

令和5年度

三原市下水道事業会計予算書

三原市

目 次

	ページ
下水道事業会計予算-----	3
予算に関する説明書	
(1) 予算実施計画-----	7
(2) 予定キャッシュ・フロー計算書-----	1 2
(3) 給与費明細書-----	1 4
(4) 予定損益計算書（前年度）-----	2 2
(5) 予定貸借対照表（前年度）-----	2 4
(6) 予定貸借対照表（当年度）-----	2 7
(7) 注記-----	3 0
(8) 予算内訳書-----	3 3

議 第 18 号

令和 5 年度 三原市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度三原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)排 水 戸 数		21,163 戸
(2)年 間 総 処 理 水 量		5,681,031 m ³
(3)一 日 平 均 処 理 水 量		15,564 m ³
(4)主要な建設改良事業		
管 渠 建 設 事 業	事 業 費	771,948 千円
ポ ン プ 場 建 設 事 業	事 業 費	379,283 千円
処 理 場 建 設 事 業	事 業 費	14,636 千円
小 型 浄 化 槽 建 設 事 業	事 業 費	12,024 千円
流 域 下 水 道 整 備	事 業 費	61,601 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		3,289,973 千円
第 1 項	営業収益		1,769,365 千円
第 2 項	営業外収益		1,520,608 千円
		支	出
第 1 款	下水道事業費用		3,235,566 千円
第 1 項	営業費用		2,947,741 千円
第 2 項	営業外費用		277,725 千円
第 3 項	特別損失		100 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 1,029,500千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 104,539千円、当年度分損益勘定留保資金 924,961千円で補てんするものとする。)

	収	入
第 1 款	下水道事業資本的収入	1,765,405 千円
第 1 項	企業債	1,179,100 千円
第 2 項	補助金	375,363 千円
第 3 項	負担金	8,589 千円
第 4 項	出資金	202,353 千円

	支	出
第 1 款	下水道事業資本的支出	2,794,905 千円
第 1 項	建設改良費	1,259,331 千円
第 2 項	企業債償還金	1,525,574 千円
第 3 項	予備費	10,000 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
建設改良事業	1,179,100千円	証書借入 又は 証券発行	3.0 %以内	政府その他の金融機関の資金については, その融資条件による。 ただし, 財政の都合により, 据置期間及び償還期間を短縮し, もしくは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, 1,379,100 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) 営業費用及び営業外費用

(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

133,596 千円

(他会計からの補助金、負担金及び出資金)

第 9 条 下水道事業の経営基盤強化のため、一般会計からこの会計に繰り入れる負担金及び出資金の金額は、それぞれ1,194,739千円及び202,353千円である。

令和 5 年 2 月 20 日 提出

三原市長 岡田吉弘

(1) 令和5年度 三原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			3,289,973	
	1 営業収益		1,769,365	
		1 下水道使用料	1,203,833	下水道使用料収入
		2 雨水処理負担金	563,632	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金
		3 その他営業収益	1,900	指定工事店指定手数料等
	2 営業外収益		1,520,608	
		1 他会計負担金	631,107	分流式下水道等に要する経費等に対する一般会計負担金
		2 長期前受金戻入	807,179	償却資産の減価償却等見合い分の収益化
		3 雑 収 益	82,322	消費税及び地方消費税還付金等

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			3,235,566	
	1 営業費用		2,947,741	
		1 管 渠 費	60,356	管渠に係る設備の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	142,431	ポンプ場施設に係る設備の維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	88,000	処理場施設に係る設備の維持管理に要する費用
		4 排 水 設 備 費	12,102	水洗便所及び排水設備の普及促進, 指導等に要する費用
		5 流域下水道管理費	701,340	流域下水道事業に対する管理負担金
		6 小 型 浄 化 槽 費	72,953	小型浄化槽施設の維持管理に要する費用
		7 業 務 費	70,514	下水道使用料の調定, 収納等に要する費用
		8 総 係 費	53,556	事業活動の全般に関連する費用
		9 減 価 償 却 費	1,741,885	固定資産の減価償却費
	10 資 産 減 耗 費	4,604	固定資産の除却費	
	2 営業外費用		277,725	
		1 支 払 利 息	274,331	企業債等の借入金利息
2 雑 支 出		3,394	受益者負担金・事業分担金一括納付報奨金等	

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特 別 損 失		100	
		1 過年度損益修正損	100	
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業 資本的収入			1,765,405	
	1 企 業 債		1,179,100	
		1 企 業 債	1,179,100	建設改良費等に充当する企業債
	2 補 助 金		375,363	
		1 補 助 金	375,363	建設改良事業に対する補助金・交付金
	3 負 担 金		8,589	
		1 負 担 金	8,589	受益者負担金, 事業分担金
	4 出 資 金		202,353	
1 出 資 金		202,353	一般会計出資金	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業 資本的支出			2,794,905	
	1 建設改良費		1,259,331	
		1 管渠建設事業費	771,948	管渠整備に要する経費
		2 ポンプ場建設事業費	379,283	ポンプ場整備に要する経費
		3 処理場建設事業費	14,636	処理場整備に要する経費
		4 小型浄化槽建設事業費	12,024	小型浄化槽整備に要する経費
		5 流域下水道整備費	61,601	
		6 受益者負担金・分担金 徴収業務費	19,239	受益者負担金に要する経費
		7 固定資産購入費	600	
	2 企業債償還金		1,525,574	
		1 企業債償還金	1,525,574	企業債償還金元金
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	予備費

(2) 令和5年度 三原市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	千円
当年度純利益	1,623
減価償却費	1,741,885
固定資産除却費	4,604
退職給付・賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,548
長期前受金戻入額	△ 807,179
受取利息及び配当金	4
支払利息及び企業債取扱諸費	274,331
未収金の増減額 (△は増加)	2,361
未払金の増減額 (△は減少)	△ 16,335
小計	1,206,842
利息及び配当金の受領額	△ 4
利息の支払額	△ 274,331
計	932,507

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	△ 980,910
無形固定資産の取得による支出	△ 218,010
国庫補助金等による収入	375,363
負担金による収入	8,589
計	<u>△ 814,968</u>

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	1,179,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 1,525,574
他会計などからの出資による収入	202,353
計	<u>△ 144,121</u>

資金増加額（又は減少額） △ 26,582

資金期首残高 919,165

資金期末残高 892,583

(3) 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	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	0	23,843	27,961	51,804	8,640	60,444
	資本勘定支弁職員	0	(0) 8	0	31,773	29,859	61,632	11,520	73,152
	合 計	0	(0) 14	0	55,616	57,820	113,436	20,160	133,596
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	0	23,315	28,740	52,055	8,132	60,187
	資本勘定支弁職員	0	(0) 8	0	31,071	30,244	61,315	10,829	72,144
	合 計	0	(0) 14	0	54,386	58,984	113,370	18,961	132,331
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	528	△ 779	△ 251	508	257
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	702	△ 385	317	691	1,008
	合 計	0	(0) 0	0	1,230	△ 1,164	66	1,199	1,265

()内は、短時間勤務職員数について外書きしたもの

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養	地 域	通 勤	住 居	期末勤勉	時 間 外	管 理 職	児 童	退職手当 負担金	退職給付費
	本年度	1,884	1,703	1,170	672	31,183	7,574	748	780	6,458	5,648
	前年度	2,782	1,700	1,170	558	30,709	7,400	748	1,440	6,458	6,019
	比 較	△ 898	3	0	114	474	174	0	△ 660	0	△ 371

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	0	23,843	27,961	51,804	8,640	60,444
	資本勘定支弁職員	0	(0) 8	0	31,773	29,859	61,632	11,520	73,152
	合 計	0	(0) 14	0	55,616	57,820	113,436	20,160	133,596
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	0	23,315	28,740	52,055	8,132	60,187
	資本勘定支弁職員	0	(0) 8	0	31,071	30,244	61,315	10,829	72,144
	合 計	0	(0) 14	0	54,386	58,984	113,370	18,961	132,331
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	528	△ 779	△ 251	508	257
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	702	△ 385	317	691	1,008
	合 計	0	(0) 0	0	1,230	△ 1,164	66	1,199	1,265

()内は、再任用短時間勤務職員数について外書きしたもの

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養	地 域	通 勤	住 居	期末勤勉	時 間 外	管 理 職	児 童	退職手当 負担金	退職給付費
	本年度	1,884	1,703	1,170	672	31,183	7,574	748	780	6,458	5,648
	前年度	2,782	1,700	1,170	558	30,709	7,400	748	1,440	6,458	6,019
	比 較	△ 898	3	0	114	474	174	0	△ 660	0	△ 371

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	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、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きしたもの

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養	地 域	通 勤	住 居	期末勤勉	時 間 外	管 理 職	児 童	退職手当 負担金	退職給付費
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	1,230	給与改定に伴う 増減分	70		
		昇給に伴う増加 分	412		
		その他の増減分	748		人事異動等による増
手 当	△ 1,164	制度改正に伴う 増減分	474		期末勤勉4.3月から4.4月
		その他の増減分	△ 1,638		人事異動等による減

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職
令和5年4月1日	平均給料月額(円)	331,048
	平均給与月額(円)	412,899
現在	平均年齢(歳)	46.9
令和4年4月1日	平均給料月額(円)	323,726
	平均給与月額(円)	409,191
現在	平均年齢(歳)	45.7

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度		
		一般行政職(円)	保育士(円)	消防職(円)
高 校 卒	158,900	158,900		174,500
短 大 卒	172,600	172,600	172,600	188,300
大 学 卒	191,700	191,700	188,500	203,200

(3) 級別職員数

級	令和5年4月1日現在		令和4年4月1日現在	
	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級	2	14.3	1	7.1
2級	0	0.0	1	7.1
3級	5	35.7	6	42.9
4級	2	14.3	2	14.3
5級	4	28.6	3	21.5
6級	1	7.1	1	7.1
7級	0	0.0	0	0.0
計	14	100.0	14	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	定型的な業務を行う職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 主査の職務 2 専門員の職務	1 課長補佐の職務 2 係長の職務 3 主任専門員の職務	1 次長の職務 2 課長の職務 3 主幹の職務	1 部長の職務 2 参事の職務

(4) 昇給

区 分		本 年 度	前 年 度	
一 般 職	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	2	3
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	11	10
		6号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	0	0
比 率 (B) / (A) (%)	92.9	92.9		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (令和5年4月1日現在)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	なし

(6) 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	
前 年 度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(7) 定年退職及び勸奨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	33.270750	47.709000	47.709000	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 20 % 加 算)	
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(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 一	
地 域 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

(4) 令和4年度 三原市下水道事業会計予定損益計算書(前年度)

(令和4年4月1日から令和5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	857,317		
(2) 雨水処理負担金	539,473		
(3) その他営業収益	1,878	1,398,668	
2 営業費用			
(1) 管渠費	57,402		
(2) ポンプ場費	123,145		
(3) 処理場費	73,807		
(4) 排水設備費	11,241		
(5) 流域下水道管理費	626,466		
(6) 小型浄化槽費	66,153		
(7) 業務費	61,023		
(8) 総係費	49,645		
(9) 減価償却費	1,730,689		
(10) 資産減耗費	80	2,799,651	
営業利益			△ 1,400,983
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	1,082,177		
(2) 長期前受金戻入	800,519		
(3) 雑収益	2,114	1,884,810	

4 営業外費用

(1) 支払利息	286,593		
(2) 雑支出	<u>612</u>	<u>287,205</u>	<u>1,597,605</u>

経常利益 196,622

5 特別損失

(1) その他特別損失	<u>87</u>	<u>87</u>	<u>△ 87</u>
-------------	-----------	-----------	-------------

当年度純利益	196,535
前年度繰越利益剰余金	284,810
前年度利益剰余金処分額	△ 284,810
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>196,535</u></u>

(5) 令和4年度 三原市下水道事業会計予定貸借対照表(前年度)

(令和 5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			836,005			
ロ 建物	1,835,839					
減価償却累計額	<u>△ 854,450</u>		981,389			
ハ 構築物	66,196,032					
減価償却累計額	<u>△ 24,920,433</u>		41,275,599			
ニ 機械及び装置	13,418,603					
減価償却累計額	<u>△ 10,232,607</u>		3,185,996			
ホ 車両運搬具	2,371					
減価償却累計額	<u>△ 2,252</u>		119			
ヘ 工具器具及び備品	4,387					
減価償却累計額	<u>△ 1,113</u>		3,274			
ト 建設仮勘定			1,588,234			
有形固定資産合計					47,870,616	
(2) 無形固定資産						
施設利用権			3,485,392			
無形固定資産合計					3,485,392	
(3) 投資						
出資金			1,397			
投資合計					<u>1,397</u>	
固定資産合計						51,357,405

2 流動資産

(1) 現金及び預金		919,165	
(2) 未収金	320,053		
貸倒引当金	<u>△ 260</u>	319,793	
(3) 前払金		0	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,238,958</u>
資産合計			<u><u>52,596,363</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>17,423,859</u>		
企業債合計		17,423,859	
(2) 引当金		<u>88,446</u>	
固定負債合計			17,512,305

4 流動負債

(1) 未払金		179,236	
(2) 前受金		0	
(3) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,525,574</u>		
企業債合計		1,525,574	
(4) 引当金		7,801	
(5) その他流動負債		<u>654</u>	
流動負債合計			1,713,265

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		43,631,367	
(2) 収益化累計額		<u>△ 18,946,168</u>	
繰延収益合計			<u>24,685,199</u>
負債合計			<u><u>43,910,769</u></u>
	資	本	の
			部
6 資本金			8,105,534
7 剰余金			
利益剰余金			
イ減債積立金		57,313	
ロ利益積立金		326,212	
ハ建設改良積立金		0	
ニ当年度未処分利益剰余金		<u>196,535</u>	
利益剰余金合計			<u>580,060</u>
剰余金合計			<u>580,060</u>
資本合計			<u>8,685,594</u>
負債資本合計			<u><u>52,596,363</u></u>

(6) 令和5年度 三原市下水道事業会計予定貸借対照表(当年度)

(令和6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		836,005		
	ロ 建物	1,835,839			
	減価償却累計額	<u>△ 886,799</u>	949,040		
	ハ 構築物	66,796,867			
	減価償却累計額	<u>△ 26,145,249</u>	40,651,618		
	ニ 機械及び装置	13,533,992			
	減価償却累計額	<u>△ 10,448,607</u>	3,085,385		
	ホ 車両運搬具	2,371			
	減価償却累計額	<u>△ 2,252</u>	119		
	ヘ 工具器具及び備品	4,387			
	減価償却累計額	<u>△ 1,319</u>	3,068		
	ト 建設仮勘定		<u>1,726,568</u>		
	有形固定資産合計			47,251,803	
(2)	無形固定資産				
	施設利用権		3,522,512		
	無形固定資産合計			<u>3,522,512</u>	
(3)	投資				
	出資金		1,397		
	投資合計			<u>1,397</u>	
	固定資産合計				50,775,712

2 流動資産

(1) 現金及び預金		892,583	
(2) 未収金	317,692		
貸倒引当金	<u>△ 260</u>	317,432	
(3) 前払金		0	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,210,015</u>
資産合計			<u><u>51,985,727</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>17,077,385</u>		
企業債合計		17,077,385	
(2) 引当金		<u>94,094</u>	
固定負債合計			17,171,479

4 流動負債

(1) 未払金		162,901	
(2) 前受金		0	
(3) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,525,574</u>		
企業債合計		1,525,574	
(4) 引当金		7,701	
(5) その他流動負債		<u>654</u>	
流動負債合計			1,696,830

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		43,981,195	
(2) 収益化累計額		<u>△ 19,753,347</u>	
繰延収益合計			<u>24,227,848</u>
負債合計			<u><u>43,096,157</u></u>
	資	本	の
			部
6 資本金			8,307,887
7 剰余金			
利益剰余金			
イ減債積立金		57,313	
ロ利益積立金		326,212	
ハ建設改良積立金		0	
ニ当年度未処分利益剰余金		<u>198,158</u>	
利益剰余金合計			<u>581,683</u>
剰余金合計			<u>581,683</u>
資本合計			<u>8,889,570</u>
負債資本合計			<u><u>51,985,727</u></u>

(7) 注記

I 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法による。
ロ 主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	10年～50年
うち管渠施設	50年
うち小型浄化槽	30年
機械及び装置	6年～20年
工具器具及び備品	3年～15年

(2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法による。
ロ 主な耐用年数	
施設利用権	45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。

なお、一般会計と下水道事業会計の協議に基づき、下水道事業会計の職員が普通退職した場合の退職手当を簡便法により算定している。

(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(12月から3月までの4箇月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については過去3箇年の貸倒実績率を算定し、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、税抜方式としている。

II 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

予定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11,827,417千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

三原市下水道事業会計は、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、漁業集落排水事業、小型浄化槽事業の5つを報告セグメントとしている。

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	公共下水道事業における処理区域で汚水・雨水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
漁業集落排水事業	漁業集落排水事業における処理区域で汚水・雨水を処理する業務
小型浄化槽事業	小型浄化槽事業における設置区域で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(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:千円)

	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	漁業集落 排水事業	小型 浄化槽事業	合計
営業収益	1,549,923	43,857	17,672	16,796	31,680	1,659,928
営業外収益	1,251,725	76,934	67,540	47,400	32,439	1,476,038
営業費用	2,464,582	134,242	85,003	63,436	100,159	2,847,422
営業外費用	257,996	7,694	4,185	5,522	2,328	277,725
その他・特別損失	4,596	920	920	1,840	920	9,196
営業損益	△ 914,659	△ 90,385	△ 67,331	△ 46,640	△ 68,479	△ 1,187,494
経常損益	79,070	△ 21,145	△ 3,976	△ 4,762	△ 38,368	10,819
当年度純損益	74,474	△ 22,065	△ 4,896	△ 6,602	△ 39,288	1,623
セグメント資産	46,954,843	1,824,310	1,550,115	1,198,534	457,925	51,985,727
セグメント負債	39,197,420	1,280,412	1,067,160	1,014,773	536,392	43,096,157
その他の項目						
雨水処理負担金	551,269	0	0	12,363	0	563,632
他会計負担金	498,774	50,787	43,671	22,778	15,097	631,107
減価償却費	1,565,371	56,949	46,891	44,100	28,574	1,741,885

(8) 令和5年度 三原市下水道事業会計予算内訳書

収益的収入及び支出

(収入)

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益				3,289,973	
	1 営業収益			1,769,365	
		1 下水道使用料		1,203,833	
			下水道使用料	1,203,833	公共下水道(汚水) 1,096,430 特定環境保全公共下水道(汚水) 48,241 農業集落排水(汚水) 19,439 漁業集落排水(汚水) 4,876 小型浄化槽(汚水) 34,847
		2 雨水処理負担金		563,632	
			雨水処理負担金	563,632	雨水処理に要する資本費に対する一般会計負担金 公共下水道(雨水) 454,894 漁業集落排水(雨水) 10,844 雨水処理に要する管理費に対する一般会計負担金 公共下水道(雨水) 96,282 漁業集落排水(雨水) 1,519 災害復旧に要する経費 公共下水道(雨水) 93
		3 その他営業収益		1,900	
			手数料	231	排水設備指定工事店指定手数料 公共下水道(汚水) 40

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					排水設備指定工事店更新手数料 公共下水道(汚水) 190 証明手数料 公共下水道(汚水) 1
			県 補 助 金	1,669	公共浄化槽等整備推進事業償還金補助金 (補助率1/2, 1/3) 1,669
	2 営業外収益			1,520,608	
		1 他会計負担金		631,107	
			一 般 会 計 負 担 金	631,107	分流式下水道等に要する経費 公共下水道(汚水) 474,717 特定環境保全公共下水道(汚水) 49,760 農業集落排水(汚水) 42,816 漁業集落排水(汚水) 20,811 小型浄化槽(汚水) 14,730 流域下水道の建設に要する経費 公共下水道(汚水) 134 高資本費対策に要する経費 漁業集落排水(汚水) 1,345 下水道事業債(特別措置分)の償還に要する経費 公共下水道(汚水) 1,157 下水道事業債(臨時財政特例債)の償還に要する経費 公共下水道(汚水) 16,554 特定環境保全公共下水道(汚水) 9

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					地方公営企業法適用に要する経費 公共下水道(汚水) 5,432 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,018 農業集落排水(汚水) 855 漁業集落排水(汚水) 622 小型浄化槽(汚水) 367 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 公共下水道(汚水) 780
		2 長期前受金戻入		807,179	
			国 県 補 助 金	491,758	国県補助金 公共下水道(汚水) 163,649 公共下水道(雨水) 255,217 特定環境保全公共下水道(汚水) 23,091 農業集落排水(汚水) 20,731 漁業集落排水(汚水) 13,209 漁業集落排水(雨水) 10,205 小型浄化槽(汚水) 5,656
			負 担 金	46,084	負担金 公共下水道(汚水) 39,007 特定環境保全公共下水道(汚水) 2,088 農業集落排水(汚水) 1,851 漁業集落排水(汚水) 122 小型浄化槽(汚水) 3,016

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			受 贈 財 産 評 価 額	269,337	受贈財産評価額 公共下水道(汚水) 58,412 公共下水道(雨水) 200,004 特定環境保全公共下水道(汚水) 966 農業集落排水(汚水) 1,286 小型浄化槽(汚水) 8,669
		3 雑 収 益		82,322	
			預 金 利 息	4	減債積立金預金利息 漁業集落排水(汚水) 4
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	41,071	令和5年度分消費税及び地方消費税還付金 公共下水道(汚水) 775 公共下水道(雨水) 29,090 特定環境保全公共下水道(汚水) 3,272 農業集落排水(汚水) 1,872 漁業集落排水(汚水) 1,349 漁業集落排水(雨水) 626 小型浄化槽(汚水) 4,087
			そ の 他 雑 収 益	41,247	目的外使用料 公共下水道(汚水) 2 公共下水道(雨水) 47 特定環境保全公共下水道(汚水) 2 農業集落排水(汚水) 1 漁業集落排水(汚水) 2 小型浄化槽(汚水) 1

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					事業外事務負担金(工業団地費, 河川総務費分) 公共下水道(汚水) 1,610 沼田川流域下水道維持管理等負担金 還付金 公共下水道(汚水) 38,500 下水道事業債等償還基金交付金 漁業集落排水(汚水) 1,080 受益者負担金延滞金 公共下水道(汚水) 2

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用				3,235,566	
	1 営業費用			2,947,741	
		1 管 渠 費		60,356	
			給 料	3,577	職員給 0.9人 公共下水道(汚水) 1,986 公共下水道(雨水) 398 特定環境保全公共下水道(汚水) 795 漁業集落排水(汚水) 199 漁業集落排水(雨水) 199
			手 当 等	2,853	職員手当等 公共下水道(汚水) 1,584 公共下水道(雨水) 317 特定環境保全公共下水道(汚水) 634 漁業集落排水(汚水) 159 漁業集落排水(雨水) 159
			賞与引当金繰入額	496	賞与引当金繰入額 公共下水道(汚水) 275 公共下水道(雨水) 55 特定環境保全公共下水道(汚水) 110 漁業集落排水(汚水) 28 漁業集落排水(雨水) 28
			法 定 福 利 費	1,296	職員共済組合負担金等 公共下水道(汚水) 720 公共下水道(雨水) 144

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					特定環境保全公共下水道(汚水) 288 漁業集落排水(汚水) 72 漁業集落排水(雨水) 72
			旅 費	21	出張旅費 特定環境保全公共下水道(汚水) 12 農業集落排水(汚水) 9
			備 消 品 費	200	中継ポンプ部品等 農業集落排水(汚水) 200
			通 信 運 搬 費	2,256	専用回線使用料 公共下水道(汚水) 1,178 特定環境保全公共下水道(汚水) 574 農業集落排水(汚水) 504
			委 託 料	22,108	草刈・清掃業務委託 公共下水道(汚水) 476 宅内・中継マンホール点検・管理業務 公共下水道(汚水) 7,994 特定環境保全公共下水道(汚水) 638 維持補修業務 公共下水道(汚水) 4,000 公共下水道(雨水) 4,000 特定環境保全公共下水道(汚水) 2,000 農業集落排水(汚水) 1,000 漁業集落排水(汚水) 1,000 漁業集落排水(雨水) 1,000

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			賃 借 料	151	土地借上料 公共下水道(汚水) 123 農業集落排水(汚水) 28
			修 繕 費	12,390	マンホールポンプ修繕 公共下水道(汚水) 7,000 特定環境保全公共下水道(汚水) 3,630 農業集落排水(汚水) 1,540 漁業集落排水(汚水) 220
			動 力 費	10,940	管渠施設電力使用料 公共下水道(汚水) 6,912 特定環境保全公共下水道(汚水) 2,553 農業集落排水(汚水) 1,475
			薬 品 費	3,685	圧送管腐食防止薬品 公共下水道(汚水) 3,685
			保 険 料	383	下水道賠償責任保険 公共下水道(汚水) 152 公共下水道(雨水) 27 特定環境保全公共下水道(汚水) 116 農業集落排水(汚水) 85 漁業集落排水(汚水) 2 漁業集落排水(雨水) 1
		2 ポンプ場費		142,431	
			給 料	2,780	職員給 0.7人 公共下水道(雨水) 2,780

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			手 当 等	2,217	職員手当等 公共下水道(雨水) 2,217
			賞与引当金繰入額	385	賞与引当金繰入額 公共下水道(雨水) 385
			法 定 福 利 費	1,008	職員共済組合負担金等 公共下水道(雨水) 1,008
			備 消 品 費	1,041	業務用品(軍手等) 公共下水道(雨水) 66 雨水ポンプ場エンジンオイル 公共下水道(雨水) 975
			光 熱 水 費	2,222	水道料金・下水道使用料 公共下水道(雨水) 2,222
			通 信 運 搬 費	2,427	専用回線使用料 公共下水道(雨水) 2,361 漁業集落排水(雨水) 66
			委 託 料	29,378	運転管理業務 公共下水道(雨水) 9,056 漁業集落排水(雨水) 541 保守点検業務 公共下水道(雨水) 18,611 漁業集落排水(雨水) 523 産業廃棄物処理業務 公共下水道(雨水) 99 雨水ポンプ場草刈業務 公共下水道(雨水) 548

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			手 数 料	1,786	不燃物処理手数料 公共下水道(雨水) 516 消防設備点検 公共下水道(雨水) 725 A重油地下タンク漏洩検査手数料 公共下水道(雨水) 286 電気設備保安点検手数料 公共下水道(雨水) 259
			賃 借 料	106	遠隔監視システムレンタルサーバ 公共下水道(雨水) 106
			修 繕 費	38,276	雨水ポンプ場機器修繕 公共下水道(雨水) 36,000 漁業集落排水(雨水) 2,276
			動 力 費	27,924	雨水ポンプ場電力使用料 公共下水道(雨水) 18,779 漁業集落排水(雨水) 528 雨水ポンプ場燃料代 公共下水道(雨水) 8,602 漁業集落排水(雨水) 15
			工 事 請 負 費	30,000	雨水排水ポンプ場流入渠堆積土撤去工事 公共下水道(雨水) 30,000
			保 險 料	2,881	下水道賠償責任保険 公共下水道(雨水) 13 漁業集落排水(雨水) 1

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					建物総合損害保険
					公共下水道(雨水) 8
					漁業集落排水(雨水) 14
					機械保険
					公共下水道(雨水) 2,773
					漁業集落排水(雨水) 72
		3 処 理 場 費		88,000	
			備 消 品 費	326	処理場維持管理消耗品
					特定環境保全公共下水道(汚水) 10
					農業集落排水(汚水) 170
					漁業集落排水(汚水) 146
			燃 料 費	92	処理場現場対応燃料代
					特定環境保全公共下水道(汚水) 31
					農業集落排水(汚水) 31
					漁業集落排水(汚水) 30
			光 熱 水 費	126	処理場水道使用料
					特定環境保全公共下水道(汚水) 76
					漁業集落排水(汚水) 50
			通 信 運 搬 費	448	専用回線使用料
					特定環境保全公共下水道(汚水) 30
					農業集落排水(汚水) 387
					漁業集落排水(汚水) 31
			委 託 料	55,439	処理場維持管理業務
					特定環境保全公共下水道(汚水) 23,232
					農業集落排水(汚水) 16,685

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					漁業集落排水(汚水) 2,700 脱水汚泥運搬・処分委託料 特定環境保全公共下水道(汚水) 4,064 農業集落排水(汚水) 5,333 漁業集落排水(汚水) 1,693 電気設備保守点検業務 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,166 農業集落排水(汚水) 291 漁業集落排水(汚水) 168 全窒素・全リン測定業務廃液処理業務 特定環境保全公共下水道(汚水) 61 農業集落排水(汚水) 46
			手 数 料	817	浄化槽法定点検 農業集落排水(汚水) 39 漁業集落排水(汚水) 19 消防設備点検 農業集落排水(汚水) 24 水質検査手数料 漁業集落排水(汚水) 735
			修 繕 費	20,457	処理場機器修理 特定環境保全公共下水道(汚水) 15,950 農業集落排水(汚水) 2,475 漁業集落排水(汚水) 2,032
			動 力 費	9,403	処理場電力使用料 特定環境保全公共下水道(汚水) 2,094

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					農業集落排水(汚水) 6,233 漁業集落排水(汚水) 1,076
			薬 品 費	436	処理場薬品費 漁業集落排水(汚水) 436
			保 険 料	456	下水道賠償責任保険 特定環境保全公共下水道(汚水) 1 農業集落排水(汚水) 3 漁業集落排水(汚水) 1 建物総合損害保険 漁業集落排水(汚水) 10 機械保険 特定環境保全公共下水道(汚水) 151 農業集落排水(汚水) 263 漁業集落排水(汚水) 27
		4 排 水 設 備 費		12,102	
			給 料	4,372	職員給 1.1人 公共下水道(汚水) 2,780 特定環境保全公共下水道(汚水) 398 農業集落排水(汚水) 398 漁業集落排水(汚水) 398 小型浄化槽(汚水) 398
			手 当 等	3,485	職員手当等 公共下水道(汚水) 2,217 特定環境保全公共下水道(汚水) 317 農業集落排水(汚水) 317

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					漁業集落排水(汚水) 317
					小型浄化槽(汚水) 317
			賞与引当金繰入額	605	賞与引当金繰入額
					公共下水道(汚水) 385
					特定環境保全公共下水道(汚水) 55
					農業集落排水(汚水) 55
					漁業集落排水(汚水) 55
					小型浄化槽(汚水) 55
			法定福利費	1,584	職員共済組合負担金等
					公共下水道(汚水) 1,008
					特定環境保全公共下水道(汚水) 144
					農業集落排水(汚水) 144
					漁業集落排水(汚水) 144
					小型浄化槽(汚水) 144
			印刷製本費	1	排水設備検査済証
					公共下水道(汚水) 1
			通信運搬費	80	郵便料
					公共下水道(汚水) 80
			委託料	1,911	事業所排水水質検査業務
					公共下水道(汚水) 1,911
			交付金	64	水洗便所改造資金融資斡旋利子補給
					公共下水道(汚水) 64
		5 流域下水道管理費		701,340	
			負担金	701,340	沼田川流域下水道維持管理負担金
					公共下水道(汚水) 673,745

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					特定環境保全公共下水道(汚水) 22,139 沼田川流域下水道資本費負担金 公共下水道(汚水) 4,708 特定環境保全公共下水道(汚水) 154 沼田川流域下水道企業会計移行負担金 公共下水道(汚水) 575 特定環境保全公共下水道(汚水) 19
		6 小型浄化槽費		72,953	
			燃 料 費	31	現場対応用燃料代 小型浄化槽(汚水) 31
			委 託 料	67,123	浄化槽維持管理業務 小型浄化槽(汚水) 67,123
			手 数 料	4,185	浄化槽法定検査手数料 小型浄化槽(汚水) 4,185
			修 繕 費	1,600	浄化槽維持管理業務 小型浄化槽(汚水) 1,600
			会 費 負 担 金	14	県合併処理浄化槽推進協議会負担金 小型浄化槽(汚水) 14
		7 業 務 費		70,514	
			給 料	3,975	職員給 1.0人 公共下水道(汚水) 2,383 特定環境保全公共下水道(汚水) 398 農業集落排水(汚水) 398 漁業集落排水(汚水) 398 小型浄化槽(汚水) 398

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			手 当 等	3,169	職員手当等 公共下水道(汚水) 1,901 特定環境保全公共下水道(汚水) 317 農業集落排水(汚水) 317 漁業集落排水(汚水) 317 小型浄化槽(汚水) 317
			賞与引当金繰入額	550	賞与引当金繰入額 公共下水道(汚水) 330 特定環境保全公共下水道(汚水) 55 農業集落排水(汚水) 55 漁業集落排水(汚水) 55 小型浄化槽(汚水) 55
			法 定 福 利 費	1,440	職員共済組合負担金等 公共下水道(汚水) 864 特定環境保全公共下水道(汚水) 144 農業集落排水(汚水) 144 漁業集落排水(汚水) 144 小型浄化槽(汚水) 144
			印 刷 製 本 費	670	納入通知書・圧着ハガキ・窓空き封筒等 特定環境保全公共下水道(汚水) 173 農業集落排水(汚水) 215 小型浄化槽(汚水) 282
			通 信 運 搬 費	1,445	納付書等送付郵便料 特定環境保全公共下水道(汚水) 288 農業集落排水(汚水) 429

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					小型浄化槽(汚水) 728
			委 託 料	1,542	総合行政システム改修業務 特定環境保全公共下水道(汚水) 404 農業集落排水(汚水) 404 小型浄化槽(汚水) 404 料金システム改修業務 公共下水道(汚水) 330
			手 数 料	943	ファームバンキング手数料 公共下水道(汚水) 481 口座振替・コンビニ収納手数料 特定環境保全公共下水道(汚水) 114 農業集落排水(汚水) 152 小型浄化槽(汚水) 196
			賃 借 料	1,000	料金徴収システムソフトウェア賃借料 農業集落排水(汚水) 500 小型浄化槽(汚水) 500
			負 担 金	55,780	下水道使用料賦課徴収事務負担金 公共下水道(汚水) 55,352 漁業集落排水(汚水) 428
		8 総 係 費		53,556	
			給 料	9,139	職員給 2.3人 公共下水道(汚水) 6,752 公共下水道(雨水) 795 特定環境保全公共下水道(汚水) 398 農業集落排水(汚水) 398

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					漁業集落排水(汚水) 199 漁業集落排水(雨水) 199 小型浄化槽(汚水) 398
			手 当 等	7,287	職員手当等 公共下水道(汚水) 5,384 公共下水道(雨水) 634 特定環境保全公共下水道(汚水) 317 農業集落排水(汚水) 317 漁業集落排水(汚水) 159 漁業集落排水(雨水) 159 小型浄化槽(汚水) 317
			賞与引当金繰入額	1,266	賞与引当金繰入額 公共下水道(汚水) 935 公共下水道(雨水) 110 特定環境保全公共下水道(汚水) 55 農業集落排水(汚水) 55 漁業集落排水(汚水) 28 漁業集落排水(雨水) 28 小型浄化槽(汚水) 55
			法 定 福 利 費	3,312	職員共済組合負担金等 公共下水道(汚水) 2,448 公共下水道(雨水) 288 特定環境保全公共下水道(汚水) 144 農業集落排水(汚水) 144 漁業集落排水(汚水) 72

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					漁業集落排水(雨水) 72 小型浄化槽(汚水) 144
			退 職 給 付 費	5,648	退職給付引当金繰入額 公共下水道(汚水) 3,751 公共下水道(雨水) 1,210 特定環境保全公共下水道(汚水) 202 農業集落排水(汚水) 121 漁業集落排水(汚水) 121 漁業集落排水(雨水) 41 小型浄化槽(汚水) 202
			旅 費	138	出張旅費 公共下水道(汚水) 123 農業集落排水(汚水) 9 小型浄化槽(汚水) 6
			備 消 品 費	213	事務用品等 公共下水道(汚水) 176 特定環境保全公共下水道(汚水) 10 農業集落排水(汚水) 15 小型浄化槽(汚水) 12
			委 託 料	2,640	企業会計システム保守業務委託料 公共下水道(汚水) 2,640
			賃 借 料	8,276	庁舎スペース借上料 公共下水道(汚水) 8,276

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			研 修 費	141	下水道関連研修費 公共下水道(汚水) 141
			負 担 金	13,904	維持管理業務負担金 公共下水道(汚水) 13,904
			会 費 負 担 金	238	日本下水道協会年会費等 公共下水道(汚水) 207 特定環境保全公共下水道(汚水) 11 農業集落排水(汚水) 20
			積 立 金	1,085	下水道事業債等償還基金積立金 漁業集落排水(汚水) 1,085
			貸倒引当金繰入額	269	貸倒引当金繰入額 公共下水道(汚水) 185 特定環境保全公共下水道(汚水) 19 農業集落排水(汚水) 61 漁業集落排水(汚水) 3 小型浄化槽(汚水) 1
		9 減 価 償 却 費		1,741,885	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,560,747	建物 公共下水道(汚水) 1,465 公共下水道(雨水) 26,653 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,051 農業集落排水(汚水) 1,477 漁業集落排水(汚水) 1,106 漁業集落排水(雨水) 597

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					構築物
					公共下水道(汚水) 572,589
					公共下水道(雨水) 502,152
					特定環境保全公共下水道(汚水) 50,609
					農業集落排水(汚水) 45,011
					漁業集落排水(汚水) 15,693
					漁業集落排水(雨水) 10,188
					小型浄化槽(汚水) 28,574
					機械及び装置
					公共下水道(汚水) 24,230
					公共下水道(雨水) 257,186
					特定環境保全公共下水道(汚水) 5,041
					農業集落排水(汚水) 403
					漁業集落排水(汚水) 5,455
					漁業集落排水(雨水) 11,061
					工具器具及び備品
					公共下水道(汚水) 173
					公共下水道(雨水) 33
			無形固定資産 減価償却費	181,138	施設利用権
					公共下水道(汚水) 180,890
					特定環境保全公共下水道(汚水) 248
		10 資産減耗費		4,604	
			固定資産除却費	4,604	固定資産除却費
					公共下水道(汚水) 419
					公共下水道(雨水) 4,099

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					特定環境保全公共下水道(汚水) 1 農業集落排水(汚水) 82 漁業集落排水(汚水) 1 漁業集落排水(雨水) 1 小型浄化槽(汚水) 1
	2 営業外費用			277,725	
		1 支 払 利 息		274,331	
			企 業 債 利 息	273,846	企業債借入金利息 公共下水道(汚水) 173,746 公共下水道(雨水) 80,389 特定環境保全公共下水道(汚水) 7,694 農業集落排水(汚水) 4,184 漁業集落排水(汚水) 2,595 漁業集落排水(雨水) 2,911 小型浄化槽(汚水) 2,327
			借 入 金 利 息	485	他会計借入金利息 公共下水道(汚水) 485
		2 雑 支 出		3,394	
			雑 支 出	3,394	受益者負担金・事業分担金一括納付報奨金等 公共下水道(汚水) 314 漁業集落排水(汚水) 15 その他雑支出 公共下水道(汚水) 3,062

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					農業集落排水(汚水) 1 漁業集落排水(汚水) 1 小型浄化槽(汚水) 1
	3 特別損失			100	
		1 過年度損益修正損		100	過年度損益修正損 公共下水道(汚水) 40 公共下水道(雨水) 10 特定環境保全公共下水道(汚水) 10 農業集落排水(汚水) 10 漁業集落排水(汚水) 10 漁業集落排水(雨水) 10 小型浄化槽(汚水) 10
	4 予 備 費			10,000	
		1 予 備 費		10,000	予備費 公共下水道(汚水) 2,500 公共下水道(雨水) 2,500 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,000 農業集落排水(汚水) 1,000 漁業集落排水(汚水) 1,000 漁業集落排水(雨水) 1,000 小型浄化槽(汚水) 1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 下水道事業 資本的収入				1,765,405	
	1 企業債			1,179,100	
		1 企業債			1,179,100
	2 補助金			375,363	
		1 補助金			375,363

款	項	目	節	予 定 額	備 考
	3 負 担 金			8,589	
		1 負 担 金		8,589	
			負 担 金	3,886	受益者負担金 公共下水道(汚水) 3,886
			分 担 金	4,703	事業分担金 公共下水道(汚水) 1 特定環境保全公共下水道(汚水) 380 農業集落排水(汚水) 380 漁業集落排水(汚水) 342 小型浄化槽(汚水) 3,600
	4 出 資 金			202,353	
		1 出 資 金		202,353	出資金 公共下水道(汚水) 156,701 公共下水道(雨水) 44,690 漁業集落排水(雨水) 962

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考	
1 下水道事業 資本的支出				2,794,905		
	1 建設改良費			1,259,331		
		1 管渠建設事業費			771,948	
			給 料	21,446	職員給 5.4人 公共下水道(汚水) 19,063 公共下水道(雨水) 2,383	
			手 当 等	17,138	職員手当等 公共下水道(汚水) 15,201 公共下水道(雨水) 1,937	
			賞与引当金繰入額	2,969	賞与引当金繰入額 公共下水道(汚水) 2,639 公共下水道(雨水) 330	
			法 定 福 利 費	7,776	職員共済組合負担金等 公共下水道(汚水) 6,912 公共下水道(雨水) 864	
			旅 費	736	出張旅費 公共下水道(汚水) 442 公共下水道(雨水) 294	
			備 消 品 費	1,683	事務用品等 公共下水道(汚水) 956 公共下水道(雨水) 627 特定環境保全公共下水道(汚水) 100	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			燃 料 費	500	車両用燃料 公共下水道(汚水) 200 公共下水道(雨水) 300
			委 託 料	142,200	実施設計測量委託等 3件 公共下水道(汚水) 10,500 公共下水道(雨水) 5,000 普及促進業務委託 公共下水道(汚水) 30,000 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,000 管路調査設計業務 4件 公共下水道(雨水) 41,700 内水ハザードマップ作成業務委託 1件 公共下水道(雨水) 44,000 公共下水道台帳作成業務 2件 公共下水道(汚水) 5,000 公共下水道(雨水) 5,000
			賃 借 料	435	公用車リース料 公共下水道(汚水) 152 公共下水道(雨水) 283
			修 繕 費	120	公用車車検 公共下水道(汚水) 90 公共下水道(雨水) 30

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			材 料 費	3,163	公共ます設置材料代 公共下水道(汚水) 3,000 漁業集落排水(汚水) 163
			補 償 費	39,300	物件移転補償費 公共下水道(汚水) 39,000 公共下水道(雨水) 300
			工 事 負 担 金	2,449	工事関係入札事務負担金 公共下水道(汚水) 1,999 工事関係検査事務負担金 公共下水道(汚水) 450
			工 事 請 負 費	531,900	下水道管布設工事等 16件 公共下水道(汚水) 338,900 公共下水道(雨水) 183,000 漁業集落排水(汚水) 10,000
			公 課 費	19	重量税 公共下水道(汚水) 10 公共下水道(雨水) 9
			保 險 料	114	自賠責保険 公共下水道(汚水) 15 公共下水道(雨水) 20 自動車共済保険 公共下水道(汚水) 33 公共下水道(雨水) 46

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		2 ポンプ場建設事業費		379,283	
			給 料	5,560	職員給 1.4人 公共下水道(雨水) 5,560
			手 当 等	4,521	職員手当等 公共下水道(雨水) 4,521
			賞与引当金繰入額	770	賞与引当金繰入額 公共下水道(雨水) 770
			法 定 福 利 費	2,016	職員共済組合負担金等 公共下水道(雨水) 2,016
			旅 費	416	出張旅費 公共下水道(雨水) 416
			委 託 料	26,000	排水区基本設計業務委託 1件 公共下水道(雨水) 26,000
			工 事 請 負 費	340,000	皆実雨水排水ポンプ場改築工事 公共下水道(雨水) 190,000 和田雨水排水ポンプ場除塵機更新工事 公共下水道(雨水) 150,000
		3 処理場建設事業費		14,636	
			旅 費	36	出張旅費 漁業集落排水(汚) 36
			工 事 請 負 費	14,600	処理場立入防止柵設置工事 農業集落排水(汚水) 1,600 処理場機械設備工事 農業集落排水(汚水) 2,000 漁業集落排水(汚水) 3,000

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					処理場電気設備工事 農業集落排水(汚水) 8,000
		4 小 型 浄 化 槽 建 設 事 業 費		12,024	
			給 料	795	職員給 0.2人 小型浄化槽(汚水) 795
			手 当 等	634	職員手当等 小型浄化槽(汚水) 634
			賞与引当金繰入額	110	賞与引当金繰入額 小型浄化槽(汚水) 110
			法 定 福 利 費	288	職員共済組合負担金等 小型浄化槽(汚水) 288
			備 消 品 費	20	事務用消耗品 小型浄化槽(汚水) 20
			旅 費	6	出張旅費 小型浄化槽(汚水) 6
			燃 料 費	21	車両用燃料 小型浄化槽(汚水) 21
			委 託 料	750	小型浄化槽設置実施設計 小型浄化槽(汚水) 750
			工 事 請 負 費	9,400	小型浄化槽設置工事 小型浄化槽(汚水) 10件 9,400

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		5 流域下水道整備費		61,601	
		負担金		61,601	沼田川流域下水道建設負担金 公共下水道(汚水) 59,641 特定環境保全公共下水道(汚水) 1,960
		6 受益者負担金・ 分担金徴収業務費		19,239	
		給 料		3,972	職員給 1.0人 公共下水道(汚水) 3,972
		手 当 等		3,167	職員手当等 公共下水道(汚水) 3,167
		賞与引当金繰入額		550	賞与引当金繰入額 公共下水道(汚水) 550
		法 定 福 利 費		1,440	職員共済組合負担金等 公共下水道(汚水) 1,440
		印 刷 製 本 費		1,153	供用開始区域図 公共下水道(汚水) 260 パンフレット(受益者負担金・分担金のはなし、み はらの下水道) 公共下水道(汚水) 178 納入通知書・封筒・返信用封筒等 公共下水道(汚水) 715
		通 信 運 搬 費		949	受益者負担金申告書・納付書等送付郵便料 公共下水道(汚水) 949

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			手 数 料	14	口座振替手数料等 公共下水道(汚水) 14
			賃 借 料	3,000	受益者負担金賦課・徴収システムソフトウェア 賃借料 公共下水道(汚水) 3,000
			研 修 費	29	受益者負担金賦課・徴収事務研修費 公共下水道(汚水) 29
			負 担 金	4,965	受益者負担金賦課・徴収事務負担金 公共下水道(汚水) 4,965
		7 固定資産購入費		600	
			有形固定資産購入費	600	ガス検知器 公共下水道(汚水) 600
	2 企業債 償 還 金			1,525,574	
		1 企業債償還金		1,525,574	企業債借入金元金 公共下水道(汚水) 1,018,779 公共下水道(雨水) 377,472 特定環境保全公共下水道(汚水) 46,007 農業集落排水(汚水) 41,611 漁業集落排水(汚水) 19,797 漁業集落排水(雨水) 8,897 小型浄化槽(汚水) 13,011

款	項	目	節	予 定 額	備 考
	3 予 備 費			10,000	
		1 予 備 費		10,000	予備費
					公共下水道(汚水) 2,500
					公共下水道(雨水) 2,500
					特定環境保全公共下水道(汚水) 1,000
					農業集落排水(汚水) 1,000
					漁業集落排水(汚水) 1,000
					漁業集落排水(雨水) 1,000
					小型浄化槽(汚水) 1,000