

平成29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 29 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 29 年度滝沢市下水道事業会計予算実施計画	3
(2) 平成 29 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 28 年度滝沢市下水道事業予定損益計算書	12
(6) 平成 28 年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表	13
(7) 平成 29 年度滝沢市下水道事業予定損益計算書	15
(8) 平成 29 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) 平成 29 年度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 29 年度滝沢市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 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	13,760	戸
(2) 年 間 総 処 理 水 量	3,217,187	m ³
(3) 一 日 平 均 処 理 水 量	8,814	m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業		
管渠建設事業	354,475	千円
雨水建設事業	20,300	千円
流域下水道建設費	28,568	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		1,163,735	千円
第 1 項 営 業 収 益		764,128	千円
第 2 項 営 業 外 収 益		399,607	千円
	支	出	
第 1 款 下水道事業費用		1,007,573	千円
第 1 項 営 業 費 用		885,061	千円
第 2 項 営 業 外 費 用		121,126	千円
第 3 項 特 別 損 失		386	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339,687千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,671千円、当年度分損益勘定留保資金176,138千円及び当年度利益剰余金処分量134,878千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第 1 款 資 本 的 収 入		435,011	千円
第 1 項 企 業 債		235,100	千円
第 2 項 補 助 金		171,303	千円
第 3 項 負 担 金		28,608	千円
	支	出	
第 1 款 資 本 的 支 出		774,698	千円
第 1 項 建 設 改 良 費		406,543	千円
第 2 項 企 業 債 償 還 金		366,892	千円
第 3 項 そ の 他 資 本 的 支 出		1,263	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29年度 至 平成33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29年度 至 平成33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 206,700	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29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	28,400			

(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 49,383千円

(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、274,064千円である。

平成29年3月1日提出

滝沢市長 柳 村 典 秀

予算に関する説明書

平成29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			1,163,735	
	1 営業収益		764,128	
		1 下水道使用料	493,792	
		2 他会計負担金	18,916	
		3 他会計補助金	250,668	
		4 その他営業収益	752	
	2 営業外収益		399,607	
		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	2,500	
		4 引当金戻入益	2,408	
		5 長期前受金戻入	389,800	
		6 雑 収 益	305	

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			1,007,573	
	1 営業費用		885,061	
		1 管 渠 費	65,215	
		2 流域下水道管理費	167,700	
		3 業 務 費	48,110	
		4 総 係 費	38,098	
		5 減 価 償 却 費	565,938	
	2 営業外費用		121,126	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	116,124	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
		3 普 及 促 進 費	5,001	
	3 特別損失		386	
		1 過年度損益修正損	386	
	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			435,011	
	1 企 業 債		235,100	
		1 企 業 債	235,100	
	2 補 助 金		171,303	
		1 国 庫 補 助 金	152,500	
		2 他 会 計 補 助 金	18,803	
	3 負 担 金		28,608	
1 受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金		28,608		

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			774,698	
	1 建 設 改 良 費		406,543	
		1 管 渠 建 設 事 業 費	354,475	
		2 雨 水 建 設 事 業 費	20,300	
		3 流 域 下 水 道 建 設 費	28,568	
		4 固 定 資 産 購 入 費	3,200	
	2 企 業 債 償 還 金		366,892	
		1 企 業 債 償 還 金	366,892	
	3 そ の 他 資 本 的 支 出		1,263	
		1 出 資 及 び 貸 付 金	1	
2 一 括 納 付 報 奨 金		1,262		

平成29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29年4月1日から平成30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	141,255
減価償却費	565,938
引当金の増減額(△は減少)	166
長期前受金戻入額	△ 389,800
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息及び企業債取扱諸費	116,124
未収金の増減額(△は増加)	△ 1
未払金の増減額(△は減少)	8,135
小計	<u>441,816</u>
利息及び配当金の受領額	1
利息の支払額	<u>△ 116,124</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	325,693

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	△ 352,682
無形固定資産の取得による支出	△ 26,452
貸付金等の支出	△ 1
国庫補助金等による収入	185,104
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 194,031</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	235,100
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>△ 366,892</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 131,792

資金減少額	130
資金期首残高	<u>55,990</u>
資金期末残高	55,860

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	3	0	10,651	6,046	16,697	4,595	21,292
	資本勘定支弁職員	3	0	11,164	6,193	17,357	4,821	22,178
	合 計	6	0	21,815	12,239	34,054	9,416	43,470
比 較	損益勘定支弁職員	1	0	5,184	3,443	8,627	3,085	11,712
	資本勘定支弁職員	0	0	△ 2,626	△ 1,883	△ 4,509	△ 1,290	△ 5,799
	合 計	1	0	2,558	1,560	4,118	1,795	5,913

(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	492	320	863	—	354
	前年度	516	822	0	635	—	378
	比 較	0	△ 330	320	228	—	△ 24
	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	1,953	—	—	5,680	3,621		
前年度	1,696	—	—	5,259	2,933		
比 較	257	—	—	421	688		

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	2,558	昇給に伴う増減分	116	平均昇給率 1.91%
		給与改定に伴う増減分	59	給与改定率 0.24%
		その他の増減分	2,383	人事異動等その他の増減分
手 当	1,560	給与改定に伴う増減分	220	勤勉手当
		その他の増減分	1,340	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
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	330,293
	平均給与月額 (円)	327,676
	平均年齢 (歳)	40.04

※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	146,100	146,100

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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
平成28年1月1日現在	6 級	(0) 1	(-) 14.3
	5 級	(0) 1	(-) 14.3
	4 級	(0) 1	(-) 14.3
	3 級	(0) 2	(-) 28.6
	2 級	(0) 0	(-) 0.0
	1 級	(0) 2	(-) 28.6
	計	(0) 7	(-) 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)	2	2
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		その他 (人)	3	3
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	(1.100) 2.045	(1.250) 2.195	(2.350) 4.240	有	
前 年 度	(1.050) 1.995	(1.200) 2.145	(2.250) 4.140	有	
一般会計の制度	(1.100) 2.045	(1.250) 2.195	(2.350) 4.240	有	

(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24年度 至 平成28年度	406	自 平成29年度 至 平成33年度	422	422
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24年度 至 平成28年度	0	自 平成29年度 至 平成33年度	限度額に同じ	当年度以降の支出予定額

平成28年度滝沢市下水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29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	454,236	
(2) 他会計負担金	19,369	
(3) 他会計補助金	272,465	
(4) その他営業収益	<u>2</u>	746,072

2 営業費用

(1) 管渠費	41,203	
(2) 流域下水道管理費	161,347	
(3) 業務費	31,445	
(4) 総係費	39,088	
(5) 減価償却費	550,228	
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>823,311</u>

営業利益 △ 77,239

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 他会計補助金	5,211	
(3) 国庫補助金	4,000	
(4) 引当金戻入益	3,339	
(5) 長期前受金戻入	304,684	
(6) 雑収益	<u>3</u>	317,238

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	126,211	
(2) 普及促進費	10,240	
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>136,451</u>
経常利益		<u>180,787</u>
		103,548

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	368	
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>368</u>

当年度純利益 103,180

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 23,594

当年度未処分利益剰余金 126,774

平成28年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表

(平成29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		57,792	
イ	建物	0		
	減価償却累計額		0	
ウ	構築物	16,202,635		
	減価償却累計額	<u>△ 915,262</u>	15,287,373	
エ	機械及び装置	346,800		
	減価償却累計額	<u>△ 60,911</u>	285,889	
オ	車両運搬具	135		
	減価償却累計額	<u>△ 122</u>	13	
カ	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	有形固定資産合計			15,631,067
(2) 無形固定資産				
ア	施設利用権		<u>1,932,882</u>	
	無形固定資産合計			1,932,882
(3) 投資等				
ア	出資金		240	
イ	長期貸付金		<u>300</u>	
	投資等合計			<u>540</u>
	固定資産合計			17,564,489
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア	現金		20	
イ	預金		<u>55,970</u>	
	現金預金合計			55,990
(2) 未収金				
ア	営業未収金		10,012	
イ	営業外未収金		346	
ウ	その他未収金		<u>0</u>	
	未収金合計			<u>10,358</u>
	流動資産合計			<u>66,348</u>
	資産合計			<u><u>17,630,837</u></u>

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	5,444,590		
	企業債合計		5,444,590	
	固定負債合計			5,444,590

4 流動負債

(1) 未払金

ア	営業未払金	19,378		
イ	営業外未払金	0		
ウ	その他未払金	195		
	未払金合計		19,573	

(2)	引当金		2,408	
-----	-----	--	-------	--

(3) 企業債

ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	366,892		
	企業債合計		366,892	
	流動負債合計			388,873

5 繰延収益

(1)	長期前受金	9,937,823		
	長期前受金収益化累計額	△ 606,648	9,331,175	
	繰延収益合計			9,331,175
	負債合計			15,164,638

資 本 の 部

6 資本金

2,260,058

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア	国庫補助金	14,311		
イ	県補助金	13		
ウ	負担金・分担金	1,374		
エ	受贈財産評価額	206		
オ	その他資本剰余金	0		
	資本剰余金合計		15,904	

(2) 利益剰余金

ア	減債積立金	63,463		
イ	当年度未処分利益剰余金	126,774		
	利益剰余金合計		190,237	
	剰余金合計			206,141
	資本合計			2,466,199
	負債資本合計			17,630,837

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	457,215	
(2) 他会計負担金	18,916	
(3) 他会計補助金	250,668	
(4) その他営業収益	<u>752</u>	727,551

2 営業費用

(1) 管渠費	60,866	
(2) 流域下水道管理費	155,278	
(3) 業務費	44,563	
(4) 総係費	37,765	
(5) 減価償却費	565,938	
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>864,410</u>

営業利益 △ 136,859

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	2,500	
(4) 引当金戻入益	2,408	
(5) 長期前受金戻入	389,800	
(6) 雑収益	<u>305</u>	399,607

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	116,124	
(2) 普及促進費	5,001	
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>121,125</u>
経常利益		<u>278,482</u>
		141,623

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	368	
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>368</u>

当年度純利益 141,255

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 0

当年度未処分利益剰余金 141,255

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		60,992	
イ	建物	0		
	減価償却累計額		0	
ウ	構築物	16,552,117		
	減価償却累計額	<u>△ 1,376,538</u>	15,175,579	
エ	機械及び装置	346,800		
	減価償却累計額	<u>△ 91,669</u>	255,131	
オ	車両運搬具	135		
	減価償却累計額	<u>△ 128</u>	7	
カ	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	有形固定資産合計			15,491,709
(2) 無形固定資産				
ア	施設利用権		<u>1,874,749</u>	
	無形固定資産合計			1,874,749
(3) 投資等				
ア	出資金		240	
イ	長期貸付金		<u>301</u>	
	投資等合計			<u>541</u>
	固定資産合計			17,366,999
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア	現金		20	
イ	預金		<u>55,840</u>	
	現金預金合計			55,860
(2) 未収金				
ア	営業未収金		10,013	
イ	営業外未収金		346	
ウ	その他未収金		<u>0</u>	
	未収金合計			<u>10,359</u>
	流動資産合計			<u>66,219</u>
	資産合計			<u><u>17,433,218</u></u>

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	5,309,566	
	企業債合計	5,309,566	
	固定負債合計		5,309,566

4 流動負債

(1) 未払金			
ア	営業未払金	27,458	
イ	営業外未払金	0	
ウ	その他未払金	250	
	未払金合計	27,708	
(2)	引当金		2,574
(3) 企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	370,124	
	企業債合計	370,124	
	流動負債合計		400,406

5 繰延収益

(1)	長期前受金	10,112,240	
	長期前受金収益化累計額	△ 996,448	
	繰延収益合計	9,115,792	9,115,792
	負債合計		14,825,764

資 本 の 部

6 資本金 2,260,058

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア	国庫補助金	14,311	
イ	県補助金	13	
ウ	負担金・分担金	1,374	
エ	受贈財産評価額	206	
オ	その他資本剰余金	0	
	資本剰余金合計	15,904	
(2) 利益剰余金			
ア	減債積立金	63,463	
イ	当年度未処分利益剰余金	268,029	
	利益剰余金合計	331,492	
	剰余金合計		347,396
	資本合計		2,607,454
	負債資本合計		17,433,218

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512,909千円である。

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29年度 予 定 額	平成28年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	平成29年度 予 定 額	平成28年度 決算見込額	増減(△減)
営 業 収 益	764,128	782,410	△ 18,282	営 業 費 用	885,061	842,027	43,034
下水道使用料	493,792	490,574	3,218	管 渠 費	65,215	44,030	21,185
他会計負担金	18,916	19,369	△ 453	流域下水道管理費	167,700	174,254	△ 6,554
他会計補助金	250,668	272,465	△ 21,797	業 務 費	48,110	33,949	14,161
その他営業収益	752	2	750	総 係 費	38,098	39,566	△ 1,468
営 業 外 収 益	399,607	317,238	82,369	減 価 償 却 費	565,938	550,228	15,710
受取利息及び配当金	1	1	0	営 業 外 費 用	121,126	141,951	△ 20,825
他会計補助金	4,593	5,211	△ 618	支 払 利 息 及 び	116,124	126,211	△ 10,087
国庫補助金	2,500	4,000	△ 1,500	企 業 債 取 扱 諸 費			
引当金戻入益	2,408	3,339	△ 931	消費税及び地方消費税	1	5,500	△ 5,499
長期前受金戻入	389,800	304,684	85,116	普 及 促 進 費	5,001	10,240	△ 5,239
雑 収 益	305	3	302	特 別 損 失	386	386	0
				過年度損益修正損	386	386	0
				予 備 費	1,000	1,000	0
				予 備 費	1,000	1,000	0
合 計	1,163,735	1,099,648	64,087	合 計	1,007,573	985,364	22,209
				収 支 差 額	156,162	114,284	41,878

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29年度 予 定 額	平成28年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	平成29年度 予 定 額	平成28年度 決算見込額	増減(△減)
企 業 債	235,100	216,400	18,700	建 設 改 良 費	406,543	372,738	33,805
企 業 債	235,100	216,400	18,700	管渠建設事業費	354,475	341,193	13,282
補助金	171,303	157,670	13,633	雨水建設事業費	20,300	3,126	17,174
国庫補助金	152,500	138,800	13,700	流域下水道建設費	28,568	27,419	1,149
他会計補助金	18,803	18,870	△ 67	固定資産購入費	3,200	1,000	2,200
負担金	28,608	20,602	8,006	企 業 債 償 還 金	366,892	362,596	4,296
受益者負担金・分担金	28,608	20,602	8,006	企 業 債 償 還 金	366,892	362,596	4,296
その他資本的收入	0	0	0	その他資本的支出	1,263	943	320
その他資本的收入	0	0	0	出資及び貸付金	1	300	△ 299
小 計	435,011	394,672	40,339	一括納付奨励金	1,262	643	619
補 て ん 財 源							
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	28,671	26,322	2,349				
損益勘定留保資金	176,138	245,544	△ 69,406				
利益剰余金未処分額	134,878	69,739	65,139				
小 計	339,687	341,605	△ 1,918				
合 計	774,698	736,277	38,421	合 計	774,698	736,277	38,421

平成29年度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		1,163,735			
1 営業収益		764,128			
	1 下水道使用料	493,792			
			下水道使用料	493,792	
	2 他会計負担金	18,916			
			一般会計負担金	18,916	雨水処理経費に対する負担金
	3 他会計補助金	250,668			
			一般会計補助金	250,668	汚水処理経費に対する補助金
	4 その他営業収益	752			
			手数料	752	督促手数料、指定店手数料等
2 営業外収益		399,607			
	1 受取利息及び配当金	1			
			預金利息	1	
	2 他会計補助金	4,593			
			一般会計補助金	4,593	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	2,408			
			賞与引当金戻入益	2,057	
			法定福利費引当金戻入益	351	
	5 長期前受金戻入	389,800			
			長期前受金戻入	389,800	有形固定資産等長期前受金戻入
	6 雑収益	305			
			その他雑収益	305	

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		1,007,573			
1 営業費用		885,061			
	1 管 渠 費	65,215			
			給 料	2,106	職員1名分
			手 当	1,388	職員1名分
			報 酬	1,685	非常勤職員1名分
			法 定 福 利 費	1,243	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	18	職員貸与作業服購入費
			備 消 耗 品 費	25	公用車消耗品購入費等
			燃 料 費	72	公用車燃料費
			通 信 運 搬 費	144	マンホールポンプ通報装置通信料
			委 託 料	26,686	施設維持管理業務委託 電算業務委託
			手 数 料	6	緊急対応等手数料
			賃 借 料	363	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	21,860	下水道施設修繕費
			動 力 費	9,097	下水道施設電気料
			材 料 費	497	下水道施設用材料購入費
			保 険 料	13	公用車保険料
			厚 生 福 利 費	12	市町村職員健康福利機構負担金
	2 流 域 下 水 道 管 理 費	167,700			
			負 担 金	167,700	流域下水道維持管理負担金
	3 業 務 費	48,110			
			備 消 耗 品 費	80	事務用消耗品購入費等
			印 刷 製 本 費	41	申請書作成費
			通 信 運 搬 費	210	郵送料
			委 託 料	46,424	下水道使用料徴収業務委託料
			手 数 料	7	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
			補 助 金	162	水洗便所改造資金利子補給金

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 総 係 費	4 総 係 費	38,098			
			給 料	13,729	職員3名分
			手 当	8,101	職員3名分
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,199	翌年度支出見込額のうち当年度発生分
			報 酬	112	経営審議会委員報酬
			法 定 福 利 費	6,743	市町村職員共済組合負担金
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	375	翌年度支出見込額のうち当年度発生分
			旅 費	91	経営審議会委員旅費弁済等
			備 消 耗 品 費	270	事務用消耗品購入費等
			燃 料 費	84	公用車燃料費
			印 刷 製 本 費	288	上下水道部広報紙印刷費
			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	38	複写機使用料
			修 繕 費	105	公用車車検料
			食 糧 費	3	茶代
			保 険 料	155	公用車保険料 下水道賠償責任保険料
			負 担 金	4,507	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	75	市町村職員健康福利機構負担金
			研 修 費	491	職員研修旅費、研修受講料
			公 課 費	25	自動車重量税
			雑 費	10	駐車料金等
5 減 価 償 却 費	5 減 価 償 却 費	565,938			
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	507,244	構築物等減価償却費
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	58,694	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		121,126			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	116,124			
			企業債利息	116,074	企業債利子償還額
			一時借入金利息	50	一時借入金利子償還額
	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	5,001			
水洗便所設置費 補助金			1		
下水道接続推進 補助金			5,000		
3 特別損失		386			
	1 過年度損益 修正損	386			
過年度損益 修正損			386	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		435,011			
1 企 業 債		235,100			
	1 企 業 債	235,100			
			下 水 道 事 業 債	235,100	建設改良費に充当する企業債
2 補 助 金		171,303			
	1 国 庫 補 助 金	152,500			
			国 庫 補 助 金	152,500	建設改良費に対する国庫補助金
	2 他 会 計 補 助 金	18,803			
			一 般 会 計 補 助 金	18,803	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		28,608			
	1 受 益 者 負 担 金 分 担 金	28,608			
			受 益 者 負 担 金	20,030	受益者負担金
			受 益 者 分 担 金	8,578	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		774,698			
1 建設改良費		406,543			
	1 管渠建設事業費	354,475			
			給 料	8,538	職員3名分
			手 当	4,310	職員3名分
			法 定 福 利 費	3,531	市町村職員共済組合負担金
			備 消 耗 品 費	192	事務用消耗品
			委 託 料	66,000	設計業務委託等
			工 事 請 負 費	271,700	汚水管渠整備等
			負 担 金	168	積算システム利用負担金
			厚 生 福 利 費	36	市町村職員健康福利機構負担金
	2 雨水建設事業費	20,300			
			委 託 料	6,300	雨水基本計画見直し業務等
			工 事 請 負 費	14,000	雨水施設整備等
	3 流域下水道建設費	28,568			
			負 担 金	28,568	流域下水道建設負担金
	4 固定資産購入費	3,200			
			有 形 固 定 資 産 購 入 費	3,200	土地購入費(雨水建設事業)
2 企業債償還金		366,892			
	1 企業債償還金	366,892			
			建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金	366,892	企業債元金償還金
3 其 他 資 本 的 支 出		1,263			
	1 出資及び貸付金	1			
			水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金	1	
	2 一括納付報奨金	1,262			
			一 括 納 付 報 奨 金	1,262	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 11.2ha	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。 巣子・大崎汚水実施設計業務 小岩井汚水整備工事 舗装復旧工事 汚水管整備延長 6,800m	調査設計費	42,000	企業債 国庫補助金 受益者負担金	136,900 98,500 2,000
			工事費	195,400		
			計	237,400	計	237,400
	長寿命化対策事業	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。 管渠長寿命化更生工事 200m マンホール蓋交換 20箇所 取付管修繕詳細設計及び工事 50箇所	調査設計費	24,000	企業債 国庫補助金	58,050 42,250
			工事費	76,300		
			計	100,300	計	100,300
事務費	人件費等	事務費	16,379	受益者負担金	16,379	
		計	16,379	計	16,379	
		事業費計				354,079
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 雨水基本計画見直し業務 雨水管整備延長 100m	調査設計費	6,000	企業債 国庫補助金	10,000 10,000
			工事費	14,000		
		計	20,000	計	20,000	
		事業費計				20,000
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	28,568	企業債 自己資金	28,400 168
			計	28,568		
		事業費計				28,568
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	3,200	企業債 国庫補助金	1,750 1,750
			登記業務	300		
			計	3,500	計	3,500
		事業費計				3,500
	建設改良費合計					406,147

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	汚水中継ポンプ場維持修繕	2,376	自己資金
		管路維持修繕工事	7,506	
	保存工事費合計			9,882