下水道事業会計

令和８年度　黒部市下水道事業会計予算実施計画
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
下水道事業収益			1,600,655	
	営　業　収　益		833,951	
		下 水 道 使 用 料	768,446	
		そ の 他 営 業 収 益	65,505	
	営 業 外 収 益		766,704	
		受取利息及び配当金	800	
		他 会 計 補 助 金	359,499	
		長 期 前 受 金 戻 入	406,252	
		雑　　収　　益	153	

支 出

（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
下水道事業費用			1,854,062	
	営　業　費　用		1,705,170	
		管　　渠　　費	25,069	
		ポ　ン　プ　場　費	703	
		処　　理　　場　　費	445,716	
		PFI　施　　設　　費	221,505	
		総　　係　　費	76,990	
		減　価　償　却　費	931,187	
		資　産　減　耗　費	4,000	
	営　業　外　費　用		139,091	
		支　　払　　利　　息	124,041	
		雑　　支　　出	50	
		消費税及び地方消費税	15,000	
	特　別　損　失		1	
		そ の 他 特 別 損 失	1	
	予　　備　　費		9,800	
		予　　備　　費	9,800	

資本的収入及び支出

収入

（単位　千円）

款	項	目	予定額	備考
資本的収入			1,117,375	
	企業債		450,600	
		企業債	450,600	
	他会計出資金		403,228	
		他会計出資金	403,228	
	工事負担金		16,847	
		工事負担金	16,847	
	補助金		246,700	
		国庫補助金	246,700	

支 出

（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
資 本 的 支 出			1,645,946	
	建 設 改 良 費		593,052	
		管 渠 整 備 費	336,446	
		処 理 場 整 備 費	187,000	
		PFI 施 設 整 備 費	15,240	
		建 設 総 務 費	44,524	
		固 定 資 産 購 入 費	9,842	
	企 業 債 償 還 金		1,051,894	
		企 業 債 償 還 金	1,051,894	
	予 備 費		1,000	
		予 備 費	1,000	

令和８年度　黒部市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和８年４月１日から令和９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（△は純損失）	△ 253,407
減価償却費	931,187
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△393
長期前受金戻入額	△406,252
受取利息及び受取配当金	△800
支払利息	124,041
固定資産除却費	4,000
小計	398,376
利息及び配当金の受取額	800
利息の支払額	△124,041
業務活動によるキャッシュ・フロー（A）	275,135
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	△ 539,840
国庫補助金等による収入	263,547
投資活動によるキャッシュ・フロー（B）	△276,293

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金による収入	500,000
一時借入金の返済による支出	△500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	450,600
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	△1,051,894
ＰＦＩ年賦未払金の返済による支出	△15,240
他会計からの出資による収入	403,228
財務活動によるキャッシュ・フロー（Ｃ）	△ 213,306
資金増加額(又は減少額)　（Ｄ＝Ａ＋Ｂ＋Ｃ）	△ 214,464
資金期首残高（Ｅ）	561,400
資金期末残高（Ｄ＋Ｅ）	346,936

給　与　費　明　細　書

一　般　職

(1) 総　　括

（単位　千円）

区　分	職員数 人	給　与　費				法定福利費	合　計	備　考
		報　酬	給　料	職員手当等	計			
本年度	(1) 12	1,508	43,153	26,704	71,365	19,811	91,176	
前年度	(2) 12	1,588	42,163	22,718	66,469	18,738	85,207	
比　較	(△ 1)	△ 80	990	3,986	4,896	1,073	5,969	

() 内は短時間勤務職員(外書)

職員手当等の内訳

区　分	1 扶　養	2 住　居	3 通　勤	4 特　勤	5 時間外	6 管理職特勤	7 宿日直
本年度	234		357	30	3,239	170	
前年度	360		572	40	3,163	40	
比　較	△ 126		△ 215	△ 10	76	130	

区　分	8 管理職	9 期　末	10 勤　勉	11 寒冷地	12 児　童	13 その他	合　計
本年度	648	12,036	9,870		120		26,704
前年度	648	9,774	8,001		120		22,718
比　較		2,262	1,869				3,986

（ア）会計年度任用職員以外の職員

（単位　千円）

区　分	職員数 人	給与費			法定福利費	合　計	備　考
		給　料	職員手当等	計			
本年度	12	43,153	25,879	69,032	19,412	88,444	
前年度	12	42,163	22,132	64,295	18,368	82,663	
比　較		990	3,747	4,737	1,044	5,781	

職員手当等の内訳

区　分	1 扶　養	2 住　居	3 通　勤	4 特　勤	5 時間外	6 管理職特勤	7 宿日直
本年度	234		357	30	3,239	170	
前年度	360		572	40	3,163	40	
比　較	△ 126		△ 215	△ 10	76	130	

区　分	8 管理職	9 期　末	10 勤　勉	11 寒冷地	12 児　童	13 その他	合　計
本年度	648	11,597	9,484		120		25,879
前年度	648	9,465	7,724		120		22,132
比　較		2,132	1,760				3,747

（イ）会計年度任用職員

（単位　千円）

区　分	職員数 人	給与費				法定福利費	合　計	備　考
		報　酬	給　料	職員手当等	計			
本年度	(1)	1,508		825	2,333	399	2,732	
前年度	(2)	1,588		586	2,174	370	2,544	
比　較	(△ 1)	△ 80		239	159	29	188	

() 内は短時間勤務職員(外書)

職員手当等の内訳

区　分	1 扶　養	2 住　居	3 通　勤	4 特　勤	5 時間外	6 管理職特勤	7 宿日直
本年度							
前年度							
比　較							

区　分	8 管理職	9 期　末	10 勤　勉	11 寒冷地	12 児　童	13 その他	合　計
本年度		439	386				825
前年度		309	277				586
比　較		130	109				239

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

（単位　千円）

区　　分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説　　明	備　　考
給　　料	990	給与改定に伴う増減分	1,980		
		昇給に伴う増加分	1,068		
		その他の増減分	△ 2,058		
職員手当等	3,986	制度改正に伴う増減分	1,152	期末勤勉手当率の改定	＋0.05月
		その他の増減分	2,834		

(3) 給料及び職員手当等の状況

（ア）職員１人当たり給与等

区分		行　政　職
令和８年１月１日現在	平均給料月額	２９２，５３３円
	平均給与月額	３１１，６３２円
	平 均 年 齢	３６歳５ヶ月

（イ）初　任　給

区　　分	行　政　職	国 の 制 度
		行政職（一）
高　　校　　卒	200,300 円	200,300 円
大　　学　　卒	232,000 円	232,000 円

（各会計とも同じ）

（ウ）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	3 人	25.5 %
	2	2	17.5
	3	4	33
	4	1	8
	5	1	8
	6	1	8
	7		
	計	12	100

（級別の基準となる職務内容）

区　　分	１　級	２　級	３　級	４　級	５　級	６　級	７　級
行　　政　　職	主事・技師	主事・技師	主査・主任	係長	主幹・課長補佐	次長・課長・班長	部長・理事

（各会計とも同じ）

(エ) 昇給

区分			合計
本年度	職員数 人 (A)		12
	昇給に係る職員数 人 (B)		12
	号給数別内訳	1号給 人	
		2号給 人	
		3号給 人	1
		4号給 人	8
		他号給 人	3
	比率 (B) ÷ (A) %		100.0
前年度	職員数 人 (A)		11
	昇給に係る職員数 人 (B)		11
	号給数別内訳	1号給 人	
		2号給 人	
		3号給 人	1
		4号給 人	7
		他号給 人	3
	比率 (B) ÷ (A) %		100.0

（オ）期末・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	2.325	2.325	4.650	有	
前　年　度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

（各会計とも同じ）

（カ）定年退職及び勧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
支　給　率　等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（２％～20％加算）
国　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（３％～45％加算）

（各会計とも同じ）

（キ）特殊勤務手当

区　　分	行　政　職
給料総額に対する比率	0.07%
支給対象職員の比率	100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	水道料金収納業務・水道補修業務

（ク）その他の手当

<table>
<tr><th>区分</th><th>国の制度との異同</th><th colspan="4">差　異　の　内　容</th></tr>
<tr><td>扶養手当</td><td>ほぼ同じ</td><td colspan="4">高校生、大学生等の子がいる場合の加算額　１人につき5,200円（国の制度 5,000円）</td></tr>
<tr><td>住居手当</td><td>国と同じ</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td rowspan="15">通勤手当</td><td rowspan="15">国と異なる</td><td colspan="2">交通機関利用者</td><td colspan="2">国の制度</td></tr>
<tr><td>全額支給限度額</td><td>150,000円</td><td colspan="2">150,000円</td></tr>
<tr><td colspan="2">交通用具使用者</td><td colspan="2">国の制度</td></tr>
<tr><td>2km以上3km未満</td><td>2,610円</td><td>2km以上5km未満</td><td>2,000円</td></tr>
<tr><td rowspan="14" colspan="2">【３km以上６km未満】
3,170円＋560円×３kmを超える距離
（１km未満切捨）

【６km以上46km未満】
4,900円＋610円×６kmを超える距離
（１km未満切捨）

【46km以上60km未満】
29,290円＋600円×46kmを超える距離
（１km未満切捨）</td><td>5km以上10km未満</td><td>4,200円</td></tr>
<tr><td>10km以上15km未満</td><td>7,300円</td></tr>
<tr><td>15km以上20km未満</td><td>10,400円</td></tr>
<tr><td>20km以上25km未満</td><td>13,500円</td></tr>
<tr><td>25km以上30km未満</td><td>16,600円</td></tr>
<tr><td>30km以上35km未満</td><td>19,700円</td></tr>
<tr><td>35km以上40km未満</td><td>22,800円</td></tr>
<tr><td>40km以上45km未満</td><td>25,900円</td></tr>
<tr><td>45km以上50km未満</td><td>29,100円</td></tr>
<tr><td>50km以上55km未満</td><td>32,300円</td></tr>
<tr><td>55km以上60km未満</td><td>35,500円</td></tr>
<tr><td>60km以上</td><td>37,690円</td><td>60km以上</td><td>38,700円</td></tr>
</table>

（各会計とも同じ）

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

（単位 千円）

事　　項	限度額	令和７年度末までの支払義務発生（見込）額		令和８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	国庫補助金	地方債	その他
公共下水道事業 （下水道バイオマスエネルギー利活用施設整備運営事業、R8年度）	3,460,952			R8～R23	3,460,952			3,460,952

令 和 8 年 度　黒 部 市 下 水 道 事 業　予 定 貸 借 対 照 表

（令和９年３月31日）

資　産　の　部

（単位　千円）

１．固　定　資　産			
(1)有形固定資産			
ｲ.土地		946,201	
ﾛ.立木		15,645	
ﾊ.建物	2,436,079		
減価償却累計額	△ 1,085,619	1,350,460	
ﾆ.構築物	32,822,502		
減価償却累計額	△ 11,769,019	21,053,483	
ﾎ.機械及び装置	6,099,246		
減価償却累計額	△ 4,097,100	2,002,146	
ﾍ.工具、器具及び備品	17,136		
減価償却累計額	△ 15,472	1,664	
ﾄ.リース資産	20,293		
減価償却累計額	△ 17,787	2,506	
有形固定資産合計			25,372,105

(2)無形固定資産			
ｲ.施設利用権	704		
ﾛ.その他無形固定資産	35,395		
無形固定資産合計		36,099	
固定資産合計			25,408,204
２．流　動　資　産			
(1)現金・預金		346,936	
(2)未収金	108,689		
貸倒引当金	△ 491	108,198	
流動資産合計			455,134
資　産　合　計			25,863,338

負　債　の　部

３．固　定　負　債			
(1)企業債			
ｲ.建設改良費等の財源に充てるための企業債	7,034,612		
企業債合計		7,034,612	
固定負債合計			7,034,612
４．流　動　負　債			
(1)企業債			
ｲ.建設改良費等の財源に充てるための企業債	959,922		
企業債合計		959,922	
(2)未払金		241,906	
流動負債合計			1,201,828

5．繰　延　収　益			
(1)長期前受金		17,894,233	
(2)収益化累計額		△ 7,230,047	
繰延収益合計			10,664,186
負 債 合 計			18,900,626

資　本　の　部

6．資　本　金			
(1)自己資本金		6,601,821	
資 本 金 合 計			6,601,821
7．剰　余　金			
(1)資本剰余金			
ｲ.国庫補助金	399,799		
ﾛ.県補助金	11,732		
ﾊ.受贈財産評価額	9,700		
資本剰余金合計		421,231	
(2)利益剰余金			
ｲ.減債積立金	344,989		
ﾛ.当年度未処理欠損金	405,329		
利益剰余金合計		△ 60,340	
剰 余 金 合 計			360,891
資　本　合　計			6,962,712
負債資本 合 計			25,863,338

令和８年度黒部市下水道事業会計書類に関する注記事項

１　重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法（リース資産を含む。）

減価償却の方法　　定額法

主な耐用年数　建物 40～60 年　構築物 25～50 年　機械及び装置 8～15 年　工具器具及び備品 5～15 年

(2) 引当金の計上方法

ア　退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給与引当金は計上していない。

イ　賞与等引当金

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

ウ　貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

ア　消費税及び地方消費税の会計処理

決算報告書は税込処理方式によっている。

財務諸表は税抜処理方式によっている。

２　セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

黒部市下水道事業は公共下水道事業（特定環境保全公共下水道事業を含む）、農業集落排水事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定していることから、当該２事業を報告セグメントとしている。

各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業（特定環境保全公共下水道事業を含む）	市街地等における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理

各報告セグメントの営業収益等

令和７年度予定（令和７年４月１日から令和８年３月31日）　（単位　千円）

事業区分	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	706,638	150,692	857,330
営業費用	1,285,600	292,138	1,577,738
営業損益	△ 578,962	△ 141,446	△ 720,408
経常損益	△ 132,330	△ 19,592	△ 151,922
セグメント資産	21,993,718	4,479,038	26,472,756
セグメント負債	16,588,859	3,071,006	19,659,865
その他の項目			
他会計繰入金	660,706	136,336	797,042
減価償却費	793,540	153,299	946,839
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	332,306	12,341	344,647

令和８年度予定（令和８年４月１日から令和９年３月31日）　（単位　千円）

事業区分	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	605,963	152,237	758,200
営業費用	1,323,095	315,342	1,638,437
営業損益	△ 717,132	△ 163,105	△ 880,237
経常損益	△ 195,640	△ 41,947	△ 237,587
セグメント資産	21,569,368	4,293,970	25,863,338
セグメント負債	16,050,741	2,849,885	18,900,626
その他の項目			
他会計繰入金	639,714	123,013	762,727
減価償却費	777,905	153,282	931,187
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	528,476	7,364	535,840

令和７年度　黒部市下水道事業　予定損益計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日）

（単位　千円）

１．営　業　収　益		
(1)下水道使用料	691,448	
(2)その他営業収益	165,882	857,330
２．営　業　費　用		
(1)管渠費	22,800	
(2)ポンプ場費	588	
(3)処理場費	394,586	
(4)ＰＦＩ施設費	138,093	
(5)総係費	70,832	
(6)減価償却費	946,839	
(7)資産減耗費	4,000	1,577,738
営　業　損　失		720,408

３．営　業　外　収　益			
(1)受取利息	870		
(2)他会計補助金	288,510		
(3)長期前受金戻入	405,707		
(4)雑収益	87	695,174	
４．営　業　外　費　用			
(1)支払利息	125,140		
(2)雑支出	1,548	126,688	568,486
経　　常　　損　　失			151,922
当　年　度　純　損　失			151,922
前年度繰越利益剰余金			344,989
その他未処分利益剰余金変動額			344,989
当年度未処理欠損金			151,922

令和７年度　黒部市下水道事業　予定貸借対照表

（令和８年３月31日）

資　産　の　部

（単位　千円）

１．固　定　資　産			
(1)有形固定資産			
ｲ.土地		936,359	
ﾛ.立木		15,645	
ﾊ.建物	2,436,079		
減価償却累計額	△ 1,031,517	1,404,562	
ﾆ.構築物	32,466,504		
減価償却累計額	△ 11,062,747	21,403,757	
ﾎ.機械及び装置	5,929,246		
減価償却累計額	△ 3,944,471	1,984,775	
ﾍ.工具、器具及び備品	17,136		
減価償却累計額	△ 15,339	1,797	
ﾄ.リース資産	20,293		
減価償却累計額	△ 17,787	2,506	
有形固定資産合計			25,749,401

(2)無形固定資産			
ｲ.施設利用権	1,056		
ﾛ.その他無形固定資産	53,094		
無形固定資産合計		54,150	
固定資産 合 計			25,803,551
２．流 動 資 産			
(1)現金・預金		561,400	
(2)未収金	108,689		
貸倒引当金	△ 884	107,805	
流動資産合計			669,205
資 産 合 計			26,472,756

負　債　の　部

３．固　定　負　債

(1)企業債

ｲ.建設改良費等の財源に充てるための企業債	7,543,934		
企業債合計		7,543,934	
固定負債合計			7,543,934

４．流　動　負　債

(1)企業債

ｲ.建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,051,894		
企業債合計		1,051,894	
(2)ＰＦＩ年賦未払金		15,240	
(3)未払金		241,906	
流動負債合計			1,309,040

5．繰　延　収　益			
(1)長期前受金		17,630,686	
(2)収益化累計額		△ 6,823,795	
繰延収益合計			10,806,891
負 債 合 計			19,659,865

資　本　の　部

6．資　本　金			
(1)自己資本金		6,198,593	
資 本 金 合 計			6,198,593
7．剰　余　金			
(1)資本剰余金			
ｲ.国庫補助金	399,799		
ﾛ.県補助金	11,732		
ﾊ.受贈財産評価額	9,700		
資本剰余金合計		421,231	
(2)利益剰余金			
ｲ.減債積立金	344,989		
ﾛ.当年度未処理欠損金	151,922		
利益剰余金合計		193,067	
剰 余 金 合 計			614,298
資　本　合　計			6,812,891
負債資本 合 計			26,472,756

令和８年度　黒部市下水道事業会計 予算説明書
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収入　　（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
下水道事業収益				1,600,655	1,641,577	△40,922	
	営業収益			833,951	948,926	△114,975	
		下水道使用料		768,446	759,805	8,641	
			下水道使用料	768,446	759,805	8,641	公共下水道事業　331,537 特定環境保全公共下水道事業　269,558 農業集落排水事業　167,351
		その他営業収益		65,505	189,121	△123,616	
			受取手数料	480	480		督促手数料　440 排水設備指定工事事業者指定手数料　40
			雑収益	65,025	188,641	△123,616	浄化槽汚泥処分料　41,616 コーヒー粕処分料　15,180 ＰＦＩ施設水道・電気使用料　8,122 自動販売機設置手数料　95 会計年度任用職員雇用保険料本人負担分　12

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明
下水道事業収益	営業外収益			766,704	692,651	74,053	
		受取利息及び配当金		800	400	400	
			預金利息	800	400	400	預金利息　800
		他会計補助金		359,499	289,783	69,716	一般会計からの補助金
			他会計補助金	359,499	289,783	69,716	企業債償還利息充当　61,894 料金対策補助金等　297,605
		長期前受金戻入		406,252	402,373	3,879	補助金等により取得した資産の減価償却費のうち補助金等相当分
			補助金	348,766	344,527	4,239	公共下水道事業　186,200 特定環境保全公共下水道事業　88,063 農業集落排水事業　74,503
			受贈財産評価額	9,490	10,022	△532	公共下水道事業　5,834 特定環境保全公共下水道事業　1,665 農業集落排水事業　1,991
			工事負担金	47,996	47,824	172	公共下水道事業　23,189 特定環境保全公共下水道事業　16,076 農業集落排水事業　8,731
		雑収益		153	95	58	
			雑収益	153	95	58	その他雑収益　153

支出　　（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
下水道事業費用				1,854,062	1,775,877	78,185		
	営業費用			1,705,170	1,608,285	96,885		
		管渠費		25,069	24,885	184		
			手当	630	586	44	会計年度任用職員期末勤勉手当	630
			賞与等引当金繰入額	225		225	会計年度任用職員賞与等引当金繰入額	225
			法定福利費	369	370	△1	会計年度任用職員共済短期負担金等 会計年度任用職員共済事務費 会計年度任用職員雇用保険料	330 6 33
			報酬	1,508	1,588	△80	会計年度任用職員報酬	1,508
			旅費		3	△3		
			備消品費	125	125		事務用消耗品費	125
			燃料費	38	39	△1	公用車燃料費	38
			修繕費	1,500	1,500		舗装・管路閉塞修繕費	1,500
			賃借料	1,132	1,132		管路等土地借地料 下水道台帳システム管理利用料	76 1,056

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
下水道事業費用	（営業費用）	（管渠費）	委託料	16,411	16,411		下水道台帳作成業務等委託費 管渠点検・清掃及び漏水修理委託費 固定資産管理システム入力支援業務委託費 下水道供用開始区域図作成業務委託費	2,500 5,034 4,631 4,246
			保険料	131	131		下水道賠償責任保険料	131
			工事請負費	3,000	3,000		マンホール高調整工事費	3,000
		ポンプ場費		703	781	△78		
			動力費	703	781	△78	中継ポンプ場電気料	703
		処理場費		445,716	435,049	10,667		
			薬品費	109	109		消毒剤購入費	109
			備消品費	22	22		処理場消耗品費	22
			動力費	105,921	105,921		処理場電気料	105,921
			光熱水費	146	146		処理場水道料	146
			燃料費	13	14	△1	発電機燃料費	13
			修繕費	8,000	5,000	3,000	処理場等修繕費	8,000
			賃借料	626	626		発電機等賃借料 土地賃借料	451 175

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
下水道事業費用	（営業費用）	（処理場費）	通信運搬費	2,048	2,162	△114	遠方監視装置通信費 警備システム通信料	1,584 464
			委託料	227,155	173,650	53,505	黒部浄化センター維持管理業務委託費 宇奈月内山浄化センター維持管理業務委託費 農業集落排水施設管理委託費 宇奈月内山浄化センター環境整備業務委託費 農業集落排水施設周辺環境整備業務委託費 夜間警備業務委託費 非常用発電設備点検委託費 内山音沢処理区汚泥運搬コンテナ保守管理委託費 電気保安業務委託費 下水汚泥処分・運搬委託費 オゾン発生装置保守点検業務委託費 事業系食品残渣運搬業務委託費 農業集落排水下水処理委託費	113,601 34,608 38,755 770 362 1,008 507 159 1,622 21,966 658 935 12,204
			保険料	474	461	13	下水道賠償責任保険料 処理施設建物共済費	26 448
			手数料	3,445	3,397	48	水質汚泥分析手数料 その他検査手数料	3,268 177
			負担金	97,757	143,541	△45,784	特定環境保全公共下水処理負担金 農業集落排水処理負担金 愛本地区受益者負担金	46,853 35,187 15,717

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
下水道事業費用	（営業費用）	PFI 施 設 費		221,505	145,781	75,724		
			委　託　料	221,505	145,781	75,724	ＰＦＩ事業サービス購入料(維持管理費分)	221,505
		総　係　費		76,990	77,226	△236		
			給　　料	21,973	21,494	479	給料　６人	21,973
			手　　当	11,559	11,038	521	扶養手当 通勤手当 特勤手当 時間外手当 管理職特勤手当 期末手当 勤勉手当 児童手当	156 180 10 1,868 130 5,000 4,095 120
			賞与等引当金繰入額	3,292		3,292	賞与等引当金繰入額	3,292
			法定福利費	9,615	9,094	521	共済費　６人 退職手当負担金　６人	6,508 3,107
			備 消 品 費	891	215	676	検針ハンディターミナル購入費 ディスポーザ普及促進消耗品費 事務用消耗品費	742 100 49
			食　糧　費	6	4	2	上下水道料金検討委員会お茶代	6
			印刷製本費	1,481	1,471	10	納入通知書等印刷費	1,481
			修　繕　費	90	90		公用車車検整備費	90

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
下水道事業費用	（営業費用）	（総係費）	賃借料	2,289	2,092	197	受益者負担金システム利用料 会計システム使用料 法人インターネットバンキング利用料等	44 1,980 265
			通信運搬費	2,554	2,323	231	郵便料	2,554
			委託料	14,522	20,465	△5,943	メータ検針業務委託費 収納消込データ作成委託費 上下水道料金適正化支援業務委託費 受益者選定システムデータ更新費等 上下水道料金システム保守管理委託費 上下水道料金システム改修委託費等	2,206 151 3,925 4,158 1,109 2,973
			保険料	13	13		公用車保険料	13
			手数料	4,056	3,672	384	公金取扱手数料等	4,056
			補償金	300	300		過年度過誤納付金還付金	300
			公課費	21	21		公用車重量税	21
			工事請負費		165	△165		
			報償費	200	100	100	上下水道料金検討委員報償費	200
			諸会費	300	328	△28	下水道協会会費等各種団体負担金 地域環境資源センター会費	270 30
			研修費	6	6		技術・事務実務担当者研修費	6

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
下水道事業費用	（営業費用）	（総　係　費）	補　助　金	3,330	3,450	△120	住宅用ディスポーザ設置補助金　3,000 水洗トイレ等改造金利子補給金　30 下水道普及促進イベント開催補助金　300
			貸倒引当金繰入金	491	884	△393	下水道使用料回収不能見込額　491
			貸倒損失	1	1		貸倒引当金不足分　1
		減価償却費		931,187	920,563	10,624	
			有形固定資産	913,136	918,440	△5,304	
			建物減価償却費	54,102	54,102		
			構築物減価償却費	706,272	704,341	1,931	
			機械及び装置減価償却費	152,629	159,657	△7,028	
			工具器具及び備品減価償却費	133	133		
			リース資産減価償却費		207	△207	
			無形固定資産	18,051	2,123	15,928	
			施設利用権減価償却費	352	352		
			その他無形固定資産減価償却費	17,699	1,771	15,928	

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明
下水道事業費用	（営業費用）	資産減耗費		4,000	4,000		
			固定資産除却費	4,000	4,000		設備や管等の除却
	営業外費用			139,091	142,391	△3,300	
		支払利息		124,041	127,391	△3,350	
			企業債利息	123,791	127,099	△3,308	公共下水道事業　56,791 特定環境保全公共下水道事業　57,919 農業集落排水事業　9,081
			借入金利息	250	292	△42	一時借入金利息　250
		雑支出		50		50	
			雑支出	50		50	雑支出　50
		消費税及び地方消費税		15,000	15,000		
			消費税及び地方消費税	15,000	15,000		消費税及び地方消費税　15,000
	特別損失			1	1		
		その他特別損失		1	1		
			その他特別損失	1	1		
	予備費			9,800	25,200	△15,400	
		予備費		9,800	25,200	△15,400	
			予備費	9,800	25,200	△15,400	

資　本　的　収　入　及　び　支　出

収入　　（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
資本的収入				1,117,375	1,143,057	△25,682	
	企業債			450,600	433,500	17,100	
		企業債		450,600	433,500	17,100	
			企業債	277,600	218,500	59,100	下水道事業企業債　277,600
			資本費平準化債	173,000	215,000	△42,000	資本費平準化債　173,000
	他会計出資金			403,228	508,532	△105,304	
		他会計出資金		403,228	508,532	△105,304	一般会計からの出資金
			他会計出資金	403,228	508,532	△105,304	

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
資本的収入	工事負担金			16,847	16,025	822	
		工事負担金		16,847	16,025	822	
			受益者負担金	7,452	4,626	2,826	公共下水道事業受益者負担金　7,452
			受益者分担金	9,395	11,399	△2,004	特定環境保全公共下水道事業受益者分担金　7,862 農業集落排水事業受益者分担金　1,533
	補助金			246,700	185,000	61,700	
		国庫補助金		246,700	185,000	61,700	
			国庫補助金	246,700	185,000	61,700	社会資本整備総合交付金（1/2）　246,700

支出　　（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
資本的支出				1,645,946	1,618,303	27,643		
	建設改良費			593,052	504,112	88,940		
		管渠整備費		336,446	330,240	6,206		
			旅費	46	40	6	旅費	46
			委託料	5,000	55,500	△50,500	都市計画下水道事業計画変更委託費（補助）	5,000
			補償金		4,000	△4,000		
			工事請負費	331,400	270,700	60,700	管渠布設工事費（補助） 管渠布設工事費（単独）	321,400 10,000
		処理場整備費		187,000	69,800	117,200		
			委託料	167,000	52,800	114,200	黒部浄化センターストックマネジメント実施計画費（補助） 黒部浄化センター耐震診断業務委託費（補助）	30,000 137,000
			工事請負費	20,000	17,000	3,000	処理場機械・電気設備更新工事費（単独）	20,000

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
（資本的支出）	（建設改良費）	PFI施設整備費		15,240	60,002	△44,762	
			委　託　料	15,240	60,002	△44,762	ＰＦＩ事業サービス購入料（施設建設元金分）　15,240
		建設総務費		44,524	44,070	454	
			給　　料	21,180	20,669	511	給料　６人　21,180
			手　　当	11,319	11,094	225	扶養手当　78 通勤手当　177 特勤手当　20 時間外手当　1,371 管理職特勤手当　40 管理職手当　648 期末手当　4,947 勤勉手当　4,038
			法定福利費	9,506	9,274	232	共済費　６人　6,497 退職手当負担金　６人　3,009
			備消品費	1,071	1,074	△3	コピー料　550 事務用消耗品費　521
			燃　料　費	466	553	△87	公用車燃料費　466

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算定説明	
資本的支出	（建設改良費）	（建設総務費）	印刷製本費	137	137		パンフレット印刷費	137
			修繕費	39	280	△241	公用車車検整備費	39
			賃借料	10	10		会議室及び工事説明会会場借上料	10
			通信運搬費	400	400		電話・郵便料	400
			委託料	360	360		資産評価システム保守点検委託費	360
			保険料		72	△72		
			手数料		54	△54		
			公課費		57	△57		
			諸会費	36	36		研修会等参加負担金	36
		固定資産購入費		9,842		9,842		
			用地購入費	9,842		9,842	黒部浄化センター用地費	9,842

（単位　千円）

款	項	目	節	本年度予算額	前年度予算額	比較増減	算　定　説　明
資本的支出	企業債償還金			1,051,894	1,113,191	△61,297	
		企業債償還金		1,051,894	1,113,191	△61,297	
			企業債償還金	1,051,894	1,113,191	△61,297	企業債定時償還元金 公共下水道事業　540,402 特定環境保全公共下水道事業　353,463 農業集落排水事業　158,029
	予　備　費			1,000	1,000		
		予　備　費		1,000	1,000		
			予　備　費	1,000	1,000		

資本的収入	1,117,375	千円
資本的支出	1,645,946	千円
不足額	528,571	千円

補てん財源

過年度分損益勘定留保資金　43,398千円

当年度分損益勘定留保資金　485,173千円