

令和 8 年 度

釜石市公共下水道事業会計予算

釜 石 市



# 目 次

|                                  |      |
|----------------------------------|------|
| 1. 令和8年度釜石市公共下水道事業会計予算           | 4 頁  |
| 2. 令和8年度釜石市公共下水道事業会計予算実施計画       | 8 頁  |
| 3. 令和8年度釜石市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 10 頁 |
| 4. 給与費明細書                        | 11 頁 |
| 5. 債務負担行為に関する調書                  | 18 頁 |
| 6. 令和8年度釜石市公共下水道事業予定貸借対照表        | 20 頁 |
| 7. 会計に関する書類における注記                | 22 頁 |
| 8. 令和7年度釜石市公共下水道事業予定損益計算書        | 23 頁 |
| 9. 令和7年度釜石市公共下水道事業予定貸借対照表        | 24 頁 |
| 10. 令和8年度釜石市公共下水道事業会計予算説明資料      | 28 頁 |

令和 8 年度釜石市公共下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度釜石市公共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) 年間処理水量 4, 590, 675 m<sup>3</sup>
- (2) 接 続 戸 数 10, 368 戸
- (3) 建設改良事業 494, 948 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, 494, 486 千円 |
| 第 1 項 営 業 収 益       | 431, 307 千円    |
| 第 2 項 営 業 外 収 益     | 1, 063, 179 千円 |
| 支                   | 出              |
| 第 1 款 下 水 道 事 業 費 用 | 1, 471, 460 千円 |
| 第 1 項 営 業 費 用       | 1, 398, 011 千円 |
| 第 2 項 営 業 外 費 用     | 73, 219 千円     |
| 第 3 項 特 別 損 失       | 230 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 291, 672 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 23, 026 千円、当年度分損益勘定留保資金 253, 191 千円及び過年度分損益勘定留保資金 15, 455 千円で補てんするものとする。）。

| 収                     | 入           |
|-----------------------|-------------|
| 第 1 款 資 本 的 収 入       | 546, 356 千円 |
| 第 1 項 分 担 金 及 び 負 担 金 | 7, 805 千円   |
| 第 2 項 国 庫 補 助 金       | 220, 750 千円 |
| 第 3 項 他 会 計 出 資 金     | 11, 201 千円  |
| 第 5 項 企 業 債           | 306, 600 千円 |
| 支                     | 出           |
| 第 1 款 資 本 的 支 出       | 838, 028 千円 |
| 第 1 項 建 設 改 良 費       | 494, 948 千円 |
| 第 2 項 企 業 債 償 還 金     | 343, 080 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      |
|---------------------|---------------------|----------|
| 水洗便所改造資金融資幹旋に伴う損失補償 | 自 令和8年度<br>至 令和13年度 | 10,800千円 |
| 水洗便所改造資金融資幹旋に伴う利子補給 | 自 令和9年度<br>至 令和13年度 | 295千円    |

(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  |
|---------|-----------|--------------------|---|--|
| 建設改良事業  | 223,400千円 | 普通貸借<br>又は<br>証券発行 | 年4.0%以内<br>(ただし、利率見直し方式で借り入れられる資金について、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り、銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、若しくは繰上償還または低利に借換えることができる。 |
| 資本費平準化債 | 83,200千円  |                    |   |  |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 第9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 82,721千円

(他会計からの補助金)

第10条 公共下水道事業安定のため釜石市一般会計からのこの会計へ補助を受ける金額は、408,276千円である。

令和8年2月20日提出

釜石市長 小野 共



令和8年度

釜石市公共下水道事業会計予算説明書

# 令和8年度釜石市公共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           | 備 考 |
|------------|----------|-------------------------------|-----------------|-----|
| 1. 下水道事業収益 |          |                               | 千円<br>1,494,486 |     |
|            | 1. 営業収益  |                               | 431,307         |     |
|            |          | 1. 下水道使用料                     | 430,785         |     |
|            |          | 2. <small>の</small> 他<br>営業収益 | 522             |     |
|            | 2. 営業外収益 |                               | 1,063,179       |     |
|            |          | 1. 受取利息<br>及び配当金              | 600             |     |
|            |          | 2. 他会計補助金                     | 408,276         |     |
|            |          | 3. 長期前受金戻入                    | 585,523         |     |
|            |          | 4. 雑 収 益                      | 21,280          |     |
|            |          | 5. 国庫補助金                      | 47,500          |     |

### 支 出

| 款          | 項           | 目                                  | 予 定 額           | 備 考 |
|------------|-------------|------------------------------------|-----------------|-----|
| 1. 下水道事業費用 |             |                                    | 千円<br>1,471,460 |     |
|            | 1. 営業費用     |                                    | 1,398,011       |     |
|            |             | 1. 管路施設管理費                         | 34,765          |     |
|            |             | 2. 処理場施設管理費                        | 266,855         |     |
|            |             | 3. <small>ポンプ場</small> 施設<br>管 理 費 | 155,409         |     |
|            |             | 4. 総 係 費                           | 102,268         |     |
|            |             | 5. 減 価 償 却 費                       | 838,714         |     |
|            | 2. 営業外費用    |                                    | 73,219          |     |
|            |             | 1. 支払利息及び<br>企業債取扱諸費               | 73,219          |     |
|            | 3. 特別損失     |                                    | 230             |     |
|            | 1. 過年度損益修正損 | 230                                |                 |     |

## 資本的収入及び支出

### 収 入

| 款        | 項           | 目         | 予 定 額         | 備 考 |
|----------|-------------|-----------|---------------|-----|
| 1. 資本的収入 |             |           | 千円<br>546,356 |     |
|          | 1. 分担金及び負担金 |           | 7,805         |     |
|          |             | 1. 負 担 金  | 7,805         |     |
|          | 2. 国庫補助金    |           | 220,750       |     |
|          |             | 1. 国庫補助金  | 220,750       |     |
|          | 3. 他会計出資金   |           | 11,201        |     |
|          |             | 1. 他会計出資金 | 11,201        |     |
|          | 5. 企業債      |           | 306,600       |     |
|          |             | 1. 建設改良債  | 223,400       |     |
|          | 2. 準建設改良債   | 83,200    |               |     |

### 支 出

| 款        | 項         | 目           | 予 定 額         | 備 考 |
|----------|-----------|-------------|---------------|-----|
| 1. 資本的支出 |           |             | 千円<br>838,028 |     |
|          | 1. 建設改良費  |             | 494,948       |     |
|          |           | 1. 管路施設費    | 389,948       |     |
|          |           | 2. 処理場施設費   | 60,000        |     |
|          |           | 3. ポンプ場施設費  | 15,000        |     |
|          |           | 4. 総 係 費    | 30,000        |     |
|          | 2. 企業債償還金 |             | 343,080       |     |
|          |           | 1. 企業債元金償還金 | 343,080       |     |

# 令和8年度釜石市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| 当年度純利益                  | 0                  |
| 減価償却費                   | 838,714,000        |
| 引当金増減額                  | 257,000            |
| 長期前受金戻入                 | △ 585,523,000      |
| 受取利息及び配当金               | △ 600,000          |
| 支払利息及び企業債取扱諸費           | 73,219,000         |
| 未収金の増減額                 | △ 990,000          |
| 未払金の増減額                 | 12,721,000         |
| その他の増減額                 | 20,305,000         |
| 小計                      | 358,103,000        |
| 利息及び配当金の受取額             | 600,000            |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額         | △ 73,219,000       |
| <b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>285,484,000</b> |

## 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| 固定資産の取得による支出            | △ 494,948,000        |
| 国庫補助金による収入              | 220,750,000          |
| 分担金及び負担金による収入           | 7,805,000            |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>△ 266,393,000</b> |

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                     |
|-------------------------|---------------------|
| 企業債の借入による収入             | 306,600,000         |
| 他会計出資金による収入             | 11,201,000          |
| 企業債の償還による支出             | △ 343,080,000       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>△ 25,279,000</b> |

4. 資金増減額 **△ 6,188,000**

5. 資金期首残高 **404,674,000**

6. 資金期末残高 **398,486,000**

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

| 区 分         | 職 員 数        |           | 給 与 費 |        |        |        | 法定福利費  | 合 計    |
|-------------|--------------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
|             | 特別職          | 一般職       | 報 酬   | 給 料    | 手 当    | 計      |        |        |
|             | 人            | 人         | 千円    | 千円     | 千円     | 千円     | 千円     | 千円     |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>8  | 0     | 30,615 | 23,790 | 54,405 | 9,868  | 64,273 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>2  | 0     | 8,747  | 6,890  | 15,637 | 2,811  | 18,448 |
|             | 合 計          | ( )<br>10 | 0     | 39,362 | 30,680 | 70,042 | 12,679 | 82,721 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>7  | 0     | 26,297 | 20,030 | 46,327 | 8,548  | 54,875 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>2  | 0     | 7,572  | 5,235  | 12,807 | 2,398  | 15,205 |
|             | 合 計          | ( )<br>9  | 0     | 33,869 | 25,265 | 59,134 | 10,946 | 70,080 |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>1  | 0     | 4,318  | 3,760  | 8,078  | 1,320  | 9,398  |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0  | 0     | 1,175  | 1,655  | 2,830  | 413    | 3,243  |
|             | 合 計          | ( )<br>1  | 0     | 5,493  | 5,415  | 10,908 | 1,733  | 12,641 |

( )内は、暫定再任用短時間勤務職員及び会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 扶養手当  | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 管 理 職<br>手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 退 職 手 当<br>負 担 金 |
|-----------------------|-------|-------|------|------|------------------|--------------|---------|---------|------------------|
|                       |       | 千円    | 千円   | 千円   | 千円               | 千円           | 千円      | 千円      | 千円               |
| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 本 年 度 | 1,818 | 324  | 981  | 3,304            | 407          | 9,270   | 7,684   | 5,512            |
|                       | 前 年 度 | 1,812 | 0    | 897  | 1,434            | 396          | 7,924   | 6,339   | 5,083            |
|                       | 比 較   | 6     | 324  | 84   | 1,870            | 11           | 1,346   | 1,345   | 429              |
| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 児童手当  |      |      |                  |              |         |         |                  |
|                       |       | 千円    |      |      |                  |              |         |         |                  |
|                       | 本 年 度 | 1,380 |      |      |                  |              |         |         |                  |
|                       | 前 年 度 | 1,380 |      |      |                  |              |         |         |                  |
|                       | 比 較   | 0     |      |      |                  |              |         |         |                  |

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  | 合 計    |
|-----|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
|     | 特別職          | 一般職      | 報 酬   | 給 料    | 手 当    | 計      |        |        |
|     | 人            | 人        | 千円    | 千円     | 千円     | 千円     | 千円     | 千円     |
| 本年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>7 | 0     | 28,119 | 22,033 | 50,152 | 9,135  | 59,287 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>2 | 0     | 8,747  | 6,890  | 15,637 | 2,811  | 18,448 |
|     | 合 計          | ( )<br>9 | 0     | 36,866 | 28,923 | 65,789 | 11,946 | 77,735 |
| 前年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>6 | 0     | 23,947 | 18,357 | 42,304 | 7,852  | 50,156 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>2 | 0     | 7,572  | 5,235  | 12,807 | 2,398  | 15,205 |
|     | 合 計          | ( )<br>8 | 0     | 31,519 | 23,592 | 55,111 | 10,250 | 65,361 |
| 比較  | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>1 | 0     | 4,172  | 3,676  | 7,848  | 1,283  | 9,131  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0 | 0     | 1,175  | 1,655  | 2,830  | 413    | 3,243  |
|     | 合 計          | ( )<br>1 | 0     | 5,347  | 5,331  | 10,678 | 1,696  | 12,374 |

( )内は、暫定再任用短時間勤務職員及び会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

| 手 当         | 区 分   | 扶養手当  | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 管 理 職<br>手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 退 職 手 当<br>負 担 金 |
|-------------|-------|-------|------|------|------------------|--------------|---------|---------|------------------|
|             |       | 千円    | 千円   | 千円   | 千円               | 千円           | 千円      | 千円      | 千円               |
| 当           | 本 年 度 | 1,818 | 324  | 667  | 3,179            | 407          | 8,744   | 7,242   | 5,162            |
|             | 前 年 度 | 1,812 | 0    | 583  | 1,330            | 396          | 7,434   | 5,927   | 4,730            |
|             | 比 較   | 6     | 324  | 84   | 1,849            | 11           | 1,310   | 1,315   | 432              |
| の<br>内<br>訳 | 区 分   | 児童手当  |      |      |                  |              |         |         |                  |
|             |       | 千円    |      |      |                  |              |         |         |                  |
|             | 本 年 度 | 1,380 |      |      |                  |              |         |         |                  |
|             | 前 年 度 | 1,380 |      |      |                  |              |         |         |                  |
|             | 比 較   | 0     |      |      |                  |              |         |         |                  |

イ. 会計年度任用職員

| 区 分         | 職 員 数        |               | 給 与 費   |             |             |             | 法定福利費     | 合 計         |
|-------------|--------------|---------------|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|             | 特別職          | 一般職           | 報 酬     | 給 料         | 手 当         | 計           |           |             |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 人<br>( )<br>1 | 千円<br>0 | 千円<br>2,496 | 千円<br>1,757 | 千円<br>4,253 | 千円<br>733 | 千円<br>4,986 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0      | 0       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
|             | 合 計          | ( )<br>1      | 0       | 2,496       | 1,757       | 4,253       | 733       | 4,986       |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>1      | 0       | 2,350       | 1,673       | 4,023       | 696       | 4,719       |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0      | 0       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
|             | 合 計          | ( )<br>1      | 0       | 2,350       | 1,673       | 4,023       | 696       | 4,719       |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0      | 0       | 146         | 84          | 230         | 37        | 267         |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0      | 0       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
|             | 合 計          | ( )<br>0      | 0       | 146         | 84          | 230         | 37        | 267         |

( )内は、会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 通勤手当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 退 職 手 当<br>負 担 金 |
|-----------------------|-----|------|------------------|---------|---------|------------------|
|                       |     | 千円   | 千円               | 千円      | 千円      | 千円               |
| 本 年 度                 |     | 314  | 125              | 526     | 442     | 350              |
| 前 年 度                 |     | 314  | 104              | 490     | 412     | 353              |
| 比 較                   |     | 0    | 21               | 36      | 30      | △ 3              |

## 2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額       | 増減事由別内訳          |             | 説 明        | 備 考  |             |
|-----|-------------|------------------|-------------|------------|--|-------------|
| 給 料 | 千円<br>5,347 | 給与改定に伴う<br>増 減 分 | 千円<br>1,161 |            | 給与改定の状況<br>給料の改定率3.29%<br>給与改定実施時期<br>令和7年4月1日 |             |
|     |             | 昇給に伴う<br>増 加 分   | 111         |            |  | 平均昇給率 1.23% |
|     |             | その他の増減分          | 4,075       | 異動等に伴う増減分  |  |             |
| 手 当 | 5,331       | 制度改正に伴う<br>増 減 分 | 640         | 給与改定に伴う増減分 |  |             |
|     |             | その他の増減分          | 4,691       | 異動等に伴う増減分  |  |             |

## 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   |
|------------|------------|---------|
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 340,411 |
|            | 平均給与月額 (円) | 374,398 |
|            | 平均年齢 (歳)   | 43.8    |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 327,375 |
|            | 平均給与月額 (円) | 354,800 |
|            | 平均年齢 (歳)   | 43.4    |

### (2) 初 任 給

| 区 分   | 行 政 職        | 一般会計の制度      |
|-------|--------------|--------------|
|       |              | 行 政 職        |
| 高 校 卒 | 円<br>201,600 | 円<br>201,600 |
| 大 学 卒 | 233,600      | 233,600      |

(3) 級別職員数

| 区 分        | 行 政 職 |          |              |
|------------|-------|----------|--------------|
|            | 級     | 職 員 数    | 構 成 比        |
| 令和8年1月1日現在 | 1     | ( )<br>1 | ( )<br>11.1  |
|            | 2     | ( )<br>2 | ( )<br>22.2  |
|            | 3     | ( )<br>0 | ( )<br>-     |
|            | 4     | ( )<br>3 | ( )<br>33.3  |
|            | 5     | ( )<br>2 | ( )<br>22.2  |
|            | 6     | ( )<br>1 | ( )<br>11.1  |
|            | 7     | ( )<br>0 | ( )<br>-     |
|            | 計     | ( )<br>9 | ( )<br>100.0 |
| 令和7年1月1日現在 | 1     | ( )<br>1 | ( )<br>11.1  |
|            | 2     | ( )<br>2 | ( )<br>22.2  |
|            | 3     | ( )<br>0 | ( )<br>-     |
|            | 4     | ( )<br>3 | ( )<br>33.3  |
|            | 5     | ( )<br>2 | ( )<br>22.2  |
|            | 6     | ( )<br>1 | ( )<br>11.1  |
|            | 7     | ( )<br>0 | ( )<br>-     |
|            | 計     | ( )<br>9 | ( )<br>100.0 |

( )内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1 級                      | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級  | 6 級 | 7 級 |
|-----|--------------------------|-----|-----|-----|------|-----|-----|
| 行政職 | 主 事<br>主事補<br>技 師<br>技師補 | 主任  | 主査  | 係長  | 課長補佐 | 課長  | 部長  |

## (4) 昇給

| 区 分               |                 | 合 計    | 代表的な職種 |   |  |
|-------------------|-----------------|--------|--------|---|--|
|                   |                 |        | 行 政 職  |   |  |
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)   | 9      | 9      |   |  |
|                   | 昇給に係る職員数(B) (人) | 9      | 9      |   |  |
|                   | 号 給 数 別 内 訳     | 2号給(人) | 1      | 1 |  |
|                   |                 | 4号給(人) | 8      | 8 |  |
|                   |                 | 6号給(人) | 0      | 0 |  |
|                   |                 | 8号給(人) | 0      | 0 |  |
| 比 率 (B) / (A) (%) |                 | 100.0  | 100.0  |   |  |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)   | 8      | 8      |   |  |
|                   | 昇給に係る職員数(B) (人) | 8      | 8      |   |  |
|                   | 号 給 数 別 内 訳     | 2号給(人) | 0      | 0 |  |
|                   |                 | 4号給(人) | 8      | 8 |  |
|                   |                 | 6号給(人) | 0      | 0 |  |
|                   |                 | 8号給(人) | 0      | 0 |  |
| 比 率 (B) / (A) (%) |                 | 100.0  | 100.0  |   |  |

## (5) 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<br>階、職務の<br>級等による<br>加算措置 | 備 考 |
|---------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|-----|
|         | 6月<br>(月分)   | 12月<br>(月分)  |              |                                 |     |
| 本年度     | ( )<br>2.325 | ( )<br>2.325 | ( )<br>4.65  | 有                               |     |
| 前年度     | ( )<br>2.300 | ( )<br>2.300 | ( )<br>4.60  | 有                               |     |
| 一般会計の制度 | ( )<br>2.325 | ( )<br>2.325 | ( )<br>4.65  | 有                               |     |

( )内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(6) 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<br>加 算 措 置 等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------------|-----|
| 支給率等              | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 特例加算あり<br>(2~45%加算)  |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 特例加算あり<br>(2~45%加算)  |     |

(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 | 〃           |       |
| 通 勤 手 当 | 〃           |       |

債務負担行為に関する調書

| 事項   | 限度額<br>千円 | 令和7年度末までの<br>支払義務発生・見込額 |          | 令和8年度以降の<br>支払義務発生予定額 |          | 左の財源内訳      |           |           |                    |
|--|-----------|-------------------------|----------|-----------------------|----------|-------------|-----------|-----------|--------------------|
|  |           | 期間                      | 金額<br>千円 | 期間                    | 金額<br>千円 | 国庫補助金<br>千円 | 企業債<br>千円 | その他<br>千円 | 損益勘定<br>留保資金<br>千円 |
|  |           |                         |          |                       |          |             |           |           |                    |
| 水洗便所改造資金融資幹旋に伴う<br>損失補償及び水洗便所改造資<br>金利子補給<br>(令和4年度) | 30,000    | 令和4年度<br>～<br>令和7年度     |          | 令和8年度                 |          |             |           |           |                    |
|  | (306)     | 令和5年度<br>～<br>令和7年度     | (179)    | 令和8年度                 | (127)    |             |           | (127)     |                    |
| 水洗便所改造資金融資幹旋に伴う<br>損失補償及び水洗便所改造資<br>金利子補給<br>(令和5年度) | 21,600    | 令和5年度<br>～<br>令和7年度     |          | 令和8年度<br>～<br>令和10年度  |          |             |           |           |                    |
|  | (287)     | 令和6年度<br>～<br>令和7年度     | (145)    | 令和8年度<br>～<br>令和10年度  | (142)    |             |           | (142)     |                    |
| 水洗便所改造資金融資幹旋に伴う<br>損失補償及び水洗便所改造資<br>金利子補給<br>(令和6年度) | 21,600    | 令和6年度<br>～<br>令和7年度     |          | 令和8年度<br>～<br>令和11年度  |          |             |           |           |                    |
|  | (287)     | 令和7年度                   | (24)     | 令和8年度<br>～<br>令和11年度  | (263)    |             |           | (263)     |                    |
| 処理場施設管理費<br>金石市下水処理場等運転管理業<br>務委託<br>(令和7年度)         | 182,116   |                         |          | 令和8年度<br>～<br>令和9年度   | 182,116  |             |           | 182,116   |                    |

| 事 項   | 限 度 額<br>千円        | 令和7年度末までの<br>支払義務発生・見込額 |           | 令和8年度以降の<br>支払義務発生予定額 |                    | 左の財源内訳 |     |                    |              |    |
|---|--------------------|-------------------------|-----------|-----------------------|--------------------|--------|-----|--------------------|--------------|----|
|   |                    | 期 間                     | 金 額<br>千円 | 期 間                   | 金 額<br>千円          | 国庫補助金  | 企業債 | その他                | 損益勘定<br>留保資金 |    |
|   |                    |                         |           |                       |                    |        |     |                    |              | 千円 |
| ポンプ場施設管理費<br>金石市下水処理場等運転管理業<br>務委託<br>(令和7年度)       | 78,496             |                         |           | 令和8年度<br>～<br>令和9年度   | 78,496             |        |     | 78,496             |              |    |
| 水洗便所改造金融資幹旋に伴<br>う損失補償及び水洗便所改造資<br>金利子補給<br>(令和7年度) | 18,000             |                         |           | 令和8年度<br>～<br>令和12年度  |                    |        |     |                    |              |    |
|   | (239)              |                         |           | 令和8年度<br>～<br>令和12年度  | (239)              |        |     | (239)              |              |    |
| 水洗便所改造金融資幹旋に伴<br>う損失補償及び水洗便所改造資<br>金利子補給<br>(令和8年度) | 10,800             |                         |           | 令和8年度<br>～<br>令和13年度  |                    |        |     |                    |              |    |
|   | (295)              |                         |           | 令和9年度<br>～<br>令和13年度  | (295)              |        |     | (295)              |              |    |
| 計   | 362,612<br>(1,414) |                         | (348)     |                       | 260,612<br>(1,066) |        |     | 260,612<br>(1,066) |              |    |

( ) 書は利子補給金外書

# 令和8年度釜石市公共下水道事業予定貸借対照表

(単位：円)

(令和9年3月31日)

## 【 資 産 の 部 】

### 1. 固 定 資 産

#### (1) 有形固定資産

|               |          |                        |                       |  |                       |
|---------------|----------|------------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| イ. 地          | 地        |                        | 633,053,000           |  |                       |
| ロ. 建          | 物        | 1,773,774,000          |                       |  |                       |
|               | 減価償却累計額  | <u>△ 507,157,000</u>   | 1,266,617,000         |  |                       |
| ハ. 構          | 築物       | 20,808,182,000         |                       |  |                       |
|               | 減価償却累計額  | <u>△ 4,333,038,000</u> | 16,475,144,000        |  |                       |
| ニ. 機          | 械及び装置    | 7,027,329,000          |                       |  |                       |
|               | 減価償却累計額  | <u>△ 3,553,300,000</u> | 3,474,029,000         |  |                       |
| ホ. 車          | 両運搬具     | 110,000                |                       |  |                       |
|               | 減価償却累計額  | <u>△ 105,000</u>       | 5,000                 |  |                       |
| ヘ. 工          | 具、器具及び備品 | 3,233,000              |                       |  |                       |
|               | 減価償却累計額  | <u>△ 2,443,000</u>     | 790,000               |  |                       |
| 有形固定資産合計      |          |                        | <u>21,849,638,000</u> |  |                       |
| <b>固定資産合計</b> |          |                        |                       |  | <b>21,849,638,000</b> |

### 2. 流 動 資 産

|               |       |                  |             |  |                              |
|---------------|-------|------------------|-------------|--|------------------------------|
| (1) 現         | 金預金   |                  | 398,486,000 |  |                              |
| (2) 未         | 収金    | 42,211,000       |             |  |                              |
|               | 貸倒引当金 | <u>△ 440,000</u> | 41,771,000  |  |                              |
| <b>流動資産合計</b> |       |                  |             |  | <u>440,257,000</u>           |
| <b>資産合計</b>   |       |                  |             |  | <u><u>22,289,895,000</u></u> |

(単位：円)

## 【 負 債 の 部 】

## 3. 固 定 負 債

## (1) 企 業 債

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 4,029,052,000 |               |
| ロ. 準建設改良債             | 381,443,000   |               |
| ハ. その他の企業債            | 28,006,000    |               |
| 企業債合計                 |               | 4,438,501,000 |

## 固定負債合計

4,438,501,000

## 4. 流 動 負 債

## (1) 企 業 債

|                       |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|
| イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 318,160,000 |             |
| ロ. 準建設改良債             | 16,325,000  |             |
| ハ. その他の企業債            | 11,203,000  |             |
| 企業債合計                 |             | 345,688,000 |

## (2) 未 払 金

166,618,000

## (3) 引 当 金

|            |           |  |
|------------|-----------|--|
| イ. 賞与引当金   | 4,071,000 |  |
| ロ. 法定福利引当金 | 828,000   |  |

## 引当金合計

4,899,000

## 流動負債合計

517,205,000

## 5. 繰 延 収 益

長期前受金 20,726,494,000

収益化累計額 △ 5,665,859,000

## 繰延収益合計

15,060,635,000

## 負債合計

20,016,341,000

## 【 資 本 の 部 】

## 6. 資 本 金

## (1) 固 有 資 本 金

1,293,407,000

## (2) 繰 入 資 本 金

イ. 他会計出資金 286,546,000

## 自己資本金合計

286,546,000

## 資本金合計

1,579,953,000

## 7. 剰 余 金

## (1) 資 本 剰 余 金

イ. 国庫補助金 45,052,000

ロ. 県補助金 2,470,000

ハ. 他会計補助金 589,305,000

## 資本剰余金合計

636,827,000

## (2) 利 益 剰 余 金

イ. 減債積立金 40,000,000

ロ. 建設改良積立金 42,244,000

ハ. 当年度未処理欠損金 25,470,000

## 利益剰余金合計

56,774,000

## 剰余金合計

693,601,000

## 資 本 合 計

2,273,554,000

## 負 債 資 本 合 計

22,289,895,000

## 会計に関する書類における注記

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、岩手県市町村総合事務組合負担金等条例第3条に規定する一般負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### イ 賞与引当金及び法定福利引当金

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。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、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。

### 2 貸借対照表等

#### (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のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,870,514,000円である。

### 3 リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、当年度末の未経過リース料相当額は5,615,940円である。

# 令和7年度釜石市公共下水道事業予定損益計算書

(単位:円)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

## 1. 営業収益

|             |                |             |
|-------------|----------------|-------------|
| (1) 下水道使用料  | 395,274,000    |             |
| (2) その他営業収益 | <u>109,000</u> | 395,383,000 |

## 2. 営業費用

|               |             |                      |
|---------------|-------------|----------------------|
| (1) 管路施設管理費   | 32,808,000  |                      |
| (2) 処理場施設管理費  | 245,889,000 |                      |
| (3) ポンプ場施設管理費 | 135,725,000 |                      |
| (4) 総係費       | 81,280,000  |                      |
| (5) 減価償却費     | 834,986,000 |                      |
|               |             | <u>1,330,688,000</u> |

## 営業損失

**935,305,000**

## 3. 営業外収益

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 60,000        |               |
| (2) 他会計補助金    | 387,841,000   |               |
| (3) 長期前受金戻入   | 584,238,000   |               |
| (4) 国庫補助金     | 37,325,000    |               |
| (5) 雑収益       | <u>77,000</u> | 1,009,541,000 |

## 4. 営業外費用

|                   |                  |                    |
|-------------------|------------------|--------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 64,509,000       |                    |
| (2) 雑支出           | <u>6,995,000</u> | <u>71,504,000</u>  |
|                   |                  | <u>938,037,000</u> |

## 経常利益

**2,732,000**

## 5. 特別損失

|              |                  |                  |                    |
|--------------|------------------|------------------|--------------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>2,732,000</u> | <u>2,732,000</u> | <u>△ 2,732,000</u> |
|--------------|------------------|------------------|--------------------|

## 当年度純利益

**0**

## 前年度繰越欠損金

25,470,000

## 当年度未処理欠損金

25,470,000

# 令和7年度釜石市公共下水道事業予定貸借対照表

(単位：円)

(令和8年3月31日)

## 【 資 産 の 部 】

### 1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

|      |          |                 |  |  |                |
|------|----------|-----------------|--|--|----------------|
| イ. 土 | 地        |                 |  |  | 633,053,000    |
| ロ. 建 | 物        | 1,773,774,000   |  |  |                |
|      | 減価償却累計額  | △ 453,976,000   |  |  | 1,319,798,000  |
| ハ. 構 | 築物       | 20,492,051,000  |  |  |                |
|      | 減価償却累計額  | △ 3,867,938,000 |  |  | 16,624,113,000 |
| ニ. 機 | 械及び装置    | 6,891,843,000   |  |  |                |
|      | 減価償却累計額  | △ 3,233,248,000 |  |  | 3,658,595,000  |
| ホ. 車 | 両運搬具     | 110,000         |  |  |                |
|      | 減価償却累計額  | △ 105,000       |  |  | 5,000          |
| ヘ. 工 | 具、器具及び備品 | 3,233,000       |  |  |                |
|      | 減価償却累計額  | △ 2,062,000     |  |  | 1,171,000      |

有形固定資産合計

22,236,735,000

**固定資産合計**

**22,236,735,000**

### 2. 流 動 資 産

(1) 現金預金

404,674,000

(2) 未収金

41,221,000

貸倒引当金

△ 265,000

40,956,000

**流動資産合計**

445,630,000

**資産合計**

22,682,365,000

(単位：円)

## 【 負 債 の 部 】

## 3. 固 定 負 債

## (1) 企 業 債

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 4,123,811,000 |               |
| ロ. 準建設改良債             | 314,570,000   |               |
| ハ. その他の企業債            | 39,209,000    |               |
| 企業債合計                 |               | 4,477,590,000 |

## 固定負債合計

4,477,590,000

## 4. 流 動 負 債

## (1) 企 業 債

|                       |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|
| イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 319,234,000 |             |
| ロ. 準建設改良債             | 12,644,000  |             |
| ハ. その他の企業債            | 11,201,000  |             |
| 企業債合計                 |             | 343,079,000 |

## (2) 未 払 金

153,897,000

## (3) 引 当 金

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| イ. 賞与引当金   | 4,003,000 |           |
| ロ. 法定福利引当金 | 814,000   |           |
| 引当金合計      |           | 4,817,000 |

## 流動負債合計

501,793,000

## 5. 繰 延 収 益

|        |                 |  |
|--------|-----------------|--|
| 長期前受金  | 20,520,965,000  |  |
| 収益化累計額 | △ 5,080,336,000 |  |

## 繰延収益合計

15,440,629,000

## 負債合計

20,420,012,000

## 【 資 本 の 部 】

## 6. 資 本 金

## (1) 固 有 資 本 金

1,293,407,000

## (2) 繰 入 資 本 金

|           |             |             |
|-----------|-------------|-------------|
| イ. 他会計出資金 | 275,345,000 |             |
| 自己資本金合計   |             | 275,345,000 |

## 資本金合計

1,568,752,000

## 7. 剰 余 金

## (1) 資 本 剰 余 金

|           |             |             |
|-----------|-------------|-------------|
| イ. 国庫補助金  | 45,052,000  |             |
| ロ. 県補助金   | 2,470,000   |             |
| ハ. 他会計補助金 | 589,305,000 |             |
| 資本剰余金合計   |             | 636,827,000 |

## (2) 利 益 剰 余 金

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| イ. 減債積立金     | 40,000,000 |            |
| ロ. 建設改良積立金   | 42,244,000 |            |
| ハ. 当年度未処理欠損金 | 25,470,000 |            |
| 利益剰余金合計      |            | 56,774,000 |

## 剰余金合計

693,601,000

## 資本合計

2,262,353,000

## 負債資本合計

22,682,365,000



令和8年度

釜石市公共下水道事業会計予算説明資料

# 令和8年度釜石市公共下水道事業会計予算説明資料

## 収益的收入及び支出

### 収 入

| 科 目                |               |    |                | 当年度予定額               | 前年度予定額               | 比 較       | 説 明     |           |
|--------------------|---------------|----|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---------|-----------|
| 款                  | 項             | 目  | 節              | (千円)                 | (千円)                 | (千円)      |         |           |
| 1.<br>下水道事業<br>収 益 | 1.<br>営 業 収 益 |    |                | 1,494,486            | 1,448,349            | 46,137    |         |           |
|                    |               |    |                | 431,307              | 434,910              | △ 3,603   |         |           |
|                    |               | 1. | 下水道使用料         |                      | 430,785              | 434,801   | △ 4,016 |           |
|                    |               |    | 1.             | 下水道使用料<br>(井戸分)      | 29,263               | 29,623    | △ 360   |           |
|                    |               |    | 2.             | 下水道使用料<br>(水道分)      | 401,522              | 405,178   | △ 3,656 |           |
|                    |               |    | 2.             | その他の<br>営 業 収 益      | 522                  | 109       | 413     |           |
|                    |               |    | 1.             | 手 数 料                | 522                  | 109       | 413     | 証明手数料他    |
|                    |               |    |                |                      | 1,063,179            | 1,013,439 | 49,740  |           |
|                    |               |    | 1.             | 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 | 600                  | 60        | 540     |           |
|                    |               |    |                | 1.                   | 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 | 600       | 60      | 540       |
|                    |               | 2. | 他 会 計 補 助 金    | 408,276              | 379,664              | 28,612    |         |           |
|                    |               |    | 1.             | 一 般 会 計<br>繰 入 金     | 408,276              | 379,664   | 28,612  |           |
|                    |               | 3. | 長 期 前 受 金<br>入 | 585,523              | 584,238              | 1,285     |         |           |
|                    |               |    | 1.             | 長 期 前 受 金<br>入       | 585,523              | 584,238   | 1,285   | 長期前受金収益化額 |
|                    |               | 4. | 雑 収 益          | 21,280               | 12,152               | 9,128     |         |           |
|                    |               |    | 1.             | 消 費 税 還 付 金          | 21,168               | 12,075    | 9,093   |           |
|                    |               |    | 2.             | そ の 他 雑 収 益          | 112                  | 77        | 35      |           |
|                    |               | 5. | 国 庫 補 助 金      | 47,500               | 37,325               | 10,175    |         |           |
|                    |               |    | 1.             | 国 庫 補 助 金            | 47,500               | 37,325    | 10,175  |           |

## 支 出

| 科 目 |        |      |        | 当年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較     | 説 明            |                 |
|-----|--------|------|--------|-----------|-----------|---------|----------------|-----------------|
| 款   | 項      | 目    | 節      | (千円)      | (千円)      | (千円)    |                |                 |
| 1.  | 下水道事業用 |      |        | 1,471,460 | 1,430,287 | 41,173  |                |                 |
|     | 1.     | 営業費用 |        | 1,398,011 | 1,366,059 | 31,952  |                |                 |
|     |        | 1.   | 管路施設費  | 34,765    | 36,075    | △ 1,310 | 管路の維持管理に要する経費  |                 |
|     |        |      | 9.     | 備消耗品費     | 123       | 133     | △ 10           | 施設消耗品           |
|     |        |      | 12.    | 印刷製本費     | 149       | 149     | 0              | マンホールカード印刷      |
|     |        |      | 14.    | 委託料       | 27,700    | 27,700  | 0              | 下水道施設維持管理業務委託料他 |
|     |        |      | 16.    | 使用料及び賃借料  | 282       | 282     | 0              | 車両借上料他          |
|     |        |      | 17.    | 修繕費       | 6,000     | 7,300   | △ 1,300        | 施設修繕費           |
|     |        |      | 21.    | 材料費       | 410       | 410     | 0              | 施設補修資材          |
|     |        |      | 25.    | 保険料       | 101       | 101     | 0              | 下水道賠償責任保険料      |
|     |        | 2.   | 処理場施設費 | 266,855   | 269,389   | △ 2,534 | 処理場の維持管理に要する経費 |                 |
|     |        |      | 2.     | 給料        | 3,910     | 3,715   | 195            | 1人              |
|     |        |      | 3.     | 手当等       | 3,323     | 2,918   | 405            | 職員手当他           |
|     |        |      | 4.     | 法定福利費     | 1,193     | 1,146   | 47             | 市町村職員共済組合負担金    |
|     |        |      | 9.     | 備消耗品費     | 2,600     | 5,588   | △ 2,988        | 施設消耗品           |
|     |        |      | 10.    | 燃料費       | 570       | 611     | △ 41           | 重油他             |
|     |        |      | 11.    | 光熱水費      | 5,736     | 6,114   | △ 378          | 水道料金            |
|     |        |      | 13.    | 通信運搬費     | 700       | 600     | 100            | 遠隔監視テレメーター料金他   |
|     |        |      | 14.    | 委託料       | 169,201   | 167,071 | 2,130          | 処理場運転管理委託料他     |
|     |        |      | 15.    | 手数料       | 7,558     | 4,513   | 3,045          | 流入水等水質分析手数料他    |
|     |        |      | 17.    | 修繕費       | 10,000    | 16,520  | △ 6,520        | 施設修繕費           |
|     |        |      | 19.    | 動力費       | 39,360    | 39,000  | 360            | 電気料金            |
|     |        |      | 20.    | 薬品費       | 21,592    | 20,495  | 1,097          | 消臭剤他            |
|     |        |      | 21.    | 材料費       | 250       | 300     | △ 50           | 施設補修資材          |

| 科 目 |   |                            |                           | 当年度予定額  | 前年度予定額  | 比 較     | 説 明                  |
|-----|---|----------------------------|---------------------------|---------|---------|---------|----------------------|
| 款   | 項 | 目                          | 節                         | (千円)    | (千円)    | (千円)    |                      |
|     |   |                            | 25.<br>保 險 料              | 143     | 139     | 4       | 下水道賠償責任保険料他          |
|     |   |                            | 30.<br>賞 与 引 当 金 額<br>繰 入 | 597     | 549     | 48      | 賞与引当金として計上するための繰入額   |
|     |   |                            | 31.<br>法 定 福 利 費 額<br>繰 入 | 122     | 110     | 12      | 法定福利引当金として計上するための繰入額 |
|     |   | 3.<br>ポ ン プ 場<br>施 設 管 理 費 |                           | 155,409 | 147,406 | 8,003   | ポンプ場の維持管理に要する経費      |
|     |   |                            | 2.<br>給 料                 | 3,507   | 3,357   | 150     | 1人                   |
|     |   |                            | 3.<br>手 当 等               | 2,499   | 2,268   | 231     | 職員手当他                |
|     |   |                            | 4.<br>法 定 福 利 費           | 1,000   | 939     | 61      | 市町村職員共済組合負担金         |
|     |   |                            | 9.<br>備 消 耗 品 費           | 130     | 130     | 0       | 施設消耗品                |
|     |   |                            | 10.<br>燃 料 費              | 477     | 555     | △ 78    | 重油他                  |
|     |   |                            | 11.<br>光 熱 水 費            | 780     | 756     | 24      | 水道料金                 |
|     |   |                            | 13.<br>通 信 運 搬 費          | 1,256   | 1,545   | △ 289   | 遠隔監視テレメーター料金他        |
|     |   |                            | 14.<br>委 託 料              | 99,531  | 85,564  | 13,967  | 施設運転管理委託料他           |
|     |   |                            | 15.<br>手 数 料              | 153     | 146     | 7       | 重油タンク点検手数料           |
|     |   |                            | 16.<br>使 用 料 及 び<br>賃 借 料 | 1,432   | 1,183   | 249     | マンホールポンプ監視システム使用料他   |
|     |   |                            | 17.<br>修 繕 費              | 9,000   | 15,563  | △ 6,563 | 施設修繕費                |
|     |   |                            | 19.<br>動 力 費              | 34,800  | 34,600  | 200     | 電気料                  |
|     |   |                            | 21.<br>材 料 費              | 100     | 100     | 0       | 施設補修資材               |
|     |   |                            | 25.<br>保 險 料              | 166     | 160     | 6       | 市有物件保険料              |
|     |   |                            | 30.<br>賞 与 引 当 金 額<br>繰 入 | 480     | 450     | 30      | 賞与引当金として計上するための繰入額   |
|     |   |                            | 31.<br>法 定 福 利 費 額<br>繰 入 | 98      | 90      | 8       | 法定福利引当金として計上するための繰入額 |
|     |   | 4.<br>総 係 費                |                           | 102,268 | 77,616  | 24,652  | 事業全般に要する経費           |
|     |   |                            | 2.<br>給 料                 | 23,198  | 19,225  | 3,973   | 5人                   |
|     |   |                            | 3.<br>手 当 等               | 13,924  | 11,433  | 2,491   | 職員手当他                |

| 科 目 |   |              |                          | 当年度予定額  | 前年度予定額  | 比 較     | 説 明                   |
|-----|---|--------------|--------------------------|---------|---------|---------|-----------------------|
| 款   | 項 | 目            | 節                        | (千円)    | (千円)    | (千円)    |                       |
|     |   |              | 4. 法定福利費                 | 6,852   | 5,782   | 1,070   | 市町村職員共済組合負担金他         |
|     |   |              | 6. 報 償 費                 | 0       | 15      | △ 15    |                       |
|     |   |              | 7. 旅 費                   | 76      | 70      | 6       | 研修旅費                  |
|     |   |              | 9. 備 耗 品 費               | 525     | 600     | △ 75    | 事務用消耗品費他              |
|     |   |              | 10. 燃 料 費                | 182     | 216     | △ 34    | 車両燃料費                 |
|     |   |              | 12. 印 刷 製 本 費            | 18      | 104     | △ 86    | 窓開封筒                  |
|     |   |              | 13. 通 信 運 搬 費            | 442     | 610     | △ 168   | 電話料金他                 |
|     |   |              | 14. 委 託 料                | 45,100  | 25,319  | 19,781  | ウォーターPPP導入可能性調査業務委託料他 |
|     |   |              | 15. 手 数 料                | 90      | 114     | △ 24    | 口座振替手数料他              |
|     |   |              | 16. 使 用 料 及 び 賃 借 料      | 7,294   | 10,323  | △ 3,029 | 下水道料金管理システム賃借料他       |
|     |   |              | 17. 修 繕 費                | 138     | 152     | △ 14    | 車両修繕費                 |
|     |   |              | 23. 負 担 金                | 109     | 107     | 2       | 下水道協会負担金他             |
|     |   |              | 24. 補 助 金 及 び 交 付 金      | 163     | 164     | △ 1     | 水洗便所改造資金利子補給金         |
|     |   |              | 25. 保 險 料                | 61      | 79      | △ 18    | 自動車損害賠償基金分担金他         |
|     |   |              | 28. 研 修 費                | 173     | 138     | 35      | 職員研修費                 |
|     |   |              | 29. 公 課 費                | 0       | 9       | △ 9     |                       |
|     |   |              | 30. 賞 与 引 当 金 繰 入 額      | 2,967   | 2,412   | 555     | 賞与引当金として計上するための繰入額    |
|     |   |              | 31. 法 定 福 利 費 繰 入 額      | 603     | 480     | 123     | 法定福利引当金として計上するための繰入額  |
|     |   |              | 34. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額      | 353     | 264     | 89      | 貸倒引当金として計上するための繰入額    |
|     |   | 5. 減 価 償 却 費 |                          | 838,714 | 835,573 | 3,141   |                       |
|     |   |              | 1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 838,714 | 835,573 | 3,141   |                       |

| 科 目 |       |       |   | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較   | 説 明        |
|-----|-------|-------|---|--------|--------|-------|------------|
| 款   | 項     | 目     | 節 | (千円)   | (千円)   | (千円)  |            |
|     | 2.    |       |   | 73,219 | 63,998 | 9,221 |            |
|     | 営業外費用 |       |   |        |        |       |            |
|     |       | 1.    |   | 73,219 | 63,998 | 9,221 |            |
|     |       | 支払利息  |   |        |        |       |            |
|     |       | 及び企業  |   |        |        |       |            |
|     |       | 取扱諸   |   |        |        |       |            |
|     |       | 費     |   |        |        |       |            |
|     |       | 1.    |   |        |        |       |            |
|     |       | 企業債利息 |   | 72,519 | 63,926 | 8,593 |            |
|     |       | 2.    |   |        |        |       |            |
|     |       | 一時借入金 |   |        |        |       |            |
|     |       | 利息    |   | 700    | 72     | 628   |            |
|     | 3.    |       |   | 230    | 230    | 0     |            |
|     | 特別損失  |       |   |        |        |       |            |
|     |       | 1.    |   | 230    | 230    | 0     |            |
|     |       | 過年度損益 |   |        |        |       |            |
|     |       | 修正損   |   |        |        |       |            |
|     |       | 1.    |   | 230    | 230    | 0     |            |
|     |       | 過年度損益 |   |        |        |       |            |
|     |       | 修正損   |   |        |        |       |            |
|     |       |       |   | 230    | 230    | 0     | 下水道使用料償還金他 |

## 資本的收入及び支出

### 収 入

| 科 目         |   |                 |                   | 当年度予定額            | 前年度予定額  | 比 較     | 説 明     |             |
|-------------|---|-----------------|-------------------|-------------------|---------|---------|---------|-------------|
| 款           | 項 | 目               | 節                 | (千円)              | (千円)    | (千円)    |         |             |
| 1.<br>資本的收入 |   |                 |                   | 546,356           | 466,871 | 79,485  |         |             |
|             |   | 1. 分担金及び<br>負担金 |                   | 7,805             | 10,291  | △ 2,486 |         |             |
|             |   |                 | 1. 負担金            | 7,805             | 10,291  | △ 2,486 |         |             |
|             |   |                 |                   |                   |         |         |         |             |
|             |   |                 |                   | 1. 下水道受益者<br>負担金  | 7,805   | 10,291  | △ 2,486 |             |
|             |   | 2. 国庫補助金        |                   |                   | 220,750 | 181,480 | 39,270  |             |
|             |   |                 | 1. 国庫補助金          |                   | 220,750 | 181,480 | 39,270  |             |
|             |   |                 |                   | 1. 下水道費<br>補助金    | 220,750 | 181,480 | 39,270  | 社会資本整備総合交付金 |
|             |   | 3. 他会計出資金       |                   |                   | 11,201  | 11,200  | 1       |             |
|             |   |                 | 1. 他会計出資金         |                   | 11,201  | 11,200  | 1       |             |
|             |   |                 |                   | 1. 他会計出資金         | 11,201  | 11,200  | 1       |             |
|             |   | 5. 企業債          |                   |                   | 306,600 | 263,900 | 42,700  |             |
|             |   |                 | 1. 建設改良債          |                   | 223,400 | 183,500 | 39,900  |             |
|             |   |                 |                   | 1. 下水道事業債<br>(補助) | 185,200 | 164,100 | 21,100  |             |
|             |   |                 | 2. 下水道事業債<br>(単独) | 38,200            | 19,400  | 18,800  |         |             |
|             |   | 2. 準建設改良債       |                   | 83,200            | 80,400  | 2,800   |         |             |
|             |   |                 | 1. 資本費<br>平準化債    | 83,200            | 80,400  | 2,800   |         |             |

## 支 出

| 科 目 |       |        |                    | 当年度予定額               | 前年度予定額  | 比 較      | 説 明      |  |
|-----|-------|--------|--------------------|----------------------|---------|----------|----------|--|
| 款   | 項     | 目      | 節                  | (千円)                 | (千円)    | (千円)     |          |  |
| 1.  | 資本的支出 |        |                    | 838,028              | 741,636 | 96,392   |          |  |
|     | 1.    | 建設改良費  |                    | 494,948              | 398,666 | 96,282   |          |  |
|     |       | 1.     | 管路施設<br>建設改良費      | 389,948              | 350,306 | 39,642   |          |  |
|     |       |        | 2.                 | 給 料                  | 8,747   | 7,572    | 1,175    | 2人                                       |
|     |       |        | 3.                 | 手 当 等                | 5,610   | 4,196    | 1,414    | 職員手当他                                    |
|     |       |        | 4.                 | 法 定 福 利 費            | 2,551   | 2,191    | 360      | 市町村職員共済組合負担金                             |
|     |       |        | 14.                | 委 託 料                | 33,000  | 75,000   | △ 42,000 | 大平1号雨水枝線布設工事施工監理業務委託他                    |
|     |       |        | 18.                | 工 事 請 負 費            | 338,500 | 260,100  | 78,400   | 下水道整備事業 228,500千円<br>污水管改築更新事業 110,000千円 |
|     |       |        | 30.                | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額   | 1,280   | 1,040    | 240      | 賞与引当金として計上するための繰入額                       |
|     |       |        | 31.                | 法 定 福 利 費<br>繰 入 額   | 260     | 207      | 53       | 法定福利引当金として計上するための繰入額                     |
|     |       | 2.     | 処 理 場 施 設<br>建設改良費 | 60,000               | 0       | 60,000   |          |  |
|     |       |        | 14.                | 委 託 料                | 5,000   | 0        | 5,000    | 大平下水道処理場汚泥処理槽防食等<br>工事施工監理業務委託           |
|     |       |        | 18.                | 工 事 請 負 費            | 55,000  | 0        | 55,000   | 大平下水道処理場汚泥処理槽防食等<br>工事                   |
|     |       | 3.     | ポンプ場施設<br>建設改良費    | 15,000               | 40,000  | △ 25,000 |          |  |
|     |       |        | 18.                | 工 事 請 負 費            | 15,000  | 40,000   | △ 25,000 | 大平処理区マンホールポンプ設備<br>更新工事                  |
|     |       | 4.     | 総 係 費              | 30,000               | 8,360   | 21,640   |          |  |
|     |       |        | 14.                | 委 託 料                | 30,000  | 8,360    | 21,640   | 監視制御設備更新詳細設計業務<br>委託他                    |
|     | 2.    | 企業債償還金 |                    | 343,080              | 342,970 | 110      |          |  |
|     |       | 1.     | 企 業 債 元 金<br>償 還 金 | 343,080              | 342,970 | 110      |          |  |
|     |       |        | 1.                 | 下 水 道 事 業<br>償 還 元 金 | 343,080 | 342,970  | 110      |  |