

令和5年度

春日部市下水道事業会計予算書

目 次

1	令和5年度春日部市下水道事業会計予算	1～2
2	予算に関する説明書	
	令和5年度春日部市下水道事業会計予算実施計画	3～6
	令和5年度春日部市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
	給与費明細書	8～14
	債務負担行為に関する調書	15
	令和5年度春日部市下水道事業予定貸借対照表	16～17
	令和4年度春日部市下水道事業予定貸借対照表	18～19
	令和4年度春日部市下水道事業予定損益計算書	20
	令和5年度春日部市下水道事業会計予算実施計画明細書	21～26
	注記	27

令和5年度 春日部市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度春日部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) 水洗化人口	204,100 人
(2) 年間有収水量	19,614,000 m ³
(3) 1日平均有収水量	53,700 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
公共下水道事業(汚水)	527,348 千円
公共下水道事業(雨水)	507,830 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		支 出
第1款 下水道事業収益	5,192,329 千円		
第1項 営業収益	3,013,608 千円		
第2項 営業外収益	2,178,710 千円		
第3項 特別利益	11 千円		
第1款 下水道事業費用			4,337,576 千円
第1項 営業費用			3,952,183 千円
第2項 営業外費用			379,793 千円
第3項 特別損失			2,600 千円
第4項 予備費			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 2,478,480千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 79,012千円、過年度分損益勘定留保資金 350,604千円、当年度分損益勘定留保資金 1,435,608千円、減債積立金 613,256千円で補てんするものとする)。

	収 入		支 出
第1款 資本的収入	1,418,273 千円		
第1項 企業債	1,179,900 千円		
第2項 負担金	85,675 千円		
第3項 補助金	152,698 千円		
第1款 資本的支出			3,896,753 千円
第1項 建設改良費			1,042,878 千円
第2項 企業債償還金			2,853,875 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
公共下水道事業 (汚水)	千円 330,000	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%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ものによる。ただし、財政その他の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
公共下水道事業 (雨水)	287,700			
流域下水道事業	112,200			
資本費平準化	450,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、900,000千円と定める。

(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) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(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 129,948 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業会計の経営基盤確立のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,449,922 千円である。

令和5年2月14日提出

春日部市長 岩谷 一 弘

令和5年度春日部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

(単位:千円・税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			5,192,329	
	1 営業収益		3,013,608	
		1 下水道使用料	2,717,614	下水道使用料
		2 他会計負担金	294,582	雨水処理負担金等
		3 その他営業収益	1,412	
	2 営業外収益		2,178,710	
		1 受取利息及び配当金	5	預金利息
		2 他会計補助金	1,396,074	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	782,530	長期前受金収益化額
		4 雑収益	101	
	3 特別利益		11	
		1 過年度損益修正益	10	
		2 その他特別利益	1	

支 出

(単位:千円・税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			4,337,576	
	1 営業費用		3,952,183	
		1 汚水管きよ費	296,820	管きよの維持管理に関する費用
		2 雨水管きよ費	5,364	管きよの維持管理に関する費用
		3 汚水ポンプ場費	84,469	ポンプ場の維持管理に関する費用
		4 雨水ポンプ場費	46,201	ポンプ場の維持管理に関する費用
		5 流域下水道 維持管理負担金	899,106	流域下水道に係る維持管理負担金
		6 業 務 費	192,073	下水道使用料等に係る業務に関する費用
		7 総 係 費	21,893	事業活動全般に関する費用
		8 減 価 償 却 費	2,395,952	
		9 長期前払消費税 勘 定 償 却	10,305	
	2 営業外費用		379,793	
		1 支 払 利 息	349,493	企業債等に関する利子支払額
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	
		3 雑 支 出	300	
	3 特別損失		2,600	
		1 過年度損益修正損	1,500	
		2 その他特別損失	1,100	
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円・税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,418,273	
	1 企業債		1,179,900	
		1 企業債	1,179,900	建設改良事業等に係る企業債
	2 負担金		85,675	
		1 受益者負担金	3,175	下水道受益者負担金
		2 県負担金	82,500	県負担金
	3 補助金		152,698	
		1 国庫補助金	98,850	建設改良事業に対する国庫補助金
		2 他会計補助金	53,848	一般会計補助金

支 出

(単位:千円・税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			3,896,753	
	1 建設改良費		1,042,878	
		1 汚水管きよ建設費	415,120	管きよの建設改良等に関する経費
		2 雨水管きよ建設費	449,200	管きよの建設改良等に関する経費
		3 雨水ポンプ場建設費	58,630	ポンプ場の建設改良等に関する経費
		4 流域下水道建設負担金	112,228	流域下水道に係る建設負担金
		5 固定資産購入費	7,700	固定資産購入に関する経費
	2 企業債償還金		2,853,875	
		1 企業債償還金	2,853,875	企業債の元金償還金

令和5年度春日部市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

<間接法>

(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	
(1)	当年度純利益	770,263
(2)	減価償却費	2,395,952
(3)	長期前払消費税の増減額 (△は増加)	1,319
(4)	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 790
(5)	長期前受金戻入額	△ 782,530
(6)	受取利息及び受取配当金	△ 5
(7)	支払利息	349,493
(8)	未収金の増減額 (△は増加)	1,034
(9)	未払金の増減額 (△は減少)	38,107
	小計	<u>2,772,843</u>
(10)	利息及び配当金の受取額	5
(11)	利息の支払額	<u>△ 349,493</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,423,355</u>
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 963,866
(2)	国庫補助金等収入	98,850
(3)	受益者負担金等収入	85,675
(4)	他会計からの繰入金による収入	53,848
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 725,493</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	建設改良企業債等による収入	1,179,900
(2)	建設改良企業債等の償還による支出	△ 2,853,875
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,673,975</u>
	資金増加額 (又は減少額)	23,887
	資金期首残高	<u>1,340,412</u>
	資金期末残高	<u><u>1,364,299</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:千円)

区 分	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	職員手当	計		
本 年 度	8	13 ()	84	58,591	40,083	98,758	31,190	129,948
前 年 度	8	14 ()	84	62,419	43,260	105,763	32,959	138,722
比 較	0	△ 1 ()	0	△ 3,828	△ 3,177	△ 7,005	△ 1,769	△ 8,774

()内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位:千円)

職員手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当
	本 年 度	2,436	3,608	1,400	1,430
	前 年 度	2,616	3,869	1,736	1,490
	比 較	△ 180	△ 261	△ 336	△ 60
	区 分	特殊勤務手当	超過勤務手当	休日給	管理職手当
	本 年 度	0	2,400	0	2,280
	前 年 度	0	2,400	0	2,280
	比 較	0	0	0	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	計
	本 年 度	14,798	9,686	2,045	40,083
	前 年 度	16,260	10,324	2,285	43,260
	比 較	△ 1,462	△ 638	△ 240	△ 3,177

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	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	職員手当	計		
本 年 度	8	13 ()	84	58,591	40,745	99,420	31,190	130,610
前 年 度	8	14 ()	84	62,419	43,260	105,763	32,959	138,722
比 較	0	△ 1 ()	0	△ 3,828	△ 2,515	△ 6,343	△ 1,769	△ 8,112

()内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位:千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当
	本 年 度	2,436	3,608	1,400	1,302
	前 年 度	2,616	3,869	1,736	1,490
	比 較	△ 180	△ 261	△ 336	△ 188
	区 分	特殊勤務手当	超過勤務手当	休日給	管理職手当
	本 年 度	0	2,400	0	2,280
	前 年 度	0	2,400	0	2,280
	比 較	0	0	0	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	計
	本 年 度	14,998	10,276	2,045	40,745
	前 年 度	16,260	10,324	2,285	43,260
	比 較	△ 1,262	△ 48	△ 240	△ 2,515

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	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	職員手当	計		
本 年 度	0	0()	0	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0()	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0()	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位:千円)

職員手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当
	本 年 度	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0
	区 分	特殊勤務手当	超過勤務手当	休日給	管理職手当
	本 年 度	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	計
	本 年 度	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0

2 給料及び職員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	△ 3,828	給与改定に伴う 増加分	60	給料表の改定による 増分	給与改定の状況 給料表の平均改定率 行政職 0.3% 改定適用時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	508		平均昇給率 0.97%
		その他の増減分	△ 4,396	採用・退職に係る増減分 会計間の異動等に係る 増減分	
職員手当	△ 3,177	制度改正等に伴う 増減分	527	地域手当 4千円 期末手当 13千円 勤勉手当 510千円	勤勉手当年間月数 1.9月→2.0月
		その他の増減分	△ 3,704	採用・退職に係る増減分 会計間の異動等に係る 増減分	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	335,400
	平均給与月額 (円)	398,430
	平均年齢 (歳)	46.62
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,757
	平均給与月額 (円)	407,192
	平均年齢 (歳)	46.32

イ 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	164,100円	164,100円
大 学 卒	191,700円	191,700円

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1		
	2	1	7.7
	3	6	46.1
	4	2	15.4
	5	2	15.4
	6	1	7.7
	7	1	7.7
	8		
	計	13	100.0
	令和4年1月1日現在	1	1
2			
3		6	42.9
4		3	21.5
5		2	14.3
6		1	7.1
7		1	7.1
8			
計		14	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	行政職
1級	定型的な業務を行う職務
2級	知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3級	1 主任の職務 2 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4級	主査の職務
5級	主幹の職務
6級	課長又は担当課長の職務
7級	部の次長、担当次長又は参事の職務
8級	部長、担当部長又は会計管理者の職務

エ 昇給

	区 分		合 計	代表的な職種	
				行政職	
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	13	13	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)	3	3
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	10	10
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	14	14	
	号給数別内訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)	2	2
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	12	12
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	

オ 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	2.2	2.2	4.4	有	
	(1.15)	(1.5)	(2.3)		
前 年 度	2.15	2.15	4.3	有	
	(1.125)	(1.125)	(2.25)		
一般会計の制度	2.2	2.2	4.4	有	
	(1.15)	(1.15)	(2.3)		

()内は、再任用職員の支給期別支給率

カ 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	定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算)	埼玉県市町村 総合事務組合 加入
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算)	埼玉県市町村 総合事務組合 加入

キ 地域手当

支給対象区域	春日部市
支 給 率	6 %
支給対象職員数	13人
国の指定基準に 基づく支給率	6級地 6 % (埼玉県の支給率 8.3 %)

ク 特殊勤務手当

該当なし

ケ 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	

債務負担行為に関する調書

既設定分

(単位:千円)

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	事業収益	損益勘定 留保資金
情報系電算機器賃貸借 (令和元年度分)	2,500	令和元年度 から 令和4年度 まで	938	令和5年度 から 令和6年度 まで	1,562	1,562	
銚子口中継ポンプ場機械設 備保守管理業務委託	20,703	令和3年度 から 令和4年度 まで	5,424	令和5年度 から 令和6年度 まで	15,279	15,279	
庄和中継ポンプ場機械設備 保守管理業務委託	20,226	令和3年度 から 令和4年度 まで	6,486	令和5年度 から 令和6年度 まで	13,740	13,740	
中継ポンプ場電気保安管理 業務委託	2,016	令和3年度 から 令和4年度 まで	510	令和5年度 から 令和6年度 まで	1,506	1,506	
マンホールポンプ保守管理 業務委託	12,753	令和3年度 から 令和4年度 まで	3,784	令和5年度 から 令和6年度 まで	8,969	8,969	
公共下水道(雨水)ポンプ 場保守管理業務委託	8,712	令和3年度 から 令和4年度 まで	2,772	令和5年度 から 令和6年度 まで	5,940	5,940	
公共下水道(雨水)ポンプ 場電気保安管理業務委託	5,148	令和3年度 から 令和4年度 まで	1,493	令和5年度 から 令和6年度 まで	3,655	3,655	

令和5年度春日部市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

(単位：千円・税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		117,168
ロ 建 物	223,376	
減価償却累計額	<u>△ 53,863</u>	169,513
ハ 構 築 物	73,711,554	
減価償却累計額	<u>△ 21,093,993</u>	52,617,561
ニ 機 械 及 び 装 置	3,680,318	
減価償却累計額	<u>△ 1,307,178</u>	2,373,140
ホ 車 両 運 搬 具	4,635	
減価償却累計額	<u>△ 4,355</u>	280
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	7,000	
減価償却累計額	<u>0</u>	7,000
ト 建 設 仮 勘 定		<u>89,357</u>

有形固定資産合計 55,374,019

(2) 無形固定資産

イ 流域下水道施設利用権		<u>4,740,899</u>
--------------	--	------------------

無形固定資産合計 4,740,899

(3) 投資その他の資産

イ 長期前払消費税		161,762
ロ その他投資		<u>2,045</u>

投資その他の資産合計 163,807

固定資産合計 60,278,725

2 流動資産

(1) 現金預金 1,364,299

(2) 未収金 412,760

貸倒引当金 △ 3,800 408,960

(4) その他流動資産 1,694

流動資産合計 1,774,953

資産合計 62,053,678

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
企業債合計
固定負債合計

27,436,399

27,436,399

27,436,399

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
企業債合計

2,822,551

2,822,551

(2) 未払金

795,646

(3) 引当金

イ 賞与引当金
引当金合計

5,610

5,610

(4) 預り金

2,858

流動負債合計

3,626,665

5 繰延収益

長期前受金
収益化累計額

30,290,434

△ 8,164,470

繰延収益合計

22,125,964

負債合計

53,189,028

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金
ロ 組入資本金
自己資本金合計
資本金合計

3,802,768

3,630,076

7,432,844

7,432,844

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額
ロ 国庫補助金
資本剰余金合計

3,000

45,287

48,287

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金
ロ 減債積立金

613,256

770,263

1,383,519

利益剰余金合計

剰余金合計

1,431,806

資本合計

8,864,650

負債資本合計

62,053,678

令和4年度春日部市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位：千円・税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土	地		117,168
ロ 建	物	223,376	
	減価償却累計額	<u>△ 49,035</u>	174,341
ハ 構	築 物	72,830,014	
	減価償却累計額	<u>△ 19,087,029</u>	53,742,985
ニ 機 械 及 び 装 置		3,607,018	
	減価償却累計額	<u>△ 1,158,063</u>	2,448,955
ホ 車 両 運 搬 具		4,635	
	減価償却累計額	<u>△ 4,183</u>	452
ヘ 建 設 仮 勘 定			189,357
	有形固定資産合計		56,673,258

(2) 無形固定資産

イ 流域下水道施設利用権		<u>4,873,746</u>	
	無形固定資産合計		4,873,746

(3) 投資その他の資産

イ 長期前払消費税		163,081	
ロ その他投資		<u>2,045</u>	
	投資その他の資産合計		<u>165,126</u>
	固定資産合計		61,712,130

2 流動資産

(1) 現金預金

1,340,412

(2) 未収金

413,794

貸倒引当金

△ 3,800

409,994

(3) その他流動資産

1,694

流動資産合計

1,752,100

資産合計

63,464,230

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
企業債合計
固定負債合計

29,079,050

29,079,050

29,079,050

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
企業債合計

2,853,875

2,853,875

(2) 未払金

757,539

(3) 引当金

イ 賞与引当金
引当金合計

6,400

6,400

(4) 預り金

流動負債合計

2,858

3,620,672

5 繰延収益

長期前受金
収益化累計額

30,052,061

△ 7,381,940

繰延収益合計

22,670,121

負債合計

55,369,843

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金
ロ 組入資本金
自己資本金合計
資本金合計

3,802,768

3,035,505

6,838,273

6,838,273

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額
ロ 国庫補助金
資本剰余金合計

3,000

45,287

48,287

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金
ロ 減債積立金

594,571

613,256

1,207,827

利益剰余金合計

剰余金合計

1,256,114

資本合計

8,094,387

負債資本合計

63,464,230

令和4年度春日部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)

(単位：千円・税抜)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	2,476,765		
(2) 他会計負担金	228,563		
(3) その他営業収益	1,370	2,706,698	
2 営業費用			
(1) 汚水管きよ費	216,463		
(2) 雨水管きよ費	3,704		
(3) 汚水ポンプ場費	50,680		
(4) 雨水ポンプ場費	37,800		
(5) 流域下水道維持管理負担金	821,309		
(6) 業務費	162,867		
(7) 総係費	14,631		
(8) 減価償却費	2,376,570		
(9) 長期前払消費税償却	8,955	3,692,979	
営業利益			△ 986,281
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5		
(2) 他会計補助金	1,200,412		
(3) 長期前受金戻入	780,472		
(4) 雑収益	101	1,980,990	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	376,799		
(2) 雑支出	300	377,099	1,603,891
経常利益			617,610
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	10		
(2) その他特別利益	1	11	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,364		
(2) その他特別損失	1	1,365	△ 1,354
7 予備費			
(1) 予備費	3,000	3,000	△ 3,000
当年度純利益			613,256
その他未処分利益剰余金変動額			594,571
当年度未処分利益剰余金			1,207,827

令和5年度春日部市下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収入

(単位:千円・税込)

款 項 目	節		説 明	
	区 分	予 定 額		
1 下水道事業収益		5,192,329		
1 営業収益		3,013,608		
1 下水道使用料		2,717,614		
1 下水道使用料		2,717,614	下水道使用料 施設使用料	2,714,832 2,782
2 他会計負担金		294,582		
1 雨水処理負担金		289,082	雨水処理負担金	289,082
2 一般会計負担金		5,500	一般会計負担金	5,500
3 その他営業収益		1,412		
1 手数料		1,411	指定排水設備工事店登録 手数料 排水設備工事責任技術者 登録手数料 公共下水道台帳の写し 交付手数料	310 129 972
2 雑収益		1	雑収益	1
2 営業外収益		2,178,710		
1 受取利息及び配当金		5		
1 預金利息		5	預金利息	5
2 他会計補助金		1,396,074		
1 一般会計補助金		1,396,074	一般会計補助金	1,396,074
3 長期前受金戻入		782,530		
1 長期前受金戻入		782,530	受贈財産評価額収益化額 受益者負担金収益化額 国庫補助金収益化額 県補助金収益化額 一般会計補助金収益化額	166,490 173,225 347,255 1,040 94,520
4 雑収益		101		
1 延滞金		100	延滞金	100
2 その他雑収益		1	その他雑収益	1
3 特別利益		11		
1 過年度損益修正益		10		
1 過年度損益修正益		10	過年度損益修正益	10
2 その他特別利益		1		
1 その他特別利益		1	その他特別利益	1

支 出

(単位:千円・税込)

款 項 目	節		説 明	
	区 分	予 定 額		
1 下水道事業費用		4,337,576		
1 営業費用		3,952,183		
1 污水管きよ費		296,820		
2 給料		39,363	給料	39,363
3 職員手当等		20,545	扶養手当	1,380
			地域手当	2,416
			住居手当	1,064
			通勤手当	966
			超過勤務手当	1,480
			管理職手当	1,080
			期末手当	6,752
			勤勉手当	4,362
			児童手当	1,045
5 法定福利費		19,981	共済組合負担金	13,286
			総合事務組合 (退職手当)負担金	6,565
			公務災害補償基金負担金	130
15 委託料		78,124	業務委託料	18,968
			水質検査委託料	7,320
			清掃委託料	14,421
			廃棄物処分委託料	1,997
			調査委託料	35,418
17 賃借料		5	土地借上料	5
18 工事請負費		94,545	工事請負費	94,545
19 修繕費		27,829	施設修繕料	27,829
23 材料費		134	材料費	134
29 負担金		6,884	施設使用負担金	6,884
34 賞与引当金繰入額		5,610	賞与引当金繰入額	5,610
37 貸倒引当金繰入額		3,800	貸倒引当金繰入額	3,800
2 雨水管きよ費		5,364		
6 旅費		47	普通旅費	47
9 備消耗品費		19	備消耗品費	19
17 賃借料		43	土地借上料	43
19 修繕費		5,255	施設修繕料	5,255
3 污水ポンプ場費		84,469		
9 備消耗品費		39	備消耗品費	39
10 燃料費		161	燃料費	161

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	11 光熱水費	24,183	電気料 23,873 水道料 310
	13 通信運搬費	240	電話料、回線使用料等 240
	15 委託料	23,626	施設・設備管理委託料 20,626 設計委託料 3,000
	19 修繕費	36,140	施設修繕料 36,140
	32 保険料	80	保険料 80
4 雨水ポンプ場費		46,201	
	10 燃料費	1,086	燃料費 1,086
	11 光熱水費	16,290	電気料 15,945 水道料 345
	13 通信運搬費	680	電話料、回線使用料等 680
	15 委託料	15,326	施設・設備管理委託料 15,326
	16 手数料	15	手数料 15
	19 修繕費	12,804	施設修繕料 12,804
5 流域下水道 維持管理負担金		899,106	
	29 負担金	899,106	流域下水道維持管理負担金 899,106
6 業務費		192,073	
	8 報償費	50	奨励金 50
	12 印刷製本費	130	印刷製本費 130
	13 通信運搬費	400	郵便料 400
	15 委託料	3,146	業務委託料 3,146
	16 手数料	5	手数料 5
	24 補償、補填及び 賠償金	1	補償金 1
	29 負担金	188,017	下水道事務等負担金 188,017
	30 補助金	124	事業費補助金 124
	39 雑費	200	雑費 200
7 総係費		21,893	
	1 報酬	84	審議会等委員報酬 84
	6 旅費	51	費用弁償 4 普通旅費 47
	7 被服費	38	被服費 38
	9 備消耗品費	1,024	備消耗品費 1,024
	10 燃料費	466	燃料費 466
	12 印刷製本費	722	印刷製本費 722
	13 通信運搬費	81	郵便料、回線使用料等 81

款 項 目	節		説 明	
	区 分	予 定 額		
	15 委託料	12,149	電算業務委託料	11,605
			健康診断等業務委託料	544
	16 手数料	2,892	手数料	2,892
	17 賃借料	1,733	物品等借上料	350
			電算機器借上料	1,383
	19 修繕費	616	自動車修繕料	616
	26 公課費	36	自動車重量税	36
29 負担金	1,535	施設使用負担金	710	
		協議会等負担金	825	
32 保険料	466	保険料	466	
8 減価償却費		2,395,952		
1 有形固定資産 減価償却費	2,161,079	建物減価償却費	4,828	
		構築物減価償却費	2,006,964	
		機械及び装置減価償却費	149,115	
		車両運搬具減価償却費	172	
2 無形固定資産 減価償却費	234,873	施設利用権減価償却費	234,873	
9 長期前払消費税 勘定償却		10,305		
1 長期前払消費税額 償却		10,305	長期前払消費税額償却	10,305
2 営業外費用		379,793		
1 支払利息		1 企業債利息	企業債利息（汚水）	265,741
			企業債利息（雨水）	37,470
			資本費平準化債利息	45,282
		2 一時借入金利息	1,000	一時借入金利息
2 消費税及び 地方消費税		1 消費税及び 地方消費税	消費税及び地方消費税	30,000
3 雑支出		1 雑支出	雑支出	300
3 特別損失		2,600		
1 過年度損益修正損		1 過年度損益修正損	過年度損益修正損	1,500
2 その他特別損失		1 その他特別損失	事務所移転費	1,100
4 予備費		3,000		
1 予備費		1 予備費	予備費	3,000

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 資本的收入		1,418,273	
1 企業債		1,179,900	
1 企業債		1,179,900	
1 企業債		1,179,900	公共下水道事業債（污水） 330,000 公共下水道事業債（雨水） 287,700 流域下水道事業債 112,200 資本費平準化債 450,000
2 負担金		85,675	
1 受益者負担金		3,175	
1 受益者負担金		3,175	受益者負担金 3,175
2 県負担金		82,500	
1 県負担金		82,500	県負担金 82,500
3 補助金		152,698	
1 国庫補助金		98,850	
1 国庫補助金		98,850	社会資本整備総合交付金 98,850
2 他会計補助金		53,848	
1 一般会計補助金		53,848	一般会計補助金 53,848

支 出

(単位:千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 資本的支出		3,896,753	
1 建設改良費		1,042,878	
1 污水管きよ建設費		415,120	
2 給料		19,228	給料 19,228
3 職員手当等		13,928	扶養手当 1,056 地域手当 1,192 住居手当 336 通勤手当 464 超過勤務手当 920 管理職手当 1,200 期末手当 4,646 勤勉手当 3,114 児童手当 1,000

款 項 目	節		説 明	
	区 分	予 定 額		
	5 法定福利費	11,209	共済組合負担金	6,717
			総合事務組合 (退職手当) 負担金	4,442
			公務災害補償基金負担金	50
	15 委託料	35,913	業務委託料	3,850
			設計委託料	30,000
			測量委託料	2,063
	18 工事請負費	327,516	工事請負費	327,516
	24 補償、補填及び 賠償金	7,326	補償金	7,326
	2 雨水管きょ建設費	449,200		
	15 委託料	93,500	調査委託料	16,500
			計画等策定委託料	77,000
18 工事請負費	233,200	工事請負費	233,200	
24 補償、補填及び 賠償金	122,500	補償金	122,500	
3 雨水ポンプ場建設費	58,630			
15 委託料	58,630	調査委託料	13,750	
		設計委託料	44,880	
4 流域下水道建設 負担金	112,228			
29 負担金	112,228	流域下水道建設負担金	112,228	
5 固定資産購入費	7,700			
1 固定資産購入費	7,700	固定資産購入費	7,700	
2 企業債償還金	2,853,875			
1 企業債償還金	2,853,875			
1 企業債償還金	2,853,875	企業債償還金（污水）	1,950,179	
		企業債償還金（雨水）	122,067	
		資本費平準化債償還金	781,629	

注記

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

- (1) 有形固定資産 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 15～20年
 - 車両運搬具 4年
 - 工具、器具及び備品 2～20年
- (2) 無形固定資産 定額法
- ・主な耐用年数
 - 施設利用権 45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担について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

職員の期末・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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税等の会計処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

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、4,483,592千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当として25,274千円を支給するため、賞与引当金6,400千円を使用する。

(2) 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、債権の不納欠損による損失3,800千円を処理するため、貸倒引当金3,800千円を使用する。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

