

令和5年度

筑紫野市下水道事業会計予算書

福岡県筑紫野市

令和5年度 筑紫野市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度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) 排 水 人 口	99,500 人
(2) 年 間 総 排 水 量	8,666,200 m ³
(3) 主 な 建 設 改 良 費	
公 共 下 水 道 整 備 費	241,035 千円
流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	162,286 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	2,325,113 千円
第 1 項	営 業 収 益	1,781,639 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	530,983 千円
第 3 項	特 別 利 益	12,491 千円
支 出		
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	2,136,519 千円
第 1 項	営 業 費 用	1,956,288 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	174,430 千円
第 3 項	特 別 損 失	4,801 千円
第 4 項	予 備 費	1,000 千円

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 414,546 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 13,771千円、過年度分損益勘定留保資金 400,775 千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第 1 款	資 本 的 収 入			623,278 千円
第 1 項	企 業 債			259,000 千円
第 2 項	補 助 金			58,500 千円
第 3 項	負 担 金			305,777 千円
第 4 項	固 定 資 産 売 却 代 金			1 千円

		支	出	
第 1 款	資 本 的 支 出			1,037,824 千円
第 1 項	建 設 改 良 費			403,536 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金			634,288 千円

(企 業 債)

第 5 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
公共下水道事業及び 流域下水道事業	千円 259,000	証書借入	4% 以内	借入先の融資条件による。 ただし、財政の都合により 繰上償還又は低利に借り換 えることができる。

(一 時 借 入 金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(予 定 支 出 の 各 項 の 経 費 の 金 額 の 流 用)

第 7 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、営業外費用及び特別損失相互間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金相互の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第 8 条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、
又はこれら以外の経費をこれら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 98,669 千円

令和 5 年 2 月 28 日 提 出

筑 紫 野 市 長 平 井 一 三

予 算 に 関 す る 説 明 書

1. 令和5年度 筑紫野市下水道事業会計予算実施計画	4
2. 令和5年度 筑紫野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
3. 給与費明細書	9
4. 令和4年度 筑紫野市下水道事業予定損益計算書 (令和4年4月1日～令和5年3月31日)	11
5. 令和4年度 筑紫野市下水道事業予定貸借対照表 (令和5年3月31日)	13
6. 令和5年度 筑紫野市下水道事業予定貸借対照表 (令和6年3月31日)	15
7. 注記	17
8. 予算実施計画に関する説明	19
イ. 収益的収入及び支出	
ロ. 資本的収入及び支出	

令和5年度 筑紫野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
1. 下水道事業収益			2,325,113	
	1. 営業収益		1,781,639	
		1. 下水道使用料	1,655,239	
		2. 他会計負担金	125,690	
		3. 受託事業収益	0	
		4. その他営業収益	710	
	2. 営業外収益		530,983	
		1. 受取利息及び配当金	3	
		2. 国庫補助金	0	
		3. 長期前受金戻入	530,978	
		4. 雑収益	1	
		5. その他営業外収益	1	
	3. 特別利益		12,491	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. 過年度損益修正益	12,490	

支 出

(単 位 : 千 円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費用			2,136,519		
	1. 営業費用		1,956,288		
		1. 管 渠 費	37,174		
		2. 受 託 事 業 費	0		
		3. 流 域 下 水 道 維持管理負担金	888,000		
		4. 業 務 費	23,014		
		5. 総 係 費	89,519		
		6. 減 価 償 却 費	874,662		
		7. 資 産 減 耗 費	43,919		
		2. 営業外費用		174,430	
			1. 支 払 利 息	108,238	
			2. 雑 支 出	950	
			3. 消 費 税	65,242	
		3. 特別損失		4,801	
			1. 固 定 資 産 売 却 損	1	
			2. 過 年 度 損 益 損 修 正	4,800	
			3. そ の 他 損 失 特 別 損 失	0	
		4. 予 備 費		1,000	
			1. 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単 位 : 千 円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 収 入			623,278	
	1. 企 業 債		259,000	
		1. 企 業 債	259,000	
	2. 補 助 金		58,500	
		1. 国 庫 補 助 金	58,500	
	3. 負 担 金		305,777	
		1. 受 益 者 負 担 金	30,476	
		2. 工 事 負 担 金	0	
		3. 他 会 計 負 担 金	275,301	
	4. 固 定 資 産 代 産 金		1	
		1. 固 定 資 産 代 産 金	1	

支 出

(单 位 : 千 円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 . 資 本 的 支 出			1,037,824	
	1 . 建 設 改 良 費		403,536	
		1 . 公 共 下 水 道 費	241,035	
		2 . 流 域 下 水 道 金	162,286	
		3 . 受 益 者 負 担 金 費	215	
		4 . 固 定 資 產 購 入 費	0	
	2 . 企 業 債 還 金		634,288	
		1 . 企 業 債 償 還 金	634,288	

令和5年度 筑紫野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	190,002
減価償却費	874,662
固定資産除却費	43,919
貸倒引当金の増減額	1,000
引当金の増減額	△ 1,961
長期前受金戻入額	△ 530,978
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	108,238
有価証券売却損益	△ 1
未収金の増減額 (△は増加)	7,320
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	183,547
その他流動負債の増減額 (△は増加)	0
小計	<u>875,745</u>
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	<u>△ 108,238</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	767,510

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	△ 105,372
有形固定資産の売却による収入	2
無形固定資産の取得による支出	△ 147,533
有価証券の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	75,984
負担金による収入	287,949
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>111,031</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	259,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	<u>△ 634,288</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 375,288

資金の増加額 (又は減少額)	503,253
資金期首残高	<u>1,985,354</u>
資金期末残高	2,488,607

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)			給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	32,298	22,995	55,293	11,400	66,693
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	16,121	10,407	26,528	5,448	31,976
	合 計	0	(0)	13	0	48,419	33,402	81,821	16,848	98,669
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	31,659	21,930	53,589	11,226	64,815
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	14,894	8,936	23,830	4,817	28,647
	合 計	0	(0)	13	0	46,553	30,866	77,419	16,043	93,462
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	639	1,065	1,704	174	1,878
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	1,227	1,471	2,698	631	3,329
	合 計	0	(0)	0	0	1,866	2,536	4,402	805	5,207

※ () 内は再任用短時間勤務職員数およびフルタイム勤務者と比べて一週間当たりの勤務時間数が短い職員数 (外数)

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 管 理 職 員 当 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
本 年 度	1,530	3,043	1,974	1,635	3,550	748	32
前 年 度	1,176	2,906	2,304	1,609	3,380	679	20
比 較	354	137	△ 330	26	170	69	12

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	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	32,298	22,995	55,293	11,400	66,693
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	16,121	10,407	26,528	5,448	31,976
	合 計	0	(0)	13	0	48,419	33,402	81,821	16,848	98,669
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	31,659	21,930	53,589	11,226	64,815
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	14,894	8,936	23,830	4,817	28,647
	合 計	0	(0)	13	0	46,553	30,866	77,419	16,043	93,462
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	639	1,065	1,704	174	1,878
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	1,227	1,471	2,698	631	3,329
	合 計	0	(0)	0	0	1,866	2,536	4,402	805	5,207

※ () 内は再任用短時間勤務職員数 (外数)

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 管 理 職 員 当 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
本 年 度	1,530	3,043	1,974	1,635	3,550	748	32
前 年 度	1,176	2,906	2,304	1,609	3,380	679	20
比 較	354	137	△ 330	26	170	69	12

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
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0)	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0)	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0)	0	0	0	0	0	0

※ () 内はフルタイム勤務者と比べて一週間当たりの勤務時間数が短い職員数 (外数)

区 分	地域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当
本 年 度	0	0	0
前 年 度	0	0	0
比 較	0	0	0

2. 給与及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	1,866	給与改定に伴う増減分	131
		普通昇給に伴う増減分	917
		その他の増減分	818
手 当	2,536	制度改正に伴う増減分	0
		その他の増減分	2,536

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人あたり給与

区	分	行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額	305,969 円
	平均給与月額	370,391 円
	平均年齢	40 歳
令和4年1月1日現在	平均給料月額	293,469 円
	平均給与月額	360,918 円
	平均年齢	38 歳

(2) 初任給

(令和5年1月1日現在)

区分	行政職	一般会計の制度 行政職
高校卒	158,900 円	158,900 円
大学卒	185,200 円	185,200 円

(3) 級別職員数

区分	行政職			区分	行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	8級	0	0.00	令和4年1月1日現在	8級	0	0.00
	7級	0	0.00		7級	0	0.00
	6級	1	7.69		6級	1	7.69
	5級	3	23.08		5級	3	23.08
	4級	2	15.38		4級	2	15.38
	3級	5	38.47		3級	5	38.47
	2級	0	0.00		2級	0	0.00
	1級	2	15.38		1級	2	15.38
計	13	100.00	計	13	100.00		

※ () 内は再任用短時間勤務職員(外数)

(級別の標準的な職務内容)

(令和5年1月1日現在)

区分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職	部長	部長	課長 参事	課長補佐 係長 主任主査	主査	主任	主事	主事

(4) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等に よる加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	3級 --- 5%加算
	2.20	2.20	4.40	
前年度	(1.125)	(1.175)	(2.30)	4・5級 --- 10%加算
	2.15	2.25	4.40	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	6・7・8級 --- 15%加算
	2.20	2.20	4.40	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等
支給率等	24.586875 月分	33.27075 月分	47.709 月分	47.709 月分	定年前早期退職特例措置(2%~20%)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875 月分	33.27075 月分	47.709 月分	47.709 月分	定年前早期退職特例措置(2%~20%)

(6) 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	
地域手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

令和4年度 筑紫野市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	1,521,449	
(2) 他会計負担金	129,680	
(3) 受託事業収益	0	
(4) その他営業収益	709	1,651,838

2. 営業費用

(1) 管渠費	34,976	
(2) 受託事業費	0	
(3) 流域下水道維持管理 負担金	801,406	
(4) 業務費	22,426	
(5) 総係費	82,999	
(6) 減価償却費	867,497	
(7) 資産減耗費	26,000	1,835,304

営業損失 △ 183,466

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	3	
(2) 国庫補助金	0	
(3) 長期前受金戻入	503,107	
(4) 雑収益	1	
(5) その他営業外収益	1	503,112

4 . 营 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	117,245		
(2) 雑 支 出	1,227	118,472	384,640
経 常 利 益			201,174

5 . 特 別 利 益

(1) 固 定 資 産 売 却 益	1		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	89,091	89,092	

6 . 特 別 損 失

(1) 固 定 資 産 売 却 損	1		
(2) そ の 他 特 別 損 失	0		
(3) 過 年 度 損 益 修 正 損	4,273	4,274	84,818

当 年 度 純 利 益 285,992

前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 1

当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 285,993

令和4年度筑紫野市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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

イ 土地		221,043
ロ 建物	140,739	
減価償却累計額	△ 90,313	50,426
ハ 構築物	40,533,271	
減価償却累計額	△ 18,176,288	22,356,983
ニ 機械及び装置	263,375	
減価償却累計額	△ 185,157	78,218
ホ 車両及び運搬具	3,236	
減価償却累計額	△ 3,076	160
ヘ 工具器具及び備品	3,605	
減価償却累計額	△ 3,285	320
ト 建設仮勘定		38,729

有形固定資産合計 22,745,879

(2) 無形固定資産

イ 地役権		47,649
ロ 施設利用権		3,915,131

無形固定資産合計 3,962,780

(3) 投資資産

イ 出資		3,030
投資合計		3,030

固定資産合計 26,711,689

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,985,354
(2) 未収金	359,859	
貸倒引当金	△ 1,991	357,868
(3) 前払金		0
(4) その他流動資産		400

流動資産合計 2,343,622

資産合計 29,055,311

				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	6,321,460				
企業債合計				6,321,460	
固定負債合計					6,321,460
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	634,287				
企業債合計				634,287	
(2) 未払金				442,432	
(3) 引当金					
イ 賞与引当金	6,265				
ロ 法定福利費引当金	1,321				
引当金合計				7,586	
(4) 前受金				0	
(5) 預り金				3,165	
(6) その他流動負債				400	
流動負債合計					1,087,870
5. 繰延収益					
(1) 長期前受金額				27,667,231	
(2) 収益化累計額				△ 10,689,054	
繰延収益合計					16,978,177
負債合計					<u>24,387,507</u>
				資本の部	
6. 資本金					
(1) 自己資本				3,805,330	
資本金合計					3,805,330
7. 剰余金					
(1) 資本剰余金					
イ 受贈財産評価額	128,534				
ロ 国庫補助金	59,580				
ハ 県補助金	0				
ニ 受益者負担金	1,928				
ホ 工事負担金	3,925				
ヘ 他会計負担金	21,952				
ト その他負担金	40,027				
チ 他会計補助金	0				
資本剰余金合計				255,946	
(2) 利益剰余金					
イ 減債積立金	320,535				
ロ 利益積立金	0				
ハ 建設改良積立金	0				
ニ 当年度未処分利益剰余金	285,993				
利益剰余金合計				606,528	
剰余金合計					862,474
資本合計					<u>4,667,804</u>
負債資本合計					<u><u>29,055,311</u></u>

令和5年度 筑紫野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

イ 土 地		221,043
ロ 建 物	140,739	
減 価 償 却 累 計 額	△ 93,227	47,512
ハ 構 築 物	40,711,714	
減 価 償 却 累 計 額	△ 18,904,955	21,806,759
ニ 機 械 及 び 装 置	263,375	
減 価 償 却 累 計 額	△ 189,757	73,618
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	3,234	
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,076	158
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	3,605	
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,328	277
ト 建 設 仮 勘 定		38,729

有 形 固 定 資 産 合 計 22,188,096

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 役 権		47,649
ロ 施 設 利 用 権		3,924,226

無 形 固 定 資 産 合 計 3,971,875

(3) 投 資

イ 出 資 金		3,030
投 資 合 計		3,030

固 定 資 産 合 計 26,163,001

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		2,488,607
(2) 未 収 金	333,014	
貸 倒 引 当 金	△ 2,991	330,023
(3) 前 払 金		0
(4) そ の 他 流 動 資 産		400

流 動 資 産 合 計 2,819,030

資 産 合 計 28,982,031

		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	5,987,531	
	企業債合計		5,987,531
	固定負債合計		5,987,531
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	592,928	
	企業債合計		592,928
(2)	未払金		740,221
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	6,965	
	ロ 法定福利費引当金	1,407	
	引当金合計		8,372
(4)	前受金		0
(5)	預り金		3,166
(6)	その他の流動負債		400
	流動負債合計		1,345,087
5.	繰延収益		
(1)	長期前受金額	28,011,370	
(2)	収益化累計額	△ 11,220,032	
	繰延収益合計		16,791,338
	負債合計		24,123,956
		資本の部	
6.	資本金		
(1)	自己資金	3,805,330	
	資本金合計		3,805,330
7.	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	128,534	
	ロ 国庫補助金	59,580	
	ハ 県補助金	0	
	ニ 受益者負担金	1,928	
	ホ 工事負担金	3,925	
	ヘ 他会計負担金	22,221	
	ト その他負担金	40,027	
	チ 他会計補助金	0	
	資本剰余金合計		256,215
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	320,535	
	ロ 利益積立金	0	
	ハ 建設改良積立金	0	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	475,995	
	利益剰余金合計		796,530
	剰余金合計		1,052,745
	資本合計		4,858,075
	負債資本合計		28,982,031

注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～45年

構築物 10～80年

機械及び装置 18～20年

工具・器具・備品 5～8年

車両運搬具 5年

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権 50年

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本市は、退職手当組合の加入団体であり、公営企業会計においては、在籍職員に応じた負担金を毎月拠出している。従来から、この負担金以外に不足額が生じても全額一般会計が負担しているため、退職給付引当金は計上しない。

ロ. 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ハ. 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ための基本となる重要な事項

イ. 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. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当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3,081,211千円である。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給することとなるため、賞与引当金6,265千円、法定福利費引当金1,321千円を取り崩す。

3. リース取引の処理方法

(1) リース会計に係る特例措置

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によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,560 千円
1年超	1,690 千円
計	3,250 千円

予 算 実 施 計 画 に 関 す る 説 明
収 益 的 収 入 及 び 支 出

(収 益 的 収 入)

款・項	目	本 年 度 千 円	前 年 度 千 円	比 較 千 円	節		説 明
					区 分	金額 千円	
1. 下水道事業収益		2,325,113	2,342,096	△16,983			
(1) 営業収益		1,781,639	1,803,983	△22,344			
	1. 下水道使用料	1,655,239	1,673,593	△18,354			
					下水道使用料	1,655,239	下水道使用料
	2. 他会計負担金	125,690	129,680	△3,990			一般会計負担金
					雨水処理負担金	38,526	雨水処理負担金
					その他負担金	87,164	その他負担金
	3. 受託事業収益	0	0	0			受託事業に係る収益
					受託事業収益	0	
	4. 営業収益	710	710	0			
					手数料	696	指定排水設備工事店指定申請手数料
					雑収益	14	雑収入

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
(2)営業外収益		530,983	503,112	27,871			
	1. 受取利息及び配当金	3	3	0			
	2. 国庫補助金	0	0	0	預金利息	3	3 定期預金利息
					その他補助金	0	
	3. 長期前受金入	530,978	503,107	27,871			
					長期前受贈財産評価額戻入	84,245	長期前受贈財産評価額戻入
					長期前受国庫補助金戻入	233,341	長期前受国庫補助金戻入
					長期前受県補助金戻入	1,853	長期前受県補助金戻入
					長期前受受益者負担金戻入	42,510	長期前受受益者負担金戻入
					長期前受工事負担金戻入	18,299	長期前受工事負担金戻入
				長期前受他会計負担金戻入	140,845	長期前受他会計負担金戻入	
				長期前受その他負担金戻入	41	長期前受その他負担金戻入	
				長期前受他会計補助金戻入	9,844	長期前受他会計補助金戻入	

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
	4. 雑収益	1	1	0			
					雑収益	1	雑入
	5. 営業外収益	1	1	0			
					有価証券売却益	1	(名目) 国庫短期証券売却収益
(3) 特別利益		12,491	35,001	△ 22,510			
	1. 固定資産売却益	1	1	0			
					有形固定資産売却益	1	(名目)
	2. 過年度損益	12,490	35,000	△ 22,510			
					過年度修正	12,490	流域下水道維持管理負担金還付金

(収益的支出)

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
1. 下水道事業費用		2,136,519	2,110,881	25,638			
(1) 営業費用		1,956,288	1,915,372	40,916			
	1. 管渠費	37,174	38,721	△1,547			管渠、ポンプ場等の維持管理に要する費用
					備用品費	9	事務用消耗品
					光熱水費	121	ポンプ場水道料(3か所)等
					通信運搬費	110	ポンプ場電話料(16か所)
					賃借料	126	管渠埋設用地賃借料
					修繕費	5,099	汚水ポンプ修繕費
					動力費	5,118	ポンプ場電気料(16か所)
					保険料	148	下水道賠償責任保険料等
					委託料	15,443	ポンプ場維持管理業務委託料等
					工事請負費	11,000	管渠等補修工事
	2. 受託事業費	0	0	0			受託事業に要する費用
					受託事業費	0	

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明	
					区分	金額 千円		
3.	流域下水道 維持 負担 金	888,000	901,546	△13,546			流域下水道の維持管理に要する費用	
					負担金	888,000	御笠川那珂川流域 宝満川流域 宝満川上流流域	307,451 317,250 263,299
		23,014	24,668	△1,654			下水道使用料の徴収事務等に要する費用	
4.	業務費				手数料	5	預金照会手数料	
					委託料	23,009	下水道使用料徴収事務委託料	
5.	総係費	89,519	82,940	6,579			下水道事業の総係に要する費用	
					給料	32,298	課長、職員 8 名	
					手当	18,310	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 管理職手当 管理職特別勤務手当	1,296 2,061 972 1,118 2,715 9,368 748 32

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
					法定福利費	10,460	職員共済費
					退職負担金	3,876	退職手当組合費
					厚生費	162	職員互助会費
					旅費	31	普通旅費、研修旅費
					被服費	62	作業服等
					備用品費	135	事務用消耗品
					燃料費	111	ガソリン代
					印刷製本費	566	予算書、決算書等印刷代
					手数料	55	公用車車検代 行手数料
					賃借料	907	財務会計システム賃借料
					修繕費	283	車両修繕等
					研修費	81	各種研修会参加費
					負担金	6,245	下水道協会費 377 流域下水道促進協議会 552 庁舎維持管理負担金等 5,316

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
					補助金	739	生活扶助世帯水洗便所設置補助金 雨水貯留タンク設置補助金
					保険料	71	自動車損害共済分担保料等
					委託料	8,494	下水道台帳整備委託料等
					公課費	7	車両重量税
					賞与引当金額	4,685	賞与引当金繰入額
					法定福利費引当金額	940	法定福利費引当金繰入額
					貸倒引当金額	1,000	貸倒引当金繰入額
					雑費	1	雑費
	6. 減価償却費	874,662	867,497	7,165			
					有形固定資産減価償却費	736,224	建物 構築物 機械及び装置 車両及び運搬具 工具器具及び備品
					無形固定資産減価償却費	138,438	流域下水道施設利用権
							2,914 728,667 4,600 0 43 138,438

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区	金額 千円	
	7. 資産減耗費	43,919	0	43,919			
					固定資産除却費	43,919	
(2) 営業外費用		174,430	189,808	△15,378			
	1. 支払利息	108,238	117,253	△9,015			企業債及び一時借入金に係る利息
					企業債利息	108,228	下水道事業債利息
					一時借入金利息	10	一時借入金利息
	2. 雑支出	950	950	0			
					その他雑支出	950	過年度還付金
	3. 消費税	65,242	71,605	△6,363			
					消費税	65,242	消費税及び地方消費税

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
(3)特別損失		4,801	4,701	100			
	1. 固定資産売却	1	1	0			
					有形固定資産売却		1 (名目)
	2. 過年度損益修正	4,800	4,700	100			
					過年度損益修正	4,800	調定更正に伴う損益修正等
	3. その他損失	0	0	0	その他特別損失	0	
(4)予備費		1,000	1,000	0			
	1. 予備費	1,000	1,000	0			
					予備費	1,000 (名目)	

資本的収入及び支出

(資本的収入)

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
1. 資本的収入		623,278	707,834	△84,556			
(1) 企業債		259,000	313,400	△54,400			
	1. 企業債	259,000	313,400	△54,400			下水道整備事業に充当する企業債
					公共事業	119,800	下水道事業債
					流域事業	139,200	御笠川那珂川流域(県事業) 宝満川流域() 宝満川上流流域()
(2) 補助金		58,500	79,175	△20,675			
	1. 国庫補助金	58,500	79,175	△20,675			下水道整備事業に対する国庫補助金
					下水道国庫補助金	58,500	社会資本整備等総合交付金等

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明	
					区分	金額 千円		
(3) 負担金		305,777	315,258	△9,481				
	1. 受益者負担金	30,476	7,468	23,008			下水道整備に伴う受益者負担金等	
						受益者負担金	30,376	受益者負担金
						受益者分担当金	100	受益者分担当金
2. 工事負担金		0	0	0			下水道整備に伴う工事負担金	
						工事負担金	0	
3. 他会計負担金		275,301	307,790	△32,489			下水道整備に伴う他会計負担金	
						他会計負担金	275,301	一般会計負担金
(4) 売却資産		1	1	0				
	1. 売却資産	1	1	0				
						売却資産	1 (名目)	

(資本的支出)

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明
					区分	金額 千円	
1. 資本的支出		1,037,824	1,156,716	△118,892			
(1) 建設改良費		403,536	474,063	△70,527			
	1. 整備	241,035	326,338	△85,303			公共下水道整備に要する経費
					給料	16,121	職員 4 名
					手当	8,127	扶養手当 234 地域手当 982 住居手当 1,002 通勤手当 517 時間外勤務手当 835 期末勤勉手当 4,557
					法定福利費	4,981	職員共済費
					退職負担金	1,935	退職手当組合費
					旅費	122	普通旅費、研修旅費
					被服費	143	作業服等
					備用品費	850	事務用消耗品
					燃料費	170	ガソリン代
					手数料	15	車検代行手数料等

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		明
					区分	金額 千円	
					賃借料	2,513	積算システム賃借料等
					修繕費	210	車両修繕等
					保険料	20	車両自賠責保険料
					公課費	7	車両重量税
					委託料	49,474	実施設計等委託料
					工事請負費	153,291	御笠川那珂川流域関連 宝満川流域関連 宝満川上流域関連 その他
					工事負担金	0	
					補償費	0	
					厚生費	81	職員互助会費
					研修費	227	各種研修会参加費
					賞与引当金額	2,280	賞与引当金繰入額
					法定福利費引当金額	467	法定福利費引当金繰入額
					雑費	1	(名目)

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		説明	
					区分	金額 千円		
(2) 企業債償還金	2. 流域下水道建設負担金	162,286	147,526	14,760			流域下水道整備に要する経費	
					負担金	162,286	御笠川那珂川流域(県事業) 38,808 宝満川流域() 49,069 宝満川上流流域() 74,409	
	3. 受益者負担金費	215	199	16				受益者負担金の徴収事務等に要する経費等
					印刷製本費	155	申告書、納入通知書等印刷	
					通信運搬費	48	申告書、納入通知書等郵送料	
					手数料	6	口座振替手数料	
	4. 固定資産購入	0	0	0				委託料
								6 納付書、口座振替処理委託料等
								土地
								車両及び運搬具
		634,288	682,653	△48,365				
1. 企業債償還金	634,288	682,653	△48,365				企業債の元金償還金	
							企業債償還金	
						634,288	下水道事業債償還元金	

