

令和3年度

蕨市公共下水道事業会計予算書

蕨市



# 令和3年度蕨市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度蕨市公共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	72,900 人
(2) 年 間 総 排 水 量	11,891,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 排 水 量	32,578 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 管 路 建 設 改 良 事 業	360,344 千円
ロ ポンプ場建設改良事業	37,620 千円
ハ 流域下水道建設改良事業	75,663 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		1,665,046 千円
第1項	営 業	収 益		1,000,165 千円
第2項	営 業 外	収 益		664,830 千円
第3項	特 別	利 益		51 千円
		支	出	
第1款	下 水 道 事 業	費 用		1,599,707 千円
第1項	営 業	費 用		1,511,849 千円
第2項	営 業 外	費 用		86,808 千円
第3項	特 別	損 失		300 千円
第4項	予 備	費		750 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439,075千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,261千円、過年度分損益勘定留保資金34,792千円、当年度分損益勘定留保資金370,022千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資 本 的	収 入		422,034 千円
第1項	国 県	補 助 金		46,000 千円
第2項	企 業	債		350,800 千円
第3項	受 益 者	負 担 金		330 千円
第5項	他 会 計	負 担 金		24,840 千円
第6項	他 会 計	補 助 金		63 千円
第7項	貸 付 金	元 利 収 入		1 千円

		支	出	
第1款	資 本 的	支 出		861,109 千円
第1項	建 設	改 良 費		473,774 千円
第2項	企 業	債 償 還 金		386,085 千円
第5項	貸 付 金			500 千円
第6項	予 備 費			750 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	千円 275,200	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者による。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、もしくは繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
流域下水道事業	75,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用と特別損失
- (2) 建設改良費と企業債償還金

(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 93,710 千円

(他会計からの補助金)

第9条 公共下水道事業に助成するため、蕨市一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、108,600千円である。

令和3年2月19日提出

埼玉県蕨市長

頼高英雄

# 令和3年度蕨市公共下水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

### 収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道 事業収益			千円	
			1,665,046	
		1 営業収益	1,000,165	
		1 下水道使用料	644,660	下水道使用料
		2 他会計負担金	349,969	一般会計負担金（雨水処理負担金）
		3 国 県 補 助 金	5,400	国庫補助金
		5 その他営業収益	136	事務手数料等
		2 営業外収益	664,830	
		3 他会計負担金	83,591	一般会計負担金
		4 他会計補助金	108,537	一般会計補助金
		8 長期前受金戻入	448,447	交付された補助金等の収益化
		9 雑 収 益	1	
		10 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,254	消費税及び地方消費税還付予定額
		3 特別利益	51	
4 過年度損益修正益	50			
5 その他特別利益	1			

## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下 水 道 事業費用	1 営業費用		千円	
			1,599,707	
			1,511,849	
		1 管 渠 費	86,254	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	147,254	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 流 域 下 水 道 維 持 管 理 費	345,000	流域下水道維持管理負担金
		4 業 務 費	50,863	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総 係 費	41,810	事業運営全般に要する費用
		7 減 価 償 却 費	840,668	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		2 営業外費用	86,808	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	86,216	企業債利息等
		3 雑 支 出	592	
		3 特別損失	300	
		3 過年度損益修正損	300	
4 予 備 費	750			
1 予 備 費	750			

## 資本的収入及び支出

### 収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円	
			422,034	
	1 国 県 補 助 金		46,000	
		1 国 県 補 助 金	46,000	国庫補助金
	2 企 業 債		350,800	
		1 企 業 債	350,800	下水道施設の建設改良費用に充てる企業債
	3 受 益 者 負 担 金		330	
		1 受 益 者 負 担 金	330	受益者負担金
	5 他 会 計 負 担 金		24,840	
		1 他 会 計 負 担 金	24,840	一般会計負担金
6 他 会 計 補 助 金		63		
	1 他 会 計 補 助 金	63	一般会計補助金	
7 貸 付 金 元 利 収 入		1		
	1 貸 付 金 元 利 収 入	1		

### 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円	
			861,109	
	1 建 設 改 良 費		473,774	
		1 管 路 建 設 改 良 費	360,344	管路の建設改良に要する費用
		2 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	37,620	ポンプ場の建設改良に要する費用
		3 流 域 下 水 道 建 設 改 良 費	75,663	流域下水道事業建設負担金
		6 有 形 固 定 資 産 購 入 費	147	固定資産の購入に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		386,085	
		1 企 業 債 元 金 償 還 金	386,085	企業債元金の償還金
	5 貸 付 金		500	
	1 貸 付 金	500	水洗便所改造資金貸付金	
6 予 備 費		750		
	1 予 備 費	750		





# 令和3年度 蕨市公共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)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	31,585
減価償却費	840,668
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 448,447
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	86,216
為替差損益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	2,237
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,524
固定資産除却費	0
基金処分費	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,789
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 147
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 28
還付金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	<hr/> 514,349
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 86,216
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 428,133

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	△ 364,761
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 68,784
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	39,525
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	24,903
受益者負担金による収入	330
投資の取得による支出	0
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	104
投資活動に伴う未払金等の債権の増加額	3,997
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 364,686</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	350,800
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	△ 386,085
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
貸付による支出	△ 500
貸付金返済による収入	1
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 35,784</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	27,663
資金期首残高	114,117
資金期末残高	<u>141,780</u>

# 給 与 費 明 細 書

1 総 括

※ ( )内は短時間勤務職員(外書き)

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	18	( 0) 7	92	27,740	0	29,284	57,116	10,934	68,050
	資本勘定支弁職員	0	( 0) 3	0	11,968	0	9,158	21,126	4,534	25,660
	合 計	18	( 0) 10	92	39,708	0	38,442	78,242	15,468	93,710
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	( 0) 7	92	28,503	0	79,489	108,084	12,402	120,486
	資本勘定支弁職員	0	( 0) 3	0	11,736	0	6,334	18,070	4,249	22,319
	合 計	18	( 0) 10	92	40,239	0	85,823	126,154	16,651	142,805
比 較	損益勘定支弁職員	0	( 0) 0	0	△ 763	0	△ 50,205	△ 50,968	△ 1,468	△ 52,436
	資本勘定支弁職員	0	( 0) 0	0	232	0	2,824	3,056	285	3,341
	合 計	0	( 0) 0	0	△ 531	0	△ 47,381	△ 47,912	△ 1,183	△ 49,095

手当の内訳	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度	528	2,634	5,575	683	4,259	10,731	7,519	444	1,280	4,789
前 年 度	936	2,832	5,724	879	1,328	14,881	10,200	500	1,455	47,088	
比 較	△ 408	△ 198	△ 149	△ 196	2,931	△ 4,150	△ 2,681	△ 56	△ 175	△ 42,299	

2 給料及び手当の増減額明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	△ 531	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	791	平均昇給率 1.86% 昇給期 1月 職員数 10人
		その他の増減分	△ 1,322	
手当	△ 47,381	制度改正に伴う増減分	△ 208	
		その他の増減分	△ 47,173	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職 (行政職)
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	329,310
	平均給与月額 (円)	429,318
	平均年齢 (歳)	43歳1月
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	333,660
	平均給与月額 (円)	436,045
	平均年齢 (歳)	43歳7月

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	152,900	152,900
大 学 卒	182,200	182,200

## (3) 級別職員数

※ ( )内は短時間勤務職員(外書き)

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	1 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	2 級	( 0) 1	( 0.00) 10.00
	3 級	( 0) 5	( 0.00) 50.00
	4 級	( 0) 3	( 0.00) 30.00
	5 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	6 級	( 0) 1	( 0.00) 10.00
	7 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	計	( 0) 10	( 0.00) 100.00
令和2年1月1日現在	1 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	2 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	3 級	( 0) 6	( 0.00) 60.00
	4 級	( 0) 2	( 0.00) 20.00
	5 級	( 0) 1	( 0.00) 10.00
	6 級	( 0) 1	( 0.00) 10.00
	7 級	( 0) 0	( 0.00) 0.00
	計	( 0) 10	( 0.00) 100.00

## (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	7 級
行政職	定型的な業務を行う職務	専門的知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の専門的知識又は経験に基づき困難な業務を行う職務	係長の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務 次長の職務

## (4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 ( A ) ( 人 )	10	10	
	昇給に係る職員数(B)(人)	10	10	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 ( 人 )	0	0
		4 号 給 ( 人 )	10	10
	比 率 ( B ) / ( A ) ( % )	100	100	
前 年 度	職 員 数 ( A ) ( 人 )	10	10	
	昇給に係る職員数(B)(人)	10	10	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 ( 人 )	0	0
		4 号 給 ( 人 )	10	10
	比 率 ( B ) / ( A ) ( % )	100	100	

## (5) 期末手当・勤勉手当

※ ( )内は再任用職員の標準的な支給率

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

## (6) 定年退職及び勤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 % ~ 20 % 加算 )	
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 % ~ 20 % 加算 )	

## (7) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

# 令和3年度蕨市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 千円)

資		産		の		部	
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地			383,224			
	ロ 建物	360,341					
	減価償却累計額	<u>△ 82,426</u>		277,915			
	ハ 構築物	12,543,848					
	減価償却累計額	<u>△ 1,237,639</u>		11,306,209			
	ニ 機械及び装置	1,637,802					
	減価償却累計額	<u>△ 377,412</u>		1,260,390			
	ホ 車両運搬具	612					
	減価償却累計額	<u>△ 302</u>		310			
	ヘ 工具、器具及び備品	1,043					
	減価償却累計額	<u>△ 689</u>		354			
	ト 建設仮勘定			33,989			
	有形固定資産合計					13,262,391	
	(2) 無形固定資産						
	イ 施設利用権			820,295			
	無形固定資産合計					820,295	
	(3) 投資その他の資産						
	イ その他投資			1,858			
	投資その他の資産合計					1,858	
	固定資産合計						14,084,544
2	流動資産						
	(1) 現金・預金					141,780	
	(2) 未収金					132,921	
	(3) 有価証券					0	
	(4) 受取手形					0	
	(5) 短期貸付金					0	
	(6) 前払費用					0	
	(7) 前払金					0	
	(8) 未収収益					0	
	(9) 貸倒引当金					<u>△ 4,000</u>	
	流動資産合計						270,701
	資産合計						<u>14,355,245</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			5,193,338			
	ロ その他企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					5,193,338	
	(2) 他会計借入金						
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			0			
	ロ その他の長期借入金			<u>0</u>			
	他会計借入金合計					0	
	(3) リース債務					0	



負債の部			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	51,877		
引当金合計		51,877	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,245,215
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	383,095		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		383,095	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		206,785	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 前受収益		0	
(9) 引当金			
イ 賞与引当金	4,356		
ロ 法定福利費引当金	828		
引当金合計		5,184	
(10) その他流動負債		16	
流動負債合計			595,080
5 繰延収益			
長期前受金		7,919,047	
収益化累計額		△ 944,406	
繰延収益合計			6,974,641
負債合計			<u>12,814,936</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	1,628,383		
自己資本金合計		1,628,383	
資本金合計			<u>1,628,383</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 再評価積立金	0		
ロ 受贈財産評価額	0		
ハ 寄附金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	88,074		
利益剰余金合計		△ 88,074	
剰余金合計			<u>△ 88,074</u>
資本合計			<u>1,540,309</u>
負債資本合計			<u>14,355,245</u>

# 令和2年度蕨市公共下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	580,912		
	(2) 他会計負担金	367,303		
	(3) 国県補助金	4,800		
	(4) 受託工事収益	0		
	(5) その他営業収益	<u>1,542</u>	954,557	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	88,673		
	(2) ポンプ場費	160,281		
	(3) 流域下水道維持管理費	321,818		
	(4) 業務費	44,308		
	(5) 総係費	37,128		
	(6) 減価償却費	953,010		
	(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,605,218</u>	
	営業損失			650,661
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計負担金	56,545		
	(3) 他会計補助金	125,450		
	(4) 国県補助金	0		
	(5) 長期前受金戻入	495,959		
	(6) 雑収益	<u>76</u>	678,030	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	93,503		
	(2) 雑支出	<u>1,466</u>	<u>94,969</u>	<u>583,061</u>
	経常損失			67,600

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	144		
	(3) その他特別利益	<u>2,268</u>	2,412	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 災害による損失	0		
	(3) 過年度損益修正損	272		
	(4) 退職給付費	43,207		
	(5) 貸倒引当金繰入額	4,000		
	(6) 臨時損失	1,633		
	(7) その他特別損失	<u>5,359</u>	<u>54,471</u>	<u>△ 52,059</u>
	当年度純損失			119,659
	前年度繰越欠損金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>119,659</u></u>

# 令和2年度蕨市公共下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和3年3月31日）

（単位 千円）

		資 産 の 部	
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地		383,224
	ロ 建物	360,341	
	減価償却累計額	<u>△ 41,291</u>	319,050
	ハ 構築物	12,229,832	
	減価償却累計額	<u>△ 650,651</u>	11,579,181
	ニ 機械及び装置	1,603,602	
	減価償却累計額	<u>△ 213,677</u>	1,389,925
	ホ 車両運搬具	612	
	減価償却累計額	<u>△ 151</u>	461
	ヘ 工具、器具及び備品	909	
	減価償却累計額	<u>△ 344</u>	565
	ト 建設仮勘定		<u>17,577</u>
	有形固定資産合計		13,689,983
	(2) 無形固定資産		
	イ 施設利用権		<u>799,825</u>
	無形固定資産合計		799,825
	(3) 投資その他の資産		
	イ その他投資		<u>1,359</u>
	投資その他の資産合計		<u>1,359</u>
	固定資産合計		<u>14,491,167</u>
2	流動資産		
	(1) 現金・預金		114,117
	(2) 未収金		135,262
	(3) 有価証券		0
	(4) 受取手形		0
	(5) 短期貸付金		0
	(6) 前払費用		0
	(7) 前払金		0
	(8) 未収収益		0
	(9) 貸倒引当金		<u>△ 4,000</u>
	流動資産合計		<u>245,379</u>
	資産合計		<u>14,736,546</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	5,225,633	
	ロ その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		5,225,633
	(2) 他会計借入金		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0	
	ロ その他の長期借入金	<u>0</u>	
	他会計借入金合計		0
	(3) リース債務		0

負債の部			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	47,088		
引当金合計		47,088	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,272,721
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	386,085		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		386,085	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		205,312	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 前受収益		0	
(9) 引当金			
イ 賞与引当金	4,503		
ロ 法定福利費引当金	856		
引当金合計		5,359	
(10) その他流動負債		16	
流動負債合計			596,772
5 繰延収益			
長期前受金		7,854,288	
収益化累計額		△ 495,959	
繰延収益合計			7,358,329
負債合計			<u>13,227,822</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	1,628,383		
自己資本金合計		1,628,383	
資本金合計			<u>1,628,383</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 再評価積立金	0		
ロ 受贈財産評価額	0		
ハ 寄附金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	119,659		
利益剰余金合計		△ 119,659	
剰余金合計			<u>△ 119,659</u>
資本合計			<u>1,508,724</u>
負債資本合計			<u>14,736,546</u>

## 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（リース資産を除く。）

・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 6～30年

車両運搬具 5～6年

工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

流域下水道施設利用権 35年

#### 2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(2) 賞与引当金

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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権等特定の債権について、過去の調定額に対して欠損額の割合から算出する方法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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

### III. 予定貸借対照表等関連

#### 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、2,437,374千円である。

### IV. セグメント情報の開示

単一事業のためセグメントの記載は省略している。

### V. 減損損失

減損の兆候は認められない。

### VI. リース契約により使用する固定資産

該当するものはない。

### VII. その他の注記

引当金の取崩し

#### (1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として18,160千円を支給するため、賞与引当金4,272千円を取り崩すこととした。

#### (2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として3,459千円を支出するため、法定福利費引当金811千円を取り崩すこととした。

#### (3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、未収金1,000千円を不納欠損として経理処理するため、貸倒引当金1,000千円を取り崩すこととした。





# 令和 3 年度蕨市公共下水道事業会計予算

参 考 資 料

# 令和3年度 蕨市公共下水道事業 収益的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 下水道事業収益		1,665,046	1,724,620	△ 59,574
1 営業収益		1,000,165	1,013,748	△ 13,583
	1 下水道使用料	644,660	639,003	5,657
	2 他会計負担金	349,969	367,303	△ 17,334
	3 国県補助金	5,400	5,900	△ 500
	5 その他営業収益	136	1,542	△ 1,406
2 営業外収益		664,830	710,872	△ 46,042
	3 他会計負担金	83,591	54,195	29,396
	4 他会計補助金	108,537	125,450	△ 16,913
	8 長期前受金戻入	448,447	495,959	△ 47,512
	9 雑収益	1	2	△ 1
	10 消費税及び地方消費税	24,254	35,266	△ 11,012
3 特別利益		51	0	51
	4 過年度損益修正益	50	0	50
	5 その他特別利益	1	0	1

# 会計予算事項別明細書 及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 下水道使用料	644,660	001 下水道使用料	644,660
001 雨水処理負担金	349,969	001 雨水処理負担金	349,969
001 国庫補助金	5,400	001 国庫補助金	5,400
006 手数料	136	001 工事店指定手数料	120
		002 責任技術者登録手数料	15
		003 督促手数料	1
001 一般会計負担金	83,591	001 水質規制費	4,577
		002 水洗便所等普及費	4,264
		003 不明水処理費	63,731
		004 高度処理費	2,188
		005 臨時財政特例債等	5,175
		007 その他負担金	3,656
001 一般会計補助金	108,537	002 その他補助金	108,537
001 受益者負担金	17,847	001 受益者負担金	17,847
002 国庫補助金	222,592	001 国庫補助金	222,592
003 県補助金	2,267	001 県補助金	2,267
005 一般会計繰入金	202,169	001 一般会計繰入金	202,169
008 受贈財産評価額	3,572	001 受贈財産評価額	3,572
002 その他雑収益	1	001 その他雑収入	1
001 消費税及び地方消費税	24,254	001 消費税及び地方消費税	24,254
001 過年度損益修正益	50	001 下水道使用料過年度調定分	50
001 その他特別利益	1	001 その他特別利益	1

## 支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 下水道事業費用		1,599,707	1,793,895	△ 194,188
1 営業費用		1,511,849	1,641,702	△ 129,853
	1 管渠費	86,254	95,736	△ 9,482
	2 ポンプ場費	147,254	175,424	△ 28,170

# 出

節		説明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 給料	7,987	001 給料	7,987
002 手当	6,171	002 扶養手当	1,140
		003 地域手当	1,187
		004 通勤手当	264
		005 住居手当	56
		007 時間外勤務手当	1,009
		008 期末手当	1,519
		009 勤勉手当	996
003 賞与等引当金繰入額	1,533	001 賞与引当金繰入額	1,286
		002 法定福利費引当金繰入額	247
005 法定福利費	3,196	001 共済組合	3,040
		002 公務員災害補償基金負担金	26
		005 介護保険料	130
007 旅費	3	001 普通旅費	3
011 備用品費	100	002 消耗品	100
012 燃料費	66	001 自動車用	66
013 光熱水費	699	001 電気料金	699
014 印刷製本費	99	002 下水道台帳製本費	99
015 通信運搬費	124	001 電話料金	124
016 委託料	61,380	101 環境整備委託料	19,500
		102 水質検査委託料	582
		103 管渠清掃及び調査委託料	11,190
		104 雨水幹線ポンプ保守委託料	558
		105 下水道情報管理システム保守委託料	528
		106 雨水調整池ポンプ設備保守委託料	1,320
		107 下水道管路調査委託料	24,102
		110 管路改修工事設計委託料	3,600
018 賃借料	27	001 雨水幹線ポンプ監視システム使用料	27
019 修繕費	179	101 自動車修繕	46
		102 ガス検知器点検校正	33
		999 その他修繕	100
023 材料費	4,145	001 公共樹等	4,145
027 負担金	500	001 私道内排水設備工事費助成金	500
028 保険料	32	001 自動車損害保険料	32
030 公課費	13	001 自動車重量税	13
001 給料	3,051	001 給料	3,051
002 手当	1,620	003 地域手当	397
		004 通勤手当	114
		007 時間外勤務手当	261
		008 期末手当	486
		009 勤勉手当	362
003 賞与等引当金繰入額	514	001 賞与引当金繰入額	434
		002 法定福利費引当金繰入額	80

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	3 流域下水道維持管理費	345,000	330,000	15,000
	4 業務費	50,863	47,922	2,941
	5 総係費	41,810	39,610	2,200

節		金額 (千円)	説明	(千円)
区分				
005 法定福利費	943	001 共済組合	934	
		002 公務員災害補償基金負担金	9	
007 旅費	48	001 普通旅費	2	
		002 研修旅費	46	
011 備用品費	300	002 消耗品	300	
012 燃料費	229	002 発電機用燃料	229	
013 光熱水費	34,793	001 電気料金	29,568	
		002 水道料金	5,013	
		003 ガス料金	212	
016 委託料	97,987	201 ポンプ場維持管理委託料	87,516	
		202 水質検査委託料	1,141	
		203 電気設備保守委託料	1,215	
		204 樹木剪定等委託料	386	
		205 シーケンサ保守委託料	3,938	
		206 沈砂等処理委託料	2,486	
		207 消防設備等保守委託料	176	
		209 受水槽清掃委託料	34	
		211 重油タンク気密検査委託料	1,095	
019 修繕費	7,257	202 ポンプ場修繕	7,257	
023 材料費	76	002 修繕材料等	76	
027 負担金	178	006 研修等出席負担金	178	
028 保険料	258	999 その他保険料	258	
027 負担金	345,000	004 荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金	345,000	
001 給料	3,883	001 給料	3,883	
002 手当	2,501	002 扶養手当	318	
		003 地域手当	547	
		004 通勤手当	120	
		005 住居手当	56	
		007 時間外勤務手当	275	
		008 期末手当	701	
		009 勤勉手当	484	
003 賞与等引当金繰入額	720	001 賞与引当金繰入額	604	
		002 法定福利費引当金繰入額	116	
005 法定福利費	1,423	001 共済組合	1,353	
		002 公務員災害補償基金負担金	12	
		005 介護保険料	58	
007 旅費	2	001 普通旅費	2	
016 委託料	42,334	401 下水道使用料徴収事務委託料	42,334	
001 給料	12,819	001 給料	12,819	
002 手当	9,847	001 管理職手当	528	
		002 扶養手当	738	
		003 地域手当	1,831	
		004 通勤手当	72	
		005 住居手当	166	
		007 時間外勤務手当	1,233	
		008 期末手当	2,342	
		009 勤勉手当	1,657	
		011 児童手当	1,280	
003 賞与等引当金繰入額	2,417	001 賞与引当金繰入額	2,032	
		002 法定福利費引当金繰入額	385	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	7 減価償却費	840,668	953,010	△ 112,342
2 営業外費用		86,808	95,139	△ 8,331
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	86,216	94,533	△ 8,317
	3 雑支出	592	606	△ 14
3 特別損失		300	56,304	△ 56,004
	3 過年度損益修正損	300	0	300
	95 退職給付費	0	43,207	△ 43,207
	97 貸倒引当金繰入額	0	4,000	△ 4,000
	98 臨時損失	0	1,633	△ 1,633
	99 その他特別損失	0	7,464	△ 7,464
4 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0



節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
004 報酬	92	001 上下水道審議会委員報酬	92
005 法定福利費	4,544	001 共済組合	4,371
		002 公務員災害補償基金負担金	37
		005 介護保険料	136
007 旅費	5	001 普通旅費	5
008 退職給付費	4,789	001 退職給付費	4,789
009 被服費	54	001 作業服等	54
011 備用品費	860	002 消耗品	750
		003 追録等	110
012 燃料費	26	001 自動車用	26
014 印刷製本費	72	004 予算書及び決算書	72
015 通信運搬費	130	001 電話料金	80
		002 郵便料金	50
016 委託料	1,927	502 職員腸内細菌検査委託料	9
		505 決算支援業務委託料	1,918
017 手数料	5	002 銀行取扱手数料	5
018 賃借料	2,040	002 水道庁舎施設利用料	192
		003 企業会計システム利用料	1,701
		005 テレビ受信料	15
		006 データ転送システム使用料	132
019 修繕費	20	501 自動車修繕	15
		502 備用品修繕	5
024 補償補填及び賠償金	100	002 賠償金	100
026 厚生費	180	001 職員厚生費	50
		002 職員健康診断	110
		005 ストレスチェック	20
027 負担金	805	001 日本下水道協会負担金	204
		002 県下水道協会負担金	10
		003 荒川左岸南部流域下水道事業推進協議会負担金	591
028 保険料	78	001 自動車損害保険料	14
		003 下水道賠償責任保険料	64
032 貸倒引当金繰入額	1,000	001 貸倒引当金繰入額	1,000
101 有形固定資産減価償却費	792,354	001 建物	41,135
		002 構築物	586,988
		003 機械及び装置	163,735
		004 車両及び運搬具	151
		005 工具器具及び備品	345
102 無形固定資産減価償却費	48,314	002 流域下水道施設利用権	48,314
108 企業債利息	86,116	001 企業債利息	86,116
109 一時借入金利息	100	001 一時借入金利息	100
113 その他雑支出	592	001 その他雑支出	592
117 過年度損益修正損	300	001 過年度損益修正損	300
121 予備費	750	001 予備費	750

## 資本的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的收入		422,034	537,132	△ 115,098
1 国県補助金		46,000	86,900	△ 40,900
	1 国県補助金	46,000	86,900	△ 40,900
2 企業債		350,800	420,700	△ 69,900
	1 企業債	350,800	420,700	△ 69,900
3 受益者負担金		330	403	△ 73
	1 受益者負担金	330	403	△ 73
5 他会計負担金		24,840	29,098	△ 4,258
	1 他会計負担金	24,840	29,098	△ 4,258
6 他会計補助金		63	30	33
	1 他会計補助金	63	30	33
7 貸付金元利収入		1	1	0
	1 貸付金元利収入	1	1	0

# 及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額 (千円)		(千円)
001 国庫補助金	46,000	001 国庫補助金	46,000
001 企業債	350,800	001 公共下水道 002 流域下水道	275,200 75,600
001 受益者負担金	330	001 受益者負担金	330
001 一般会計負担金	24,840	001 その他負担金	24,840
001 一般会計補助金	63	002 その他補助金	63
001 貸付金元利収入	1	001 貸付金元利収入	1

## 支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的支出		861,109	949,730	△ 88,621
1 建設改良費		473,774	550,340	△ 76,566
	1 管路建設改良費	360,344	488,210	△ 127,866
	2 ポンプ場建設改良費	37,620	0	37,620
	3 流域下水道建設改良費	75,663	62,130	13,533
	6 有形固定資産購入費	147	0	147
2 企業債償還金		386,085	398,140	△ 12,055
	1 企業債元金償還金	386,085	398,140	△ 12,055
5 貸付金		500	500	0
	1 貸付金	500	500	0
6 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0

# 出

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
001 給料	11,968	001 給料	11,968
002 手当	9,158	002 扶養手当	438
		003 地域手当	1,613
		004 通勤手当	113
		005 住居手当	166
		007 時間外勤務手当	1,481
		008 期末手当	3,109
		009 勤勉手当	2,238
005 法定福利費	4,534	001 共済組合	4,311
		002 公務員災害補償基金負担金	37
		005 介護保険料	186
007 旅費	37	001 普通旅費	19
		002 研修旅費	18
011 備用品費	194	002 消耗品	194
012 燃料費	60	001 自動車用	60
015 通信運搬費	90	001 電話料金	90
016 委託料	55,171	701 公共柵設置等委託料	7,000
		702 家屋調査委託料	4,222
		703 水質検査委託料	1,290
		704 管渠築造工事設計委託料	19,088
		705 地質・土質調査委託料	5,102
		709 土木積算システムデータ保守委託料	59
		710 土木積算システムサーバ保守委託料	110
		711 管路改修工事設計委託料	18,300
018 賃借料	71	001 土木積算システムデータ使用料	71
019 修繕費	46	701 自動車修繕	46
023 材料費	1	001 公共柵等	1
027 負担金	173	006 研修等出席負担金	173
028 保険料	32	001 自動車損害保険料	32
030 公課費	9	001 自動車重量税	9
031 補償費	5,500	001 補償費	5,500
036 施設工事費	273,300	701 雨水管渠築造工事	156,300
		702 汚水管渠築造工事	117,000
036 施設工事費	37,620	801 南町ポンプ場改修工事	37,620
027 負担金	75,663	005 荒川左岸南部流域下水道事業建設負担金	75,663
123 工具器具及び備品購入費	147	001 工具器具及び備品購入費	147
126 企業債元金償還金	386,085	002 地方公共団体金融機構	190,452
		003 財務省財政融資資金	193,293
		004 市中銀行	2,340
001 貸付金	500	001 水洗便所改造資金貸付金	500
121 予備費	750	001 予備費	750