

令和5年度

嬉野市下水道事業会計予算書

佐賀県嬉野市

目 次

令和5年度	嬉野市下水道事業会計予算	1
(説明資料)		
令和5年度	嬉野市下水道事業会計予算実施計画	3
令和5年度	嬉野市下水道事業会計予定キャッシュフロー計算書	7
	給与費明細書	8
	債務負担行為に関する調書	15
令和5年度	嬉野市下水道事業会計予定貸借対照表	16
	注記表	18
令和4年度	嬉野市下水道事業会計予定損益計算書	19
令和4年度	嬉野市下水道事業会計予定貸借対照表	20
(附属書類)		
令和5年度	嬉野市下水道事業会計予算説明書	23
令和5年度	主要な事業の説明書	31

令和5年度

嬉野市下水道事業会計予算

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度嬉野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) 接続戸数	4,121 戸
(2) 年間総処理水量	1,196 千m ³
(3) 一日平均処理水量	3,276 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(イ) 農業集落排水機器更新設計及び工事	74,700 千円
(ロ) 公共下水道舗装復旧工事	52,000 千円
(ハ) 市営浄化槽設置工事	99,893 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	831,042 千円
第1項	営業	収益	211,439 千円
第2項	営業外	収益	619,603 千円
		支 出	
第1款	下水道事業	費用	817,691 千円
第1項	営業	費用	732,780 千円
第2項	営業外	費用	81,911 千円
第3項	予備	費用	3,000 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146,519千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,263千円、前年度分損益勘定留保資金42,281千円、当年度分損益勘定留保資金90,975千円で補てんするものとする。)

		収 入	
第1款	資本的	収入	505,594 千円
第1項	企業	債	409,600 千円
第2項	他会計	補助金	38,450 千円
第3項	国庫	補助金	39,404 千円
第4項	負担	金等	18,140 千円
		支 出	
第1款	資本的	支出	652,113 千円
第1項	建設改良	費用	261,436 千円
第2項	企業	債償還金	390,677 千円

(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
脱水汚泥・し渣（収集・運搬・処分）に係る委託料	令和6年度	予算で定める額
佐賀西部広域水道企業団徴収委託料	令和5年度から令和7年度まで	各年度の予算で定める額

(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	199,600千円	普通貸借又は証券発行	3.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
公営企業会計適用事業	3,600千円	〃	〃	〃
資本費平準化債	206,400千円	〃	〃	〃

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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。

- ・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及び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ができない経費)

第9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。

- ・職員給与費 51,219千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業費用及び資本的支出の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、447,098千円である。

令和5年2月28日提出

嬉野市長 村上 大祐

說 明 資 料

令和5年度 嬉野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			(千円) 831,042	
	1 営業収益		211,439	
		1 下水道使用料	192,646	
		2 補助金	17,750	公共下水道国庫補助金
		3 その他営業収益	1,043	指定工事事業者・責任技術者登録 手数料 排水設備工事確認・検査手数料 コンポスト売上
	2 営業外収益		619,603	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 他会計補助金	408,648	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	196,603	長期前受金の収益化
		4 消費税及び地方消費税還付金	14,348	
	5 雑収益	3	土地貸付料等	

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業 費用			(千円) 817,691	
	1 営業費用		732,780	
		1 管きよ費	60,560	管きよの維持管理に要する費用
		2 処理場費	248,411	処理場、浄化槽の維持管理及び 処理作業に要する費用
		3 総係費	45,967	業務活動の全般に要する費用
		4 減価償却費	371,322	固定資産の減価償却
		5 資産減耗費	6,520	固定資産除却費
	2 営業外費用		81,911	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	80,711	企業債及び一時借入金の利息
		2 雑支出	1,200	
		○ 消費税及び 地方消費税		廃目
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	
	○ 特別損失			廃項
		○ その他特別 損失		廃目

令和5年度 嬉野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)

下水道事業会計 間接法 (単位 円)

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	88,917
減価償却費	371,322,000
固定資産除却費	6,520,000
賞与引当金の増加額 (△は減少)	600,594
法定福利費引当金の増加額 (△は減少)	94,552
貸倒引当金の増加額 (△は減少)	370,000
長期前受金戻入額	△ 196,603,000
支払利息及び企業債取扱費	80,711,000
営業及び営業外未収金増減額 (△は増加)	△ 3,858,690
営業及び営業外未払金増減額 (△は減少)	4,821,949
小計	264,067,322
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 80,711,000
業務活動によるキャッシュフロー①	183,356,322
II 投資活動によるキャッシュフロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 239,446,277
他会計補助金による収入	38,450,000
国庫補助金による収入	30,677,275
工事負担金による収入	18,140,000
投資活動によるキャッシュフロー②	△ 152,179,002
III 財務活動によるキャッシュフロー	
企業債による収入	409,600,000
企業債の償還による支出	△ 390,673,083
財務活動によるキャッシュフロー③	18,926,917
IV 現金預金の増加額④=①+②+③	50,104,237
V 現金預金の期首残高	46,918,600
VI 現金預金の期末残高	97,022,837

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数			給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職		報 酬	給 料	手 当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	11	<2> 3	3,472	12,196	11,604	27,272	4,624	31,896
	資本勘定 支弁職員		<1> 2	1,622	7,900	6,763	16,285	2,768	19,053
	合 計	11	<3> 5	5,094	20,096	18,367	43,557	7,392	50,949
前 年 度	損益勘定 支弁職員	12	<1> 3	1,725	11,434	11,315	24,474	4,122	28,596
	資本勘定 支弁職員		<2> 1	3,176	3,539	4,461	11,176	1,899	13,075
	合 計	12	<3> 4	4,901	14,973	15,776	35,650	6,021	41,671
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1	<1>	1,747	762	289	2,798	502	3,300
	資本勘定 支弁職員		<△1> 1	△ 1,554	4,361	2,302	5,109	869	5,978
	合 計	△ 1	1	193	5,123	2,591	7,907	1,371	9,278

()内は再任用短時間勤務職員を外書きしたもの、< >内は会計年度任用職員を外書きしたもの。

手当の内訳	区 分	扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	住居 手当	通勤 手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職 手当	合計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	498	5,427	3,623	936	447	540	1,869	5,027	18,367
	前年度	156	5,625	3,434	612	327		1,899	3,723	15,776
	比 較	342	△ 198	189	324	120	540	△ 30	1,304	2,591

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本年度	損益勘定 支弁職員	11	3	228	12,196	10,952	23,376	3,914	27,290
	資本勘定 支弁職員		2		7,900	6,437	14,337	2,413	16,750
	合 計	11	5	228	20,096	17,389	37,713	6,327	44,040
前年度	損益勘定 支弁職員	12	3	137	11,434	10,891	22,462	3,758	26,220
	資本勘定 支弁職員		1		3,539	3,613	7,152	1,171	8,323
	合 計	12	4	137	14,973	14,504	29,614	4,929	34,543
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1		91	762	61	914	156	1,070
	資本勘定 支弁職員		1		4,361	2,824	7,185	1,242	8,427
	合 計	△ 1	1	91	5,123	2,885	8,099	1,398	9,497

()内は再任用短時間勤務職員を外書きしたものの。

手当の内訳	区 分	扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	住居 手当	通勤 手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職 手当	合計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	498	4,449	3,623	936	447	540	1,869	5,027	17,389
	前年度	156	4,353	3,434	612	327		1,899	3,723	14,504
	比 較	342	96	189	324	120	540	△ 30	1,304	2,885

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)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定 支弁職員	<2>	3,244		652	3,896	710	4,606
	資本勘定 支弁職員	<1>	1,622		326	1,948	355	2,303
	合 計	<3>	4,866		978	5,844	1,065	6,909
前年度	損益勘定 支弁職員	<1>	1,588		424	2,012	364	2,376
	資本勘定 支弁職員	<2>	3,176		848	4,024	728	4,752
	合 計	<3>	4,764		1,272	6,036	1,092	7,128
比 較	損益勘定 支弁職員	<1>	1,656		228	1,884	346	2,230
	資本勘定 支弁職員	<△1>	△ 1,554		△ 522	△ 2,076	△ 373	△ 2,449
	合 計		102		△ 294	△ 192	△ 27	△ 219

< >内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その1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1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。

区 分	扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	住居 手当	通勤 手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職 手当	合計
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
手当の内訳	本年度		978						978
	前年度		1,272						1,272
	比 較		△ 294						△ 294

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	5,123	昇給に伴う増加分	222	昇給率 1.02%	
		その他の増減分	4,901	異動等	
手 当	2,591	その他の増減分	2,591	異動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職	技能労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	314,975	
	平均給与月額 (円)	342,414	
	平均年齢 (歳)	40.8	
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	316,733	
	平均給与月額 (円)	433,020	
	平均年齢 (歳)	40.6	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	154,700	151,900	154,700	151,900
大 学 卒	175,800		175,800	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 労 務 職	
	級	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	7級				
	6級				
	5級				
	4級	1	25.0		
	3級	3	75.0		
	2級				
	1級				
	計	4	100.0		
令和4年1月1日現在	7級				
	6級				
	5級				
	4級	1	33.3		
	3級	2	66.7		
	2級				
	1級				
	計	3	100.0		

()内は再任用短時間勤務職員を外書きしたもの。

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
事務・技術職	部長の職務	課長の職務	困難な業務を分掌する副課長の職務	1 副課長の職務 2 困難な業務を分掌する主任の職務	主任及び主査の職務	比較的高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事及び技師の職務	主事、技師、主事補及び技師補の職務

(4) 昇給

(単位:人)

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職員数(A) 令和5年1月1日現在	4	4		
	昇給に係る職員数(B)	4	4		
	号給数別内訳	2号給			
		4号給	4	4	
		6号給			
		8号給			
		その他			
比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職員数(A) 令和4年1月1日現在	3	3		
	昇給に係る職員数(B)	3	3		
	号給数別内訳	2号給			
		4号給	3	3	
		6号給			
		8号給			
		その他			
比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0			

(5) 期末・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	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前 年 度	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

()内は再任用職員に係る支給割合である。

(6) 定年退職及び応募認定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	備 考
支 給 率 等	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職加算措置(2%~20%加算)	令和5年1月1日現在
一般会計の制度(支給率等)	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職加算措置(2%~20%加算)	令和5年1月1日現在

(7) 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	

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	国県補助金	企業債	その他
脱水汚泥・し渣(収集・運搬・処分)に係る委託料	千円 予算で定める額		千円	令和6年度	千円 限度額から前年度末までの支払義務発生(見込)額を控除した額	千円	千円	千円 全額
ゆうゆう水洗化貯金奨励金	嬉野市ゆうゆう水洗化貯金奨励金交付規則に基づく奨励金の額	平成18年度から令和4年度まで	1,230	令和5年度から令和7年度まで	限度額から前年度末までの支払義務発生(見込)額を控除した額			全額
佐賀西部広域水道企業団徴収委託料	各年度の予算で定める額			令和5年度から令和7年度まで	限度額から前年度末までの支払義務発生(見込)額を控除した額			全額

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

下水道事業会計

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		443,717,959	
ロ 建物	355,137,255		
減価償却累計額	<u>△ 21,397,080</u>	333,740,175	
ハ 構築物	10,231,055,054		
減価償却累計額	<u>△ 546,463,640</u>	9,684,591,414	
ニ 機械及び装置	985,834,158		
減価償却累計額	<u>△ 170,875,280</u>	814,958,878	
ホ 工具器具及び備品	287,749		
減価償却累計額	<u>△ 4,000</u>	283,749	
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		<u>11,277,292,175</u>	
固定資産合計			<u>11,277,292,175</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		97,022,837	
(2) 未収金		31,457,993	
(3) 前払金		0	
(4) 貸倒引当金		<u>△ 1,240,000</u>	
流動資産合計			<u>127,240,830</u>
資産合計			<u><u>11,404,533,005</u></u>

(単位 円)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	4,412,841,758		
ロ その他の企業債	206,400,000		
固定負債 合計			4,619,241,758
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	396,122,791		
(2) 未払金	27,119,863		
(3) 前受金	0		
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,923,134		
ロ 法定福利費引当金	534,012	3,457,146	
流動負債 合計			426,699,800
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,919,684,781		
(2) 長期前受金収益化 累計額		<u>△ 390,849,000</u>	
繰延収益 合計			<u>5,528,835,781</u>
負債 合計			<u><u>10,574,777,339</u></u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金	593,208,318		
(2) 繰入資本金	158,110,000		
資本金合計			751,318,318
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	58,303,365		
ロ 国庫補助金	13,741,208		
資本剰余金合計		72,044,573	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分剰余金	6,392,775		
利益剰余金合計		<u>6,392,775</u>	
剰余金合計			78,437,348
資本合計			<u>829,755,666</u>
負債・資本合計			<u><u>11,404,533,005</u></u>

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	9年～20年
車両運搬具	4年～7年
工具器具及び備品	5年～6年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「嬉野市下水道事業に属する職員の退職手当に関する協定書」に基づき、嬉野市一般会計がその全部を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。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収金の年度末残高のうち、個別に回収可能性を検証し算出した翌事業年度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 予定貸借対照表等に関する注記

・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5,015,365千円である。

III その他の注記

・地方公営企業法適用時における固定資産の帳簿総額

資産取得時から法適用の日（令和4年4月1日）の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価償却累計額を控除して算定している。

令和4年度 嬉野市下水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

下水道事業会計		(単位 円)	
1	営業収益		
	(1) 下水道使用料等	166,319,092	
	(2) 補助金	8,579,000	
	(3) その他営業収益	<u>908,455</u>	175,806,547
2	営業費用		
	(1) 管きよ費	31,567,278	
	(2) 処理場費	220,835,471	
	(3) 総係費	33,651,279	
	(4) 減価償却費	371,322,000	
	(5) 資産減耗費	<u>1,627,000</u>	<u>659,003,028</u>
	営業損失		483,196,481
3	営業外収益		
	(1) 他会計補助金	395,454,000	
	(2) 長期前受金戻入	194,246,000	
	(3) 雑収益	<u>3,886</u>	589,703,886
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	86,981,000	
	(2) 雑支出	<u>9,175,547</u>	<u>96,156,547</u>
	経常利益		10,350,858
5	特別利益		
	(1) 過年度損益修正益	0	
	(2) その他特別利益	<u>3,616,000</u>	3,616,000
6	特別損失		
	(1) 過年度損益修正損	0	
	(2) その他特別損失	<u>7,663,000</u>	<u>7,663,000</u>
	当年度純利益		6,303,858
	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>6,303,858</u></u>

令和4年度 嬉野市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

下水道事業会計

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		443,717,959	
ロ 建物	355,137,255		
減価償却累計額	<u>△ 10,702,080</u>	344,435,175	
ハ 構築物	10,075,931,596		
減価償却累計額	<u>△ 273,624,640</u>	9,802,306,956	
ニ 機械及び装置	914,551,339		
減価償却累計額	<u>△ 86,309,280</u>	828,242,059	
ホ 工具器具及び備品	287,749		
減価償却累計額	<u>△ 2,000</u>	285,749	
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		<u>11,418,987,898</u>	
固定資産合計			11,418,987,898

2. 流動資産

(1) 現金預金		46,918,600	
(2) 未収金		27,599,303	
(3) 前払金		0	
(4) 貸倒引当金		<u>△ 870,000</u>	
流動資産合計			<u>73,647,903</u>
資産合計			<u>11,492,635,801</u>

(単位 円)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	4,605,764,549		
固定負債 合計			4,605,764,549
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	390,673,083		
(2) 未払金	22,297,914		
(3) 前受金	0		
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,322,540		
ロ 法定福利費引当金	439,460	2,762,000	
流動負債 合計			415,732,997
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,835,717,506		
(2) 長期前受金収益化 累計額		△ 194,246,000	
繰延収益 合計			5,641,471,506
負債 合計			<u>10,662,969,052</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金	593,208,318		
(2) 繰入資本金	158,110,000		
資本金合計			751,318,318
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	58,303,365		
ロ 国庫補助金	13,741,208		
資本剰余金合計		72,044,573	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分剰余金	6,303,858		
利益剰余金合計		6,303,858	
剰余金合計			78,348,431
資本合計			829,666,749
負債・資本合計			<u>11,492,635,801</u>

附 属 書 類

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出 収 入

款・項	目	当年度予算額	前年度予算額	比 較	説 明		
					節	金 額	備 考
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 下水道事業 収益		831,042	777,582	53,460			
1 営業収益		211,439	191,203	20,236			
	1 下水道使用 料	192,646	179,990	12,656			
					農業集落排 水使用料	67,680	農業集落排水施設使用料 67,680
					公共下水道 使用料	92,400	公共下水道使用料 92,400
					市営浄化槽 使用料	32,566	市営浄化槽使用料 32,566
	2 補助金	17,750	10,250	7,500			
					国庫補助金	17,750	公共下水道国庫補助金 17,750
	3 その他営業 収益	1,043	963	80			
					手数料	443	指定工事業業者・責任技 術者登録手数料 83 排水設備工事確認・検査 手数料 360
					雑収益	600	コンポスト売上 600
2 営業外収益		619,603	586,379	33,224			
	1 受取利息及 び配当金	1	0	1			
					預金利息	1	預金利息 1
	2 他会計補助 金	408,648	395,454	13,194			
					他会計補助 金	408,648	一般会計補助金 基準内 227,244 基準外 181,404
	3 長期前受金 戻入	196,603	190,921	5,682			
					長期前受金 戻入	196,603	長期前受金の収益化 196,603
	4 消費税及び 地方消費税 還付金	14,348	0	14,348			
					消費税及び 地方消費税 還付金	14,348	消費税及び地方消費税還 付金 14,348
	5 雑収益	3	4	△ 1			
					その他雑収 益	3	土地貸付料等 3

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

収益的收入及び支出 支 出

款・項	目	当年度予算額	前年度予算額	比 較	説 明		
					節	金 額	備 考
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1	下水道事業費用	817,691	777,582	40,109			
1	営業費用	732,780	676,761	56,019			
	1 管きよ費	60,560	36,429	24,131			
					光熱水費	216	マンホール等電灯代 216
					動力費	8,196	マンホール等電力料 8,196
					修繕費	500	機器修繕 500
					通信運搬費	1,928	情報通配信サービス 1,928
					委託料	49,679	下水道台帳保守 330 ストックマネジメント 36,000 事業変更計画 6,644 管路清掃・カメラ調査 5,845 緊急警報出動 860
					保険料	41	保険料 41
	2 処理場費	248,411	236,751	11,660			
					給料	3,786	職員 1人 3,786
					職員手当等	3,130	職員 2,913 会計年度任用職員 217
					賞与等引当金繰入額	703	次年度分引当金 賞与引当金 職員 480 会計年度任用職員 109 法定福利費引当金 職員 97 会計年度任用職員 17
					法定福利費	1,456	職員 1,118 会計年度任用職員 338
					報酬	1,622	会計年度任用職員 1人 1,622
					旅費	110	普通旅費 59 費用弁償(会計年度任用職員) 51
					備用品費	1,518	消耗器材費 1,518
					光熱水費	542	水道料、電灯代 542
					動力費	27,432	電力料 27,432
					燃料費	359	軽油、ガソリン 359
					印刷製本費	116	印刷製本費 116
					修繕費	2,220	計器類機器 2,220
					通信運搬費	699	電話料、郵便料 699
					手数料	4,562	コンポスト販売 105 水質検査 4,457
					委託料	194,933	施設維持管理(五町田・谷所) 27,164 施設維持管理(上久間) 8,500

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

収益的收入及び支出

支 出

款・項	目	当年度予算額	前年度予算額	比 較	説 明	
					節	金 額
						施設維持管理(馬場下) 19,877
						施設維持管理(美野) 10,170
						施設維持管理(浄化センター) 59,796
						脱水汚泥・し渣(収集・ 運搬・処分) 7,550
						施設維持管理(市営浄化 槽) 61,800
						施設維持管理(個別) 76
					負担金	138 会費負担金 138
					保険料	183 建物 136 賠償責任 34 公用車 13
					公課費	49 軽油引取税 49
					使用料	476 電子マニフェスト利用料 2 公用車 157 浄化槽管理帳票システム 317
					薬品費	4,377 処理場薬品費 4,377
	3 総係費	45,967	32,894	13,073		
					給料	8,410 職員 2人 8,410
					職員手当等	6,886 職員 6,669 会計年度任用職員 217
					賞与等引当 金繰入額	1,515 次年度分引当金 賞与引当金 職員 1,160 会計年度任用職員 109 法定福利引当金 職員 229 会計年度任用職員 17
					法定福利費	2,808 職員 2,470 会計年度任用職員 338
					報酬	1,850 会計年度任用職員 1人 1,622 下水道審議会委員 11人 228
					旅費	167 普通旅費 116 費用弁償(会計年度任用 職員) 51
					備用品費	510 消耗器材費 510
					手数料	40 金融機関諸手数料 40
					委託料	20,268 徴収業務 11,866 企業会計システム保守 726 インボイス制度対応システム改修 1,100 企業会計支援 3,600

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

支 出

款・項	目	当年度予算額 (千円)	前年度予算額 (千円)	比 較 (千円)	説 明		
					節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
							料金改定・経営改善支援 2,800 職員健康診断 176
					負担金	450	会費負担金 318 研修会負担金 132
					補助金	1,040	ゆうゆう水洗化貯金奨励金 40 市営浄化槽設置奨励金 1,000
					貸倒引当金繰入額	370	不納欠損予定額(令和6年度) 370
					使用料	1,653	カーコピー機 585 送金システム 396 事務所使用料 540 電子入札システム使用料 132
	4 減価償却費	371,322	370,687	635			
					有形固定資産減価償却費	371,322	有形固定資産減価償却 371,322
	5 資産減耗費	6,520	0	6,520			
					固定資産除却費	6,520	有形固定資産除却 6,520
2 営業外費用		81,911	92,077	△ 10,166			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	80,711	86,637	△ 5,926			
					企業債利息	80,627	企業債利息 80,627
					一時借入金利息	84	一時借入金利息 84
	2 雑支出	1,200	900	300			
					その他雑支出	1,200	雑支出 1,200
	○ 消費税及び地方消費税	0	4,540	△ 4,540			廃目
3 予備費		3,000	3,000	0			
	1 予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	予備費 3,000
○ 特別損失		0	5,744	△ 5,744			廃項
	○ その他特別損失	0	5,744	△ 5,744			廃目

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

資本的收入及び支出 収入

款・項	目	当年度予算額	前年度予算額	比較	説明		
					節	金額	備考
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 資本的收入		505,594	411,713	93,881			
1 企業債		409,600	126,300	283,300			
	1 建設改良債	203,200	126,300	76,900			
					下水道事業債	199,600	農業集落排水事業 51,200 公共下水道事業 58,500 市営浄化槽事業 89,900
					公営企業会計適用債	3,600	公営企業会計適用債 3,600
	2 資本費平準化債	206,400	0	206,400			
					資本費平準化債	206,400	資本費平準化債 206,400
2 他会計補助金		38,450	37,569	881			
	1 他会計補助金	38,450	37,569	881			
					他会計補助金	38,450	一般会計補助金 基準内 38,450
3 国庫補助金		39,404	71,594	△ 32,190			
	1 農業集落排水国庫補助金	35,650	24,000	11,650			
					農業集落排水国庫補助金	35,650	農業集落排水国庫補助金 35,650
	2 市営浄化槽国庫補助金	3,754	47,594	△ 43,840			
					市営浄化槽国庫補助金	3,754	市営浄化槽国庫補助金 3,754
4 負担金等		18,140	18,140	0			
	1 農業集落排水加入者分担金	750	1,500	△ 750			
					農業集落排水加入者分担金	750	農業集落排水加入者分担金 750
	2 農業集落排水新規加入金	750	0	750			
					農業集落排水新規加入金	750	農業集落排水新規加入金 750

令和5年度 嬉野市下水道事業会計予算説明書

資本的收入及び支出

支 出

款・項	目	当年度予算額	前年度予算額	比 較	説 明		
					節	金 額	備 考
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 資本的支出		652,113	591,479	60,634			
1 建設改良費		261,436	216,842	44,594			
	1 管路建設改良費	153,373	55,678	97,695			
					給料	4,307	職員 1人 4,307
					職員手当等	2,874	職員 2,657 会計年度任用職員 217
					賞与等引当金繰入額	814	次年度分引当金 賞与引当金 職員 573 会計年度任用職員 109 法定福利費引当 職員 115 会計年度任用職員 17
					法定福利費	1,536	職員 1,198 会計年度任用職員 338
					報酬	1,622	会計年度任用職員 1人 1,622
					旅費	51	費用弁償(会計年度任用職員) 51
					備用品費	200	消耗器材費 200
					燃料費	131	ガソリン 131
					委託料	14,700	機器更新設計 14,700
					負担金	291	特別賦課金 291
					保険料	21	公用車 21
					使用料	826	事務機器 265 公用車 264 土木積算システム 297
					工事請負費	126,000	機器更新 60,000 舗装復旧 52,000 修繕工事 14,000
	2 処理場建設改良費	108,063	161,164	△ 53,101			
					給料	3,593	職員 1人 3,593
					職員手当等	2,752	職員 2,752
					賞与等引当金繰入額	542	次年度分引当金 賞与引当金 職員 455 法定福利費引当金 職員 87
					法定福利費	1,013	職員 1,013
					補助金	270	単独浄化槽撤去費 270
					工事請負費	99,893	浄化槽設置 99,893
2 企業債償還金		390,677	374,637	16,040			
	1 建設改良債元金償還金	390,677	374,637	16,040			
					建設改良債元金償還金	390,677	企業債元金償還金 390,677

令和5年度 主要な事業の説明書

事業名	管路建設改良事業	
細事業名	機器更新設計及び工事	
農業集落排水		
事業名	事業概要	事業費
《委託費》		
○ 工事設計業務	(美野地区)機器更新詳細設計業務	6,600 千円
	(上久間地区)機器更新詳細設計業務	6,600 千円
	(五町田・谷所地区) 機器更新施工監理業務	1,500 千円
小計		14,700 千円
《工事請負費》		
○ (五町田・谷所地区) 汚泥資源循環施設	汚泥脱水設備更新	8,800 千円
○ (五町田・谷所地区) 汚泥資源循環施設	ベルトコンベアー更新	7,700 千円
○ (五町田・谷所地区) 管路施設	エジェクターポンプ更新	26,800 千円
○ (五町田・谷所地区) 管路施設	測定計器更新 (水位計等)	8,800 千円
○ (五町田・谷所地区) 管路施設	制御盤電気設備更新 (インバータ等)	7,900 千円
小計		60,000 千円
合計		74,700 千円
事業名	管路建設改良事業	
細事業名	舗装復旧工事	
公共下水道		
事業名	事業概要	事業費
《舗装復旧工事》		
○ 舗装復旧工事	下岩屋地区舗装復旧工事 As表層t=5cm 延長 1,100m	41,250 千円
	井手川内地区舗装復旧工事 As表層t=5cm 延長 280m	10,500 千円
小計		51,750 千円
○ 舗装改良工事に伴う舗装替	オーバーレイ 延長 10m	250 千円
合計		52,000 千円
事業名	処理場建設改良事業	
細事業名	浄化槽設置工事	
市営浄化槽		
事業名	事業概要	事業費
《工事請負費》		
○ 市営浄化槽設置工事	5人槽 N=36基	34,928 千円
	7人槽 N=36基	42,380 千円
	10人槽 N=2基	3,033 千円
	15人槽 N=2基	4,282 千円
	20人槽 N=1基	2,926 千円
	25人槽 N=1基	3,499 千円
	30人槽 N=1基	4,188 千円
	35人槽 N=1基	4,657 千円
合計		99,893 千円