

令和 5 年度 久留米市 下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 5 年度久留米市の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 | | 129,033 | 戸 |
| (2) | 年間総処理水量 | | 29,565,000 | 立方メートル |
| (3) | 一日平均処理水量 | | 81,000 | 立方メートル |
| (4) | 建設改良事業の概要 | | | |
| | 1 管渠布設工事 | 総延長 | 17,090 | メートル |
| | 2 雨水施設工事 | | — | 式 |
| | 3 浄化センター施設工事 | | — | 式 |

(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 | | 8, 266, 972 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 5, 151, 520 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 3, 115, 052 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | | 400 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | | 7, 430, 474 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 6, 527, 031 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 875, 105 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 18, 338 | 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2,262,527千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額235,845千円、減債積立金700,000千円、過年度分損益勘定留保資金1,326,682千円で補てんするものとする。)

| | 収 | 入 | |
|-----------------|---|------------|----|
| 第1款 資本的収入 | | 10,203,999 | 千円 |
| 第1項 企業債 | | 6,219,000 | 千円 |
| 第2項 補助金 | | 2,687,890 | 千円 |
| 第3項 負担金 | | 797,109 | 千円 |
| 第4項 他会計からの長期借入金 | | 500,000 | 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | 12,466,526 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 8,801,478 | 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 3,655,048 | 千円 |
| 第3項 予備費 | | 10,000 | 千円 |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款 | 項 | 事業名 | 総額 | 年度 | 年割額 |
|---------|---------|------------------------------|---------------|-------|--------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 管路耐震化 対策事業 (花畑・西町・国分町) | 120,000 千円 | 令和5年度 | 48,000 千円 |
| | | | | 令和6年度 | 72,000 |
| | | 長寿命化 対策事業 (長門石) | 390,000 | 令和5年度 | 156,000 |
| | | | | 令和6年度 | 234,000 |
| | | ポンプ場 施設改修事業 (大善寺) | 190,000 | 令和5年度 | 26,600 |
| | | | | 令和6年度 | 39,900 |
| | | | | 令和7年度 | 123,500 |
| | | 雨水幹線 改修事業 (筒川) | 98,000 | 令和5年度 | 39,200 |
| | | | | 令和6年度 | 58,800 |

| 款 | 項 | 事業名 | 総額 | 年度 | 年割額 |
|---------|---------|------------------------------|---------------|-------|---------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 中央浄化センター 水処理施設 改修事業 | 450,000 千円 | 令和5年度 | 180,000 千円 |
| | | | | 令和6年度 | 270,000 |
| | | 南部浄化センター 施設改修事業 (消化ガス) | 348,000 | 令和5年度 | 139,200 |
| | | | | 令和6年度 | 208,800 |
| | | 南部浄化センター 水処理施設 耐震化対策事業 | 280,000 | 令和5年度 | 112,000 |
| | | | | 令和6年度 | 168,000 |

(債務負担行為)

第6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 |
|------------------|-------|----------|
| ポンプ場薬品購入費 | 令和6年度 | 2,911 千円 |
| 浄化センター薬品購入費 | 令和6年度 | 31,902 |
| 営業管理システムリプレイス委託料 | 令和6年度 | 15,312 |

(企業債)

第7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 |
|---------|-----------------|------------|---|---|
| 公共下水道事業 | 千円 6,219,000 | 普通貸借又は証券発行 | 4.0以内 % (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の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事項による。 ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、5,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9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。

営業費用と営業外費用の間

(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10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 | 496,995 | 千円 |
| (2) 交際費 | 122 | 千円 |

令和5年2月20日提出

福岡県久留米市長 原 口 新 五

令和5年度 久留米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 (千円) | 備 考 |
|---|---------|-----------------|-----------|------------------------------|
| 1 | 下水道事業収益 | | 8,266,972 | |
| | 1 営業収益 | | 5,151,520 | |
| | | 1 下水道収益 | 4,667,851 | 下水道使用料収入 |
| | | 2 雨水処理負担金 | 369,106 | 雨水処理等に係る負担金 |
| | | 3 その他の営業収益 | 114,563 | 国庫補助金、固定買取売電益、責任技術者登録手数料等の収入 |
| | 2 営業外収益 | | 3,115,052 | |
| | | 1 他会計補助金 | 523,143 | 公営企業に係る繰出基準に基づく一般会計からの繰入金 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 2,232,079 | |
| | | 3 消費税及び地方消費税還付金 | 357,522 | |
| | | 4 雑収益 | 2,308 | 行政財産使用料及びその他雑収入 |
| | 3 特別利益 | | 400 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 400 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|---------|------|-----------|--------------------------|
| 1 | 下水道事業費用 | | 7,430,474 | |
| | 1 | 営業費用 | 6,527,031 | 千円 |
| | | 1 | 424,360 | 管渠費 |
| | | | | 給 料 6人 |
| | | | | 手 当 等 |
| | | | | 法定福利費 |
| | | | | 委 託 料 |
| | | | | 修 繕 費 |
| | | | | 材 料 費 |
| | | | | その他污水管渠の維持管理 に要する費用 |
| | | 2 | 208,556 | ポンプ場費 |
| | | | | 給 料 2人 |
| | | | | 手 当 等 |
| | | | | 法定福利費 |
| | | | | 委 託 料 |
| | | | | 修 繕 費 |
| | | | | 動 力 費 |
| | | | | その他ポンプ場施設の維持管理 に要する費用 |
| | | 3 | 1,456,143 | 処理場費 |
| | | | | 給 料 9人 |
| | | | | 手 当 等 |
| | | | | 法定福利費 |
| | | | | 委 託 料 |

| | | | | |
|---|-------|---------|--------------------------|---------|
| | | | 修繕費 | 94,396 |
| | | | 動力費 | 262,180 |
| | | | 薬品費 | 78,451 |
| | | | その他処理場施設の維持管理 に要する費用 | 19,239 |
| 4 | 雨水施設費 | 67,616 | 給料 2人 | 7,478 |
| | | | 手当等 | 7,499 |
| | | | 法定福利費 | 2,427 |
| | | | 委託料 | 23,720 |
| | | | 修繕費 | 16,074 |
| | | | その他雨水施設の維持管理 に要する費用 | 10,418 |
| 5 | 業務費 | 125,922 | 給料 8人 | 24,701 |
| | | | 手当等 | 13,089 |
| | | | 法定福利費 | 7,724 |
| | | | 委託料 | 13,704 |
| | | | 負担金 | 35,792 |
| | | | その他使用料の徴収、普及指導 に要する費用 | 30,912 |
| 6 | 総係費 | 172,548 | 給料 7人 | 31,634 |
| | | | 手当等 | 29,107 |
| | | | 法定福利費 | 9,763 |
| | | | 厚生福利費 | 1,569 |
| | | | 退職給付費 | 39,853 |
| | | | 委託料 | 18,294 |

| | | | | | |
|---|-------|-----------------|-----------|----------------|--------|
| | | | | その他総括的業務に要する費用 | 42,328 |
| | | 7 減価償却費 | 4,004,408 | | |
| | | 8 資産減耗費 | 67,478 | | |
| 2 | 営業外費用 | | 875,105 | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 874,605 | | |
| | | 2 雑支出 | 500 | | |
| 3 | 特別損失 | | 18,338 | | |
| | | 1 減損損失 | 12,988 | | |
| | | 2 過年度損益修正損 | 5,300 | | |
| | | 3 その他特別損失 | 50 | | |
| 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 (千円) | 備 考 |
|---|-------|---------------|------------|----------------------------------|
| 1 | 資本的収入 | | 10,203,999 | |
| | 1 | 企業債 | 6,219,000 | 千円 |
| | | 1 企業債 | 6,219,000 | 建設改良費 6,064,400 特別措置分 154,600 |
| | 2 | 補助金 | 2,687,890 | |
| | | 1 国県市補助金 | 2,687,890 | 国庫補助金 |
| | 3 | 負担金 | 797,109 | |
| | | 1 工事負担金 | 38,000 | |
| | | 2 受益者分担金 | 8,716 | |
| | | 3 受益者負担金 | 75,642 | |
| | | 4 他会計負担金 | 674,751 | |
| | 4 | 他会計からの長期借入金 | 500,000 | |
| | | 1 他会計からの長期借入金 | 500,000 | 水道事業会計からの長期借入金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---|-------|--------|------------|-------------------------|
| 1 | 資本的支出 | | 12,466,526 | |
| | 1 | 建設改良費 | 8,801,478 | 千円 |
| | | 1 | 4,319,214 | 管渠建設費 |
| | | | | 給 料 25人 98,330 |
| | | | | 手 当 等 70,899 |
| | | | | 法定福利費 32,904 |
| | | | | 委 託 料 88,462 |
| | | | | 管渠布設工事費 3,530,100 |
| | | | | その他管渠建設に要する費用 498,519 |
| | | 2 | 3,305,773 | 雨水施設建設費 |
| | | | | 雨水施設工事費 3,257,500 |
| | | | | その他雨水施設建設に要する費用 48,273 |
| | | 3 | 1,164,603 | 浄化センター建設費 |
| | | | | 委 託 料 28,000 |
| | | | | 浄化センター施設工事費 1,135,200 |
| | | | | その他浄化センター建設に要する費用 1,403 |
| | | 4 | 11,888 | 機械備品購入費 |
| | | | | 水質機器購入等 |
| | 2 | 企業債償還金 | 3,655,048 | |
| | | 1 | 3,655,048 | 企業債元金償還金 |
| | 3 | 予備費 | 10,000 | |
| | | 1 | 10,000 | 予備費 |

令和5年度 久留米市下水道事業予定キャッシュ・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)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|------------------|
| 当年度純利益 | 253,131 |
| 減価償却費 | 4,004,408 |
| 減損損失 | 12,988 |
| 退職給付引当金の増加額 | 32,721 |
| 賞与引当金の増加額 | 473 |
| 貸倒引当金の増加額 | 78 |
| 長期前受金戻入額 | △ 2,232,079 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 874,605 |
| 固定資産除却損 | 60,978 |
| 未収金の増加額 | △ 473,565 |
| 未払金の増加額 | 96,638 |
| 小計 | <u>2,630,376</u> |
| 利息の支払額 | <u>△ 874,605</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,755,771 |

| | | |
|---|-----------------------------|--------------------|
| 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 | △ 7,889,116 |
| | 国庫補助金等による収入 | 2,779,193 |
| | 他会計からの繰入金による収入 | 631,995 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 4,477,928</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 | 6,064,400 |
| | その他の企業債による収入 | 154,600 |
| | 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 | △ 3,127,825 |
| | その他の企業債の償還による支出 | △ 527,223 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入 | 500,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>3,063,952</u> |
| 4 | 資金増加額（又は減少額） | 341,795 |
| 5 | 資金期首残高 | <u>585,054</u> |
| 6 | 資金期末残高 | 926,849 |

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 (人) | 一般職 (人) | 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 | 10 | 27 (9) | 191 | 129,220 | 126,676 | 256,087 | 38,966 | 295,053 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 24 (1) | | 98,330 | 70,899 | 169,229 | 32,904 | 202,133 |
| | 合 計 | 10 | 51 (10) | 191 | 227,550 | 197,575 | 425,316 | 71,870 | 497,186 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 10 | 26 (9) | 48 | 123,147 | 112,879 | 236,074 | 41,036 | 277,110 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 24 (1) | | 98,435 | 71,078 | 169,513 | 33,973 | 203,486 |
| | 合 計 | 10 | 50 (10) | 48 | 221,582 | 183,957 | 405,587 | 75,009 | 480,596 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 1 (0) | 143 | 6,073 | 13,797 | 20,013 | △ 2,070 | 17,943 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 (0) | | △ 105 | △ 179 | △ 284 | △ 1,069 | △ 1,353 |
| | 合 計 | 0 | 1 (0) | 143 | 5,968 | 13,618 | 19,729 | △ 3,139 | 16,590 |

()内は短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員数で外数

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 本 年 度 | 9,403 | 7,601 | 4,383 | |
| | 前 年 度 | 9,466 | 6,947 | 4,293 | |
| | 比 較 | △ 63 | 654 | 90 | |

| 手当の内訳 | 区 分 | 時間外勤務手当 (千円) | 休日勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) |
|-------|-------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 本 年 度 | 28,200 | 1,353 | 4,215 | 40 |
| | 前 年 度 | 28,319 | 1,358 | 4,215 | 40 |
| | 比 較 | △ 119 | △ 5 | 0 | 0 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 退職給付費 (千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 本 年 度 | 57,919 | 44,608 | 39,853 |
| | 前 年 度 | 59,775 | 41,320 | 28,224 |
| | 比 較 | △ 1,856 | 3,288 | 11,629 |

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 | 10 | 27 (7) | 191 | 126,280 | 126,066 | 252,537 | 38,278 | 290,815 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 24 (1) | | 98,330 | 70,899 | 169,229 | 32,904 | 202,133 |
| | 合 計 | 10 | 51 (8) | 191 | 224,610 | 196,965 | 421,766 | 71,182 | 492,948 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 10 | 26 (7) | 48 | 120,277 | 112,295 | 232,620 | 40,378 | 272,998 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 24 (1) | | 98,435 | 71,078 | 169,513 | 33,973 | 203,486 |
| | 合 計 | 10 | 50 (8) | 48 | 218,712 | 183,373 | 402,133 | 74,351 | 476,484 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 1 (0) | 143 | 6,003 | 13,771 | 19,917 | △ 2,100 | 17,817 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 (0) | | △ 105 | △ 179 | △ 284 | △ 1,069 | △ 1,353 |
| | 合 計 | 0 | 1 (0) | 143 | 5,898 | 13,592 | 19,633 | △ 3,169 | 16,464 |

()内は短時間勤務職員数で外数

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 本 年 度 | 9,403 | 7,601 | 4,383 | |
| | 前 年 度 | 9,466 | 6,947 | 4,293 | |
| | 比 較 | △ 63 | 654 | 90 | |

| 手当の内訳 | 区 分 | 時間外勤務手当 (千円) | 休日勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) |
|-------|-------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 本 年 度 | 28,200 | 1,353 | 4,215 | 40 |
| | 前 年 度 | 28,319 | 1,358 | 4,215 | 40 |
| | 比 較 | △ 119 | △ 5 | 0 | 0 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 退職給付費 (千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 本 年 度 | 57,309 | 44,608 | 39,853 |
| | 前 年 度 | 59,191 | 41,320 | 28,224 |
| | 比 較 | △ 1,882 | 3,288 | 11,629 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------------|----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------------|-------------|
| | | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 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) | | 2,940 | 610 | 3,550 | 688 | 4,238 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | | (2) | | 2,940 | 610 | 3,550 | 688 | 4,238 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | (2) | | 2,870 | 584 | 3,454 | 658 | 4,112 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | | (2) | | 2,870 | 584 | 3,454 | 658 | 4,112 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | (0) | | 70 | 26 | 96 | 30 | 126 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | | (0) | | 70 | 26 | 96 | 30 | 126 |

()内はパートタイム会計年度任用職員数で外数

| | | | | | |
|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) |
| | 本 年 度 | | | | |
| | 前 年 度 | | | | |
| | 比 較 | | | | |

| | | | | | |
|-------|-------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 時間外勤務手当 (千円) | 休日勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) |
| | 本 年 度 | | | | |
| | 前 年 度 | | | | |
| | 比 較 | | | | |

| | | | | |
|-------|-------|-----------------|-----------------|---------------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 退職給付費 (千円) |
| | 本 年 度 | 6 1 0 | | |
| | 前 年 度 | 5 8 4 | | |
| | 比 較 | 2 6 | | |

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 | 5,968 | 1 給与改定に伴う増減分 | 665 | | 給料表の改定 平均0.3%引き上げ |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 742 | | 平均昇給率 0.328% |
| | | 3 その他の増減分 | 4,561 | 人事異動等による増減分 129千円 要員の減少による増減分 4,432千円 | 職員の異動状況（短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く） 1月に在職する職員 (増減) (計) 本年度 50人 1人 51人 前年度 50人 0人 50人 増 減 0人 1人 1人 |
| 手 当 | 13,618 | 1 制度改正に伴う増減分 | △1,341 | | 期末手当 年間2.55月 → 2.4月 勤勉手当 年間 1.9月 → 2.0月 |
| | | 2 その他の増減分 | 14,959 | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 | 分 | 企 業 職 | |
|------------------|------------|-----------------|-----------|
| | | 給 料 表 (一) | 給 料 表 (二) |
| 令和 5年 1 月 1 日 現在 | 平均 給 料 月 額 | 3 2 5 , 1 8 0 円 | 円 |
| | 平均 給 与 月 額 | 3 8 0 , 7 5 4 円 | 円 |
| | 平 均 年 齢 | 4 2 歳 2 ヲ月 | 歳 |
| 令和 4年 1 月 1 日 現在 | 平均 給 料 月 額 | 3 2 1 , 8 6 6 円 | 円 |
| | 平均 給 与 月 額 | 3 9 7 , 2 6 9 円 | 円 |
| | 平 均 年 齢 | 4 1 歳 1 1 ヲ月 | 歳 |

短時間勤務職員を除く

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 | | 一 般 会 計 の 制 度 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 給 料 表 (一) (円) | 給 料 表 (二) (円) | 行 政 職 (円) | 技 能 労 務 職 (円) |
| 高 校 卒 | 1 5 4 , 9 0 0 | 1 5 2 , 7 0 0 | 1 5 4 , 9 0 0 | 1 5 2 , 7 0 0 |
| 大 学 卒 | 1 8 8 , 7 0 0 | | 1 8 8 , 7 0 0 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | | | |
|---------------|---------------|-----------|------------------|----------------|---------|---------|
| | 給 料 表 (一) | | | 給 料 表 (二) | | |
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 5年 1月 1日現在 | 1 級 | 3 (1) | 6.0 (33.3) | 1 級 | | |
| | 2 級 | 5 | 10.0 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 15 (2) | 30.0 (66.7) | 3 級 | | |
| | 4 級 | 15 | 30.0 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 7 | 14.0 | | | |
| | 6 級 | 4 | 8.0 | | | |
| | 7 級 | 1 | 2.0 | | | |
| | 8 級 | | | | | |
| | 計 | 50 (3) | 100.0 (100.0) | 計 | | |
| | 令和 4年 1月 1日現在 | 1 級 | 5 (1) | 10.0 (16.7) | 1 級 | |
| 2 級 | | 2 | 4.0 | 2 級 | | |
| 3 級 | | 16 (5) | 32.0 (83.3) | 3 級 | | |
| 4 級 | | 16 | 32.0 | 4 級 | | |
| 5 級 | | 6 | 12.0 | | | |
| 6 級 | | 4 | 8.0 | | | |
| 7 級 | | 1 | 2.0 | | | |
| 8 級 | | | | | | |
| 計 | | 50 (6) | 100.0 (100.0) | 計 | | |

()内は短時間勤務職員数で外数

(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 | 8 級 |
|-------|-------|---------------------------|---------|--|--|---|--|---|
| 企 業 職 | 主事の職務 | 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事の職務 | 主任主事の職務 | 1 主査の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 2 困難な業務を行う主任主事の職務 | 1 課長補佐の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 2 困難な業務を行う主査の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 | 課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 | 1 次長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 2 困難な業務を行う課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 | 部長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が別に定める職の職務 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企業職 | | |
|-------------------|------------------|---------|---------|---------|--|
| | | | 給料表 (一) | 給料表 (二) | |
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 5 1 | 5 1 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 4 5 | 4 5 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 3 9 | 3 9 | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| | | 8号給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 8 8 . 2 | 8 8 . 2 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (a) (人) | 5 0 | 5 0 | | |
| | 昇給に係る職員数 (b) (人) | 4 5 | 4 5 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 3 9 | 3 9 | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| | | 8号給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (b) / (a) (%) | | 9 0 . 0 | 9 0 . 0 | | |

短時間勤務職員を除く

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------------------|-------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 | — |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令和 5年 1月 1日 現在) | — |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 | — |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | — |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 (月分) | 職務上の段階、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 | 2.20 (1.15) | 2.20 (1.15) | 4.40 (2.30) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.225 (1.175) | 2.225 (1.175) | 4.45 (2.35) | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.20 (1.15) | 2.20 (1.15) | 4.40 (2.30) | 有 | |

() 内は再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続 (月分) | 25年勤続 (月分) | 35年勤続 (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 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | なし | |
| 一般会計の制度(支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | なし | |

(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 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名 | 全体計画 | | | | | 前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生額(見込)額 | 当該年度支払義務発生予定額 | 当該年度末までの支払義務発生予定額 | 翌年度以降の支払義務発生予定額 | 継続費の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|--------------------|------|---------------|--------------|--------------|-----|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左の財源内訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 管渠耐震化対策事業 | 4 | 千円 130,000 | 千円 57,000 | 千円 73,000 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 130,000 | 千円 130,000 | 千円 | % 86.7 |
| | | | 5 | 20,000 | | 20,000 | | | 20,000 | 20,000 | | 13.3 | |
| | | | 計 | 150,000 | 57,000 | 93,000 | | | 130,000 | 20,000 | 150,000 | | 100.0 |
| | | ポンプ場施設増設事業(合川) | 4 | 114,000 | 50,000 | 64,000 | | | 114,000 | | 114,000 | | 40.0 |
| | | | 5 | 171,000 | 75,000 | 96,000 | | | | 171,000 | 171,000 | | 60.0 |
| | | | 計 | 285,000 | 125,000 | 160,000 | | | 114,000 | 171,000 | 285,000 | | 100.0 |
| | | 筒川流域浸水対策事業(篠山排水機場) | 4 | 400,000 | 157,000 | 243,000 | | | 400,000 | | 400,000 | | 40.0 |
| | | | 5 | 600,000 | 234,000 | 366,000 | | | | 600,000 | 600,000 | | 60.0 |
| | | | 計 | 1,000,000 | 391,000 | 609,000 | | | 400,000 | 600,000 | 1,000,000 | | 100.0 |

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前 前 年 度 末 末 まで の 義 務 発 生 支 払 義 務 発 生 額 | 前 年 度 末 まで 支 払 義 務 発 生 (見込) 額 | 当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 当 該 年 度 末 まで 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率 |
|----------------|----------------|--|---------|---------------|--------------|---------------|----------|---|--|---------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資 本 的 支 出 | 1 建 設 改 良 費 | 金 丸 川 ・ 池 町 川 流 域 浸 水 対 策 事 業 (金丸5号) | 4 | 千円 224,580 | 千円 85,340 | 千円 139,200 | 千円 40 | 千円 | 千円 224,850 | 千円 | 千円 224,850 | 千円 | % 29.9 |
| | | | 5 | 477,400 | 181,560 | 295,700 | 140 | | 477,400 | 477,400 | | 63.5 | |
| | | | 6 | 50,400 | 21,420 | 28,900 | 80 | | | | 50,400 | | |
| | | | 計 | 752,380 | 288,320 | 463,800 | 260 | | 224,850 | 477,400 | 702,250 | 50,400 | 93.3 |
| | | 金 丸 川 ・ 池 町 川 流 域 浸 水 対 策 事 業 (京町) | 4 | 258,780 | 75,990 | 182,700 | 90 | | 258,780 | | 258,780 | | 40.0 |
| | | | 5 | 387,900 | 113,985 | 273,900 | 15 | | 387,900 | 387,900 | | 60.0 | |
| | | | 計 | 646,680 | 189,975 | 456,600 | 105 | | 258,780 | 387,900 | 646,680 | | 100.0 |
| | | 金 丸 川 ・ 池 町 川 流 域 浸 水 対 策 事 業 (ゲートポンプ) | 4 | 117,880 | 37,740 | 80,100 | 40 | | 117,880 | | 117,880 | | 26.1 |
| | | | 5 | 281,400 | 110,160 | 171,100 | 140 | | 281,400 | 281,400 | | 62.3 | |
| | | | 6 | 52,200 | 22,185 | 30,000 | 15 | | | | 52,200 | | |
| | | | 計 | 451,480 | 170,085 | 281,200 | 195 | | 117,880 | 281,400 | 399,280 | 52,200 | 88.4 |

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生額(見込)額 | 当該年度支払義務発生額 | 当該年度末までの支払義務発生額 | 翌年度以降の支払義務発生額 | 継続費の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|----------------------------|---------|---------------|--------------|---------------|----------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 下弓削川・江川流域浸水対策事業 (御幣島公園) | 4 | 千円 247,140 | 千円 62,220 | 千円 184,900 | 千円 20 | 千円 | 千円 247,140 | 千円 | 千円 247,140 | 千円 | % 32.9 |
| | | | 5 | 503,200 | 227,900 | 275,300 | | | 503,200 | 503,200 | | 67.1 | |
| | | | 計 | 750,340 | 290,120 | 460,200 | 20 | | 247,140 | 503,200 | 750,340 | 100.0 | |
| | | 下弓削川・江川流域浸水対策事業 (久留米大学) | 4 | 330,200 | 32,300 | 297,900 | | | 330,200 | | 330,200 | 34.7 | |
| | | | 5 | 622,100 | 71,150 | 550,900 | 50 | | 622,100 | 622,100 | 65.3 | | |
| | | | 計 | 952,300 | 103,450 | 848,800 | 50 | | 330,200 | 622,100 | 952,300 | 100.0 | |
| | | 中央浄化センター施設改修事業 (消化槽) | 4 | 520,000 | 286,000 | 234,000 | | | 520,000 | | 520,000 | 40.0 | |
| | | | 5 | 390,000 | 214,500 | 175,500 | | | | 390,000 | 390,000 | 30.0 | |
| | | | 6 | 130,000 | 71,500 | 58,500 | | | | | 130,000 | | |
| | | | 7 | 260,000 | 143,000 | 117,000 | | | | | 260,000 | | |
| | | | 計 | 1,300,000 | 715,000 | 585,000 | | | 520,000 | 390,000 | 910,000 | 70.0 | |

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生額(見込)額 | 当該年度支払義務発生額 | 当該年度末までの支払義務発生額 | 翌年度以降の支払義務発生額 | 継続費額の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|--------------------------|---------|---------------|--------------|---------------|-----|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 南部浄化センター水処理施設増設事業 | 4 | 千円 174,000 | 千円 69,000 | 千円 105,000 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 174,000 | 千円 174,000 | 千円 | % 40.0 |
| | | | 5 | 261,000 | 103,500 | 157,500 | | | 261,000 | 261,000 | | 60.0 | |
| | | | 計 | 435,000 | 172,500 | 262,500 | | | 174,000 | 261,000 | 435,000 | 100.0 | |
| | | 南部浄化センター水処理施設改修事業 | 4 | 135,000 | 66,800 | 68,200 | | | 135,000 | | 135,000 | | 30.0 |
| | | | 5 | 45,000 | 22,050 | 22,900 | 50 | | | 45,000 | 45,000 | | 10.0 |
| | | | 6 | 270,000 | 133,350 | 136,600 | 50 | | | | | 270,000 | |
| | | | 計 | 450,000 | 222,200 | 227,700 | 100 | | 135,000 | 45,000 | 180,000 | 270,000 | 40.0 |
| | | 管路耐震化対策事業 (花畑・西町・国分町) | 5 | 48,000 | 18,000 | 30,000 | | | | 48,000 | 48,000 | | 40.0 |
| | | | 6 | 72,000 | 26,000 | 46,000 | | | | | | 72,000 | |
| | | | 計 | 120,000 | 44,000 | 76,000 | | | | 48,000 | 48,000 | 72,000 | 40.0 |

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前 前 年 度 末 末 まで の 義 務 発 生 支 払 義 務 発 生 額 | 前 年 度 末 まで 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額 | 当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 当 該 年 度 末 まで 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率 |
|---------|---------|---------------------|---------|---------------|--------------|--------------|-----|--|---|---------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 長寿命化対策事業 (長門石) | 5 | 千円 156,000 | 千円 74,100 | 千円 81,900 | 千円 | 千円 | 千円 156,000 | 千円 156,000 | 千円 | % 40.0 | |
| | | | 6 | 234,000 | 111,150 | 122,800 | 50 | | | | 234,000 | | |
| | | | 計 | 390,000 | 185,250 | 204,700 | 50 | | | 156,000 | 156,000 | 234,000 | 40.0 |
| | | ポンプ場施設改修事業 (大善寺) | 5 | 26,600 | 12,600 | 14,000 | | | | 26,600 | 26,600 | | 14.0 |
| | | | 6 | 39,900 | 19,950 | 19,900 | 50 | | | | | 39,900 | |
| | | | 7 | 123,500 | 61,750 | 61,700 | 50 | | | | | 123,500 | |
| | | | 計 | 190,000 | 94,300 | 95,600 | 100 | | | 26,600 | 26,600 | 163,400 | 14.0 |
| | | 雨水幹線改修事業 (筒川) | 5 | 39,200 | 16,600 | 22,600 | | | | 39,200 | 39,200 | | 40.0 |
| | | | 6 | 58,800 | 24,900 | 33,900 | | | | | | 58,800 | |
| | 計 | | 98,000 | 41,500 | 56,500 | | | | 39,200 | 39,200 | 58,800 | 40.0 | |

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前 前 年 度 末 末 年 度 支 支 義 務 払 払 義 務 生 生 額 額 | 前 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 額 (見込) 額 | 当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 当 該 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | 継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率 |
|---------|---------|--------------------------|---------|---------------|--------------|--------------|---------|--|---|---------------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
| | | | | | 国庫補助金 | 企業債 | その他 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 中央浄化センター水処理施設改修事業 | 5 | 千円 180,000 | 千円 99,000 | 千円 81,000 | 千円 | 千円 | 千円 180,000 | 千円 180,000 | 千円 | % 40.0 | |
| | | | 6 | 270,000 | 148,500 | 121,500 | | | | | 270,000 | | |
| | | | 計 | 450,000 | 247,500 | 202,500 | | | 180,000 | 180,000 | 270,000 | 40.0 | |
| | | 南部浄化センター施設改修事業 (消火ガス) | 5 | 139,200 | | | 139,200 | | | 139,200 | 139,200 | | 40.0 |
| | | | 6 | 208,800 | | | 208,800 | | | | | 208,800 | |
| | | | 計 | 348,000 | | | 348,000 | | | 139,200 | 139,200 | 208,800 | 40.0 |
| | | 南部浄化センター水処理施設耐震化対策事業 | 5 | 112,000 | 48,400 | 63,600 | | | | 112,000 | 112,000 | | 40.0 |
| | | | 6 | 168,000 | 72,600 | 95,400 | | | | | | 168,000 | |
| | | | 計 | 280,000 | 121,000 | 159,000 | | | | 112,000 | 112,000 | 168,000 | 40.0 |

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 | 国庫補助金 | その他 |
| 中央浄化センター、 汚水ポンプ場及び 篠山排水ポンプ場 維持管理業務委託料 | 千円 1,520,977 | 令和4年度まで | 千円 246,840 | 令和5年度から 令和8年度まで | 千円 1,022,303 | 千円 | 千円 1,022,303 |
| 南部浄化センター 及び汚水ポンプ場 維持管理業務委託料 | 1,100,492 | 令和4年度まで | 409,343 | 令和5年度から 令和7年度まで | 486,054 | | 486,054 |
| 中央浄化センター 脱 水 汚 泥 処 理 業 務 委 託 料 | 562,650 | | | 令和5年度から 令和7年度まで | 391,132 | | 391,132 |
| 南部浄化センター 脱 水 汚 泥 処 理 業 務 委 託 料 | 376,701 | | | 令和5年度から 令和7年度まで | 253,292 | | 253,292 |

| 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 | 国庫補助金 | その他 |
| 田主丸浄化センター 脱 水 汚 泥 処 理 業 務 委 託 料 | 千円 3 1, 8 9 1 | | 千円 | 令和5年度から 令和7年度まで | 千円 2 1, 7 4 5 | 千円 | 千円 2 1, 7 4 5 |
| ポ ン プ 場 薬 品 購 入 費 | 2, 9 1 1 | | | 令和6年度 | 2, 9 1 1 | | 2, 9 1 1 |
| 浄 化 セ ン タ ー 薬 品 購 入 費 | 3 1, 9 0 2 | | | 令和6年度 | 3 1, 9 0 2 | | 3 1, 9 0 2 |
| 営業管理システム リプレイス委託料 | 1 5, 3 1 2 | | | 令和6年度 | 1 5, 3 1 2 | | 1 5, 3 1 2 |

| 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 | 国庫補助金 | その他 |
| 水洗便所改造資金 貸付損失補償 | 千円 水洗便所改造に 伴う資金貸付に より生じた損失 について補償する | 令和4年度まで | 千円 808 | 令和5年度以降 | 千円 損 失 額 | 千円 | 千円 |
| 合川庁舎管理 業務委託料 | 9,915 | | | 令和5年度から 令和7年度まで | 6,594 | | 6,594 |
| 合川庁舎清掃 業務委託料 | 10,590 | | | 令和5年度から 令和7年度まで | 7,042 | | 7,042 |

令和5年度 久留米市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| イ 土 地 | | 4,898,750 | |
| ロ 建 物 | 6,202,731 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,965,032</u> | 4,237,699 | |
| ハ 構 築 物 | 138,541,499 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 26,534,438</u> | 112,007,061 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 16,689,869 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,085,141</u> | 9,604,728 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 277 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 90</u> | 187 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 66,463 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 27,798</u> | 38,665 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>2,257,692</u> | |
| 有形固定資産合計 | | <u>133,044,782</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>133,044,782</u> |

2 流 動 資 産

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|---------------------------|
| (1) 現 金 ・ 預 金 | | 926,849 | |
| (2) 未 収 金 | 2,060,191 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 16,062</u> | 2,044,129 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 2,300 | |
| (4) 前 払 金 | | <u>631,800</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>3,605,078</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>136,649,860</u></u> |

負 債 の 部

| | | | | | |
|---|-----------------------------|---------------------|--|------------------|--------------------|
| 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 | 67,548,988 | | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>2,906,414</u> | | | |
| | 企業債合計 | | | 70,455,402 | |
| | (2) 他会計借入金 | | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | <u>500,000</u> | | | |
| | 他会計借入金合計 | | | 500,000 | |
| | (3) 引 当 金 | | | | |
| | イ 退職給付引当金 | <u>221,774</u> | | | |
| | 引当金合計 | | | <u>221,774</u> | |
| | 固定負債合計 | | | | 71,177,176 |
| 4 | 流 動 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 | 3,141,752 | | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>540,886</u> | | | |
| | 企業債合計 | | | 3,682,638 | |
| | (2) イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | <u>500,000</u> | | | |
| | 他会計借入金合計 | | | 500,000 | |
| | (3) 未 払 金 | | | 705,055 | |
| | (4) 引 当 金 | | | | |
| | イ 賞与引当金 | <u>37,355</u> | | | |
| | 引当金合計 | | | 37,355 | |
| | (5) その他流動負債 | | | <u>19,369</u> | |
| | 流動負債合計 | | | | 4,944,417 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | | |
| | (1) 長 期 前 受 金 | 57,075,874 | | | |
| | 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 17,111,518</u> | | 39,964,356 | |
| | (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | <u>5,529,010</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | | <u>45,493,366</u> |
| | 負債合計 | | | | <u>121,614,959</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|---------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 11,696,344 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 516,874 | | |
| ロ 国 県 市 補 助 金 | <u>1,856,748</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 2,373,622 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>964,935</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>964,935</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>3,338,557</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>15,034,901</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>136,649,860</u></u> |

令和4年度 久留米市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|--------------|----------------|------------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道収益 | 4,252,509 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 427,734 | | |
| (3) その他の営業収益 | <u>106,231</u> | 4,786,474 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 416,370 | | |
| (2) ポンプ場費 | 161,729 | | |
| (3) 処理場費 | 1,120,926 | | |
| (4) 雨水施設費 | 124,997 | | |
| (5) 業務費 | 112,778 | | |
| (6) 総係費 | 112,072 | | |
| (7) 減価償却費 | 3,939,126 | | |
| (8) 資産減耗費 | <u>29,447</u> | <u>6,017,445</u> | |
| 営業利益 | | | △ 1,230,971 |

| | | | |
|-------------------|--------------|----------------|-------------------------|
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 424,516 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 2,262,952 | | |
| (3) 雑収益 | <u>3,860</u> | 2,691,328 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 761,705 | | |
| (2) 雑支出 | <u>125</u> | <u>761,830</u> | <u>1,929,498</u> |
| 経常利益 | | | 698,527 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 465 | | |
| (2) その他特別利益 | <u>8,718</u> | 9,183 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 4,546 | | |
| (2) その他特別損失 | <u>50</u> | <u>4,596</u> | <u>4,587</u> |
| 当年度純利益 | | | 703,114 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 8,690 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>760,000</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>1,471,804</u></u> |

令和4年度 久留米市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| イ 土 地 | | 4,898,750 | |
| ロ 建 物 | 6,198,675 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,759,925</u> | 4,438,750 | |
| ハ 構 築 物 | 130,975,185 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 23,464,996</u> | 107,510,189 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 15,032,810 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,412,414</u> | 8,620,396 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 277 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 45</u> | 232 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 55,892 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 22,746</u> | 33,146 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>2,013,917</u> | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>127,515,380</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 127,515,380 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|---------------|-----------------|------------------|--|
| (1) 現 金 ・ 預 金 | | 585,054 | |
| (2) 未 収 金 | 1,828,921 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 15,984</u> | 1,812,937 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 2,300 | |
| (4) 前 払 金 | | <u>2,260,474</u> | |

流 動 資 産 合 計
資 産 合 計

4,660,765
132,176,145

負 債 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 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 | 60,535,640 | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>3,292,700</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | 63,828,340 | |
| (2) | 他 会 計 借 入 金 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | <u>500,000</u> | | |
| | 他 会 計 借 入 金 合 計 | | 500,000 | |
| (3) | 引 当 金 | | | |
| | イ 退職給付引当金 | <u>189,053</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | <u>189,053</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 64,517,393 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| (1) | 一 時 借 入 金 | | 4,090,700 | |
| (2) | 企 業 債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 3,127,825 | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>527,223</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | 3,655,048 | |
| (3) | 未 払 金 | | 518,431 | |
| (4) | 引 当 金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | <u>36,882</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | 36,882 | |
| (5) | そ の 他 流 動 負 債 | | <u>19,369</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 8,320,430 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | 56,401,475 | | |
| | 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 14,879,439</u> | 41,522,036 | |
| (2) | 建設仮勘定長期前受金 | | <u>3,034,516</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>44,556,552</u> |
| | 負 債 合 計 | | | <u>117,394,375</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 10,936,344 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 516,874 | | |
| ロ 国 県 市 補 助 金 | <u>1,856,748</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 2,373,622 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>1,471,804</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>1,471,804</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>3,845,426</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>14,781,770</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>132,176,145</u></u> |

会計に関する書類における注記

I. 重要な会計方針

地方公営企業法施行令にもとづく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 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 0～50年

構築物 0～50年

機械及び装置 0～20年

車両運搬具 0～5年

工具、器具及び備品 0～15年

平成26年4月1日地方公営企業法適用(以下「法適用」という。)により、法適用後の減価償却の耐用年数は残存耐用年数のため、減価償却済みの資産については耐用年数が0年になる。

(2) リース資産

現在リース契約を締結しているものは、所有権移転外のファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引であり、所有権移転外のファイナンス・リース取引について、久留米市企業局は、地方公営企業法任意適用事業者の特例的会計処理が認められているため、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行なっている。

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、当年度末における下水道事業が負担すべき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並びにそれら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（12月から3月までの4ヶ月分）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、不納欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

4 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. 令和5年度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、27,261,808千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の取り崩し

令和5年度において、退職手当7,131,697円を支給するために、退職給付引当金7,131,697円を取り崩す予定である。

(2) 賞与引当金の取り崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当の支給及び法定福利費111,897,000円の支出のために、賞与引当金31,037,000円を取り崩す予定である。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

令和5年度において、不納欠損処分に係るものとして貸倒引当金3,143,000円を取り崩す予定である。

3 リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 11,443,127 円

1年超 10,376,799 円

計 21,819,926 円

III. 令和4年度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、26,675,679千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の取り崩し

令和4年度において、退職手当の支給は無いため、退職給付引当金の取り崩しは0円の予定である。

(2) 賞与引当金の取り崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当の支給及び法定福利費90,077,403円の支出のために、賞与引当金32,092,383円を取り崩す予定である。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

令和4年度において、不納欠損処分に係るものとして貸倒引当金3,140,000円を取り崩す予定である。

3 リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 17,384,135 円

1年超 21,408,499 円

計 38,792,634 円

IV. セグメント情報の開示

久留米市下水道事業は、下水道事業のみの単一セグメントであり、損益計算書及び貸借対照表等と重複することからセグメント情報は省略する。