

令和2年度 下水道事業会計予算

令和2年度 春日市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度春日市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 年間有収水量	9,375,000 m ³
(2) 処理戸数	48,479 戸
(3) 主要な建設改良事業	
(ア) 公共下水道管渠等築造及び改良	238,813 千円
(イ) 流域下水道建設改良費負担	93,734 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		2,314,214 千円
第1項 営業収益		1,831,532 千円
第2項 営業外収益		482,682 千円
第3項 特別利益		0 千円

	支	出
第2款 下水道事業費用		1,911,771 千円
第1項 営業費用		1,680,801 千円
第2項 営業外費用		229,970 千円
第3項 特別損失		0 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 969,213千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 20,253千円、減債積立金 370,780千円、過年度分損益勘定留保資金 474,640千円及び当年度分損益勘定留保資金 103,540千円で補填するものとする。)

	収	入
第3款 下水道事業資本的収入		572,627 千円
第1項 企業債		465,500 千円
第2項 負担金		32,851 千円
第3項 補助金		74,276 千円
	支	出
第4款 下水道事業資本的支出		1,541,840 千円
第1項 建設改良費		332,547 千円
第2項 借入金償還金		1,209,293 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
公共下水道事業債	千円 149,500	証書借入	年4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	据置期間を含めて40年以内に、元利均等その他の方法により償還するものとする。ただし、繰上償還、償還年限の短縮及び低利債への借換をすることができるものとする。借入先の融資条件がある場合は、それに従う。
流域下水道事業債	93,300			
下水道事業 資本費平準化債	222,700			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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7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。

職員給与費	80,001 千円
-------	-----------

(他会計からの補助金)

第8条 下水道事業経営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、218,340千円である。

令和2年2月25日提出

春日市長 井上澄和

下水道事業会計予算に関する説明書

令和2年度春日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		2,314,214	
	1	営業収益	1,831,532	
		1	下水道使用料	
		2	他会計負担金	一般会計繰入金（雨水処理経費等）
	2	営業外収益	482,682	
		1	受取利息及び 配当金	資金運用利息
		3	補助金	一般会計繰入金（分流式下水道経費等）
		4	長期前受金戻入	長期前受金の収益化
		5	雑収益	雨水幹線占用料等

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
2 下水道事業費用			1,911,771	
	1 営業費用		1,680,801	
		1 管渠費	71,950	管渠の維持補修に要する経費
		2 業務費	73,674	下水道使用料の賦課、徴収に要する経費
		3 流域下水道費	609,375	流域下水道汚水処理負担金
		4 総係費	66,393	事業活動全般に要する経費
		5 減価償却費	859,409	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		229,970	
		1 支払利息	158,208	企業債等の支払利息
		3 雑支出	999	下水道使用料の過年度還付金等
		4 消費税及び地方 消費税	70,763	消費税及び地方消費税納付額
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
3 下水道事業 資本的収入			572,627	
	1 企業債		465,500	
		1 建設改良事業債	242,800	建設改良事業に係る企業債
		4 資本費平準化債	222,700	減価償却費と企業債元金償還金の差額分
	2 負担金		32,851	
		2 他会計負担金	32,851	一般会計繰入金
	3 補助金		74,276	
		1 国庫補助金	60,000	ストックマネジメント計画に基づく 汚水管路改築工事等
		3 他会計補助金	14,276	一般会計繰入金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
4 下水道事業 資本的支出			1,541,840	
	1 建設改良費		332,547	
		1 公共下水道費	238,813	管渠等築造改良事業費
		2 流域下水道費	93,734	流域下水道建設改良費負担金
	2 借入金償還金		1,209,293	
1 企業債償還金		1,209,293	企業債元金償還金	

令和2年度春日市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円		千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	387,044	有形固定資産の取得による支出	△ 219,514
減価償却費	859,409	無形固定資産の取得による支出	△ 85,213
固定資産除却費	0	国庫補助金等による収入	54,545
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	21	一般会計からの繰入金による収入	45,015
賞与引当金の増減額 (△は減少)	316	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 205,167
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	77		
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期前受金戻入額	△ 274,282	一時借入れによる収入	500,000
受取利息及び受取配当金	△ 145	一時借入金の返済による支出	△ 500,000
支払利息	158,208	建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	465,500
未収金の増減額 (△は増加)	6,127	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	△ 1,209,293
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,719	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 743,793
小計	1,126,056		
利息及び配当金の受取額	145	資金増加額 (又は減少額)	19,039
利息の支払額	△ 158,208	資金期首残高	559,372
預り金の増減 (△は減少)	6	資金期末残高	578,411
業務活動によるキャッシュ・フロー	967,999		

給 与 費 明 細 書

1 総括

区分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (0)	9 (2)	3,505	37,446	25,155	66,106	13,895	80,001	※児童手当 180千円 除く
前年度	0 (2)	9 (0)	3,418	37,018	24,286	64,722	13,475	78,197	※児童手当 20千円 除く
比 較	0 (△2)	0 (2)	87	428	869	1,384	420	1,804	

() 内は短時間勤務職員外書き

区 分		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当 (千円)
手 当 の 訳	本年度	666	3,887	667	523	748	830	10,555	7,279	0	0	0
	前年度	811	3,783	648	552	748	1,048	9,710	6,986	0	0	0
	比 較	△ 145	104	19	△ 29	0	△ 218	845	293	0	0	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 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (0)	9 (0)	0	37,446	24,413	61,859	13,184	75,043	※児童手当 180千円 除く
前年度	0 (2)	9 (0)	3,418	37,018	24,286	64,722	13,475	78,197	※児童手当 20千円 除く
比 較	0 (△2)	0 (0)	△ 3,418	428	127	△ 2,863	△ 291	△ 3,154	

() 内は短時間勤務職員外書き

区 分		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当 (千円)
手 当 の 訳	本年度	666	3,887	667	523	748	830	9,813	7,279	0	0	0
	前年度	811	3,783	648	552	748	1,048	9,710	6,986	0	0	0
	比 較	△ 145	104	19	△ 29	0	△ 218	103	293	0	0	0

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (0)	0 (2)	3,505	0	742	4,247	711	4,958	※児童手当 0千円 除く
前年度									
比 較	0 (0)	0 (2)	3,505	0	742	4,247	711	4,958	

() 内は短時間勤務職員外書き

区 分		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	管理職員特別勤 務手当 (千円)
手 当 の 訳	本年度		0		0		0	742			0	
	前年度											
	比 較		0		0		0	742			0	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	428	給与改定に伴う増減分	59	行政職 9人	給与改定の状況 30年度 (給料の改定率) 0.21% 元年度 (給料の改定率) 0.16% 2年度 (給料の改定率) 見込 0.00% 普通昇給率 1.74%
		昇給に伴う増加分	377		
		会計年度任用職員制度開始に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 8	人事異動等による増減 (千円) △ 8	
手 当	869	制度改正に伴う増減分	349	(千円) 地域手当 81 住居手当 △ 12 時間外勤務手当 77 期末手当 16 勤勉手当 187	
		会計年度任用職員制度開始に伴う増加分	742	(千円) 期末手当 742	
		その他の増減分	△ 222	(千円) 扶養手当 △ 145 地域手当 △ 719 住居手当 31 通勤手当 △ 29 時間外勤務手当 △ 295 期末手当 829 勤勉手当 106	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区	分	行政職
令和2年1月1日現在	平均給料月額（円）	343,722
	平均給与月額（円）	402,721
	平均年齢（歳）	44.6
平成31年1月1日現在	平均給料月額（円）	340,189
	平均給与月額（円）	401,147
	平均年齢（歳）	44.4

(2) 初任給

区	分	行政職（円）	一般会計の制度
			行政職（円）
高	校	卒	154,900
大	学	卒	182,200

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	11.1
	5 級	2	22.2
	4 級	2	22.2
	3 級	4	44.5
	2 級		
	1 級		
	合 計	9	100.0
平成31年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	11.1
	5 級	2	22.2
	4 級	2	22.2
	3 級	4	44.5
	2 級		
	1 級		
	合 計	9	100.0

(級別の基準となる職務)

※令和2年1月1日現在

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部 長	課 長	課長補佐 統括係長	係 長 主 査	主 任	主 事	主 事

(4) 昇給

区 分		合 計	職 種		
			行 政 職		
本 年 度	職 員 (A) (人)	9	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号給数別内訳	3 号給以下 (人)	1	1	
		4 号給 (人)	4	4	
		5 号給以上 (人)	3	3	
比 率 (B) / (A) (%)		88.9%	88.9%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号給数別内訳	3 号給以下 (人)	1	1	
		4 号給 (人)	6	6	
		5 号給以上 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)		77.8%	77.8%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、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	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	

() 内は再任用職員

(7) 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 (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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2~45%加算)	

(8) 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	

令和元年度 春日市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,534,966		
(2) 他会計負担金	<u>155,136</u>	1,690,102	
2 営業費用			
(1) 管渠費	51,702		
(2) 業務費	65,297		
(3) 流域下水道費	541,567		
(4) 総係費	65,015		
(5) 減価償却費	<u>858,367</u>	<u>1,581,948</u>	
営業利益			108,154
3 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	183		
(2) 補助金	51,926		
(3) 長期前受金戻入	271,723		
(4) 雑収益	<u>4,226</u>	328,058	

4 営業外費用			
(1) 支払利息	187,055		
(2) 雑支出	<u>17,681</u>	<u>204,736</u>	<u>123,322</u>
經常利益			231,476
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	139,304		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	139,304	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>139,304</u>
当年度純利益			370,780
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>370,780</u></u>

令和元年度春日市下水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		819,704		
	ロ 構築物	41,198,012			
	減価償却累計額	<u>△ 18,911,098</u>	22,286,914		
	ハ 機械及び装置	2,130			
	減価償却累計額	<u>△ 2,024</u>	106		
	ニ 工具器具及び備品	14,807			
	減価償却累計額	<u>△ 12,826</u>	1,981		
	ホ 建設仮勘定		<u>117,074</u>		
	有形固定資産合計			23,225,779	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>859,167</u>		
無形固定資産合計			859,167	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>2,220</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,220</u>	
固定資産合計				24,087,166
2 流動資産				
(1) 現金預金			559,372	
(2) 未収金			536,693	
(3) 有価証券			0	
(4) 前払金			0	
(5) 貸倒引当金			<u>△ 13,374</u>	
流動資産合計				<u>1,082,691</u>
資産合計				<u><u>25,169,857</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		6,124,176		
ロ 準建設改良企業債		<u>3,798,534</u>		
企業債合計			9,922,710	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金			<u>0</u>	
固定負債合計				9,922,710
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良企業債		855,068		
ロ 準建設改良企業債		<u>353,842</u>		
企業債合計			1,208,910	
(3) 未払金			230,106	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		5,697		
ロ 法定福利費引当金		<u>1,116</u>		
引当金合計			6,813	
(5) その他流動負債				
イ 諸預り金			<u>352</u>	
流動負債合計				1,446,181

	千円	千円	千円	千円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	2,559,381			
収益化累計額	<u>△ 441,539</u>	2,117,842		
ロ 負担金	3,069,580			
収益化累計額	<u>△ 1,631,793</u>	1,437,787		
ハ 補助金	8,086,477			
収益化累計額	<u>△ 4,024,576</u>	4,061,901		
ニ その他長期前受金	3,300			
収益化累計額	<u>△ 1,306</u>	<u>1,994</u>		
長期前受金合計			7,619,524	
(2) 建設仮勘定長期前受金				
イ 負担金		0		
ロ 補助金		<u>49,797</u>		
建設仮勘定長期前受金合計			<u>49,797</u>	
繰延収益合計				<u>7,669,321</u>
負債合計				<u>19,038,212</u>

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 固有資本金			361,704	
(2) 組入資本金			<u>4,811,867</u>	
資本金合計				5,173,571

	千円	千円	千円	千円
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		423,831		
ロ 負担金		20,986		
ハ 補助金		142,477		
ニ その他資本剰余金		<u>0</u>		
資本剰余金合計			587,294	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>370,780</u>		
利益剰余金合計			<u>370,780</u>	
剰余金合計				<u>958,074</u>
資本合計				<u>6,131,645</u>
負債資本合計				<u><u>25,169,857</u></u>

令和2年度春日市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		819,704		
	ロ 構築物	41,427,251			
	減価償却累計額	<u>△ 19,683,926</u>	21,743,325		
	ハ 機械及び装置	2,130			
	減価償却累計額	<u>△ 2,024</u>	106		
	ニ 工具器具及び備品	14,807			
	減価償却累計額	<u>△ 13,339</u>	1,468		
	ホ 建設仮勘定		<u>107,349</u>		
	有形固定資産合計			22,671,952	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>858,313</u>		
無形固定資産合計			858,313	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>2,220</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,220</u>	
固定資産合計				23,532,485
2 流動資産				
(1) 現金預金			578,411	
(2) 未収金			530,566	
(3) 有価証券			0	
(4) 前払金			0	
(5) 貸倒引当金			<u>△ 13,395</u>	
流動資産合計				<u>1,095,582</u>
資産合計				<u><u>24,628,067</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		5,565,662		
ロ 準建設改良企業債		<u>3,653,734</u>		
企業債合計			9,219,396	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金			<u>0</u>	
固定負債合計				9,219,396
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良企業債		801,392		
ロ 準建設改良企業債		<u>367,039</u>		
企業債合計			1,168,431	
(3) 未払金			219,387	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		6,013		
ロ 法定福利費引当金		<u>1,193</u>		
引当金合計			7,206	
(5) その他流動負債				
イ 諸預り金			<u>358</u>	
流動負債合計				1,395,382

	千円	千円	千円	千円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	2,559,381			
収益化累計額	<u>△ 487,771</u>	2,071,610		
ロ 負担金	3,100,821			
収益化累計額	<u>△ 1,711,726</u>	1,389,095		
ハ 補助金	8,161,614			
収益化累計額	<u>△ 4,172,634</u>	3,988,980		
ニ その他長期前受金	3,300			
収益化累計額	<u>△ 1,365</u>	<u>1,935</u>		
長期前受金合計			7,451,620	
(2) 建設仮勘定長期前受金				
イ 負担金		0		
ロ 補助金		<u>42,980</u>		
建設仮勘定長期前受金合計			<u>42,980</u>	
繰延収益合計				<u>7,494,600</u>
負債合計				<u><u>18,109,378</u></u>

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 固有資本金			361,704	
(2) 組入資本金			<u>5,182,647</u>	
資本金合計				5,544,351

	千円	千円	千円	千円
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		423,831		
ロ 負担金		20,986		
ハ 補助金		142,477		
ニ その他資本剰余金		<u>0</u>		
資本剰余金合計			587,294	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>387,044</u>		
利益剰余金合計			<u>387,044</u>	
剰余金合計				<u>974,338</u>
資本合計				<u>6,518,689</u>
負債資本合計				<u><u>24,628,067</u></u>

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

定額法による。

(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しているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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。

エ 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) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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、714,308千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

当年度における期末手当及び勤勉手当を支給するための賞与引当金の取崩し額は、5,697千円である。

イ 法定福利費引当金の取崩し

当年度における期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するための法定福利費引当金の取崩し額は、1,116千円である。

ウ 貸倒引当金の取崩し

当年度における不納欠損に対する貸倒引当金の取崩し額は、2,423千円である。

令和2年度 春日市下水道事業会計予算節別明細表

1 収益的収入

(単位 : 千円)

款	項	目	節	金額	説明
1 下水道事業収益				2,314,214	
	1 営業収益			1,831,532	
		1 下水道使用料		1,678,895	
			1 下水道使用料	1,678,895	
	2 他会計負担金			152,637	
		1 雨水処理負担金		136,591	雨水処理経費
		2 その他負担金		16,046	水質規制経費 2,347 水洗便所普及経費 5,966 流域建設経費 7,478 水洗便所改造補助 255
	2 営業外収益			482,682	
		1 受取利息及び 配当金		145	
			1 預金利息	145	資金運用利息
		3 補助金		204,064	
			3 他会計補助金	204,064	高度処理経費 14,869 臨時財政特例債利息 1,304 児童手当経費 96 分流式下水道経費 187,795
		4 長期前受金戻入		274,282	
			1 長期前受受贈財産 評価額戻入	46,232	受贈財産評価額分
			3 長期前受負担金戻入	79,933	受益者負担金等分
			4 長期前受補助金戻入	148,058	国庫補助金等分
			5 その他長期前受金戻入	59	公共工事前払保証金分
	5 雑収益			4,191	
			1 雑収益	4,191	雨水幹線占用料等

2 収益の支出

款	項	目	節	金額	説明
2 下水道事業費用				1,911,771	
	1 営業費用			1,680,801	
		1 管渠費		71,950	
			10 備消耗品費	40	オイルフェンス
			15 修繕費	57,675	管渠、人孔等修理
			17 通信運搬費	127	水門監視通報装置通信料
			18 手数料	1,746	管渠閉塞調査等
			19 保険料	136	施設賠償保険料
			20 委託料	12,010	管渠清掃等
			21 使用料及び賃借料	19	九州旅客鉄道用地占用料
			24 動力費	197	水門、雨水ポンプ等電気料
		2 業務費		73,674	
			10 備消耗品費	38	量水器等
			13 印刷製本費	82	圧着ハガキ、封筒等
			17 通信運搬費	612	納付書等送付郵便料
			18 手数料	73	量水器取付撤去手数料
			20 委託料	72,869	下水道使用料賦課徴収委託料
	3 流域下水道費		609,375		
		26 負担金	609,375	流域下水道汚水処理負担金	

款	項	目	節	金額	説明
		4 総係費		66,393	
			1 給料	25,925	6人分
			2 手当等	13,253	期末・勤勉手当等
			3 法定福利費	8,883	共済負担金等
			5 災害補償費	1	
			7 報酬	3,505	会計年度任用職員報酬
			9 旅費	153	会計年度任用職員費用弁償、会議等
			10 備消耗品費	114	参考図書、事務用品
			17 通信運搬費	120	検査済通知等
			18 手数料	50	酸素ガス検知器定期点検
			20 委託料	1,407	長寿命化計画関連システム保守等
			21 使用料及び賃借料	2,180	庁舎使用料等
			26 負担金	2,191	電算負担金、日本下水道協会負担金等
			27 補助金	855	私道内排水設備助成等
			28 補償、補填及び賠償金	1	
			31 研修費	322	講習会等参加経費
			37 貸倒引当金繰入額	2,445	今年度引当分
			38 賞与引当金繰入額	4,161	今年度引当分
			39 法定福利費引当金繰入額	827	今年度引当分
		5 減価償却費		859,409	
			40 有形固定資産減価償却費	773,342	構築物、工具器具及び備品
			41 無形固定資産減価償却費	86,067	施設利用権

款	項	目	節	金額	説明
	2 営業外費用			229,970	
		1 支払利息		158,208	
			45 企業債利息	158,079	
			47 一時借入金利息	129	
		3 雑支出		999	
			44 雑支出	999	過年度下水道使用料還付等
		4 消費税及び地方消費税		70,763	
			49 消費税及び地方消費税	70,763	消費税及び地方消費税納付額
	4 予備費			1,000	
		1 予備費		1,000	
			55 予備費	1,000	

3 資本的収入

款	項	目	節	金額	説明	
3 下水道事業 資本的収入				572,627		
	1 企業債			465,500		
		1 建設改良事業債			242,800	
			1 公共下水道事業債		149,500	建設改良事業債
		2 流域下水道事業債		93,300	建設改良費負担金分	
		4 資本費平準化債			222,700	
			1 資本費平準化債		222,700	減価償却費と企業債元金償還金の 差額分
	2 負担金			32,851		
		2 他会計負担金			32,851	
				1 他会計負担金	32,851	流域臨時措置分元金等
	3 補助金				74,276	
		1 国庫補助金			60,000	
			1 国庫補助金		60,000	ストックマネジメント計画に基づく 汚水管路改築工事等分
3 他会計補助金				14,276		
	1 他会計補助金		14,276	臨時財政特例債元金		

4 資本の支出

款	項	目	節	金額	説明
4 下水道事業 資本の支出				1,541,840	
	1 建設改良費			332,547	
		1 公共下水道費		238,813	
			1 給料	11,521	3人分
			2 手当等	7,921	期末・勤勉手当等
			3 法定福利費	4,185	共済負担金等
			5 災害補償費	1	
			9 旅費	24	起債申請等
			10 備消耗品費	103	建設改良事業関係事務用品
			16 被服費	58	作業服等
			20 委託料	28,200	測量設計等
			22 工事請負費	183,800	管渠等築造改良工事
			28 補償、補填及び 賠償金	3,000	支障水道管移設等
		2 流域下水道費		93,734	
			26 負担金	93,734	流域下水道建設改良費負担金
	2 借入金償還金			1,209,293	
		1 企業債償還金		1,209,293	
			33 償還金	1,209,293	企業債元金償還金