

下水道事業会計

議案第26号

令和4年度筑西市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度筑西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) 接続戸数(調定件数) | 13,277 戸 |
| (2) 年間総排水量(年間総有収水量) | 3,101 千 m ³ |
| (3) 一日平均排水量(一日平均有収水量) | 8,496 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | |
| イ 管渠工事(L=2,175m) | 203,000 千円 |
| ロ 下館水処理センター電気・機械設備改築工事 | 140,000 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

| | |
|-------------|--------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 1,794,665 千円 |
| 第1項 営業収益 | 585,398 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,209,267 千円 |

支 出

| | |
|-------------|--------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 1,784,665 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,634,001 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 148,664 千円 |
| 第3項 予備費 | 2,000 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て不足する額533,441千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,652千円及び過年度分損益勘定留保資金493,789千円で補てんする。)

収 入

| | |
|--------------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 990,782 千円 |
| 第1項 分担金及び負担金 | 8,856 千円 |
| 第2項 国庫支出金 | 176,500 千円 |
| 第3項 県支出金 | 1,000 千円 |
| 第4項 他会計補助金 | 285,599 千円 |
| 第5項 他会計出資金 | 77,027 千円 |
| 第6項 企業債 | 441,800 千円 |

支 出

| | |
|------------|--------------------|
| 第1款 資本的支出 | 1, 5 2 4, 2 2 3 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 6 4 1, 0 8 3 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 8 8 0, 1 4 0 千円 |
| 第3項 予備費 | 3, 0 0 0 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 | 処理場施設建設改良事業 (下館水処理センター 電気・機械設備改築) | 288, 800千円 | 令和4年度 | 144, 400千円 |
| | | | | 令和5年度 | 144, 400千円 |

(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 |
|---------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| 水洗便所改造資金あつ旋に関する損失補償 (令和4年度分) | 令和4年度から 令和9年度まで | 3, 000千円 |
| 上下水道料金・企業会計システム業務委託 | 令和4年度から 令和9年度まで | 10, 983千円に消費税額及び地方消費税額を加算した額の範囲内 |

(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 | 332, 300千円 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5. 0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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、企業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。 |
| 流域下水道事業 | 48, 400千円 | | | |
| 公共下水道事業債 (特別措置分) | 61, 100千円 | | | |

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、1, 2 0 0, 0 0 0千円と定める。

(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。

第1項 営業費用

第2項 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。

職員給与費

83,788千円

(他会計からの補助金)

第11条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、

1,087,177千円である。

令和4年2月24日提出

筑西市長 須藤 茂

令和4年度筑西市下水道事業会計予算実施計画（税込み）

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 | | | 1,794,665 | |
| | 1 営業収益 | | 585,398 | |
| | | 1 下水道使用料 | 583,194 | |
| | | 2 他会計負担金 | 1,742 | |
| | | 3 その他営業収益 | 462 | |
| | 2 営業外収益 | | 1,209,267 | |
| | | 1 他会計補助金 | 801,578 | |
| | | 2 国庫補助金 | 3,000 | |
| | | 3 県補助金 | 4,397 | |
| | | 4 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 5 長期前受金戻入 | 400,289 | |
| | | 6 消費税還付金及び地方消費税還付金 | 1 | |
| | | 7 雑収益 | 1 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|---------|------------------|-----------|-----|
| 1 下水道事業費用 | | | 1,784,665 | |
| | 1 営業費用 | | 1,634,001 | |
| | | 1 管渠費 | 40,648 | |
| | | 2 ポンプ場費 | 15,750 | |
| | | 3 処理場費 | 275,506 | |
| | | 4 総係費 | 113,984 | |
| | | 5 流域下水道事業維持管理負担金 | 228,383 | |
| | | 6 減価償却費 | 933,730 | |
| | | 7 資産減耗費 | 26,000 | |
| | 2 営業外費用 | | 148,664 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 138,163 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 10,000 | |
| | | 3 雑支出 | 501 | |
| | 3 予備費 | | 2,000 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | |

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 | | | 990,782 | |
| | 1 分担金及び負担金 | | 8,856 | |
| | | 1 分担金 | 1,346 | |
| | | 2 負担金 | 7,510 | |
| | 2 国庫支出金 | | 176,500 | |
| | | 1 国庫補助金 | 176,500 | |
| | 3 県支出金 | | 1,000 | |
| | | 1 県補助金 | 1,000 | |
| | 4 他会計補助金 | | 285,599 | |
| | | 1 他会計補助金 | 285,599 | |
| | 5 他会計出資金 | | 77,027 | |
| | | 1 他会計出資金 | 77,027 | |
| 6 企業債 | | 441,800 | | |
| | 1 下水道事業債 | 441,800 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|--------------|-----------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 1,524,223 | |
| | 1 建設改良費 | | 641,083 | |
| | | 1 職員給与費 | 18,720 | |
| | | 2 管路施設建設改良費 | 397,708 | |
| | | 3 処理場施設建設改良費 | 224,655 | |
| | 2 企業債償還金 | | 880,140 | |
| | | 1 企業債償還金 | 880,140 | |
| | 3 予備費 | | 3,000 | |
| 1 予備費 | | 3,000 | | |

令和4年度筑西市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | |
|------------|-------------------------|-----------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 19,783 |
| | 減価償却費 | 933,730 |
| | 固定資産除却費 | 26,000 |
| | 引当金の増減額（△は減少） | 5,172 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 400,289 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 1 |
| | 支払利息 | 138,163 |
| | 有形固定資産売却損益（△は益） | 0 |
| | 未収金の増減額（△は増加） | 1,884 |
| | たな卸資産の増減額（△は増加） | 0 |
| | 未払金の増減額（△は減少） | 7,593 |
| | 前受金の増減額 | 0 |
| | 預り金の増減額 | 0 |
| | 小計 | 732,035 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| | 利息の支払額 | △ 138,163 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 593,873 |
| 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 | △ 584,484 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| | 国庫補助金等による収入 | 455,013 |
| | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 0 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 129,471 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 建設改良企業債による収入 | 441,800 |
| | 建設改良企業債の償還による支出 | △ 880,140 |
| | 他会計からの出資による収入 | 77,027 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 361,313 |
| IV | 資金増加（減少）額 | 103,089 |
| V | 資金期首残高 | 1,044,299 |
| VI | 資金期末残高 | 1,147,388 |

給与費明細書（下水道事業）

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数 (人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|-------|---------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 特別職 | 一般行政職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 30 | (-) 9 | 145 | 32,382 | 21,603 | 54,130 | 10,938 | 65,068 |
| | 資本勘定 支弁職員 | - | (-) 3 | - | 9,251 | 6,487 | 15,738 | 2,982 | 18,720 |
| | 合計 | 30 | (-) 12 | 145 | 41,633 | 28,090 | 69,868 | 13,920 | 83,788 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 30 | (-) 10 | 145 | 34,849 | 22,584 | 57,578 | 11,650 | 69,228 |
| | 資本勘定 支弁職員 | - | (-) 3 | - | 11,140 | 7,649 | 18,789 | 3,879 | 22,668 |
| | 合計 | 30 | (-) 13 | 145 | 45,989 | 30,233 | 76,367 | 15,529 | 91,896 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | - | (-) △ 1 | - | △ 2,467 | △ 981 | △ 3,448 | △ 712 | △ 4,160 |
| | 資本勘定 支弁職員 | - | (-) - | - | △ 1,889 | △ 1,162 | △ 3,051 | △ 897 | △ 3,948 |
| | 合計 | - | (-) △ 1 | - | △ 4,356 | △ 2,143 | △ 6,499 | △ 1,609 | △ 8,108 |

備考 () 内は、短時間勤務職員外書き

(単位：千円)

| | | | | | | | | |
|-------|-----|-------|------------|---------|--------|---------|--------|---------|
| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 | 宿日直手当 |
| | 本年度 | 594 | 336 | 853 | - | 4,714 | - | - |
| | 前年度 | 594 | - | 804 | - | 4,714 | - | - |
| | 比較 | - | 336 | 49 | - | - | - | - |
| 内訳 | 区分 | 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末・勤勉手当 | 地域手当 | 児童手当 | 退職手当 | 合計 |
| | 本年度 | 576 | - | 15,411 | 1,287 | - | 4,319 | 28,090 |
| | 前年度 | 576 | - | 17,221 | 1,417 | - | 4,907 | 30,233 |
| | 比較 | - | - | △ 1,810 | △ 130 | - | △ 588 | △ 2,143 |

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額5,135千円が含まれる。

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 | △ 4,356 | 1 給与改定に伴う増減分 | - | 給与改定に伴うもの | |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 529 | 昇任昇格等に伴うもの | |
| | | 3 その他の増減分 | △ 4,885 | 職員の異動等に伴うもの | |
| 手当 | △ 2,143 | 1 制度改正に伴う増減分 | - | 制度改正に伴うもの | |
| | | 2 その他の増減分 | △ 2,143 | 職員の異動等に伴うもの | |

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|------------|-----------|---------|-------|
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 288,216 | - |
| | 平均給与月額(円) | 331,274 | - |
| | 平均年齢(歳) | 44.03 | - |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 293,784 | - |
| | 平均給与月額(円) | 320,502 | - |
| | 平均年齢(歳) | 44.07 | - |

※平均給与月額＝給料月額＋職員手当（期末・勤勉手当、児童手当、退職手当を除く。）

イ 初任給の状況

(単位：円)

| 区 分 | 一 般 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 国 の 制 度 | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一 般 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |
| 高 校 卒 | 150,600 | 147,900 | 150,600 | 147,900 |
| 大 学 卒 | 182,200 | - | 182,200 | - |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 一 般 行 政 職 | | | 技 能 労 務 職 | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和4年1月1日 現在 | 行政職 1級 | (-) (-) | (-) (-) | 就業規則 1級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 2 | 16.7 | | - | - |
| | 2級 | (-) (-) | (-) (-) | 2級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 1 | 8.3 | | - | - |
| | 3級 | (-) (-) | (-) (-) | 3級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 4 | 33.3 | | - | - |
| | 4級 | (-) (-) | (-) (-) | 4級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 2 | 16.7 | | - | - |
| | 5級 | (-) (-) | (-) (-) | 5級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 2 | 16.7 | | - | - |
| 6級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | 1 | 8.3 | | | | |
| 7級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | - | - | | | | |
| 8級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | - | - | | | | |
| 計 | (-) (-) | (-) (-) | 計 | (-) (-) | (-) (-) | |
| | 12 | 100.0 | | - | - | |
| 令和3年1月1日 現在 | 行政職 1級 | (-) (-) | (-) (-) | 就業規則 1級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 1 | 7.7 | | - | - |
| | 2級 | (-) (-) | (-) (-) | 2級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 2 | 15.4 | | - | - |
| | 3級 | (-) (-) | (-) (-) | 3級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 4 | 30.7 | | - | - |
| | 4級 | (-) (-) | (-) (-) | 4級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 3 | 23.1 | | - | - |
| | 5級 | (-) (-) | (-) (-) | 5級 | (-) (-) | (-) (-) |
| | | 2 | 15.4 | | - | - |
| 6級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | 1 | 7.7 | | | | |
| 7級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | - | - | | | | |
| 8級 | (-) (-) | (-) (-) | | | | |
| | - | - | | | | |
| 計 | (-) (-) | (-) (-) | 計 | (-) (-) | (-) (-) | |
| | 13 | 100.0 | | - | - | |

(級別の基準となる職務内容)

一般行政職の場合

| 行政職給料表 | 主 な 職 名 |
|--------|---------|
| 1級 | 主事・主事補 |
| 2級 | 主事 |
| 3級 | 主幹・主任 |
| 4級 | 係長 |
| 5級 | 課長補佐 |
| 6級 | 課長・副参事 |
| 7級 | 次長・参事 |
| 8級 | 部長・理事 |

エ 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 一般行政職 | 技能労務職 | |
|-------------------|------------------|---------|-------|-------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 12 | 12 | - | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 9 | 9 | - | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | - | - | - |
| | | 2号給 (人) | - | - | - |
| | | 3号給 (人) | 1 | 1 | - |
| | | 4号給 (人) | 8 | 8 | - |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 75.0 | 75.0 | - | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 13 | 13 | - | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 9 | 9 | - | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | - | - | - |
| | | 2号給 (人) | - | - | - |
| | | 3号給 (人) | - | - | - |
| | | 4号給 (人) | 9 | 9 | - |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 69.2 | 69.2 | - | |

オ 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 一般行政職 | 技能労務職 |
|----------------------------|-------|-------|-------|
| 給料総額に対する比率 (%) | - | - | - |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和4年1月1日現在) | - | - | - |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | | |

カ 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 (月 分) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 国 の 制 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |

キ 定年退職及び応募認定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 | 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%~20%加算) | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算) | |

ク 地域手当

(令和4年1月1日現在)

| 支 給 対 象 地 域 | 筑 西 市 |
|------------------------------|-------|
| 支 給 率 (%) | 3.0 |
| 支 給 対 象 職 員 (人) | 12 |
| 国 の 指 定 基 準 に 基 づく 支 給 率 (%) | 3.0 |

ケ その他の手当

| 区 分 | 国 の 制 度 と の 異 同 |
|---------|-----------------|
| 扶 養 手 当 | 同 |
| 住 居 手 当 | 同 |
| 通 勤 手 当 | 同 |

- 備考 1 「ウ 級別職員数」の()内は、短時間勤務職員外書き
 2 「カ 期末手当・勤勉手当」の()内は、再任用職員の標準的な支給率

継 続 費 に

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 | |
|---------|---------|---|-------|---------------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 処理場施設建設改良事業 (下館水処理センター電気・機械 設備改築) | 令和4年度 | 千円 144,400 |
| | | | 令和5年度 | 144,400 |
| | | | 計 | 288,800 |

関する調書

| 計 画 | | | 令和2年 度末まで の支払義 務発生額 | 令和3年 度末まで の支払義 務発生 (見込) 額 | 令和4年 度支払義 務発生予 定額 | 令和4年 度末まで の支払義 務発生予 定額 | 令和5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 | 備 考 |
|-----------|---------|--------------|------------------------------|--|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----|
| 同左財源内訳 | | | | | | | | | |
| 国庫 支出金 | 企業債 | 損益勘定 留保資金 | | | | | | | |
| 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % | |
| 79,200 | 58,600 | 6,600 | — | — | 144,400 | 144,400 | — | 50.0 | |
| 79,200 | 58,600 | 6,600 | — | — | — | — | 144,400 | 50.0 | |
| 158,400 | 117,200 | 13,200 | — | — | 144,400 | 144,400 | 144,400 | 100.0 | |

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 |
|--|--|--------------------|-----|----------------------|--|--|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 損 益 勘 定 金 留 保 資 金 |
| 水洗便所改造資金 あつ旋に関する損失 補償 (平成30年度分) | 千円 3,000 | — | — | 令和4年度 から5年度 まで | 千円 — | 千円 — |
| 水洗便所改造資金 あつ旋に関する損失 補償 (令和元年度分) | 3,000 | — | — | 令和4年度 から6年度 まで | — | — |
| 水洗便所改造資金 あつ旋に関する損失 補償 (令和2年度分) | 3,000 | — | — | 令和4年度 から7年度 まで | — | — |
| 水洗便所改造資金 あつ旋に関する損失 補償 (令和3年度分) | 3,000 | — | — | 令和4年度 から8年度 まで | — | — |
| 水洗便所改造資金 あつ旋に関する損失 補償 (令和4年度分) | 3,000 | — | — | 令和4年度 から9年度 まで | — | — |
| 公共下水道施設維持 管理委託 | 532,680に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | — | — | 令和4年度 から6年度 まで | 532,680に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | 532,680に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 |
| 公共下水道施設水質 検査委託 | 6,500に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | — | — | 令和4年度 | 6,500に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | 6,500に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 |
| 公共下水道使用料徴 収委託 | 21,975に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | — | — | 令和4年度 | 21,975に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | 21,975に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 |
| 上下水道料金・企業 会計システム業務委 託 | 10,983に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | — | — | 令和4年度 から9年度 まで | 10,983に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 | 10,983に 消費税額及 び地方消費 税額を加算 した額の範 囲内 |

令和3年度筑西市下水道事業予定損益計算書（税抜き）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

| | | | |
|--------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 527,950,000 | | |
| (2) 他会計負担金 | 2,855,000 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>462,000</u> | 531,267,000 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 37,877,000 | | |
| (2) ポンプ場費 | 14,891,000 | | |
| (3) 処理場費 | 225,009,000 | | |
| (4) 総係費 | 86,026,000 | | |
| (5) 流域下水道事業維持管理負担金 | 199,691,000 | | |
| (6) 貸倒引当金繰入額 | 3,000,000 | | |
| (7) 減価償却費 | 901,328,000 | | |
| (8) 資産減耗費 | <u>2,000,000</u> | <u>1,469,822,000</u> | |
| 営業利益 | | | △ 938,555,000 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 757,597,000 | | |
| (2) 国庫補助金 | 2,000,000 | | |
| (3) 県補助金 | 5,150,000 | | |
| (4) 受取利息及び配当金 | 1,000 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 386,559,000 | | |
| (6) 雑収益 | <u>1,000</u> | 1,151,308,000 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 154,041,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>39,125,315</u> | <u>193,166,315</u> | <u>958,141,685</u> |
| 經常利益 | | | 19,586,685 |
| 当年度純利益 | | | 19,586,685 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>77,155,354</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>96,742,039</u></u> |

令和3年度筑西市下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（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 | | 416,883,017 | |
| ロ 建物 | 805,697,237 | | |
| 減価償却累計額 | <u>121,279,276</u> | 684,417,961 | |
| ハ 構築物 | 20,035,031,745 | | |
| 減価償却累計額 | <u>1,290,255,644</u> | 18,744,776,101 | |
| ニ 機械及び装置 | 1,858,658,576 | | |
| 減価償却累計額 | <u>247,358,655</u> | 1,611,299,921 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 643,269 | | |
| 減価償却累計額 | <u>0</u> | 643,269 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 2,178,198 | | |
| 減価償却累計額 | <u>145,503</u> | 2,032,695 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>1,602,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 21,461,654,964 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| イ 施設利用権 | | <u>1,745,652,400</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>1,745,652,400</u> |
| 固定資産合計 | | | 23,207,307,364 |

2 流動資産

| | | | |
|-----------|--------------------|--------------------|----------------------|
| (1) 現金・預金 | | 1,044,298,857 | |
| (2) 未収金 | 195,735,043 | | |
| (3) 貸倒引当金 | <u>△ 3,000,000</u> | <u>192,735,043</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,237,033,900</u> |

| | | | |
|------|--|--|------------------------------|
| 資産合計 | | | <u><u>24,444,341,264</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 | | <u>8,065,008,866</u> | |
| 企業債合計 | | <u>8,065,008,866</u> | |
| 固定負債合計 | | | 8,065,008,866 |

(単位：円)

| | | | | |
|-----|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 880,139,275 | | |
| | 企業債合計 | | 880,139,275 | |
| (2) | 未払金 | | 86,619,308 | |
| (3) | 前受金 | | 0 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ賞与引当金 | 4,963,000 | | |
| | ロ法定福利費引当金 | 917,000 | | |
| | 引当金合計 | | 5,880,000 | |
| (5) | その他流動負債 | | 0 | |
| | 流動負債合計 | | | 972,638,583 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | 114,593,872 | | |
| | ロ分担金及び負担金 | 1,468,371,952 | | |
| | ハ国・県補助金 | 7,817,743,242 | | |
| | ニ他会計補助金 | 1,851,402,023 | | |
| | ホその他長期前受金 | 0 | | |
| | 長期前受金合計 | | 11,252,111,089 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | △ 4,950,062 | | |
| | ロ分担金及び負担金 | △ 93,165,762 | | |
| | ハ国・県補助金 | △ 577,835,017 | | |
| | ニ他会計補助金 | △ 95,706,400 | | |
| | ホその他長期前受金 | 0 | | |
| | 長期前受金収益化累計額合計 | | △ 771,657,241 | |
| | 繰延収益合計 | | | 10,480,453,848 |
| | 負債合計 | | | 19,518,101,297 |
| | | | | 資 本 の 部 |
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | 4,577,685,508 | |
| | 資本金合計 | | | 4,577,685,508 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イその他資本剰余金 | 251,812,420 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 251,812,420 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ当年度未処分利益剰余金 | 96,742,039 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 96,742,039 | |
| | 剰余金合計 | | | 348,554,459 |
| | 資本合計 | | | 4,926,239,967 |
| | 負債資本合計 | | | 24,444,341,264 |

令和3年度注記事項

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方法等

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）
減価償却の方法は、定額法によっている。

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、一般会計がその全部を負担と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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

期末勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

III 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、一般会計が負担すると見込まれる額は、3,201,541,663円である。

2 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、賞与及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金5,635,000円及び法定福利費引当金1,049,000円を取り崩している。

3 貸倒引当金の取崩し

令和3年度の債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金3,000,000円を取り崩している。

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし

V その他の注記

該当なし

令和4年度筑西市下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（令和5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 | | 416,883,017 | |
| ロ 建物 | 805,697,237 | | |
| 減価償却累計額 | <u>181,919,276</u> | 623,777,961 | |
| ハ 構築物 | 20,387,916,745 | | |
| 減価償却累計額 | <u>1,952,611,644</u> | 18,435,305,101 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,020,659,576 | | |
| 減価償却累計額 | <u>389,959,655</u> | 1,630,699,921 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 643,269 | | |
| 減価償却累計額 | <u>0</u> | 643,269 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 2,178,198 | | |
| 減価償却累計額 | <u>218,503</u> | 1,959,695 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>1,200,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 21,110,468,964 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | | <u>1,721,592,400</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>1,721,592,400</u> |
| 固定資産合計 | | | 22,832,061,364 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | 1,147,388,005 | |
| (2) 未収金 | | 193,851,090 | |
| (3) 貸倒引当金 | | <u>△8,000,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,333,239,095</u> |
| 資産合計 | | | <u>24,165,300,459</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>7,632,778,866</u> | |
| 企業債合計 | | <u>7,632,778,866</u> | |
| 固定負債合計 | | | 7,632,778,866 |

(単位：円)

| | | | | |
|-----|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| 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>874,029,275</u> | | |
| | 企業債合計 | | 874,029,275 | |
| (2) | 未払金 | | 94,212,413 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| | イ賞与引当金 | 5,135,000 | | |
| | ロ法定福利費引当金 | <u>917,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | <u>6,052,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 974,293,688 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | 114,593,872 | | |
| | ロ分担金及び負担金 | 1,476,422,861 | | |
| | ハ国・県補助金 | 7,979,106,878 | | |
| | ニ他会計補助金 | 2,137,001,023 | | |
| | ホその他長期前受金 | <u>0</u> | | |
| | 長期前受金合計 | | 11,707,124,634 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | △ 7,425,062 | | |
| | ロ分担金及び負担金 | △ 140,808,762 | | |
| | ハ国・県補助金 | △ 878,583,017 | | |
| | ニ他会計補助金 | △ 145,129,400 | | |
| | ホその他長期前受金 | <u>0</u> | | |
| | 長期前受金収益化累計額合計 | | <u>△ 1,171,946,241</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>10,535,178,393</u> |
| | 負債合計 | | | 19,142,250,947 |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | <u>4,654,712,508</u> | | |
| | 資本金合計 | | | 4,654,712,508 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イその他資本剰余金 | <u>251,812,420</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 251,812,420 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ当年度未処分利益剰余金 | <u>116,524,584</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>116,524,584</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>368,337,004</u> |
| | 資本合計 | | | <u>5,023,049,512</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>24,165,300,459</u> |

令和4年度注記事項

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方法等

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）
減価償却の方法は、定額法によっている。

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、一般会計がその全部を負担と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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

期末勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

III 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、一般会計が負担すると見込まれる額は、
2,760,397,094円である。

2 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、賞与及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金
4,963,000円及び法定福利費引当金917,000円を取り崩している。

3 貸倒引当金の取崩し

令和4年度の債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金3,000,000円を取り崩している。

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし

V その他の注記

該当なし

令和4年度 筑西市下水道事業

収益的收入

収 入

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|------------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 下水道事業収益 | 1,794,665 | 1,741,030 | 53,635 |
| 1 | 営業収益 | 585,398 | 584,061 | 1,337 |
| | 1 下水道使用料 | 583,194 | 580,744 | 2,450 |
| | 2 他会計負担金 | 1,742 | 2,855 | △ 1,113 |
| | 3 その他営業収益 | 462 | 462 | 0 |
| 2 | 営業外収益 | 1,209,267 | 1,156,969 | 52,298 |
| | 1 他会計補助金 | 801,578 | 763,257 | 38,321 |
| | 2 国庫補助金 | 3,000 | 2,000 | 1,000 |
| | 3 県補助金 | 4,397 | 5,150 | △ 753 |
| | 4 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 |
| | 5 長期前受金戻入 | 400,289 | 386,559 | 13,730 |
| | 6 消費税還付金及び 地方消費税還付金 | 1 | 1 | 0 |
| | 7 雑収益 | 1 | 1 | 0 |

会計予算実施計画明細書（税込み）

及び支出

（単位：千円）

| 節 | | 説明 |
|------------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 下水道使用料 | 583,194 | 公共下水道使用料 |
| | | |
| 一般会計負担金 | 1,742 | |
| | | |
| 手数料 | 461 | 指定工事店登録手数料 450 証明書発行手数料 1 督促手数料 10 |
| 雑収益 | 1 | 下水道台帳等コピー料金 |
| | | |
| 一般会計補助金 | 801,578 | |
| | | |
| 国庫補助金 | 3,000 | 社会資本整備総合交付金（効果促進事業） |
| | | |
| 県補助金 | 4,397 | 湖沼水質浄化下水道接続支援事業補助金 |
| | | |
| 預金利息 | 1 | |
| | | |
| 受益者分担金長期前受金戻入 | 4,371 | |
| 受益者負担金長期前受金戻入 | 43,272 | |
| 国庫補助金長期前受金戻入 | 296,290 | |
| 県補助金長期前受金戻入 | 4,458 | |
| 他会計補助金長期前受金戻入 | 49,423 | |
| 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 2,475 | |
| | | |
| 消費税還付金及び地方消費税還付金 | 1 | |
| | | |
| 雑収益 | 1 | |

(単位：千円)

| 節 | | 区 分 | 金 額 | 説 明 | |
|-------------|--|-----|-------|----------------------|-------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 給料 | | | 3,296 | | |
| 手当 | | | 900 | 通勤手当 | 72 |
| | | | | 時間外勤務手当 | 241 |
| | | | | 期末・勤勉手当 | 488 |
| | | | | 地域手当 | 99 |
| 賞与引当金繰入額 | | | 244 | 期末・勤勉手当 | |
| 法定福利費 | | | 897 | 共済組合負担金 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | | | 47 | 共済組合負担金 | |
| 備用品費 | | | 708 | | |
| 光熱水費 | | | 5,475 | 電気料 | |
| 通信運搬費 | | | 1,527 | 電信電話料 | |
| 委託料 | | | 9,973 | 清掃委託料 | 3,652 |
| | | | | 管渠施設点検調査委託料 | 2,290 |
| | | | | 下水道台帳加除修正委託料 | 2,937 |
| | | | | 下水道受益者負担金管理システム保守委託料 | 365 |
| | | | | 下水道台帳システム保守委託料 | 366 |
| | | | | 下水道受益者負担金管理システム改修委託料 | 363 |
| 賃借料 | | | 32 | 土地借上料 | |
| 修繕費 | | | 5,821 | 施設修繕料 | |
| 保険料 | | | 178 | 火災・損害保険料 | |
| 工事請負費 | | | 9,870 | 普通建設工事費 | |
| 材料費 | | | 1,680 | 原材料費 | |
| | | | | | |
| 給料 | | | 2,345 | | |
| 手当 | | | 1,755 | 住居手当 | 336 |
| | | | | 通勤手当 | 184 |
| | | | | 時間外勤務手当 | 246 |
| | | | | 期末・勤勉手当 | 601 |
| | | | | 退職手当 | 317 |
| | | | | 地域手当 | 71 |
| 賞与引当金繰入額 | | | 300 | 期末・勤勉手当 | |
| 法定福利費 | | | 846 | 共済組合負担金 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | | | 53 | 共済組合負担金 | |
| 光熱水費 | | | 4,884 | 電気料 | 4,080 |
| | | | | 上下水道使用料 | 804 |

支 出

| 款 ・ 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-------|--------|---------|---------|--------|
| | | | | |
| | 3 処理場費 | 275,506 | 246,949 | 28,557 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 | |
|-------------|---------|---------------------|---------|
| 区分 | 金額 | | |
| 通信運搬費 | 86 | 電信電話料 | |
| 委託料 | 446 | 自家用電気工作物保安管理委託料 | 401 |
| | | 消防設備保安点検委託料 | 45 |
| 修繕費 | 5,000 | 施設修繕料 | |
| 保険料 | 35 | 火災・損害保険料 | |
| | | | |
| 給料 | 2,737 | | |
| 手当 | 1,538 | 扶養手当 | 78 |
| | | 通勤手当 | 72 |
| | | 時間外勤務手当 | 219 |
| | | 期末・勤勉手当 | 714 |
| | | 退職手当 | 370 |
| | | 地域手当 | 85 |
| 賞与引当金繰入額 | 356 | 期末・勤勉手当 | |
| 法定福利費 | 967 | 共済組合負担金 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 60 | 共済組合負担金 | |
| 備用品費 | 92 | | |
| 光熱水費 | 42,244 | 電気料 | 41,616 |
| | | 上下水道使用料 | 628 |
| 通信運搬費 | 554 | 電信電話料 | |
| 委託料 | 213,218 | 自家用電気工作物保安管理委託料 | 1,016 |
| | | 非常用自家発電設備保守点検委託料 | 550 |
| | | 消防設備保守点検委託料 | 456 |
| | | 施設運転管理委託料 | 180,620 |
| | | 地下タンク漏洩点検委託料 | 200 |
| | | 消化タンク加温用ボイラ点検委託料 | 308 |
| | | 包括的民間委託導入可能性調査業務委託料 | 6,710 |
| | | 害虫駆除委託料 | 30 |
| | | 産業廃棄物運搬・処分委託料 | 16,178 |
| | | 水質検査委託料 | 7,150 |
| 賃借料 | 1 | | |
| 修繕費 | 13,270 | 一般修繕料 | 470 |
| | | 施設修繕料 | 12,800 |
| 備品購入費 | 1 | | |
| 負担金 | 5 | 危険物安全協会負担金 | |
| 保険料 | 163 | 火災・損害保険料 | 149 |
| | | 自動車損害保険料 | 14 |
| 公課費 | 300 | 産業廃棄物税 | 300 |

支 出

| 款 ・ 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-------|-------|---------|--------|--------|
| | 4 総係費 | 113,984 | 95,163 | 18,821 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|-------------|--------|--|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| 報酬 | 145 | 下水道運営審議会委員報酬 |
| 給料 | 24,004 | |
| 手当 | 13,321 | 扶養手当 360 通勤手当 339 時間外勤務手当 2,121 管理職手当 576 期末・勤勉手当 6,380 退職手当 2,796 地域手当 749 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,189 | 期末・勤勉手当 |
| 法定福利費 | 7,465 | 共済組合負担金 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 603 | 共済組合負担金 |
| 報償費 | 1,713 | 下水道受益者分担金・負担金報奨金 1,212 下水道促進週間コンクール参加賞 501 |
| 旅費 | 237 | 普通旅費 100 特別旅費 137 |
| 備用品費 | 1,098 | |
| 燃料費 | 555 | 車両用燃料費 |
| 印刷製本費 | 639 | コピー代 274 印刷製本費 365 |
| 通信運搬費 | 252 | 郵便料 |
| 委託料 | 41,345 | 消費税申告業務委託料 451 公共下水道使用料徴収委託料 24,172 プリンター保守委託料 140 企業会計システム保守委託料 462 企業会計支援業務委託料 198 公共下水道事業経営戦略見直し業務委託料 5,577 上下水道料金・企業会計システム導入業務委託料 10,345 |
| 手数料 | 184 | 口座振替手数料 11 資金移動・照会サービス利用手数料 66 口座振替集中サービス手数料 4 印紙代 6 地図手数料 75 金融機関窓口収納事務取扱手数料 22 |
| 使用料 | 515 | 有料道路使用料 60 設計積算システム使用料 455 |

支 出

| 款 ・ 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|---------|------------------|---------|---------|----------|
| | | | | |
| | 5 流域下水道事業維持管理負担金 | 228,383 | 219,661 | 8,722 |
| | × 貸倒引当金繰入額 | 0 | 3,000 | △ 3,000 |
| | 6 減価償却費 | 933,730 | 901,328 | 32,402 |
| | 7 資産減耗費 | 26,000 | 2,000 | 24,000 |
| 2 営業外費用 | | 148,664 | 209,542 | △ 60,878 |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 138,163 | 154,041 | △ 15,878 |
| | 2 消費税及び地方消費税 | 10,000 | 55,000 | △ 45,000 |
| | 3 雑支出 | 501 | 501 | 0 |
| 3 予備費 | | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 1 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|----------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| 修繕費 | 745 | 一般修繕料 |
| 負担金 | 902 | 県安全運転管理者協議会負担金 5 日本下水道協会負担金 296 県下水道協会負担金 29 関東地方下水道協会負担金 8 県下水道整備促進協議会負担金 56 小貝川東部流域下水道整備推進協議会負担金 30 鬼怒小貝流域下水道整備推進協議会負担金 30 各研修負担金 448 |
| 保険料 | 116 | 自賠償保険料 62 自動車損害保険料 54 |
| 公課費 | 55 | 自動車重量税 |
| 補助金 | 8,900 | 排水設備等整備費補助金 450 湖沼水質浄化下水道接続支援事業補助金 8,450 |
| 補償費 | 1 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 8,000 | 令和5年度分 |
| | | |
| 流域下水道事業維持管理負担金 | 228,383 | 鬼怒小貝流域下水道事業維持管理負担金 79,326 小貝川東部流域下水道事業維持管理負担金 149,057 |
| | | |
| 有形固定資産減価償却費 | 865,670 | 建物減価償却費 60,640 構築物減価償却費 662,356 機械及び装置減価償却費 142,601 工具器具及び備品減価償却費 73 |
| 無形固定資産減価償却費 | 68,060 | 流域下水道建設負担金減価償却費 |
| | | |
| 固定資産除却費 | 26,000 | |
| | | |
| 企業債利息 | 138,163 | |
| | | |
| 消費税及び地方消費税 | 10,000 | |
| | | |
| 雑支出 | 501 | 下水道過誤納還付金 500 還付加算金 1 |
| | | |
| 予備費 | 2,000 | |

資本的收入

収 入

| 款 ・ 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------------|----------|---------|---------|----------|
| 1 資本的收入 | | 990,782 | 861,572 | 129,210 |
| 1 分担金及び 負担金 | 1 分担金 | 8,856 | 7,372 | 1,484 |
| | | 1,346 | 654 | 692 |
| | 2 負担金 | 7,510 | 6,718 | 792 |
| 2 国庫支出金 | | 176,500 | 83,500 | 93,000 |
| | 1 国庫補助金 | 176,500 | 83,500 | 93,000 |
| 3 県支出金 | | 1,000 | 0 | 1,000 |
| | 1 県補助金 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 4 他会計補助金 | | 285,599 | 312,944 | △ 27,345 |
| | 1 他会計補助金 | 285,599 | 312,944 | △ 27,345 |
| 5 他会計出資金 | | 77,027 | 81,556 | △ 4,529 |
| | 1 他会計出資金 | 77,027 | 81,556 | △ 4,529 |
| 6 企業債 | | 441,800 | 376,200 | 65,600 |
| | 1 下水道事業債 | 441,800 | 376,200 | 65,600 |

及び支出

(単位：千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|-----------------|---------|-------------------|---------|
| 区 | 分 | | |
| | | | |
| | | | |
| 受益者分担金 | 1,346 | 公共下水道受益者分担金 | 1,345 |
| | | 公共下水道事業計画区域外流入分担金 | 1 |
| | | | |
| 受益者負担金 | 7,510 | 公共下水道受益者負担金 | |
| | | | |
| | | | |
| 下水道事業交付金 | 176,500 | 社会資本整備総合交付金 | 92,000 |
| | | 防災・安全社会資本整備交付金 | 84,500 |
| | | | |
| | | | |
| 下水道事業補助金 | 1,000 | 下水道整備支援事業補助金 | |
| | | | |
| | | | |
| 一般会計補助金 | 285,599 | | |
| | | | |
| | | | |
| 一般会計出資金 | 77,027 | | |
| | | | |
| | | | |
| 公共下水道債 | 332,300 | 公共下水道事業債（公共） | 322,800 |
| | | 公共下水道事業債（特環） | 9,500 |
| 流域下水道債 | 48,400 | 鬼怒小貝流域下水道事業債 | 35,000 |
| | | 小貝川東部流域下水道事業債 | 13,400 |
| 公共下水道事業債（特別措置分） | 61,100 | 公共下水道事業債（特別措置分） | |

支 出

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------|--------------|-----------|-----------|---------|
| 1 資本の支出 | | 1,524,223 | 1,361,397 | 162,826 |
| 1 建設改良費 | | 641,083 | 484,527 | 156,556 |
| | 1 職員給与費 | 18,720 | 22,668 | △ 3,948 |
| | | | | |
| | 2 管路施設建設改良費 | 397,708 | 344,380 | 53,328 |
| | | | | |
| | 3 処理場施設建設改良費 | 224,655 | 117,479 | 107,176 |
| | | | | |
| 2 企業債償還金 | | 880,140 | 873,870 | 6,270 |
| | 1 企業債償還金 | 880,140 | 873,870 | 6,270 |
| | | | | |
| 3 予備費 | | 3,000 | 3,000 | 0 |
| | 1 予備費 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| | | | | |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|-------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 給料 | 9,251 | |
| 手当 | 5,441 | 扶養手当 156 通勤手当 186 時間外勤務手当 1,887 期末・勤勉手当 2,093 退職手当 836 地域手当 283 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,046 | 期末・勤勉手当 |
| 法定福利費 | 2,828 | 共済組合負担金 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 154 | 共済組合負担金 |
| | | |
| 委託料 | 38,000 | |
| 公有財産購入費 | 1 | |
| 備品購入費 | 1,650 | |
| 負担金 | 53,457 | |
| 工事請負費 | 289,600 | |
| 補償費 | 15,000 | |
| | | |
| 委託料 | 20,035 | |
| 工事請負費 | 204,620 | |
| | | |
| 企業債元金 | 880,140 | |
| | | |
| 予備費 | 3,000 | |

