

令和5年度藤枝市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度藤枝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) 下水道事業		
ア 処理区域面積		1,202.7ha
イ 年間総処理水量		8,264千m ³
ウ 一日平均処理水量		22,579 m ³
エ 主要な建設改良事業		
(ア) 公共下水道建設改良費		309,925千円
(イ) 特定環境下水道建設改良費		90,312千円
(ウ) 農業集落排水建設改良費		5,500千円
(エ) 処理場建設改良費		168,680千円

(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		2,432,000千円
第1項 営業収益		947,020千円
第2項 営業外収益		1,484,980千円

支出

第1款 下水道事業費用		2,341,000千円
第1項 営業費用		2,199,771千円
第2項 営業外費用		136,129千円
第3項 予備費		5,100千円

(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て不足する額905,000千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,456千円、減債積立金32,745千円、過年度分損益勘定留保資金39,438千円及び当年度分損益勘定留保資金816,361千円で補填するものとする。)

収入

第1款	資本的収入	1,196,000千円
第1項	企業債	378,200千円
第2項	受益者負担金及び分担金	6,973千円
第3項	負担金	5,420千円
第4項	補助金	169,500千円
第5項	出資金	635,907千円

支出

第1款	資本的支出	2,101,000千円
第1項	建設改良費	574,417千円
第2項	固定資産購入費	484千円
第3項	企業債償還金	1,526,099千円

(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
下水道事業費	千円 378,200	普通貸借 又は 証券発行	公的資金 指定利率 その他 5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借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による。	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者との協議による。 ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮し、若しくは繰上償還、又は低利に借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、500,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における、営業費用と営業外費用の間の流用

(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8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 116,544千円

令和5年度藤枝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		2,432,000	
	1 営業収益		947,020	
		1 下水道使用料	908,938	
		2 他会計負担金	37,034	
		3 受託工事収益	927	
		4 その他営業収益	121	
	2 営業外収益		1,484,980	
		1 他会計負担金	714,839	
		2 補助金	15,300	
		3 長期前受金戻入	736,042	
		4 雑収益	18,799	

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、15,300千円である。

令和5年2月20日提出

藤枝市長 北村正平

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		2,341,000	
	1 営業費用		2,199,771	
		1 管 渠 費	39,366	
		2 施 設 費	480,152	
		3 特定環境下水道費	5,495	
		4 普 及 指 導 費	343	
		5 総 係 費	114,140	
		6 減 価 償 却 費	1,554,275	
		7 資 産 減 耗 費	6,000	
	2 営業外費用		136,129	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	128,258	
		2 消 費 税	7,871	
	3 予 備 費		5,100	
		1 予 備 費	5,100	

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		1,196,000	
	1 企 業 債		378,200	
		1 企 業 債	378,200	
	2 受益者負担金 及び分担金		6,973	
		1 受益者負担金	6,673	
		2 区域外流入分担金	300	
	3 負 担 金		5,420	
		1 他会計負担金	420	
		2 工事負担金	5,000	
	4 補 助 金		169,500	
		1 国庫県費補助金	169,500	
	5 出 資 金		635,907	
		1 他会計出資金	635,907	

令和5年度藤枝市下水道事業予定キャッシュ・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)

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本的支出		2,101,000	
	1	建設改良費	574,417	
		1 公共下水道 建設改良費	309,925	
		2 特定環境下水道 建設改良費	90,312	
		3 農業集落排水 建設改良費	5,500	
		4 処理場 建設改良費	168,680	
	2	固定資産購入費	484	
		1 有形固定資産 購入費	484	
	3	企業債償還金	1,526,099	
		1 企業債償還金	1,526,099	

(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	55,737
	減価償却費	1,554,275
	固定資産除却費	6,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,130
	賞与引当金の増減額(△は減少)	107
	長期前受金戻入額	△ 736,042
	支払利息及び企業債取扱諸費	128,258
	未収金の増減額(△は増加)	3,998
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3,564
	その他流動負債の増減額(△は減少)	8,007
	小計	1,015,646
	利息の支払額	△ 128,258
	業務活動によるキャッシュ・フロー	887,388
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	△ 540,257
	国庫県費補助金による収入	169,500
	他会計負担金による収入	420
	受益者負担金等による収入	6,973
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 363,364
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	他会計からの出資による収入	635,907
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	378,200
	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	△ 1,526,099
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 511,992
4	資金増減額(△は減少)	12,032
5	資金期首残高	137,066
6	資金期末残高	149,098

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	そ の 他	合 計
	特別職(人)	一般職(人)	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	—	<1> (-) 48,483	21,636	70,119	18,576	—	88,695
	資本勘定支弁職員	—	<1> (-) 15,061	7,012	22,073	5,776	—	27,849
	合 計	—	<2> (-) 63,544	28,648	92,192	24,352	—	116,544
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	<1> (-) 48,654	20,134	68,788	19,130	—	87,918
	資本勘定支弁職員	—	<1> (-) 15,570	7,752	23,322	6,604	—	29,926
	合 計	—	<2> (-) 64,224	27,886	92,110	25,734	—	117,844
比 較	損益勘定支弁職員	—	<-> (-) Δ171	1,502	1,331	Δ554	—	777
	資本勘定支弁職員	—	<-> (-) Δ509	Δ740	Δ1,249	Δ828	—	Δ2,077
	合 計	—	<-> (-) Δ680	762	82	Δ1,382	—	Δ1,300

※注1 <>は、会計年度任用職員数(パートタイム)の外書き

※注2 ()は、再任用短時間勤務職員数の外書き

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本年度		1,730	1,900	1,500	648
前年度		1,626	1,900	1,500	648	—
比 較		104	—	—	—	—
手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当
	本年度		9,555	7,245	2,030	2,590
前年度		9,624	6,972	1,865	2,521	1,120
比 較		Δ 69	273	165	69	220
内 訳	区 分	退 職 手 当	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	
	本年度		—	—	100	10
前年度		—	—	100	10	
比 較		—	—	—	—	

2 給料及び職員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	△680	給与改定に伴う増減分	244	平均給料月額 ×改定率 ×職員数 ×12月	平均給料月額 給与改定率 職員数 314,244円 0.4% 16人
		昇給に伴う増加分	929	本年度支給額が 前年度支給額を 上回る職員の数 ×平均増加額 ×12月	本年度支給額が 前年度支給額を 上回る職員の数 平均増加額 16人 4,838円
		その他の増減分	△1,853	職員の変動等	
職 員 手 当	762	給与改定に伴う増減分	648	改定分 542千円	勤勉手当 1.90月 → 2.00月 542千円
				はね返り分 106千円	地域手当 8千円 時間外勤務手当 6千円 期末手当 51千円 勤勉手当 40千円 休日勤務手当 1千円
		その他の増減分	114	職員の変動等	扶養手当 104千円 地域手当 Δ8千円 時間外勤務手当 Δ6千円 期末手当 Δ120千円 勤勉手当 Δ309千円 通勤手当 165千円 住居手当 69千円 児童手当 220千円 休日勤務手当 Δ1千円

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	300,225
	平均給与月額 (円)	343,338
	平均年齢 (歳・月)	38.48
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	306,706
	平均給与月額 (円)	346,508
	平均年齢 (歳・月)	39.53

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職	国 の 制 度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	164,100 円	154,600 円
大 学 卒	191,700	185,200

(3) 級別職員数

区 分	行 (一) 一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1 級	4	24.9
	2 級	4	24.9
	3 級	1	6.3
	4 級	1	6.3
	5 級	3	18.8
	6 級	2	12.5
	7 級	1	6.3
	8 級	—	—
	計	16	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	4	25.0
	2 級	3	18.6
	3 級	1	6.3
	4 級	1	6.3
	5 級	2	12.5
	6 級	4	25.0
	7 級	1	6.3
	8 級	—	—
	計	16	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般行政職	主事・主事補 技師・技師補	主任主事 主任技師	主 査	主任主査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
一般行政職	係 長	主 幹	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A)	16 人	16 人	
	昇給に係る職員数 (B)	16	16	
	号給数別内訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	16	16
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比 較 (B) / (A)	100.0 %	100.0 %		

※注1 昇給に係る職員数には、本年度支給額が昨年度支給額を上回る職員の数に掲載した。

区 分		合 計	一般行政職	
前 年 度	職 員 数 (A)	16 人	16 人	
	昇給に係る職員数 (B)	12	12	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	11	11
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比 較 (B) / (A)	75.0 %	75.0 %		

※注2 昇給に係る職員数には、当該年度支給額が前年度支給額を上回る職員の数に掲載した。

(5) 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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.400	有	一般会計 と同じ
前 年 度	2.150	2.150	4.300	有	同上
国の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(6) 地域手当

支給対象地域	全 地 域
支 給 率	3.0%
支 給 対 象 職 員 数	16人
国の指定基準 に基づく支給率	3.0%

(7) 定年退職及び定年前早期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
本 年 度	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	一 般 会 計 と 同 じ	
前 年 度	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	同 上	
国の制度 (支給率等)	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	—
支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在) (%)	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—

(9) 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	
住居手当	同	
通勤手当	同	

令和4年度藤枝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	846,308		
(2) 他会計負担金	37,061		
(3) その他営業収益	<u>120</u>	883,489	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	33,017		
(2) 施設費	384,103		
(3) 特定環境下水道費	5,288		
(4) 普及指導費	333		
(5) 総係費	111,276		
(6) 減価償却費	1,535,675		
(7) 資産減耗費	<u>6,000</u>	<u>2,075,692</u>	
営業損失			1,192,203
3. 営業外収益			
(1) 補助金	20,000		
(2) 他会計負担金	551,742		
(3) 長期前受金戻入	729,327		
(4) 雑収益	<u>17,100</u>	1,318,169	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱い諸費	150,149		
(2) 雑支出	<u>1,818</u>	151,967	
5. 予備費			
(1) 予備費	<u>5,100</u>	<u>5,100</u>	<u>1,161,102</u>
経常損失			31,101
当期純損失			31,101
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			0
当年度未処理欠損金			<u>31,881</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>780</u>

令和4年度藤枝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		2,081,519	
ロ 建物	1,875,274		
減価償却累計額	<u>△ 275,178</u>	1,600,096	
ハ 構築物	32,055,723		
減価償却累計額	<u>△ 3,632,066</u>	28,423,657	
ニ 機械及び装置	3,579,342		
減価償却累計額	<u>△ 672,073</u>	2,907,269	
ホ 車両運搬具	2,388		
減価償却累計額	<u>△ 1,739</u>	649	
ヘ 工具器具及び備品	8,991		
減価償却累計額	<u>△ 1,961</u>	7,030	
ト 建設仮勘定		<u>66,113</u>	
有形固定資産合計			<u>35,086,333</u>
固定資産合計			35,086,333
2. 流動資産			
(1) 現金預金			137,066
(2) 未収金		183,983	
貸倒引当金		<u>△ 3,796</u>	<u>180,187</u>
流動資産合計			<u>317,253</u>
資産合計			<u>35,403,586</u>

(単位：千円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>13,003,781</u>	
固定負債合計			13,003,781
4 流動負債			
(1) 企業債		1,526,098	
(2) 未払金		261,088	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,127		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,462</u>		
引当金合計		9,589	
(4) その他の流動負債		<u>942</u>	
流動負債合計			1,797,717
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	3,406,482		
収益化累計額	<u>△ 473,146</u>	2,933,336	
ロ 国庫県費補助金	9,111,008		
収益化累計額	<u>△ 1,169,317</u>	7,941,691	
ハ 負担金及び分担金	1,207,197		
収益化累計額	<u>△ 124,694</u>	1,082,503	
ニ 他会計繰入金	3,815,638		
収益化累計額	<u>△ 412,003</u>	3,403,635	
ホ その他	11,837		
収益化累計額	<u>△ 991</u>	10,846	
ヘ 建設仮勘定		<u>17,565</u>	
長期前受金合計		<u>15,389,576</u>	
繰延収益合計			<u>15,389,576</u>
負債合計			<u>30,191,074</u>

(単位：千円)

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>5,064,100</u>	
資本金合計			5,064,100
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	61,792		
ロ 当年度未処理欠損金	31,882		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>118,502</u>		
利益剰余金合計		<u>148,412</u>	
剰余金合計			<u>148,412</u>
資本合計			<u>5,212,512</u>
負債資本合計			<u>35,403,586</u>

令和5年度藤枝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	2,081,519	
	ロ 建物	1,875,274	
	減価償却累計額	<u>△ 366,921</u>	1,508,353
	ハ 構築物	32,430,220	
	減価償却累計額	<u>△ 4,860,219</u>	27,570,001
	ニ 機械及び装置	3,677,206	
	減価償却累計額	<u>△ 904,942</u>	2,772,264
	ホ 車両運搬具	2,387	
	減価償却累計額	<u>△ 2,116</u>	271
	ヘ 工具器具及び備品	9,431	
	減価償却累計額	<u>△ 3,093</u>	6,338
	ト 建設仮勘定	<u>116,112</u>	
	有形固定資産合計	<u>34,054,858</u>	
	固定資産合計		34,054,858
2	流動資産		
(1)	現金預金		149,098
(2)	未収金	179,986	
	貸倒引当金	<u>△ 2,666</u>	<u>177,320</u>
	流動資産合計		<u>326,418</u>
	資産合計		<u>34,381,276</u>

(単位：千円)

負 債 の 部			
3	固定負債		
(1)	企業債		<u>11,967,718</u>
	固定負債合計		11,967,718
4	流動負債		
(1)	企業債		1,414,262
(2)	未払金		257,523
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	8,217	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,479</u>	
	引当金合計		9,696
(4)	その他の流動負債		<u>8,950</u>
	流動負債合計		1,690,431
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	イ 受贈財産評価額	3,406,482	
	収益化累計額	<u>△ 630,829</u>	2,775,653
	ロ 工事負担金	4,545	
	収益化累計額	<u>0</u>	4,545
	ハ 国庫県費補助金	9,265,099	
	収益化累計額	<u>△ 1,569,415</u>	7,695,684
	ニ 負担金及び分担金	1,213,673	
	収益化累計額	<u>△ 166,671</u>	1,047,002
	ホ 他会計繰入金	3,816,058	
	収益化累計額	<u>△ 547,958</u>	3,268,100
	ヘ その他	11,837	
	収益化累計額	<u>△ 1,321</u>	10,516
	ト 建設仮勘定	<u>17,565</u>	
	長期前受金合計		<u>14,819,065</u>
	繰延収益合計		<u>14,819,065</u>
	負債合計		<u>28,477,214</u>

		(単位：千円)	
		資 本 の 部	
6	資 本 金		
(1)	資 本 金	<u>5,817,633</u>	
	資本金合計		5,817,633
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	29,828	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>56,601</u>	
	利益剰余金合計		<u>86,429</u>
	剰 余 金 合 計		<u>86,429</u>
	資 本 合 計		<u>5,904,062</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>34,381,276</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 15～50年

機械及び装置 9～20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、一般会計との協議により、その全部を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費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、年度末における支給見込額に基づき、各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、貸倒実績率等による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) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として23,954千円支給すると見込まれるため、8,398千円を取り崩した。

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として24,220千円支給すると見込まれるため、8,127千円を取り崩した。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として、24,816千円支給すると見込まれるため、1,683千円を取り崩した。

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として、23,500千円支給すると見込まれるため、1,462千円を取り崩した。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において不納欠損1,550千円を処分することが見込まれているため、同額を取り崩した。

令和5年度において不納欠損1,408千円を処分することが見込まれているため、同額を取り崩した。

(2) 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2,489,802千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

藤枝市下水道事業会計は、公共下水道事業と農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、「公共下水道事業」と「農業集落排水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道計画区域において汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水施設において汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度(令和5年4月1日～令和6年3月31日) (単位:千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	838,478	17,816	856,294
営業費用	2,036,641	114,310	2,150,951
営業損益	△1,198,163	△96,494	△1,294,657
経常損益	54,832	905	55,737
セグメント資産	32,261,056	2,120,220	34,381,276
セグメント負債	26,576,091	1,901,123	28,477,214
その他の項目			
収益的収入			
長期前受金戻入	683,060	52,982	736,042
収益的支出			
減価償却費	1,477,433	76,842	1,554,275
支払利息及び企業債取扱諸費	117,338	10,920	128,258

(注) 上記、表の中の数値については税抜きで記載している。

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

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。

令和5年度藤枝市下水道事業会計収入支出明細書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目
1 下水道事業収益		
	1 営業収益	
		1 下水道使用料
		2 他会計負担金
		3 受託工事収益
		4 その他営業収益
	2 営業外収益	
		1 他会計負担金
		2 補助金
		3 長期前受金戻入
		4 雑収益

(単位:千円)

節	予定額	説明
	2,432,000	
	947,020	
	908,938	
下水道使用料	908,938	公共下水道使用料 890,361千円 農業集落排水処理施設使用料 18,577千円
	37,034	
他会計負担金	37,034	雨水処理に要する経費
	927	
受託工事収益	927	公共事業に伴う下水道管移設工事費負担金
	121	
手数料	110	指定工事店証交付手数料
雑収益	11	コピー代、農業集落排水処理施設加入分担金等
	1,484,980	
	714,839	
他会計負担金	714,839	一般会計負担金
	15,300	
他会計補助金	15,300	一般会計補助金
	736,042	
受贈財産評価額	157,683	
国庫補助金	371,616	
県費補助金	28,482	
受益者負担金	41,976	地方公営企業法施行規則第21条第2項又は第3項の規定により償却した長期前受金
他会計繰入金	135,955	
その他	330	
	18,799	
その他雑収益	18,799	行政財産使用料、消化ガス売却収益等

支出

款	項	目
1 下水道事業費用		
	1 営業費用	
		1 管渠費
		2 施設費

(単位:千円)

節	予定額	説明
	2,341,000	
	2,199,771	
	39,366	
給料	5,280	職員給
職員手当等	3,385	諸手当
賞与引当金等繰入額	818	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	2,203	共済費等
備用品費	108	管渠維持管理用備消耗品等
手数料	2,831	污水管路清掃手数料等
修繕費	10,890	既設管等補修費等
材料費	121	補修材
工事請負費	13,730	管渠等改修工事
	480,152	
給料	7,550	職員給
職員手当等	3,445	諸手当
賞与引当金等繰入額	1,197	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	2,666	共済費等
備用品費	547	施設維持管理用備消耗品等
光熱水費	8,207	水道料金、電気料金
印刷製本費	94	施設PR用パンフレット印刷代
通信運搬費	529	電話料
委託料	411,992	施設維持管理委託料等
手数料	8,105	水質検査手数料等
賃借料	6	土地借地料
使用料	20	有料道路通行料
修繕費	30,769	建物、構築物修繕料
材料費	60	施設等補修材
保険料	741	市有物件災害共済保険料
工事請負費	4,224	施設改修工事費、緊急工事費

款	項	目
		3 特定環境下水道費
		4 普及指導費
		5 総係費

(単位:千円)

節	予定額	説明
	5,495	
給料	2,940	職員給
職員手当等	1,047	諸手当
賞与引当金等繰入額	449	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	1,059	共済費
	343	
備用品費	159	加入促進啓発用等粗品、備消耗品費等
印刷製本費	184	下水道PR用パンフレット等印刷代
	114,140	
給料	32,714	職員給、会計年度任用職員給
職員手当等	13,900	諸手当
賞与引当金等繰入額	5,081	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	11,638	共済費
旅費	533	普通旅費
報償費	1,817	報奨金
被服費	40	作業着等購入費
備用品費	585	事務用備消耗品等
燃料費	352	車両用燃料
印刷製本費	135	帳票類印刷代
通信運搬費	695	郵便料金等
委託料	2,998	システム保守委託料等
手数料	275	下水道メーター取替手数料、公用車車検手数料等
賃借料	354	コピー機賃借料、土地借地料
修繕費	294	公用車車検・点検代
材料費	1,087	下水道メーター購入費
食糧費	8	会議用湯茶
負担金補助及び交付金	40,861	下水道使用料徴収事務費負担金等
保険料	323	下水道賠償責任保険等
貸倒引当金繰入額	420	貸倒引当金繰入額

款	項	目
		6 減 価 償 却 費
		7 資 産 減 耗 費
	2 営 業 外 費 用	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費
		2 消 費 税
	3 予 備 費	
		1 予 備 費

(単位:千円)

節	予 定 額	説 明
公 課 費	15	重量税
雑 費	15	テレビ聴視料
	1,554,275	
有形固定資産減価償却費	1,554,275	
	6,000	
固定資産除却費	6,000	
	136,129	
	128,258	
企業債利息	128,258	企業債借入金利息
	7,871	
消費税及び地方消費税	7,871	
	5,100	
	5,100	
予 備 費	5,100	

資本的収入及び支出

収入

款	項	目
1 資本的収入	1 企業債	1 企業債
		2 受益者負担金及び分担金
	2 受益者負担金及び分担金	1 受益者負担金
		2 区域外流入分担金
	3 負担金	1 他会計負担金
		2 工事負担金
		4 補助金
	4 補助金	1 国庫県費補助金
		5 出資金
	5 出資金	1 他会計出資金

(単位:千円)

節	予定額	説明
	1,196,000	
	378,200	
	378,200	
建設改良事業債	225,200	建設改良費の財源に充てるための企業債
資本費平準化債	34,000	
特別措置債	119,000	
	6,973	
	6,673	
公共下水道管渠整備費	6,069	受益者負担金
特定環境保全下水道管渠整備費	604	
	300	
区域外流入分担金	300	区域外流入分担金
	5,420	
	420	
他会計負担金	420	児童手当に要する経費
	5,000	
工事負担金	5,000	公共事業に伴う下水道管布設替工事費負担金
	169,500	
	169,500	
国庫補助金	169,500	社会資本整備総合交付金 防災・社会資本整備総合交付金
	635,907	
	635,907	
他会計出資金	635,907	

支出

款	項	目
1 資本的支出		
	1 建設改良費	
		1 公共下水道建設改良費
		2 特定環境下水道建設改良費
		3 農業集落排水建設改良費

(単位:千円)

節	予定額	説明
	2,101,000	
	574,417	
	309,925	
給料	9,522	職員給、会計年度任用職員給
職員手当等	4,343	諸手当
賞与引当金等繰入額	1,306	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	3,320	共済費
備用品費	827	事務用備消耗品、書籍代等
委託料	28,000	管路健全度判定調査業務
手数料	353	発電機点検手数料、建設資材特別調査業務
使用料	716	建設クラウドサービス利用料
材料費	383	公共汚水樹蓋購入費
補償費	2,850	ガス管移設補償費
負担金補助及び交付金	13,086	水道施設移設等工事費負担金
工事請負費	245,219	管渠工事費等
	90,312	
給料	2,600	職員給
職員手当等	1,243	諸手当
賞与引当金等繰入額	396	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	968	共済費
補償費	3,600	ガス管移設補償費
負担金補助及び交付金	19,505	水道施設移設等工事費負担金
工事請負費	62,000	管渠工事費等
	5,500	
工事請負費	5,500	管渠工事費等

款	項	目
		4 処理場建設改良費
	2 固定資産購入費	
		1 有形固定資産購入費
	3 企業債償還金	
		1 企業債償還金

(単位:千円)

節	予定額	説明
	168,680	
給料	2,940	職員給
職員手当等	1,377	諸手当
賞与引当金等繰入額	449	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	1,119	共済費
委託料	122,000	浄化センター建設工事委託料
工事請負費	40,795	浄化センター施設工事費
	484	
	484	
工具・器具及び備品費	484	
	1,526,099	
	1,526,099	
建設改良事業債	790,831	企業債元金償還金
資本費平準化債	401,892	
特別措置債	236,778	
その他の企業債	96,598	