

令和3年度

小平市下水道事業会計

予算書

令和3年度小平市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度小平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) 処理面積 | 2,046ヘクタール |
| (2) 年間総処理水量 | 27,406,778立方メートル |
| (3) 一日平均処理水量 | 75,087立方メートル |
| (4) 主要な建設改良費 | |
| ① 雨水整備 | 334,825千円 |
| ② 老朽化対策(長寿命化対策) | 362,679千円 |
| ③ 流域下水道費(建設負担金・改良負担金) | 241,276千円 |

(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。

| | |
|-------------|-------------|
| 取 入 | |
| 第1款 下水道事業収益 | 4,303,819千円 |
| 第1項 営業収益 | 2,939,588千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,364,231千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | 3,845,279千円 |
| 第1項 営業費用 | 3,672,849千円 |
| 第2項 営業外費用 | 162,430千円 |
| 第4項 予備費 | 10,000千円 |

(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844,046千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的取

支調整額50,715千円、過年度分損益勘定留保資金164,019千円及び当年度分損益勘定留保資金629,312千円で補てんするものとする。)

取 入

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的収入 | 891,157千円 |
| 第1項 企業債 | 592,400千円 |
| 第2項 国庫補助金 | 39,220千円 |
| 第3項 都補助金 | 1,961千円 |
| 第4項 他会計負担金 | 257,576千円 |

支 出

| | |
|-------------|-------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,735,203千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,045,302千円 |
| 第2項 固定資産購入費 | 310千円 |
| 第3項 企業債償還金 | 479,591千円 |
| 第4項 投資 | 200,000千円 |
| 第5項 予備費 | 10,000千円 |

(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。

(単位:千円)

| 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 | 351,300 | 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) | 借入先の融通条件による。ただし、財政等の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借り換えることができる。 |
| 流域下水道事業 | 241,100 | | | |
| 合計 | 592,400 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(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。

(i) 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

161,044千円

令和3年2月19日提出

小平市長 小林 正 則

令和3年度

小平市下水道事業会計

予算説明書

小平市下水道事業予算実施計画

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 営業収益 | | 4,303,819 | | | |
| | | 1 下水道使用 料 | 2,939,588 | | | |
| | | 2 雨水処理負 担金 | 2,137,343 | | | |
| | | 3 受託事業収 益 | 801,857 | 1 | | |
| | | 5 その他営業 収益 | 387 | | | |
| | 2 営業外収益 | | | 1,364,231 | | |
| | | 1 受取利息及 び配当金 | 37 | | | |
| | | 2 会計負担 金 | 40,567 | | | |
| | | 3 長期前受金 戻入 | 1,322,500 | | | |
| | | 4 雑収益 | 1,127 | | | |

支出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 | 考 |
|---------------|---------|------------------------|-----------|---|---|
| 1 下水道事業 費用 | 1 営業費用 | | 3,845,279 | | |
| | | 1 営業費 | 3,672,849 | | |
| | | 2 流路下水道 維持管理負 担金 | 210,793 | | |
| | | 3 総務費 | 1,060,590 | | |
| | | 4 減価償却費 | 341,360 | | |
| | 2 営業外費用 | 5 資産減耗費 | 2,055,052 | | |
| | | | 5,054 | | |
| | | | 162,430 | | |
| | | 1 支払利息 | 107,430 | | |
| | 4 予備費 | 2 消費税及び 地方消費税 | 55,000 | | |
| | | | 10,000 | | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | | |

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 | | | 891,157 | | |
| | 1 企業債 | | 592,400 | | |
| | | 1 企業債 | | 592,400 | |
| | 2 国庫補助金 | | 39,220 | | |
| | | 1 国庫補助金 | | 39,220 | |
| | 3 都補助金 | | 1,961 | | |
| | | 1 都補助金 | | 1,961 | |
| | 4 他会計負担金 | | 257,676 | | |
| | | 1 他会計負担金 | | 257,676 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 | 考 |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|---|
| 1 資本の支出 | | | 1,735,203 | | |
| | 1 建設改良費 | | 1,045,302 | | |
| | | 1 管渠施設改良費 | | 804,026 | |
| | 2 固定資産購入費 | | 241,276 | | |
| | | 2 流域下水道費 | | 241,276 | |
| | 3 企業債償還金 | | 310 | | |
| | | 1 固定資産購入費 | | 310 | |
| | 4 投資 | | 479,591 | | |
| | | 1 企業債償還金 | | 479,591 | |
| | 5 予備費 | | 200,000 | | |
| 1 基金造成費 | | | 200,000 | | |
| | | 10,000 | | | |
| | 1 予備費 | | 10,000 | | |

令和3年度小平市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 | 443,778 |
| 減価償却費 | 2,055,052 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 77 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 固定資産除却費 | 5,054 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,322,500 |
| 受取利息及び配当金 | △ 37 |
| 支払利息 | 107,430 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 3,437 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 73,876 |

小計 1,211,541

| | |
|-------------|-----------|
| 利息及び配当金の受取額 | 37 |
| 利息の支払額 | △ 107,430 |

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,104,148

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 | △ 803,019 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 228,434 |
| 基金への積立による支出 | △ 200,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 43,240 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 257,576 |

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 930,637

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 | 592,400 |
| 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 | △ 479,591 |

財務活動によるキャッシュ・フロー 112,809

| | |
|---------------|-----------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 286,320 |
| 資金期首残高 | 1,490,100 |
| 資金期末残高 | 1,776,420 |

給与費明細書

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | 合計 | 備考 |
|-----|--------|------------|--------|---------|--------|---------|---------|
| | 特別職(人) | 一般職(人) | 報酬 | 給料 | 手当等 | | |
| 本年度 | 0 | [8] (1) 17 | 13,924 | 60,963 | 61,625 | 136,412 | |
| 前年度 | 0 | [8] (2) 17 | 13,967 | 63,866 | 62,419 | 139,742 | |
| 比較 | 0 | [0] (△1) 0 | △ 33 | △ 2,402 | △ 894 | △ 3,330 | △ 4,533 |

※()内は再任開始時勤務職員、[]内は会計年度任用職員の外働き人数。
※手当等には、賞与引当金繰入額を含む。

手当等の内訳

| 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 管理職特別手当 | 地味手当 | 住居手当 | 晴日外勤手当 | 特別勤務手当 | 通勤手当 | 通勤手当 | 児童手当 | 退職給付金(負債) |
|-----|-------|-------|---------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|-------|-----------|
| 本年度 | 1,644 | 1,970 | 70 | 10,333 | 720 | 7,200 | 0 | 1,416 | 31,097 | 1,200 | 5,875 |
| 前年度 | 1,548 | 1,970 | 70 | 10,702 | 900 | 7,200 | 0 | 1,252 | 32,043 | 840 | 5,894 |
| 比較 | 96 | 0 | 0 | △ 369 | △ 180 | 0 | 0 | 164 | △ 946 | 360 | △ 19 |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区分 | 増減額(千円) | 増減項目別内訳(千円) | 説明 | 備考 |
|-----|---------|---------------|--|---|
| 給料 | △3,403 | 増減項目別内訳に伴う増加分 | 1,269 平均昇給前月額 3年1月1日現在職員数 12か月分 | 平均昇給率 2.13% 昇給職員数 15人 |
| | | 2 その他の増減分 | △3,672 職員数の変動・異動等に係る増減分 給与決定留保額に係る増減分 給与決定留保額に係る増減分 給与決定留保額(期末手当)に係る増減分 その他の増減分 | 職員数の異動状況 1月1日現在 当該年度の計 職員数 増 減 本年度 16人 1人 前年度 17人 0人 増 減 △1人 1人 0人 |
| 手当等 | △894 | 1 その他の増減分 | △894 普通昇給・昇給に伴う増加分 職員数の変動・異動・勘定手当 支給月数の減等に係る増減分 給与決定留保額に係る増減分 給与決定留保額(期末手当) に係る増減分 その他の増減分 | 914千円 △2,350千円 △58千円 △60千円 657千円 |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 | 一般行政職 |
|----------|----------|----------|
| 3年1月1日現在 | 300,610円 | 300,610円 |
| | 387,577円 | 387,577円 |
| 2年1月1日現在 | 38歳0月 | 38歳0月 |
| | 294,745円 | 294,745円 |
| | 387,753円 | 387,753円 |
| | 37歳9月 | |

(2) 初任給

| 区分 | 一般行政職(円) | 技能労働職(円) | 一般会計の側面 |
|-----|----------|----------|---------|
| 高校卒 | 149,900 | | |
| 大学卒 | 183,700 | 143,000 | 同 等 |

(3) 階別職員数

| 区分 | 職員数(人) | 一般行政職 | 構成比(%) |
|----------|--------|-------|--------|
| 3年1月1日現在 | 5 | 1 | 6.3 |
| | 4 | 2 | 12.4 |
| | 3 | 4 | 25.0 |
| | 2 | 1 | 6.3 |
| | 1 | 8 | 50.0 |
| 計 | 16 | | 100.0 |
| 2年1月1日現在 | 5 | 1 | 6.9 |
| | 4 | 2 | 11.8 |
| | 3 | 4 | 23.5 |
| | 2 | 1 | 5.9 |
| | 1 | 9 | 52.9 |
| 計 | 17 | | 100.0 |

(個別の基準となる職務)(3年1月1日)

| 区分 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-------|-----|------------|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 主任職 | 係長職・副係長補佐職 | 係長職 | 主任職 | 主事職 |

(4) 期末手当・勤勉手当

| 区分 | 支給額別支給率 | | | 支給率計 (%) | 備考 |
|---------|---------------|---------------|-------------|-------------|----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | 3月(月分) | | |
| 本年 | 2,225 (1.175) | 2,225 (1.175) | 0.10 (0.05) | 4.55 (2.40) | |
| 前年 | 2,275 (1.200) | 2,275 (1.200) | 0.10 (0.05) | 4.65 (2.45) | |
| 一般会計の割合 | 2,225 (1.175) | 2,225 (1.175) | 0.10 (0.05) | 4.55 (2.40) | |

()内は再任用期間勤務職員分

(5) 定年退職及び勤続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) | 定年退職の者(月分) | その他 特別優遇等 | 備考 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------------------|
| 支給率等 | 23.0 | 30.5 | 43.0 | 43.0 | | 定年退職者退職給付調整 (2~20%加算) |
| 一般会計の割合 (支給率等) | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | | 同上 |

(6) 特殊勤務手当

| 区分 | 区 | 分 | 率 |
|---------------------------|---|---|---|
| 給料総額に対する比率(%) | | | 0 |
| 支給対象職員比率 (3年1月1日現在)(%) | | | 0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | | - |

(7) その他の手当

| 区分 | 内容 | 一般会計の制度との異同 | 率 |
|------|--|-------------|---|
| 扶養手当 | 配偶者 月額 6,000円 (専業主婦及び専業主夫は月額 3,000円) 子 月額 9,000円 (うち、特定期間にある子※ 月額 13,000円) ※ 親16歳の年度初めから親22歳の年度末までの子 父母等 月額 6,000円 (専業主婦及び専業主夫は月額 3,000円) (専業主婦は支給対象外) | 同じ | |
| 地域手当 | 支給対象地域 全地域 支給率 15% 支給対象職員数 17人 | 同じ | |
| 住居手当 | 世帯主等のうち、第34条に規定する日以後の最初の3月31日までの間にある者で、自ら居住する住宅等を受け、月額15,000円以上の家賃等を支払っているもの 月額 15,000円 (管理職は支給対象外) | 同じ | |
| 通勤手当 | 交通機関利用者 月額 55,000円まで 交通機関非利用者 月額 23,500円まで | 同じ | |

令和3年度小平市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 | | | |
| ア 土地 | | 670,187 | |
| イ 建物 | 763,260 | | |
| 減価償却累計額 | △95,726 | 667,534 | |
| ウ 構築物 | 40,355,165 | | |
| 減価償却累計額 | △5,476,495 | 34,878,670 | |
| エ 機械及び装置 | 53,757 | | |
| 減価償却累計額 | △26,548 | 27,209 | |
| オ 車両及び運搬具 | 601 | | |
| 減価償却累計額 | △571 | 30 | |
| カ 工具、器具及び備品 | 16,031 | | |
| 減価償却累計額 | △13,173 | 2,858 | |
| キ 建設仮勘定 | | 452,765 | |
| 有形固定資産合計 | | | 36,699,253 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア 施設利用権 | | 4,247,401 | |
| 無形固定資産合計 | | | 4,247,401 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| ア 基金 | | 1,907,236 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,907,236 |
| 固定資産合計 | | | 42,853,890 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,776,420 |
| (2) 未収金 | 169,781 | | |
| 貸倒引当金 | △3,679 | 166,102 | |
| 流動資産合計 | | | 1,942,522 |
| 資産合計 | | | 44,796,412 |

負債の部

| | | | |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改善等の財源に 充てられた企業債 | 7,154,340 | 7,154,340 | 7,154,340 |
| 固定負債合計 | | | |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改善等の財源に 充てられた企業債 | 502,705 | 502,705 | |
| 企業債合計 | | 502,705 | |
| (2) 未払金 | | 474,789 | |
| (3) 引当金 | 10,937 | 10,937 | |
| ア 賞与引当金 | | | |
| 引当金合計 | | 10,937 | |
| (4) 預り負債 | | 110 | |
| 流動負債合計 | | | 988,541 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 国庫補助金 | 6,195,550 | | |
| イ 都道府県補助金 | 432,875 | | |
| ウ 他会計補助金等 | 15,514,861 | | |
| エ 受贈財産評価額 | 4,789,374 | | |
| オ 負担金等 | 2,371,945 | | |
| 長期前受金合計 | | 29,304,605 | |
| (2) 長期前受金収益累計額 | | | |
| ア 国庫補助金 | △924,404 | | |
| イ 都道府県補助金 | △99,242 | | |
| ウ 他会計補助金等 | △2,168,489 | | |
| エ 受贈財産評価額 | △531,407 | | |
| オ 負担金等 | △379,089 | | |
| 収益化累計額合計 | | △4,102,631 | |
| 繰延収益合計 | | | 25,201,974 |
| 負債合計 | | | 33,344,855 |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 固有資本金 | 8,799,302 | 8,799,302 | 8,799,302 |
| 資本金合計 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 他会計補助金等 | 5,753 | 5,753 | |
| 資本剰余金合計 | | 5,753 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア 建設改善積立金 | 1,806,191 | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 840,311 | | |
| 利益剰余金合計 | | 2,646,502 | |
| 剰余金合計 | | | 2,652,255 |
| 資本合計 | | | 11,451,557 |
| 負債資本合計 | | | 44,796,412 |

令和2年度小平市下水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 1,944,698 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 767,434 | | |
| (3) 受託事業収益 | 1 | | |
| (4) その他営業収益 | 553 | 2,712,686 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 233,298 | | |
| (2) 流域下水道維持管理負担金 | 929,407 | | |
| (3) 総係費 | 371,548 | | |
| (4) 減価償却費 | 2,105,155 | | |
| (5) 資産減損失 | 1 | 3,639,409 | |
| 営業損失 | | | 926,723 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 67 | | |
| (2) 他会計負担金 | 33,255 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 1,409,552 | | |
| (4) 雑収益 | 1,120 | 1,443,994 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 120,738 | 120,738 | 1,323,256 |
| 経常利益 | | | 396,533 |
| 当年度純利益 | | | 396,533 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 396,533 |

令和2年度小平市下水道事業予定貸借対照表
(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 | | |
| ア 土 地 | 670,187 | |
| イ 建 物 | 763,260 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△66,040</u> | 697,220 |
| ウ 構 築 物 | 39,659,964 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△3,670,485</u> | 35,989,479 |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 53,757 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△21,305</u> | 32,452 |
| オ 車 両 及 び 運 搬 具 | 601 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△540</u> | 61 |
| カ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 15,750 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△12,012</u> | 3,738 |
| キ 建 設 仮 勘 定 | 424,199 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>37,817,336</u> |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | |
| ア 施 設 利 用 権 | 4,231,888 | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>4,231,888</u> |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | |
| ア 基 金 | 1,707,236 | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | <u>1,707,236</u> |
| 固 定 資 産 合 計 | | <u>43,756,460</u> |
| 2 流 動 資 産 | | |
| (1) 現 金 預 金 | | |
| | | 1,490,100 |
| (2) 未 収 金 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | 168,403 | |
| 流 動 資 産 合 計 | <u>△3,679</u> | <u>164,724</u> |
| 資 産 合 計 | | <u>45,411,284</u> |

負 債 の 部

| | | |
|---|------------|-------------------|
| 3 固 定 負 債 | | |
| (1) 企 業 債 | | |
| ア 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 合 計 | 7,064,645 | |
| 企 業 債 合 計 | | <u>7,064,645</u> |
| 固 定 負 債 合 計 | | 7,064,645 |
| 4 流 動 負 債 | | |
| (1) 企 業 債 | | |
| ア 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 合 計 | 479,591 | |
| 企 業 債 合 計 | | 479,591 |
| (2) 未 払 金 | | |
| (3) 引 当 金 | | 559,268 |
| ア 賞 与 引 当 金 | 11,399 | |
| 引 当 金 合 計 | | <u>11,399</u> |
| (4) 預 り 金 | | |
| 引 当 金 合 計 | | 110 |
| 流 動 負 債 合 計 | | <u>1,050,368</u> |
| 5 繰 延 収 益 金 | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | | |
| ア 国 庫 補 助 金 | 6,156,330 | |
| イ 都 市 補 助 金 | 430,914 | |
| ウ 他 会 計 補 助 金 等 | 15,325,189 | |
| エ オ 受 贈 財 産 評 価 額 等 | 4,789,374 | |
| オ 負 担 金 等 | 2,371,945 | |
| 長 期 前 受 金 合 計 | | <u>29,073,752</u> |
| (2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 | | |
| ア 国 庫 補 助 金 | △617,398 | |
| イ 都 市 補 助 金 | △67,039 | |
| ウ 他 会 計 補 助 金 等 | △1,467,774 | |
| エ オ 受 贈 財 産 評 価 額 等 | △375,014 | |
| オ 負 担 金 | △252,906 | |
| 収 益 化 累 計 額 合 計 | | <u>△2,780,131</u> |
| 繰 延 収 益 金 合 計 | | <u>26,293,621</u> |
| 負 債 合 計 | | <u>34,408,634</u> |
| 6 資 本 金 | | |
| (1) 固 有 資 本 金 | | |
| 資 本 金 合 計 | 8,799,302 | |
| 資 本 金 合 計 | | <u>8,799,302</u> |
| 7 剰 余 金 | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| ア 他 会 計 補 助 金 等 | 624 | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 624 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| ア 建 設 改 良 積 立 金 | 1,806,191 | |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 396,533 | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>2,202,724</u> |
| 剰 余 金 合 計 | | <u>2,203,348</u> |
| 資 本 合 計 | | <u>11,002,650</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | <u>45,411,284</u> |

注記

1 重要な会計方針に係る事項

令和元年度より、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

ア 有形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 10～20年

車両及び運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 4～17年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 45～50年

(2) 引当金の計上方法

ア 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。

ただし、小平市職員退職手当基金条例に定める金額の範囲内において、積立額の下水道事業会計負担相当分を毎年度一般会計に繰り出している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費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金額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 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る。

2 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

令和3年度予定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3,995,862千円である。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

地方公営企業法施行規則第55条に規定するリース会計に係る特例を適用し、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係る方法に準じた会計処理によっている。

令和3年度

小平市下水道事業会計予算に関する

説明資料

小平市下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出
収入

(単位:千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 | | 明 細 |
|-------------|-----------|-----------|--------|--------|---------|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業収益 | 4,303,819 | 4,351,161 | △ | 47,342 | | |
| 1 営業収益 | 2,939,668 | 2,907,164 | 32,424 | | | |
| 1 下水道使用料 | 2,137,343 | 2,139,197 | △ | 1,824 | 下水道使用料 | 2,137,343 |
| 2 雨水処理負担金 | 801,857 | 767,434 | 34,423 | | 雨水処理負担金 | 801,857 |
| 3 受託事業収益 | 1 | 1 | 0 | | 受託事業収益 | 1 |
| 5 その他営業収益 | 387 | 562 | △ | 175 | 手数料 | 286 |
| | | | | | 雑収益 | 101 |
| 2 営業外収益 | 1,364,231 | 1,443,997 | △ | 79,766 | | |
| 1 交款利息及び配当金 | 37 | 67 | △ | 30 | 預金利息 | 9 |
| | | | | | 基金利息 | 28 |
| 2 他会計負担金 | 40,567 | 33,255 | 7,312 | | 他会計負担金 | 40,567 |

(単位:千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 | | 明 細 |
|---------------|-----------|-----------|-----|--------|--------------|---------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 長期前受金 貸入 | 1,322,500 | 1,409,552 | △ | 87,052 | 受贈財産評価額 | 156,393 |
| | | | | | 他会計補助金等 | 700,715 |
| | | | | | 国庫補助金 | 307,006 |
| | | | | | 都補助金 | 32,303 |
| | | | | | 負担金等 | 126,183 |
| 4 雑収益 | 1,127 | 1,123 | 4 | | 雑収益 | 1,127 |
| | | | | | 下水道使用料 | 1,093 |
| | | | | | よれあひ自動販売機電気代 | 33 |
| | | | | | 9000その他雑収益 | 1 |

支出

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 | | 説 明 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|--------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業費用 | 3,845,279 | 3,945,534 | △ 100,255 | | | |
| 1 事業費用 | 3,672,849 | 3,755,796 | △ 82,947 | | | |
| 1 1 警察費 | 210,793 | 254,984 | △ 44,191 | 手当 | 2,358 | 0120 会計年度任用職員(専門職)期末手当 2,358 |
| | | | | 報酬 | 11,679 | 0010 会計年度任用職員(専門職)報酬 11,679 |
| | | | | 法定福利費 | 2,287 | 0020 会計年度任用職員(専門職)法定福利費 2,287 |
| | | | | 雑費 | 55 | 0010 ふれあい講師等謝礼 55 |
| | | | | 備用品費 | 1,698 | 0020 ふれあい消耗品 1,398 0040 維持管理用消耗品 1,300 |
| | | | | 光熱水費 | 4,140 | 0010 下水道施設光熱水費 766 0020 ふれあい光熱水費 3,374 |
| | | | | 通信運搬費 | 422 | 0010 ふれあい通信運搬費 410 0020 水質検査通信運搬費 12 |
| | | | | 広告宣伝費 | 150 | 0010 ふれあい広告物印刷代 150 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 | | 説 明 |
|-----------------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 委託料 | 61,592 | 0020 下水道施設管理維持管理 32,581 0030 公共下水道水質検査 2,500 0100 ふれあい管理運営 26,511 |
| | | | | 手数料 | 0 | |
| | | | | 使用料及び賃借料 | 1,857 | 0010 ふれあい運営借上料 130 0020 維持管理借上料 1,727 |
| | | | | 修繕費 | 112,854 | 0010 ふれあい施設修繕 5,950 0020 下水道施設等修繕 81,000 0030 公ます修繕工事 1,000 0040 下水道施設改築工事 24,904 |
| | | | | 材料費 | 11,000 | 0010 営繕用材料費 11,000 |
| | | | | 負担金 | 499 | 0010 協定維持管理負担金 349 0020 都道府県前年度監督事務 150 |
| | | | | 保険料 | 202 | 0010 下水道施設責任保険料 172 0020 ふれあい建物損害保険料 30 |
| 2 流域下水道維持管理員負担金 | 1,060,590 | 1,022,345 | 38,245 | 負担金 | 1,060,590 | 0010 荒川右岸処理区 259,589 0020 北多摩一号処理区 800,901 |
| 3 総務費 | 341,350 | 373,311 | △ 31,951 | 報酬 | 2,245 | 0020 会計年度任用職員(アシスタント職)報酬 2,245 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 金 額 | | 説 明 |
|-------|--------|--------|-----|-------|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 33,868 | 0010 一般職員給料 |
| | | | | | 23,730 | 0010 各種手当 0120 期末勤労手当 0130 社会保険負担職員(アシス タント職)期末手当 |
| | | | | | 6,076 | 0010 賞与引当金繰入額 |
| | | | | | 12,436 | 0010 一般職員法定福利費 0020 会計年度任用職員(アシス タント職)法定福利費 |
| | | | | | 3,092 | 0010 一般職員退職給付費負担金 |
| | | | | | 11 | 0010 水先化改造資金利子補助金 |
| | | | | | 384 | 0010 普通旅費 |
| | | | | | 251 | 0010 被服費 |
| | | | | | 489 | 0020 消耗品費 0030 図書費 0040 車両用消耗品 |
| | | | | | 213 | 0020 ガソリン |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 金 額 | | 説 明 |
|---------|-----------|-----------|----------|-------|-----------|----------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 144 | 0010 印刷製本費 |
| | | | | | 80 | 0010 通信運搬費 |
| | | | | | 255,296 | 0020 地方公営企業運営業務 0050 下水道使用料徴収 |
| | | | | | 15 | 0030 駐車場代 |
| | | | | | 345 | 0010 車両整備修繕 |
| | | | | | 833 | 0010 協議会等負担金 0020 研修会等 |
| | | | | | 114 | 0010 自動車損害保険料 |
| | | | | | 10 | 0010 自動車重量税 |
| | | | | | 728 | 0010 貸倒引当金繰入額 |
| | | | | | 1,000 | 0010 下水道使用料還付金 |
| 4 減価償却費 | 2,055,052 | 2,105,155 | △ 50,103 | | 1,842,131 | 有形固定資 産減価償却 費 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 額 | | 説 明 |
|--------------|---------|---------|----------|-------------|---------|---------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 無形固定資産減価償却費 | 212,921 | 212,921 |
| 5 資産減耗費 | 5,054 | 1 | 5,053 | 有形固定資産除却費 | 5,054 | 5,054 |
| 2 営業外費用 | 162,430 | 179,738 | △ 17,308 | | | |
| 1 支払利息 | 107,429 | 120,738 | △ 13,308 | 企業債利息 | 107,429 | 107,429 |
| | | | | 一時借入金利息 | 1 | 1 |
| 2 消費税及び地方消費税 | 55,000 | 59,000 | △ 4,000 | 消費税及び地方消費税 | 55,000 | 55,000 |
| 4 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | 予備費 | 10,000 | 10,000 |

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 分 額 | | 説 明 |
|-----------|---------|-----------|-----------|--------|---------|--------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的收入 | 891,157 | 1,097,441 | △ 206,284 | | | |
| 1 企業債 | 592,400 | 659,700 | △ 67,300 | | | |
| 1 企業債 | 592,400 | 659,700 | △ 67,300 | 企業債 | 592,400 | 351,300 241,100 |
| - 2 国庫補助金 | 39,220 | 80,410 | △ 41,190 | | | |
| 1 国庫補助金 | 39,220 | 80,410 | △ 41,190 | 国庫補助金 | 39,220 | 39,220 |
| 3 都補助金 | 1,961 | 4,020 | △ 2,059 | | | |
| 1 都補助金 | 1,961 | 4,020 | △ 2,059 | 都補助金 | 1,961 | 1,961 |
| 4 他会計負担金 | 257,576 | 353,311 | △ 95,735 | | | |
| 1 他会計負担金 | 257,576 | 353,311 | △ 95,735 | 他会計負担金 | 257,576 | 257,576 |

支出

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 目 | | 説 明 |
|---------|-----------|-----------|-----|----------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的支出 | 1,735,203 | 1,797,308 | △ | | 62,105 | |
| 1 建設改良費 | 1,045,302 | 1,212,681 | △ | | 167,379 | |
| 1 管理運営費 | 804,026 | 1,093,510 | △ | 給料 | 289,484 | 27,095 0010 一般職員給料 |
| | | | | 手当 | 23,486 | 0010 各種手当 0120 期末勤勉手当 |
| | | | | 法定福利費 | 9,909 | 0010 一般職員法定福利費 |
| | | | | 退職給付費 | 2,783 | 0010 一般職員退職給付費負担金 |
| | | | | 印刷費 | 10 | 0010 図面頒付代 |
| | | | | 委託料 | 371,643 | 0010 設計業務システム保守 726 0020 下水道施設実施設計 43,238 0070 下水道施設対策 15,000 0080 下水道老朽化対策 (長寿命化対策) 312,679 |
| | | | | 使用料及び賃借料 | 1,403 | 0010 電算機器借上料 1,403 |
| | | | | 工事費 | 337,587 | 0020 下水道施設工事 6,000 0050 雨水管渠築造工事 281,587 0070 下水道老朽化対策工事 (長 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 | 節 目 | | 説 明 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 負担金 | 30,110 | 0010 都道占用掘削復旧監督事務 110 0030 天棚物件等移設 20,000 0040 雨水管渠築造負担金工事 10,000 |
| 2 流域下水道費 | 241,276 | 119,171 | 122,105 | 負担金 | 241,276 | 0010 建設負担金 (荒川右岸) 0020 建設負担金 (北多磨一帯) 0030 改良負担金 55,042 136,081 51,153 |
| 2 固定資産購入費 | 310 | 1,333 | △ | | 1,023 | |
| 1 固定資産購入費 | 310 | 1,333 | △ | 固定資産購入費 | 310 | 0030 備品 310 |
| 3 企業債償還金 | 479,591 | 473,294 | 6,297 | | | |
| 1 企業債償還金 | 479,591 | 473,294 | 6,297 | 企業債償還金 | 479,591 | 0010 下水道債 479,591 |
| 4 投資 | 200,000 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 1 基金造成費 | 200,000 | 100,000 | 100,000 | 基金造成費 | 200,000 | 0010 下水道事業基金 200,000 |
| 5 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |

