

第 9 号 議 案

平 成 3 1 年 度

亀 岡 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

## 平成31年度亀岡市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度亀岡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) 使用戸数      | 28,484 戸                                     |
| (2) 年間総排水量    | 8,686,249 m <sup>3</sup>                     |
| (3) 一日平均排水量   | 23,733 m <sup>3</sup>                        |
| (4) 主要な建設改良事業 | 処理場建設改良事業 亀岡市年谷浄化センター改築更新工事 (高度処理化、耐震化、長寿命化) |

(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。なお、営業運転資金にあてるため、企業債 181,300千円を借り入れる。

### 収 入

第1款 下水道事業収益	3,366,500 千円
第1項 営業収益	1,869,223 千円
第2項 営業外収益	1,497,277 千円

### 支 出

第1款 下水道事業費用	2,978,400 千円
第1項 営業費用	2,482,610 千円
第2項 営業外費用	484,366 千円
第3項 特別損失	1,424 千円
第4項 予備費	10,000 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 1,241,700千円は消費税資本的収支調整額 12,407千円、損益勘定留保資金等 1,229,293千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	749,700 千円
第1項 企業債	295,900 千円
第2項 出資金	273,516 千円
第3項 国庫支出金	145,405 千円
第4項 負担金	34,879 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,991,400 千円
第1項 建設改良費	339,296 千円
第2項 企業債償還金	1,651,454 千円
第3項 預託金	650 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ 47,206千円及び 21,156千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
亀岡市年谷浄化センター改築工事委託経費	平成31年度から平成32年度まで	169,400 千円

(企業債)

第6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	477,200千円 (ただし、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額)	(1) 普通貸借 (2) 証券発行 (3) 本債にかわる短期債を起すことができる。	5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等については、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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 171,817千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業の財源に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、795,238千円である。

平成31年2月25日提出

亀岡市長 桂川孝裕

平成31年度亀岡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

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業収益			3,366,500 千円		
	1 営業収益		1,869,223		
		1 下水道使用料	1,856,899		
		2 その他営業収益	12,324		
	2 営業外収益			1,497,277	
		1 受取利息及び配当金	33		
		2 国庫補助金	300		
		3 府補助金	500		
		4 他会計補助金	795,238		
		5 長期前受金戻入	696,775		
6 雑収益		4,431			

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			2,978,400 千円	
	1 営業費用		2,482,610	
		1 管 渠 費	117,053	
		2 ポ ン プ 場 費	36,077	
		3 処 理 場 費	620,671	
		4 普 及 促 進 費	20,274	
		5 総 係 費	148,601	
		6 減 価 償 却 費	1,539,781	
		7 資 産 減 耗 費	153	
	2 営業外費用		484,366	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	401,209	
		2 雑 支 出	7,530	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	75,627	
	3 特別損失		1,424	
		1 その他特別損失	1,424	
	4 予 備 費		10,000	
1 予 備 費		10,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			749,700 千円	
	1 企 業 債		295,900	
		1 企 業 債	295,900	
	2 出 資 金		273,516	
		1 一 般 会 計 出 資 金	273,516	
	3 国 庫 支 出 金		145,405	
		1 国 庫 補 助 金	145,405	
	4 負 担 金		34,879	
		1 受 益 者 負 担 金	29,633	
		2 他 会 計 負 担 金	5,246	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,991,400 千円	
	1 建 設 改 良 費		339,296	
		1 事 務 費	37,370	
		2 管 渠 布 設 費	17,385	
		3 処 理 場 建 設 改 良 費	282,221	
		4 固 定 資 産 購 入 費	2,320	
	2 企 業 債 償 還 金		1,651,454	
		1 企 業 債 償 還 金	1,651,454	
	3 預 託 金		650	
		1 預 託 金	650	

## 平成31年度亀岡市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

	千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	375,693
減価償却費	1,539,781
固定資産除却費	153
引当金の増減額 (△は減少)	18,749
長期前受金戻入額	△ 696,775
受取利息及び配当金	△ 33
支払利息	401,209
未収金の増減額 (△は増加)	4,534
未払金の増減額 (△は減少)	△ 16,693
小計	1,626,618
利息及び配当金の受取額	33
利息の支払額	△ 401,209
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,225,442
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	△ 454,779
補助金による収入	137,348
負担金等による収入	32,433
預託金による支出	△ 650

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 285,648
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	301,000
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	△ 1,601,729
その他企業債による収入	181,300
その他企業債の償還による支出	△ 49,725
他会計からの出資による収入	<u>273,516</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 895,638
資金増加額（又は減少額）	44,156
資金期首残高	<u>879,533</u>
資金期末残高	923,689

## 給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	賃 金	計		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	資 本 勘 定 支 弁 職 員		18	61,606	62,273		123,879	20,298	144,177	
	合 計		4	13,638	8,238		21,876	4,444	26,320	
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員		14	55,381	51,424		106,805	19,200	126,005	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員		4	14,475	9,432		23,907	4,864	28,771	
	合 計		18	69,856	60,856		130,712	24,064	154,776	
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員		4	6,225	10,849		17,074	1,098	18,172	
	資 本 勘 定 支 弁 職 員		0	△ 837	△ 1,194		△ 2,031	△ 420	△ 2,451	
	合 計		4	5,388	9,655		15,043	678	15,721	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 当	住 居 当	扶 養 当	通 勤 当	単 身 任 当	管 理 職 外 当	宿 日 直 当	管 理 職 勤 当	期 末 勤 勉 当	特 殊 勤 手	退 給 職 費	計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	4,709	828	1,872	1,787		5,949			32,563	85	22,718	70,511
	前 年 度	4,490	972	2,412	1,381		6,273			29,864	70	15,394	60,856
比 較	219	△ 144	△ 540	406		△ 324			2,699	15	7,324	9,655	

なお、平成31年度において、退職手当として4,962千円を支給するため、退職給付引当金4,962千円を使用する。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	5,388				
		昇給に伴う 増加分	1,694		
		その他の増減分	3,694	職員の異動に伴う増等	職員数の異動状況 本年度 22 人 前年度 18 人 増 減 4 人
職員手当	9,655				
		その他の増減分	9,655	退職給付費増等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	そ の 他	
31年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	285,009		
	平均給与月額(円)	342,698		
	平均年齢	39歳3月		
30年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	345,888		
	平均給与月額(円)	418,100		
	平均年齢	43歳3月		

イ 初任給

本 会 計		一 般 会 計	
区 分	企 業 職 (円)	区 分	行 政 職 (円)
高 校 卒	148,600	高 校 卒	148,600
大 学 卒	180,700	大 学 卒	180,700

ウ 級別職員数

区 分	級	企 業 職		そ の 他			
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)		
31年4月1日  現 在	1 級 (再任用短時間勤務職員)	7 ( 1 )	31.9 ( 4.5 )				
	2 級	1	4.5				
	3 級	7	31.9				
	4 級	4	18.2				
	5 級	1	4.5				
	6 級	1	4.5				
	7 級 計	22	100.0				
30年4月1日  現 在	1 級	3	16.7				
	2 級	1	5.5				
	3 級	5	27.8				
	4 級	5	27.8				
	5 級	2	11.1				
	6 級	2	11.1				
	7 級 計	18	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	7級
企 業 職	主事・主事補	主 査	主 任	係長・主幹 主任	副 課 長	次長・課長	部 長
そ の 他							

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	(再任用職員の支給率) 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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
前年度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	

オ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		企 業 職		
給料総額に対する比率 (%)	0.11	0.11		
支給対象職員の比率 (%) (31年4月1日現在)	100.0	100.0		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	322	322		
代表的な特殊勤務手当の名称	危険不快作業従事手当等			

カ 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	
地 域 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金	企 業 債	そ の 他
亀岡市年谷浄化センター等維持管理業務委託経費	千円 749,100	平成28年度から平成30年度まで	千円 479,131	平成31年度	千円 269,969	千円	千円	千円 269,969
地域下水道施設緊急対応等業務委託経費	37,700	平成28年度から平成30年度まで	11,070	平成31年度	26,630			26,630
亀岡市年谷浄化センター改築工事委託経費	433,800	平成30年度	155,305	平成31年度	278,495	153,172	111,398	13,925
地域下水道（半国地区）汚泥処分業務委託等経費	1,543	平成30年度	0	平成31年度	1,543			1,543

亀岡市年谷浄化 センター汚泥運 搬・処分業務委 託等経費	152,111	平成30年度	0	平成31年度	152,111			152,111
亀岡市年谷浄化 センター改築工 事委託経費	169,400			平成31年度 から 平成32年度 まで	169,400	93,170	67,700	8,530

平成30年度亀岡市下水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成30年4月1日から平成31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	1,562,828		
(2) その他営業収益	<u>13,999</u>	1,576,827	
2 営業費用			
(1) 管渠費	73,760		
(2) ポンプ場費	13,776		
(3) 処理場費	454,718		
(4) 普及促進費	18,398		
(5) 総係費	123,698		
(6) 減価償却費	1,120,047		
(7) 資産減耗費	112		
(8) その他営業費用	<u>10,000</u>	<u>1,814,509</u>	
営業損失			237,682
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11		
(2) 国庫補助金	249		
(3) 府補助金	297		

(4) 他会計補助金	497,708		
(5) 長期前受金戻入	499,418		
(6) 雑収益	<u>2,326</u>	1,000,009	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	290,677		
(2) 雑支出	<u>4,484</u>	<u>295,161</u>	<u>704,848</u>
経常利益			<u>467,166</u>
当年度純利益			467,166
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>467,166</u></u>

平成30年度亀岡市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成31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		1,548,081		
ロ 建 物	1,527,961			
減価償却累計額	<u>△ 897,498</u>	630,463		
ハ 構 築 物	47,848,568			
減価償却累計額	<u>△ 19,462,098</u>	28,386,470		
ニ 機 械 及 び 装 置	9,909,330			
減価償却累計額	<u>△ 6,498,390</u>	3,410,940		
ホ 車 両 運 搬 具	3,251			
減価償却累計額	<u>△ 2,927</u>	324		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	67,598			
減価償却累計額	<u>△ 56,223</u>	11,375		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>401,263</u>		
有形固定資産合計			34,388,916	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>1,335</u>		
無形固定資産合計			1,335	
(3) 投 資 そ の 他 資 産				

イ 出 資 金	3,000		
ロ 預 託 金	<u>4,150</u>		
投資その他資産合計		<u>7,150</u>	
固定資産合計			34,397,401
2 流動資産			
(1) 現金預金		492,465	
(2) 未収金	193,378		
貸倒引当金	<u>△ 15,169</u>	<u>178,209</u>	
流動資産合計			<u>670,674</u>
資産合計			<u><u>35,068,075</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	11,608,444			
ロ その他企業債	<u>596,161</u>			
企業債合計			12,204,605	
(2) 他会計借入金			22,800	
(3) 引当金			<u>174,238</u>	
固定負債合計				12,401,643
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	

	千円	千円	千円	千円
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,135,832			
ロ その他企業債	<u>49,725</u>			
企業債合計		1,185,557		
(3) 未払金		322,939		
(4) 引当金		11,435		
(5) 預り保証金		<u>100</u>		
流動負債合計			1,520,031	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		26,535,339		
収益化累計額		<u>△ 12,635,315</u>		
繰延収益合計			<u>13,900,024</u>	
負債合計			<u>27,821,698</u>	

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				
(1) 資本金		<u>3,922,221</u>		
資本金合計			3,922,221	
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		2,856,990		
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>467,166</u>			

利益 剩 余 金 合 計	<u>467,166</u>	
剩 余 金 合 計		<u>3,324,156</u>
資 本 合 計		<u>7,246,377</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>35,068,075</u></u>

平成31年度亀岡市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成32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		1,994,843		
ロ	建 物	2,049,153			
	減価償却累計額	<u>△ 944,466</u>	1,104,687		
ハ	構 築 物	60,174,053			
	減価償却累計額	<u>△ 20,625,194</u>	39,548,859		
ニ	機 械 及 び 装 置	10,928,656			
	減価償却累計額	<u>△ 6,825,710</u>	4,102,946		
ホ	車 両 運 搬 具	4,222			
	減価償却累計額	<u>△ 2,612</u>	1,610		
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	67,508			
	減価償却累計額	<u>△ 56,975</u>	10,533		
ト	建 設 仮 勘 定		<u>181,518</u>		
	有形固定資産合計			46,944,996	
(2)	無 形 固 定 資 産				
イ	電 話 加 入 権		<u>1,335</u>		
	無形固定資産合計			1,335	
(3)	投 資 そ の 他 資 産				

イ 出 資 金	3,000		
ロ 預 託 金	<u>4,800</u>		
投資その他資産合計		<u>7,800</u>	
固定資産合計			46,954,131
2 流動資産			
(1) 現金預金		923,689	
(2) 未収金	225,788		
貸倒引当金	<u>△ 15,169</u>	<u>210,619</u>	
流動資産合計			<u>1,134,308</u>
資産合計			<u><u>48,088,439</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	17,058,535			
ロ その他企業債	<u>724,833</u>			
企業債合計		17,783,368		
(2) 他会計借入金		22,800		
(3) 引当金		<u>191,994</u>		
固定負債合計				17,998,162
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	

	千円	千円	千円	千円
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,533,317			
ロ その他企業債	<u>52,628</u>			
企業債合計		1,585,945		
(3) 未払金		183,846		
(4) 引当金		12,428		
(5) 預り保証金		<u>100</u>		
流動負債合計			1,782,319	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		32,611,399		
収益化累計額		<u>△ 13,331,856</u>		
繰延収益合計			<u>19,279,543</u>	
負債合計			<u>39,060,024</u>	

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				
(1) 資本金		<u>5,094,394</u>		
資本金合計			5,094,394	
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		3,091,162		
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>842,859</u>			

利益剰余金合計	<u>842,859</u>	
剰余金合計		<u>3,934,021</u>
資本合計		<u>9,028,415</u>
負債資本合計		<u><u>48,088,439</u></u>

## 注 記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 50年

機械及び装置 15～20年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 5～15年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 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。

##### (3) 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。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権・貸倒懸念債権等それぞれの貸倒実績率により、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11,493,868千円である。

### 2 引当金の取崩し

#### (1) 退職給付引当金の取崩し

平成31年度において、退職手当として4,962千円を支給するため、退職給付引当金4,962千円を取り崩す。

#### (2) 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、期末手当及び勤勉手当として32,563千円を支給するため、賞与引当金10,833千円を取り崩す。

#### (3) 法定福利費引当金の取崩し

平成31年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として6,009千円を支出するため、法定福利費引当金2,060千円を取り崩す。

#### (4) 貸倒引当金の取崩し

平成31年度において、債権2,608千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金2,608千円を取り崩す。

## III. その他の注記

### 1 地域下水道事業特別会計の統合に伴う会計処理

平成31年度から、地域下水道事業に地方公営企業法を適用し、地域下水道事業特別会計を下水道事業会計に統合することに伴い、当該事業の資産、負債及び資本の全てを下水道事業会計に引き継ぎ、会計処理を行っている。

---

---

科 目 別 内 訳 書

---

---

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	節	金額	説明	
1 下水道事業収	1 下水道事業収			3,366,500	千円	
		1 営業収益			1,869,223	
			1 下水道使用料		1,856,899	
				1 下水道使用料	1,856,899	下水道使用料
			2 その他営業収益		12,324	
				1 他会計負担金	11,026	一般会計負担金
				2 手数料	1,238	排水設備設計審査・検査手数料等
			3 雑収益	60	排水設備確認申請用紙売却代金等	
			2 営業外収益			1,497,277
		1 受取利息及び配当金			33	
				1 預金利息	33	預金利息
		2 国庫補助金			300	
				1 国庫補助金	300	下水道事業国庫補助金
		3 府補助金			500	
1 府補助金	500		雨水貯留施設設置事業費補助金			

款	項	目	節	金額	説明
		4 他会計補助金		795,238 千円	
			1 他会計補助金	795,238	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入		696,775	
			1 国庫補助金 長期前受金戻入	544,144	長期前受金収益化額
			2 府補助金 長期前受金戻入	6,314	〃
			3 他会計負担金 長期前受金戻入	13,605	〃
			4 工事負担金 長期前受金戻入	10,393	〃
			5 受益者負担金 長期前受金戻入	105,043	〃
			6 受贈財産評価額 長期前受金戻入	17,276	〃
		6 雑収益		4,431	
			1 不用品売却収益	4,127	不用品売却代金
			2 その他雑収益	304	下水道施設占用料等

## 支 出

款	項	目	節	金 額	説 明
1 下水道事業費				2,978,400 千円	
	1 営業費用			2,482,610	
		1 管 渠 費		117,053	
			1 給 料	16,445	職員 5 名分
			2 手 当	7,864	〃
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,314	期末勤勉手当に係る賞与引当金繰入額
			4 賃 金	1,500	事務補助者賃金
			5 法 定 福 利 費	4,956	共済組合事業主負担
			6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	446	期末勤勉手当に係る法定福利費引当金繰入額
			7 備 消 品 費	200	人孔蓋及び公共汚水柵維持管理用備消耗品費
			8 燃 料 費	112	自動車用燃料
			9 印 刷 製 本 費	100	諸用紙印刷費
			10 委 託 料	25,106	管渠清掃委託料等
			11 賃 借 料	650	管路敷借地料等
			12 修 繕 費	52,633	管渠等修繕費
			13 材 料 費	4,727	道路補修用材料等

款	項	目	節	金額	説明
		2 ポンプ場費		36,077 千円	
			1 備 消 品 費	824	機械用等備消耗品費
			2 燃 料 費	59	自動車用燃料
			3 光 熱 水 費	24	水道料金
			4 通 信 運 搬 費	5,429	電話料金
			5 修 繕 費	7,069	各種設備修繕費
			6 動 力 費	22,672	電力料
		3 処理場費		620,671	
			1 給 料	16,019	職員5名分
			2 手 当	8,290	〃
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,141	期末勤勉手当に係る賞与引当金繰入額
			4 賃 金	931	事務補助者賃金
			5 法 定 福 利 費	4,289	共済組合事業主負担
			6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	380	期末勤勉手当に係る法定福利費引当金繰入額
			7 備 消 品 費	2,773	機械用等備消耗品費
			8 燃 料 費	500	消化槽加温ボイラー用燃料等
			9 光 熱 水 費	1,862	水道料金等

			10 印刷製本費	259	コンポスト用袋印刷費
			11 通信運搬費	738	電話料金及び郵送料金
			12 委託料	412,841	維持管理業務委託料等
			13 手数料	160	施設検査手数料
			14 賃借料	1,435	水中ポンプ賃借料等
			15 修繕費	56,266	各種設備修繕費
			16 動力費	101,087	電力料等
			17 薬品費	10,564	汚水処理用薬品
			18 材料費	100	補修用材料
			19 負担金	36	汚泥処分負担金
		4 普及促進費		20,274	
			1 給料	2,458	職員1名分
			2 手当	1,528	〃
			3 賞与引当金繰入額	323	期末勤勉手当に係る賞与引当金繰入額
			4 法定福利費	832	共済組合事業主負担
			5 法定福利費引当金繰入額	61	期末勤勉手当に係る法定福利費引当金繰入額
			6 備用品費	658	事務用備消耗品費等
			7 燃料費	42	自動車用燃料

款	項	目	節	金額	説明
			8 印刷製本費	241 千円	諸用紙等印刷費
			9 通信運搬費	46	郵送料金
			10 委託料	13,193	排水設備業務委託料等
			11 賃借料	2	イベント用テント等賃借料
			12 補償費	650	水洗便所改造資金補償金
			13 補助交付金	240	水洗化促進事業費補助金
		5 総係費		148,601	
			1 給料	26,684	職員7名分
			2 手当	13,454	〃
			3 賞与引当金繰入額	3,743	期末勤勉手当に係る賞与引当金繰入額
			4 報酬	4,390	非常勤嘱託職員及び経営審議会委員報酬
			5 法定福利費	10,295	共済組合等事業主負担
			6 法定福利費引当金繰入額	720	期末勤勉手当に係る法定福利費引当金繰入額
			7 旅費	226	職員普通旅費等
			8 退職給付費	22,718	退職給付引当金繰入額
			9 報償費	39	評価委員報償金
			10 被服費	516	職員貸与被服費

			11 備 消 品 費	1,291	事務用備消耗品費等
			12 燃 料 費	57	暖房用燃料等
			13 印 刷 製 本 費	559	諸用紙等印刷費
			14 通 信 運 搬 費	27	郵送料金等
			15 委 託 料	2,419	公営企業会計システム保守委託料等
			16 手 数 料	36	計測装置取替手数料等
			17 賃 借 料	4,468	庁舎賃借料等
			18 修 繕 費	320	事務用機器及び自動車修繕費
			19 研 修 費	380	職員研修費
			20 食 糧 費	2	来客等賄
			21 厚 生 費	402	職員互助会補助金
			22 負 担 金	50,659	下水道使用料調定収納業務負担金等
			23 保 險 料	1,081	下水道施設損害保険料等
			24 補 助 交 付 金	1,500	雨水貯留施設設置事業費補助金
			25 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,608	下水道使用料等に係る貸倒引当金繰入額
			26 雑 費	7	自動車重量税
		6 減 価 償 却 費		1,539,781	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		1,539,781	有形固定資産減価償却費

款	項	目	節	金額	説明
		7 資産減耗費		153 千円	
			1 固定資産除却費	153	固定資産除却費
	2 営業外費用			484,366	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		401,209	
			1 企業債利息	401,084	企業債利息
			2 借入金利息	125	一時借入金利息
		2 雑支出		7,530	
			1 その他雑支出	7,530	過年度収入過誤納による還付金
		3 消費税及び 地方消費税		75,627	
			1 消費税及び 地方消費税	75,627	消費税及び地方消費税納付金
	3 特別損失			1,424	
		1 その他特別損失		1,424	
			1 賞与引当金 繰入額	1,218	期末勤勉手当に係る賞与引当金繰入額
			2 法定福利費 引当金繰入額	206	期末勤勉手当に係る法定福利費引当金繰入額
	4 予備費			10,000	
		1 予備費		10,000	
			1 予備費	10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	金 額	説 明	
1 資 本 的 収 入				749,700	千円	
	1 企 業 債			295,900		
		1 企 業 債			295,900	
			1 企 業 債		295,900	下水道事業債
	2 出 資 金			273,516		
		1 一 般 会 計 出 資 金			273,516	
			1 一 般 会 計 出 資 金		273,516	一般会計出資金
	3 国 庫 支 出 金			145,405		
		1 国 庫 補 助 金			145,405	
			1 下 水 道 事 業 国 庫 補 助 金		145,405	下水道事業国庫補助金
	4 負 担 金			34,879		
		1 受 益 者 負 担 金			29,633	
			1 受 益 者 負 担 金		29,633	下水道事業受益者負担金
		2 他 会 計 負 担 金			5,246	
1 一 般 会 計 負 担 金				5,246	一般会計負担金	

支 出

款	項	目	節	金 額	説 明
1 資本的支出				1,991,400 千円	
	1 建設改良費			339,296	
		1 事務費		37,370	
			1 給料	13,638	職員4名分
			2 手当	8,238	〃
			3 賃金	3,000	事務補助者賃金
			4 法定福利費	4,444	共済組合等事業主負担
			5 旅費	57	職員普通旅費
			6 報償費	111	受益者負担金一括納付報奨金
			7 備用品費	1,731	事務用備消耗品費
			8 燃料費	121	自動車用燃料
			9 印刷製本費	208	諸用紙印刷費
			10 通信運搬費	131	電話料金及び郵送料金
			11 委託料	4,534	受益者負担金システム保守管理委託料等
			12 手数料	42	車検手数料等
			13 賃借料	910	工事設計積算システム賃借料等

			14 修 繕 費	118	自動車修繕費
			15 保 險 料	73	自動車損害保険料
			16 雑 費	14	自動車重量税
		2 管 渠 布 設 費		17,385	
			1 委 託 料	8,550	下水道施設平面図作成業務委託料等
			2 手 数 料	414	公共汚水柵設置等手数料
			3 賃 借 料	1,635	下水道台帳電子化システム接続料
			4 材 料 費	472	公共汚水柵購入費
			5 工 事 請 負 費	6,314	公共汚水柵設置工事費
		3 処 理 場 建 設 改 良 費		282,221	
			1 委 託 料	273,677	浄化センター水処理設備工事委託等
			2 工 事 請 負 費	8,544	水質測定装置設置工事費
		4 固 定 資 産 購 入 費		2,320	
			1 固 定 資 産 購 入 費	2,320	自動車購入費等
	2 企 業 債 償 還 金			1,651,454	
		1 企 業 債 償 還 金		1,651,454	
			1 企 業 債 償 還 金	1,651,454	企業債償還金
	3 預 託 金			650	
		1 預 託 金		650	

款	項	目	節	金額	説明
			1 融資預託金	650 <sup>千円</sup>	水洗便所改造資金融資預託金