

予 算 に 関 す る 説 明 書

※ 令和 4 年度 琴浦町下水道事業会計予算実施計画	・・・・・・・・・・	1
※ 令和 4 年度 琴浦町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	・・・・・・・・・・	5
※ 給与費明細書	・・・・・・・・・・	6
※ 令和 4 年度 琴浦町下水道事業予定貸借対照表	・・・・・・・・・・	14
※ 注記に関する事項（令和 4 年度）	・・・・・・・・・・	17
※ 令和 4 年度 琴浦町下水道事業予定開始貸借対照表	・・・・・・・・・・	20
※ 令和 4 年度 琴浦町下水道事業会計予算説明書	・・・・・・・・・・	23

令和4年度 琴浦町下水道事業会計予算実施計画
 収益的収入及び支出
 収 入

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 下水道事業収益			898,591	
	1 営業収益		242,479	
		1 下水道使用料	242,478	
		5 その他営業収益	1	
	2 営業外収益		633,563	
		2 他会計補助金	338,085	
		3 長期前受金戻入	295,438	
		5 雑 収 益	40	
	3 特別利益		22,549	
2 過年度損益修正益		22,549		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 下水道事業費用			893,519	
	1 営業費用		752,433	
		1 管路費	26,953	
		2 ポンプ場費	1,369	
		3 処理場費	118,175	
		5 総係費	38,400	
		6 減価償却費	556,216	
		7 資産減耗費	11,320	
	2 営業外費用		133,866	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	123,609	
		2 消費税及び地方消費税	10,257	
	3 特別損失		5,220	
		3 過年度損益修正損	5,220	
	4 予備費		2,000	
1 予備費		2,000		

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 収 入			315,996	
	1 企 業 債		47,600	
		1 建 設 改 良 債	47,600	
	2 他 会 計 出 資 金		166,040	
		1 他 会 計 出 資 金	166,040	
	3 他 会 計 負 担 金		57,528	
		1 他 会 計 負 担 金	57,528	
	6 国 庫 補 助 金		23,900	
		1 国 庫 補 助 金	23,900	
	8 負 担 金		20,928	
1 受 益 者 負 担 金		13,966		
2 受 益 者 分 担 金		6,962		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考	
1 資 本 的 支 出			603,389		
	1 建 設 改 良 費		93,817		
		1 管 路 建 設 改 良 費	85,229		
		4 固 定 資 産 購 入 費	8,588		
	2 企 業 債 償 還 金			509,572	
		1 建 設 改 良 債 償 還 金	508,064		
		2 そ の 他 の 企 業 債 償 還 金	1,508		

令和4年度 琴浦町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで：間接法により作成)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当期純利益	5,966	千円
減価償却費	556,214	千円
資産減耗費	11,320	千円
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,417	千円
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,482	千円
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	285	千円
長期前受金戻入額	△ 295,438	千円
受取利息及び配当金	0	千円
支払利息及び企業債取扱諸費	123,609	千円
未収金の増減額 (△は増加)	10,546	千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 69	千円
小計	418,332	千円
利息及び配当金の受取額	0	千円
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 123,609	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	294,723	千円
(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	△ 85,379	千円
国庫補助金等による収入	21,727	千円
一般会計等からの繰入金による収入	52,298	千円
受益者負担金等による収入	19,025	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,671	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	47,600	千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 509,571	千円
出資金による収入	166,040	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 295,931	千円
資金増加額 (又は減少額)	6,463	千円
資金期首残高	23,048	千円
資金期末残高	29,511	千円

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

(下水道事業会計)

区 分	職員数 人	給 与 費				法定福利費 千円	合 計 千円	備 考
		報 酬 千円	給 料 千円	職員手当 千円	計 千円			
本年度	5	0	13,427	9,221	22,648	3,422	26,070	
前年度	6	1,579	14,918	10,606	27,103	4,024	31,127	
比 較	△ 1	△ 1,579	△ 1,491	△ 1,385	△ 4,455	△ 602	△ 5,057	

職員手当 の内訳	区 分	管 理 職 手 当 千円	扶 養 手 当 千円	通 勤 手 当 千円	時 間 外 手 当 千円	住 居 手 当 千円	期 末 手 当 千円	勤 勉 手 当 千円	児 童 手 当 千円	退職手当 負担金 千円	合計 千円	備 考
	本年度	0	360	575	271	0	2,637	1,954	465	2,959	9,221	
	前年度	0	240	340	287	0	3,400	2,283	325	3,731	10,606	
	比 較	0	120	235	△ 16	0	△ 763	△ 329	140	△ 772	△ 1,385	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 人	給 与 費				法定福利費 千円	合 計 千円	備 考
		報 酬 千円	給 料 千円	職員手当 千円	計 千円			
本年度	4	0	11,830	8,819	20,649	3,422	24,071	
前年度	5	0	14,918	10,218	25,136	4,024	29,160	
比較	△ 1	0	△ 3,088	△ 1,399	△ 4,487	△ 602	△ 5,089	

職員手当 の内訳	区 分	管理職 手当 千円	扶 養 手当 千円	通 勤 手当 千円	時 間 外 当 手 千円	住 居 当 手 千円	期 末 当 手 千円	勤 勉 当 手 千円	児 童 当 手 千円	退職手当 負担金 千円	合計 千円	備 考
	本年度		360	524	239		2,318	1,954	465	2,959	8,819	
	前年度		240	289	287		3,063	2,283	325	3,731	10,218	
	比較	0	120	235	△ 48	0	△ 745	△ 329	140	△ 772	△ 1,399	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 人	給 与 費				法定福利費 千円	合 計 千円	備 考
		報 酬 千円	給 料 千円	職員手当 千円	計 千円			
本年度	1	0	1,597	402	1,999	0	1,999	
前年度	1	1,579	0	388	1,967	0	1,967	
比較	0	△ 1,579	1,597	14	32	0	32	

職員手当 の内訳	区 分	管理職 手当 千円	扶 養 手当 千円	通 勤 手当 千円	時 間 外 当 手 千円	住 居 当 手 千円	期 末 当 手 千円	勤 勉 当 手 千円	児 童 当 手 千円	退職手当 負担金 千円	合計 千円	備 考
	本年度	0	0	51	32	0	319	0	0	0	402	
	前年度	0	0	51	0	0	337	0	0	0	388	
	比較	0	0	0	32	0	△ 18	0	0	0	14	

(2) 給料及び職員手当の増減の明細

区 分	増 減 額 千円	増減事由別内訳 千円		説 明	備 考	
給 料	△ 1,491	給与改定に伴う増減分	0			
		昇給に伴う増減分	199			
		その他増減分	△ 1,690	異動に伴う増減分	△ 1,690 千円	
職員手当	△ 1,385	制度改定に伴う増減分	△ 231	扶養手当	0 千円	
				通勤手当	0 千円	
				時間外勤務手当	32 千円	
				住居手当	0 千円	
				期末手当	△ 263 千円	
				勤勉手当	0 千円	
				児童手当	0 千円	
		その他の増減分	△ 1,154	扶養手当	120 千円	
		通勤手当	235 千円			
		時間外勤務手当	△ 48 千円			
住居手当	0 千円					
期末手当	△ 500 千円					
勤勉手当	△ 329 千円					
児童手当	140 千円					
退職手当負担金	△ 772 千円					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増 減 額 千円	増減事由別内訳 千円	説 明	備 考
給 料	△ 3,088	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増減分	199	
		その他増減分	△ 3,287	異動に伴う増減分 △ 3,287 千円
職員手当	△ 1,399	制度改定に伴う増減分	△ 245	扶養手当 千円 通勤手当 千円 住居手当 千円 期末手当 △ 245 千円 勤勉手当 千円 児童手当 千円
		その他の増減分	△ 1,154	扶養手当 120 千円 通勤手当 235 千円 時間外勤務手当 △ 48 千円 住居手当 千円 期末手当 △ 500 千円 勤勉手当 △ 329 千円 児童手当 140 千円 退職手当負担金 △ 772 千円

イ 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 千円	増減事由別内訳 千円	説 明	備 考
給 料	1,597	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増減分		
		その他増減分	1,597	制度改定に伴う増減分 1,597 千円
職員手当	14	制度改定に伴う増減分	14	通勤手当 千円 時間外勤務手当 32 千円 期末手当 △ 18 千円
		その他の増減分		通勤手当 千円 時間外勤務手当 千円 期末手当 千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	現 業 職
令和4年4月1日 現在	平均給料月額	279,729 円	円
	平均給与月額	304,854 円	円
	平均年齢	32.8 歳	歳
令和3年4月1日 現在	平均給料月額	247,320 円	円
	平均給与月額	262,486 円	円
	平均年齢	32.6 歳	歳

イ. 初任給

区 分	一般行政職 円	現 業 職 円
高 校 卒	150,600	
大 学 卒	182,200	

国 の 制 度	
一般行政職 円	現 業 職 円
150,600	
182,200	

ウ. 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			現 業 職	
	級 別	職 員 数 人	構 成 比 %	職 員 数 人	構 成 比 %
令和4年4月1日 現在	6 級				
	5 級				
	4 級				
	3 級	1	20.0		
	2 級	2	40.0		
	1 級	2	40.0		
	計	5	100.0		
令和3年4月1日 現在	6 級				
	5 級				
	4 級				
	3 級	2	40.0		
	2 級	2	40.0		
	1 級	1	20.0		
	計	5	100.0		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
事 務 職	主 事		係長・主任	課長補佐・主査	課 長	

エ. 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一般行政職	現 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	1	
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	
		6号給 (人)			
	8号給 (人)				
比 率 (B) / (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	4	4	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B) / (%)	100.0	100.0		

オ. 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.150	2.150	4.30	外に役職加算支給
前 年 度	2.225	2.225	4.45	同 上
国 の 制 度	2.150	2.150	4.30	同 上

カ. 定年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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	—	
国 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特 別 措 置 (3%~45%加算)	

キ. その他の手当

区 分	国の制度との異同
扶養手当	同 じ
住居手当	同 じ
通勤手当	同 じ

令和4年度 琴浦町下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		611,054,681		
ロ 建物	571,743,050			
減価償却累計額	△ 21,831,203	549,911,847		
ハ 構築物	15,908,569,950			
減価償却累計額	△ 419,409,391	15,489,160,559		
ニ 機械及び装置	943,043,285			
減価償却累計額	△ 113,106,400	829,936,885		
ホ 車両運搬具	80,766			
減価償却累計額	0	80,766		
ヘ 工具・器具及び備品	266,300			
減価償却累計額	△ 86,617	179,683		
ト 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			17,480,324,421	
(2) 無形固定資産				
無形固定資産合計			5,340,002	
固定資産合計				17,485,664,423
2 流動資産				
(1) 現金預金			29,511,789	
(2) 未収金		10,378,000		
貸倒引当金		△ 4,417,199	5,960,801	
有価証券				
(3) 貯蔵品			0	
(4) 前払費用			0	
(5) 前払金			0	
流動資産合計				35,472,590
資産合計				17,521,137,013

		負 債 の 部		
		円	円	円
3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			7,266,199,251
	(2) リース債務			0
	固 定 負 債 合 計			7,266,199,251
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			528,508,279
	(2) リース債務			0
	(3) 未 払 金			
	イ 営 業 未 払 金	14,569,444		
	ロ 営 業 外 未 払 金	10,257,000		
	ハ その他未払金	0		24,826,444
	(4) 未 払 費 用			0
	(5) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	1,482,000		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	284,763		
	引 当 金 合 計			1,766,763
	流 動 負 債 合 計			555,101,486
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金			8,717,834,497
	(2) 収 益 化 累 計 額			△ 295,438,326
	繰 延 収 益 合 計			8,422,396,171
	負 債 合 計			16,243,696,908

	資 本 の 部		
	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		756,346,529	
(2) 出 資 金		166,040,000	
(3) 組 入 資 本 金		0	
資 本 金 合 計		<u> </u>	922,386,529
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	361,293		
ロ 国 庫 補 助 金	285,978,695		
ハ 県 補 助 金	19,368,000		
ニ 他 会 計 補 助 金	43,379,478		
資 本 剰 余 金 合 計	<u> </u>	349,087,466	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,966,110		
利 益 剰 余 金 合 計	<u> </u>	5,966,110	
剰 余 金 合 計		<u> </u>	355,053,576
資 本 合 計		<u> </u>	<u>1,277,440,105</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>17,521,137,013</u></u>

注記に関する事項（令和4年度）

当年度より、琴浦町下水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計へ移行し、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物

施設用建物	10～50年
-------	--------

構築物

管路施設	10～50年
------	--------

ポンプ場施設	10～20年
--------	--------

その他構築物	10～50年
--------	--------

機械及び装置

機械設備	10～30年
------	--------

電気設備	8～15年
------	-------

車輛運搬具	4年
-------	----

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金

(1) 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加負担は全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当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。

(4) 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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

該当する取引は無い。

III. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当する資産は無い。

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を含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は275,090千円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項は無い。

IV. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

琴浦町下水道事業は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する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	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理
特定環境保全公共下水道事業	市街地周辺の区域における、し尿・生活雑排水当の処理
農業集落排水事業	農村地区における、し尿・生活雑排水当の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	106,823	71,215	42,398	220,436
営業費用	306,256	272,747	160,794	739,797
営業損益	△ 199,433	△ 201,532	△ 118,396	△ 519,361
経常損益	△ 3,409	△ 8,569	2,432	△ 9,546
セグメント資産	7,422,118	6,993,236	3,105,783	17,521,137
セグメント負債	7,091,685	6,608,970	2,543,043	16,243,698
その他の項目				0
他会計繰入金	128,833	127,862	81,391	338,086
減価償却費	230,364	207,979	117,870	556,213
特別利益	11,275	11,275	0	22,550
特別損失	1,610	1,880	1,729	5,219
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 197,320	△ 169,419	△ 115,415	△ 482,154

IV. 重要な後発事象

当該事象は無い。

令和4年度琴浦町下水道事業予定開始貸借対照表

(令和4年4月1日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		611,054,681		
ロ 建物	571,863,050			
減価償却累計額	0	571,863,050		
ハ 構築物	15,664,389,236			
減価償却累計額	0	15,664,389,236		
ニ 機械及び装置	945,436,009			
減価償却累計額	0	945,436,009		
ホ 車両運搬具	80,766			
減価償却累計額	0	80,766		
ヘ 工具・器具及び備品	266,300			
減価償却累計額	0	266,300		
ト 建設仮勘定	0	167,609,070		
有形固定資産合計			17,960,699,112	
(2) 無形固定資産				
ヘ その他無形固定資産		7,120,001		
無形固定資産合計			7,120,001	
固定資産合計				17,967,819,113
2 流動資産				
(1) 現金預金			23,048,285	
(2) 未収金		20,923,865		
貸倒引当金		0	20,923,865	
有価証券			0	
流動資産合計				43,972,150
資産合計				18,011,791,263

		負債の部	
		円	円
3	固定負債		
	(1) 企業債	7,747,107,530	
	固定負債合計		7,747,107,530
4	流動負債		
	(1) 企業債	509,571,102	
	(3) 未払金		
	イ 営業未払金	24,894,981	
	ロ 営業外未払金	0	
	ハ その他未払金	0	
	流動負債合計	24,894,981	534,466,083
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	8,624,783,655	
	(2) 収益化累計額	0	
	繰延収益合計		8,624,783,655
	負債合計		16,906,357,268

	資 本 の 部		
	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		756,346,529	
(2) 出 資 金		0	
(3) 組 入 資 本 金		0	
資 本 金 合 計		<u> </u>	756,346,529
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	361,293		
ロ 国 庫 補 助 金	285,978,695		
ハ 県 補 助 金	19,368,000		
ニ 他 会 計 補 助 金	43,379,478		
資 本 剰 余 金 合 計	<u> </u>	349,087,466	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	0		
利 益 剰 余 金 合 計	<u> </u>	<u> </u>	
剰 余 金 合 計			<u>349,087,466</u>
資 本 合 計			<u>1,105,433,995</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>18,011,791,263</u></u>

令和4年度 琴浦町下水道事業会計予算説明書
収益的收入及び支出

収 入 (単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 下水道事業収益			898,591	
1 営業収益			242,479	
	1 下水道使用料		242,478	
		下水道使用料	242,478	東伯処理区 117,504 赤碕処理区 78,336 農業集落排水施設使用料 46,638
	2 その他営業収益		1	
		手数料	1	排水設備指定工事店申請手数料 1
2 営業外収益			633,563	
	1 他会計補助金		338,085	
		他会計補助金	338,085	公共 128,832 特環 127,862 農集 81,391
	2 長期前受金戻入		295,438	減価償却費等に係る長期前受金相当額 295,438
	3 雑収益		40	
		その他雑収益	40	自動販売機電気代他 40
3 特別利益			22,549	
	1 過年度損益修正益		22,549	
		過年度損益修正益	22,549	消費税還付金 22,549

支 出 (単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 下水道事業費用			893,519	
1 営業費用			752,433	
	1 管路費		26,953	
		給料	7,920	一般職(2人) 6,323 会計年度任用職員(1人) 1,597
		手当	2,762	扶養手当 240 通勤手当(一般職) 179 通勤手当(会計年度任用職員) 51 時間外勤務手当(一般) 128 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 32

		児童手当	285
		期末手当（一般職）	810
		期末手当（会計年度任用職員）	319
		勤勉手当	718
賞与引当金繰入額	805	期末手当	456
		勤勉手当	349
法定福利費	1,714	共済組合負担金	1,680
		互助会納付金	19
		公務災害補償負担金	15
法定福利費引当金繰入額	157	共済組合負担金	155
		互助会納付金	2
退職手当組合負担金	1,581		1,581
通信運搬費	1,347	MP非常通報通信料（水神）	1,347
委託料	7,900	保守点検委託料他	7,900
賃借料	29	鉄道用地賃借料	29
修繕費	1,858	マンホールポンプ蓋修繕	1,538
		その他修繕	320
路面復旧費	1,200	舗装修繕	1,200
2 ポンプ場費	1,369		
		非常通報通信料	28
通信運搬費	28	中継ポンプ場保守点検委託料他	1,320
委託料	1,320	中継ポンプ場建物共済保険料	21
保険料	21		
3 処理場費	118,175		
		処理場用消耗品	537
備用品費	537	非常用エンジンポンプガソリン代	14
燃料費	20	公用車燃料費	6
		電気代	30,456
光熱水費	30,732	水道代	276
		非常通報通信料	73
通信運搬費	510	電話代	437
委託料	77,769	浄化センター保守点検委託料	46,300
		浄化センター警備委託料	251
		浄化センター水質試験等委託料	2,207
		浄化センター電気工作物保安管理委託料	583
		脱水汚泥処理委託料	9,509
		脱水汚泥運搬委託料	17,994
		処理場除草作業委託料	519

		合併浄化槽管理委託料	130
		合併浄化槽清掃運搬処分料	276
手数料	694	浄化センター消防点検手数料	42
		浄化センター脱水汚泥分析手数料	425
		処理施設、浄化槽法定点検	227
賃借料	28	浄化センター受信料	28
修繕費	3,892	浄化センター修繕他	3,892
薬品費	1,888	水処理剤他	1,888
材料費	1,089	ポリ鉄	1,089
保険料	696	浄化センター建物共済保険料	696
4 総係費	38,400		
給料	5,507	一般職（2人）	5,507
手当	2,015	扶養手当	120
		通勤手当	345
		時間外手当	111
		児童手当	180
		期末手当	669
		勤勉手当	590
賞与引当金繰入額	680	期末手当	383
		勤勉手当	297
法定福利費	1,422	共済組合負担金	1,395
		互助会納付金	16
		公務災害補償負担金	11
法定福利費引当金繰入額	129	共済組合負担金	127
		互助会納付金	2
退職手当組合負担金	1,378	退職手当組合負担金	1,378
報償費	173	下水道事業審議会	173
備用品費	8	事務用消耗品等	8
印刷製本費	372	納付書印刷他	372
通信運搬費	130	電話料他	130
委託料	5,993	下水道使用料等改定業務委託	3,476
		企業会計システム利用料他	2,517
手数料	1,394	口座振替手数料他	1,394
負担金	16,824	納付書印刷負担金他	16,824
会費負担金	117	日本下水道協会負担金他	117
保険料	89	下水道賠償責任保険料	89
貸倒引当金繰入額	2,169	貸倒引当金繰入額	2,169

	5 減価償却費		556,216		
		有形固定資産減価償却費	554,436	建物減価償却費 21,832 構築物減価償却費 419,410 機械及び装置減価償却費 113,107 工具器具及び備品減価償却費 87	
		無形固定資産減価償却費	1,780	その他無形固定資産減価償却費 1,780	
	6 資産減耗費		11,320		
		固定資産除却費	11,320	建物除却費 120	
				構築物除却費 1,000	
	機械及び装置除却費 10,200				
	2 営業外費用			133,866	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費		123,609	
			企業債利息	123,609	財政融資資金 71,703
地方公共団体金融機構 37,291					
簡易生命保険資金 14,287					
市中銀行 328					
2 消費税及び地方消費		10,257	消費税及び地方消費税確定申告額 10,257		
3 特別損失			5,220		
	1 過年度損益修正損		5,220	前年度消費税及び地方消費税確定申告及び中間納付 1,166	
		前年度分賞与引当金繰入額 1,453			
		前年度分法定福利費引当金繰入額 280			
		過年度分貸倒引当金繰入額 2,249			
		過年度還付金等 72			
4 予備費			2,000		
	1 予備費		2,000		
		予備費		2,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 資本的收入			315,996	
1 企業債			47,600	
	1 建設改良債		47,600	
		下水道事業債	47,600	公共
				公共下水道事業債 23,600
				特環
				公共下水道事業債 12,000
				過疎対策事業債 12,000
2 他会計出資金			166,040	
	1 他会計出資金		166,040	公共一般会計出資金 34,054
				特環一般会計出資金 65,634
				農集一般会計出資金 66,352
3 他会計負担金			57,528	
	1 他会計負担金		57,528	農集
				臨時措置分元金繰入金 56,046
				臨時財政特例債元金繰入金 1,482
4 国庫補助金			23,900	
	1 国庫補助金		23,900	公共 10,500
				特環 13,400
5 負担金			20,928	
	1 受益者負担金		13,966	
		受益者負担金	13,966	東伯処理区 9,446
				赤碕処理区 4,520
	2 受益者分担金		6,962	
		受益者分担金	6,962	赤碕処理区 6,889
				農集 73

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出			603,389	
1 建設改良費			93,817	
	1 管路建設改良費		85,229	
		報償費	920	受益者負担金前納報奨金 920
		備用品費	960	事務用消耗品他 960
		燃料費	193	公用車燃料費 193
		通信運搬費	348	電話代、郵送料 348
		委託料	29,900	事業計画検討業務 29,900
		手数料	55	CADプログラム保守手数料他 55
		賃借料	2	複合機リース料 2
		修繕費	90	公用車修繕料 90
		保険料	61	自動車損害共済分担金 61
		工事請負費	52,700	舗装工事、機械・電気設備更新 52,700
	2 固定資産購入費		8,588	
		機械及び装置	8,588	井戸用メーター器、ポンプ交換他 8,588
2 企業債償還金			509,572	
	1 建設改良債償還金		508,064	
		下水道事業債償還金	508,064	財政融資資金 241,631 地方公共団体金融機構 206,531 簡易生命保険資金 59,514 市中銀行 388
	2 その他の企業債償還金		1,508	
		その他の企業債償還金	1,508	市中銀行 1,508