

令和3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 3 年 度 筑 紫 野 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

(総 則)

第 1 条 令和3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		97,600 人
(2) 年 間 総 排 水 量		8,757,000 m ³
(3) 主 な 建 設 改 良 費		
公 共 下 水 道 整 備 費		248,091 千円
流 域 下 水 道 建 設 負 担 金		173,441 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	2,319,107 千円
第 1 項	営 業 収 益	1,801,728 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	495,878 千円
第 3 項	特 別 利 益	21,501 千円
支 出		
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	2,089,447 千円
第 1 項	営 業 費 用	1,898,276 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	185,670 千円
第 3 項	特 別 損 失	4,501 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 457,512 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 14,002 千円、過年度分損益勘定留保資金 443,510 千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第 1 款	資 本 的 収 入			679,140 千円
第 1 項	企 業 債			286,200 千円
第 2 項	補 助 金			62,750 千円
第 3 項	負 担 金			330,189 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			1,136,652 千円
第 1 項	建 設 改 良 費			421,745 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金			714,907 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 286,200	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 94,652 千円

令 和 3 年 2 月 2 4 日 提 出

筑 紫 野 市 長 藤 田 陽 三

予 算 に 関 す る 説 明 書

1 . 令 和 3 年 度 筑 紫 野 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画	4
2 . 令 和 3 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 2 年 度 筑 紫 野 市 下 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書 (令 和 2 年 4 月 1 日 ~ 令 和 3 年 3 月 3 1 日)	1 1
5 . 令 和 2 年 度 筑 紫 野 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表 (令 和 3 年 3 月 3 1 日)	1 3
6 . 令 和 3 年 度 筑 紫 野 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表 (令 和 4 年 3 月 3 1 日)	1 5
7 . 注 記	1 7
8 . 予 算 実 施 計 画 に 関 す る 説 明	1 9
イ . 収 益 的 収 入 及 び 支 出	
ロ . 資 本 的 収 入 及 び 支 出	

令和3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			2,319,107	
	1. 営業収益		1,801,728	
		1. 下水道使用料	1,668,467	
		2. 他会計負担金	132,556	
		3. 受託事業収益	0	
		4. その他営業収益	705	
	2. 営業外収益		495,878	
		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	495,873	
		4. 雑収益	1	
		5. その他営業外収益	1	
	3. 特別利益		21,501	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. 過年度損益修正益	21,500	

支 出

(単 位 : 千 円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 . 下 水 道 事 業 費 用			2,089,447	
	1 . 営 業 費 用		1,898,276	
		1 . 管 渠 費	37,073	
		2 . 受 託 事 業 費	0	
		3 . 流 域 下 水 道 維持管理負担金	884,128	
		4 . 業 務 費	24,044	
		5 . 総 係 費	91,210	
		6 . 減 価 償 却 費	861,821	
		7 . 資 産 減 耗 費	0	
	2 . 営 業 外 費 用		185,670	
		1 . 支 払 利 息	132,208	
		2 . 雑 支 出	850	
		3 . 消 費 税	52,612	
	3 . 特 別 損 失		4,501	
		1 . 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2 . 過 年 度 損 益 損 修 正	4,500	
		3 . そ の 他 損 失 特 別	0	
	4 . 予 備 費		1,000	
		1 . 予 備 費	1,000	

資 本 的 收 入 及 び 支 出

收 入

(単 位 : 千 円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 . 資 本 的 收 入			679,140	
	1 . 企 業 債		286,200	
		1 . 企 業 債	286,200	
	2 . 補 助 金		62,750	
		1 . 国 庫 補 助 金	62,750	
	3 . 負 担 金		330,189	
		1 . 受 益 者 負 担 金	7,476	
		2 . 工 事 負 担 金	0	
		3 . 他 会 計 負 担 金	322,713	
	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			1,136,652	
	1 . 建 設 改 良 費		421,745	
		1 . 公 共 下 水 道 費	248,091	
		2 . 流 域 下 水 道 費	173,441	
		3 . 受 益 者 負 担 金 費	213	
		4 . 固 定 資 產 購 入 費	0	
	2 . 企 業 債 償 還 金		714,907	
		1 . 企 業 債 償 還 金	714,907	

令和3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3年4月1日から令和4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	215,658
減価償却費	861,821
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額	1,000
引当金の増減額	2,839
長期前受金戻入額	495,873
受取利息及び受取配当金	3
支払利息	132,208
有価証券売却損益	1
未収金の増減額(は増加)	2,476
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)	5,241
その他流動負債の増減額(は増加)	0
小計	709,206
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	132,208
業務活動によるキャッシュ・フロー	577,001
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	235,472
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	157,674
有価証券の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	42,078
負担金による収入	312,131
投資活動によるキャッシュ・フロー	38,934
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	286,200
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	714,907
財務活動によるキャッシュ・フロー	428,707
資金の増加額(又は減少額)	109,360
資金期首残高	1,335,748
資金期末残高	1,445,108

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	32,664	23,028	55,692	11,274	66,966
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	14,337	8,916	23,253	4,433	27,686
	合 計	0	(0)	13	0	47,001	31,944	78,945	15,707	94,652
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	34,744	25,063	59,807	12,225	72,032
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	13,965	8,902	22,867	4,416	27,283
	合 計	0	(0)	13	0	48,709	33,965	82,674	16,641	99,315
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	2,080	2,035	4,115	951	5,066
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	372	14	386	17	403
	合 計	0	(0)	0	0	1,708	2,021	3,729	934	4,663

() 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 手 当	管 理 職 員 当 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
本 年 度	1,314	2,940	1,667	1,437	3,514	677	20	20,375
前 年 度	1,470	3,053	1,134	1,725	4,418	689	20	21,456
比 較	156	113	533	288	904	12	0	1,081

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	32,664	23,028	55,692	11,274	66,966
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	14,337	8,916	23,253	4,433	27,686
	合 計	0	(0)	13	0	47,001	31,944	78,945	15,707	94,652
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0)	9	0	34,744	25,063	59,807	12,225	72,032
	資本勘定支弁職員	0	(0)	4	0	13,965	8,902	22,867	4,416	27,283
	合 計	0	(0)	13	0	48,709	33,965	82,674	16,641	99,315
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	2,080	2,035	4,115	951	5,066
	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	372	14	386	17	403
	合 計	0	(0)	0	0	1,708	2,021	3,729	934	4,663

() 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 手 当	管 理 職 員 当 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
本 年 度	1,314	2,940	1,667	1,437	3,514	677	20	20,375
前 年 度	1,470	3,053	1,134	1,725	4,418	689	20	21,456
比 較	156	113	533	288	904	12	0	1,081

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	説 明	備 考
給 料	1,708	給与改定に伴う増減分	0	
		普通昇給に伴う増減分	790	
		その他の増減分	2,498	職員異動に伴う減等
手 当	2,021	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	2,021	

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3年1月1日現在	平均給料月額	296,717 円
	平均給与月額	361,424 円
	平均年齢	38 歳
令和2年1月1日現在	平均給料月額	295,846 円
	平均給与月額	349,691 円
	平均年齢	38 歳

(2) 初任給 (令和3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	154,900 円	154,900 円
大学卒	182,200 円	182,200 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3年1月1日現在	8級	0	0.00	令和2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	0	0.00
	4級	1	7.69		4級	5	38.46
	3級	4	30.77		3級	3	23.08
	2級	3	23.08		2級	(1) 3	23.08
	1級	1	7.69		1級	1	7.69
計	13	100.00	計	(1) 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3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 主任主査 係長	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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	3級 --- 5%加算
	2.225	2.225	4.45	
前年度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	4・5級 --- 10%加算
	2.25	2.25	4.50	
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	6・7・8級 --- 15%加算
	2.225	2.225	4.45	

() 内は、再任用短時間勤務職員

(5) 定年退職及び勤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2年度 筑紫野市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	1,508,638	
(2) 他会計負担金	149,303	
(3) 受託事業収益	0	
(4) その他営業収益	840	1,658,781

2. 営業費用

(1) 管渠費	41,745	
(2) 受託事業費	0	
(3) 流域下水道維持管理 負担金	802,942	
(4) 業務費	22,711	
(5) 総係費	88,645	
(6) 減価償却費	855,947	
(7) 資産減耗費	0	1,811,990

営業損失 153,209

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	5	
(2) 国庫補助金	2,364	
(3) 長期前受金戻入	484,684	
(4) 雑収益	1	
(5) その他営業外収益	1	487,055

4. 営業外費用

(1) 支払利息	151,685		
(2) 雑支出	1,000	152,685	334,370
経常利益			181,161

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	44,382	44,383	

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	4,091	4,092	40,291

当年度純利益 221,452

前年度繰越利益剰余金 0

当年度未処分利益剰余金 221,452

令和2年度筑紫野市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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		223,065	
ロ 建物	141,215		
減価償却累計額	84,939	56,276	
ハ 構築物	40,034,794		
減価償却累計額	16,711,338	23,323,456	
ニ 機械及び装置	240,733		
減価償却累計額	177,597	63,136	
ホ 車両及び運搬具	3,236		
減価償却累計額	3,185	51	
ヘ 工具器具及び備品	3,641		
減価償却累計額	3,269	372	
ト 建設仮勘定		32,658	
有形固定資産合計			23,699,014

(2) 無形固定資産

イ 地役権		47,649	
ロ 施設利用権		3,961,155	
無形固定資産合計			4,008,804

(3) 投資資産

イ 出資金		3,030	
投資合計			3,030
固定資産合計			27,710,848

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,335,748	
(2) 未収金	326,440		
貸倒引当金	1,956	324,484	
(3) 前払金		0	
(4) その他流動資産		400	
流動資産合計			1,660,632

資産合計

29,371,480

				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			7,242,601				
企業債合計					7,242,601		
固定負債合計							7,242,601
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			714,906				
企業債合計					714,906		
(2) 未払金					436,782		
(3) 引当金							
イ 賞与引当金			7,153				
ロ 法定福利費引当金			1,415				
引当金合計					8,568		
(4) 前受金					0		
(5) 預り金					3,074		
(6) その他流動負債					400		
流動負債合計							1,163,730
5. 繰延収益							
(1) 長期前受金額					26,759,743		
(2) 収益化累計額					9,695,967		
繰延収益合計							17,063,776
負債合計							<u>25,470,107</u>
				資本の部			
6. 資本金							
(1) 自己資本							
資本金合計					3,088,727		3,088,727
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			1,929				
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						255,947	
(2) 利益剰余金							
イ 減債積立金			321,186				
ロ 利益積立金			0				
ハ 建設改良積立金			14,061				
ニ 当年度未処分利益剰余金			221,452				
利益剰余金合計						556,699	
剰余金合計							812,646
資本合計							<u>3,901,373</u>
負債資本合計							<u>29,371,480</u>

令和3年度筑紫野市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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		223,065	
ロ 建物	141,215		
減価償却累計額	87,853	53,362	
ハ 構築物	40,263,432		
減価償却累計額	17,432,592	22,830,840	
ニ 機械及び装置	240,733		
減価償却累計額	181,233	59,500	
ホ 車両及び運搬具	3,234		
減価償却累計額	3,227	7	
ヘ 工具器具及び備品	3,641		
減価償却累計額	3,269	372	
ト 建設仮勘定		32,658	
有形固定資産合計			23,199,804

(2) 無形固定資産

イ 地役権		47,649	
ロ 施設利用権		3,984,853	
無形固定資産合計			4,032,502

(3) 投資資産

イ 出資金		3,030	
投資合計			3,030
固定資産合計			27,235,336

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,445,108	
(2) 未収金	341,263		
貸倒引当金	2,956	338,307	
(3) 前払金		0	
(4) その他流動資産		400	
流動資産合計			1,783,815

資産合計

29,019,151

		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	6,846,148		
企業債合計		6,846,148	
固定負債合計			6,846,148
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	682,651		
企業債合計		682,651	
(2) 未払金		422,294	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,794		
ロ 法定福利費引当金	1,347		
引当金合計		8,141	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		3,075	
(6) その他流動負債		400	
流動負債合計			1,116,561
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金額		27,130,994	
(2) 収益化累計額		10,191,840	
繰延収益合計			16,939,154
負債合計			24,901,863
		資本の部	
6. 資本金			
(1) 自己資本		3,088,727	
資本金合計			3,088,727
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	22,210		
ト その他負担金	40,027		
チ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		256,204	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	321,186		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	14,061		
ニ 当年度未処分利益剰余金	437,110		
利益剰余金合計		772,357	
剰余金合計			1,028,561
資本合計			4,117,288
負債資本合計			29,019,151

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3,420,112千円である。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和3年6月に、令和2年12月分から令和3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7,153千円、法定福利費引当金1,415千円を取り崩す。

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	130 千円
計	1,690 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		2,319,107	2,345,657	26,550			
(1) 営業収益		1,801,728	1,809,645	7,917			
	1. 下水道使用料	1,668,467	1,659,501	8,966	下水道使用料	1,668,467	下水道使用料
	2. 他会計負担金	132,556	149,303	16,747			一般会計負担金
					雨水処理負担金	40,399	雨水処理負担金
					その他負担金	92,157	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	受託事業収入(水道事業)
	4. 営業収益	705	841	136			
					手数料	692	指定排水設備工事店指定申請手数料
					雑収益	13	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		495,878	487,191	8,687			
	1. 受取利息及び配当金	3	5	2			
						預金利息	3 定期預金利息
	2. 国庫補助金	0	2,500	2,500			
						その他補助金	0
	3. 戻	495,873	484,684	11,189			
						長期前受贈財産評価額戻入	77,536
						長期前受贈財産評価額戻入	220,362
						長期前受贈財産評価額戻入	1,258
						長期前受贈財産評価額戻入	40,101
					長期前受贈財産評価額戻入	17,877	
					長期前受贈財産評価額戻入	128,854	
					長期前受贈財産評価額戻入	41	
					長期前受贈財産評価額戻入	9,844	

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			
	5. 営業外収益	1	1	0	雑収入	1	
					有価証券売却益	1	
(3) 特別利益		21,501	48,821	27,320			
	1. 固定資産売却	1	1	0			
	2. 過年度損正	21,500	48,820	27,320			
					有形固定資産売却	1	1 (名目)
					過年度損正		
					過年度損正	21,500	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		2,089,447	2,122,949	33,502			
(1) 営業費用		1,898,276	1,905,344	7,068			
	1. 管渠費	37,073	45,885	8,812			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	208	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	3,650	汚水ポンプ修繕費
					動力費	5,406	ポンプ場電気料(16か所)
					保険料	146	下水道賠償責任保険料等
					委託料	16,107	ポンプ場維持管理業務委託料等
					工事請負費	11,300	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	受託事業費(水道事業)

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 . 流域下水道維持管理費	流域下水道維持管理費	884,128	883,236	892			流域下水道の維持管理に要する費用
					負担金	884,128	御笠川那珂川流域 303,975 宝満川流域 311,036 宝満川上流域 269,117
		24,044	24,981	937			下水道使用料の徴収事務等に要する費用
4 . 業務費	業務費				手数料	5	預金照会手数料
					委託料	24,039	下水道使用料徴収事務委託料
5 . 総係費	総係費	91,210	95,295	4,085			下水道事業の総係に要する費用
					給料	32,664	課長、職員 8 名
					手当	18,248	扶養手当 1,236 地域手当 2,075 住居手当 1,007 通勤手当 1,044 時間外勤務手当 2,633 期末勤勉手当 9,556 管理職手当 677 管理職特別勤務手当 20
					法定福利費	10,325	職員共済費
					退職負担金	5,880	退職手当組合費

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	
	厚生費				164	職員互助会費	
	旅費				97	普通旅費・研修旅費	
	被服費				63	作業服等	
	備用品費				154	事務用消耗品	
	燃料費				93	ガソリン代	
	印刷製本費				340	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				152	財務会計システム賃借料	
	修繕費				282	車両修繕等	
	研修費				81	各種研修会参加費	

款・項	目	本年度 千円	前年度 千円	比較 千円	節		明 説
					区分	金額 千円	
					負担金	10,565	下水道協会費 384 流域下水道促進協議会 535 庁舎維持管理負担金等 9,646
					補助金	739	生活扶助世帯水洗便所設置補助金 439 雨水貯留タンク設置補助金 300
					保険料	77	自動車損害共済分担金等
					委託料	4,494	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	4,780	賞与引当金繰入額
					法定福利費引当金繰入額	949	法定福利費引当金繰入額
					貸倒引当金繰入額	1,000	貸倒引当金繰入額
					雑費	1	雑費
	6. 減価償却費	861,821	855,947	5,874			
					有形固定資産 減価償却費	727,845	建物 2,914 構築物 721,253 機械及び装置 3,636 車両及び運搬具 42 工具器具及び備品 0
					無形固定資産 減価償却費	133,976	流域下水道施設利用権 133,976

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	
	7. 資産減耗費	0	0	0			
					固定資産除却費	0	
(2) 営業外費用		185,670	212,104	26,434			
	1. 支払利息	132,208	151,685	19,477			企業債及び一時借入金に係る利息
					企業債利息	132,198	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	850	1,100	250			
					その他雑支出	850	過年度還付金
	3. 消費税	52,612	59,319	6,707			
					消費税	52,612	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		4,501	4,501	0			
	1. 固定資産 売却	1	1	0			
	2. 過年度損 修正	4,500	4,500	0	有形固定資産 売却	1	(名目)
(4)予備費					過年度損 修正	4,500	調定更正に伴う損益修正等
	3. 特別損失 他	0	0	0			
	1. 予備費	1,000	1,000	0	その他 特別損失	0	
		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		679,140	627,930	51,210			
(1) 企業債		286,200	215,800	70,400			
	1. 企業債	286,200	215,800	70,400			下水道整備事業に充当する企業債
					公共下水道事業	132,600	公共下水道事業債
					流域下水道事業	153,600	御笠川那珂川流域 (県事業) 35,300 宝満川流域 (") 68,500 宝満川上流域 (") 49,800
(2) 補助金		62,750	45,500	17,250			
	1. 国庫補助金	62,750	45,500	17,250			下水道整備に対する国庫補助金
					下水道国庫補助金	62,750	社会資本整備総合交付金等

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		330,189	366,629	36,440			
	1. 受益者負担金	7,476	6,504	972			下水道整備に伴う受益者負担金等
					受益者負担金	7,466	受益者負担金
(4) 売却 固定資産					受益者分担金	10	受益者分担金
							下水道整備に伴う工事負担金
					工事負担金	0	工事負担金
		322,713	360,125	37,412			下水道整備に伴う他会計負担金
					他会計負担金	322,713	一般会計負担金
		1	1	0			
	1. 売却 固定資産	1	1	0			
					固定売却 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		1,136,652	1,162,553	25,901			
(1) 建設改良費		421,745	379,877	41,868			
	1. 整備 公共下水道費	248,091	247,620	471			公共下水道整備に要する経費
					給料	14,337	職員 4 名
					手当	6,902	扶養手当 78 地域手当 865 住居手当 660 通勤手当 393 時間外勤務手当 881 期末勤勉手当 4,025
					法定福利費	4,035	職員共済費
					退職負担金	2,581	退職手当組合費
					旅費	112	普通旅費・研修旅費
					被服費	41	作業服等
					備用品費	950	事務用消耗品
					燃料費	158	ガソリン代
					手数	16	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		説明
					区分	金額 千円	
	賃借料				賃借料	2,728	積算システム賃借料等
	修繕費				修繕費	210	車両修繕等
	保険料				保険料	26	車両自賠責保険料
	公課費				公課費	9	車両重量税
	委託料				委託料	16,830	実施設計等委託料
	工事請負費				工事請負費	194,640	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				工事負担金	0	工事負担金
	補償費				補償費	2,000	下水道工事に伴う移転補償等
	厚生費				厚生費	72	職員互助会費
	研修費				研修費	31	各種研修会参加費
	賞与引当金額				賞与引当金額	2,014	賞与引当金額
	法定福利費引当金額				法定福利費引当金額	398	法定福利費引当金額
	雑費				雑費	1	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・建設負担金 流域下水道	173,441	130,008	43,433			流域下水道整備に要する経費
					負担金	173,441	御笠川那珂川流域(県事業)
	3・受益者負担金 経費	213	249	36			受益者負担金の徴収事務等に要する経費等
					印刷製本費	149	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	5	口座振替手数料
					委託料	11	納付書、口座振替処理委託料等
	4・固定資産 購入	0	2,000	2,000			
					土地	0	
(2)企業債償還金		714,907	782,676	67,769			
	1・企業債償還金	714,907	782,676	67,769			企業債の元金償還金
					企業債償還金	714,907	下水道事業債償還元金