

平成30年度

滝沢市下水道事業会計予算書

岩手県滝沢市

目 次

平成30年度滝沢市下水道事業会計予算	1
--------------------------	---

予算に関する説明書

(1) 平成30年度滝沢市下水道事業会計予算実施計画	3
(2) 平成30年度滝沢市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5
(3) 給与費明細書	6
(4) 債務負担行為に関する調書	11
(5) 平成29年度滝沢市下水道事業予定損益計算書	12
(6) 平成29年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表	13
(7) 平成30年度滝沢市下水道事業予定損益計算書	15
(8) 平成30年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表	16
(9) 重要な会計方針に係る事項に関する注記	18

参考資料

(1) 滝沢市下水道事業会計収支比較表	19
(2) 滝沢市下水道事業会計予算説明書	20
(3) 建設改良費の主な内容	26
(4) 保存工事の主な内容	26

平成30年度滝沢市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度滝沢市下水道事業会計の予算は、次の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) 汚水処理戸数	14,739	戸
(2) 年間総処理水量	3,255,601	m ³
(3) 一日平均処理水量	8,919	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
管渠建設事業	387,102	千円
雨水建設事業	5,500	千円
流域下水道建設費	21,214	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 下水道事業収益		1,174,391	千円
第1項 営業収益		822,761	千円
第2項 営業外収益		351,630	千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用		1,023,817	千円
第1項 営業費用		909,642	千円
第2項 営業外費用		112,799	千円
第3項 特別損失		376	千円
第4項 予備費		1,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額336,704千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び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 資本的収入		452,796	千円
第1項 企業債		282,400	千円
第2項 補助金		129,820	千円
第3項 負担金		40,576	千円
	支	出	
第1款 資本的支出		789,500	千円
第1項 建設改良費		417,416	千円
第2項 企業債償還金		370,131	千円
第3項 その他資本的支出		1,953	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
水洗便所改造資金借受者に対する利子補給についての債務負担	自 平成30年度 至 平成35年度	融資期間内において融資した元本について期間融資残高に対し、年5.0%以内で計算した額
水洗便所改造資金の金融機関融資に係る損失補償についての債務負担	自 平成30年度 至 平成35年度	水洗便所改造資金融資額に係る損失額

(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	千円 261,300	借入先 財務省、銀行その他 借入方法 普通貸借又は証券発行 借入時期 平成30年度 ただし、財政の都合等により起債金額の全部又は一部を翌年度に繰り延べて起債することができる。	年3.5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後については、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。 ただし、財政又は借入先の都合並びに金融の状況により繰り上げ償還し、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る。
流域下水道事業債	21,100			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用の相互間

(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 51,329千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、290,193千円である。

平成30年2月28日提出

滝沢市長 柳 村 典 秀

予算に関する説明書

平成30年度滝沢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

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			1,174,391	
	1 営業収益		822,761	
		1 下水道使用料	534,779	
		2 他会計負担金	19,733	
		3 他会計補助金	267,881	
		4 その他営業収益	368	
	2 営業外収益		351,630	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	3,992	
		3 国庫補助金	2,500	
		4 引当金戻入益	2,574	
		5 長期前受金戻入	342,459	
		6 雑 収 益	104	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			1,023,817	
	1 営業費用		909,642	
		1 管 渠 費	65,069	
		2 雨 水 処 理 費	214	
		3 流域下水道管理費	185,508	
		4 業 務 費	55,882	
		5 総 係 費	40,292	
		6 減 価 償 却 費	562,677	
	2 営業外費用		112,799	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	107,558	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
		3 普 及 促 進 費	5,240	
	3 特別損失		376	
		1 過年度損益修正損	376	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			452,796	
	1 企 業 債		282,400	
		1 企 業 債	282,400	
	2 補 助 金		129,820	
		1 国 庫 補 助 金	111,500	
		2 他 会 計 補 助 金	18,320	
	3 負 担 金		40,576	
1 受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金		40,576		

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			789,500	
	1 建 設 改 良 費		417,416	
		1 管 渠 建 設 事 業 費	387,102	
		2 雨 水 建 設 事 業 費	5,500	
		3 流 域 下 水 道 建 設 費	21,214	
		4 固 定 資 産 購 入 費	3,600	
	2 企 業 債 償 還 金		370,131	
		1 企 業 債 償 還 金	370,131	
	3 そ の 他 資 本 的 支 出		1,953	
		1 出 資 及 び 貸 付 金	300	
2 一 括 納 付 報 奨 金		1,653		

平成30年度滝沢市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	134,549
減価償却費	562,677
引当金の増減額(△は減少)	△ 62
長期前受金戻入額	△ 342,459
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息及び企業債取扱諸費	107,558
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,112
未払金の増減額(△は減少)	5,226
小計	<u>465,376</u>
利息及び配当金の受領額	1
利息の支払額	<u>△ 107,558</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	357,819

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	△ 379,243
無形固定資産の取得による支出	△ 19,643
貸付金等の支出	△ 300
国庫補助金等による収入	159,072
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 240,114</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	287,400
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 370,131</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 82,731
資金増加額	34,974
資金期首残高	<u>159,107</u>
資金期末残高	194,081

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	
		報酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	0	16,094	10,690	26,784	7,999	34,783
	資本勘定支弁職員	3	0	8,314	4,739	13,053	3,493	16,546
	合 計	7	0	24,408	15,429	39,837	11,492	51,329
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	0	15,835	9,489	25,324	7,680	33,004
	資本勘定支弁職員	3	0	8,538	4,310	12,848	3,531	16,379
	合 計	7	0	24,373	13,799	38,172	11,211	49,383
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	259	1,201	1,460	319	1,779
	資本勘定支弁職員	0	0	△ 224	429	205	△ 38	167
	合 計	0	0	35	1,630	1,665	281	1,946

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	寒冷地手当
	本年度	516	552	320	965	—	354
	前年度	516	492	320	863	—	354
	比 較	0	60	0	102	—	0
	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	宿日直手当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末手当	勤勉手当	
本年度	3,189	—	—	5,696	3,837		
前年度	1,953	—	—	5,680	3,621		
比 較	1,236	—	—	16	216		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	35	昇給に伴う増減分	112		平均昇給率 1.86%
		給与改定に伴う増減分	46		給与改定率 0.19% 給与改定の実施時期 平成29年4月1日
		その他の増減分	△ 123	人事異動等その他の増減分	職員数の異動状況 〔現に在職する職員〕 (その他) (計) 本年度 7人 0人 7人 前年度 7人 0人 7人 増 減 0人 0人 0人
手 当	1,630	給与改定に伴う増減分	220	勤勉手当	
		その他の増減分	1,410	人事異動等その他の増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行政職	
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	289,214
	平均給与月額 (円)	317,200
	平均年齢 (歳)	42.86
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	289,271
	平均給与月額 (円)	315,329
	平均年齢 (歳)	43.01

※短時間勤務職員も含む。

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	147,100	147,100

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	6 級	(0) 1	(0.0) 16.7
	5 級	(0) 1	(0.0) 16.7
	4 級	(0) 2	(0.0) 33.3
	3 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(1) 0	(100.0) 0.0
	1 級	(0) 2	(0.0) 33.3
	計	(1) 6	(100.0) 100.0
平成29年1月1日現在	6 級	(0) 1	(0.0) 16.7
	5 級	(0) 1	(0.0) 16.7
	4 級	(0) 2	(0.0) 33.3
	3 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(1) 0	(100.0) 0.0
	1 級	(0) 2	(0.0) 33.3
	計	(1) 6	(100.0) 100.0

※ () 内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職
7 級	部長、参事の職務
6 級	課長、主幹の職務
5 級	総括主査、副主幹の職務
4 級	主任主査の職務
3 級	主査の職務
2 級	主任の職務
1 級	主事、技師の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種	
			行 政 職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	—	—
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		その他 (人)	5	5
比率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3		
前年度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	—	—
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		その他 (人)	5	5
比率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3		

※職員数欄には、短時間勤務職員以外の職員を記載

(5) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	(%)	—	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率	(%)	—	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称		—	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	標準的な支給期別支給率		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	(1.060) 2.095	(1.210) 2.245	(2.270) 4.340	有	
前 年 度	(1.035) 2.045	(1.185) 2.195	(2.220) 4.240	有	
一般会計の制度	(1.060) 2.095	(1.210) 2.245	(2.270) 4.340	有	

※ () 内は、再任用職員の標準的な支給率。

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

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	下水道使用料
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	融資期間内において融資した元本について期間融資残高に対し年5.0%以内で計算した額	自 平成25年度 至 平成29年度	265	自 平成30年度 至 平成35年度	431	431
水洗便所改造資金の金融機関融資に係る損失補償についての債務負担	水洗便所改造資金融資額に係る損失額	自 平成25年度 至 平成29年度	0	自 平成30年度 至 平成35年度	限度額に同じ	当年度以降の支出予定額

平成29年度滝沢市下水道事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:千円、消費税及び地方消費税抜)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	470,068	
(2) 他会計負担金	18,916	
(3) 他会計補助金	264,947	
(4) その他営業収益	<u>486</u>	754,417

2 営業費用

(1) 管渠費	63,588	
(2) 流域下水道管理費	164,966	
(3) 業務費	44,583	
(4) 総係費	39,503	
(5) 減価償却費	<u>555,888</u>	<u>868,528</u>

営業利益

△ 114,111

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 他会計補助金	4,593	
(3) 国庫補助金	2,000	
(4) 引当金戻入益	2,408	
(5) 長期前受金戻入	399,456	
(6) 雑収益	<u>57</u>	408,515

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	115,124	
(2) 普及促進費	<u>5,001</u>	<u>120,125</u>
経常利益		174,279

5 特別利益

(1) その他特別利益	<u>12,418</u>	12,418
-------------	---------------	--------

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>398</u>	<u>398</u>	<u>12,020</u>
当年度純利益			186,299
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>102,327</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>288,626</u></u>

平成29年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表
(平成30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

ア 土地		62,827	
イ 構築物	16,462,085		
減価償却累計額	<u>△ 1,384,225</u>	15,077,860	
ウ 機械及び装置	354,984		
減価償却累計額	<u>△ 89,185</u>	265,799	
エ 車両運搬具	135		
減価償却累計額	<u>△ 128</u>	<u>7</u>	
有形固定資産合計			15,406,493

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>1,916,082</u>	
無形固定資産合計			1,916,082

(3) 投資その他の資産

ア 出資金		240	
イ 長期貸付金		<u>1</u>	
投資その他の資産合計			<u>241</u>

固定資産合計 17,322,816

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金		20	
イ 預金		<u>159,087</u>	
現金預金合計			159,107

(2) 未収金

ア 営業未収金		16,271	
イ その他未収金		<u>598</u>	
未収金合計			<u>16,869</u>

流動資産合計 175,976

資産合計 17,498,792

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,234,263		
企業債合計		5,234,263	
固定負債合計			5,234,263

4 流動負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	370,131		
企業債合計		370,131	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	37,027		
イ 営業外未払金	7,391		
ウ その他未払金	70,205		
未払金合計		114,623	
(3) 引当金		2,574	
流動負債合計			487,328

5 繰延収益

(1) 長期前受金		10,115,893	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,006,300</u>	
繰延収益合計			<u>9,109,593</u>
負債合計			14,831,184

資 本 の 部

6 資本金			2,283,652
-------	--	--	-----------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	15,951		
イ 県補助金	13		
ウ 負担金・分担金	1,374		
エ 受贈財産評価額	2,960		
資本剰余金合計		20,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	75,032		
イ 当年度未処分利益剰余金	288,626		
利益剰余金合計		<u>363,658</u>	
剰余金合計			<u>383,956</u>
資本合計			<u>2,667,608</u>
負債資本合計			<u>17,498,792</u>

平成30年度滝沢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、消費税及び地方消費税抜)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	495,166	
(2) 他会計負担金	19,733	
(3) 他会計補助金	267,881	
(4) その他営業収益	<u>368</u>	783,148

2 営業費用

(1) 管渠費	60,793	
(2) 雨水処理費	199	
(3) 流域下水道管理費	171,767	
(4) 業務費	51,757	
(5) 総係費	39,862	
(6) 減価償却費	<u>562,677</u>	<u>887,055</u>

営業利益

△ 103,907

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 他会計補助金	3,992	
(3) 国庫補助金	2,500	
(4) 引当金戻入益	2,574	
(5) 長期前受金戻入	342,459	
(6) 雑収益	<u>104</u>	351,630

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	107,558	
(2) 普及促進費	<u>5,240</u>	<u>112,798</u>
経常利益		<u>238,832</u>
		134,925

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>376</u>	<u>376</u>	<u>△ 376</u>
当年度純利益			134,549
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>134,549</u></u>

平成30年度滝沢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

ア 土地		66,427	
ウ 構築物	16,837,728		
減価償却累計額	<u>△ 1,860,214</u>	14,977,514	
エ 機械及び装置	354,984		
減価償却累計額	<u>△ 116,704</u>	238,280	
オ 車両運搬具	135		
減価償却累計額	<u>△ 128</u>	<u>7</u>	
有形固定資産合計			15,282,228

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>1,876,556</u>	
無形固定資産合計			1,876,556

(3) 投資その他の資産

ア 出資金		240	
イ 長期貸付金		<u>301</u>	
投資その他の資産合計			<u>541</u>

固定資産合計 17,159,325

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金		20	
イ 預金		<u>194,061</u>	
現金預金合計			194,081

(2) 未収金

ア 営業未収金	17,345		
イ 営業外未収金	433		
ウ その他未収金	<u>1,203</u>		
未収金合計			<u>18,981</u>

流動資産合計 213,062

資産合計 17,372,387

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,148,108		
企業債合計		5,148,108	
固定負債合計			5,148,108

4 流動負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	373,555		
企業債合計		373,555	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	39,897		
イ 営業外未払金	7,391		
ウ その他未払金	72,561		
未払金合計		119,849	
(3) 引当金		2,512	
流動負債合計			495,916

5 繰延収益

(1) 長期前受金		10,274,965	
(2) 収益化累計額		△ 1,348,759	
繰延収益合計			8,926,206
負債合計			14,570,230

資 本 の 部

6 資本金			2,558,773
-------	--	--	-----------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	15,951		
イ 県補助金	13		
ウ 負担金・分担金	1,374		
エ 受贈財産評価額	2,960		
資本剰余金合計		20,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	88,537		
イ 当年度未処分利益剰余金	134,549		
利益剰余金合計		223,086	
剰余金合計			243,384
資本合計			2,802,157
負債資本合計			17,372,387

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

イ 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

ア 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

イ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、翌年度の支出見込額のうち当該事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 退職給付引当金

岩手県市町村総合事務組合（退職手当組合）の負担金以外の退職手当に係る費用発生が見込まれないため、退職給付引当金は計上しない。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は504,200千円である。

3 その他の注記

(1) 積立金の使用について

企業債元金償還のために使用する減債積立金は、その他未処分利益剰余金として計上する。

滝沢市下水道事業会計予算参考資料

滝沢市下水道事業会計収支比較表

収益的收入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

収入科目	平成30年度 予定額	平成29年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	平成30年度 予定額	平成29年度 決算見込額	増減(△減)
営業収益	822,761	792,022	30,739	営業費用	909,642	890,166	19,476
下水道使用料	534,779	507,673	27,106	管渠費	65,069	68,117	△ 3,048
他会計負担金	19,733	18,916	817	雨水処理費	214	0	214
他会計補助金	267,881	264,947	2,934	流域下水道管理費	185,508	178,162	7,346
その他営業収益	368	486	△ 118	業務費	55,882	48,135	7,747
営業外収益	351,630	408,515	△ 56,885	総係費	40,292	39,864	428
受取利息及び配当金	1	1	0	減価償却費	562,677	555,888	6,789
他会計補助金	3,992	4,593	△ 601	営業外費用	112,799	126,481	△ 13,682
国庫補助金	2,500	2,000	500	支払利息及び 企業債取扱諸費	107,558	115,124	△ 7,566
引当金戻入益	2,574	2,408	166	消費税及び地方消費税	1	6,356	△ 6,355
長期前受金戻入	342,459	399,456	△ 56,997	普及促進費	5,240	5,001	239
雑収益	104	57	47	特別損失	376	398	△ 22
特別利益	0	13,411	△ 13,411	過年度損益修正損 予備費	376	398	△ 22
その他特別利益	0	13,411	△ 13,411	予備費	1,000	1,000	0
				予備費	1,000	1,000	0
合計	1,174,391	1,213,948	△ 39,557	合計	1,023,817	1,018,045	5,772
				収支差額	150,574	195,903	△ 45,329

資本的收入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

収入科目	平成30年度 予定額	平成29年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	平成30年度 予定額	平成29年度 決算見込額	増減(△減)
企業債	282,400	176,300	106,100	建設改良費	417,416	326,923	90,493
企業債	282,400	176,300	106,100	管渠建設事業費	387,102	279,788	107,314
補助金	129,820	148,653	△ 18,833	雨水建設事業費	5,500	23,700	△ 18,200
国庫補助金	111,500	129,850	△ 18,350	流域下水道建設費	21,214	17,735	3,479
他会計補助金	18,320	18,803	△ 483	固定資産購入費	3,600	5,700	△ 2,100
負担金	40,576	19,283	21,293	企業債償還金	370,131	366,892	3,239
受益者負担金・分担金	40,576	19,283	21,293	企業債償還金	370,131	366,892	3,239
小計	452,796	344,236	108,560	その他資本的支出	1,953	692	1,261
補てん財源				出資及び貸付金	300	1	299
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	29,443	20,995	8,448	一括納付奨励金	1,653	691	962
減債積立金	87,043	75,032	12,011				
損益勘定留保資金	220,218	156,432	63,786				
利益剰余金未処分額	0	97,812	△ 97,812				
小計	336,704	350,271	△ 13,567				
合計	789,500	694,507	94,993	合計	789,500	694,507	94,993

滝沢市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 下水道事業収益		1,174,391			
1 営業収益		822,761			
	1 下水道使用料	534,779			
			下水道使用料	534,779	
	2 他会計負担金	19,733			
			一般会計負担金	19,733	雨水処理経費に対する負担金
	3 他会計補助金	267,881			
			一般会計補助金	267,881	汚水処理経費に対する補助金
	4 その他営業収益	368			
			手 数 料	368	督促手数料、指定店手数料等
2 営業外収益		351,630			
	1 受取利息及び配当金	1			
			預 金 利 息	1	
	2 他会計補助金	3,992			
			一般会計補助金	3,992	汚水処理分の企業債利子償還金に対する補助金
	3 国庫補助金	2,500			
			国 庫 補 助 金	2,500	下水道普及促進に対する補助金
	4 引当金戻入益	2,574			
			賞 与 引 当 金 戻 入 益	2,199	
			法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 益	375	
	5 長期前受金戻入	342,459			
			長期前受金戻入	342,459	有形固定資産等長期前受金戻入
	6 雑 収 益	104			
			そ の 他 雑 収 益	104	

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 下水道事業費用		1,023,817			
1 営業費用		909,642			
	1 管 渠 費	65,069			
			給 料	2,251	職員1名分
			手 当	1,751	職員1名分
			報 酬	1,855	非常勤職員1名分
			法 定 福 利 費	1,341	市町村職員共済組合負担金 非常勤職員社会保険料
			被 服 費	116	職員貸与作業服購入費
			備 消 耗 品 費	247	公用車消耗品購入費等
			燃 料 費	63	公用車燃料費
			通 信 運 搬 費	382	マンホールポンプ通報装置通信料
			委 託 料	27,129	施設維持管理業務委託 電算業務委託
			手 数 料	12	緊急対応等手数料
			賃 借 料	421	IGRいわて銀河鉄道用地借上料 マンホールポンプ監視システム使用料
			修 繕 費	19,685	下水道施設修繕費
			動 力 費	9,097	下水道施設電気料
			材 料 費	661	下水道施設用材料購入費
			保 険 料	38	公用車保険料
			公 課 費	7	
			厚 生 福 利 費	13	市町村職員健康福利機構負担金
	2 雨 水 処 理 費	214			
			修 繕 費	214	雨水処理施設修繕費
	3 流 域 下 水 道 費	185,508			
			負 担 金	185,508	流域下水道維持管理負担金

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
4 業 務 費	55,882				
		通 信 運 搬 費	330	郵送料	
		手 数 料	8	公金取扱手数料等	
		賃 借 料	1,186	受益者負担金システム賃借料	
		負 担 金	54,196	下水道使用料徴収業務負担金	
		補 助 金	162	水洗便所改造資金利子補給金	
5 総 係 費	40,292				
		給 料	13,843	職員3名分	
		手 当	8,939	職員3名分	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,132	翌年度支出見込額のうち当年度発生分	
		法 定 福 利 費	6,967	市町村職員共済組合負担金	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	380	翌年度支出見込額のうち当年度発生分	
		旅 費	2	経営審議会関連旅費	
		備 消 耗 品 費	349	事務用消耗品購入費等	
		燃 料 費	57	公用車燃料費	
		印 刷 製 本 費	153	収入日計表等印刷	
		委 託 料	403	企業会計システム保守料等	
		手 数 料	108	公金振込手数料	
		賃 借 料	272	複写機使用料	
		修 繕 費	20	公用車法定点検料	
		保 険 料	127	公用車保険料 下水道賠償責任保険料	
		負 担 金	5,770	市長部局業務支援に対する負担金等	
		会 費 負 担 金	186	日本下水道協会、岩手県下水道協会等会費	
		厚 生 福 利 費	77	市町村職員健康福利機構負担金	
		研 修 費	489	職員研修旅費、研修受講料	
		雑 費	18	駐車料金等	
6 減 価 償 却 費	562,677				
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	503,508	構築物等減価償却費	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	59,169	流域下水道施設利用権減価償却費	

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
2 営業外費用		112,799			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	107,558	企 業 債 利 息	107,558	企業債利子償還額
	2 消費税及び 地方消費税	1	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
	3 普及促進費	5,240	水 洗 便 所 設 置 費 補 助 金	240	
			下 水 道 接 続 推 進 補 助 金	5,000	
3 特別損失		376			
	1 過年度損益 修正損	376	過 年 度 損 益 修 正 損	376	過年度に属する収益の減額修正損
4 予備費		1,000			
	1 予備費	1,000	予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 資 本 的 収 入		452,796			
1 企 業 債		282,400			
	1 企 業 債	282,400			
			下 水 道 事 業 債	282,400	建設改良費に充当する企業債
2 補 助 金		129,820			
1 国 庫 補 助 金		111,500			
			国 庫 補 助 金	111,500	建設改良費に対する国庫補助金
2 他 会 計 補 助 金		18,320			
			一 般 会 計 補 助 金	18,320	汚水処理分の企業債元金償還金に対する補助金
3 負 担 金		40,576			
1 受 益 者 負 担 金 分 担 金		40,576			
			受 益 者 負 担 金	27,545	受益者負担金
			受 益 者 分 担 金	13,031	受益者分担金

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 資 本 的 支 出		789,500			
1 建設改良費		417,416			
	1 管渠建設事業費	387,102			
			給 料	8,314	職員3名分
			手 当	4,739	職員3名分
			法 定 福 利 費	3,493	市町村職員共済組合負担金
			備 消 耗 品 費	136	事務用消耗品
			委 託 料	135,400	設計業務委託等
			工 事 請 負 費	234,800	汚水管渠整備等
			負 担 金	185	積算システム利用負担金
			厚 生 福 利 費	35	市町村職員健康福利機構負担金
	2 雨水建設事業費	5,500			
			工 事 請 負 費	5,500	雨水施設整備等
	3 流域下水道建設費	21,214			
			負 担 金	21,214	流域下水道建設負担金
	4 固定資産購入費	3,600			
			有 形 固 定 資 産 購 入 費	3,600	土地購入費(雨水建設事業)
2 企業債償還金		370,131			
	1 企業債償還金	370,131			
			建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金	370,131	企業債元金償還金
3 其 他 資 本 的 支 出		1,953			
	1 出資及び貸付金	300			
			水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金	300	
	2 一括納付報奨金	1,653			
			一 括 納 付 報 奨 金	1,653	受益者負担金及び受益者分担金 の一括納付に伴う報奨金

建設改良費の主な内容

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区分	事業名称	事業内容	予算額		財源内訳			
管渠建設事業	汚水整備事業 整備面積 4.7ha	未整備地区の汚水管路の整備及びそのための実施設計を行い、未普及の解消を図る。 小岩井地区整備工事 1,750m 舗装復旧工事 1,400m 巣子・大崎地区実施設計業務	調査設計費	75,000	企業債 国庫補助金 受益者負担金	186,800 66,000 4,000		
			工事費	181,800				
			計	256,800			計	256,800
	汚水改築事業	老朽施設の改築工事及びそのための実施設計を行い、施設の延命化及び不明水の削減を図る。 管渠改築工事 200m マンホールポンプ改築 2箇所 取付管カメラ調査 890箇所	調査設計費	60,400	企業債 国庫補助金 受益者負担金	70,200 41,200 1,000		
			工事費	52,000				
			計	112,400			計	112,400
	事務費	人件費等	事務費	17,902	受益者負担金	17,902		
			計	17,902	計	17,902		
	事業費計						387,102	
	雨水建設事業	雨水整備事業	雨水排水路の整備を行うとともに、雨水事業実施のための基本計画の見直しを行う。 巣子川右岸第三排水区雨水整備工事 雨水管整備延長 50m	工事費	5,500	企業債 国庫補助金 繰入金	2,500 2,500 500	
計				5,500	計			5,500
事業費計 5,500								
流域下水道建設	流域下水道建設負担金	都南浄化センター施設整備負担金	施設利用権取得費	21,214	企業債 自己資金	21,100 114		
			計	21,214			計	21,214
			事業費計 21,214					
固定資産購入	土地購入費	雨水巣子幹線工事等に必要の用地買収費 土地購入費（雨水整備事業）	用地取得費	3,600	企業債 国庫補助金	1,800 1,800		
			計	3,600			計	3,600
			事業費計 3,600					
建設改良費合計						417,416		

保存工事の主な内容

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区分	事業名称	事業内容	予算額		財源内訳	
管渠	維持修繕事業	汚水中継ポンプ異物捕捉かご設置工事 マンホールポンプ場通報装置更新工事 流量記録計更新工事	1,641		自己資金	5,762
			3,028			
			1,093			
保存工事費合計						5,762