

令和6年度

滝沢市下水道事業会計予算書

岩手県滝沢市

目 次

頁

| | |
|-------------------|---|
| 令和6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) 令和6年度滝沢市下水道事業会計予算実施計画 | 3 |
| (2) 令和6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) 令和5年度滝沢市下水道事業予定損益計算書 | 12 |
| (6) 令和5年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表 | 13 |
| (7) 令和6年度滝沢市下水道事業予定損益計算書 | 15 |
| (8) 令和6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) 令和5年度・令和6年度滝沢市下水道事業会計収支比較表 | 19 |
| (2) 令和6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 |

令和6年度滝沢市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度滝沢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) 汚水処理戸数 | 16,526 | 戸 |
| (2) 年間総処理水量 | 3,413,628 | m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | 9,353 | m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | | |
| 管渠建設事業 | 203,250 | 千円 |
| 雨水建設事業 | 53,150 | 千円 |
| 流域下水道建設費 | 13,677 | 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 | | 1,150,582 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 826,227 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 324,355 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | | 1,037,448 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 962,873 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 74,575 | 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335,434千円は、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 | | 255,783 | 千円 |
| 第1項 企業債 | | 151,600 | 千円 |
| 第2項 補助金 | | 92,000 | 千円 |
| 第3項 負担金 | | 12,183 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | 591,217 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 270,077 | 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 320,840 | 千円 |
| 第3項 その他資本的支出 | | 300 | 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 令和6年度 至 令和11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 令和6年度 至 令和11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 138,000 | 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 令和6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 | 13,600 | | | |

(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項間の流用

(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 43,356千円

(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、231,101千円である。

令和6年2月22日提出

滝沢市長 武田 哲

予算に関する説明書

令和6年度滝沢市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

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 | | | 1,150,582 | |
| | 1 営業収益 | | 826,227 | |
| | | 1 下水道使用料 | 568,116 | |
| | | 2 他会計負担金 | 26,197 | |
| | | 3 他会計補助金 | 231,101 | |
| | | 4 その他営業収益 | 813 | |
| | 2 営業外収益 | | 324,355 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 2 他会計負担金 | 2,112 | |
| | | 3 引当金戻入益 | 2,126 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 320,015 | |
| | | 5 雑 収 益 | 101 | |

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 | | | 1,037,448 | |
| | 1 営業費用 | | 962,873 | |
| | | 1 管 渠 費 | 71,072 | |
| | | 2 雨 水 処 理 費 | 2,600 | |
| | | 3 流域下水道管理費 | 223,882 | |
| | | 4 業 務 費 | 55,667 | |
| | | 5 総 係 費 | 17,319 | |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 586,748 | |
| | | 7 資 産 減 耗 費 | 4,641 | |
| | | 8 普 及 促 進 費 | 340 | |
| | | 9 その他営業費用 | 604 | |
| | 2 営業外費用 | | 74,575 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費 | 66,470 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 8,105 | |

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 | | | 255,783 | |
| | 1 企業債 | | 151,600 | |
| | | 1 企業債 | 151,600 | |
| | 2 補助金 | | 92,000 | |
| | | 1 国庫補助金 | 92,000 | |
| | 3 負担金 | | 12,183 | |
| | | 1 受益者負担金・分担金 | 2,443 | |
| | | 2 他会計負担金 | 9,740 | |

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 | | | 591,217 | |
| | 1 建設改良費 | | 270,077 | |
| | | 1 管渠建設事業費 | 203,250 | |
| | | 2 雨水建設事業費 | 53,150 | |
| | | 3 流域下水道建設費 | 13,677 | |
| | 2 企業債償還金 | | 320,840 | |
| | | 1 企業債償還金 | 320,840 | |
| | 3 その他資本的支出 | | 300 | |
| | | 1 出資及び貸付金 | 300 | |

令和6年度滝沢市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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 | 101,005 |
| 減価償却費 | 586,748 |
| 資産減耗費 | 4,641 |
| 賞与引当金及び法定福利引当金の増減額(△は減少) | △ 958 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 144 |
| 長期前受金戻入額 | △ 320,015 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 1 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 66,470 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 621 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 1,763 |
| その他流動負債の増減額(△は減少) | △ 13 |
| 小計 | 435,349 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| 利息の支払額 | △ 66,470 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 368,880 |

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 | △ 235,120 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 12,434 |
| 貸付による支出 | △ 300 |
| 国庫補助金等による収入 | 92,000 |
| 受益者負担金・分担金による収入 | 2,443 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 153,411 |

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 | 151,600 |
| 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 | △ 320,840 |
| 企業債償還に対する他会計からの繰入による収入 | 9,740 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 159,500 |
| 資金増加額 | 55,969 |
| 資金期首残高 | 433,760 |
| 資金期末残高 | 489,729 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 法 定 福利費 | 引当金 繰入額 | 合 計 | |
|-------------|------------|-------------|---------|---------|------------|------------|-------|----------|
| | | 給料 | 手当 | 計 | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 3 (0) | 8,617 | 5,885 | 14,502 | 5,520 | 952 | 20,974 |
| | 資本勘定支弁職員 | 3 (0) | 11,048 | 6,624 | 17,672 | 4,710 | 0 | 22,382 |
| | 合 計 | 6 (0) | 19,665 | 12,509 | 32,174 | 10,230 | 952 | 43,356 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 4 (1) | 15,943 | 7,555 | 23,498 | 6,431 | 1,813 | 31,742 |
| | 資本勘定支弁職員 | 2 (0) | 8,230 | 3,157 | 11,387 | 2,484 | 0 | 13,871 |
| | 合 計 | 6 (1) | 24,173 | 10,712 | 34,885 | 8,915 | 1,813 | 45,613 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | △ 1 (△ 1) | △ 7,326 | △ 1,670 | △ 8,996 | △ 911 | △ 861 | △ 10,768 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 (0) | 2,818 | 3,467 | 6,285 | 2,226 | 0 | 8,511 |
| | 合 計 | 0 (△ 1) | △ 4,508 | 1,797 | △ 2,711 | 1,315 | △ 861 | △ 2,257 |

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 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 | 時 間 外 勤務手当 |
|-------|-----|-------|----------------|-------|------|-------------|-------|---------------|
| | 本年度 | 0 | 912 | 1,008 | 534 | — | 356 | 2,397 |
| | 前年度 | 516 | 396 | 336 | 483 | — | 252 | 1,428 |
| | 比 較 | △ 516 | 516 | 672 | 51 | — | 104 | 969 |
| | 区 分 | 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 | — | — | 4,066 | 3,236 | | | | |
| 前年度 | — | — | 4,391 | 2,910 | | | | |
| 比 較 | — | — | △ 325 | 326 | | | | |

※ ()内は、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第22条の4第1項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。以下同じ。）について外書き。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 法 定 福利費 | 引当金 繰入額 | 合 計 | |
|-------------|------------|-----------|---------|---------|------------|------------|-------|---------|
| | | 給料 | 手当 | 計 | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 2 (0) | 6,262 | 4,950 | 11,212 | 4,532 | 952 | 16,696 |
| | 資本勘定支弁職員 | 3 (0) | 11,048 | 6,624 | 17,672 | 4,710 | 0 | 22,382 |
| | 合 計 | 5 (0) | 17,310 | 11,574 | 28,884 | 9,242 | 952 | 39,078 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 3 (0) | 12,071 | 6,678 | 18,749 | 5,150 | 1,813 | 25,712 |
| | 資本勘定支弁職員 | 2 (0) | 8,230 | 3,157 | 11,387 | 3,515 | 0 | 14,902 |
| | 合 計 | 5 (0) | 20,301 | 9,835 | 30,136 | 8,665 | 1,813 | 40,614 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | △ 1 (0) | △ 5,809 | △ 1,728 | △ 7,537 | △ 618 | △ 861 | △ 9,016 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 (0) | 2,818 | 3,467 | 6,285 | 1,195 | 0 | 7,480 |
| | 合 計 | 0 (0) | △ 2,991 | 1,739 | △ 1,252 | 577 | △ 861 | △ 1,536 |

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 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 | 時 間 外 勤務手当 |
|-------|-----|-------|----------------|-------|------|-------------|-------|---------------|
| | 本年度 | 0 | 912 | 1,008 | 483 | — | 356 | 2,397 |
| | 前年度 | 516 | 396 | 336 | 381 | — | 252 | 1,428 |
| | 比 較 | △ 516 | 516 | 672 | 102 | — | 104 | 969 |
| | 区 分 | 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 | — | — | 3,585 | 2,833 | | | | |
| 前年度 | — | — | 3,616 | 2,910 | | | | |
| 比 較 | — | — | △ 31 | △ 77 | | | | |

※ ()内は、短時間勤務職員について外書き。

イ 会計年度任用職員

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 法 定 福利費 | 引当金 繰入額 | 合 計 | |
|-------------|------------|----------|---------|-----|------------|------------|-----|---------|
| | | 給料 | 手当 | 計 | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 (0) | 2,355 | 935 | 3,290 | 988 | — | 4,278 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | 合 計 | 1 (0) | 2,355 | 935 | 3,290 | 988 | — | 4,278 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 (1) | 3,872 | 877 | 4,749 | 1,281 | — | 6,030 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | △ 1,031 | — | △ 1,031 |
| | 合 計 | 1 (1) | 3,872 | 877 | 4,749 | 250 | — | 4,999 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 (△1) | △ 1,517 | 58 | △ 1,459 | △ 293 | — | △ 1,752 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 1,031 | — | 1,031 |
| | 合 計 | 0 (△1) | △ 1,517 | 58 | △ 1,459 | 738 | — | △ 721 |

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 時 間 外 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|------------|-----|------|-------|-------|------|
| | 本年度 | 51 | 0 | 481 | 403 |
| | 前年度 | 102 | 0 | 775 | 0 |
| | 比 較 | △ 51 | 0 | △ 294 | 403 |

※ ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き。

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 | △ 4,508 | 昇給に伴う増減分 | 53 | | 平均昇給率 1.13% |
| | | 給与改定に伴う増減分 | 198 | | 給与改定率 1.06% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日 |
| | | その他の増減分 | △ 4,759 | 人事異動等 その他の増減分 | 職員数の異動状況 〔現に在職する職員数〕 (その他) (計) 本年度 6人 0人 6人 (再任用職員1人 会計年度任用職員1人含む。) 前年度 7人 0人 7人 (再任用職員1人 会計年度任用職員2人含む。) 増 減 △ 1人 0人 △ 1人 |
| 手 当 | 1,797 | 給与改定に伴う増減分 | 159 | 期末手当 | 6月期の標準的な支給割合 1.20を1.225に引き上げ 12月期の標準的な支給割合 1.20を1.225に引き上げ |
| | | その他の増減分 | 1,638 | 勤勉手当 | 6月期の標準的な支給割合 1.00を1.025に引き上げ 12月期の標準的な支給割合 1.00を1.025に引き上げ |
| | | その他の増減分 | 1,638 | 人事異動等 その他の増減分 | |

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 | 行政職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 312,080 |
| | 平均給与月額 (円) | 360,232 |
| | 平均年齢 (歳) | 47 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 289,740 |
| | 平均給与月額 (円) | 326,924 |
| | 平均年齢 (歳) | 45 |

※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 | 166,600 | 166,600 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行政職 | | |
|------------|-----|------------|------------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和6年1月1日現在 | 6 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 5 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 4 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 3 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 2 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 1 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 計 | (0) 5 | (0.0) 100.0 |
| 令和5年1月1日現在 | 6 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 5 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 4 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 3 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 2 級 | (0) 2 | (0.0) 40.0 |
| | 1 級 | (0) 1 | (0.0) 20.0 |
| | 計 | (0) 5 | (0.0) 100.0 |

※ () 内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

| 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 務 | | |
|------------------|------------------|---------|-------------|---|--|
| | | | 行 政 職 | | |
| 本年度 | 職 員 数 (A) (人) | 5 | 5 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | 3 | | |
| | 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) | 1 | 1 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 60.0 | 60.0 | | | |
| 前年度 | 職 員 数 (A) (人) | 5 | 5 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 4 | 4 | | |
| | 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) | 2 | 2 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 80.0 | 80.0 | | | |

※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 | (1.155) 2.210 | (1.155) 2.210 | (2.310) 4.420 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.130) 2.160 | (1.130) 2.160 | (2.260) 4.320 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.155) 2.210 | (1.155) 2.210 | (2.310) 4.420 | 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 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 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 | 企業債 | 国 庫 補助金 | その他 |
| 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 (令和元年度分) | 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 令和元年度 至 令和5年度 | 78 | 令和6年度 | 1 | | | 1 |
| 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 (令和元年度分) | 水洗便所改造資金融資額に係る損失額 | 自 令和元年度 至 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 限度額に同じ | | | 当年度以降の支出予定額 |
| 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 (令和2年度分) | 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 令和2年度 至 令和5年度 | 81 | 自 令和6年度 至 令和7年度 | 7 | | | 7 |
| 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 (令和2年度分) | 水洗便所改造資金融資額に係る損失額 | 自 令和2年度 至 令和5年度 | 0 | 自 令和6年度 至 令和7年度 | 限度額に同じ | | | 当年度以降の支出予定額 |
| 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 (令和3年度分) | 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 令和3年度 至 令和5年度 | 24 | 自 令和6年度 至 令和8年度 | 5 | | | 5 |
| 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 (令和3年度分) | 水洗便所改造資金融資額に係る損失額 | 自 令和3年度 至 令和5年度 | 0 | 自 令和6年度 至 令和8年度 | 限度額に同じ | | | 当年度以降の支出予定額 |
| 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 (令和5年度分) | 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 | 令和5年度 | 9 | 自 令和6年度 至 令和10年度 | 40 | | | 40 |
| 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 (令和5年度分) | 水洗便所改造資金融資額に係る損失額 | 令和5年度 | 0 | 自 令和6年度 至 令和10年度 | 限度額に同じ | | | 当年度以降の支出予定額 |
| 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 (令和6年度分) | 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 令和6年度 至 令和11年度 | 213 | | | 213 |
| 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 (令和6年度分) | 水洗便所改造資金融資額に係る損失額 | — | — | 自 令和6年度 至 令和11年度 | 限度額に同じ | | | 当年度以降の支出予定額 |

令和5年度滝沢市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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 | 514,919 | |
| (2) 他会計負担金 | 24,654 | |
| (3) 他会計補助金 | 212,594 | |
| (4) その他営業収益 | <u>851</u> | 753,018 |

2 営業費用

| | | |
|--------------|------------|----------------|
| (1) 管渠費 | 60,149 | |
| (2) 雨水処理費 | 1,364 | |
| (3) 流域下水道管理費 | 203,604 | |
| (4) 業務費 | 48,460 | |
| (5) 総係費 | 34,305 | |
| (6) 減価償却費 | 585,444 | |
| (7) 資産減耗費 | 46,166 | |
| (8) 普及促進費 | 440 | |
| (9) その他営業費用 | <u>339</u> | <u>980,271</u> |

営業損失 227,253

3 営業外収益

| | | |
|---------------|------------|---------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | |
| (2) 他会計負担金 | 1,980 | |
| (3) 引当金戻入益 | 1,934 | |
| (4) 長期前受金戻入 | 361,177 | |
| (5) 雑収益 | <u>101</u> | 365,193 |

4 営業外費用

| | | | |
|-------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>69,325</u> | <u>69,325</u> | <u>295,868</u> |
| 経常利益 | | | 68,615 |
| 当年度純利益 | | | 68,615 |
| 前年度繰越剰余金 | | | 0 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>135,960</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>204,575</u></u> |

令和5年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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 | | 67,362 | |
| イ 構築物 | 18,299,070 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,312,055</u> | 13,987,015 | |
| ウ 機械及び装置 | 436,570 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 210,796</u> | 225,774 | |
| エ 車両運搬具 | 134 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 128</u> | <u>6</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 14,280,157 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア 施設利用権 | | <u>1,695,976</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,695,976 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| ア 出資金 | | 240 | |
| イ 長期貸付金 | | <u>300</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>540</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>15,976,673</u> |

2 流動資産

| | | | |
|----------|--------------|----------------|--------------------------|
| (1) 現金預金 | | | |
| ア 現金 | | 20 | |
| イ 預金 | | <u>433,740</u> | |
| 現金預金合計 | | | 433,760 |
| (2) 未収金 | | | |
| ア 営業未収金 | 11,863 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 217</u> | 11,646 | |
| イ その他未収金 | | <u>1,036</u> | |
| 未収金合計 | | | <u>12,682</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>446,442</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>16,423,115</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>4,412,294</u> | |
| 企業債合計 | | | <u>4,412,294</u> |
| 固定負債合計 | | | 4,412,294 |

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>320,835</u> | |
| 企業債合計 | | | 320,835 |

| | | | |
|-------------|--------|--|---------|
| (2) 未払金 | | | |
| ア 営業未払金 | 19,194 | | |
| イ 営業外未払金 | 5,905 | | |
| ウ その他未払金 | 70 | | |
| 未払金合計 | | | 25,169 |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 1,595 | | |
| イ 法定福利費引当金 | 315 | | |
| 引当金合計 | | | 1,910 |
| (4) その他流動負債 | | | |
| ア 預り諸税 | 13 | | |
| その他流動負債合計 | | | 13 |
| 流動負債合計 | | | 347,927 |

5 繰延収益

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------|------------|
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 国庫補助金 | 4,506,980 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 985,662</u> | 3,521,318 | |
| イ 県補助金 | 403,286 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 117,874</u> | 285,412 | |
| ウ 受益者負担金・分担金 | 884,904 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 182,796</u> | 702,108 | |
| エ 受贈財産評価額 | 5,127,236 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 1,491,705</u> | 3,635,531 | |
| オ その他長期前受金 | 99,399 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 99,361</u> | 38 | |
| 長期前受金合計 | | | 8,144,407 |
| 繰延収益合計 | | | 8,144,407 |
| 負債合計 | | | 12,904,628 |

資 本 の 部

| | | | |
|-----------|--|-----------|-----------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 固有資本金 | | 2,260,058 | |
| (2) 組入資本金 | | 933,732 | |
| 資本金合計 | | | 3,193,790 |

7 剰余金

| | | | |
|---------------|---------|--|------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 国庫補助金 | 20,487 | | |
| イ 県補助金 | 13 | | |
| ウ 負担金・分担金 | 1,374 | | |
| エ 受贈財産評価額 | 2,958 | | |
| オ その他資本剰余金 | 95,290 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 120,122 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア 当年度未処分利益剰余金 | 204,575 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 204,575 |
| 剰余金合計 | | | 324,697 |
| 資本合計 | | | 3,518,487 |
| 負債資本合計 | | | 16,423,115 |

令和6年度滝沢市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7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 | 516,470 | |
| (2) 他会計負担金 | 26,197 | |
| (3) 他会計補助金 | 231,101 | |
| (4) その他営業収益 | <u>813</u> | 774,581 |

2 営業費用

| | | |
|--------------|------------|----------------|
| (1) 管渠費 | 65,706 | |
| (2) 雨水処理費 | 2,364 | |
| (3) 流域下水道管理費 | 203,530 | |
| (4) 業務費 | 50,618 | |
| (5) 総係費 | 16,957 | |
| (6) 減価償却費 | 586,748 | |
| (7) 資産減耗費 | 4,641 | |
| (8) 普及促進費 | 340 | |
| (9) その他営業費用 | <u>557</u> | <u>931,461</u> |

営業損失 156,880

3 営業外収益

| | | |
|---------------|------------|---------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | |
| (2) 他会計負担金 | 2,112 | |
| (3) 引当金戻入益 | 2,126 | |
| (4) 長期前受金戻入 | 320,015 | |
| (5) 雑収益 | <u>101</u> | 324,355 |

4 営業外費用

| | | | |
|-------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>66,470</u> | <u>66,470</u> | <u>257,885</u> |
| 経常利益 | | | 101,005 |
| 当年度純利益 | | | 101,005 |
| 前年度繰越剰余金 | | | 0 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>68,615</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>169,620</u></u> |

令和6年度滝沢市下水道事業予定貸借対照表

(令和7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 | | 67,362 | |
| イ 構築物 | 18,502,190 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,817,647</u> | 13,684,543 | |
| ウ 機械及び装置 | 455,972 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 222,855</u> | 233,117 | |
| エ 車両運搬具 | 134 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 128</u> | <u>6</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 13,985,028 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア 施設利用権 | | <u>1,647,270</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,647,270 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| ア 出資金 | | 240 | |
| イ 長期貸付金 | | <u>600</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>840</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>15,633,138</u> |

2 流動資産

| | | | |
|----------|-------------|----------------|--------------------------|
| (1) 現金預金 | | | |
| ア 現金 | | 20 | |
| イ 預金 | | <u>489,709</u> | |
| 現金預金合計 | | | 489,729 |
| (2) 未収金 | | | |
| ア 営業未収金 | 11,718 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 73</u> | 11,645 | |
| イ 営業外未収金 | | 1,369 | |
| ウ その他未収金 | | <u>433</u> | |
| 未収金合計 | | | <u>13,447</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>503,176</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>16,136,314</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>4,248,762</u> | |
| 企業債合計 | | | <u>4,248,762</u> |
| 固定負債合計 | | | 4,248,762 |

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

315,127

315,127

企業債合計

(2) 未払金

ア 営業未払金

23,172

イ その他未払金

234

未払金合計

23,406

(3) 引当金

ア 賞与引当金

793

イ 法定福利費引当金

159

引当金合計

952

流動負債合計

339,485

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金

4,593,057

収益化累計額

△ 1,096,887

3,496,170

イ 県補助金

403,286

収益化累計額

△ 130,890

272,396

ウ 受益者負担金・分担金

885,978

収益化累計額

△ 201,558

684,420

エ 受贈財産評価額

5,127,236

収益化累計額

△ 1,661,425

3,465,811

オ その他長期前受金

99,399

収益化累計額

△ 99,361

38

長期前受金合計

7,918,835

繰延収益合計

7,918,835

負債合計

12,507,082

資 本 の 部

6 資本金

(1) 固有資本金

2,260,058

(2) 組入資本金

1,069,692

資本金合計

3,329,750

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

20,487

イ 県補助金

13

ウ 負担金・分担金

1,374

エ 受贈財産評価額

2,958

オ その他資本剰余金

105,030

資本剰余金合計

129,862

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金

169,620

利益剰余金合計

169,620

剰余金合計

299,482

資本合計

3,629,232

負債資本合計

16,136,314

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

・記帳の方法 間接法

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・記帳の方法 直接法

(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出に備えるため、当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 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。

エ 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。

・財務諸表は税抜処理方式によっている。

(4) 費用及び収益の計上基準

・費用は発生主義によっている。

・収益は実現主義によっている。

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

貸借対照表に計上の企業債（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515,121千円である。

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変動額として計上する。

滝沢市下水道事業会計予算参考資料

令和5年度・令和6年度滝沢市下水道事業会計収支比較表

収益的収入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

| 収入科目 | 令和6年度 予定額 | 令和5年度 決算見込額 | 増減(△減) | 支出科目 | 令和6年度 予定額 | 令和5年度 決算見込額 | 増減(△減) |
|-----------|--------------|----------------|----------|------------|--------------|----------------|----------|
| 営業収益 | 826,227 | 804,510 | 21,717 | 営業費用 | 962,873 | 1,011,502 | △ 48,629 |
| 下水道使用料 | 568,116 | 566,411 | 1,705 | 管渠費用 | 71,072 | 65,695 | 5,377 |
| 他会計負担金 | 26,197 | 24,654 | 1,543 | 雨水処理費 | 2,600 | 1,500 | 1,100 |
| 他会計補助金 | 231,101 | 212,594 | 18,507 | 流域下水道管理費 | 223,882 | 223,964 | △ 82 |
| その他営業収益 | 813 | 851 | △ 38 | 業務費 | 55,667 | 53,294 | 2,373 |
| 営業外収益 | 324,355 | 365,193 | △ 40,838 | 総係費 | 17,319 | 34,649 | △ 17,330 |
| 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 | 減価償却費 | 586,748 | 585,444 | 1,304 |
| 他会計負担金 | 2,112 | 1,980 | 132 | 資産減耗費 | 4,641 | 46,166 | △ 41,525 |
| 国庫補助金 | 0 | 0 | 0 | 普及促進費 | 340 | 440 | △ 100 |
| 引当金戻入益 | 2,126 | 1,934 | 192 | その他営業費用 | 604 | 350 | 254 |
| 長期前受金戻入 | 320,015 | 361,177 | △ 41,162 | 営業外費用 | 74,575 | 81,957 | △ 7,382 |
| 雑収益 | 101 | 101 | 0 | 支払利息及び | 66,470 | 69,325 | △ 2,855 |
| | | | | 企業債取扱諸費 | 8,105 | 12,632 | △ 4,527 |
| | | | | 消費税及び地方消費税 | 0 | 1,000 | △ 1,000 |
| | | | | 予備費 | 0 | 1,000 | △ 1,000 |
| | | | | 予備費 | 0 | 1,000 | △ 1,000 |
| 合計 | 1,150,582 | 1,169,703 | △ 19,121 | 合計 | 1,037,448 | 1,094,459 | △ 57,011 |
| | | | | 収支差額 | 113,134 | 75,244 | 37,890 |

資本的収入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

| 収入科目 | 令和6年度 予定額 | 令和5年度 決算見込額 | 増減(△減) | 支出科目 | 令和6年度 予定額 | 令和5年度 決算見込額 | 増減(△減) |
|--------------------|--------------|----------------|----------|----------|--------------|----------------|---------|
| 企業債 | 151,600 | 127,300 | 24,300 | 建設改良費 | 270,077 | 212,627 | 57,450 |
| 企業債 | 151,600 | 127,300 | 24,300 | 管渠建設事業費 | 203,250 | 159,781 | 43,469 |
| 補助金 | 92,000 | 61,110 | 30,890 | 雨水建設事業費 | 53,150 | 30,200 | 22,950 |
| 国庫補助金 | 92,000 | 61,110 | 30,890 | 流域下水道建設費 | 13,677 | 22,646 | △ 8,969 |
| 他会計補助金 | 0 | 0 | 0 | 固定資産購入費 | 0 | 0 | 0 |
| 負担金 | 12,183 | 16,969 | △ 4,786 | 企業債償還金 | 320,840 | 326,019 | △ 5,179 |
| 受益者負担金・分担金 | 2,443 | 7,662 | △ 5,219 | 企業債償還金 | 320,840 | 326,019 | △ 5,179 |
| 他会計負担金 | 9,740 | 9,307 | 433 | その他資本的支出 | 300 | 300 | 0 |
| 小計 | 255,783 | 205,379 | 50,404 | 出資及び貸付金 | 300 | 300 | 0 |
| 補てん財源 | | | | | | | |
| 消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 22,523 | 18,213 | 4,310 | | | | |
| 減債積立金 | 68,615 | 135,960 | △ 67,345 | | | | |
| 損益勘定留保資金 | 244,296 | 179,394 | 64,902 | | | | |
| 利益剰余金未処分額 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 小計 | 335,434 | 333,567 | 1,867 | | | | |
| 合計 | 591,217 | 538,946 | 52,271 | 合計 | 591,217 | 538,946 | 52,271 |

令和6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 | | 1,150,582 | | | |
| 1 営業収益 | | 826,227 | | | |
| 1 下水道使用料 | | 568,116 | | | |
| | 下水道使用料 | | 568,116 | | |
| 2 他会計負担金 | | 26,197 | | | |
| | 一般会計負担金 | | 26,197 | | 雨水処理経費に対する負担金 |
| 3 他会計補助金 | | 231,101 | | | |
| | 一般会計補助金 | | 231,101 | | 汚水処理経費に対する補助金 |
| 4 その他営業収益 | | 813 | | | |
| | 手数料 | | 813 | | 指定工事店手数料、下水道台帳 図等交付手数料、督促手数料等 |
| 2 営業外収益 | | 324,355 | | | |
| 1 受取利息及び配当金 | | 1 | | | |
| | 預金利息 | | 1 | | 定期預金利息 |
| 2 他会計負担金 | | 2,112 | | | |
| | 一般会計負担金 | | 2,112 | | 汚水処理分の企業債利子償還金 に対する補助金 |
| 3 引当金戻入益 | | 2,126 | | | |
| | 賞与引当金戻入益 | | 1,594 | | 損益勘定支弁職員の前年度発生 分賞与に係る賞与引当金の戻入 |
| | 法定福利費引当金戻入益 | | 314 | | 損益勘定支弁職員の前年度発生 分賞与に係る法定福利費引当金の戻入 |
| | 貸倒引当金戻入益 | | 218 | | 下水道使用料に係る貸倒引当金 の戻入 |
| 4 長期前受金戻入 | | 320,015 | | | |
| | 長期前受金戻入 | | 320,015 | | 減価償却及び除却損見合い分の 長期前受金の収益化 |
| 5 雑収益 | | 101 | | | |
| | その他雑収益 | | 101 | | 専門研修受講費助成金等 |

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 | | 1,037,448 | | | |
| 1 営業費用 | | 962,873 | | | |
| | 1 管 渠 費 | 71,072 | | | |
| | | | 給 料 | 5,486 | 職員1名、会計年度任用職員1名 |
| | | | 手 当 | 3,364 | 職員1名、会計年度任用職員1名 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 3,214 | 市町村職員共済組合負担金 |
| | | | 備 消 品 費 | 503 | 公用車消耗品購入費等 |
| | | | 燃 料 費 | 120 | 公用車燃料費 |
| | | | 委 託 料 | 26,690 | 施設維持管理業務委託 |
| | | | 手 数 料 | 7 | 技術情報管理手数料 |
| | | | 賃 借 料 | 910 | 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 | 17,532 | 下水道施設修繕費、公用車車検 |
| | | | 動 力 費 | 12,873 | 下水道施設電気料 |
| | | | 材 料 費 | 67 | 下水道施設用材料購入費 |
| | | | 保 険 料 | 58 | 公用車保険料 |
| | | | 負 担 金 | 214 | 土木積算システム使用負担金 |
| | | | 公 課 費 | 9 | 自動車重量税 |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 25 | 市町村職員健康福利機構負担金 |
| | 2 雨 水 処 理 費 | 2,600 | | | |
| | | | 委 託 料 | 1,100 | 雨水施設管理業務 |
| | | | 修 繕 費 | 1,500 | 雨水処理施設修繕費 |
| | 3 流域下水道管理費 | 223,882 | | | |
| | | | 負 担 金 | 223,882 | 流域下水道維持管理負担金 |
| | 4 業 務 費 | 55,667 | | | |
| | | | 備 消 品 費 | 10 | 事務用消耗品購入費 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 299 | 郵送料 |
| | | | 手 数 料 | 88 | 公金取扱手数料等 |
| | | | 賃 借 料 | 675 | 受益者負担金システム賃借料 |
| | | | 負 担 金 | 54,498 | 下水道使用料徴収業務負担金 量水器経費負担金 |
| | | | 補 助 金 | 97 | 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 |
| 5 総 係 費 | 17,319 | | | | |
| | | 給 料 | 3,131 | 職員1名 | |
| | | 手 当 | 2,521 | 職員1名 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 793 | 損益勘定職員の翌年度支出見込賞与に係る当年度発生分の引当金 | |
| | | 報 酬 | 56 | 経営審議会委員報酬 | |
| | | 法 定 福 利 費 | 2,306 | 市町村職員共済組合負担金 | |
| | | 法 定 福 利 費 引当金繰入額 | 159 | 損益勘定職員の翌年度支出見込賞与に係る法定福利費の当年度発生分の引当金 | |
| | | 旅 費 | 38 | 経営審議会関連旅費 | |
| | | 被 服 費 | 181 | 職員貸与作業服等購入費 | |
| | | 備 消 品 費 | 661 | 事務用消耗品購入費等 | |
| | | 印 刷 製 本 費 | 44 | マンホールカード | |
| | | 委 託 料 | 110 | 消費税確定申告業務委託 | |
| | | 手 数 料 | 110 | 公金振込手数料 | |
| | | 保 険 料 | 109 | 下水道賠償責任保険料 | |
| | | 負 担 金 | 6,067 | 分庁舎諸経費負担金、市長部局業務支援に対する負担金、部長人件費等 | |
| | | 会 費 負 担 金 | 163 | 日本下水道協会、岩手県下水道協会等会費 | |
| | | 厚 生 福 利 費 | 17 | 市町村職員健康福利機構負担金 | |
| | | 研 修 費 | 848 | 職員研修旅費、研修受講料 | |
| | | 雑 費 | 5 | 駐車料金等 | |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 586,748 | | |
| 有形固定資産 減 価 償 却 費 | 525,608 | | | 構築物、機械装置 | |
| 無形固定資産 減 価 償 却 費 | 61,140 | | | 流域下水道施設利用権 | |
| 7 資 産 減 耗 費 | 4,641 | | | | |
| | | 固定資産除却費 | 4,641 | 有形固定資産除却損 | |
| 8 普 及 促 進 費 | 340 | | | | |
| | | 水洗便所設置費 補 助 金 | 240 | | |
| | | 下水道接続推進 補 助 金 | 100 | | |
| 9 その他営業費用 | 604 | | | | |
| | | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 75 | 下水道使用料貸倒損失に備える引当金 | |
| | | 雑 支 出 | 310 | 過年度損益修正損(過年度下水道使用料の調定減額) | |

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 |
| | | | 貸 倒 損 失 | 219 | 下水道使用料不納欠損 |
| 2 営業外費用 | | 74,575 | | | |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 66,470 | | | |
| | | | 企 業 債 利 息 | 66,470 | 企業債利子償還額 |
| | 2 消費税及び 地方消費税 | 8,105 | | | |
| | | | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 8,105 | |

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 | | 255,783 | | | |
| 1 企業債 | 1 企業債 | 151,600 | | | |
| | | 151,600 | 下水道事業債 | 151,600 | 建設改良費に充当する企業債 |
| 2 補助金 | 1 国庫補助金 | 92,000 | | | |
| | | 92,000 | 国庫補助金 | 92,000 | 建設改良費に対する国庫補助金 |
| 3 負担金 | 1 受益者負担金 分 担 金 | 12,183 | | | |
| | | 2,443 | 受益者負担金 | 1,414 | 受益者負担金 |
| | | | 受益者分担金 | 1,029 | 受益者分担金 |
| | 2 他会計負担金 | 9,740 | | | |
| | | | 一般会計負担金 | 9,740 | 起債元金償還に対する一般会計負担金(交付税基準内繰入) |

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 | | 591,217 | | | |
| 1 建設改良費 | | 270,077 | | | |
| | 1 管渠建設事業費 | 203,250 | | | |
| | | | 給 料 | 11,048 | 職員3名分 |
| | | | 手 当 | 6,624 | 職員3名分 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 4,710 | 市町村職員共済組合負担金 |
| | | | 報 償 費 | 54 | 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 |
| | | | 委 託 料 | 32,300 | 設計業務委託等 |
| | | | 材 料 費 | 777 | カラーマンホール作成費等 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 147,700 | 汚水管渠整備等 |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 37 | 市町村職員健康福利機構負担金 |
| | 2 雨水建設事業費 | 53,150 | | | |
| | | | 委 託 料 | 13,040 | 雨水工事積算資料作成業務 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 40,110 | 雨水施設整備 |
| | 3 流域下水道建設費 | 13,677 | | | |
| | | | 負 担 金 | 13,677 | 流域下水道建設負担金 |
| 2 企業債償還金 | | 320,840 | | | |
| | 1 企業債償還金 | 320,840 | | | |
| | | | 建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金 | 320,840 | 企業債元金償還金 |
| 3 その他 資 本 的 支 出 | | 300 | | | |
| | 1 出資及び貸付金 | 300 | | | |
| | | | 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金 | 300 | |

滝沢市下水道事業 令和6年度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 | 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。 整備面積 11.9ha 砂込（管渠） 239m | 調査設計費 | 14,800 | 企業債 | 30,500 |
| | | | 工事費 | 37,700 | 国庫補助金 | 22,000 |
| | | | 計 | 52,500 | 計 | 52,500 |
| | 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。 鶺鴒西管渠改築（管渠） 100m マンホールポンプ改築 3箇所 マンホール蓋交換 50箇所 不明水対策実施計画策定 1式 | 調査設計費 | 17,500 | 企業債 | 80,500 |
| | | | 工事費 | 110,000 | 国庫補助金 | 47,000 |
| | | | 計 | 127,500 | 計 | 127,500 |
| 事務費 | 人件費等 | | 事務費 | 23,250 | 受益者負担金 | 1,414 |
| | | | | | 受益者分担金 | 1,029 |
| | | | 計 | 23,250 | 自己資金 | 20,807 |
| | | | 計 | 23,250 | 計 | 23,250 |
| 事業費計 | | | | | | 203,250 |
| 雨水建設事業 | 雨水整備事業 | 大釜排水区の雨水排水路の整備を実施する。 大釜（工事） 74m 雨水台帳システム構築 1式 | 調査設計費 | 13,040 | 企業債 | 27,000 |
| | | | 工事費 | 40,110 | 国庫補助金 | 23,000 |
| | | | 計 | 53,150 | 自己資金 | 3,150 |
| | | | 計 | 53,150 | 計 | 53,150 |
| 事業費計 | | | | | | 53,150 |
| 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 | 13,677 | 企業債 | 13,600 |
| | | | | | 自己資金 | 77 |
| | | | 計 | 13,677 | 計 | 13,677 |
| 事業費計 | | | | | | 13,677 |
| 建設改良費合計 | | | | | | 270,077 |

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 | MP緊急修繕工事 取付管緊急修繕（開削、管更生） 管路・その他緊急修繕 | | 2,600 | 自己資金 | 10,156 |
| | | | | 2,126 | | |
| | | | | 5,430 | | |
| 保存工事費合計 | | | | | | 10,156 |

