

令和 2 年度

八幡平市下水道事業会計予算書



議案第28号

令和2年度八幡平市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度八幡平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 下水道事業の業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 水洗化戸数	4,921戸
(2) 年間総排水量	1,092,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	2,992m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
イ 管路建設費	138,000千円
ロ 処理場建設改良費	72,000千円
ハ 浄化槽整備費	33,081千円

(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	1,166,031千円
第1項 営業収益	702,026千円
第2項 営業外収益	464,004千円
第3項 特別利益	1千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	1,145,722千円
第1項 営業費用	963,725千円
第2項 営業外費用	172,634千円
第3項 特別損失	6,863千円
第4項 予備費	2,500千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額423,343千円は、引継金で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 下水道事業資本的収入	406,635千円
第1項 企業債	121,700千円
第2項 他会計出資金	167,425千円
第3項 補助金	106,500千円
第4項 分担金及び負担金	11,010千円

支 出

第1款 下水道事業資本的支出	829,978千円
第1項 建設改良費	245,542千円
第2項 企業債償還金	573,321千円
第3項 その他資本的支出	11,115千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ23,500千円及び40,000千円である。

(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
排水設備改造融資あっせん資金利子補給	自 令和3年度 至 令和7年度	借入金額3,000千円以内で年利4.0%以内の利子相当額

(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
下水道建設改良事業	千円 121,700	証書借入又は証券発行	年4.0%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おいては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件によって、銀行その他の場合には債権者と協定するものによる。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、550,000千円と定める。

(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

(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 64,580 千円

(他会計からの補助金)

第10条 企業債支払利息等の費用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、159,630 千円である。

令和2年2月19日提出

八幡平市長 田村正彦

## 注記事項

### I 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	6年～28年
工具、器具及び備品	5年～15年
車両運搬具	6年

#### 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に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (2) 法定福利費引当金

市町村職員共済組合負担金の支払に備えるため、当事業年度末における負担見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 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 消費税等の会計処理

- ・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。
- ・財務諸表は税抜方式によっている。

### II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

### III 予定貸借対照表等に関する注記

#### 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（当該年度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2,215,985千円である。

### IV セグメント（事業区分）情報

#### 1 報告セグメントの概要

八幡平市下水道事業では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業の4つを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	公共下水道計画区域において汚水を処理する業務
特定環境保全 公共下水道事業	市街化区域以外の区域において汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水処理施設において汚水を処理する業務
浄化槽事業	上記以外において合併処理浄化槽を使用し、汚水を処理する業務

## 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

事業区分	公共下水道 事業	特定環境保全 公共下水道 事業	農業集落排 水事業	浄化槽事業	合 計
営業収益	231,128	35,282	406,179	29,437	702,026
営業費用	354,328	78,070	484,752	46,575	963,725
営業損益	△ 123,200	△ 42,788	△ 78,573	△ 17,138	△ 261,699
経常損益	54	5,690	14,552	13	20,309
セグメント資産	6,792,095	1,389,925	11,237,214	445,722	19,864,956
セグメント負債	6,471,469	1,166,255	9,387,885	393,539	17,419,148
その他の項目					
他会計負担金	119,777	22,048	321,595	6,171	469,591
他会計補助金	92,210	29,585	23,486	14,349	159,630
他会計出資金	47,793	8,720	108,119	2,793	167,425
減価償却費	196,060	48,962	375,123	15,874	636,019
特別利益	1	0	0	0	1
特別損失	3,047	1,058	2,482	276	6,863
固定資産増加額	140,211	1,000	78,800	36,645	256,656

## V その他の注記

地方公営企業法適用時の償却資産の評価

償却資産については、供用開始時から減価償却が行われてきたものとして算定した当年度期首の帳簿価額を帳簿原価としている。

附表1

令和2年度八幡平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	予定額 (千円)	備考
1 下水道事業 収 益			1,166,031	
	1 営業収益		702,026	
		1 下水道施設 使用料	192,277	
		2 他会計負担金	469,591	
		3 受託工事収益	40,000	
		4 その他営業収益	158	
	2 営業外収益		464,004	
		1 受取利息	10	
		2 他会計補助金	159,630	
		3 長期前受金戻入	304,362	
		4 消費税及び地方 消費税還付金	1	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 下水道事業 費 用			1,145,722	
	1 営業費用		963,725	
		1 管きよ費	27,645	
		2 処理場費	150,426	
		3 浄化槽費	25,035	
		4 受託工事費	40,000	
		5 総係費	84,599	
		6 減価償却費	636,019	
	7 資産減耗費	1		
	2 営業外費用		172,634	
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	164,331	
		2 消費税及び 地方消費税	8,000	
		3 雑支出	303	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	3 特 別 損 失		6,863	
		1 臨 時 損 失	6,862	
		2 過年度損益修正損	1	
	4 予 備 費		2,500	
		1 予 備 費	2,500	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的収入			406,635	
	1 企業債		121,700	
		1 建設改良債	121,700	
	2 他会計出資金		167,425	
		1 他会計出資金	167,425	
	3 補助金		106,500	
		1 国庫補助金	58,386	
		2 県補助金	48,114	
	4 分担金及び 負担金		11,010	
		1 分担金	3,867	
2 負担金		7,143		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的支出			829,978	
	1 建設改良費		245,542	
		1 管路建設費	138,000	
		2 処理場建設改良費	72,000	
		3 浄化槽整備費	33,081	
		4 有形固定資産 購入費	2,461	
	2 企業債償還金		573,321	
		1 企業債償還金	573,321	
	3 その他 資本的支出		11,115	
		1 投資及び出資金	11,114	
2 返 還 金		1		

附表 2

令和 2 年度八幡平市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	20,309
	減価償却費	636,019
	引当金の増減額 (△は減少)	7,145
	長期前受金戻入額	△ 304,362
	受取利息	△ 10
	支払利息及び企業債取扱諸費	164,118
	固定資産除却費	0
	固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	1,235
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,000
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
	小計	519,454
	受取利息	10
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 164,118
	業務活動によるキャッシュ・フロー	355,346
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	△ 256,656
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	106,500
	一般会計又は他会計繰入金	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,156
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	121,700
	企業債の償還による支出	△ 573,321
	出資金による収入	167,425
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 284,196
	資金増加額	△ 79,006
	資金期首残高	927,479
	資金期末残高	848,473

附表3

## 給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		10	2,768	28,733	18,053	49,554	9,651	59,205
前年度	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較		10	2,768	28,733	18,053	49,554	9,651	59,205

手 当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)
	本年度	1,614	759	3,000	7,248	4,914	518
	前年度	—	—	—	—	—	—
	比 較	1,614	759	3,000	7,248	4,914	518

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		8		28,733	17,663	46,396	9,651	56,047
前年度	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較		8		28,733	17,663	46,396	9,651	56,047

手 当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)
	本年度	1,614	759	3,000	6,858	4,914	518
	前年度	—	—	—	—	—	—
	比 較	1,614	759	3,000	6,858	4,914	518

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		2	2,768		390	3,158		3,158
前年度	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較		2	2,768		390	3,158		3,158

手 当 の内訳	区 分	期末手当 (千円)
	本年度	390
	前年度	—
	比 較	390

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く。）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	28,733	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	28,733	地方公営企業法の全部適用による	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 人 8人 8人 前年度 人 人 人 増減 人 8人 8人
手当	17,663	制度改正に伴う増減分			採用、退職状況等 採用及び再任用 人 退職 人 他会計より異動 人 他会計へ異動 人
		その他の増減分	17,663	地方公営企業法の全部適用による	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区分		事務・技術 (行政職)	工手 (労務職)
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	—	—
	平均給与月額(円)	—	—
	平均年齢(歳)	—	—
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	—	—
	平均給与月額(円)	—	—
	平均年齢(歳)	—	—

(2) 初任給

区分	行政職(円)	労務職(円)
高校卒	150,600	147,900
大学卒	182,200	—
一般会計の制度との異同	同じ	同じ

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在  (合計 人)	6級	—	—	6級	—	—
	5級	—	—	5級	—	—
	4級	—	—	4級	—	—
	3級	—	—	3級	—	—
	2級	—	—	2級	—	—
	1級	—	—	1級	—	—
	計	—	—	計	—	—
平成31年1月1日現在  (合計 人)	6級	—	—	6級	—	—
	5級	—	—	5級	—	—
	4級	—	—	4級	—	—
	3級	—	—	3級	—	—
	2級	—	—	2級	—	—
	1級	—	—	1級	—	—
	計	—	—	計	—	—

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行 政 職	課 長	課 長 課長補佐	課長補佐 係 長	係 長 主任技師	主 事 技 師	主 事 技師補 主事補 技師補
労 務 職			主任工手	主任工手 工 手	工 手	工 手

## (4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号給数内訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	6	6	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)	2	2	
比率(B)／(A) (%)		100.00	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	—	—	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	—	—	—	
	号給数内訳	2号給 (人)	—	—	—
		4号給 (人)	—	—	—
		6号給 (人)	—	—	—
		8号給 (人)	—	—	—
比率(B)／(A) (%)		—	—	—	

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	—	—	—	—	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	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)	令和2年 1月1日現在
一般会計 の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%～45%加算)	令和2年 1月1日現在

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

令和 2 年度八幡平市下水道事業予定貸借対照表  
(令和 3 年 3 月 31 日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産		千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産					
ア 土 地			151,970		
イ 建 物	1,403,663				
	減価償却累計額	<u>△ 44,432</u>		1,359,231	
ウ 構 築 物	16,458,706				
	減価償却累計額	<u>△ 422,003</u>		16,036,703	
エ 機 械 及 び 装 置	1,541,375				
	減価償却累計額	<u>△ 169,009</u>		1,372,366	
オ 車 両 運 搬 具	5,170				
	減価償却累計額	<u>△ 540</u>		4,630	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	356				
	減価償却累計額	<u>△ 27</u>		329	
キ 建 設 仮 勘 定			<u>55,445</u>		
(2) 投資その他の資産					
ア 投資有価証券			0		
イ 基 金			11,114		
	有形固定資産合計			<u>18,991,788</u>	
	固定資産合計				18,991,788
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				848,473	
(2) 未 収 金			24,735		
	貸倒引当金		<u>△ 40</u>	24,695	
(3) 貯 蔵 品				<u>0</u>	
	流動資産合計				<u>873,168</u>
	資 産 合 計				<u><u>19,864,956</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			<u>7,854,296</u>		
	企業債合計			<u>7,854,296</u>	
	固 定 負 債 合 計				7,854,296

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	<u>590,466</u>		
企業債合計		590,466	
(2) 未払金		35,000	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	3,926		
イ 法定福利費引当金	<u>3,219</u>		
引当金合計		7,145	
(4) その他流動負債		<u>987</u>	
流動負債合計			633,598
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,235,617	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 304,363</u>	
繰延収益合計			<u>8,931,254</u>
負債合計			<u>17,419,148</u>
	資本の部		
6 資本金			2,348,072
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	0		
イ 負担金	0		
ウ 補助金	70,745		
エ その他資本剰余金	<u>6,682</u>		
資本剰余金合計		77,427	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>20,309</u>		
利益剰余金合計		<u>20,309</u>	
剰余金合計			<u>97,736</u>
資本合計			<u>2,445,808</u>
負債資本合計			<u>19,864,956</u>

令和2年度八幡平市下水道事業予定開始貸借対照表  
(令和2年4月1日)

資 産 の 部

1 固定資産	千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産				
ア 土 地		151,970		
イ 建 物	1,403,663			
減価償却累計額	<u>0</u>	1,403,663		
ウ 構 築 物	16,284,706			
減価償却累計額	<u>0</u>	16,284,706		
エ 機 械 及 び 装 置	1,472,294			
減価償却累計額	<u>0</u>	1,472,294		
オ 車 両 運 搬 具	2,709			
減価償却累計額	<u>0</u>	2,709		
カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	356			
減価償却累計額	<u>0</u>	356		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>55,445</u>		
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券		0		
イ 基 金		0		
有形固定資産合計			<u>19,371,143</u>	
固定資産合計				19,371,143
2 流動資産				
(1) 現 金 預 金			927,479	
(2) 未 収 金		23,500		
貸倒引当金		<u>0</u>	23,500	
(3) 貯 蔵 品			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>950,979</u>
資 産 合 計				<u>20,322,122</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		<u>8,323,063</u>		
企業債合計			<u>8,323,063</u>	
固定負債合計				8,323,063

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	<u>573,318</u>		
企業債合計		573,318	
(2) 未払金		40,000	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	0		
イ 法定福利費引当金	<u>0</u>		
引当金合計		0	
(4) その他流動負債		<u>987</u>	
流動負債合計			614,305
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,235,617	
長期前受金収益化累計額	<u>0</u>		
繰延収益合計			<u>9,235,617</u>
負債合計			<u><u>18,172,985</u></u>
	資本の部		
6 資本金			2,071,710
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	0		
イ 負担金	0		
ウ 補助金	70,745		
エ その他資本剰余金	<u>6,682</u>		
資本剰余金合計		77,427	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
利益剰余金合計		<u>0</u>	
剰余金合計			<u>77,427</u>
資本合計			<u>2,149,137</u>
負債資本合計			<u><u>20,322,122</u></u>

附表5

令和2年度八幡平市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 下水道事業 収 益			1,166,031	0	1,166,031
	1 営業収益		702,026	0	702,026
		1 下水道施設使用料	192,277	0	192,277
		2 他会計負担金	469,591	0	469,591
		3 受託工事収益	40,000	0	40,000
		4 その他営業収益	158	0	158
	2 営業外収益		464,004	0	464,004
		1 受取利息	10	0	10
		2 他会計補助金	159,630	0	159,630
		3 長期前受金戻入	304,362	0	304,362
		4 消費税及び地方 消費税還付金	1	0	1
		5 雑 収 益	1	0	1
	3 特別利益		1	0	1
		1 過年度損益修正益	1	0	1

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 下水道施設使用料	192,277	下水道施設使用料	192,277
1 他会計負担金	469,591	一般会計負担金	469,591
1 受託工事収益	40,000	受託工事収益	40,000
1 手 数 料	133	排水設備指定工事店指定手数料等	133
2 雑 収 益	25	処理場敷地使用料	25
1 預 金 利 息	9	預金利息	9
2 基 金 利 息	1	整理科目	1
1 他会計補助金	159,630	一般会計補助金	159,630
1 長期前受金戻入	304,362	長期前受金戻入	304,362
1 消費税及び地方 消費税還付金	1	整理科目	1
1 その他雑収益	1	整理科目	1
1 過年度損益修正益	1	整理科目	1

## 支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1	下水道事業用		1,145,722	0	1,145,722
	1 営業費用		963,725	0	963,725
		1 管 き よ 費	27,645	0	27,645
		2 処 理 場 費	150,426	0	150,426
		3 浄 化 槽 費	25,035	0	25,035

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
1 備 消 品 費	102	マンホールポンプ消耗品等	102
2 通 信 運 搬 費	476	マンホールポンプ専用回線使用料	476
3 委 託 料	8,384	下水道施設維持管理業務委託料(管きょ分)	8,384
4 手 数 料	1,320	公共ます洗浄等手数料	330
		マンホールポンプ緊急対応料	990
5 賃 借 料	221	管路敷地賃借料	21
		機械借上料	200
6 修 繕 費	7,899	マンホールポンプ等修繕費	7,899
7 動 力 費	9,130	マンホールポンプ電気料	9,130
8 負 担 金	19	農業集落排水施設電波利用料	19
9 保 険 料	94	下水道賠償責任保険料(管きょ分)	94
1 備 消 品 費	201	処理場消耗品等	201
2 燃 料 費	85	処理場燃料費	85
3 光 熱 水 費	652	処理場水道料	568
		処理場ガス料	84
4 通 信 運 搬 費	2,668	処理場専用回線使用料	2,668
5 委 託 料	62,750	処理場自家用電気工作物保安管理業務委託料	1,012
		処理場消防設備点検業務委託料	37
		下水道施設維持管理業務委託料(処理場分)	61,701
6 手 数 料	24,601	処理場汚泥処理手数料	24,401
		法定検査手数料	200
7 修 繕 費	19,424	処理場修繕費	19,424
8 動 力 費	32,764	処理場電気料	32,764
9 薬 品 費	7,101	処理場薬品費	7,101
10 保 険 料	180	下水道賠償責任保険料(処理場分)	54
		建物共済保険料	126
1 委 託 料	6,413	浄化槽維持管理業務委託料	6,413
2 手 数 料	17,132	浄化槽法定等検査手数料	17,132

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
		4 受託工事費	40,000	0	40,000
		5 総係費	84,599	0	84,599

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
3	賃借料	50	機械借上料	50
4	修繕費	400	浄化槽修繕費	400
5	薬品費	990	浄化槽薬品費	990
6	材料費	50	建設材料購入費	50
1	委託料	4,000	大更駅前線沿道整備土地区画整理事業受託分	4,000
2	工事請負費	36,000	大更駅前線沿道整備土地区画整理事業受託分	36,000
1	給料	28,733	職員給(8人)	28,733
2	手当等	18,533	扶養手当	1,614
			通勤手当	759
			時間外休日勤務手当	3,000
			期末手当	6,858
			勤勉手当	4,914
			寒冷地手当	518
			児童手当	480
			期末手当会計年度任用職員分	390
3	賞与引当金繰入額	3,926	賞与引当金繰入額	3,926
4	報酬	2,768	会計年度任用職員報酬(事務補助員2人)	2,768
5	法定福利費	10,199	職員共済組合負担金	9,651
			地方公務員災害補償基金負担金	34
			会計年度任用職員社会保険料等負担分	514
6	法定福利費引当金繰入額	3,219	法定福利費引当金繰入額	3,219
7	退職手当組合金負担	5,375	職員退職手当組合金負担	5,375
8	旅費	153	職員旅費	71
			会計年度任用職員費用弁償	82
9	報償費	110	消費税申告業務	110
10	被服費	88	被服費	88
11	備用品費	414	一般備消耗品費	414
12	燃料費	484	公用車燃料代等	484
13	印刷製本費	457	納入通知書等印刷代	457
14	通信運搬費	3,293	郵便料等	492

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		6 減 価 償 却 費	636,019	0	636,019
		7 資 産 減 耗 費	1	0	1
	2 営 業 外 費 用		172,634	0	172,634
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	164,331	0	164,331
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,000	0	8,000
		3 雑 支 出	303	0	303
	3 特 別 損 失		6,863	0	6,863

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
			電話料 872
			システムクラウドサービス使用料 1,929
15	委託料	5,235	公共下水道施設台帳整備業務委託料 4,758
			企業会計システム保守業務委託料 477
16	手数料	124	車検手数料 64
			公金収納サービス手数料 60
17	修繕費	400	公用車修繕費 400
18	補償金	1	整理科目 1
19	負担金	855	日本下水道協会岩手県支部負担金 22
			日本下水道協会負担金 58
			地域環境資源センター負担金 20
			研修会等負担金 46
			市税等電話納付案内業務負担金 591
			排水設備改造融資あっせん資金利子補給金 118
20	保険料	122	公用車保険料 122
21	公課費	70	公用車重量税 70
22	貸倒引当金繰入額	40	貸倒引当金繰入額 40
1	有形固定資産減価償却費	636,019	建物減価償却費 44,434
			構築物減価償却費 422,005
			機械及び装置減価償却費 169,011
			車両運搬具減価償却費 541
			工具、器具及び備品減価償却費 28
1	固定資産除却費	1	整理科目 1
1	企業債利息	164,118	企業債償還金利息 164,118
2	借入金利息	213	一時借入金利息 213
1	消費税及び地方消費税	8,000	消費税納付 8,000
1	その他雑支出	303	その他雑支出 303

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		1 臨 時 損 失	6,862	0	6,862
		2 過年度損益修正損	1	0	1
	4 予 備 費		2,500	0	2,500
		1 予 備 費	2,500	0	2,500

(単位 千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 臨 時 損 失	6,862	賞与引当金繰入額(令和元年度分)	3,680
		法定福利費引当金繰入額(令和元年度分)	3,182
1 過年度損益修正損	1	整理科目	1
1 予 備 費	2,500	予備費	2,500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 下水道事業 資本的収入			406,635	0	406,635
	1 企 業 債		121,700	0	121,700
		1 建 設 改 良 債	121,700	0	121,700
	2 他 会 計 出 資 金		167,425	0	167,425
		1 他 会 計 出 資 金	167,425	0	167,425
	3 補 助 金		106,500	0	106,500
		1 国 庫 補 助 金	58,386	0	58,386
		2 県 補 助 金	48,114	0	48,114
	4 分 担 金 及 び 負 担 金		11,010	0	11,010
		1 分 担 金	3,867	0	3,867
		2 負 担 金	7,143	0	7,143

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 下水道事業債	121,700	下水道事業債	121,700
1 他会計出資金	167,425	一般会計出資金	167,425
1 国庫補助金	58,386	社会資本整備総合交付金	50,000
		循環型社会形成推進交付金	8,386
1 県補助金	48,114	下水道事業債償還基金費補助金	11,114
		農山漁村地域整備交付金	37,000
1 分担金	3,867	下水道事業費分担金	3,867
1 負担金	7,143	下水道事業費負担金	7,143

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 下水道事業 資本的支出			829,978	0	829,978
	1 建設改良費		245,542	0	245,542
		1 管路建設費	138,000	0	138,000
		2 処理場建設改良費	72,000	0	72,000
		3 浄化槽整備費	33,081	0	33,081
		4 有形固定資産 購入費	2,461	0	2,461
	2 企業債償還金		573,321	0	573,321
		1 企業債償還金	573,321	0	573,321
	3 その他 資本的支出		11,115	0	11,115
		1 投資及び出資金	11,114	0	11,114
		2 返 還 金	1	0	1

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 423,343千円は、引継金で補てんするものとする。

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1	委託料	12,000	管きょ実施設計業務等委託料 12,000
2	補償金	2,000	管きょ布設工事支障物件移転等補償費 2,000
3	工事請負費	124,000	管きょ布設等工事 123,000 公共ます設置工事 1,000
1	委託料	4,200	細野地区機能強化対策工事費積算業務委託料 500 田山地区機能強化対策工事費積算業務委託料 700 八幡平市農業集落排水施設最適整備構想 (再編計画)策定業務委託料 3,000
2	工事請負費	67,800	細野地区機能強化対策工事 29,000 田山地区機能強化対策工事 38,800
1	委託料	681	浄化槽設置工事実施設計等業務委託料 681
2	補償金	500	浄化槽設置工事補償費 500
3	工事請負費	31,900	浄化槽設置工事 31,900
1	車両運搬具	2,461	車両購入費 2,461
1	企業債償還金	573,321	企業債償還金元金 573,321
1	基金積立金	11,114	下水道事業債償還基金積立金 11,114
1	受益者負担金返還金	1	整理科目 1