

令和5年度

行田市公共下水道事業会計予算書

# 目 次

※令和5年度 行田市公共下水道事業会計予算 .....	45頁
※予算に関する説明書 .....	47頁
・ 令和5年度 行田市公共下水道事業会計予算実施計画 .....	47頁
・ 給与費明細書 .....	49頁
・ 令和5年度 行田市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(当年度分) ...	54頁
・ 債務負担行為に関する調書 .....	55頁
・ 令和5年度 行田市公共下水道事業会計予定貸借対照表(当年度分) .....	57頁
・ 令和4年度 行田市公共下水道事業会計予定損益計算書(前年度分) .....	60頁
・ 令和4年度 行田市公共下水道事業会計予定貸借対照表(前年度分) .....	61頁
・ 令和5年度 行田市公共下水道事業会計予算説明書 .....	64頁

令和5年度 行田市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度行田市公共下水道事業会計予算は、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) 水洗化戸数	19,000 戸
(2) 年間有収水量	4,695,780 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均有収水量	12,830 m <sup>3</sup>

(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		1,728,476 千円
第1項	営業収益		925,319 千円
第2項	営業外収益		803,157 千円
		支	出
第1款	下水道事業費用		1,667,246 千円
第1項	営業費用		1,537,196 千円
第2項	営業外費用		128,050 千円
第3項	特別損失		1,000 千円
第9項	予備費		1,000 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713,363千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,495千円、当年度分損益勘定留保資金549,875千円、当年度利益剰余金処分量109,993千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		910,425 千円
第1項	企業債		613,000 千円
第3項	国庫(県)補助金		115,794 千円
第4項	貸付金償還金		273 千円
第6項	負担金等		11,358 千円
第8項	他会計出資金		170,000 千円
		支	出
第1款	資本的支出		1,623,788 千円
第1項	建設改良費		803,288 千円
第3項	企業債償還金		819,000 千円
第6項	貸付金		1,500 千円

(債務負担行為)

第5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
幹枝線工事	令和6年度	110,000千円

(企業債)

第6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	398,900千円	証書借入又は証券発行	3.5%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、銀行その他の場合はその債権者と協定した融資条件による。 ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
流域下水道事業	214,100千円	同上	同上	同上

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業費用と営業外費用

(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9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

(2) 交 際 費

(他会計からの補助金)

第10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、285,820千円とする。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金のうち、109,993千円は、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補てんに処分するものとする。

令和5年2月15日提出

行田市長 石 井 直 彦

行田市公共下水道事業会計  
予算に関する説明書

令和5年度 行田市公共下水道事業会計予算実施計画

(1) 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		1,728,476	
	1	営業収益	925,319	
		1 下水道使用料	570,000	
		2 雨水処理負担金	355,233	
		9 その他営業収益	86	
	2	営業外収益	803,157	
		1 受取利息及び配当金	3	
		2 他会計負担金	157,847	
		3 他会計補助金	285,820	
		4 長期前受金戻入	324,125	
		7 雑収益	115	
		8 消費税及び地方消費税還付金	35,247	

支 出			(単位：千円)	
款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		1,667,246	
	1	営業費用	1,537,196	
		1 管渠及びポンプ場費	249,839	
		2 流域下水道維持管理負担金	312,930	
		3 業務及び普及促進費	62,307	
		4 総係費	38,120	
		6 減価償却費	874,000	
	2	営業外費用	128,050	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	128,000	
		2 雑支出	50	
	3	特別損失	1,000	
		4 過年度損益修正損	1,000	
	9	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

## (2) 資本的收入及び支出

		収 入		(単位：千円)	
款	項	目	予 定 額	備 考	
1	資本的收入		910,425		
	1	企業債	613,000		
		1 建設改良費企業債	613,000		
	3	国庫(県)補助金	115,794		
		1 国庫補助金	115,794		
	4	貸付金償還金	273		
		1 貸付金償還金	273		
	6	負担金等	11,358		
		1 受益者負担金	11,357		
		2 下水道事業協力金	1		
	8	他会計出資金	170,000		
		1 他会計出資金	170,000		

		支 出		(単位：千円)	
款	項	目	予 定 額	備 考	
1	資本の支出		1,623,788		
	1	建設改良費	803,288		
		1 建設改良費	589,153		
		2 流域下水道建設負担金	214,135		
	3	企業債償還金	819,000		
		1 建設改良企業債償還金	819,000		
	6	貸付金	1,500		
		1 貸付金	1,500		

給与費明細書

(1) 総括

区 分	職 員 数		給 与			
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	11	6	280	23,500	14,562
	資本勘定支弁職員	0	5	0	22,000	14,850
	合 計	11	11	280	45,500	29,412
前 年 度	損益勘定支弁職員	11	6	330	23,000	13,427
	資本勘定支弁職員	0	5	0	20,000	14,157
	合 計	11	11	330	43,000	27,584
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 50	500	1,135
	資本勘定支弁職員	0	0	0	2,000	693
	合 計	0	0	△ 50	2,500	1,828

※手当及び法定福利費については、前年度発生額である賞与引当金(5,442千円)、

手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	1,500	3,100	900	1,400	0
	前年度	1,200	2,750	900	950	0
	比 較	300	350	0	450	0

(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)	
報 酬	△50	制度改正に伴う増減分	0
		その他の増減分	△50
給 料	2,500	給与改定に伴う増減分	116
		昇給に伴う増減分	747
		その他の増減分	1,637
手 当	1,828	制度改正に伴う増減分	384
		その他の増減分	1,444

費 計	法定福利費	合 計
(千円)	(千円)	(千円)
38,342	7,990	46,332
36,850	7,200	44,050
75,192	15,190	90,382
36,757	7,718	44,475
34,157	7,122	41,279
70,914	14,840	85,754
1,585	272	1,857
2,693	78	2,771
4,278	350	4,628

法定福利費引当金(1,140千円)が含まれる。

時 間 外 勤務手当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当
(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
950	0	70	1,750	10,842	8,300	600
1,250	0	70	1,880	10,284	7,400	900
△ 300	0	0	△ 130	558	900	△ 300

説 明	備 考
	昇給期別(昇給期) (職員数) 職員数 4月 11人



(3) 給料及び手当の状況

① 職員1人当り給与

区 分	行政職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	305,145
	平均給与月額 (円)	357,503
	平均年齢 (歳)	41歳7月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,564
	平均給与月額 (円)	361,749
	平均年齢 (歳)	41歳8月

※本表には再任用短時間勤務職員は含まない。

② 初任給

区 分	行政職 (円)
高 校 卒	158,900
大 学 卒	191,700

区 分	国の制度
	行政職 (円)
高 校 卒	154,600
大 学 卒	185,200

③ 級別職員数

区 分	級別	行政職	
		職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	5	45.4
	3 級	2	18.2
	4 級	1	9.1
	5 級	2	18.2
	6 級	1	9.1
	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0
	その他	0	0.0
	計	11	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	6	54.5
	3 級	0	0.0
	4 級	2	18.2
	5 級	2	18.2
	6 級	0	0.0
	7 級	1	9.1
	8 級	0	0.0
	その他	0	0.0
	計	11	100.0

(行政職の級別の基準となる職務内容)

職務の級	職務の基準
1 級	定型的な業務を行う主事又は技師の職務
2 級	知識や経験を必要とする主事又技師の職務
3 級	主任の職務
4 級	主査の職務
5 級	主幹の職務
6 級	課長の職務
7 級	次長の職務
8 級	部長の職務

④ 昇給

区 分		合計	行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	1	1
		7号給 (人)	0	0
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
比 率 (B)/(A) (%)	90.9	90.9		

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
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.2	2.2	4.4	有
前 年 度	2.15	2.15	4.3	有
国 の 制 度	2.2	2.2	4.4	有

⑥ 定年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
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)

⑦ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	交通機関利用同じ	交通用具利用

# 令和5年度 行田市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）

（令和5年4月1日から令和6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	19,057,000
固定資産減価償却費	874,000,000
引当金の増減額（△は減少）	
・貸倒引当金	1,500,000
・賞与引当金	700,000
・法定福利費引当金	400,000
長期前受金戻入額	△ 324,125,000
受取利息及び受取配当金	△ 3,000
支払利息	128,000,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 22,359,000
未払金の増減額（△は減少）	28,483,000
小計	705,653,000
利息及び配当金の受取額	3,000
利息の支払額	△ 128,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	577,656,000

## 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	△ 549,617,000
無形固定資産の取得による支出	△ 194,668,000
国庫補助金等による収入	110,322,000
貸付による支出	△ 1,500,000
貸付償還による収入	273,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 635,190,000

## 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	613,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還（元金分）による支出	△ 819,000,000
一般会計からの出資による収入	170,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,000,000

資金増減額	△ 93,534,000
資金期首残高	144,739,254
資金期末残高	51,205,254

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額
幹枝線工事	110,000千円

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	企業債	損益勘定 留保資金
—	—	令和6年度	110,000千円	100,000千円	10,000千円

令和5年度 行田市公共下水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1. 固定資産

(1)有形固定資産

(イ) 土	地		767,117,361	
(ロ) 建	物	559,339,695		
	減価償却累計額	<u>△177,598,957</u>		381,740,738
(ハ) 構	築物	22,864,191,379		
	減価償却累計額	<u>△3,692,115,584</u>		19,172,075,795
(ニ) 機	械及び装置	1,126,582,301		
	減価償却累計額	<u>△478,289,429</u>		648,292,872
(ホ) 車	両運搬具	1,063,495		
	減価償却累計額	<u>△966,650</u>		96,845
(ヘ) 工	具、器具及び備品	150,420		
	減価償却累計額	<u>△142,896</u>		7,524
(ト) 建	設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			20,969,331,135

(2)無形固定資産

(イ) 施	設利用権		<u>1,830,893,798</u>	1,830,893,798
-------	------	--	----------------------	---------------

(3)投資その他の資産

(イ) 出	捐金		835,000	
(ロ) 長	期貸付金		<u>1,049,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>1,884,000</u>

固定資産合計

22,802,108,933

2. 流動資産

(1)現金預金

(イ) 現	金預金		<u>51,205,254</u>	51,205,254
-------	-----	--	-------------------	------------

(2)未収金

(イ) 営	業未収金		78,500,000	
(ロ) 営	業外未収金		35,247,000	
(ハ) そ	の他未収金		159,820	
	貸倒引当金		<u>△3,939,456</u>	109,967,364

(3)短期貸付金

	短期貸付金		<u>403,200</u>	<u>403,200</u>
--	-------	--	----------------	----------------

流動資産合計

161,575,818

資産合計

22,963,684,751

負債の部

(単位：円)

3. 固定負債

(1) 企業債

建設改良費等の財源に充てる  
(イ) た め の 企 業 債

7,348,780,454      7,348,780,454

固 定 負 債 合 計

7,348,780,454

4. 流動負債

(1) 企業債

建設改良費等の財源に充てる  
(イ) た め の 企 業 債

807,095,000      807,095,000

(2) 未払金

(イ) 営 業 未 払 金

87,967,000

(ロ) そ の 他 未 払 金

60,000,000      147,967,000

(3) 引当金

(イ) 賞 与 引 当 金

6,942,000

(ロ) 法 定 福 利 費 引 当 金

1,663,000      8,605,000

(4) その他流動負債

(イ) 預 り 金

154,141      154,141

流 動 負 債 合 計

963,821,141

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

9,388,960,432

長期前受金収益化累計額

△1,926,877,428

繰 延 収 益 合 計

7,462,083,004

負 債 合 計

15,774,684,599

資本の部

6. 資本金

(1) 固有資本金

5,168,949,276

(2) 繰入資本金

710,000,000

(3) 組入資本金

284,928,238

資 本 金 合 計

6,163,877,514

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

(イ) 受 贈 財 産 評 価 額

231,460,239

(ロ) 他 会 計 負 担 金

337,607,122

(ハ) 国 庫 補 助 金

198,050,000      767,117,361

(2) 利益剰余金

(イ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

258,005,277      258,005,277

剰 余 金 合 計

1,025,122,638

資 本 合 計

7,189,000,152

負 債 資 本 合 計

22,963,684,751

## 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：38～50年、構築物：50年、機械及び装置：10～20年、器具及び備品：5～10年

##### (2) 無形固定資産

- ・定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権：45年

##### (3) リース資産

- ・該当なし

#### 2 引当金の計上基準

##### (1) 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た。

##### (2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上した。

##### (3) 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。

#### 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（当該年度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、1,144,265千円である。

### III リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### 1 リース取引に係る会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。



令和4年度 行田市公共下水道事業会計予定損益計算書（前年度分）  
（令和4年4月1日 から 令和5年3月31日 ）

（単位：円）

1. 下水道事業収益

(1) 下水道使用料	544,945,000	
(2) 雨水処理負担金	324,167,000	
(3) その他営業収益	<u>1,110,000</u>	870,222,000

2. 下水道事業費用

(1) 管渠及びポンプ場費	200,897,000	
(2) 流域下水道維持管理負担金	258,182,000	
(3) 業務及び普及促進費	55,057,000	
(4) 総係費	31,449,000	
(5) 減価償却費	<u>874,106,000</u>	<u>1,419,691,000</u>

営業利益 △549,469,000

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	3,000	
(2) 他会計負担金	160,299,000	
(3) 他会計補助金	355,334,000	
(4) 長期前受金戻入	325,443,000	
(5) 雑収益	<u>172,000</u>	841,251,000

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	142,289,000	
(2) 雑支出	<u>15,080,000</u>	<u>157,369,000</u>

経常利益 134,413,000

5. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>500,000</u>	<u>500,000</u>	<u>500,000</u>
--------------	----------------	----------------	----------------

当年度純利益 133,913,000

前年度繰越利益剰余金 105,035,277

当年度未処分利益剰余金 238,948,277

令和4年度 行田市公共下水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（令和5年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1. 固定資産

(1)有形固定資産

(イ) 土 地		767, 117, 361	
(ロ) 建 物	559, 339, 695		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△162, 598, 957</u>	396, 740, 738	
(ハ) 構 築 物	22, 444, 956, 379		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2, 952, 695, 584</u>	19, 492, 260, 795	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	996, 200, 301		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△430, 869, 429</u>	565, 330, 872	
(ホ) 車 両 運 搬 具	1, 063, 495		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△806, 650</u>	256, 845	
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	150, 420		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△142, 896</u>	7, 524	
(ト) 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			21, 221, 714, 135

(2)無形固定資産

(イ) 施 設 利 用 権		<u>1, 708, 225, 798</u>	1, 708, 225, 798
---------------	--	-------------------------	------------------

(3)投資その他の資産

(イ) 出 捐 金		835, 000	
(ロ) 長 期 貸 付 金		<u>72, 000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>907, 000</u>

固 定 資 産 合 計 22, 930, 846, 933

2. 流動資産

(1)現金預金

(イ) 現 金 預 金		<u>144, 739, 254</u>	144, 739, 254
-------------	--	----------------------	---------------

(2)未収金

(イ) 営 業 未 収 金		79, 700, 000	
(ロ) 営 業 外 未 収 金		11, 688, 000	
(ハ) そ の 他 未 収 金		159, 820	
貸 倒 引 当 金		<u>△2, 439, 456</u>	89, 108, 364

(3)短 期 貸 付 金		<u>153, 200</u>	<u>153, 200</u>
--------------	--	-----------------	-----------------

流 動 資 産 合 計 234, 000, 818

資 産 合 計 23, 164, 847, 751

## 負債の部

(単位：円)

### 3. 固定負債

#### (1) 企業債

建設改良費等の財源に充てる  
(イ) ための企業債

7,542,875,454      7,542,875,454

固定負債合計

7,542,875,454

### 4. 流動負債

#### (1) 企業債

建設改良費等の財源に充てる  
(イ) ための企業債

819,000,000      819,000,000

#### (2) 未払金

(イ) 営業未払金

82,484,000

(ロ) その他未払金

37,000,000      119,484,000

#### (3) 引当金

(イ) 賞与引当金

6,242,000

(ロ) 法定福利費引当金

1,263,000      7,505,000

#### (4) その他流動負債

(イ) 預り金

154,141      154,141

流動負債合計

946,143,141

### 5. 繰延収益

#### (1) 長期前受金

9,278,638,432

#### (2) 長期前受金収益化累計額

△1,602,752,428

繰延収益合計

7,675,886,004

負債合計

16,164,904,599

## 資本の部

### 6. 資本金

#### (1) 固有資本金

5,168,949,276

#### (2) 繰入資本金

540,000,000

#### (3) 組入資本金

284,928,238

資本金合計

5,993,877,514

### 7. 剰余金

#### (1) 資本剰余金

(イ) 受贈財産評価額

231,460,239

(ロ) 他会計負担金

337,607,122

(ハ) 国庫補助金

198,050,000      767,117,361

#### (2) 利益剰余金

(イ) 当年度未処分利益剰余金

238,948,277      238,948,277

剰余金合計

1,006,065,638

資本合計

6,999,943,152

負債資本合計

23,164,847,751

## 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：38～50年、構築物：50年、機械及び装置：10～20年、器具及び備品：5～10年

##### (2) 無形固定資産

- ・定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権：45年

##### (3) リース資産

- ・該当なし

#### 2 引当金の計上基準

##### (1) 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た。

##### (2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上した。

##### (3) 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。

#### 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（当該年度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、1,309,537千円である。

### III リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### 1 リース取引に係る会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

(1) 収益的収入及び支出

収				本年度予定額
款	項	目	節	
1	下水道事業収益			1,728,476
	1	営業収益		925,319
		1	下水道使用料	570,000
			1 下水道使用料	570,000
		2	雨水処理負担金	355,233
			1 雨水処理負担金	355,233
		9	その他営業収益	86
			2 手数料	74
			5 雑収益	12
	2	営業外収益		803,157
		1	受取利息及び配当金	3
			1 預金利息	3
		2	他会計負担金	157,847
			1 他会計負担金	157,847
		3	他会計補助金	285,820
			1 他会計補助金	285,820
		4	長期前受金戻入	324,125
			1 長期前受金戻入	324,125
		7	雑収益	115
			1 行政財産使用料	113
			4 延滞金	2
		8	消費税及び地方消費税還付金	35,247
			1 消費税及び地方消費税還付金	35,247

入			(単位：千円)
前年度予定額	比較増減額	備	考
1,768,593	△40,117		
970,431	△45,112		
580,087	△10,087		
580,087	△10,087	・下水道使用料	
389,208	△33,975		
389,208	△33,975	・一般会計繰入金	
1,136	△1,050		
1,126	△1,052	・指定工事店等申請手数料	
10	2	・コピー手数料	
798,162	4,995		
3	0		
3	0		
158,186	△339		
158,186	△339	・一般会計繰入金	
292,406	△6,586		
292,406	△6,586	・一般会計繰入金	
325,773	△1,648		
325,773	△1,648		
114	1		
112	1		
2	0		
21,680	13,567		
21,680	13,567		

## 支

款	項	目	節	本年度予定額
1	下水道事業費用			1,667,246
	1	営業費用		1,537,196
		1	管渠及びポンプ場費	249,839
			13 備用品費	420
			14 燃料費	350
			16 通信運搬費	1,096
			17 委託料	191,747
			18 手数料	670
			19 使用料及び賃借料	704
			20 修繕費	4,903
			25 材料費	3,374
			26 工事請負費	1,980
			28 保険料	458
			29 公課費	17
			30 負担金	460
			40 光熱水費	1,360
			41 動力費	42,300

## 出

(単位：千円)

前年度予定額	比較増減額	備	考
1,655,685	11,561		
1,510,800	26,396		
221,743	28,096		
420	0	・ポンプ場用消耗品費	
350	0	・車両用等燃料費	250
		・ポンプ場用燃料費	100
1,096	0	・ポンプ場遠隔監視制御装置等通信料	
179,835	11,912	・ポンプ場汚泥処理委託料	6,534
		・電算業務委託料	1,875
		・ポンプ場施設管理委託料	148,500
		・清掃委託料	13,403
		・ポンプ場機械設備保守点検業務委託料	16,484
		・水質検査委託料	2,750
		・自家用電気工作物保守点検委託料	1,879
		・重油タンク保守点検委託料	322
1,299	△629	・作業手数料	660
		・車体検査手数料	10
1,152	△448	・器具・機材借上料	660
		・土地借上料	44
9,613	△4,710	・ポンプ場修繕費	4,656
		・車両修繕費	247
2,162	1,212	・補修用材料費	
3,850	△1,870	・管渠等維持補修工事請負費	
448	10	・車両保険料	92
		・賠償責任保険料	90
		・火災保険料	276
48	△31	・自動車重量税	
360	100	・雨水維持管理負担金	
1,310	50	・水道料	
19,800	22,500	・電気料	42,000
		・自家発電用燃料費	300

## 支

款	項	目	節	本年度予定額
		2	流域下水道維持管理負担金	312,930
			30 負担金	312,930
		3	業務及び普及促進費	62,307
			2 給料	15,000
			3 手当	6,860
			4 賞与引当金繰入額	2,000
			6 法定福利費	4,300
			7 法定福利費繰入額	500
			13 備用品費	250
			15 印刷製本費	131
			16 通信運搬費	792
			17 委託料	30,586
			18 手数料	13
			19 使用料及び賃借料	1,875
		4	総係費	38,120
			1 報酬	280
			2 給料	8,500
			3 手当	5,260
			4 賞与引当金繰入額	1,400
			6 法定福利費	3,150
			7 法定福利費繰入額	300
			10 旅費	107
			12 被服費	100
			13 備用品費	150
			16 通信運搬費	332

## 出

(単位：千円)

前年度予定額	比較増減額	備	考
312,075	855		
312,075	855	・荒川左岸北部流域下水道維持管理負担金	
65,800	△3,493		
15,800	△800	・職員給 4人分	
7,590	△730	・時間外手当	150
		・その他手当	6,710
2,300	△300		
5,000	△700	・市町村職員共済組合負担金	
500	0		
400	△150	・消耗品費	
0	131	・印刷製本費	
792	0	・通信料	
31,530	△944	・下水道使用料徴収委託料	30,473
		・検針業務委託料	113
13	0	・口座振替手数料	
1,875	0	・システム借上料	
34,708	3,412		
330	△50	・委員報酬	
7,200	1,300	・職員給 2人分	
3,410	1,850	・時間外手当	200
		・その他手当	5,060
1,100	300		
2,150	1,000	・市町村職員共済組合負担金	3,000
		・地方公務員災害補償基金負担金	150
200	100		
115	△8	・普通旅費	30
		・費用弁償	77
100	0	・職員貸与被服費	
150	0	・事務用品費	
500	△168	・郵便料	200
		・電話料	132

## 支

款	項	目	節	本年度予定額
			17 委託料	2,380
			19 使用料及び賃借料	9,292
			20 修繕費	10
			30 負担金	3,229
			33 食糧費	10
			35 研修費	120
			36 貸倒引当金繰入額	3,500
		6 減価償却費		874,000
		1 有形固定資産減価償却費		802,000
		2 無形固定資産減価償却費		72,000
	2 営業外費用			128,050
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		128,000
		1 企業債利息		128,000
		2 雑支出		50
		2 その他雑支出		50
	3 特別損失			1,000
		4 過年度損益修正損		1,000
		1 過年度損益修正損		1,000
	9 予備費			1,000
		1 予備費		1,000
		1 予備費		1,000

## 出

(単位：千円)

前年度予定額	比較増減額	備考
2,000	380	・下水道使用料改定検討業務委託料
10,073	△781	・施設借上料 8,764 ・器具・機材借上料 528
10	0	・器具修繕費
4,744	△1,515	・下水道協会負担金 179 ・荒川左岸北部流域下水道事業推進協議会負担金 50 ・人件費負担金 3,000
6	4	
120	0	・研修負担金
2,500	1,000	
876,474	△2,474	
805,302	△3,302	・建物減価償却費 15,000 ・構築物減価償却費 739,840 ・機械及び装置減価償却費 47,000 ・車両運搬具減価償却費 160
71,172	828	・施設利用権
142,885	△14,835	
142,835	△14,835	
142,835	△14,835	・公共下水道事業債利息 113,500 ・流域下水道事業債利息 14,500
50	0	
50	0	・還付加算金
1,000	0	
1,000	0	
1,000	0	
1,000	0	
1,000	0	



## (2) 資本的収入及び支出

## 収

款	項	目	節	本年度予定額
1	資本的収入			910,425
	1	企業債		613,000
		1	建設改良費企業債	613,000
			1 公共下水道事業債	398,900
			2 流域下水道事業債	214,100
	3	国庫(県)補助金		115,794
		1	国庫補助金	115,794
			1 国庫補助金	115,794
	4	貸付金償還金		273
		1	貸付金償還金	273
			1 貸付金償還金	273
	6	負担金等		11,358
		1	受益者負担金	11,357
			1 受益者負担金	11,357
		2	下水道事業協力金	1
			1 下水道事業協力金	1
	8	他会計出資金		170,000
		1	他会計出資金	170,000
			1 他会計出資金	170,000

## 入

(単位：千円)

前年度予定額	比較増減額	備考
685,781	224,644	
427,600	185,400	
427,600	185,400	
302,400	96,500	
125,200	88,900	
66,280	49,514	
66,280	49,514	
66,280	49,514	
543	△270	
543	△270	
543	△270	・排水設備改造資金貸付金償還元金収入
11,358	0	
11,357	0	
11,357	0	
1	0	
1	0	
180,000	△10,000	
180,000	△10,000	
180,000	△10,000	・一般会計繰入金

## 支

款	項	目	節	本年度予定額
1	資本的支出			1,623,788
	1	建設改良費		803,288
		1	建設改良費	589,153
			2 給料	22,000
			3 手当	11,850
			4 賞与引当金繰入額	3,000
			6 法定福利費	6,600
			7 法定福利費繰入額	600
			10 旅費	39
			13 備用品費	200
			15 印刷製本費	0
			17 委託料	120,000
			19 使用料及び賃借料	572
			26 工事請負費	420,000
			27 補償金	3,000
			30 負担金	0
			35 研修費	292
			41 補助金	1,000
		2	流域下水道建設負担金	214,135
			1 流域下水道建設負担金	214,135
	3	企業債償還金		819,000
		1	建設改良企業債償還金	819,000
			1 公共下水道事業債元金償還金	762,000
			2 流域下水道事業債元金償還金	57,000
	6	貸付金		1,500
		1	貸付金	1,500
			1 貸付金	1,500

## 出

(単位：千円)

前年度予定額	比較増減額	備考
1,417,144	206,644	
552,560	250,728	
427,328	161,825	
20,000	2,000	・職員給 5人分
11,400	450	・時間外手当 600 ・その他手当 11,250
3,000	0	
6,600	0	・市町村職員共済組合負担金
600	0	
20	19	・普通旅費
290	△90	・作業用品費等
77	△77	・諸印刷費
77,039	42,961	・調査測量設計委託料
0	572	・システム借上料
295,302	124,698	・幹枝線工事請負費 250,000 ・機器等設置工事請負費 170,000
5,000	△2,000	・ガス・水道管等移設補償料 2,000 ・工作物影響補償料 1,000
7,000	△7,000	・埋蔵文化財調査負担金
0	292	・研修負担金
1,000	0	・下水道取付管工事補助金
125,232	88,903	
125,232	88,903	・荒川左岸北部流域下水道建設負担金
863,084	△44,084	
863,084	△44,084	
802,092	△40,092	
60,992	△3,992	
1,500	0	
1,500	0	
1,500	0	・排水設備改造資金貸付金