | 1,425,050           | 1,439,010      | △ 13,960   |                               |       |
|                  |        | 2 営業外費用             |                     | 319,022        | 366,618    | △ 47,596                      |       |
|                  |        | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 319,022             | 366,618        | △ 47,596   | 企業債利息等                        |       |
| 2 農業集落排水<br>事業費用 |        |                     | 911,004             | 937,568        | △ 26,564   |                               |       |
|                  | 1 営業費用 |                     | 773,335             | 785,245        | △ 11,910   |                               |       |
|                  |        | 1 管 渠 費             | 29,462              | 30,318         | △ 856      | 管渠、マンホール<br>ポンプ               |       |
|                  |        | 3 処 理 場 費           | 105,322             | 108,506        | △ 3,184    | 8地区処理場                        |       |
|                  |        | 5 流域下水道維持<br>管理負担金  | 17,232              | 16,971         | 261        |                               |       |
|                  |        | 6 業 務 費             | 11,076              | 11,026         | 50         | 水酸化促進等                        |       |
|                  |        | 7 総 係 費             | 20,016              | 23,838         | △ 3,822    |                               |       |
|                  |        | 8 減 価 償 却 費         | 590,227             | 594,586        | △ 4,359    |                               |       |
|                  |        | 2 営業外費用             |                     | 137,669        | 152,323    | △ 14,654                      |       |
|                  |        |                     | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 137,669        | 152,323    | △ 14,654                      | 企業債利息 |
| 3 戸別浄化槽<br>事業費用  |        |                     | 184,501             | 183,489        | 1,012      |                               |       |
|                  | 1 営業費用 |                     | 181,442             | 180,208        | 1,234      |                               |       |
|                  |        | 1 浄 化 槽 費           | 84,304              | 83,533         | 771        | 戸別浄化槽                         |       |
|                  |        | 6 業 務 費             | 2,471               | 2,696          | △ 225      | 水酸化促進等                        |       |
|                  |        | 7 総 係 費             | 11,127              | 10,439         | 688        |                               |       |
|                  |        | 8 減 価 償 却 費         | 83,540              | 83,540         | 0          |                               |       |
|                  |        | 2 営業外費用             |                     | 3,059          | 3,281      | △ 222                         |       |
|                  |        |                     | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,059          | 3,281      | △ 222                         | 企業債利息 |

資本的收入及び支出

収 入

| 款                   | 項     | 目                | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比較<br>(千円) | 備考      |
|---------------------|-------|------------------|----------------|----------------|------------|---------|
| 1 公共下水道<br>事業資本的收入  |       |                  | 1,202,022      | 1,992,555      | △ 790,533  |         |
|                     | 1 企業債 |                  | 792,500        | 1,301,400      | △ 508,900  |         |
|                     |       | 1 企業債            | 792,500        | 1,301,400      | △ 508,900  |         |
|                     | 2 出資金 |                  | 287,234        | 282,992        | 4,242      |         |
|                     |       | 1 他会計出資金         | 287,234        | 282,992        | 4,242      | 一般会計繰入金 |
|                     | 5 補助金 |                  | 77,305         | 383,904        | △ 306,599  |         |
|                     |       | 1 国庫補助金          | 77,305         | 383,904        | △ 306,599  |         |
|                     | 7 負担金 |                  | 44,983         | 24,259         | 20,724     |         |
| 1 受益者負担金            |       | 44,983           | 24,259         | 20,724         |            |         |
| 2 農業集落排水<br>事業資本的收入 |       |                  | 670,435        | 570,543        | 99,892     |         |
|                     | 1 企業債 |                  | 480,500        | 411,300        | 69,200     |         |
|                     |       | 1 企業債            | 480,500        | 411,300        | 69,200     |         |
|                     | 2 出資金 |                  | 118,496        | 116,258        | 2,238      |         |
|                     |       | 1 他会計出資金         | 118,496        | 116,258        | 2,238      | 一般会計繰入金 |
|                     | 5 補助金 |                  | 61,475         | 30,420         | 31,055     |         |
|                     |       | 2 県補助金           | 61,475         | 30,420         | 31,055     |         |
|                     | 7 負担金 |                  | 9,964          | 12,565         | △ 2,601    |         |
| 1 農業集落排水<br>事業分担金   |       | 9,964            | 12,565         | △ 2,601        |            |         |
| 3 戸別浄化槽<br>事業資本的收入  |       |                  | 440            | 1,113          | △ 673      |         |
|                     | 2 出資金 |                  | 440            | 453            | △ 13       |         |
|                     |       | 1 他会計出資金         | 440            | 453            | △ 13       | 一般会計繰入金 |
|                     | 7 負担金 |                  | 0              | 660            | △ 660      |         |
|                     |       | 1 戸別浄化槽<br>事業分担金 | 0              | 260            | △ 260      |         |
|                     |       | 2 工事分担金          | 0              | 400            | △ 400      |         |

支 出

| 款                   | 項        | 目                | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比較<br>(千円) | 備考       |
|---------------------|----------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|
| 1 公共下水道<br>事業資本の支出  |          |                  | 2,314,261      | 3,068,790      | △ 754,529  |          |
|                     | 1 建設改良費  |                  | 311,296        | 1,116,001      | △ 804,705  |          |
|                     |          | 1 管路建設費          | 274,225        | 1,077,494      | △ 803,269  | 長寿命化対策事業 |
|                     |          | 5 流域下水道<br>建設負担金 | 37,071         | 38,507         | △ 1,436    |          |
|                     | 2 企業債償還金 |                  | 2,002,965      | 1,952,789      | 50,176     |          |
|                     |          | 1 建設企業債<br>償還金   | 2,002,965      | 1,952,789      | 50,176     | 企業債償還元金  |
| 2 農業集落排水<br>事業資本の支出 |          |                  | 1,106,195      | 1,011,285      | 94,910     |          |
|                     | 1 建設改良費  |                  | 158,788        | 87,168         | 71,620     |          |
|                     |          | 1 管路建設費          | 158,788        | 87,168         | 71,620     | 機能強化事業   |
|                     | 2 企業債償還金 |                  | 947,407        | 924,117        | 23,290     |          |
|                     |          | 1 建設企業債<br>償還金   | 947,407        | 924,117        | 23,290     | 企業債償還元金  |
| 3 戸別浄化槽<br>事業資本の支出  |          |                  | 29,023         | 25,994         | 3,029      |          |
|                     | 2 企業債償還金 |                  | 29,023         | 25,994         | 3,029      |          |
|                     |          | 1 建設企業債<br>償還金   | 29,023         | 25,994         | 3,029      | 企業債償還元金  |

# 令和3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

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           |                    |
|   | 当期純利益                      | 6,857              |
|   | 減価償却費                      | 2,098,817          |
|   | 貸倒引当金の増加額                  | 3,679              |
|   | 賞与引当金の減少額                  | △ 198              |
|   | 長期前受金戻入額                   | △ 733,275          |
|   | 受取利息及び配当金                  | △ 1                |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費              | 459,750            |
|   | その他流動資産の増加額                | △ 114,785          |
|   | その他流動負債の増加額                | 99,984             |
|   | 小 計                        | <u>1,820,828</u>   |
|   | 利息及び配当金の受取額                | 1                  |
|   | 利息の支払額                     | <u>△ 459,750</u>   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー           | 1,361,079          |
| 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             | △ 428,979          |
|   | 国庫補助金等による収入                | 138,780            |
|   | 受益者負担金等による収入               | 54,947             |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 235,252</u>   |
| 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    | 1,273,000          |
|   | 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 | △ 2,979,395        |
|   | 出資金による収入                   | 406,170            |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 1,300,225</u> |
|   | 資金減少額                      | △ 174,398          |
|   | 資金期首残高                     | 302,650            |
|   | 資金期末残高                     | <u>128,252</u>     |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

| 区 分         | 職員数        | 給与費         |             |             |           | 法 定         | 合 計     |          |
|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|---------|----------|
|             | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手当等<br>(千円) | 計<br>(千円) | 福利費<br>(千円) |         |          |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | 10          | 1,754       | 39,913      | 36,845    | 78,512      | 14,354  | 92,866   |
|             | 資本勘定支弁職員   | 6           | 0           | 22,519      | 13,595    | 36,114      | 7,988   | 44,102   |
|             | 合 計        | 16          | 1,754       | 62,432      | 50,440    | 114,626     | 22,342  | 136,968  |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | 11          | 7,016       | 41,511      | 37,263    | 85,790      | 15,595  | 101,385  |
|             | 資本勘定支弁職員   | 6           | 1,754       | 22,392      | 14,663    | 38,809      | 8,023   | 46,832   |
|             | 合 計        | 17          | 8,770       | 63,903      | 51,926    | 124,599     | 23,618  | 148,217  |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員   | △ 1         | △ 5,262     | △ 1,598     | △ 418     | △ 7,278     | △ 1,241 | △ 8,519  |
|             | 資本勘定支弁職員   | 0           | △ 1,754     | 127         | △ 1,068   | △ 2,695     | △ 35    | △ 2,730  |
|             | 合 計        | △ 1         | △ 7,016     | △ 1,471     | △ 1,486   | △ 9,973     | △ 1,276 | △ 11,249 |

|                            |       |              |              |                    |                           |                    |
|----------------------------|-------|--------------|--------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| 手<br>当<br>等<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 扶養手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円)       | 時間外<br>勤 務<br>手 当<br>(千円) | 管理職<br>手 当<br>(千円) |
|                            | 本 年 度 | 1,238        | 1,214        | 875                | 10,360                    | 596                |
|                            | 前 年 度 | 1,434        | 1,350        | 687                | 10,360                    | 596                |
|                            | 比 較   | △ 196        | △ 136        | 188                | 0                         | 0                  |
| 手<br>当<br>等<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 期末手当<br>(千円) | 勤勉手当<br>(千円) | 寒冷地<br>手 当<br>(千円) | 退職手当<br>負担金<br>(千円)       | 合計<br>(千円)         |
|                            | 本 年 度 | 14,111       | 9,599        | 881                | 11,566                    | 50,440             |
|                            | 前 年 度 | 14,832       | 10,086       | 935                | 11,646                    | 51,926             |
|                            | 比 較   | △ 721        | △ 487        | △ 54               | △ 80                      | △ 1,486            |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) |         | 説 明   |         | 備 考   |
|-----|-------------|-----------------|---------|-------|---------|---|
| 給 料 | △ 1,471     | 昇給に伴う増加分        | 586     |       |         | 平均昇給率 1.00%<br>昇給期 1月 16人   |
|     |             | その他の増減分         | △ 2,057 | 職員異動等 | △ 2,057 | 職員の異動状況<br>(現に在籍する職員数) (その他) (計)<br>本年度 16人 0人 16人<br>前年度 17人 0人 17人<br>増減 △1人 0人 △1人 |
| 手当等 | △1,486      | その他の増減分         | △1,486  | 職員異動等 | △1,486  |   |

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   |
|------------|------------|---------|
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 303,188 |
|            | 平均給与月額 (円) | 320,450 |
|            | 平均年齢       | 40歳7月   |
| 令和2年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 297,812 |
|            | 平均給与月額 (円) | 317,674 |
|            | 平均年齢       | 40歳2月   |

イ 初任給

| 区 分 | 一 般 職<br>(円) | 国 の 制 度   |
|-----|--------------|-----------|
|     |              | 一般行政職 (円) |
| 高校卒 | 150,600      | 150,600   |
| 大学卒 | 182,200      | 182,200   |

ウ 級別職員数

| 区分         | 一 般 職 |         |         |
|------------|-------|---------|---------|
|            | 級     | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和3年1月1日現在 | 7     | 0       | 0       |
|            | 6     | 1       | 6.3     |
|            | 5     | 2       | 12.5    |
|            | 4     | 5       | 31.3    |
|            | 3     | 4       | 25.0    |
|            | 2     | 1       | 6.3     |
|            | 1     | 3       | 18.8    |
|            | 計     | 16      | 100.0   |
| 令和2年1月1日現在 | 7     | 0       | 0.0     |
|            | 6     | 1       | 5.9     |
|            | 5     | 2       | 11.8    |
|            | 4     | 4       | 23.5    |
|            | 3     | 5       | 29.4    |
|            | 2     | 1       | 5.9     |
|            | 1     | 4       | 23.5    |
|            | 計     | 17      | 100.0   |

※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。

(級別の基準となる職務)

| 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<br>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<br>別内訳  | 2号給(人) | 1               | 1  |
|              |             | 4号給(人) | 15              | 15 |
|              |             | 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)   | 17     | 17              |    |
|              | 昇給に係る職員数(B) | 17     | 17              |    |
|              | 号給数<br>別内訳  | 2号給(人) | 2               | 2  |
|              |             | 4号給(人) | 15              | 15 |
|              |             | 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<br>(月分) | 職制上の段階、<br>職務の級等による加算措置 | 備考 |
|---------|------------|-------------|--------------|-------------------------|----|
|         | 6月<br>(月分) | 12月<br>(月分) |              |                         |    |
| 本年度     | 2.250      | 2.250       | 4.500        | 有                       |    |
| 前年度     | 2.250      | 2.250       | 4.500        | 有                       |    |
| 一般会計の制度 | 2.250      | 2.250       | 4.500        | 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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(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)<br>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 |    |
| 一般会計の制度<br>(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)<br>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 | 異なる      | 手当の上限額 27,000円<br>対象となる家賃の下限額 12,000円 |
| 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                  |

# 令和3年度花卷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        |                    | 238,346          |                          |
| ロ 建物        | 757,888            |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 136,925</u>   | 620,963          |                          |
| ハ 構築物       | 68,282,655         |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 9,222,575</u> | 59,060,080       |                          |
| ニ 機械及び装置    | 3,872,003          |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 1,244,727</u> | 2,627,276        |                          |
| ホ 車両及び運搬具   | 6                  |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>           | 6                |                          |
| ヘ 工具・器具及び備品 | 2,027              |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 675</u>       | 1,352            |                          |
| 有形固定資産合計    |                    |                  | 62,548,023               |
| (2)無形固定資産   |                    |                  |                          |
| イ 施設利用権     |                    | <u>2,280,397</u> |                          |
| 無形固定資産合計    |                    |                  | <u>2,280,397</u>         |
| 固定資産合計      |                    |                  | 64,828,420               |
| 2 流動資産      |                    |                  |                          |
| (1)現金預金     |                    |                  | 128,252                  |
| (2)未収金      | 131,331            |                  |                          |
| 貸倒引当金       | <u>△ 13,153</u>    | 118,178          |                          |
| (3)その他流動資産  |                    |                  | <u>293,382</u>           |
| 流動資産合計      |                    |                  | <u>539,812</u>           |
| 資産合計        |                    |                  | <u><u>65,368,232</u></u> |

(単位 千円)

負債の部

3 固定負債

|         |                   |            |
|---------|-------------------|------------|
| (1) 企業債 | <u>34,313,961</u> |            |
| 固定負債合計  |                   | 34,313,961 |

4 流動負債

|             |                |           |
|-------------|----------------|-----------|
| (1) 企業債     | 2,966,766      |           |
| (2) 未払金     | 352,835        |           |
| (3) 引当金     | 13,696         |           |
| (4) その他流動負債 | <u>198,767</u> |           |
| 流動負債合計      |                | 3,532,064 |

5 繰延収益

|                 |                    |                   |
|-----------------|--------------------|-------------------|
| (1) 長期前受金       | 27,017,050         |                   |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 3,653,440</u> |                   |
| 繰延収益合計          |                    | <u>23,363,610</u> |
| 負債合計            |                    | 61,209,635        |

資本の部

6 資本金

|         |                  |           |
|---------|------------------|-----------|
| (1) 資本金 | <u>4,128,399</u> |           |
| 資本金合計   |                  | 4,128,399 |

7 剰余金

|               |               |                   |
|---------------|---------------|-------------------|
| (1) 利益剰余金     |               |                   |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>30,198</u> |                   |
| 利益剰余金合計       | <u>30,198</u> |                   |
| 剰余金合計         |               | <u>30,198</u>     |
| 資本合計          |               | <u>4,158,597</u>  |
| 負債資本合計        |               | <u>65,368,232</u> |

令和2年度花巻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)

(単位 千円)

|   |                   |                  |                  |                      |
|---|-------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 1 | 営業収益              |                  |                  |                      |
|   | (1) 下水道使用料        | 987,852          |                  |                      |
|   | (2) 他会計負担金        | 1,775,312        |                  |                      |
|   | (3) その他営業収益       | <u>103</u>       | 2,763,267        |                      |
| 2 | 営業費用              |                  |                  |                      |
|   | (1) 管渠費           | 79,776           |                  |                      |
|   | (2) ポンプ場費         | 9,001            |                  |                      |
|   | (3) 処理場費          | 149,943          |                  |                      |
|   | (4) 流域下水道維持管理負担金  | 382,322          |                  |                      |
|   | (5) 業務費           | 80,858           |                  |                      |
|   | (6) 総係費           | 112,827          |                  |                      |
|   | (7) 浄化槽費          | 76,501           |                  |                      |
|   | (8) 減価償却費         | <u>2,117,136</u> | <u>3,008,364</u> |                      |
|   | 営業損失              |                  |                  | 245,097              |
| 3 | 営業外収益             |                  |                  |                      |
|   | (1) 受取利息及び配当金     | 2                |                  |                      |
|   | (2) 長期前受金戻入       | 740,857          |                  |                      |
|   | (3) 雑収益           | <u>5</u>         | 740,864          |                      |
| 4 | 営業外費用             |                  |                  |                      |
|   | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>499,251</u>   | <u>499,251</u>   | <u>241,613</u>       |
|   | 経常損失              |                  |                  | 3,484                |
| 5 | 特別利益              |                  |                  |                      |
|   | (1) その他特別利益       | <u>4,584</u>     | <u>4,584</u>     | <u>4,584</u>         |
|   | 当年度純利益            |                  |                  | 1,100                |
|   | 前年度繰越利益剰余金        |                  |                  | <u>22,241</u>        |
|   | 当年度未処分利益剰余金       |                  |                  | <u><u>23,341</u></u> |

# 令和2年度花卷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        |                    | 238,346          |                          |
| ロ 建物        | 757,888            |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 112,643</u>   | 645,245          |                          |
| ハ 構築物       | 67,850,949         |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 7,477,435</u> | 60,373,514       |                          |
| ニ 機械及び装置    | 3,872,003          |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 1,002,302</u> | 2,869,701        |                          |
| ホ 車両及び運搬具   | 6                  |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>           | 6                |                          |
| ヘ 工具・器具及び備品 | 2,027              |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 378</u>       | 1,649            |                          |
| 有形固定資産合計    |                    |                  | 64,128,461               |
| (2)無形固定資産   |                    |                  |                          |
| イ 施設利用権     |                    | <u>2,367,070</u> |                          |
| 無形固定資産合計    |                    |                  | <u>2,367,070</u>         |
| 固定資産合計      |                    |                  | 66,495,531               |
| 2 流動資産      |                    |                  |                          |
| (1)現金預金     |                    |                  | 302,650                  |
| (2)未収金      | 131,331            |                  |                          |
| 貸倒引当金       | <u>△ 9,474</u>     | 121,857          |                          |
| (3)その他流動資産  |                    |                  | <u>178,597</u>           |
| 流動資産合計      |                    |                  | <u>603,104</u>           |
| 資産合計        |                    |                  | <u><u>67,098,635</u></u> |

(単位 千円)

負債の部

3 固定負債

|         |                   |            |
|---------|-------------------|------------|
| (1) 企業債 | <u>36,007,727</u> |            |
| 固定負債合計  |                   | 36,007,727 |

4 流動負債

|             |               |           |
|-------------|---------------|-----------|
| (1) 企業債     | 2,979,395     |           |
| (2) 未払金     | 352,835       |           |
| (3) 引当金     | 11,167        |           |
| (4) その他流動負債 | <u>98,783</u> |           |
| 流動負債合計      |               | 3,442,180 |

5 繰延収益

|                 |                    |                   |
|-----------------|--------------------|-------------------|
| (1) 長期前受金       | 26,823,323         |                   |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 2,920,165</u> |                   |
| 繰延収益合計          |                    | <u>23,903,158</u> |
| 負債合計            |                    | 63,353,065        |

資本の部

6 資本金

|         |                  |           |
|---------|------------------|-----------|
| (1) 資本金 | <u>3,722,229</u> |           |
| 資本金合計   |                  | 3,722,229 |

7 剰余金

|               |               |                   |
|---------------|---------------|-------------------|
| (1) 利益剰余金     |               |                   |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>23,341</u> |                   |
| 利益剰余金合計       | <u>23,341</u> |                   |
| 剰余金合計         |               | <u>23,341</u>     |
| 資本合計          |               | <u>3,745,570</u>  |
| 負債資本合計        |               | <u>67,098,635</u> |

## 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、実績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) 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705,814千円である。

### 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、農業集落排水事業及び戸別浄化槽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、農業集落排水事業及び戸別浄化槽事業の3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 |
| 戸別浄化槽事業  | 戸別浄化槽事業区域における浄化槽の管理       |

#### 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）

| 項目                     | 公共下水道事業    | 農業集落排水事業   | 戸別浄化槽事業   | 合計         |
|------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 営業収益                   | 1,991,600  | 634,689    | 94,781    | 2,721,070  |
| 営業費用                   | 2,059,597  | 759,271    | 174,094   | 2,992,962  |
| 営業損益                   | △67,997    | △124,582   | △79,313   | △271,892   |
| 経常損益                   | 41,280     | △12,397    | △27,244   | 1,639      |
| セグメント資産                | 46,122,705 | 17,609,043 | 1,636,484 | 65,368,232 |
| セグメント負債                | 41,065,784 | 18,373,401 | 1,770,450 | 61,209,635 |
| その他の項目                 |            |            |           |            |
| 他会計繰入金                 | 1,484,868  | 603,485    | 32,041    | 2,120,394  |
| 減価償却費                  | 1,425,050  | 590,227    | 83,540    | 2,098,817  |
| 特別利益                   | 3,490      | 1,135      | 593       | 5,218      |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | △1,174,733 | △408,838   | △83,540   | △1,667,111 |



# 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<br>予定額      | 節                   |           | 説 明      |
|------------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------|-----------|----------|
|                  |                                   |                 | 区 分                 | 金 額       |          |
| 1 公共下水道<br>事業収益  |                                   | 千円<br>2,502,088 |                     | 千円        | 千円       |
| 1 営業収益           |                                   | 2,070,298       |                     |           |          |
|                  | 1 下水道使用料                          | 865,697         | 1 下水道使用料            | 865,697   |          |
|                  | 2 他会計負担金                          | 1,204,500       | 1 他会計負担金            | 1,204,500 | 一般会計繰入金等 |
|                  | 4 其<br>の<br>他<br>営<br>業<br>収<br>益 | 101             | 3 手 数 料             | 101       |          |
| 2 営業外収益          |                                   | 428,300         |                     |           |          |
|                  | 1 受取利息及び<br>配<br>当<br>金           | 1               | 1 預 金 利 息           | 1         |          |
|                  | 4 長期前受金<br>戻                      | 428,295         | 1 長期前受金<br>戻        | 428,295   |          |
|                  | 6 消費税及び地方<br>消費税還付金               | 1               | 1 消費税及び地方<br>消費税還付金 | 1         |          |
|                  | 7 雑 収 益                           | 3               | 3 その他雑収益            | 3         |          |
| 3 特別利益           |                                   | 3,490           |                     |           |          |
|                  | 3 其<br>の<br>他<br>特<br>別<br>利<br>益 | 3,490           | 1 引当金戻入益            | 3,490     |          |
| 2 農業集落排水<br>事業収益 |                                   | 900,647         |                     |           |          |
| 1 営業収益           |                                   | 649,658         |                     |           |          |
|                  | 1 農業集落排水<br>施設使用料                 | 164,668         | 1 農業集落排水<br>施設使用料   | 164,668   |          |
|                  | 2 他会計負担金                          | 484,989         | 1 他会計負担金            | 484,989   | 一般会計繰入金  |
|                  | 4 其<br>の<br>他<br>営<br>業<br>収<br>益 | 1               | 3 手 数 料             | 1         |          |
| 2 営業外収益          |                                   | 249,854         |                     |           |          |
|                  | 4 長期前受金<br>戻                      | 249,853         | 1 長期前受金<br>戻        | 249,853   |          |
|                  | 7 雑 収 益                           | 1               | 3 その他雑収益            | 1         |          |
| 3 特別利益           |                                   | 1,135           |                     |           |          |
|                  | 3 其<br>の<br>他<br>特<br>別<br>利<br>益 | 1,135           | 1 引当金戻入益            | 1,135     |          |

| 款・項             | 目                             | 本年度<br>予定額 | 節                |        | 説明      |
|-----------------|-------------------------------|------------|------------------|--------|---------|
|                 |                               |            | 区 分              | 金 額    |         |
|                 |                               | 千円         |                  | 千円     | 千円      |
| 3 戸別浄化槽<br>事業収益 |                               | 156,819    |                  |        |         |
| 1 営業収益          |                               | 101,098    |                  |        |         |
|                 | 1 戸別浄化槽<br>施設使用料              | 69,496     | 1 戸別浄化槽<br>施設使用料 | 69,496 |         |
|                 | 2 他会計負担金                      | 31,601     | 1 他会計負担金         | 31,601 | 一般会計繰入金 |
|                 | 4 その<br>他<br>営<br>業<br>収<br>益 | 1          | 3 手 数 料          | 1      |         |
| 2 営業外収益         |                               | 55,128     |                  |        |         |
|                 | 4 長期前受金<br>戻 入                | 55,127     | 1 長期前受金<br>戻 入   | 55,127 |         |
|                 | 7 雑 収 益                       | 1          | 3 その他雑収益         | 1      |         |
| 3 特別利益          |                               | 593        |                  |        |         |
|                 | 3 その<br>特<br>別<br>利<br>益      | 593        | 1 引当金戻入益         | 593    |         |

支 出

| 款・項             | 目                  | 本年度<br>予定額      | 節                  |         | 説 明                              |
|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|---------|----------------------------------|
|                 |                    |                 | 区 分                | 金 額     |                                  |
| 1 公共下水道<br>事業費用 |                    | 千円<br>2,433,614 |                    | 千円      | 千円                               |
| 1 営業費用          |                    | 2,114,592       |                    |         |                                  |
|                 | 1 管 渠 費            | 46,870          | 16 通 信 運 搬 費       | 1,733   | 管渠費 46,870                       |
|                 |                    |                 | 18 委 託 料           | 14,795  | うち<br>下水道管渠維持管理業務等<br>委託料 14,795 |
|                 |                    |                 | 19 手 数 料           | 18      |                                  |
|                 |                    |                 | 20 賃 借 料           | 103     |                                  |
|                 |                    |                 | 21 修 繕 費           | 14,427  |                                  |
|                 |                    |                 | 25 動 力 費           | 15,540  |                                  |
|                 |                    |                 | 38 使 用 料           | 254     |                                  |
|                 | 2 ポンプ場費            | 9,307           | 14 光 熱 水 費         | 36      | 汚水ポンプ場費 2,814                    |
|                 |                    |                 | 16 通 信 運 搬 費       | 70      | うち<br>ポンプ場維持管理業務等委<br>託料 1,043   |
|                 |                    |                 | 18 委 託 料           | 5,345   |                                  |
|                 |                    |                 | 21 修 繕 費           | 1,000   | 雨水ポンプ場費 6,493                    |
|                 |                    |                 | 25 動 力 費           | 2,856   | うち<br>ポンプ場維持管理業務等委<br>託料 4,302   |
|                 | 3 処 理 場 費          | 43,116          | 14 光 熱 水 費         | 505     | 処理場費 43,116                      |
|                 |                    |                 | 16 通 信 運 搬 費       | 489     | うち<br>処理場維持管理業務等委<br>託料 33,782   |
|                 |                    |                 | 18 委 託 料           | 33,782  |                                  |
|                 |                    |                 | 25 動 力 費           | 8,340   |                                  |
|                 | 5 流域下水道<br>維持管理負担金 | 438,000         | 1 流域下水道<br>維持管理負担金 | 438,000 | 流域下水道(花北処理区)<br>維持管理負担金          |

| 款・項         | 目                              | 本年度<br>予定額 | 節                          |           | 説明  |
|-------------|--------------------------------|------------|----------------------------|-----------|---|
|             |                                |            | 区 分                        | 金 額       |   |
|             |                                | 千円         |                            | 千円        | 千円  |
|             | 6 業 務 費                        | 71,834     | 10 報 償 費                   | 2,049     | 業務費 71,834                                  |
|             |                                |            | 15 印 刷 製 本 費               | 370       | うち<br>受益者負担金等電算処理業<br>務委託料 2,685            |
|             |                                |            | 16 通 信 運 搬 費               | 71        | 下水道使用料徴収業務委託<br>料 43,794                    |
|             |                                |            | 18 委 託 料                   | 59,582    | 水洗便所等改造資金融資<br>あっせん利子補給補助金電算<br>処理業務委託料 294 |
|             |                                |            | 19 手 数 料                   | 411       | 下水道台帳補正、更新業務<br>委託料 9,851                   |
|             |                                |            | 20 賃 借 料                   | 2,083     | 排水設備等工事完了検査業<br>務委託料 2,958                  |
|             |                                |            | 37 補 助 金                   | 7,268     | 水洗化促進補助金 7,268                              |
|             | 7 総 係 費                        | 80,415     | 1 給 料                      | 28,439    | 総係費 80,415                                  |
|             |                                |            | 2 手 当                      | 18,366    | うち  |
|             |                                |            | 3 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 3,514     | 消費税申告業務委託料 220                              |
|             |                                |            | 5 報 酬                      | 1,957     | 研修会参加負担金 200                                |
|             |                                |            | 6 法 定 福 利 費                | 10,127    | 健康診断等負担金 193                                |
|             |                                |            | 8 旅 費                      | 500       | 日本下水道協会負担金 172                              |
|             |                                |            | 9 退 職 手 当 金<br>負 担 金       | 9,579     | 岩手県下水道協会負担金 36                              |
|             |                                |            | 12 備 消 品 費                 | 1,780     | 給与計算負担金 219                                 |
|             |                                |            | 16 通 信 運 搬 費               | 334       | 公務員災害補償基金 139                               |
|             |                                |            | 18 委 託 料                   | 220       |   |
|             |                                |            | 20 賃 借 料                   | 1,401     |   |
|             |                                |            | 21 修 繕 費                   | 874       |   |
|             |                                |            | 34 負 担 金                   | 959       |   |
|             |                                |            | 36 保 険 料                   | 436       |   |
|             |                                |            | 38 使 用 料                   | 35        |   |
|             |                                |            | 39 貸 倒 引 当 金<br>繰 入 額      | 1,894     |   |
|             | 8 減 価 償 却 費                    | 1,425,050  | 1 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 1,338,377 |   |
|             |                                |            | 2 無 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 86,673    |   |
| 2 営 業 外 費 用 |                                | 319,022    |                            |           |   |
|             | 1 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 319,022    | 1 企 業 債 利 息                | 318,754   |   |
|             |                                |            | 2 借 入 金 利 息                | 268       |   |

| 款・項 | 目                      | 本年度<br>予定額    | 節                      |        | 説明  |
|-----|------------------------|---------------|------------------------|--------|---|
|     |                        |               | 区 分                    | 金 額    |   |
| 2   | 農業集落排水<br>事業費用         | 千円<br>911,004 |                        | 千円     | 千円  |
| 1   | 営業費用                   | 773,335       |                        |        |   |
|     | 1 管 渠 費                | 29,462        | 16 通 信 運 搬 費           | 414    | 管渠費 29,462  |
|     |                        |               | 18 委 託 料               | 6,507  | うち<br>農業集落排水管渠維持管理<br>業務等委託料 6,507                                    |
|     |                        |               | 20 賃 借 料               | 10     |   |
|     |                        |               | 21 修 繕 費               | 10,453 |   |
|     |                        |               | 25 動 力 費               | 11,792 |   |
|     |                        |               | 38 使 用 料               | 286    |   |
|     | 3 処 理 場 費              | 105,322       | 14 光 熱 水 費             | 756    | 処理場費 105,322  |
|     |                        |               | 16 通 信 運 搬 費           | 657    | うち<br>処理場維持管理業務等委託<br>料 70,468  |
|     |                        |               | 18 委 託 料               | 70,468 | 公共下水道施設負担金<br>6,866   |
|     |                        |               | 19 手 数 料               | 932    |   |
|     |                        |               | 25 動 力 費               | 25,380 |   |
|     |                        |               | 34 負 担 金               | 6,866  |   |
|     |                        |               | 38 使 用 料               | 263    |   |
|     | 5 流 域 下 水 道<br>維持管理負担金 | 17,232        | 1 流 域 下 水 道<br>維持管理負担金 | 17,232 | 流域下水道(花北処理区)<br>維持管理負担金   |
|     | 6 業 務 費                | 11,076        | 18 委 託 料               | 8,560  | 業務費 11,076  |
|     |                        |               | 19 手 数 料               | 100    | うち<br>受益者負担金等電算処理業<br>務委託料 247  |
|     |                        |               | 37 補 助 金               | 2,416  | 下水道使用料徴収業務委託<br>料 7,980<br>排水設備等工事完了検査業<br>務委託料 333<br>水洗化促進補助金 2,416 |

| 款・項     | 目                   | 本年度<br>予定額 | 節                 |         | 説明   |
|---------|---------------------|------------|-------------------|---------|--|
|         |                     |            | 区 分               | 金 額     |  |
|         |                     | 千円         |                   | 千円      | 千円   |
|         | 7 総 係 費             | 20,016     | 1 給 料             | 6,864   | 総係費 20,016   |
|         |                     |            | 2 手 当             | 4,299   | うち   |
|         |                     |            | 3 賞与引当金<br>繰入額    | 859     | 消費税申告業務委託料 220<br>会議出席負担金 20<br>健康診断等負担金 30<br>地域環境資源センター正会<br>員費 20 |
|         |                     |            | 6 法定福利費           | 2,540   | 土地改良事業団体連合会負<br>担金 286   |
|         |                     |            | 9 退職手当<br>負担金     | 1,162   | 給与計算負担金 34<br>公務員災害補償基金 22   |
|         |                     |            | 12 備 消 品 費        | 400     |  |
|         |                     |            | 16 通 信 運 搬 費      | 24      |  |
|         |                     |            | 18 委 託 料          | 220     |  |
|         |                     |            | 20 賃 借 料          | 1,241   |  |
|         |                     |            | 34 負 担 金          | 412     |  |
|         |                     |            | 36 保 険 料          | 246     |  |
|         |                     |            | 38 使 用 料          | 10      |  |
|         |                     |            | 39 貸倒引当金<br>繰入額   | 1,739   |  |
|         | 8 減 価 償 却 費         | 590,227    | 1 有形固定資産<br>減価償却費 | 590,227 |  |
| 2 営業外費用 |                     | 137,669    |                   |         |  |
|         | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 137,669    | 1 企業債利息           | 137,669 |  |

| 款・項             | 目                   | 本年度<br>予定額    | 節                 |        | 説明                             |
|-----------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|--------------------------------|
|                 |                     |               | 区 分               | 金 額    |                                |
| 3 戸別浄化槽<br>事業費用 |                     | 千円<br>184,501 |                   | 千円     | 千円                             |
| 1 営業費用          |                     | 181,442       |                   |        |                                |
|                 | 1 浄化槽費              | 84,304        | 12 備用品費           | 2,000  | 浄化槽費 84,304                    |
|                 |                     |               | 18 委託料            | 74,685 | うち<br>浄化槽維持管理業務等委託<br>料 74,685 |
|                 |                     |               | 19 手数料            | 6,119  |                                |
|                 |                     |               | 21 修繕費            | 1,500  |                                |
|                 | 6 業務費               | 2,471         | 16 通信運搬費          | 121    | 業務費 2,471                      |
|                 |                     |               | 18 委託料            | 2,246  | うち<br>下水道使用料徴収業務委託<br>料 2,246  |
|                 |                     |               | 37 補助金            | 104    |                                |
|                 | 7 総係費               | 11,127        | 1 給料              | 4,610  | 総係費 11,127                     |
|                 |                     |               | 2 手当              | 2,994  | うち                             |
|                 |                     |               | 3 賞与引当金<br>繰入額    | 647    | 消費税申告業務委託料 110                 |
|                 |                     |               | 6 法定福利費           | 1,687  | 研修会参加負担金 20                    |
|                 |                     |               | 8 旅費              | 45     | 健康診断等負担金 15                    |
|                 |                     |               | 9 退職手当<br>負担金     | 825    | 給与計算負担金 17                     |
|                 |                     |               | 12 備用品費           | 100    | 公務員災害補償基金 11                   |
|                 |                     |               | 18 委託料            | 110    |                                |
|                 |                     |               | 34 負担金            | 63     |                                |
|                 |                     |               | 39 貸倒引当金<br>繰入額   | 46     |                                |
|                 | 8 減価償却費             | 83,540        | 1 有形固定資産<br>減価償却費 | 83,540 |                                |
| 2 営業外費用         |                     | 3,059         |                   |        |                                |
|                 | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,059         | 1 企業債利息           | 3,059  |                                |

資本的收入及び支出

収 入

| 款・項                 | 目                 | 本年度<br>予定額      | 節                 |         | 説 明           |
|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------|---------------|
|                     |                   |                 | 区 分               | 金 額     |               |
| 1 公共下水道<br>事業資本的收入  |                   | 千円<br>1,202,022 |                   | 千円      | 千円            |
| 1 企業債               |                   | 792,500         |                   |         |               |
|                     | 1 企業債             | 792,500         | 1 下水道事業債          | 115,900 |               |
|                     |                   |                 | 2 流域下水道<br>事業債    | 37,000  |               |
|                     |                   |                 | 3 資本費<br>平準化債     | 639,600 |               |
| 2 出資金               |                   | 287,234         |                   |         |               |
|                     | 1 他会計出資金          | 287,234         | 1 他会計出資金          | 287,234 | 一般会計繰入金       |
| 5 補助金               |                   | 77,305          |                   |         |               |
|                     | 1 国庫補助金           | 77,305          | 1 国庫補助金           | 77,305  | 補助率 1/2、11/20 |
| 7 負担金               |                   | 44,983          |                   |         |               |
|                     | 1 受益者負担金          | 44,983          | 1 受益者負担金          | 44,983  |               |
| 2 農業集落排水<br>事業資本的收入 |                   | 670,435         |                   |         |               |
| 1 企業債               |                   | 480,500         |                   |         |               |
|                     | 1 企業債             | 480,500         | 1 下水道事業債          | 81,200  |               |
|                     |                   |                 | 3 資本費<br>平準化債     | 399,300 |               |
| 2 出資金               |                   | 118,496         |                   |         |               |
|                     | 1 他会計出資金          | 118,496         | 1 他会計出資金          | 118,496 | 一般会計繰入金       |
| 5 補助金               |                   | 61,475          |                   |         |               |
|                     | 2 県補助金            | 61,475          | 1 県補助金            | 61,475  | 補助率 1/2       |
| 7 負担金               |                   | 9,964           |                   |         |               |
|                     | 1 農業集落排水<br>事業分担金 | 9,964           | 1 農業集落排水<br>事業分担金 | 9,964   |               |
| 3 戸別浄化槽<br>事業資本的收入  |                   | 440             |                   |         |               |
| 2 出資金               |                   | 440             |                   |         |               |
|                     | 1 他会計出資金          | 440             | 1 他会計出資金          | 440     | 一般会計繰入金       |

支 出

| 款・項 | 目                 | 本年度<br>予定額      | 節                   |           | 説 明                                      |
|-----|-------------------|-----------------|---------------------|-----------|--|
|     |                   |                 | 区 分                 | 金 額       |  |
| 1   | 公共下水道<br>事業資本的支出  | 千円<br>2,314,261 |                     | 千円        | 千円                                       |
| 1   | 建設改良費             | 311,296         |                     |           |  |
|     | 1 管路建設費           | 274,225         | 1 給 料               | 22,519    | 管路建設費 274,225                            |
|     |                   |                 | 2 手 当               | 13,595    | うち                                       |
|     |                   |                 | 3 賞与引当金額<br>繰 入     | 2,727     | 調査設計等業務委託料 68,647<br>公共汚水樹設置業務委託料 36,000 |
|     |                   |                 | 6 法定福利費             | 7,988     |  |
|     |                   |                 | 13 燃 料 費            | 139       |  |
|     |                   |                 | 18 委 託 料            | 104,647   |  |
|     |                   |                 | 20 賃 借 料            | 1,710     |  |
|     |                   |                 | 28 工 事 請 負 費        | 119,900   |  |
|     |                   |                 | 29 補 償 金            | 1,000     |  |
|     | 5 流域下水道<br>建設負担金  | 37,071          | 1 流域下水道<br>建設負担金    | 37,071    | 流域下水道(花北処理区)<br>建設負担金                    |
| 2   | 企業債<br>償還金        | 2,002,965       |                     |           |  |
|     | 1 建設企業債<br>償還金    | 2,002,965       | 1 下水道事業債<br>元金償還金   | 1,506,852 |  |
|     |                   |                 | 2 流域下水道事業<br>債元金償還金 | 96,019    |  |
|     |                   |                 | 3 その他企業債<br>償 還 金   | 400,094   |  |
| 2   | 農業集落排水<br>事業資本的支出 | 1,106,195       |                     |           |  |
| 1   | 建設改良費             | 158,788         |                     |           |  |
|     | 1 管路建設費           | 158,788         | 13 燃 料 費            | 35        | 管路建設費 158,788                            |
|     |                   |                 | 18 委 託 料            | 38,013    | うち                                       |
|     |                   |                 | 20 賃 借 料            | 140       | 調査設計等業務委託料 26,013<br>公共汚水樹設置業務委託料 12,000 |
|     |                   |                 | 28 工 事 請 負 費        | 120,600   |  |
| 2   | 企業債<br>償還金        | 947,407         |                     |           |  |
|     | 1 建設企業債<br>償還金    | 947,407         | 1 下水道事業債<br>元金償還金   | 765,304   |  |
|     |                   |                 | 3 その他企業債<br>償 還 金   | 182,103   |  |
| 3   | 戸別浄化槽<br>事業資本的支出  | 29,023          |                     |           |  |
| 2   | 企業債<br>償還金        | 29,023          |                     |           |  |
|     | 1 建設企業債<br>償還金    | 29,023          | 1 下水道事業債<br>元金償還金   | 29,023    |  |



