

令和 2 年 度

福 津 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算

(第 2 号)

令和2年度 福津市公共下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和2年度福津市公共下水道事業会計補正予算（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2年度福津市公共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とおり補正する。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（3）主な建設改良費 管渠整備事業	386,338 千円	△77,083 千円	309,255 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 下水道事業収益	2,116,182 千円	△953 千円	2,115,229 千円
第1項 営業収益	1,036,477 千円	2,573 千円	1,039,050 千円
第2項 営業外収益	1,079,704 千円	△4,182 千円	1,075,522 千円
第3項 特別利益	1 千円	656 千円	657 千円
支出			
第1款 下水道事業費用	1,911,037 千円	△30,267 千円	1,880,770 千円
第1項 営業費用	1,655,452 千円	△32,142 千円	1,623,310 千円
第2項 営業外費用	245,985 千円	1,875 千円	247,860 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 638,636 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 43,545 千円、当年度分損益勘定留保資金 442,766 千円、減債積立金 152,325 千円で補てんするものとする。)に改め、資本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 資本的収入	1,084,279 千円	△88,530 千円	995,749 千円
第1項 企業債	583,200 千円	△57,400 千円	525,800 千円
第3項 補助金	426,460 千円	△31,130 千円	395,330 千円
支出			
第1款 資本的支出	1,713,169 千円	△78,784 千円	1,634,385 千円
第1項 建設改良費	1,007,100 千円	△78,784 千円	928,316 千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決限度額)	(補正限度額)	(計)
公共下水道事業費 (下水道事業債)	583,200 千円	△57,400 千円	525,800 千円

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第11条を削る。

令和3年3月11日 提出

福津市長 原 崎 智 仁

補正予算に関する説明書

令和2年度 福津市公共下水道事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			2,116,182	△ 953	2,115,229	
	1 営業収益		1,036,477	2,573	1,039,050	
		1 下水道使用料	900,328	30,208	930,536	
		3 受託事業収益	89,091	△ 27,091	62,000	
		4 その他営業収益	311	6	317	
		5 国庫補助金	700	△ 550	150	
	2 営業外収益		1,079,704	△ 4,182	1,075,522	
		5 消費税還付金	4,182	△ 4,182	0	
	3 特別利益		1	656	657	
		1 過年度損益修正益	1	656	657	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			1,911,037	△ 30,267	1,880,770	
	1 営業費用		1,655,452	△ 32,142	1,623,310	
		1 管渠費	79,343	△ 125	79,218	
		2 処理場費	371,528	△ 3,589	367,939	
		3 普及指導費	8,494	△ 1,500	6,994	
		5 総係費	41,971	△ 788	41,183	
		6 受託事業費	86,430	△ 26,430	60,000	
		7 減価償却費	1,021,516	290	1,021,806	
	2 営業外費用		245,985	1,875	247,860	
		1 支払利息	245,975	△ 1,038	244,937	
3 消費税		0	2,913	2,913		

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			1,084,279	△ 88,530	995,749	
	1 企業債		583,200	△ 57,400	525,800	
		1 企業債	583,200	△ 57,400	525,800	
	3 補助金		426,460	△ 31,130	395,330	
		1 国庫補助金	426,460	△ 31,130	395,330	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,713,169	△ 78,784	1,634,385	
	1 建設改良費		1,007,100	△ 78,784	928,316	
		1 管渠整備費	386,338	△ 77,083	309,255	
		3 建設総務費	21,514	△ 1,701	19,813	

令和2年度 福津市公共下水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
 （令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	190,913,382
減価償却費	1,021,806,000
賞与引当金増減額	464,300
法定福利引当金増減額	92,203
貸倒引当金増減額	△ 43,000
長期前受金戻入	△ 579,040,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息	244,937,000
未収金の増減額	△ 31,288,769
未払金の増減額	9,990,614
預り金の増減額	△ 36,570
その他（資本的収入に係る特定収入消費税額）	△ 39,185,870
小計	818,608,290
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 244,937,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	573,672,290
2 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	△ 852,530,392
国庫補助金等による収入	395,330,000
他会計負担金による収入	74,619,000
負担金寄付金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 382,581,392
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行による収入	525,800,000
企業債の償還による支出	△ 705,569,000
一時借入による収入	0
一時借入金の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,769,000
資金の増減額	11,321,898
資金期首残高	442,968,234
資金期末残高	454,290,132

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)	備 考		
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)				職 員 手 当 (千円)	計 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員		(0) 7		26,964	18,810	45,774	9,091	54,865	
	資本勘定支弁職員		(0) 2		8,356	5,595	13,951	2,760	16,711	
	合 計		(0) 9		35,320	24,405	59,725	11,851	71,576	
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	(0) 7	88	26,964	18,810	45,862	9,091	54,953	
	資本勘定支弁職員		(0) 2		8,356	6,595	14,951	3,369	18,320	
	合 計	9	(0) 9	88	35,320	25,405	60,813	12,460	73,273	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 9		△ 88			△ 88		△ 88	
	資本勘定支弁職員					△ 1,000	△ 1,000	△ 609	△ 1,609	
	合 計	△ 9		△ 88		△ 1,000	△ 1,088	△ 609	△ 1,697	

※ () 内は、短時間勤務職員数を記載
 ※ 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 ※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)
	補 正 後	1,156	624	3,144		242	838	1,800
	補 正 前	1,156	624	3,144		242	838	2,800
	比 較							△ 1,000
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	補 正 後	150	9,228	6,682	1	540	24,405	
	補 正 前	150	9,228	6,682	1	540	25,405	
	比 較						△ 1,000	

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額（その他特別損失分を含む）を含む。

(2) 給料及び職員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		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		人事異動・育児休業などに伴う減額
		給与改定に伴う増減分		
職 員 手 当	△ 1,000	その他の増減分	△ 1,000	人事異動・育児休業などに伴う減額
		手当改定に伴う増減分		

給 与 費 明 細 書

(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)	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	(0) 7		26,964	18,810	45,774	9,091	54,865	
	資本勘定支弁職員	(0) 2		8,356	5,595	13,951	2,760	16,711	
	合 計	(0) 9		35,320	24,405	59,725	11,851	71,576	
補 正 前	損益勘定支弁職員	(0) 7	88	26,964	18,810	45,862	9,091	54,953	
	資本勘定支弁職員	(0) 2		8,356	6,595	14,951	3,369	18,320	
	合 計	(0) 9	88	35,320	25,405	60,813	12,460	73,273	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 9		△ 88		△ 88		△ 88	
	資本勘定支弁職員				△ 1,000	△ 1,000	△ 609	△ 1,609	
	合 計	△ 9		△ 88	△ 1,000	△ 1,088	△ 609	△ 1,697	

※ () 内は、短時間勤務職員数を記載
 ※ 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 ※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)
	補 正 後	1,156	624	3,144		242	838	1,800
	補 正 前	1,156	624	3,144		242	838	2,800
	比 較							△ 1,000
職員手当の内訳	区 分	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	補 正 後	150	9,228	6,682	1	540	24,405	
	補 正 前	150	9,228	6,682	1	540	25,405	
	比 較						△ 1,000	

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額（その他特別損失分を含む）を含む。

(2) 給料及び職員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		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		人事異動・育児休業などに伴う減額
		給与改定に伴う増減分		
職 員 手 当	△ 1,000	その他の増減分	△ 1,000	人事異動・育児休業などに伴う減額
		手当改定に伴う増減分		

給 与 費 明 細 書

(イ) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 特別職 (人)	一般職 (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)			
補 正 後	損益勘定支弁職員								
	資本勘定支弁職員								
	合 計								
補 正 前	損益勘定支弁職員								
	資本勘定支弁職員								
	合 計								
比 較	損益勘定支弁職員								
	資本勘定支弁職員								
	合 計								

※ () 内は、短時間勤務職員数を記載
 ※ 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 ※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)
	補 正 後							
	補 正 前							
	比 較							
職員手当の内訳	区 分	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	補 正 後							
	補 正 前							
	比 較							

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額（その他特別損失分を含む）を含む。

(2) 給料及び職員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		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		人事異動・育児休業などに伴う減額
		給与改定に伴う増減分		
職 員 手 当		その他の増減分		人事異動・育児休業などに伴う減額
		手当改定に伴う増減分		

令和2年度 福津市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

(単位：円・税抜)

		<u>資 産 の 部</u>	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地	1,977,583,531	
	ロ 建物	823,648,453	
	減価償却累計額	△ 90,511,052	733,137,401
	ハ 構築物	31,180,993,229	
	減価償却累計額	△ 3,347,173,350	27,833,819,879
	ニ 機械及び装置	5,095,448,092	
	減価償却累計額	△ 1,527,368,826	3,568,079,266
	ホ 工具器具及び備品	1,770,983	
	減価償却累計額	△ 624,949	1,146,034
	ヘ 建設仮勘定		684,050,975
	有形固定資産合計		34,797,817,086
(2)	無形固定資産		
	イ 施設利用権	258,040	
	ロ ソフトウェア	4,976,000	
	無形固定資産合計		5,234,040
	固定資産合計		34,803,051,126
2	流動資産		
(1)	現金預金		454,290,132
(2)	未収金	142,008,969	
	貸倒引当金	△ 483,000	141,525,969
(3)	その他流動資産		500,000
	流動資産合計		596,316,101
	資産合計		35,399,367,227

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債	14,656,178,510	
	固定負債合計	14,656,178,510	14,656,178,510
4	流動負債		
(1)	企業債	754,253,956	
(2)	未払金	100,205,480	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	4,967,000	
ロ	法定福利引当金	971,000	
	引当金合計	5,938,000	
(4)	預り金	500,000	
	流動負債合計	860,897,436	860,897,436
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	20,600,790,711	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 2,741,624,301	
	繰延収益合計	17,859,166,410	17,859,166,410
	負債合計	33,376,242,356	33,376,242,356

資本の部

6	資本金		
(1)	固有資本金	185,602,034	
(2)	繰入資本金	82,853,658	
	資本金合計	268,455,692	268,455,692
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	国庫補助金	732,894,022	
ロ	他会計負担金	382,764,867	
ハ	受贈財産評価額	4,516,446	
	資本剰余金合計	1,120,175,335	
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	101,907,618	
ロ	当年度未処分利益剰余金	532,586,226	
	利益剰余金合計	634,493,844	
	剰余金合計	1,754,669,179	1,754,669,179
	資本合計	2,023,124,871	2,023,124,871
	負債資本合計	35,399,367,227	35,399,367,227

収 益 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	節		備	考
						区 分	金 額		
1	下水道事業収益		2,116,182	△ 953	2,115,229				
	1	営業収益	1,036,477	2,573	1,039,050				
		1 下水道使用料	900,328	30,208	930,536	1	下水道使用料	30,208	
		3 受託事業収益	89,091	△ 27,091	62,000	1	受託事業収益	△ 27,091	水道新設工事等受託分
		4 その他営業収益	311	6	317	1	手数料	6	排水設備工事責任技術者登録手数料
		5 国庫補助金	700	△ 550	150	1	国庫補助金	△ 550	
	2	営業外収益	1,079,704	△ 4,182	1,075,522				
		5 消費税還付金	4,182	△ 4,182	0	1	消費税還付金	△ 4,182	
	3	特別利益	1	656	657				
		1 過年度損益修正益	1	656	657	1	過年度損益修正益	656	
	収入合計		2,116,182	△ 953	2,115,229				

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		備	考
						区 分	金 額		
1	下水道事業費用		1,911,037	△ 30,267	1,880,770				
	1	営業費用	1,655,452	△ 32,142	1,623,310				
		1 管渠費	79,343	△ 125	79,218	20	委託料	△ 125	清掃委託料
		2 処理場費	371,528	△ 3,589	367,939	20	委託料	△ 3,589	水質検査委託料
		3 普及指導費	8,494	△ 1,500	6,994	6	報償費	△ 1,000	水洗便所等改造奨励金
						7	補助及び交付金	△ 500	私道排水設備工事助成金
		5 総係費	41,971	△ 788	41,183	1	報酬	△ 88	公共下水道事業運営審議会委員報酬
						8	旅費	△ 36	公共下水道事業運営審議会委員費用弁償
						25	研修費	△ 594	研修旅費 △ 218 研修負担金 △ 376
						46	貸倒引当金繰入額	△ 70	
		6 受託事業費	86,430	△ 26,430	60,000	23	工事請負費	△ 26,430	水道管新設工事費
		7 減価償却費	1,021,516	290	1,021,806	41	有形固定資産減価償却費	290	構築物減価償却費
	2	営業外費用	245,985	1,875	247,860				
		1 支払利息	245,975	△ 1,038	244,937	51	企業債利子	△ 1,038	
		3 消費税	0	2,913	2,913	54	消費税および地方消費税	2,913	
	支出合計		1,911,037	△ 30,267	1,880,770				

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	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的収入	1,084,279	△ 88,530	995,749			
1 企業債	583,200	△ 57,400	525,800			
1 企業債	583,200	△ 57,400	525,800	1 企業債	△ 57,400	建設改良分 △ 54,400 特別措置分 △ 3,000
3 補助金	426,460	△ 31,130	395,330			
1 国庫補助金	426,460	△ 31,130	395,330	1 国庫補助金	△ 31,130	社会資本整備総合交付金
収入合計	1,084,279	△ 88,530	995,749			

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的支出	1,713,169	△ 78,784	1,634,385			
1 建設改良費	1,007,100	△ 78,784	928,316			
1 管渠整備費	386,338	△ 77,083	309,255	20 委託料	△ 413	管渠設計委託料
				23 工事請負費	△ 75,170	管渠築造等工事費
				26 補償金	△ 1,500	下水道工事に伴う補償費
3 建設総務費	21,514	△ 1,701	19,813	3 職員手当等	△ 1,000	時間外手当
				4 法定福利費	△ 609	職員共済費
				19 保険料	△ 3	自動車損害共済保険料
				21 使用料	△ 13	工事等設計積算システム使用料
				22 賃借料	△ 76	自動車賃借料
支出合計	1,713,169	△ 78,784	1,634,385			