

令和 3 年度

聖籠町下水道事業会計予算

令和 3 年度聖籠町下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 3 年度聖籠町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 | 4,407 | 戸 |
| (2) 接 続 人 口 | 12,791 | 人 |
| (3) 総 排 水 量 | 1,539,737 | m ³ |
| (4) 一日平均排水量 | 4,218 | m ³ |
| (5) 主要な建設改良事業 | | |
| ア 管 渠 建 設 費 | 30,000 | 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

(単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 下 水 道 事 業 収 益	695,749
第 1 項 営 業 収 益	248,551
第 2 項 営 業 外 収 益	438,529
第 3 項 特 別 利 益	8,669

支 出

(単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 下 水 道 事 業 費 用	695,288
第 1 項 営 業 費 用	594,018
第 2 項 営 業 外 費 用	100,467
第 3 項 特 別 損 失	303
第 4 項 予 備 費	500

(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 295,010 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及び過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入

(単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 資 本 的 収 入	1 6 4, 7 9 8
第 1 項 企 業 債	1 4 0, 2 0 0
第 4 項 負 担 金	8 2 9
第 7 項 出 資 金	2 3, 7 6 8
第 8 項 固 定 資 産 売 却 代 金	1

支 出 (単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 資 本 的 支 出	4 5 9, 8 0 8
第 1 項 建 設 改 良 費	3 0, 0 0 2
第 2 項 固 定 資 産 購 入 費	1 9, 6 5 6
第 3 項 企 業 債 償 還 金	4 0 9, 1 5 0
第 6 項 予 備 費	1, 0 0 0

(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、次のとおりとする。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
流域下水道事業債	千円 16,600	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内 ただし、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回った際には、当該見直しを行った利率で借入ができる。	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、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、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	千円 123,600			
合 計	千円 140,200			

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用

(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 | 23,627 | 千円 |
| (2) 交際費 | 1 | 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、150千円と定める。

令和3年3月9日提出

聖籠町上下水道事業
聖籠町長 西脇道夫

令和3年度聖籠町下水道事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)
1 下水道 事業収益			695,749		100.0%
	1 営業収益		248,551		35.8%
		1 下水道使用料	244,176	下水道使用料	35.2%
		2 受託工事収益	1	受託工事収益	0.0%
		3 他会計負担金	4,364	一般会計負担金	0.6%
		4 その他営業収益	10	材料売却収益、手数料及び雑収益	0.0%
	2 営業外収益		438,529		63.0%
		1 受取利息及び配当金	15	預金利息	0.0%
		2 他会計負担金	251,868	一般会計負担金	36.2%
		3 他会計補助金	1		0.0%
		5 長期前受金戻入	186,642		26.8%
		6 補償金	1		0.0%
		7 消費税及び地方消費税還付金	1		0.0%
		8 雑収益	1		0.0%
	3 特別利益		8,669		1.2%
		1 固定資産売却益	1		0.0%
2 過年度損益修正益		1		0.0%	
3 その他特別利益		8,667	流域下水道維持管理費負担金返還益	1.2%	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)
1 下水道 事業費用			695,288		100.0%
	1 営業費用		594,018		85.5%
		1 管渠費	30,571	下水道施設の維持管理に要する費用	4.5%
		2 雨水施設管理費	4,364	雨水施設の維持管理に要する費用	0.6%
		3 流域下水道費	94,558	流域下水道維持管理負担金	13.6%
		4 受託工事費	1		0.0%
		6 総係費	44,444	経営活動全般に要する費用	6.4%
		7 減価償却費	414,457	有形固定資産及び無形固定資産減価償却費	59.6%
		8 資産減耗費	5,622	污水管渠有形固定資産除却費	0.8%
		9 その他営業費用	1		0.0%
		2 営業外費用		100,467	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		93,919	企業債利息及び一時借入金利息	13.5%
	2 補償費		1		0.0%
	3 消費税及び地方消費税		6,545	消費税及び地方消費税	0.9%
	4 雑支出		2		0.0%
	3 特別損失		303		0.0%
		1 固定資産売却損	1		0.0%
		3 臨時損失	1		0.0%
		4 過年度修正損	300	過年度損益修正損	0.0%
		5 その他特別損失	1		0.0%
	4 予備費		500		0.1%
1 予備費		500		0.1%	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)	
1 資本的 収入			164,798		100.0%	
	1 企業債		140,200		85.1%	
		1 企業債		140,200	流域下水道事業債、資本費平準化債	85.1%
	4 負担金		829			0.5%
		1 他会計負担金		1		0.0%
		2 受益者負担金		827	下水道受益者負担金	0.5%
		3 区域外分担金		1		0.0%
	7 出資金		23,768			14.4%
		1 他会計出資金		23,768	一般会計出資金	14.4%
	8 固定資産 売却代金		1			0.0%
1 固定資産売却代金			1		0.0%	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)	
1 資本的 支出			459,808		100.0%	
	1 建設改良費		30,002			6.5%
		3 管渠建設費		30,000	管渠建設工事請負費	6.5%
		4 管渠改良費		2		0.0%
	2 固定資産 購入費		19,656			4.3%
		2 無形固定資産購入費		19,656	流域下水道事業建設負担金	4.3%
	3 企業債償 還金		409,150			89.0%
		1 企業債償還金		409,150	企業債及び資本費平準化債元金償還金	89.0%
	6 予備費		1,000			0.2%
		1 予備費		1,000		0.2%

令和3年度聖籠町下水道事業会計予定キャッシュ・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：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	△ 2,486,090
減価償却費	414,457,000
固定資産除却費	5,621,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 87,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	323
長期前受金戻入額	△ 186,642,000
受取利息及び受取配当金	△ 15,000
支払利息	93,919,000
未収金の増減額（△は増加）	1,440,291
未払金の増減額（△は減少）	△ 3,754,662
たな卸資産の増減額（△は増加）	2,000
小計	322,454,862
利息の受取額	15,000
利息の支払額	△ 93,919,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	228,550,862

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	△ 26,914,639
無形固定資産の取得による支出	△ 17,869,091
分担金及び負担金等による収入	834,282
その他	2,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,947,448

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	140,200,000
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	△ 409,150,000
出資による収入	23,768,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 245,182,000

資金増加額（または減少額）	△ 60,578,586
資金期首残高	116,623,946
資金期末残高	56,045,360

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	その他 特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	損益勘定 支弁職員	人	人	千円	千円	千円	千円	千円
		11	3	137	11,540	8,011	19,688	3,939
	合 計	11	3	137	11,540	8,011	19,688	3,939
前年度	損益勘定 支弁職員		3		11,726	7,627	19,353	4,145
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		3		11,726	7,627	19,353	4,145
比 較	損益勘定 支弁職員	11	0	137	△ 186	384	335	△ 206
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	11	0	137	△ 186	384	335	△ 206

区分	扶養 手当	通勤 手当	期末 手当	勤勉 手当	寒冷地 手当	住居 手当	管理職 手当	児童 手当	時間外 勤務手当	退職 手当
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	648	144	2,490	1,686				440	809	1,794
前年度	408	168	2,549	1,744				120	806	1,832
比 較	240	△ 24	△ 59	△ 58				320	3	△ 38

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給 料	千円 △ 186	給与改定に 伴う増減分	千円			
		昇給に伴う 増加分		57	平均昇給間差額 ×職員数×12月	平均昇給率 0.50 % 平均昇給間差額 1,575 円
		その他の 増減分		△ 243	異動等による減	職員数の異動状況 他会計から 2人 } 退職・他会計へ △ 2人 } 0人
職 員 手 当	384	制度改正に 伴う増減分				
		その他の 増減分		384	異動等による増	

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	区 分		行政職
令和3年 1月1日現在	平均給料月額	317,367 円	令和2年 1月1日現在	平均給料月額	322,600 円
	平均給与月額	371,334 円		平均給与月額	363,187 円
	平均年齢	53.00 歳		平均年齢	54.04 歳

イ 初任給

区 分		行政職	一般会計の制度		
			区 分	行政職	
令和3年 1月1日現在	高校卒	150,600 円	令和3年 1月1日現在	高校卒	150,600 円
	大学卒	182,200 円		大学卒	182,200 円

ウ 級別職員数

区 分	行政職			区 分	行政職		
	等級	職員数	構成比		等級	職員数	構成比
令和3年 1月1日現在	1 級	人	0.0%	令和2年 1月1日現在	1 級	人	0.0%
	2 級	1	33.3%		2 級	1	33.3%
	3 級		0.0%		3 級		0.0%
	4 級	2	66.7%		4 級	1	33.3%
	5 級		0.0%		5 級	1	33.3%
	6 級		0.0%		6 級		0.0%
	計	3	100.00%		計	3	100.00%

(等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
行政職	主 事	主 事	主 任	係 長 主 幹	課長補佐 副 参 事	課 長 参 事

エ 昇給

区 分		行政職	区 分		行政職		
本 年 度	職 員 数 (A)	3 人	前 年 度	職 員 数 (A)	3 人		
	昇給に係る職員数 (B)	2 人		昇給に係る職員数 (B)	2 人		
	昇給数別内訳	2号給		人	昇給数別内訳	2号給	人
		3号給		人		3号給	人
		4号給		2 人		4号給	2 人
		5号給		人		5号給	人
		6号給		人		6号給	人
	比 率 (B) / (A)	66.7 %		比 率 (B) / (A)	66.7 %		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	月分 2.200	月分 2.200	月分 4.40	有	
前 年 度	2.225	2.175	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

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	25年勤続の者	35年勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等	備 考
支給率等	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	※令和3年 1月1日現在
一般会計 の制度 (支給率等)	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	※令和3年 1月1日現在

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容	備 考
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	同 じ		

企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末
及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高見込額	当該年度中増減見込額		当該年度末現 在高見込額
			当該年度中起 債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
1 下水道事業債	千円	千円	千円	千円	千円
(1)流域下水道	980,816	928,714	16,600	74,889	870,425
(2)公共下水道	2,825,948	2,634,686	0	195,249	2,439,437
(3)特定環境保全 公共下水道	1,258,143	1,154,689	0	105,764	1,048,925
合 計	5,064,907	4,718,089	16,600	375,902	4,358,787

1 資本費平準化債	千円	千円	千円	千円	千円
(1)資本費平準化債	498,952	583,209	123,600	33,248	673,561
合 計	498,952	583,209	123,600	33,248	673,561

令和3年度聖籠町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		6,719,000	
	ロ 建物	410,000		
	減価償却累計額	<u>△ 389,500</u>	20,500	
	ハ 構築物	15,310,432,552		
	減価償却累計額	<u>△ 3,896,699,055</u>	11,413,733,497	
	ニ 機械及び装置	399,722,900		
	減価償却累計額	<u>△ 281,347,544</u>	118,375,356	
	ホ 車両運搬具	1,467,788		
	減価償却累計額	<u>△ 1,394,398</u>	73,390	
	ヘ 工具器具及び備品	309,700		
	減価償却累計額	<u>△ 294,214</u>	15,486	
	ト 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			11,538,937,229
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>1,043,439,862</u>	
	無形固定資産合計			1,043,439,862
	(3) 投資その他の資産			
	イ 出捐金		<u>890,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>890,000</u>
	固定資産合計			<u>12,583,267,091</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金			56,045,360
	(2) 未収金		6,823,837	
	貸倒引当金	<u>△ 200,442</u>		6,623,395
	(3) 貯蔵品			<u>223,560</u>
	流動資産合計			<u>62,892,315</u>
	資産合計			<u>12,646,159,406</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		<u>4,622,092,024</u>	
	企業債合計			<u>4,622,092,024</u>
	固定負債合計			4,622,092,024
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		<u>410,256,094</u>	
	企業債合計			410,256,094
	(2) 未払金			9,176,968
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金		1,677,000	
	ロ 修繕引当金		5,720,000	
	ハ 特別修繕引当金		<u>0</u>	
	引当金合計			<u>7,397,000</u>
	流動負債合計			426,830,062
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			8,117,866,502
	(2) 収益化累計額		<u>△ 2,177,454,628</u>	
	繰延収益合計			<u>5,940,411,874</u>
	負債合計			<u>10,989,333,960</u>

資本の部

6	資	本	金			2,133,791,609
7	剰	余	金			
	(1)	資	本	剰	余	金
		イ	受	贈	財	産
			資	本	剰	余
					金	合
						計
						6,721,000
						<u>6,721,000</u>
	(2)	欠		損		金
		イ	当	年	度	未
						処
						理
						欠
						損
						金
						合
						計
						483,687,163
						<u>483,687,163</u>
						<u>△ 476,966,163</u>
						<u>1,656,825,446</u>
						<u>12,646,159,406</u>

令和2年度聖籠町下水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	220,718,203		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) 他会計負担金	5,433,000		
	(4) その他営業収益	<u>154,900</u>	226,306,103	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	26,753,459		
	(2) 雨水施設管理費	4,338,367		
	(3) 流域下水道費	81,964,552		
	(4) 受託工事費	0		
	(5) 排水設備費	0		
	(6) 総係費	42,945,064		
	(7) 減価償却費	412,844,988		
	(8) 資産減耗費	14,279,780		
	(9) その他営業費用	<u>583,126,210</u>		
	営業損失			356,820,107
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	15,000		
	(2) 他会計負担金	259,238,000		
	(3) 他会計補助金	0		
	(4) 国庫補助金	0		
	(5) 長期前受金戻入	188,068,000		
	(6) 補償金	0		
	(7) 雑収益	<u>31,768</u>	447,352,768	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	101,581,000		
	(2) 補償費	0		
	(3) 雑支出	<u>493,910</u>	102,074,910	345,277,858
	経常損失			11,542,249
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度修正益	0		
	(3) その他特別利益	<u>7,879,091</u>	7,879,091	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 減損損失	0		
	(3) 臨時損失	0		
	(4) 過年度修正損	27,273		
	(5) その他特別損失	<u>0</u>	27,273	7,851,818
	当年度純損失			3,690,431
	前年度繰越欠損金			477,510,642
	その他未処分利益 剰余金変動額			
	当年度未処理欠損金			<u>481,201,073</u>

令和2年度聖籠町下水道事業会計予定貸借対照表

(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			
	イ 土 地		6,721,000	
	ロ 建 物	410,000		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 389,500</u>	20,500	
	ハ 構 築 物	15,283,157,913		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,569,173,055</u>	11,713,984,858	
	ニ 機 械 及 び 装 置	429,912,101		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 281,689,745</u>	148,222,356	
	ホ 車 両 運 搬 具	1,467,788		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,394,398</u>	73,390	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	309,700		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 294,214</u>	15,486	
	ト 建 設 仮 勘 定		0	
	有 形 固 定 資 産 合 計			11,869,037,590
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,088,275,771</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			1,088,275,771
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 出 捐 金		<u>890,000</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>890,000</u>
	固 定 資 産 合 計			12,958,203,361
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			116,623,946
	(2) 未 収 金	8,344,590		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 200,119</u>	8,144,471	
	(3) 貯 蔵 品			<u>225,560</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>124,993,977</u>
	資 産 合 計			<u>13,083,197,338</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		<u>4,892,148,118</u>	
	企 業 債 合 計			<u>4,892,148,118</u>
	固 定 負 債 合 計			4,892,148,118
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		<u>409,150,000</u>	
	企 業 債 合 計			409,150,000
	(2) 未 払 金			12,571,630
	(3) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	1,764,000		
	ロ 修 繕 引 当 金	5,720,000		
	ハ 特 別 修 繕 引 当 金	<u>0</u>		
	引 当 金 合 計			<u>7,484,000</u>
	流 動 負 債 合 計			429,205,630
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金			8,129,746,987
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 2,003,446,933</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>6,126,300,054</u>
	負 債 合 計			11,447,653,802

資本の部

6	資	本	金				2,110,023,609
7	剰	余	金				
	(1)	資	本	剰	余	金	
		イ	受	贈	財	産	評
							価
							額
							<u>6,721,000</u>
							6,721,000
	(2)	欠		損		金	
		イ	当	年	度	未	処
							理
							欠
							損
							金
							<u>481,201,073</u>
							481,201,073
							<u>△ 474,480,073</u>
							<u>1,635,543,536</u>
							<u>13,083,197,338</u>

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は先入先出法による原価法による。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建 物 50年
 - 構 築 物 10～50年
 - 機械及び装置 10～20年
 - 車両運搬具 5年
 - 工具、器具及び備品 3～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当負担に関する覚書に基づき、一般負担金を除き一般会計がその全額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・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

4. 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。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等負担見込額は、次のとおりである。

令和 2 年度末	令和 3 年度末
5,301,298 千円	5,032,348 千円

III. セグメント情報の開示

下水道事業会計では、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業を一体的に事業運営しているため、下水道事業会計全体で一つの報告セグメントとする。

(予算参考資料)

実 施 計 画 明 細 書

令和3年度聖籠町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)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予 定 額	
1	下水道事業収益	695,749	726,053	△ 30,304			
1	営業収益	248,551	248,234	317			
	1 下水道使用料	244,176	242,790	1,386			
					1 下水道使用料	244,176	下水道使用料 244,176
	2 受託工事収益	1	1	0			
					1 受託工事収益	1	受託工事収益 1
	3 他会計負担金	4,364	5,433	△ 1,069			
					1 一般会計負担金	4,364	雨水負担金 4,364
	4 その他営業収益	10	10	0			
					1 手数料	10	指定工事店指定手数料 5 使用料督促手数料 1 過年度使用料督促手数料 1 受益者負担金督促手数料 1 過年度負担金督促手数料 1 その他手数料 1
2	営業外収益	438,529	468,654	△ 30,125			
	1 受取利息及び配当金	15	15	0			
					1 預金利息	15	預金利息 15
	2 他会計負担金	251,868	280,567	△ 28,699			
					1 一般会計負担金	251,868	一般会計負担金 251,868
	3 他会計補助金	1	1	0			
					1 一般会計補助金	1	一般会計補助金 1
	5 長期前受金戻入	186,642	188,068	△ 1,426			
					1 長期前受金戻入	186,642	受贈財産評価額戻入 7,296 国庫補助金戻入 128,570 県補助金戻入 26,841 他会計補助金戻入 1,176 他会計負担金戻入 1,048 受益者負担金戻入 19,819 区域外分担金戻入 135 電源立地交付金戻入 1,757
	6 補償金	1	1	0			
					1 工事補償金	1	国・県及び町関連に伴う補償工事 1
	7 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0			
					1 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
	8 雑収益	1	1	0			
					2 雑収益	1	コピー代等 1

収 入

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予定額	
3 特別 利益		8,669	9,165	△ 496			
	1 固定資産 売却益	1	1	0	1 固定資産売 却益	1	固定資産売却益（非課税） 1
	2 過年度損 益修正益	1	1	0	1 過年度損益 修正益	1	過年度損益修正益（課税） 1
	3 その他特 別利益	8,667	9,163	△ 496	3 その他特別 利益	8,667	その他特別利益（課税） 8,667

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予 定 額	
1	下水道事業費用	695,288	707,384	△ 12,096			
1	営業費用	594,018	592,134	1,884			
	1 管渠費	30,571	31,693	△ 1,122			
					1 給料	2,633	給料 2,633
					2 手当等	510	通勤手当 24 期末手当 200 勤勉手当 131 時間外勤務手当 155
					3 賞与引当金 繰入額	199	賞与引当金繰入額 199
					4 法定福利費	683	職員共済組合納付金 673 地方公務員災害補償基金負担金 10
					5 旅費	1	職員出張旅費 1
					7 備用品費	290	備用品費 290
					8 通信運搬費	1,722	マンホールポンプ通信費等 1,722
					9 委託料	6,312	マンホールポンプ施設等保守点検業務委託 5,454 下水道台帳作成業務委託 858
					10 手数料	1,957	ガス検知機検査手数料 59 水質検査手数料 297 流域下水接続点検査手数料 1,572 システム設置手数料 29
					12 修繕費	10,263	修繕費 10,263
					15 動力費	5,426	マンホールポンプ電気料 5,426
					16 材料費	150	材料費 150
					17 補償金	200	補償補填及び賠償金 200
					18 保険料	76	マンホールポンプ場保険料 76
					19 負担金	149	土木積算システム負担金 149

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考		
					区 分	予 定 額			
2	雨水施設 管理費	4,364	5,433	△ 1,069					
					1	備消品費	37	備消品費	37
					2	光熱水費	660	電気料	660
					3	印刷製本費	1	印刷製本費	1
					4	委託料	1,793	亀塚排水処理施設維持管理委託料	1,793
					5	手数料	267	亀塚排水処理施設水質検査手数料	267
					6	修繕費	677	修繕費	677
					9	薬品費	929	薬品費	929
3	流域下水道費	94,558	90,161	4,397					
					1	負担金	94,558	流域下水道維持管理負担金	94,558
4	受託工事費	1	1	0					
					1	受託工事費	1	受託工事費	1
6	総係費	44,444	45,088	△ 644					
					1	給料	8,907	給料	8,907
					2	手当等	6,100	扶養手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当 退職手当 時間外勤務手当 児童手当	648 120 1,455 989 1,794 654 440
					3	賞与引当金 繰入額	1,478	賞与引当金繰入額	1,478
					5	報酬	137	下水道審議会委員報酬	137
					6	法定福利費	2,980	職員共済組合納付金 地方公務員災害補償基金負担金	2,949 31
					7	報償費	1	報償費	1
					8	旅費	215	職員出張旅費	215
					10	備消品費	438	備消品費	438
					11	燃料費	148	燃料費	148
					12	印刷製本費	576	印刷製本費	576
					13	通信運搬費	115	通信運搬費	115
					14	委託料	8,426	資産管理システム保守業務委託 事業計画変更等業務委託	385 8,041

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予 定 額	
					15 手数料	3	受益者負担金口振手数料 3
					16 賃借料	1,666	負担金システム借上料 746 台帳管理システム借上料 8 事務用プリンタ借上料 106 図面用複写機借上料 103 電子コピー機借上料 167 インターネット機器借上料 57 事務用パソコン機器借上料 391 マット・モップ借上料 88
					17 修繕費	300	公有車点検整備費等 その他修繕費 300
					20 交際費	1	企業交際費 1
					21 食糧費	1	会議賄費 1
					22 保険料	40	公有車損害共済保険料 40
					24 使用料	327	道路通行料及び駐車料 40 その他使用料 287
					25 会費負担金	336	職員研修会負担金 202 日本下水道協会負担金 76 日本下水道協会中部支部負担金 11 日本下水道協会県支部負担金 7 全国町村下推協新潟支部負担金 20 埋設物災害防止連絡協議会負担金 20
					26 負担金	12,169	下水道徴収業務負担金 4,180 企業会計システム借上負担金 1,920 水道事業事務費負担金 4,885 上水道施設維持管理等負担金 1,152 東港地区下水道使用料検針負担金 32
					28 貸倒引当金 繰入額	80	貸倒引当金繰入額 80
	7 減価償却 費	414,457	412,429	2,028			
					1 有形固定資産減 価償却費	351,752	構築物減価償却費 327,526 機械及び装置減価償却費 24,226
					2 無形固定資産減 価償却費	62,705	施設利用権減価償却費 62,705
	8 資産減耗 費	5,622	7,328	△ 1,706			
					1 固定資産除 却費	5,621	機械及び装置除却費 5,621
					2 たな卸資産 減耗費	1	たな卸資産減耗費 1

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予定額	
	9 その他営業費用	1	1	0			
					2 その他営業雑費	1	雑支出（課税） 1
2 営業外費用		100,467	114,447	△ 13,980			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	93,919	101,925	△ 8,006			
					1 企業債利息	93,916	企業債利息 93,916
					2 借入金利息	3	一時借入金利息 3
	2 補償費	1	1	0			
					1 補償工事費	1	国・県及び町関連補償工事 1
	3 消費税及び地方消費税	6,545	12,519	△ 5,974			
					1 消費税及び地方消費税	6,545	消費税及び地方消費税 6,545
	4 雑支出	2	2	0			
					1 不用品売却原価	1	不用品売却原価 1
					2 その他雑支出	1	雑支出（課税） 1
3 特別損失		303	303	0			
	1 固定資産売却損	1	1	0			
					1 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
	3 臨時損失	1	1	0			
					1 臨時損失	1	臨時損失 1
	4 過年度修正損	300	300	0			
					2 過年度損益修正損	300	過年度損益修正損 300
	5 その他特別損失	1	1	0			
					3 その他特別損失	1	その他特別損失 1
4 予備費		500	500	0			
	1 予備費	500	500	0			
					1 予備費	500	予備費 500

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予 定 額	
1	資本的 収 入	164,798	141,495	23,303			
1	企業債	140,200	133,800	6,400			
	1 企業債	140,200	133,800	6,400			
					1 建設改良費等の 財源に充てるた めの企業債	140,200	流域下水道事業債 16,600 資本費平準化債 123,600
4	負担金	829	693	136			
	1 他会計負 担金	1	1	0			
					1 一般会計負 担金	1	流域下水道事業建設負担金 1
	2 受益者負 担金	827	691	136			
					1 受益者負担 金	827	受益者負担金 827
	3 区域外分 担金	1	1	0			
					1 区域外分担 金	1	区域外分担金 1
7	出資金	23,768	1	23,767			
	1 他会計出 資金	23,768	1	23,767			
					1 一般会計出 資金	23,768	一般会計出資金 23,768
8	固定資 産売却 代金	1	1	0			
	1 固定資産 売却代金	1	1	0			
					1 固定資産売 却代金	1	雨水施設用地 1

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		備 考
					区 分	予定額	
1	資本的 支 出	459,808	467,857	△ 8,049			
1	建設 改良費	30,002	45,251	△ 15,249			
	3 管渠建設 費	30,000	30,000	0	3 工事請負費	30,000	下水道汚水管渠設備工事費 30,000
	4 管渠改良 費	2	2	0	1 委託料	1	汚水管渠実施設計等業務委託料 1
					2 補償金	1	補償金 1
2	固定資 産購入 費	19,656	25,389	△ 5,733			
	2 無形固定資 産購入費	19,656	25,389	△ 5,733	1 施設利用権 購入費	19,656	流域下水道事業建設負担金 19,656
3	企業債 償還金	409,150	396,217	12,933			
	1 企業債償 還金	409,150	396,217	12,933	1 建設改良費 等の財源に 充てるため の企業債償 還金	409,150	流域下水道事業債償還金 74,889 公共下水道事業債償還金 195,249 特環公共下水道事業債償還金 105,764 資本費平準化債償還金 33,248
6	予備費	1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0	1 予備費	1,000	予備費 1,000