

平成 30 年度

筑前町下水道事業会計補正予算書(第2号)

福岡県朝倉郡筑前町

目 次

1	平成30年度筑前町下水道事業会計補正予算(第2号)	1
2	補正予算に関する説明書	
(1)	平成30年度筑前町下水道事業会計補正予算実施計画	5
(2)	平成30年度筑前町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
(3)	給与費明細書	9
(4)	平成30年度筑前町下水道事業予定貸借対照表	10

平成30年度筑前町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総 則)

第1条 平成30年度筑前町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。

(収益的収入及び支出)

第2条 平成30年度筑前町下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業収益	1,448,665	△ 337	1,448,328
第1項 営 業 収 益	466,990	0	466,990
第2項 営 業 外 収 益	981,675	△ 337	981,338
第3項 特 別 利 益	0	0	0

支 出

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第2款 下水道事業費用	1,448,665	△ 337	1,448,328
第1項 営 業 費 用	1,163,649	△ 337	1,163,312
第2項 営 業 外 費 用	259,825	0	259,825
第3項 特 別 損 失	22,691	0	22,691
第9項 予 備 費	2,500	0	2,500

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び資本的支出の予定額を次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額406,775千円は、当年度分損益勘定留保資金406,775千円で補てんするものとする。)

収 入

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第3款 資本的収入	319,846	337	320,183
第1項 企 業 債	48,000	0	48,000
第2項 出 資 金	0	0	0
第3項 補 助 金	193,413	337	193,750
第4項 負 担 金	77,493	0	77,493
第5項 分 担 金	940	0	940

支 出

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第4款 資本的支出	726,621	337	726,958
第1項 建 設 改 良 費	77,675	337	78,012
第2項 企 業 債 償 還 金	648,394	0	648,394
第4項 投 資	11	0	11
第9項 予 備 費	541	0	541

(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4条 予算第8条に定めた経費の金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	46,747千円	917千円	47,664千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり改める。

(1)減価償却費としての経費	4,033千円
(2)公債費としての経費	190,850千円

平成 30 年 12 日 5 日

筑前町長 田頭喜久己

平成 30 年度

筑前町下水道事業会計補正予算に関する説明書

平成 30 年度 筑前町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	補正予定額	備 考
1. 下水道事業収益			-337	
	1. 営業収益		0	
		1. 使用料	0	
		2. 他会計負担金	0	
		9. その他営業収益	0	
	2. 営業外収益		-337	
		1. 受取利息及び配当金	0	
		2. 他会計補助金	-337	
		3. 他会計負担金	0	
		4. 国庫補助金	0	
		5. 消費税及び地方消費税還付金	0	
		6. 長期前受金戻入	0	
		9. 雑収益	0	
	3. 特別利益		0	
		1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益	0	
		9. その他特別利益	0	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
2. 下水道事業費用			-337	
1. 営業費用			-337	
1. 管 渠 費			975	
2. 処 理 場 費			-1,892	
4. 総 係 費			580	
5. 流域下水道維持 管理負担金			0	
6. 減 価 償 却 費			0	
2. 営業外費用			0	
1. 支 払 利 息			0	
2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			0	
3. 特 別 損 失			0	
4. 過年度損益修正損			0	
9. その他特別損失			0	
9. 予 備 費			0	
1. 予 備 費			0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
3. 資本的収入			337	
	1. 企 業 債		0	
		1. 建設改良企業債	0	
		2. その他の企業債	0	
	2. 出 資 金		0	
		1. 他会計出資金	0	
	3. 補 助 金		337	
		1. 国庫補助金	0	
		3. 他会計補助金	337	
	4. 負 担 金		0	
		1. 他会計負担金	0	
		2. 受益者負担金	0	
	5. 分 担 金		0	
		1. 受益者分担金	0	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
4. 資本的支出			337	
	1. 建設改良費		337	
		1. 施設整備費	337	
		2. 流域下水道建設費負担金	0	
	2. 企業債償還金		0	
		1. 建設改良企業債償還金	0	
	4. 投 資		0	
		1. 投 資	0	
	9. 予 備 費		0	
		1. 予 備 費	0	

平成30年度 筑前町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期度純利益	29,956,602
減価償却費	758,690,000
固定資産除却費	0
減損損失	0
引当金の増減額(△は減少)	2,794,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	19,844,784
長期前受金戻入額	△ 373,595,000
受取利息及び受取配当金	△ 11,000
支払利息	222,260,000
固定資産売却損益(△は収益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 14,933,681
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
特定収入仮払消費税の調整額	△ 20,161,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 48,697,369
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 28,350
小 計	576,118,986
利息及び配当金の受取額	11,000
利息の支払額	△ 222,260,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	353,869,986

II 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	△ 73,347,000
国庫補助金による収入	2,900,000
受益者負担金による収入	10,505,000
受益者分担金による収入	940,000
他会計補助金による収入	190,850,000
他会計負担金による収入	66,988,000
基金積立による支出	△ 11,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	198,825,000

III 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	48,000,000
企業債の償還による支出	△ 648,393,493
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 600,393,493

IV 資金換算差額

0

V 資金増減額

△ 47,698,507

VI 資金期首残高

94,819,893

VII 資金期末残高

47,121,386

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:千円)

	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	賃 金	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	4		14,138		11,958	26,096	3,964	30,060
	資本勘定支弁職員	2		6,847		6,094	12,941	2,167	15,108
	合 計	6		20,985		18,052	39,037	6,131	45,168
補 正 前	損益勘定支弁職員	4		13,738		11,778	25,516	3,964	29,480
	資本勘定支弁職員	2		6,647		5,957	12,604	2,167	14,771
	合 計	6		20,385		17,735	38,120	6,131	44,251
比 較	損益勘定支弁職員	0		400		180	580	0	580
	資本勘定支弁職員	0		200		137	337	0	337
	合 計	0		600		317	917	0	917

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退職手当組 合負担金	児 童 手 当	
	補 正 後	1,674	648	595	8,413	1,431	4,011	1,280	
	補 正 前	1,674	648	595	8,236	1,395	3,907	1,280	
	比 較	0	0	0	177	36	104	0	

平成 30 年度 筑前町下水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地

338,983,637

ロ 建 物

282,922,912

減価償却累計額

△ 13,989,000

268,933,912

ハ 構 築 物

22,888,627,803

減価償却累計額

△ 578,076,000

22,310,551,803

ニ 機 械 及 び 装 置

835,522,546

減価償却累計額

△ 143,833,000

691,689,546

ホ 車 両 運 搬 具

0

減価償却累計額

0

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品

1,478,633

減価償却累計額

△ 112,000

1,366,633

ト 建 設 仮 勘 定

103,441,877

有形固定資産合計

23,714,967,408

(2) 無形固定資産

イ 借 地 権

0

ロ 地 上 権

0

ハ 特 許 権

0

ニ 施 設 利 用 権

645,157,432

ホ ソ フ ト ウ ェ ア

0

ヘ 無 形 リ ー ス 資 産

0

ト そ の 他 無 形 固 定 資 産

0

無形固定資産合計

645,157,432

(3) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		0		
ロ 出 資 金		0		
ハ 長期貸付金	0			
長期貸付金貸倒引当金	0			
ニ 基 金		50,424,248		
ホ 長期前払消費税及び地方消費税		0		
ヘ その他投資		0		
ト 減価償却累計額		0		
投資その他の資産合計			<u>50,424,248</u>	
固定資産資産合計				<u>24,410,549,088</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 現 金		0		
ロ 預 金		47,121,386	47,121,386	
(2) 未 収 金				
イ 営業未収金	49,150,423			
ロ 営業外未収金	0			
ハ その他未収金	8,262,327	57,412,750		
未収金貸倒引当金		<u>△ 19,844,784</u>	37,567,966	
(3) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>84,689,352</u>
資産合計				<u><u>24,495,238,440</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

10,049,804,332

ロ その他企業債

0

10,049,804,332

固定負債合計

10,049,804,332

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

664,713,238

ロ その他企業債

0

664,713,238

(2) 未払金

イ 営業未払金

54,247,430

ロ 営業外未払金

25,605,000

ハ その他未払金

7,029,350

ニ 特例的未払金

0

86,881,780

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

0

ロ 賞与引当金

2,383,000

ハ 法定福利引当金

411,000

ニ その他引当金

0

2,794,000

流動負債合計

754,389,018

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 長期前受受贈財産評価額

367,837,230

ロ 長期前受受益者負担金

1,178,276,156

ハ 長期前受受益者分担金

64,318,887

ニ 長期前受国庫補助金

8,392,877,397

ホ 長期前受県補助金

531,191,407

ヘ 長期前受他会計補助金

1,454,202,982

ト 長期前受他会計負担金

62,026,000

12,050,730,059

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 長期前受受贈財産収益化累計額

△ 8,796,000

ロ 長期前受受益者負担金収益化累計額

△ 28,515,000

ハ 長期前受受益者分担金収益化累計額	△ 2,082,000		
ニ 長期前受国庫補助金収益化累計額	△ 250,911,000		
ホ 長期前受県補助金収益化累計額	△ 32,523,000		
ヘ 長期前受他会計補助金収益化累計額	△ 50,768,000	<u>△ 373,595,000</u>	
繰延収益合計			<u>11,677,135,059</u>
負債合計			<u>22,481,328,409</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	1,796,781,083		
ロ 他 会 計 出 資 金	0		
ハ 組 入 資 本 金	0	<u>1,796,781,083</u>	
資 本 金 合 計			1,796,781,083
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	10,024,000		
ロ 受 益 者 負 担 金	0		
ハ 受 益 者 分 担 金	0		
ニ 国 庫 補 助 金	156,690,240		
ホ 県 補 助 金	0		
ヘ 他 会 計 補 助 金	20,458,106		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>187,172,346</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ そ の 他 積 立 金	0		
ホ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	29,956,602		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>29,956,602</u>	
剰 余 金 合 計			<u>217,128,948</u>
資 本 合 計			<u>2,013,910,031</u>
負 債 資 本 合 計			<u>24,495,238,440</u>

資 料

平成 30 年度

筑前町 下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	節	本年度 予定額	補正 予定額	補正後 予定額	説明
1. 下水道事業収益				1,448,665	-337	1,448,328	
1. 営業収益				466,990	0	466,990	
1. 使用料				466,010	0	466,010	
1 使用料				466,010	0	466,010	
2. 他会計負担金				0	0	0	
1 雨水処理 負担金				0	0	0	
2 その他負担金				0	0	0	
9. その他営業収益				980	0	980	
1 手数料				591	0	591	
2 雑収益				389	0	389	
2. 営業外収益				981,675	-337	981,338	
1. 受取利息及び配当金				11	0	11	
4 基金利息				11	0	11	
2. 他会計補助金				22,612	-337	22,275	
1 他会計補助金				22,612	-337	22,275	減価償却費繰入金 ▲337,000 円
3. 他会計負担金				569,884	0	569,884	
1 他会計負担金				569,884	0	569,884	
4. 国庫補助金				0	0	0	
1 国庫補助金				0	0	0	
2 県補助金				0	0	0	

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	本 予 定 額	補 予 定 額	正 額	補 予 定 額	後 正 額	説 明
		5.	消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	0	0	
			1 消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	0	0	
		6.	長期前受金戻入	373,595	0	373,595			
			1 長期前受贈財産評価額戻入	8,796	0	8,796			
			2 長期前受受益者負担金戻入	28,515	0	28,515			
			3 長期前受受益者分担金戻入	2,082	0	2,082			
			4 長期前受国庫補助金戻入	250,911	0	250,911			
			5 長期前受県補助金戻入	32,523	0	32,523			
			6 長期前受他会計補助金戻入	50,768	0	50,768			
			9 その他長期前受金戻入	0	0	0			
		9.	雑 収 益	15,573	0	15,573			
			3 延 滞 金	410	0	410			
			4 その他雑収益	15,163	0	15,163			
	3.	特別利益		0	0	0			
		1.	固定資産売却益	0	0	0			
			1 固定資産売却益	0	0	0			
		2.	過年度損益修正益	0	0	0			
			1 過年度損益修正益	0	0	0			
		9.	その他特別利益	0	0	0			
			1 その他特別利益	0	0	0			

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	補 正 予 定 額	補 正 後 予 定 額	説 明
2. 下水道事業費用				1,448,665	-337	1,448,328	
1. 営業費用				1,163,649	-337	1,163,312	
1. 管 渠 費				39,647	975	40,622	
15 光 熱 水 費				5,469	0	5,469	
16 修 繕 費				17,342	975	18,317	その他修繕費(舗装補修) 975,000 円
18 通 信 運 搬 費				961	0	961	
21 委 託 料				12,868	0	12,868	
22 使 用 料 及 び 賃 借 料				2	0	2	
23 工 事 請 負 費				2,750	0	2,750	
27 材 料 費				255	0	255	
2. 処 理 場 費				142,643	-1,892	140,751	
12 燃 料 費				40	0	40	
15 光 熱 水 費				26,240	0	26,240	
16 修 繕 費				13,571	0	13,571	
18 通 信 運 搬 費				116	0	116	
21 委 託 料				94,118	-1,892	92,226	運転管理 ▲1,892,000 円
26 薬 品 費				8,293	0	8,293	
27 材 料 費				265	0	265	
4. 総 係 費				65,870	580	66,450	
1 報 酬				1,918	0	1,918	
2 給 料				13,738	400	14,138	収益勘定所属職員(3名分) 400,000 円

支出

(単位:千円)

款	項	目	節	本 予 年 度 額	補 予 正 額	補 予 正 後 額	説 明
			3 手 当	10,205	180	10,385	各種職員手当 180,000 円
			4 賞与引当金 繰入額	1,573	0	1,573	
			5 法定福利費	4,002	0	4,002	
			6 法定福利引当 金繰入額	262	0	262	
			9 報 償 費	650	0	650	
			10 旅 費	215	0	215	
			11 備 消 品 費	492	0	492	
			12 燃 料 費	139	0	139	
			14 印刷製本費	344	0	344	
			16 修 繕 費	244	0	244	
			18 通信運搬費	1,681	0	1,681	
			19 手 数 料	1,043	0	1,043	
			21 委 託 料	1,728	0	1,728	
			22 使用料及び 賃借料	341	0	341	
			23 工事請負費	1,180	0	1,180	
			28 負 担 金	25,320	0	25,320	
			29 補 助 金	795	0	795	
		5. 流域下水道維持管理負担金		156,799	0	156,799	
			28 負 担 金	156,799	0	156,799	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	補 正 予 定 額	補 正 後 予 定 額	説 明
		6. 減価償却費		758,690	0	758,690	
		1 有形固定資産 減価償却費		736,010	0	736,010	
		2 無形固定資産 減価償却費		22,680	0	22,680	
	2. 営業外費用			259,825	0	259,825	
	1. 支払利息			222,260	0	222,260	
		1 企業債利息		222,150	0	222,150	
		3 一時借入金 利息		110	0	110	
	2. 消費税及び地方消費税			37,565	0	37,565	
		1 消費税及び 地方消費税		37,565	0	37,565	
	3. 特別損失			22,691	0	22,691	
	4. 過年度損益修正損			350	0	350	
		1 過年度損益 修正損		350	0	350	
	9. その他特別損失			22,341	0	22,341	
		1 そ の 他 特 別 損 失		22,341	0	22,341	
	9. 予 備 費			2,500	0	2,500	
	1. 予 備 費			2,500	0	2,500	
		1 予 備 費		2,500	0	2,500	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位:千円)

収 入

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	補 正 予 定 額	補 正 後 予 定 額	説 明
3.	資 本 的 収 入			319,846	337	320,183	
	1.	企 業 債		48,000	0	48,000	
		1.	建 設 改 良 企 業 債	48,000	0	48,000	
			1 建 設 改 良 企 業 債	48,000	0	48,000	
		2.	そ の 他 の 企 業 債	0	0	0	
			1 そ の 他 の 企 業 債	0	0	0	
	2.	出 資 金		0	0	0	
		1.	他 会 計 出 資 金	0	0	0	
			1 他 会 計 出 資 金	0	0	0	
	3.	補 助 金		193,413	337	193,750	
		1.	国 庫 補 助 金	2,900	0	2,900	
			1 国 庫 補 助 金	2,900	0	2,900	
		3.	他 会 計 補 助 金	190,513	337	190,850	
			1 他 会 計 補 助 金	190,513	337	190,850	公債費繰入金
	4.	負 担 金		77,493	0	77,493	
		1.	他 会 計 負 担 金	66,988	0	66,988	
			1 他 会 計 負 担 金	66,988	0	66,988	
		2.	受 益 者 負 担 金	10,505	0	10,505	
			1 受 益 者 負 担 金	10,505	0	10,505	
	5.	分 担 金		940	0	940	
		1.	受 益 者 分 担 金	940	0	940	
			1 受 益 者 分 担 金	940	0	940	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	本 予 年 度 定 額	補 予 正 額	補 予 正 後 額	説 明
4.	資本の支出			726,621	337	726,958	
	1.	建設改良費		77,675	337	78,012	
		1.	施設整備費	63,883	337	64,220	
			2 給 料	6,647	200	6,847	資本勘定所属職員(2名分)
			3 手 当	5,147	137	5,284	各種職員手当
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	810	0	810	
			5 法 定 福 利 費	2,018	0	2,018	
			6 法 定 福 利 引 当 金 繰 入 額	149	0	149	
			10 旅 費	133	0	133	
			11 備 消 品 費	191	0	191	
			12 燃 料 費	60	0	60	
			22 使 用 料 及 び 借 賃 料	1,677	0	1,677	
			23 工 事 請 負 費	37,690	0	37,690	
			24 路 面 復 旧 費	9,326	0	9,326	
			28 負 担 金	34	0	34	
			30 補 償 補 填 及 び 賠 償 金	1	0	1	
		2.	流域下水道建設費負担金	13,792	0	13,792	
			28 負 担 金	13,792	0	13,792	
	2.	企業債償還金		648,394	0	648,394	
		1.	建設改良企業債償還金	648,394	0	648,394	
			1 建設改良企業債償還金	648,394	0	648,394	
	4.	投 資		11	0	11	
		1.	投 資	11	0	11	
			1 基金積立金	11	0	11	
	9.	予 備 費		541	0	541	
		1.	予 備 費	541	0	541	
			1 予 備 費	541	0	541	