

令和5年度

日田市下水道事業会計補正予算

(第2号)

# 目 次

令和5年度日田市下水道事業会計補正予算（第2号）	1
令和5年度日田市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画	4
令和5年度日田市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
令和5年度日田市下水道事業予定貸借対照表	9
令和5年度の財務諸表に関する注記	13
令和5年度日田市下水道事業会計補正予算（第2号）明細書	16
給与費明細書	22

議案第 34 号

令和 5 年度日田市下水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総則）

第 1 条 令和 5 年度日田市下水道事業会計の補正予算（第 2 号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第 2 条 令和 5 年度日田市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条に定めた業務の予定量を次のように改める。

- （3）年間総処理水量 6,577 千m<sup>3</sup>
- （4）主要な建設改良事業
  - （イ）公共下水道事業管渠建設費 381,199 千円

（収益的収入及び支出）

第 3 条 予算第 3 条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第 1 款 公 共 下 水 道 事 業 収 益	1,922,914 千円	▲628 千円	1,922,286 千円
第 1 項 営 業 収 益	1,035,276 千円	▲533 千円	1,034,743 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	887,635 千円	▲95 千円	887,540 千円
第 2 款 特定環境保全公共下水道事業収益	56,811 千円	▲2,935 千円	53,876 千円
第 1 項 営 業 収 益	12,956 千円	▲1,003 千円	11,953 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	43,852 千円	▲1,932 千円	41,920 千円
第 3 款 農業集落排水事業収益	148,432 千円	2,028 千円	150,460 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	131,584 千円	2,028 千円	133,612 千円

支 出

第1款 公共下水道事業費用	1,887,768 千円	▲29,091 千円	1,858,677 千円
第1項 営業費用	1,735,178 千円	▲45,279 千円	1,689,899 千円
第2項 営業外費用	147,787 千円	16,188 千円	163,975 千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業費用	56,432 千円	▲3,349 千円	53,083 千円
第1項 営業費用	53,190 千円	▲3,349 千円	49,841 千円
第3款 農業集落排水事業費用	146,158 千円	2,325 千円	148,483 千円
第1項 営業費用	115,387 千円	2,325 千円	117,712 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 573,397 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 31,723 千円、減債積立金 4,022 千円、過年度分損益勘定留保資金 537,652 千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収入			
第1款 公共下水道事業資本的収入	815,293 千円	▲35,609 千円	779,684 千円
第1項 企業債	554,400 千円	▲38,800 千円	515,600 千円
第2項 補助金	186,830 千円	19,892 千円	206,722 千円
第3項 負担金	27,145 千円	▲18,883 千円	8,262 千円
第4項 分担金	363 千円	2,146 千円	2,509 千円
第8項 基金	479 千円	36 千円	515 千円
第3款 農業集落排水事業資本的収入	76,015 千円	▲700 千円	75,315 千円
第1項 企業債	5,900 千円	▲700 千円	5,200 千円
支出			
第1款 公共下水道事業資本的支出	1,302,911 千円	▲18,915 千円	1,283,996 千円
第1項 建設改良費	599,167 千円	▲18,951 千円	580,216 千円
第4項 投資	479 千円	36 千円	515 千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額を、次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業建設改良費充当	303,200千円	▲17,800千円	285,400千円
農業集落排水事業建設改良費充当	5,900千円	▲700千円	5,200千円
公共下水道事業資本費平準化債	204,000千円	▲21,000千円	183,000千円

(議会の議決を得なければ流用することができない経費)

第6条 予算第9条に定めた経費の予定額を、次のとおり改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	130,368千円	▲5,098千円	125,270千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条中「377,688千円」を「379,555千円」に改める。

令和6年2月27日 提出

日田市長 椋野美智子

令和5年度日田市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道 事業収益			1,922,914	▲ 628	1,922,286
	1 営業収益		1,035,276	▲ 533	1,034,743
		3 他会計負担金	127,554	▲ 533	127,021
	2 営業外収益		887,635	▲ 95	887,540
		2 他会計補助金	236,549	▲ 68	236,481
		4 国県補助金	41,400	1,578	42,978
		5 長期前受金戻入	607,966	▲ 1,605	606,361
2 特定環境保全 公共下水道 事業収益			56,811	▲ 2,935	53,876
	1 営業収益		12,956	▲ 1,003	11,953
		1 下水道使用料	12,954	▲ 1,003	11,951
	2 営業外収益		43,852	▲ 1,932	41,920
		2 他会計補助金	19,909	▲ 474	19,435
		4 国県補助金	5,500	▲ 1,273	4,227
		8 消費税及び地方消費税還付金	899	▲ 185	714
3 農業集落排水 事業収益			148,432	2,028	150,460
	2 営業外収益		131,584	2,028	133,612
		2 他会計補助金	121,230	2,409	123,639
		5 長期前受金戻入	7,874	28	7,902
		8 消費税及び地方消費税還付金	2,479	▲ 409	2,070

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道 事業費用			1,887,768	▲ 29,091	1,858,677
	1 営業費用		1,735,178	▲ 45,279	1,689,899
		1 管渠費	171,816	▲ 14,331	157,485
		2 ポンプ場費	21,444	▲ 2,469	18,975
		3 処理場費	302,391	▲ 6,271	296,120
		4 業務費	51,155	▲ 1,525	49,630
		5 総係費	74,516	2,170	76,686
		6 減価償却費	1,079,312	6,030	1,085,342
	7 資産減耗費	34,444	▲ 28,883	5,561	
	2 営業外費用		147,787	16,188	163,975
1 支払利息及び企業債取扱諸費		129,090	▲ 1,151	127,939	
	2 消費税及び地方消費税	18,597	17,339	35,936	
2 特定環境保全 公共下水道 事業費用			56,432	▲ 3,349	53,083
	1 営業費用		53,190	▲ 3,349	49,841
		3 処理場費	26,224	▲ 3,349	22,875
3 農業集落排水 事業費用			146,158	2,325	148,483
	1 営業費用		115,387	2,325	117,712
		1 管渠費	11,769	▲ 720	11,049
		3 処理場費	21,060	▲ 688	20,372
		7 資産減耗費	20	3,733	3,753

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的収入			815,293	▲ 35,609	779,684
	1 企業債		554,400	▲ 38,800	515,600
		1 建設改良企業債	303,200	▲ 17,800	285,400
		2 その他の企業債	251,200	▲ 21,000	230,200
	2 補助金		186,830	19,892	206,722
		1 国庫補助金	186,830	19,892	206,722
	3 負担金		27,145	▲ 18,883	8,262
		2 受益者負担金	2,613	2,200	4,813
		4 工事負担金	24,400	▲ 21,083	3,317
	4 分担金		363	2,146	2,509
		1 区域外流入分担金	363	2,146	2,509
	8 基金		479	36	515
		2 基金造成金	479	36	515
3 農業集落排水事業 資本的収入			76,015	▲ 700	75,315
	1 企業債		5,900	▲ 700	5,200
		1 建設改良企業債	5,900	▲ 700	5,200

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的支出			1,302,911	▲ 18,915	1,283,996
	1 建設改良費		599,167	▲ 18,951	580,216
		1 管渠建設費	400,764	▲ 19,565	381,199
		3 受益者負担金業務費	11,909	614	12,523
	4 投資		479	36	515
		1 投資	479	36	515

令和5年度日田市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	4,884
減価償却費	1,186,513
資産減耗費	9,320
長期前受金戻入	▲ 631,803
引当金の増加・減少 (▲は減少)	6,766
未収金の増加・減少 (▲は増加)	▲ 22,138
たな卸資産の増加・減少 (▲は増加)	128
前払金の増加・減少 (▲は増加)	0
未払金の増加・減少 (▲は減少)	64,531
特定収入仮払消費税の調整額	▲ 37,163
その他流動負債の増加・減少 (▲は減少)	0
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	158,895
小計	739,933
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	▲ 158,895
業務活動によるキャッシュ・フロー	581,038

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	▲ 962,883
固定資産の売却による収入	3
補助金・負担金等による収入	409,268
基金の運用による収入	32
基金の積み立てによる支出	▲ 532
基金の取り崩しによる収入	500
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 553,612

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	543,000
その他の企業債による収入	230,200
建設改良企業債償還による支出	▲ 818,106
その他の企業債償還による支出	▲ 25,857
一般会計からの出資金受入れ	128,194
財務活動によるキャッシュ・フロー	57,431

IV 現金増加・減少額	84,857
V 期首現金残高	845,108
VI 期末現金残高	929,965

令和5年度日田市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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		1,347,531,697		
ロ 建物	964,095,006			
減価償却累計額	<u>287,547,603</u>	676,547,403		
ハ 構築物	27,691,237,885			
減価償却累計額	<u>5,504,152,529</u>	22,187,085,356		
ニ 機械及び装置	4,777,825,890			
減価償却累計額	<u>2,457,925,149</u>	2,319,900,741		
ホ 車輛運搬具	6,490,726			
減価償却累計額	<u>4,776,607</u>	1,714,119		
ヘ 工具器具及び備品	14,479,141			
減価償却累計額	<u>5,698,329</u>	8,780,812		
ト 建設仮勘定		<u>536,491,745</u>		
有形固定資産合計			27,078,051,873	
(2) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券			0	
ロ 基金			317,906,802	
ハ その他投資	72,670			
その他投資貸倒引当金	<u>72,670</u>	<u>0</u>		
投資合計			<u>317,906,802</u>	
固定資産合計				27,395,958,675

2	流動資産				
	(1) 現金預金			929,965,102	
	(2) 未収金	167,022,684			
	貸倒引当金	<u>1,613,354</u>		165,409,330	
	(3) 貯蔵品			323,080	
	(4) 前払金			0	
	(5) その他の流動資産			<u>0</u>	
	流動資産合計				1,095,697,512
	資産合計				<u><u>28,491,656,187</u></u>
		負債の部			
3	固定負債	円	円	円	円
	(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	8,386,205,591			
	ロ その他の企業債	<u>930,722,931</u>		9,316,928,522	
	(2) 他会計借入金			0	
	(3) 引当金			<u>33,267,906</u>	
	固定負債合計				9,350,196,428
4	流動負債				
	(1) 一時借入金			0	
	(2) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	805,612,177			
	ロ その他の企業債	<u>42,767,926</u>		848,380,103	
	(3) 他会計借入金			0	
	(4) 未払金			182,784,742	
	(5) 前受金			0	

(6) 引当金			10,314,629	
(7) 預り金			0	
(8) その他の流動負債			0	
流動負債合計				1,041,479,474
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	1,194,291,607			
受贈財産評価額収益化累計額	298,472,105	895,819,502		
ロ 受益者負担金	1,901,659,472			
受益者負担金収益化累計額	422,473,136	1,479,186,336		
ハ 区域外流入分担金	24,559,222			
区域外流入分担金収益化累計額	4,069,966	20,489,256		
ニ 公共ます設置負担金	11,800,714			
公共ます設置負担金収益化累計額	2,457,956	9,342,758		
ホ 国庫(県)補助金	10,620,468,415			
国庫(県)補助金収益化累計額	2,869,700,727	7,750,767,688		
ヘ 他会計補助金	3,100,090,524			
他会計補助金収益化累計額	864,104,612	2,235,985,912		
ト 他会計負担金	1,052,902			
他会計負担金収益化累計額	215,268	837,634		
チ 工事負担金	131,618,733			
工事負担金収益化累計額	14,053,297	117,565,436		
リ 農業集落排水事業分担金	32,007,345			
農業集落排水事業分担金収益化累計額	5,506,180	26,501,165		
ヌ その他長期前受金	0			
その他長期前受金収益化累計額	0	0		
長期前受金合計			12,536,495,687	
繰延収益合計				12,536,495,687
負債合計				22,928,171,589

	資 本 の 部			
	円	円	円	円
6 資本金				
(1) 固有資本金			2,174,519,305	
(2) 他会計出資金			1,978,211,318	
(3) 組入資本金			18,568,375	
(4) 引継資本金			41,036,669	
資本金合計			<u>41,036,669</u>	4,212,335,667
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		684,895,802		
ロ 受益者負担金		0		
ハ 区域外流入分担金		0		
ニ 公共ます設置負担金		0		
ホ 国庫(県)補助金		653,716,514		
ヘ 他会計補助金		2,963,239		
ト 他会計負担金		0		
チ 工事負担金		155,333		
リ 農業集落排水事業分担金		1,466,000		
ヌ その他資本剰余金		0		
資本剰余金合計		<u>0</u>	1,343,196,888	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金当年度末残高	0			
当年度純利益(純損失)	3,929,769			
その他未処分利益剰余金	4,022,274	7,952,043		
利益剰余金合計	<u>4,022,274</u>	<u>7,952,043</u>	7,952,043	
剰余金合計			<u>7,952,043</u>	1,351,148,931
資本合計				<u>5,563,484,598</u>
負債資本合計				<u>28,491,656,187</u>

## 令和5年度の財務諸表に関する注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (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	9年～50年
構築物	50年
機械及び備品	9年～20年
車輛運搬具	4年
器具及び備品	3年～15年

#### 3 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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、下水道事業会計が負担すると見込まれる 33,267,906 円を計上している。

##### (2) 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いに備えるため、当年度末における支給(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。

#### (3) 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。なお、貸倒実績率については、過去3年分の平均値から算出している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### 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、2,577,887,395円である。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和5年度において、退職手当として1,681,142円を支給することとなったため、退職給付引当金1,681,142円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当として  
24,944,684円を支給することとなったため、賞与引当  
金7,878,728円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当の支給に伴う法  
定福利費4,780,247円を支払うこととなったため、法定  
福利費引当金1,408,801円を取り崩す。

III. 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

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に  
係る方法に準じた会計処理を行っている。

オペレーティング・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を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転ファイナンス・リース取引のうち、次のいずれ  
かに該当する場合は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた  
会計処理を行っている。

- (1) 購入時に費用処理するもの
- (2) リース期間が1年以内のもの

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を行っている。

IV. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日田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、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通り  
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 区域で雨水及び汚水を処理す 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

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

	事業区分			合計
	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	
営業収益	960,744	10,867	15,315	986,926
営業費用	1,704,534	48,580	115,848	1,868,962
営業損益	▲743,790	▲37,713	▲100,533	▲882,036
経常損益	4,438	982	1,441	6,861
セグメント資産	25,818,669	668,687	2,004,300	28,491,656
セグメント負債	20,847,136	586,144	1,494,892	22,928,172
セグメント純利益（欠損金）	2,756	▲76	1,250	3,930
その他の項目				
他会計繰入金	405,453	31,451	193,741	630,645
減価償却費	1,085,342	22,015	79,156	1,186,513
特別利益	3	3	3	9
特別損失	1,685	107	194	1,986
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	▲72,921	▲20,962	▲71,781	▲165,664

令和5年度日田市下水道事業会計補正予算（第2号）明細書

収益の収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各目明細	
						節	金額
1	公共下水道事業収益		1,922,914	▲ 628	1,922,286		
	1	営業収益	1,035,276	▲ 533	1,034,743		
		3 他会計負担金	127,554	▲ 533	127,021	1	雨水処理負担金 ▲ 533
	2	営業外収益	887,635	▲ 95	887,540		
		2 他会計補助金	236,549	▲ 68	236,481	1	他会計補助金 ▲ 68
		4 国庫補助金	41,400	1,578	42,978	1	国庫補助金 1,578
		5 長期前受金戻入	607,966	▲ 1,605	606,361	1	長期前受金 受贈 財産評価額戻入 319
						2	長期前受金 受益 者負担金戻入 ▲ 117
						3	長期前受金 区域 外流入分担金戻入 78
						4	長期前受金 ます設置負担戻入 ▲ 12
						5	長期前受金 国庫補助金戻入 ▲ 857
						7	長期前受金 他会計補助金戻入 ▲ 1,284
						8	長期前受金 他会計負担金戻入 1
						9	長期前受金 工事負担金戻入 267

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各 目 明 細	
						節	金 額
2	特定環境保全公共下水道事業収益		56,811	▲ 2,935	53,876		
	1	営業収益	12,956	▲ 1,003	11,953		
		1 下水道使用料	12,954	▲ 1,003	11,951	1 下水道使用料	▲ 1,003
	2	営業外収益	43,852	▲ 1,932	41,920		
		2 他会計補助金	19,909	▲ 474	19,435	1 他会計補助金	▲ 474
		4 国県補助金	5,500	▲ 1,273	4,227	1 国庫補助金	▲ 1,273
		8 消費税及び地方消費税還付金	899	▲ 185	714	1 消費税及び地方消費税還付金	▲ 185
3	農業集落排水事業収益		148,432	2,028	150,460		
	2	営業外収益	131,584	2,028	133,612		
		2 他会計補助金	121,230	2,409	123,639	1 他会計補助金	2,409
		5 長期前受金戻入	7,874	28	7,902	10 長期前受金 農業集落排水事業分担金戻入	28
		8 消費税及び地方消費税還付金	2,479	▲ 409	2,070	1 消費税及び地方消費税還付金	▲ 409

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各 目 明 細		
						節	金 額	
1	公共下水道事業費用		1,887,768	▲ 29,091	1,858,677			
	1	営業費用	1,735,178	▲ 45,279	1,689,899			
		1	管渠費	171,816	▲ 14,331	157,485	2 給料	95
						3 手当	134	
						4 法定福利費	50	
						16 委託料	▲ 10,142	
						21 修繕費	▲ 2,900	
						22 動力費	▲ 1,568	
		2	ポンプ場費	21,444	▲ 2,469	18,975	22 動力費	▲ 2,469
		3	処理場費	302,391	▲ 6,271	296,120	2 給料	70
						3 手当	▲ 664	
						4 法定福利費	▲ 195	
						22 動力費	▲ 5,482	
		4	業務費	51,155	▲ 1,525	49,630	2 給料	▲ 947
						3 手当	▲ 92	
						4 法定福利費	▲ 486	
		5	総係費	74,516	2,170	76,686	2 給料	215
						3 手当	375	
						4 法定福利費	▲ 37	
						5 退職給付費	1,617	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各 目 明 細	
						節	金 額
		6 減価償却費	1,079,312	6,030	1,085,342	1 有形固定資産減価償却費	6,030
		7 資産減耗費	34,444	▲ 28,883	5,561	1 固定資産除却費	▲ 28,883
	2	営業外費用	147,787	16,188	163,975		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	129,090	▲ 1,151	127,939	1 企業債利息	▲ 1,151
		2 消費税及び 地方消費税	18,597	17,339	35,936	1 公課費	17,339
2		特定環境保全公共下水道事業費用	56,432	▲ 3,349	53,083		
	1	営業費用	53,190	▲ 3,349	49,841		
		3 処理場費	26,224	▲ 3,349	22,875	16 委託料	▲ 2,313
						22 動力費	▲ 1,036
3		農業集落排水事業費用	146,158	2,325	148,483		
	1	営業費用	115,387	2,325	117,712		
		1 管渠費	11,769	▲ 720	11,049	22 動力費	▲ 720
		3 処理場費	21,060	▲ 688	20,372	22 動力費	▲ 688
		7 資産減耗費	20	3,733	3,753	1 固定資産除却費	3,733

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各 目 明 細	
						節	金 額
1		公共下水道事業資本的収入	815,293	▲ 35,609	779,684		
	1	企業債	554,400	▲ 38,800	515,600		
		1 建設改良企業債	303,200	▲ 17,800	285,400	1 建設改良企業債	▲ 17,800
		2 その他の企業債	251,200	▲ 21,000	230,200	1 その他の企業債	▲ 21,000
	2	補助金	186,830	19,892	206,722		
		1 国庫補助金	186,830	19,892	206,722	1 国庫補助金	19,892
	3	負担金	27,145	▲ 18,883	8,262		
		2 受益者負担金	2,613	2,200	4,813	1 受益者負担金	2,200
		4 工事負担金	24,400	▲ 21,083	3,317	1 工事負担金	▲ 21,083
	4	分担金	363	2,146	2,509		
		1 区域外流入分担金	363	2,146	2,509	1 区域外流入分担金	2,146
	8	基金	479	36	515		
		2 基金造成金	479	36	515	1 基金造成金	36
3		農業集落排水事業資本的収入	76,015	▲ 700	75,315		
	1	企業債	5,900	▲ 700	5,200		
		1 建設改良企業債	5,900	▲ 700	5,200	1 建設改良企業債	▲ 700

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	各 目 明 細	
						節	金 額
1	公共下水道事業資本の支出		1,302,911	▲ 18,915	1,283,996		
	1	建設改良費	599,167	▲ 18,951	580,216		
		1 管渠建設費	400,764	▲ 19,565	381,199	2 給料	▲ 2,333
						3 手当	▲ 1,371
						4 法定福利費	▲ 692
						24 工事請負費	▲ 15,169
		3 受益者負担金業務費	11,909	614	12,523	2 給料	▲ 131
						3 手当	▲ 564
						4 法定福利費	▲ 142
						8 報償費	1,451
	4	投資	479	36	515		
		1 投資	479	36	515	1 基金積立金	36

## 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	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計				
補正後	損益勘定支弁職員	—	15	—	52,011	39,283	91,294	17,166	108,460	職員 15
	資本勘定支弁職員	—	2	—	8,712	5,197	13,909	2,901	16,810	職員 2
	合 計	—	17	—	60,723	44,480	105,203	20,067	125,270	
補正前	損益勘定支弁職員	—	15	—	52,578	37,913	90,491	17,834	108,325	職員 15
	資本勘定支弁職員	—	3	—	11,176	7,132	18,308	3,735	22,043	職員 3
	合 計	—	18	—	63,754	45,045	108,799	21,569	130,368	
比較	損益勘定支弁職員	—	0	—	▲ 567	1,370	803	▲ 668	135	職員
	資本勘定支弁職員	—	▲ 1	—	▲ 2,464	▲ 1,935	▲ 4,399	▲ 834	▲ 5,233	職員 ▲ 1
	合 計	—	▲ 1	—	▲ 3,031	▲ 565	▲ 3,596	▲ 1,502	▲ 5,098	

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	児童手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職給付費	手当合計
	補正後	2,700	818	2,036	25,736	2,885	2,055	798	—	—	10	7,442	44,480
	補正前	2,802	1,271	3,125	25,839	3,668	1,515	798	4	48	150	5,825	45,045
	比較	▲ 102	▲ 453	▲ 1,089	▲ 103	▲ 783	540	0	▲ 4	▲ 48	▲ 140	1,617	▲ 565

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明		備 考
給 料	▲ 3,031	給与改定に伴う増減分	919	給与改定に伴う増減分	919	
		その他の増減分	▲ 3,950	新陳代謝に係る増減分	▲ 3,741	
				その他の増減分	▲ 209	
手 当	▲ 565	給与改定に伴う増減分	887	給与改定に伴う増減分	887	
		その他の増減分	▲ 1,452	新陳代謝に係る増減分	▲ 3,030	
				その他の増減分	1,578	