

令和 3 年度

袖ヶ浦市下水道事業会計予算

議 案 第 20号

令和3年度袖ヶ浦市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度袖ヶ浦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) 処理区域内人口 | 47,810 | 人 |
| (2) 年間有収水量 | 5,158,226 | m ³ |
| (3) 一日平均有収水量 | 14,132 | m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | | |
| 管渠整備事業 | 109,569 | 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		1,782,000 千円
第1項 営業収益		746,169 千円
第2項 営業外収益		1,035,831 千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		1,673,000 千円
第1項 営業費用		1,531,397 千円
第2項 営業外費用		134,353 千円
第3項 特別損失		250 千円
第4項 予備費		7,000 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427,000千円は、過年度分損益勘定留保資金6,275千円、当年度分損益勘定留保資金298,010千円、繰越利益剰余金処分額96,877千円、当年度利益剰余金処分額23,310千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,528千円で補てんするものとする。）。

収 入		
第1款 資本的収入		382,000 千円
第1項 企業債		262,600 千円
第2項 他会計補助金		99,339 千円
第3項 国庫補助金		17,553 千円
第4項 負担金		1,512 千円
第5項 長期貸付金償還金		996 千円

支	出
第1款 資本的支出	809,000 千円
第1項 建設改良費	109,569 千円
第2項 固定資産購入費	40 千円
第3項 企業債償還金	697,791 千円
第4項 長期貸付金	1,600 千円

(企業債)

第5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	262,600千円	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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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。

(1) 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のできない経費)

第8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 103,922千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、507,331千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越及び当年度利益剰余金のうち120,187千円は、次のとおり処分するものとする。

(1) 減債積立金 120,187千円

令和3年2月18日提出

袖ヶ浦市長 粕谷 智 浩

令和 3 年度

**袖ヶ浦市下水道事業会計
予算に関する説明書**

令和3年度袖ヶ浦市下水道事業会計当初予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款・項	目	予定額	備 考
1 下 水 道 事 業 収 益		1,782,000	うち消費税 66,314
1 営 業 収 益		746,169	うち消費税 66,270
	1 下 水 道 使 用 料	728,959	うち消費税 66,270
	2 他 会 計 負 担 金	16,920	
	3 そ の 他 営 業 収 益	290	
2 営 業 外 収 益		1,035,831	うち消費税 44
	1 他 会 計 補 助 金	391,072	
	2 補 助 金	225	
	3 長 期 前 受 金 戻 入	641,917	
	4 雑 収 益	2,617	うち消費税 44

支 出

(単位:千円)

款・項	目	予定額	備 考
1 下 水 道 事 業 費 用		1,673,000	うち消費税 40,150
1 営 業 費 用		1,531,397	うち消費税 40,128
	1 管 渠 費	63,260	うち消費税 4,201
	2 処 理 場 費	415,707	うち消費税 34,929
	3 総 係 費	100,057	うち消費税 998
	4 減 価 償 却 費	952,373	
2 営 業 外 費 用		134,353	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	108,329	
	2 消費税及び地方消費税	26,024	
3 特 別 損 失		250	うち消費税 22
	1 過年度損益修正損	250	うち消費税 22
4 予 備 費		7,000	
	1 予 備 費	7,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款・項	目	予定額	備 考
1 資 本 的 収 入		382,000	
1 企 業 債		262,600	
	1 企 業 債	262,600	
2 他 会 計 補 助 金		99,339	
	1 他 会 計 補 助 金	99,339	
3 国 庫 補 助 金		17,553	
	1 国 庫 補 助 金	17,553	
4 負 担 金		1,512	
	1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	1,512	
5 長 期 貸 付 金 償 還 金		996	
	1 長 期 貸 付 金 償 還 金	996	

支 出

(単位:千円)

款・項	目	予定額	備 考
1 資 本 的 支 出		809,000	うち消費税 8,297
1 建 設 改 良 費		109,569	うち消費税 8,294
	1 管 渠 費	109,569	うち消費税 8,294
2 固 定 資 産 購 入 費		40	うち消費税 3
	1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	40	うち消費税 3
3 企 業 債 償 還 金		697,791	
	1 企 業 債 償 還 金	697,791	
4 長 期 貸 付 金		1,600	
	1 長 期 貸 付 金	1,600	

令和３年度袖ヶ浦市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和３年４月１日から令和４年３月３１日まで)

(単位：千円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	106,472
減価償却費	952,373
貸倒引当金の増減額（△は減少）	109
長期前受金戻入額	△ 641,917
支払利息	108,329
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,951
未払金の増減額（△は減少）	△ 9,162
小計	<u>514,253</u>

利息の支払額	<u>△ 108,329</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	405,924

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	△ 101,312
国庫補助金等による収入	112,635
長期貸付金による支出	△ 1,600
長期貸付金返済による収入	996
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>10,719</u>

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	262,600
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	△ 695,630
その他企業債による支出	△ 2,161
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 435,191</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 18,548
資金期首残高	<u>47,462</u>
資金期末残高	<u><u>28,914</u></u>

給 与 費 明 細 書

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	8	12 (2)	1,261	39,198		32,488	72,947	12,575	85,522
	資本勘定支弁職員	0	2		7,844		7,660	15,504	2,896	18,400
	合 計	8	14 (2)	1,261	47,042		40,148	88,451	15,471	103,922
前 年 度	損益勘定支弁職員	8	12 (2)	93	34,307		25,657	60,057	9,922	69,979
	資本勘定支弁職員	0	4		17,142		15,413	32,555	6,118	38,673
	合 計	8	16 (2)	93	51,449		41,070	92,612	16,040	108,652
比 較	損益勘定支弁職員	0	0 (0)	1,168	4,891		6,831	12,890	2,653	15,543
	資本勘定支弁職員	0	△ 2		△ 9,298		△ 7,753	△ 17,051	△ 3,222	△ 20,273
	合 計	0	△ 2 (0)	1,168	△ 4,407		△ 922	△ 4,161	△ 569	△ 4,730

()内は、再任用職員及び非常勤職員の職員数。ただし、内数である。

手 当 の 区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	住居手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
内 本 年 度	1,296	6,027	862	12	902	1,608	11,843	8,695	7,116	927	860
前 年 度	1,098	6,320	944	12	1,515	588	12,547	9,118	7,098	1,170	660
比 較	198	△ 293	△ 82	0	△ 613	1,020	△ 704	△ 423	18	△ 243	200

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 (千円)	備 考
給料	△ 4,407	給与改定に伴う増減分			給与改定の状況 前年度 改定無
		昇給に伴う増加分	576	普通昇給に伴う増加分 576	給料額平均増加率 1.63%
		その他の増減分	△ 4,983	職員の異動に伴う増減分 △ 4,307 制度改正に伴う増減分 △ 676	
手当	△ 922	給与改正に伴う増減分	△ 229		給与改定の状況 前年度の実施時期 令和2年12月1日
		その他の増減分	△ 693	普通昇給に伴う増加分 230 その他の増減分 △ 923	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職
令和2年12月1日 現 在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平 均 年 齢 (歳)
令和元年12月1日 現 在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平 均 年 齢 (歳)

(2) 初任給

区 分	行 政 職	国 の 制 度
		行 政 職
高 校 卒	154,900 円	150,600 円
大 学 卒	188,700 円	182,200 円

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年12月1日 現 在	8		
	7	2	14.3
	6	2	14.3
	5	1	7.1
	4	1	7.1
	3	5	35.8
	2	2	14.3
	1	1	7.1
	計	14	100.0
令和元年12月1日 現 在	8		
	7	1	7.7
	6	2	15.4
	5	1	7.7
	4	1	7.7
	3	3	23.1
	2	4	30.7
	1	1	7.7
	計	13	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一 般 行 政 職	部 長	次長 参事 課長 副参事	副課長 主幹	班長 副主幹	主 査	副主査	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 昇給

	区 分		行政職
	職 員 数 (A) (人)		
本 年 度	昇給に係る職員数 (B) (人)		13
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	2
		4号給 (人)	10
	比 率 (B)／(A) (%)		92.3
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		14
	昇給に係る職員数 (B) (人)		13
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	12
	比 率 (B)／(A) (%)		92.9

(5) 期末手当・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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.225	2.225	4.45	有	

(6) 定年退職及び勸奨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 の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置(2%～20%加算)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置(3%～45%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	市 全 域
支給率 (%)	11.9
支給対象職員数 (人)	12
国の指定基準に基づく支給率 (%)	16

(8) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種 行政職
給料総額に対する比率(%)	0.1	0.1
支給対象職員の比率(令和2年12月1日現在)	0.0	0.0
代表的な特殊勤務手当の名称	使用料等徴収事務手当	

(9) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		国	袖ヶ浦市
扶養手当	同 じ		
住居手当	同 じ		
通勤手当	異 なる	交通用具使用(2,000円～31,600円) 距離区分 5km毎	交通用具使用(2,000円～25,710円) 距離区分 2km毎

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額	
		期 間	金 額	期 間	金 額
終末処理場等施設 包括的維持管理業 務委託	1,116,435	令和2年度		令和3年度 から 令和7年度 まで	限度額に同じ
袖ヶ浦東部浄化セ ンター等包括的維 持管理委託	200,968	令和2年度		令和3年度 から 令和7年度 まで	限度額に同じ

又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書
(単位 千円)

左 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源			一般財源
国県支出金	地 方 債	そ の 他	
		全 額	
		186,450	14,518

令和 2 年度袖ヶ浦市下水道事業予定損益計算書
(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 : 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	645,236,000		
	(2) 他会計負担金	5,057,000		
	(3) その他営業収益	<u>250,000</u>	650,543,000	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	37,510,000		
	(2) 処理場費	309,673,000		
	(3) 総係費	82,552,000		
	(4) 減価償却費	952,907,000		
	(5) 資産減耗費	<u>4,245,000</u>	<u>1,386,887,000</u>	
	営業損失			736,344,000
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	392,963,000		
	(2) 長期前受金戻入	642,383,000		
	(3) 雑収益	<u>683,000</u>	1,036,029,000	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	125,660,000		
	(2) 雑支出	<u>2,461,000</u>	<u>128,121,000</u>	<u>907,908,000</u>
	経常利益			171,564,000
5	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>39,474,000</u>	<u>39,474,000</u>	△ 39,474,000
6	予備費			
	(1) 予備費	<u>6,365,000</u>	<u>6,365,000</u>	<u>6,365,000</u>
	当年度純利益			125,725,000
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>125,725,000</u></u>

令和２年度袖ヶ浦市下水道事業予定貸借対照表

(令和３年３月３１日)

(単位：円)

資 産 の 部

１ 固定資産

(１) 有形固定資産

ア 土地		963,012,890	
イ 建物	1,015,432,536		
減価償却累計額	△ 571,507,370	443,925,166	
ウ 構築物	43,462,604,976		
減価償却累計額	△ 19,873,486,998	23,589,117,978	
エ 機械及び装置	6,477,718,124		
減価償却累計額	△ 4,658,528,320	1,819,189,804	
オ 車両運搬具	2,152,620		
減価償却累計額	△ 1,743,989	408,631	
カ 工具、器具及び備品	23,380,551		
減価償却累計額	△ 17,904,996	5,475,555	
キ 建設仮勘定		41,637,145	
有形固定資産合計			26,862,767,169

(２) 投資その他の資産

ア 出資金		5,000,000	
イ 長期貸付金		1,633,900	
投資その他の資産合計			6,633,900
固定資産合計			26,869,401,069

２ 流動資産

(１) 現金預金		47,461,974	
(２) 未収金	131,449,149		
貸倒引当金	△ 256,000	131,193,149	
(３) 短期貸付金		799,200	
流動資産合計			179,454,323
資 産 合 計			27,048,855,392

負 債 の 部

(単位：円)

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,639,559,485		
イ その他の企業債	14,059,238		
企業債合計		5,653,618,723	
固定負債合計			5,653,618,723

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	695,630,379		
イ その他の企業債	2,160,621		
企業債合計		697,791,000	

(2) 未払金		75,729,000	
---------	--	------------	--

(3) 引当金

ア 賞与引当金	6,637,000		
イ 法定福利費引当金	1,240,000		
引当金合計		7,877,000	
流動負債合計			781,397,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

収益化累計額	36,978,255,786		
繰延収益合計	△ 19,613,912,362		

負債合計			17,364,343,424
------	--	--	----------------

負債合計			23,799,359,147
------	--	--	----------------

資 本 の 部

6 資本金

2,171,110,266

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	878,540,890		
イ 国庫補助金	23,569,664		
ウ 県補助金	46,139,088		
エ 受益者負担金	799,846		
オ 他会計補助金	3,611,491		
資本剰余金合計		952,660,979	

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	125,725,000		
利益剰余金合計		125,725,000	

剰余金合計			1,078,385,979
-------	--	--	---------------

資本合計			3,249,496,245
------	--	--	---------------

負債資本合計			27,048,855,392
--------	--	--	----------------

令和 3 年度袖ヶ浦市下水道事業予定貸借対照表

(令和 4 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		963,012,890	
イ 建物	1,015,432,536		
減価償却累計額	△ 590,446,370	424,986,166	
ウ 構築物	43,558,849,976		
減価償却累計額	△ 20,655,799,998	22,903,049,978	
エ 機械及び装置	6,482,748,124		
減価償却累計額	△ 4,808,014,320	1,674,733,804	
オ 車両運搬具	2,152,620		
減価償却累計額	△ 1,990,989	161,631	
カ 工具、器具及び備品	23,417,551		
減価償却累計額	△ 19,292,996	4,124,555	
キ 建設仮勘定		41,637,145	
有形固定資産合計			26,011,706,169

(2) 投資その他の資産

ア 出資金		5,000,000	
イ 長期貸付金		1,942,300	
投資その他の資産合計			6,942,300

固定資産合計

26,018,648,469

2 流動資産

(1) 現金預金		28,913,974	
(2) 未収金	133,400,149		
貸倒引当金	△ 365,000	133,035,149	
(3) 短期貸付金		1,094,800	

流動資産合計

163,043,923

資 産 合 計

26,181,692,392

負 債 の 部

(単位：円)

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,247,622,604		
イ その他の企業債	11,894,899		
企業債合計		5,259,517,503	
固定負債合計			5,259,517,503

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	654,536,881		
イ その他の企業債	2,164,339		
企業債合計		656,701,220	

(2) 未払金		66,567,000	
---------	--	------------	--

(3) 引当金

ア 賞与引当金	6,637,000		
イ 法定福利費引当金	1,240,000		
引当金合計		7,877,000	

流動負債合計			731,145,220
--------	--	--	-------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

収益化累計額	37,090,890,786		
繰延収益合計	△ 20,255,829,362		
			16,835,061,424

負 債 合 計			22,825,724,147
---------	--	--	----------------

資 本 の 部

6 資本金

2,171,110,266

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	878,540,890		
イ 国庫補助金	23,569,664		
ウ 県補助金	46,139,088		
エ 受益者負担金	799,846		
オ 他会計補助金	3,611,491		
資本剰余金合計		952,660,979	

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	232,197,000		
利益剰余金合計		232,197,000	

剰余金合計			1,184,857,979
-------	--	--	---------------

資 本 合 計			3,355,968,245
---------	--	--	---------------

負 債 資 本 合 計			26,181,692,392
-------------	--	--	----------------

注 記

I. 重要な会計方針

令和2年度より、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 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	8～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～6年
器具及び備品	4～20年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付負担金

本市は、千葉縣市町村総合事務組合に加入しており、下水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、下水道事業会計が一般会計に対する負担金拠出後の追加的費用負担は、全額一般会計にて措置することとなっているため、拠出時に費用処理を行い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、一般債権について貸倒実績率等により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. 予定貸借対照表関連

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として20,538,000円を支給する見込みであるため、賞与引当金6,637,000円を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、法定福利費として15,471,000円を支出する見込みであるため、法定福利費引当金1,240,000円を取り崩す予定である。

(3) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度末の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は3,077,825,194円である。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計の処理方法

リース取引は、すべて所有権移転外ファイナンスリース取引である。なお、所有権移転外ファイナンスリース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の賃貸借にかかる方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 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	1,277,856円
1年超	2,342,736円
計	3,620,592円

IV. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

袖ヶ浦市下水道事業会計は、公共下水道事業と農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、「公共下水道事業」と「農業集落排水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地におけるし尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	袖ヶ浦東部地区、松川地区、平岡地区におけるし尿・生活雑排水等の処理

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当事業年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

(単位 千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	642,350	37,549	679,899
営業費用	1,239,191	252,078	1,491,269
営業損益	△596,841	△214,529	△811,370
経常損益	110,828	2,237	113,065
セグメント資産	20,248,917	5,932,775	26,181,692
セグメント負債	17,017,741	5,807,983	22,825,724
その他の項目			
他会計繰入金	387,828	119,503	507,331
減価償却費	767,732	184,641	952,373
特別損失	182	46	228
固定資産増減額	△675,403	△175,350	△850,753

参 考 資 料

予 算 実 施 計 画 明 細 書

(公共下水道事業)

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業収益		1,493,000	1,454,000	39,000			
1 営業収益		704,865	672,862	32,003			
	1 下 水 道 使 用 料	687,655	667,555	20,100	下 水 道 使 用 料	687,655	下水道使用料 646,513 下水処理負担金 41,142
	2 他 会 計 負 担 金	16,920	5,057	11,863	一 般 会 計 負 担 金	16,920	雨水処理負担金
	3 そ の 他 営 業 収 益	290	250	40	手 数 料	290	工事店・技術者等登録更新 手数料
2 営業外収益		788,135	781,138	6,997			
	1 他 会 計 補 助 金	277,199	270,755	6,444	一 般 会 計 補 助 金	277,199	
	2 補 助 金	225	0	225	国 庫 補 助 金	225	雨水対策整備事業補助金
	3 長期前受 金 戻 入	510,128	509,718	410	受 贈 財 産 評 価 額	72,454	
					国 庫 補 助 金	181,200	
					県 補 助 金	1,822	
					受 益 者 負 担 金	72,058	
					一 般 会 計 補 助 金	182,594	
					公 共 下 水 道 敷 占 用 料	74	
	4 雑 収 益	583	665	△ 82	弁 償 金	33	
					そ の 他 雑 収 益	476	し尿処理施設 給水ポンプ 電気使用料 425 終末処理場 塩化銀売却費 51

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業費用		1,385,000	1,328,000	57,000			
1 営業費用		1,274,135	1,168,559	105,576			
	1 管 渠 費	48,729	27,933	20,796	給 料	7,849	職員給料(2名分)
					手 当	5,142	扶養手当 300
							地域手当 970
							通勤手当 89
							特殊勤務手当 2
							時間外勤務手当 85
							期末手当 1,369
							勤勉手当 1,020
							退職手当 1,187
							児童手当 120
					賞与引当金 繰 入 額	1,187	
					法 定 福 利 費	2,513	共済組合負担金
					法 定 福 利 費 引当金繰入額	226	
					委 託 料	21,291	包括的維持管理委託
							管渠維持管理相当分 9,834
							管渠内面調査委託 1,925
							管渠等清掃委託 1,200
							下水道管理システムデータ更新 委託 1,738
							下水道管理システム保守点検委託 164
							事業計画変更業務委託(雨水分) 5,830
							内水ハザードマップ策定委託 600
					工事請負費	7,429	マンホール蓋更新・調整工事
					賃 借 料	116	下水道管占用料等
					修 繕 費	2,300	公共汚水桝等修繕
					材 料 費	676	マンホール蓋購入
	2 処理場費	370,241	302,270	67,971	給 料	10,438	職員給料(3名分)
					手 当	8,385	扶養手当 678
							地域手当 1,448
							通勤手当 273

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							特殊勤務手当 3
							時間外勤務手当 118
							管理職手当 714
							期末手当 1,772
							勤勉手当 1,300
							退職手当 1,579
							児童手当 500
					賞与引当金繰入額	1,522	
					法定福利費	2,866	共済組合負担金
					法定福利費引当金繰入額	264	
					委託料	316,645	包括の維持管理委託
							処理場維持管理相当分 214,992
							脱水汚泥運搬・処理委託 84,436
							廃油・廃酸処理委託等 139
							終末処理場水質試験委託 16,134
							事業所立入調査委託 680
							土壌分析委託 264
					工事請負費	29,040	遠心濃縮機修繕工事
					賃借料	792	施設台帳システム使用料
					保険料	289	終末処理場火災保険料 169
							下水道賠償責任保険料 120
	3 総 係 費	87,433	69,250	18,183	給 料	15,618	職員給料(5名分)
					手 当	9,543	地域手当 1,859
							通勤手当 271
							特殊勤務手当 5
							時間外勤務手当 93
							期末手当 2,488
							勤勉手当 1,854
							退職手当 2,362
							住居手当 477
							会計年度任用職員(1名分)
							期末手当 134
					賞与引当金	1,970	

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					繰 入 額		
					報 酬	1,261	審議会委員報酬 140 会計年度任用職員報酬 1,121
					法定福利費	4,517	共済組合負担金
					法定福利費 引当金繰入額	380	
					旅 費	119	
					備 消 品 費	271	一般消耗品 75 公用車消耗品 5 終末処理場会議室備品 170 井戸メーター購入 21
					燃 料 費	87	公用車ガソリン代
					通信運搬費	47	郵送料
					委 託 料	1	口座振替委託料
					工事請負費	45	井戸メーター新規設置工事
					手 数 料	111	金融機関手数料 103 公用車車検費用 8
					賃 借 料	910	公営企業会計システム賃借料
					修 繕 費	3,435	終末処理場会議室等改修代 3,124 井戸メーター改造修理費 241 公用車修繕費 70
					負 担 金	48,975	下水道協会会費 205 研修費 94 下水道使用料徴収事務委託負担金 47,911 上下水道料金システム移転費用負担金 765
					食 糧 費	3	
					保 険 料	30	公用車保険料
					公 課 費	5	公用車重量税
					貸倒引当金 繰 入 額	105	
	4 減価償却費	767,732	764,861	2,871	有形固定資産 減 価 償 却 費	767,732	建物 18,333 構築物 641,746 機械及び装置 106,018

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							車両運搬具 247
							工具、器具及び備品 1,388
	5 資産減耗費	0	4,245	△ 4,245	固 定 資 産 除 却 費		
2 営業外費用		105,665	124,234	△ 18,569			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	79,751	95,296	△ 15,545	企 業 債 利 息	79,751	財務省 53,415 地方公共団体金融機構 25,899 銀行等 437
	2 消費税及び地方消費税	25,914	28,938	△ 3,024	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	25,914	
3 特別損失		200	30,207	△ 30,007			
	1 過年度損益修正損	200	0	200	過 年 度 損益修正損	200	過年度還付金
	そ の 他 特別損失	0	30,207	△ 30,207	そ の 他 特別損失		
4 予 備 費		5,000	5,000	0			
	1 予 備 費	5,000	5,000	0	予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		319,000	344,000	△ 25,000			
1 企 業 債		205,600	188,500	17,100			
	1 企 業 債	205,600	188,500	17,100	建設改良債	53,700	幹線管渠建設改良事業 24,800 総合地震対策整備事業 11,900 ストックマネジメント事業 17,000
					資 本 費 平 準 化 債	151,900	
2 他 会 計 補 助 金		93,709	134,498	△ 40,789			
	1 他 会 計 補 助 金	93,709	134,498	△ 40,789	一 般 会 計 補 助 金	93,709	
3 国庫補助金		17,553	19,080	△ 1,527			
	1 国庫補助金	17,553	19,080	△ 1,527	国庫補助金	17,553	防災・安全交付金
4 負 担 金		1,142	1,169	△ 27			
	1 受益者負担金 及び分担金	1,142	1,169	△ 27	受 益 者 負 担 金	659	下水道受益者負担金
					受 益 者 分 担 金	483	下水道区域外流入受益者分担金
5 長期貸付金 償 還 金		996	753	243			
	1 長期貸付金 償 還 金	996	753	243	長 期 貸 付 金 償 還 金	996	水洗便所改造資金貸付金 元利収入

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		692,000	750,000	△ 58,000			
1 建設改良費		99,349	144,542	△ 45,193			
	1 管 渠 費	99,349	118,832	△ 19,483	給 料	7,844	職員給料(2名分)
					手 当	6,464	地域手当 1,081 通勤手当 153 時間外勤務手当 457 管理職手当 894 期末手当 1,381 勤勉手当 1,029 退職手当 1,187 住居手当 282
					賞与引当金 繰 入 額	1,196	
					法定福利費	2,668	共済組合負担金
					法定福利費 引当金繰入額	228	
					旅 費	35	
					備 消 品 費	100	一般消耗品
					委 託 料	29,446	受益者負担金システム 保守点検委託 660 受益者負担金システム 改修委託 407 資材価格等特別調査委託 800 ストックマネジメント計画 基本・詳細設計委託 25,500 管渠内面調査委託 1,309 事業計画変更業務委託(汚水分) 770
					工 事 請 負 費	50,333	公共汚水柵増設等工事 18,000 補助管整備工事 6,800 マンホールトイレ整備工事 7,000 管渠耐震化工事 11,000 マンホール蓋交換工事 2,000 マンホールポンプ遠隔監視 装置更新工事 5,533

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					手 数 料	2	金融機関手数料
					賃 借 料	832	契約・積算情報共有システム 使用料及び保守料 256 設計積算システム 使用料及び保守料 576
					負 担 金	171	研修費等
					報 償 費	30	受益者負担金一括納付 報奨金
					委 託 料		
	処 理 場 費	0	25,710	△ 25,710	工 事 請 負 費		
2 固 定 資 産		40	4,652	△ 4,612			
購 入 費	1 有 形 固 定 資産購入費	40	4,652	△ 4,612	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	40	デジタルカメラ購入
3 企 業 債		591,011	599,206	△ 8,195			
償 還 金	1 企 業 債 償 還 金	591,011	599,206	△ 8,195	建 設 改 良 債 償 還 金	591,011	財務省 374,990 地方公共団体金融機構 181,038 銀行等 34,983
4 長 期 貸 付 金		1,600	1,600	0			
	1 長 期 貸 付 金	1,600	1,600	0	長 期 貸 付 金	1,600	水洗便所改造資金貸付金

予 算 実 施 計 画 明 細 書
(農業集落排水事業)

収益的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業収益		289,000	297,000	△ 8,000			
1 営業収益		41,304	42,205	△ 901			
	1 下 水 道 使 用 料	41,304	42,205	△ 901	下 水 道 使 用 料	41,304	
2 営業外収益		247,696	254,795	△ 7,099			
	1 他 会 計 補 助 金	113,873	122,208	△ 8,335	一 般 会 計 補 助 金	113,873	
	2 長期前受 金 戻 入	131,789	132,586	△ 797	受 贈 財 産 評 価 額	4,151	
					国 庫 補 助 金	37,526	
					県 補 助 金	51,469	
					受 益 者 負 担 金	9,146	
					一 般 会 計 補 助 金	29,497	
					弁 償 金	33	
	3 雑 収 益	2,034	1	2,033	遅 延 金	1	延滞金
					その他雑収益	2,000	建物災害見舞金

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業費用		288,000	296,000	△ 8,000			
1 営業費用		257,262	260,602	△ 3,340			
	1 管 渠 費	14,531	20,677	△ 6,146	委 託 料	13,136	包括的維持管理委託 管渠維持管理相当分 12,916 管渠等清掃委託 220
					工 事 請 負 費	1,320	人孔蓋調整工事 1,320
					賃 借 料	20	土地使用料及び賃借料
					保 険 料	55	土地改良施設賠償責任保険料
	2 処 理 場 費	45,466	39,270	6,196	給 料	3,283	職員給料(1名分)
					手 当	2,836	扶養手当 318 地域手当 429 通勤手当 76 時間外勤務手当 111 期末手当 571 勤勉手当 426 退職手当 497 住居手当 168 児童手当 240
					賞与引当金 繰 入 額	490	
					法 定 福 利 費	1,068	共済組合負担金
					法 定 福 利 費 引当金繰入額	91	
					備 消 品 費	59	一般消耗品
					委 託 料	33,322	脱水汚泥堆肥化委託等 5,612 包括的維持管理委託 処理場維持管理相当分 27,406 東部浄化センター 区域内水質検査委託 304
					手 数 料	172	浄化槽法定定期検査 22 脱水汚泥処理委託 150
					修 繕 費	4,070	東部浄化センター屋根修繕工事
					保 険 料	75	建物総合損害共済保険料 48 土地改良施設賠償責任保険料 27
	3 総 係 費	12,624	14,004	△ 1,380	給 料	2,010	職員給料(1名分)
					手 当	1,141	地域手当 240 特殊勤務手当 2

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							時間外勤務手当 38
							期末手当 319
							勤勉手当 238
							退職手当 304
					賞与引当金繰入額	272	
					法定福利費	599	共済組合負担金
					法定福利費引当金繰入額	51	
					旅 費	21	
					報 償 費	28	水洗化PR活動報酬
					備 消 品 費	56	一般消耗品 34
							公用車消耗品 7
							井戸メーター購入費 15
					燃 料 費	120	公用車ガソリン代
					通信運搬費	37	郵送料
					手 数 料	50	金融機関手数料 41
							公用車車検時手数料 9
					賃 借 料	625	公営企業会計システム賃借料 368
							契約積算情報共有システム賃借料 257
					修 繕 費	188	井戸メーター改造修理費 103
							公用車修繕費 85
					負 担 金	7,375	農業集落排水協議会負担金 23
							研修費 37
							下水道使用料徴収事務委託負担金 3,246
							上下水道料金システム移転費用負担金 55
							下水処理負担金 4,014
					食 糧 費	3	水洗化推進協議会お茶代
					保 険 料	35	公用車保険料
					公 課 費	9	自動車重量税
					貸倒引当金繰入額	4	
	4 減価償却費	184,641	186,651	△ 2,010	有形固定資産	184,641	建物 606

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					減 価 償 却 費		構築物 140,567 機械及び装置 43,468
2 営業外費用		28,688	31,255	△ 2,567			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	28,578	30,653	△ 2,075	企業債利息	28,578	財務省 18,930 地方公共団体金融機構 9,648
	2 消費税及び地方消費税	110	602	△ 492	消費税及び地方消費税	110	
3 特別損失		50	2,143	△ 2,093			
	1 過年度損益修正損	50	0	50	過年度損益修正損	50	過年度還付金
	そ の 他 特別損失	0	2,143	△ 2,143	そ の 他 特別損失		
4 予 備 費		2,000	2,000	0			
	1 予 備 費	2,000	2,000	0	予 備 費	2,000	

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		63,000	67,000	△ 4,000			
1 企 業 債		57,000	40,900	16,100			
	1 企 業 債	57,000	40,900	16,100	建設改良債	8,500	管渠更生工事
					資 本 費 平 準 化 債	48,500	
2 他 会 計 補 助 金		5,630	16,230	△ 10,600			
	1 他 会 計 補 助 金	5,630	16,230	△ 10,600	一 般 会 計 補 助 金	5,630	
3 負 担 金		370	370	0			
	1 受益者負担金 及 び 分 担 金	370	370	0	受 益 者 分 担 金	370	
国庫補助金		0	9,500	△ 9,500			
	国庫補助金	0	9,500	△ 9,500	国庫補助金		

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		117,000	124,000	△ 7,000			
1 建設改良費		10,220	26,866	△ 16,646			
	1 管 渠 費	10,220	19,233	△ 9,013	工事請負費	10,220	管渠更生工事 10,000 公共汚水枿増設工事 220
	処 理 場 費	0	7,633	△ 7,633	委 託 料		
2 企 業 債		106,780	97,134	9,646			
償 還 金	1 企 業 債	106,780	97,134	9,646	建 設 改 良	106,780	財務省 61,757
	償 還 金				債 償 還 金		地方公共団体金融機構 45,023