

令和4年度

蕨市公共下水道事業会計予算書

蕨市

令和4年度蕨市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	73,300 人
(2) 年 間 総 排 水 量	11,860,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	32,494 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 管 路 建 設 改 良 事 業	302,046 千円
ロ ポンプ場建設改良事業	38,940 千円
ハ 流域下水道建設改良事業	72,378 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	1,621,721 千円
第1項	営 業	収 益	969,300 千円
第2項	営 業 外	収 益	652,370 千円
第3項	特 別	利 益	51 千円
		支	出
第1款	下 水 道 事 業	費 用	1,554,196 千円
第1項	営 業	費 用	1,474,443 千円
第2項	営 業 外	費 用	78,703 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437,517千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,971千円、過年度分損益勘定留保資金91,712千円、当年度分損益勘定留保資金316,834千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入		363,076 千円
第1項	国 県 補 助 金		47,900 千円
第2項	企 業 債		291,000 千円
第3項	受 益 者 負 担 金		300 千円
第5項	他 会 計 負 担 金		23,875 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		800,593 千円
第1項	建 設 改 良 費		416,247 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		383,096 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 218,700	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	72,300			

(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 87,415 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、123,100千円である。

令和4年2月21日提出

埼玉県蕨市長

頼高英雄

令和4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	1 営業収益		千円	
			1,621,721	
		1 営業収益	969,300	
		1 下水道使用料	645,000	下水道使用料
		2 他会計負担金	324,088	一般会計負担金（雨水処理負担金）
		5 その他営業収益	212	事務手数料等
		2 営業外収益	652,370	
		3 他会計負担金	75,937	一般会計負担金
		4 他会計補助金	123,100	一般会計補助金
		8 長期前受金戻入	436,169	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	17,163	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	
			1,554,196	
			1,474,443	
		1 管 渠 費	76,551	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	148,142	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	344,000	流域下水道維持管理負担金
		4 業 務 費	54,045	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総 係 費	35,001	事業運営全般に要する費用
		7 減 価 償 却 費	813,703	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	3,000	固定資産除却費
		9 その他営業費用	1	
		2 営業外費用	78,703	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	78,702	企業債利息等
		3 雑 支 出	1	
		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	
			363,076	
	1 国 県 補 助 金		47,900	
		1 国 県 補 助 金	47,900	国庫補助金
	2 企 業 債		291,000	
		1 企 業 債	291,000	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		300	
		1 受 益 者 負 担 金	300	受益者負担金
5 他 会 計 負 担 金		23,875		
	1 他 会 計 負 担 金	23,875	一般会計負担金	
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	
			800,593	
	1 建 設 改 良 費		416,247	
		1 管 路 建 設 改 良 費	302,046	管路の建設改良に要する費用
		2 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	38,940	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	72,378	流域下水道事業建設負担金
		6 有 形 固 定 資 産 購 入 費	618	固定資産の購入に要する経費
		7 無 形 固 定 資 産 購 入 費	2,265	固定資産の購入に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		383,096	
		1 企 業 債 元 金 償 還 金	383,096	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4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4年4月1日から令和5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	40,609
減価償却費	813,703
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	△ 436,169
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	78,702
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)	1,660
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,024
固定資産除却費	3,000
基金処分費	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,308
賞与引当金の増減額 (△は減少)	317
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	13
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	503,119
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 78,702
業務活動によるキャッシュ・フロー	424,417

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	△ 275,085
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	△ 67,857
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	41,350
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	23,875
受益者負担金による収入	300
投資の取得による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 277,417</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	291,000
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	△ 383,096
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
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
貸付による支出	△ 500
貸付金返済による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 92,595</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	54,405
資金期首残高	<u>140,910</u>
資金期末残高	195,315

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	(1) 6	1,116	24,301	0	26,776	52,193	9,738	61,931
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,773	0	9,315	21,088	4,396	25,484
	合 計	18	(1) 9	1,116	36,074	0	36,091	73,281	14,134	87,415
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) △ 1	1,024	△ 3,439	0	△ 2,508	△ 4,923	△ 1,196	△ 6,119
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 195	0	157	△ 38	△ 138	△ 176
	合 計	0	(1) △ 1	1,024	△ 3,634	0	△ 2,351	△ 4,961	△ 1,334	△ 6,295

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)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度		528	2,256	5,054	579	4,808	9,177	6,836	670	870	5
前 年 度		528	2,634	5,575	683	4,259	10,731	7,519	444	1,280	0	4,789
比 較		0	△ 378	△ 521	△ 104	549	△ 1,554	△ 683	226	△ 410	5	519

ア 会計年度任用職員以外の職員

※ ()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) 6	92	24,301	0	26,556	50,949	9,718	60,667
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,773	0	9,315	21,088	4,396	25,484
	合 計	18	(0) 9	92	36,074	0	35,871	72,037	14,114	86,151
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 3,439	0	△ 2,728	△ 6,167	△ 1,216	△ 7,383
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 195	0	157	△ 38	△ 138	△ 176
	合 計	0	(0) △ 1	0	△ 3,634	0	△ 2,571	△ 6,205	△ 1,354	△ 7,559

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)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退職 給付費 (千円)
	本年度		528	2,256	5,054	579	4,808	8,957	6,836	670	870	5
前年度		528	2,634	5,575	683	4,259	10,731	7,519	444	1,280	0	4,789
比較		0	△ 378	△ 521	△ 104	549	△ 1,774	△ 683	226	△ 410	5	519

イ 会計年度任用職員

※ ()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	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264

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)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	220	0	0	0	0
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比較	0	0	0	0	0	220	0	0	0	0	0

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	△ 3,634	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	670	平均昇給率 1.78% 昇給期 1月 職員数 9人
		その他の増減分	△ 4,304	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 9人 人 9人 前年度 10人 人 10人 増減 △1人 人 △1人
手当	△ 2,351	制度改正に伴う増減分	△ 760	
		その他の増減分	△ 1,591	

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4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,522
	平均給与月額 (円)	453,786
	平均年齢 (歳)	43歳7月
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

(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4年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	3 級	(0) 4	(0.00) 44.45
	4 級	(0) 3	(0.00) 33.33
	5 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	6 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	7 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	計	(0) 9	(0.00) 100.00
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

(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)	9	9	
	昇給に係る職員数(B)(人)	9	9	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	0	0
		4 号 給 (人)	9	9
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	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		

(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4年度蕨市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和5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>△ 123,561</u>	236,780
	ハ 構築物	12,781,070	
	減価償却累計額	<u>△ 1,798,976</u>	10,982,094
	ニ 機械及び装置	1,673,201	
	減価償却累計額	<u>△ 538,486</u>	1,134,715
	ホ 車両運搬具	612	
	減価償却累計額	<u>△ 452</u>	160
	ヘ 工具、器具及び備品	1,604	
	減価償却累計額	<u>△ 751</u>	853
	ト 建設仮勘定		<u>22,679</u>
	有形固定資産合計		12,760,505
	(2) 無形固定資産		
	イ 施設利用権		834,256
	ロ ソフトウェア		<u>2,059</u>
	無形固定資産合計		836,315
	(3) 投資その他の資産		
	イ その他投資		<u>1,858</u>
	投資その他の資産合計		<u>1,858</u>
	固定資産合計		<u>13,598,678</u>
2	流動資産		
	(1) 現金・預金		195,315
	(2) 未収金	110,361	
	貸倒引当金	<u>△ 4,100</u>	106,261
	(3) 有価証券		0
	(4) 受取手形		0
	(5) 短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(6) 前払費用		0
	(7) 前払金		0
	(8) 未収収益	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(9) その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		301,576
3	繰延資産		<u>0</u>
	資産合計		<u>13,900,254</u>
		負 債 の 部	
4	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	5,061,350	
	ロ その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		5,061,350
	(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	57,185		
引当金合計		57,185	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,118,535
5 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	375,398		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		375,398	
(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		188,552	
(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	5,398		
ロ 法定福利費引当金	1,028		
引当金合計		6,426	
(10) その他流動負債		348	
流動負債合計			570,724
6 繰延収益			
長期前受金		7,978,271	
収益化累計額		△ 1,382,038	
繰延収益合計			6,596,233
負債合計			12,285,492
資本の部			
7 資本金			1,628,383
8 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	13,621		
利益剰余金合計		△ 13,621	
剰余金合計			△ 13,621
資本合計			1,614,762
負債資本合計			13,900,254

令和3年度 蕨市公共下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	586,054		
	(2) 他会計負担金	349,969		
	(3) 国県補助金	5,400		
	(4) その他営業収益	<u>136</u>	941,559	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	80,698		
	(2) ポンプ場費	134,391		
	(3) 流域下水道維持管理費	313,636		
	(4) 業務費	46,284		
	(5) 総係費	41,016		
	(6) 減価償却費	840,668		
	(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,456,693</u>	
	営業損失			515,134
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	83,591		
	(2) 他会計補助金	108,537		
	(3) 長期前受金戻入	448,447		
	(4) 雑収益	<u>75</u>	640,650	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	86,216		
	(2) 雑支出	<u>6,843</u>	<u>93,059</u>	<u>547,591</u>
	経常利益			32,457
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	46		
	(2) その他特別利益	<u>1</u>	47	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>293</u>	<u>293</u>	<u>△ 246</u>
	当年度純利益			32,211
	前年度繰越欠損金			86,441
	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>54,230</u></u>

令和3年度蕨市公共下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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	12,510,240					
	減価償却累計額	<u>△ 1,237,077</u>				11,273,163	
	ニ 機械及び装置	1,637,801					
	減価償却累計額	<u>△ 377,412</u>				1,260,389	
	ホ 車両運搬具	612					
	減価償却累計額	<u>△ 301</u>				311	
	ヘ 工具、器具及び備品	1,042					
	減価償却累計額	<u>△ 689</u>				353	
	ト 建設仮勘定					15,589	
	有形固定資産合計						13,210,944
	(2) 無形固定資産						
	イ 施設利用権				817,735		
	無形固定資産合計						817,735
	(3) 投資その他の資産						
	イ その他投資				1,359		
	投資その他の資産合計						1,359
	固定資産合計						14,030,038
2	流動資産						
	(1) 現金・預金						140,910
	(2) 未収金			112,021			
	貸倒引当金			<u>△ 4,100</u>			107,921
	(3) 有価証券						0
	(4) 受取手形						0
	(5) 短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>			0
	(6) 前払費用						0
	(7) 前払金						0
	(8) 未収収益			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>			0
	(9) その他流動資産						0
	流動資産合計						248,831
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>14,278,869</u>
負		債		の		部	
4	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			5,145,749			
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計						5,145,749
	(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			5,197,626
5 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		150,832	
(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	4,931		
ロ 法定福利費引当金	1,008		
引当金合計		5,939	
(10) その他流動負債		348	
流動負債合計			540,214
6 繰延収益			
長期前受金		7,912,746	
収益化累計額		△ 945,870	
繰延収益合計			6,966,876
負債合計			12,704,716
資本の部			
7 資本金			1,628,383
8 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	54,230		
利益剰余金合計		△ 54,230	
剰余金合計			△ 54,230
資本合計			1,574,153
負債資本合計			14,278,869

注記

I. 重要な会計方針

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、2,348,301千円である。

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15,473千円を支給するため、賞与引当金4,931千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3,024千円を支出するため、法定福利費引当金1,008千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4年度蕨市公共下水道事業会計予算

参 考 資 料

令和4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		1,621,721	1,665,046	△ 43,325
1 営業収益		969,300	1,000,165	△ 30,865
	1 下水道使用料	645,000	644,660	340
	2 他会計負担金	324,088	349,969	△ 25,881
	3 国県補助金	0	5,400	△ 5,400
	5 その他営業収益	212	136	76
2 営業外収益		652,370	664,830	△ 12,460
	3 他会計負担金	75,937	83,591	△ 7,654
	4 他会計補助金	123,100	108,537	14,563
	8 長期前受金戻入	436,169	448,447	△ 12,278
	9 雑収益	1	1	0
	10 消費税及び地方消費税	17,163	24,254	△ 7,091
3 特別利益		51	51	0
	4 過年度損益修正益	50	50	0
	5 その他特別利益	1	1	0

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	645,000	001 下水道使用料	645,000
001 雨水処理負担金	324,088	001 雨水処理負担金	324,088
006 手数料	212	001 工事店指定手数料	122
		002 責任技術者登録手数料	89
		003 督促手数料	1
001 一般会計負担金	75,937	001 水質規制費	4,837
		002 水洗便所等普及費	4,094
		003 不明水処理費	57,038
		004 高度処理費	1,952
		005 臨時財政特例債等	4,776
		007 その他負担金	3,240
001 一般会計補助金	123,100	002 その他補助金	123,100
001 受益者負担金	16,053	001 受益者負担金	16,053
002 国庫補助金	217,331	001 国庫補助金	217,331
003 県補助金	1,753	001 県補助金	1,753
005 一般会計繰入金	197,467	001 一般会計繰入金	197,467
008 受贈財産評価額	3,565	001 受贈財産評価額	3,565
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	17,163	001 消費税及び地方消費税	17,163
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		1,554,196	1,599,707	△ 45,511
1 営業費用		1,474,443	1,511,849	△ 37,406
	1 管渠費	76,551	86,254	△ 9,703
	2 ポンプ場費	148,142	147,254	888

出

節		説明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 給料	8,145	001 給料	8,145
002 手当	6,168	002 扶養手当	1,020
		003 地域手当	1,192
		004 通勤手当	264
		005 住居手当	56
		007 時間外勤務手当	1,228
		008 期末手当	1,392
		009 勤勉手当	1,016
003 賞与等引当金繰入額	1,486	001 賞与引当金繰入額	1,247
		002 法定福利費引当金繰入額	239
005 法定福利費	3,178	001 共済組合	3,028
		002 公務員災害補償基金負担金	25
		005 介護保険料	125
007 旅費	3	001 普通旅費	3
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	100	002 消耗品	100
012 燃料費	83	001 自動車用	83
013 光熱水費	694	001 電気料金	694
015 通信運搬費	134	001 電話料金	134
016 委託料	49,739	101 環境整備委託料	20,000
		102 水質検査委託料	856
		103 管渠清掃及び調査委託料	10,817
		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	9,170
		111 下水道管路長寿命化基本計画 改定委託料	6,490
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	229	101 自動車修繕	96
		102 ガス検知器点検校正	33
		999 その他修繕	100
023 材料費	6,000	001 公共枿等	6,000
027 負担金	500	001 私道内排水設備工事費助成金	500
028 保険料	31	001 自動車損害保険料	31
030 公課費	14	001 自動車重量税	14
001 給料	3,127	001 給料	3,127
002 手当	1,568	003 地域手当	407
		004 通勤手当	114
		007 時間外勤務手当	222
		008 期末手当	454
		009 勤勉手当	371
003 賞与等引当金繰入額	509	001 賞与引当金繰入額	430
		002 法定福利費引当金繰入額	79
005 法定福利費	992	001 共済組合	983
		002 公務員災害補償基金負担金	9
007 旅費	68	001 普通旅費	2
		002 研修旅費	66

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	344,000	345,000	△ 1,000
	4 業務費	54,045	50,863	3,182
	5 総係費	35,001	41,810	△ 6,809

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
009 被服費	10	001 作業服等	10
011 備用品費	406	001 工具、器具及び備品	106
		002 消耗品	300
012 燃料費	231	002 発電機用燃料	231
013 光熱水費	34,817	001 電気料金	29,567
		002 水道料金	5,036
		003 ガス料金	214
016 委託料	97,040	201 ポンプ場維持管理委託料	87,516
		202 水質検査委託料	1,206
		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	3,377
		206 沈砂等処理委託料	2,486
		207 消防設備等保守委託料	176
		208 脱臭設備臭気測定委託料	328
		209 受水槽清掃委託料	34
		212 廃棄物等処理委託料	93
		213 修繕等発注支援業務委託料	223
019 修繕費	8,830	202 ポンプ場修繕	8,830
023 材料費	108	002 修繕材料等	108
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	344,000	004 荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金	344,000
001 給料	3,717	001 給料	3,717
002 手当	2,467	002 扶養手当	240
		003 地域手当	515
		005 住居手当	56
		007 時間外勤務手当	591
		008 期末手当	602
		009 勤勉手当	463
003 賞与等引当金繰入額	656	001 賞与引当金繰入額	554
		002 法定福利費引当金繰入額	102
005 法定福利費	1,347	001 共済組合	1,335
		002 公務員災害補償基金負担金	12
007 旅費	2	001 普通旅費	2
009 被服費	10	001 作業服等	10
016 委託料	45,846	401 下水道使用料徴収事務委託料	45,846
001 給料	9,312	001 給料	9,312
002 手当	7,597	001 管理職手当	528
		002 扶養手当	498
		003 地域手当	1,344
		004 通勤手当	100
		005 住居手当	111
		007 時間外勤務手当	1,131
		008 期末手当	1,788
		009 勤勉手当	1,222
		011 児童手当	870
		012 管理職員特別勤務手当	5
003 賞与等引当金繰入額	1,713	001 賞与引当金繰入額	1,437
		002 法定福利費引当金繰入額	276
004 報酬	1,116	001 上下水道審議会委員報酬	92
		002 会計年度任用職員報酬	1,024

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	813,703	840,668	△ 26,965
	8 資産減耗費	3,000	0	3,000
	9 その他営業費用	1	0	1
2 営業外費用		78,703	86,808	△ 8,105
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	78,702	86,216	△ 7,514
	3 雑支出	1	592	△ 591
3 特別損失		300	300	0
	3 過年度損益修正損	300	300	0
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)
005 法定福利費	3,525	001 共済組合	3,349
		002 公務員災害補償基金負担金	38
		005 介護保険料	138
007 旅費	3	001 普通旅費	3
008 退職給付費	5,308	001 退職給付費	5,308
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	714	002 消耗品	604
		003 追録等	110
012 燃料費	29	001 自動車用	29
014 印刷製本費	108	001 諸用紙印刷	36
		004 予算書及び決算書	72
015 通信運搬費	140	001 電話料金	90
		002 郵便料金	50
016 委託料	1,197	502 職員腸内細菌検査委託料	9
		505 決算支援業務委託料	1,188
017 手数料	5	002 銀行取扱手数料	5
018 賃借料	2,008	002 水道庁舎施設利用料	192
		003 企業会計システム利用料	1,669
		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	51	501 自動車修繕	46
		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	147	001 職員厚生費	45
		002 職員健康診断	83
		005 ストレスチェック	19
027 負担金	806	001 日本下水道協会負担金	205
		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	97	001 自動車損害保険料	33
		003 下水道賠償責任保険料	64
030 公課費	5	001 自動車重量税	5
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	764,426	001 建物	41,135
		002 構築物	562,004
		003 機械及び装置	161,074
		004 車両及び運搬具	151
		005 工具、器具及び備品	62
102 無形固定資産減価償却費	49,277	002 流域下水道施設利用権	49,277
104 固定資産除却費	3,000	001 除却固定資産未償却額	3,000
107 雑支出	1	001 雑支出	1
108 企業債利息	78,602	001 企業債利息	78,602
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	1	001 その他雑支出	1
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		363,076	422,034	△ 58,958
1 国県補助金		47,900	46,000	1,900
	1 国県補助金	47,900	46,000	1,900
2 企業債		291,000	350,800	△ 59,800
	1 企業債	291,000	350,800	△ 59,800
3 受益者負担金		300	330	△ 30
	1 受益者負担金	300	330	△ 30
5 他会計負担金		23,875	24,840	△ 965
	1 他会計負担金	23,875	24,840	△ 965
6 他会計補助金		0	63	△ 63
	1 他会計補助金	0	63	△ 63
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 国県補助金	47,900	001 国庫補助金	47,900
001 企業債	291,000	001 公共下水道	218,700
		002 流域下水道	72,300
001 受益者負担金	300	001 受益者負担金	300
001 一般会計負担金	23,875	001 その他負担金	23,875
001 一般会計補助金	0	002 その他補助金	0
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		800,593	861,109	△ 60,516
1 建設改良費		416,247	473,774	△ 57,527
	1 管路建設改良費	302,046	360,344	△ 58,298
	2 ポンプ場建設改良費	38,940	37,620	1,320
	3 流域下水道建設改良費	72,378	75,663	△ 3,285
	6 有形固定資産購入費	618	147	471
	7 無形固定資産購入費	2,265	0	2,265
2 企業債償還金		383,096	386,085	△ 2,989
	1 企業債元金償還金	383,096	386,085	△ 2,989
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	11,773	001 給料	11,773
002 手当	9,315	002 扶養手当	498
		003 地域手当	1,596
		004 通勤手当	101
		005 住居手当	447
		007 時間外勤務手当	1,636
		008 期末手当	2,835
		009 勤勉手当	2,202
005 法定福利費	4,396	001 共済組合	4,188
		002 公務員災害補償基金負担金	33
		005 介護保険料	175
007 旅費	151	001 普通旅費	19
		002 研修旅費	132
009 被服費	30	001 作業服等	30
011 備用品費	455	002 消耗品	455
012 燃料費	69	001 自動車用	69
015 通信運搬費	90	001 電話料金	90
016 委託料	34,189	701 公共樹設置等委託料	7,000
		703 水質検査委託料	860
		704 管渠築造工事設計委託料	20,617
		705 地質・土質調査委託料	5,374
		709 土木積算システムデータ保守委託料	118
		710 土木積算システムサーバ保守委託料	220
018 賃借料	142	001 土木積算システムデータ使用料	142
019 修繕費	96	701 自動車修繕	96
023 材料費	1	001 公共樹等	1
027 負担金	399	006 研修等出席負担金	399
028 保険料	31	001 自動車損害保険料	31
030 公課費	9	001 自動車重量税	9
031 補償費	22,300	001 補償費	22,300
036 施設工事費	218,600	701 雨水管渠築造工事	144,400
		702 污水管渠築造工事	41,200
		703 管路改修工事	33,000
036 施設工事費	38,940	801 南町ポンプ場改修工事	38,940
027 負担金	72,378	005 荒川左岸南部流域下水道事業建設負担金	72,378
123 工具、器具及び備品 購入費	618	001 工具、器具及び備品	100
		005 パソコン等	518
124 システム購入費	2,265	001 下水道台帳システム	2,265
126 企業債元金償還金	383,096	002 地方公共団体金融機構	197,834
		003 財務省財政融資資金	55,798
		004 郵便貯金簡易生命保険	127,124
		005 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