

議案第 号

令和4年度

守口市下水道事業会計予算

付 参考資料

目 次

(予 算)

令和 4 年度 守口市下水道事業会計予算 1

(予算に関する説明書)

令和 4 年度 守口市下水道事業会計予算実施計画 6

令和 4 年度 守口市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 9

給与費明細書 11

継続費に関する調書 16

債務負担行為に関する調書 20

令和 4 年度 守口市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分) 21

令和 4 年度 会計に関する書類の注記 25

令和 3 年度 守口市下水道事業予定損益計算書 (前年度分) 27

令和 3 年度 守口市下水道事業予定貸借対照表 (前年度分) 29

令和 3 年度 会計に関する書類の注記 33

(参 考 資 料)

令和 4 年度 守口市下水道事業会計予算実施計画説明書 35

収益的収入予算対前年度比較表 45

性質別収益的支出予算対前年度比較表 46

目的別収益的支出予算対前年度比較表 47

下水道事業施工予定図 48

令和4年度 守口市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度守口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) 水 洗 化 人 口	142,800人		
(2) 年 間 総 処 理 水 量	26,640,000m ³		
(3) 年 間 有 収 水 量	15,982,000m ³		
(4) 主要な建設改良事業	管 渠 整 備 事 業	工事費等	1,432,170千円
	ポンプ場整備事業	工事費等	217,443千円
	処 理 場 整 備 事 業	工事費等	329,808千円
			管渠更新工事等
			ポンプ場設備更新工事等
			処理場設備更新工事等

(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		4,432,331千円
第1項 営 業 収 益		3,598,461千円
第2項 営 業 外 収 益		833,860千円
第3項 特 別 利 益		10千円

	支	出
第1款 下水道事業費用		3, 840, 268千円
第1項 営業費用		3, 622, 268千円
第2項 営業外費用		214, 500千円
第3項 特別損失		3, 000千円
第4項 予備費		500千円

(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1, 333, 533千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額59, 881千円、過年度分損益勘定留保資金873, 652千円、減債積立金400, 000千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		1, 890, 452千円
第1項 企業債		1, 452, 400千円
第2項 他会計負担金		60, 952千円
第3項 国庫補助金		377, 000千円
第4項 負担金等		100千円

	支	出
第1款 資本的支出		3, 223, 985千円
第1項 建設改良費		1, 979, 421千円
第2項 固定資産購入費		183, 564千円
第3項 企業債償還金		1, 061, 000千円

(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	寺方ポンプ場 更新事業	千円 8, 842, 538	令和4年度	千円 10, 000
				令和5年度	346, 970
				令和6年度	492, 498
				令和7年度	1, 381, 864
				令和8年度	1, 159, 400
				令和9年度	1, 964, 576
				令和10年度	2, 995, 622
				令和11年度	444, 088
				令和12年度	47, 520
				梶ポンプ場 汚水ポンプNo.1 ほか設備工事	138, 190
				令和5年度	110, 147

(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
排水設備計画確認検査等業務委託事業	令和6年度まで	28,000 千円
寺方ポンプ場更新事業に係る施工監理業務委託事業	令和12年度まで	149,831 千円

(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				
				資金区分	償還期限	左のうち据置期間	償還方法	そ の 他
下水道施設整備 事業	1,274,300 千円	普通貸借 (証書借入) 又 は 証 券 発 行	年 7.0% 以 内	政 府	40年 以 内	5年以内	年賦又は 半年賦 元利均等 元金均等	左記の条件の範囲内において借 入先に融通条件がある場合その条 件に従うことができる。 ただし、財政の都合により償還期 限及び据置期間を短縮し、若しくは 繰上償還又は低利に借換えること ができる。 なお、起債前借又は翌年度に繰越 して借入れることができる。
寝屋川北部流域 下水道事業	178,100 千円			地 方 公 共 団 体 金 融 機 構				
合 計	1,452,400 千円			そ の 他				

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(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。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失
- (2) 建設改良費、固定資産購入費及び企業債償還金

(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。

- (1) 職員給与費 362,663千円

令和4年2月16日提出

守口市長 西端 勝樹

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度 守口市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			4,432,331 千円	
	1 営業収益		3,598,461	
		1 下水道使用料	2,293,000	下水道使用料
		2 下水道施設使用料	120	下水道施設に対する使用料
		3 雨水処理負担金	1,305,040	雨水処理に係る一般会計負担金
		4 その他の営業収益	301	指定工事店指定申請手数料等
	2 営業外収益		833,860	
		1 他会計負担金	34,182	企業債利息等の収益的支出に係る一般会計負担金
		2 長期前受金戻入	759,195	償却資産の減価償却等に伴う長期前受金の収益化額
		3 雑 収 益	40,483	流域下水道維持管理負担金精算金等
	3 特別利益		10	
		1 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額	備 考
1 下水道事業費用			3,840,268 千円	
	1 営 業 費 用		3,622,268	
		1 管 渠 費	276,857	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	397,399	ポンプ場等の維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	380,464	処理場の維持管理に要する費用
		4 総 係 費	259,635	事業活動の全般に関連する費用
		5 減 価 償 却 費	1,836,000	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	20,000	有形固定資産及び無形固定資産の除却費
		7 流 域 下 水 道 維持管理負担金	451,913	流域下水道の維持管理に要する負担金
	2 営 業 外 費 用		214,500	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	174,000	企業債利息等
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	消費税及び地方消費税納付税額
		3 雑 支 出	500	
	3 特 別 損 失		3,000	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	過年度損益修正損
	4 予 備 費		500	
		1 予 備 費	500	

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			1,890,452 千円	
	1 企業債		1,452,400	
		1 企業債	1,452,400	管渠及びポンプ場並びに処理場整備事業に充当する企業債
	2 他会計負担金		60,952	
		1 他会計負担金	60,952	企業債元金償還の資本的支出に係る一般会計負担金
	3 国庫補助金		377,000	
		1 国庫補助金	377,000	国庫補助事業に充当する補助金
	4 負担金等		100	
		1 受益者負担金	100	受益者負担金

支 出

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			3,223,985 千円	
	1 建設改良費		1,979,421	
		1 管渠整備費	1,432,170	管渠整備工事費等
		2 ポンプ場整備費	217,443	ポンプ場整備工事費等
		3 処理場整備費	329,808	処理場整備工事費等
	2 固定資産購入費		183,564	
		1 無形固定資産購入費	183,564	流域下水道建設負担金等
	3 企業債償還金		1,061,000	
		1 企業債償還金	1,061,000	既往債償還元金

令和4年度 守口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 円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	532,181,958
減価償却費	1,836,000,000
資産減耗費	20,000,000
退職給付引当金の増加額	6,965,000
賞与引当金の減少額	△ 1,073,000
法定福利費引当金の増加額	47,000
貸倒引当金の増加額	1,254,777
長期前受金戻入額	△ 759,195,000
支払利息及び企業債取扱諸費	174,000,000
営業及び営業外未収金等増加額	△ 37,088,789
営業及び営業外未払金等増加額	24,488,093
小計	1,797,580,039
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 174,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,623,580,039
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 2,020,062,271
国庫補助金による収入	377,000,000
負担金等による収入	100,000
他会計負担金による収入	60,952,000
投資活動に伴う未払金等の債務の減少額	△ 6,090,864
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,588,101,135

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	1,452,400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	<u>△ 1,061,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	391,400,000
現金預金の増加額	426,878,904
現金預金の期首残高	<u>5,269,772,562</u>
現金預金の期末残高	5,696,651,466

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	3	32 (0)	86	134,149	174,528	308,763	53,900	362,663
前 年 度	0	37 (2)	0	164,888	198,802	363,690	71,158	434,848
比 較	3	△ 5 (△2)	86	△ 30,739	△ 24,274	△ 54,927	△ 17,258	△ 72,185

区 分		管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	退職給付費 (千円)
手 当 の 内 訳	本年度	4,875	4,852	28,514	4,864	3,537	200	10,232	37,262	27,667	3,560	14,000	34,965
	前年度	4,909	7,057	30,291	6,532	5,518	200	10,978	48,299	35,047	5,030	7,000	37,941
	比 較	△ 34	△ 2,205	△ 1,777	△ 1,668	△ 1,981	0	△ 746	△ 11,037	△ 7,380	△ 1,470	7,000	△ 2,976

※ 職員数の()内は、短時間勤務職員(地方公務員法(昭和25年法律第261号)第28条の5第1項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。以下同じ。)について外書き。

※ 手当及び法定福利費については引当金繰入額を含む。

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 (千円)	備 考
給 料	△ 30,739	給料改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	1,255		令和5年1月昇給者数 21人
		その他の増減分	△ 31,994		・異動による増減 ・職員の退職による減
職 員 手 当	△ 24,274	給与改定に伴う増減分	△ 1,900	地 域 手 当 期 末 手 当 △ 1,900 勤 勉 手 当	
		その他の増減分	△ 22,374	管 理 職 手 当 △ 34 扶 養 手 当 △ 2,205 地 域 手 当 △ 1,777 住 居 手 当 △ 1,668 通 勤 手 当 △ 1,981 特 殊 勤 務 手 当 0 超 過 勤 務 手 当 △ 746 期 末 手 当 △ 9,137 勤 勉 手 当 △ 7,380 児 童 手 当 △ 1,470 退 職 手 当 7,000 退 職 給 付 費 △ 2,976	

3 給料及び職員手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	329,200
	平均給与月額(円)	421,208
	平均年齢	45歳4カ月
区 分		一般行政職
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,431
	平均給与月額(円)	432,700
	平均年齢	45歳4カ月

(2)初任給

区 分	一般行政職 (円)	一般会計の制度 (円)
高 校 卒	165,900	同
大 学 卒	195,500	同

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	8 級	1	3.3
	7 級	0	0.0
	6 級	2	6.7
	5 級	1	3.3
	4 級	13	43.3
	3 級	9	30.0
	2 級	2	6.7
	1 級	0	0.0
	再 任 用	2(0)	6.7
	計	30(0)	100.0
区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	8 級	1	3.0
	7 級	0	0.0
	6 級	3	9.1
	5 級	1	3.0
	4 級	16	48.5
	3 級	8	24.2
	2 級	2	6.1
	1 級	0	0.0
	再 任 用	1(1)	6.1
	計	32(1)	100.0

※ 職員数の()内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	理事及び副理事の職務	次長の職務	参事の職務	主幹の職務	副主幹の職務	主査の職務	主事の職務	副主事の職務

(4) 特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.15
支給対象職員の比率 (%) 令和4年1月1日現在	53.3
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,042
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道管内作業手当

(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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
一般会計の制度	同	同	同	同	

※ ()は、再任用職員の支給率を記載

(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	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)	同	同	同	同	同	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
地 域 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの 支払義務 発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度 末までの 支払義務 発生 予定額	翌年度 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		
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					国(府)支出金	企業債								その他	
1 資本的 支出	1 建設改良 費	本町松下線 築造工事 (その1)	令和 元	千円 600,000	千円 250,000	千円 350,000	千円 0	千円 323,396	千円	千円 323,396	千円	% 32.8	通次繰越 276,604千円		
			2	208,489	104,000	104,400	89	276,604		276,604		28.1	通次繰越 208,489千円		
			3	802	0	0	802		209,291		209,291		21.2		
			4	176,000	50,000	86,000	40,000			176,000	176,000		17.9		
			計	985,291	404,000	540,400	40,891	600,000	209,291	176,000	985,291		100.0		
			本町松下線 築造工事 (その2)	令和 3	75,000	37,500	37,500	0		75,000		75,000		10.0	
				4	225,000	112,500	112,500	0			225,000	225,000		30.0	
				5	450,000	225,000	225,000	0					450,000	60.0	
				計	750,000	375,000	375,000	0		75,000	225,000	300,000	450,000	100.0	

款	項	事業名	全体計画				前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度 末までの 支払義務 発生 (見込)額	当年度 支払義務 発生 予定額	当年度 末までの 支払義務 発生 予定額	翌年度 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	
			年度	年割額	左の財源内訳									
					国(府)支出金	企業債								その他
		寺方ポンプ場 更新事業	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%			
			4	10,000	0	0	10,000				0.1			
			5	346,970	23,500	323,400	70				346,970	3.9		
			6	492,498	23,500	468,900	98				492,498	5.6		
			7	1,381,864	690,900	690,900	64				1,381,864	15.6		
			8	1,159,400	579,700	579,700	0				1,159,400	13.1		
			9	1,964,576	982,200	982,300	76				1,964,576	22.2		
			10	2,995,622	1,497,800	1,497,800	22				2,995,622	33.9		
			11	444,088	222,000	222,000	88				444,088	5.0		
			12	47,520	0	47,500	20				47,520	0.6		
			計	8,842,538	4,019,600	4,812,500	10,438			10,000	10,000	8,832,538	100.0	

款	項	事業名	全体計画				前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの 支払義務 発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度 末までの 支払義務 発生 予定額	翌年度 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	
			年度	年割額	左の財源内訳									
					国(府)支出金	企業債								その他
		梶ポンプ場 汚水ポンプNo.1 ほか設備工事	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%			
			4	28,043	12,000	16,000	43		28,043	28,043		20.3		
			5	110,147	23,500	86,600	47				110,147	79.7		
			計	138,190	35,500	102,600	90		28,043	28,043	110,147	100.0		
		八雲ポンプ場 雨水ポンプNo.2 原動機ほか設備工事	令和											
			3	60,400	29,000	31,400	0					0.0	通次繰越 60,400千円	
			4	100,760	50,300	50,400	60		161,160	161,160		80.0		
			5	40,360	20,100	20,200	60				36,840	18.3		
			計	201,520	99,400	102,000	120		161,160	161,160	36,840	98.3		

款	項	事業名	全体計画				前前年度	前年度末	当該年度	当該年度	翌年度	継続費の	備考	
			年度	年割額	左の財源内訳			末までの	までの	支払義務	末までの	以降の支払		総額に
					国(府)支出金	企業債	その他	支払義務	支払義務	発生	支払義務	義務		発生
						発生額	(見込)額	予定額	予定額	予定額	対する			
		守口処理場A系 次亜塩素酸ソーダ 注入設備ほか工事	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			3	24,700	9,900	14,800	0		24,700		24,700		27.7	
			4	64,400	35,400	29,000	0			40,750	40,750		45.8	
			計	89,100	45,300	43,800	0		24,700	40,750	65,450		73.5	
		守口処理場 自家発電設備ほか 整備工事	令和											
			3	83,550	39,600	43,900	50		82,727		82,727		27.6	
			4	216,369	119,000	97,300	69			210,973	210,973		70.3	
			計	299,919	158,600	141,200	119		82,727	210,973	293,700		97.9	

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 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	下水道使用料等	国庫補助金	企業債	その他
窓口支援システム導入事業 (令和元年度設定分)	千円 6,886	令和3年度	千円 1,956	令和6年度まで	千円 2,689	千円 2,689	千円 0	千円 0	千円 0
本町松下线築造工事監理業務委託事業(その2) (令和3年度設定分)	13,500	—	—	令和5年度まで	13,500	0	0	9,000	4,500
排水設備計画確認検査等業務委託事業 (令和4年度設定分)	28,000	—	—	令和6年度まで	28,000	28,000	0	0	0
寺方ポンプ場更新事業に係る施工監理業務委託事業 (令和4年度設定分)	149,831	—	—	令和12年度まで	149,831	0	0	148,700	1,131

令和4年度 守口市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和5年3月31日現在)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1)有形固定資産				
イ 土地		2,741,346,497		
ロ 建物	1,614,389,477			
減価償却累計額	△ 380,455,716	1,233,933,761		
ハ 構築物	35,260,396,646			
減価償却累計額	△ 9,654,793,863	25,605,602,783		
ニ 機械及び装置	6,220,598,026			
減価償却累計額	△ 2,208,399,345	4,012,198,681		
ホ 車両運搬具	5,676,468			
減価償却累計額	△ 4,178,707	1,497,761		
ヘ 工具、器具及び備品	2,307,703			
減価償却累計額	△ 1,599,200	708,503		
ト 建設仮勘定		476,497,145		
有形固定資産合計		476,497,145	34,071,785,131	
(2)無形固定資産				
イ 施設利用権		4,591,574,862		
ロ その他無形固定資産		16,320,000		
無形固定資産合計		16,320,000	4,607,894,862	

(3) 投資その他の資産			
イ 出 資 金	4,000,000		
投資その他の資産合計		4,000,000	
固定資産合計			38,683,679,993
2 流動資産			
(1) 現金・預金		5,696,651,466	
(2) 未 収 金	556,174,177		
未収金貸倒引当金	△ 18,805,921	537,368,256	
流動資産合計			6,234,019,722
資産合計			44,917,699,715

		<u>負債の部</u>		
		円	円	円
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	14,592,276,010	14,592,276,010	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	89,090,364	89,090,364	
	固定負債合計			14,681,366,374
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	1,005,628,181	1,005,628,181	
	(2) 未払金		1,314,975,570	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	12,926,000		
	ロ 法定福利費引当金	2,613,000		
	引当金合計		15,539,000	
	(4) 預り金		76,983,419	
	流動負債合計			2,413,126,170
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		18,847,391,657	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 5,632,038,374	
	繰延収益合計			13,215,353,283
	負債合計			<u>30,309,845,827</u>

		<u>資 本 の 部</u>		
		円	円	円
6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	9,165,252,690	9,165,252,690	
	資 本 金 合 計			9,165,252,690
7	剰 余 金			
(1)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,442,601,198	5,442,601,198	
	剰 余 金 合 計			5,442,601,198
	資 本 合 計			14,607,853,888
	負 債 資 本 合 計			<u>44,917,699,715</u>

令和4年度 会計に関する書類の注記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

①減価償却の方法	定額法を採用している。		
②主な耐用年数	建物	15～50年	
	構築物	10～50年	
	機械及び装置	6～30年	
	車両運搬具	3～5年	
	工具、器具及び備品	2～15年	

(2)無形固定資産

①減価償却の方法	定額法を採用している。		
②主な耐用年数	施設利用権		45年

2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績等による回収不能見込額を計上している。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における下水道部在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額14,985千円を除く。)

企業会計導入時差異(283,895千円)については、平成27年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

(3)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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額5,540千円を除く。)

(4)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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,120千円を除く。)

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っている。

II. リース契約により使用する固定資産

1 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	218 千円
1年超	654 千円
計	872 千円

III. 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内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、10,195,534千円である。

IV. その他

1 リース取引の処理方法

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、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を行なっている。

2 引当金の目的使用による取崩し

(1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金7,076千円を会計処理するため、貸倒引当金7,076千円を取り崩すこととしている。

(2)退職給付引当金

当年度において、退職手当として28,000千円を支給するため、退職給付引当金28,000千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額12,000千円を除く。)

(3)賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として14,652千円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金14,652千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額6,280千円を除く。)

(4)法定福利費引当金

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2,893千円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金2,893千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,240千円を除く。)

3 一般会計負担金に関する事項

一般会計が負担するものについて1,400,174千円(うち、100,000千円の精算分を含む。)を負担金として計上している。なお、一般会計の精算は当年度で終了となる。

令和3年度 守口市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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	2,109,768,182		
(2) 下水道施設使用料	109,091		
(3) 雨水処理負担金	1,315,922,000		
(4) その他の営業収益	301,000	3,426,100,273	
2 営業費用			
(1) 管渠費	239,911,538		
(2) ポンプ場費	322,316,526		
(3) 処理場費	293,713,140		
(4) 総係費	227,557,635		
(5) 減価償却費	1,843,446,061		
(6) 資産減耗費	18,399,526		
(7) 流域下水道維持管理負担金	410,983,637	3,356,328,063	
営業利益			69,772,210
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	28,773,000		
(2) 長期前受金戻入	775,697,212		
(3) 雑収益	37,377,357	841,847,569	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	184,193,370		
(2) 雑支出	30,011,854	214,205,224	627,642,345
経常利益			697,414,555
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,091	9,091	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,727,273	2,727,273	△ 2,718,182
当年度純利益			694,696,373
前年度繰越利益剰余金			3,815,722,867
その他未処分利益剰余金変動額			400,000,000
当年度未処分利益剰余金			4,910,419,240

令和3年度 守口市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和4年3月31日現在)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1)有形固定資産				
イ 土地		2,741,346,497		
ロ 建物	1,108,354,000			
減価償却累計額	△ 335,944,284	772,409,716		
ハ 構築物	33,267,842,859			
減価償却累計額	△ 8,435,239,822	24,832,603,037		
ニ 機械及び装置	6,220,598,026			
減価償却累計額	△ 1,865,767,217	4,354,830,809		
ホ 車両運搬具	5,676,468			
減価償却累計額	△ 3,993,532	1,682,936		
ヘ 工具、器具及び備品	2,307,703			
減価償却累計額	△ 1,481,976	825,727		
ト 建設仮勘定		1,182,688,672		
有形固定資産合計		<u>33,886,387,394</u>		
(2)無形固定資産				
イ 施設利用権		4,653,698,498		
ロ その他無形固定資産		16,320,000		
無形固定資産合計		<u>4,670,018,498</u>		

(3) 投資その他の資産			
イ 出 資 金	4,000,000		
投資その他の資産合計		4,000,000	
固定資産合計			38,560,405,892
2 流動資産			
(1) 現金・預金		5,269,772,562	
(2) 未 収 金	519,085,388		
未収金貸倒引当金	△ 17,551,144	501,534,244	
流動資産合計			5,771,306,806
資産合計			44,331,712,698

		<u>負債の部</u>		
		円	円	円
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	14,145,938,603	14,145,938,603	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	82,125,364	82,125,364	
	固定負債合計			14,228,063,967
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	1,060,565,588	1,060,565,588	
(2)	未払金		1,296,578,341	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	14,652,000		
	ロ 法定福利費引当金	2,893,000		
	引当金合計		17,545,000	
(4)	預り金		76,983,419	
	流動負債合計			2,451,672,348
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		18,449,147,827	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 4,872,843,374	
	繰延収益合計			13,576,304,453
	負債合計			<u>30,256,040,768</u>

		<u>資 本 の 部</u>		
		円	円	円
6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	9,165,252,690	9,165,252,690	
	資 本 金 合 計			9,165,252,690
7	剰 余 金			
(1)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	4,910,419,240	4,910,419,240	
	剰 余 金 合 計			4,910,419,240
	資 本 合 計			14,075,671,930
	負 債 資 本 合 計			<u>44,331,712,698</u>

令和3年度 会計に関する書類の注記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

①減価償却の方法	定額法を採用している。
②主な耐用年数	建物 15～50年
	構築物 10～50年
	機械及び装置 6～30年
	車両運搬具 3～5年
	工具、器具及び備品 2～15年

(2)無形固定資産

①減価償却の方法	定額法を採用している。
②主な耐用年数	施設利用権 45年

2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績等による回収不能見込額を計上している。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における下水道部在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額5,678千円を除く。)

企業会計導入時差異(283,895千円)については、平成27年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

(3)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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額6,280千円を除く。)

(4)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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,240千円を除く。)

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っている。

II. リース契約により使用する固定資産

1 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	218 千円
1年超	872 千円
計	1,090 千円

III. 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内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、10,107,658千円である。

IV. その他

1 リース取引の処理方法

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、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を行なっている。

2 引当金の目的使用による取崩し

(1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金5,967千円を会計処理するため、貸倒引当金5,967千円を取り崩すこととしている。

(2)退職給付引当金

当年度において、退職手当とし10,500千円を支給するため、退職給付引当金10,500千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額4,500千円を除く。)

(3)賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として19,785千円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金19,785千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額8,480千円を除く。)

(4)法定福利費引当金

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3,802千円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金3,802千円を取り崩すこととしている。
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,630千円を除く。)

3 一般会計負担金に関する事項

一般会計が負担するものについて1,402,414千円(うち、100,000千円の精算分を含む。)を負担金として計上している。なお、一般会計が精算すると見込まれる額は、100,000千円である。

参 考 资 料

令和4年度 守口市下水道事業会計予算実施計画説明書
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額	備 考
1 下水道事業収益				4,432,331 千円	
	1 営業収益			3,598,461	
		1 下水道使用料		2,293,000	
			1 下水道使用料	2,293,000	一般用有収水量 15,764,000 m ³ 調定金額 2,287,000 千円 公衆浴場用有収水量 218,000 m ³ 調定金額 6,000 千円
		2 下水道施設使用料		120	
			1 下水道施設使用料	120	下水道施設使用料
		3 雨水処理負担金		1,305,040	
			1 雨水処理負担金	1,305,040	雨水処理に対する一般会計からの負担金
		4 その他の営業収益		301	
			1 手数料	301	指定工事店指定申請手数料等
	2 営業外収益			833,860	
		1 他会計負担金		34,182	
			1 他会計負担金	34,182	企業債利息等の収益的支出に係る一般会計負担金
		2 長期前受金戻入		759,195	
			1 国庫補助金長期前受金戻入	477,178	減価償却に伴う国庫補助金長期前受金の収益化額
			2 他会計負担金長期前受金戻入	132,104	減価償却に伴う他会計負担金長期前受金の収益化額
			3 府補助金長期前受金戻入	39,290	減価償却に伴う府補助金長期前受金の収益化額
			4 受益者負担金長期前受金戻入	13,967	減価償却に伴う受益者負担金長期前受金の収益化額
			5 受贈財産評価額長期前受金戻入	96,656	減価償却に伴う受贈財産評価額長期前受金の収益化額

款	項	目	節	予定額	備考
		3 雑 収 益		40,483 千円	
			1 その他の雑収益	40,483	流域下水道維持管理負担金精算金等
	3 特 別 利 益			10	
		1 過年度損益修正益		10	
			1 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	節	予定額	備 考
1 下水道事業費用				3,840,268 千円	
	1 営業費用			3,622,268	
		1 管 渠 費		276,857	
			1 給 料	36,225	一 般 職 給
			2 手 当 等	23,487	扶 養 手 当 1,173 千円 地 域 手 当 6,055 千円 住 居 手 当 672 千円 通 勤 手 当 987 千円 特 殊 勤 務 手 当 100 千円 超 過 勤 務 手 当 1,484 千円 期 末 手 当 7,269 千円 勤 勉 手 当 5,187 千円 児 童 手 当 560 千円
			3 賞与引当金繰入額	3,220	賞与引当金計上のための繰入額
			4 法定福利費	12,591	職員共済組合負担金
			5 法定福利費 引当金繰入額	747	法定福利費引当金計上のための繰入額
			6 備 消 耗 品 費	676	事務事業用備品消耗品費
			7 被 服 費	63	作業服等購入費
			8 燃 料 費	574	事業用燃料費
			9 印 刷 製 本 費	39	図面等印刷費
			10 光 熱 水 費	136	光熱水費
			11 修 繕 費	138	器具修繕費
			12 使 用 料	1,224	下水道台帳機器等使用料
			13 委 託 料	117,950	管渠浚渫業務委託等
			14 工 事 請 負 費	74,200	下水道施設維持補修工事等
			15 材 料 費	2,419	修繕工事に用材料費
			16 会 費 及 び 負 担 金	3,168	工事負担金
		2 ポ ン プ 場 費		397,399	
			1 給 料	10,319	一 般 職 給
			2 手 当 等	7,726	扶 養 手 当 456 千円

款	項	目	節	予定額	備 考
				千円	地 域 手 当 2,722 千円
					通 勤 手 当 101 千円
					超 過 勤 務 手 当 488 千円
					期 末 手 当 2,093 千円
					勤 勉 手 当 1,626 千円
					児 童 手 当 240 千円
			3 賞与引当金繰入額	1,027	賞与引当金計上のための繰入額
			4 法 定 福 利 費	4,077	職員共済組合負担金
			5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	327	法定福利費引当金計上のための繰入額
			6 備 消 耗 品 費	24	事務事業用備品消耗品費
			7 薬 品 費	18	ポンプ場用薬品費
			8 燃 料 費	12	事業用燃料費
			9 光 熱 水 費	7,906	光熱水費
			10 修 繕 費	203	器具修繕費
			11 通 信 運 搬 費	1,456	電話料等
			12 委 託 料	233,526	ポンプ場運転操作等業務委託等
			13 工 事 請 負 費	67,843	ポンプ場施設維持補修工事費
			14 材 料 費	238	修繕材料費等
			15 動 力 費	62,697	事業用動力費
		3 処 理 場 費		380,464	
			1 給 料	9,337	一 般 職 給
			2 手 当 等	8,336	扶 養 手 当 360 千円
					地 域 手 当 2,543 千円
					住 居 手 当 672 千円
					通 勤 手 当 244 千円
					超 過 勤 務 手 当 561 千円
					期 末 手 当 2,022 千円
					勤 勉 手 当 1,574 千円
					児 童 手 当 360 千円
			3 賞与引当金繰入額	886	賞与引当金計上のための繰入額
			4 法 定 福 利 費	3,878	職員共済組合負担金

款	項	目	節	予定額	備考
			5 法定福利費 引当金繰入額	186 千円	法定福利費引当金計上のための繰入額
			6 備消耗品費	1,572	事務事業用備品消耗品費
			7 薬品費	9,225	処理場用薬品費
			8 燃料費	309	事業用燃料費
			9 光熱水費	3,222	光熱水費
			10 修繕費	152	器具及び車両修繕費
			11 通信運搬費	1,069	電話料等
			12 使用料	15	放送受信料
			13 委託料	271,514	処理場運転操作等業務委託等
			14 工事請負費	29,591	処理場施設維持補修工事費
			15 材料費	43	修繕材料費等
			16 動力費	41,129	事業用動力費
		4 総係費		259,635	
			1 給料	13,919	一般職給
			2 手当等	28,410	管理職手当 987 千円 扶養手当 318 千円 地域手当 3,434 千円 住居手当 672 千円 通勤手当 505 千円 超過勤務手当 1,897 千円 期末手当 3,382 千円 勤勉手当 2,675 千円 児童手当 540 千円 退職手当 14,000 千円
			3 賞与引当金繰入額	1,447	賞与引当金計上のための繰入額
			4 退職給付費	34,965	退職給付引当金計上のための繰入額
			5 法定福利費	6,708	職員共済組合負担金 6,108 千円 社会保険料 100 千円 地方公務員災害補償負担金 500 千円
			6 法定福利費 引当金繰入額	280	法定福利費引当金計上のための繰入額

款	項	目	節	予定額	備考
			7 厚生費	413 千円	職員定期健康診断料等厚生費
			8 災害補償費	1	災害補償費
			9 旅費	451	普通旅費
			10 備消耗品費	168	事務事業用備品消耗品費
			11 印刷製本費	139	予算書及び決算書印刷費
			12 修繕費	861	車両修繕費等
			13 通信運搬費	615	郵便及び電話料等
			14 手数料	11	自動車定検手数料
			15 保険料	1,304	自動車及び火災保険料
			16 委託料	2,520	ソフトウェア保守委託料等
			17 会費及び負担金	158,719	日本下水道協会費 徴収負担金 西三荘抽水所維持管理負担金
			18 交付金	384	職員厚生会に対する交付金
			19 研修費	191	研修会参加費
			20 補償補填及び賠償金	1	下水道施設等賠償金
			21 償還金	10	下水道使用料過誤納償還金
			22 公租公課費	118	自動車重量税等
			23 貸倒引当金繰入額	8,000	貸倒引当金計上のための繰入額
		5 減価償却費		1,836,000	
		1 有形固定資産減価償却費		1,607,000	建物減価償却費 44,512 千円 構築物減価償却費 1,219,554 千円 機械及び装置減価償却費 342,632 千円 車両運搬具減価償却費 185 千円 工具、器具及び備品減価償却費 117 千円
		2 無形固定資産減価償却費		229,000	流域下水道施設利用権等減価償却費
		6 資産減耗費		20,000	
		1 固定資産除却費		20,000	管渠等除却費

款	項	目	節	予定額	備考
		7 流域下水道 維持管理負担金		451,913 千円	
			1 流域下水道 維持管理負担金	451,913	流域下水道維持管理負担金
	2 営業外費用			214,500	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		174,000	
			1 企業債利息	171,000	既往債に対する利息
			2 一時借入金利息	3,000	一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税		40,000	
			1 消費税及び 地方消費税	40,000	消費税及び地方消費税納付税額
		3 雑支出		500	
			1 その他雑支出	500	その他雑支出
	3 特別損失			3,000	
		1 過年度損益修正損		3,000	
			1 過年度損益修正損	3,000	過年度損益修正損
	4 予備費			500	
		1 予備費		500	
			1 予備費	500	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額	備 考
1 資本的収入				1,890,452 千円	
	1 企業債			1,452,400	
		1 企業債		1,452,400	
			1 建設改良費債	1,452,400	管渠及びポンプ場並びに処理場整備事業に充当する企業債 寝屋川北部流域下水道事業費債 178,100 千円
	2 他会計負担金			60,952	
		1 他会計負担金		60,952	
			1 他会計負担金	60,952	企業債元金の資本的支出に係る一般会計負担金
	3 国庫補助金			377,000	
		1 国庫補助金		377,000	
			1 国庫補助金	377,000	国庫補助事業に充当する補助金
	4 負担金等			100	
		1 受益者負担金		100	
			1 受益者負担金	100	受益者負担金

支 出

款	項	目	節	予定額	備 考
1 資本的支出				3,223,985 千円	
	1 建設改良費			1,979,421	
		1 管渠整備費		1,432,170	
			1 給料	33,460	一般職給
			2 手当等	31,454	管理職手当 1,587 千円 扶養手当 852 千円 地域手当 6,072 千円 住居手当 1,240 千円 通勤手当 814 千円 特殊勤務手当 100 千円 超過勤務手当 4,524 千円 期末手当 9,032 千円

款	項	目	節	予定額	備考
				千円	勤 勉 手 当 6,613 千円 児 童 手 当 620 千円
			3 法 定 福 利 費	12,796	職員共済組合負担金
			4 備 消 耗 品 費	452	事務事業用備品消耗品費
			5 燃 料 費	89	事業用燃料費
			6 手 数 料	80	境界道路認定手数料
			7 使 用 料	695	積算システム使用料等
			8 委 託 料	203,828	管渠関連業務委託等
			9 工 事 請 負 費	1,129,316	管渠更新工事費等
			10 会 費 及 び 負 担 金	20,000	移設負担金
		2 ポンプ場整備費		217,443	
			1 報 酬	86	非常勤職員報酬
			2 給 料	18,378	一 般 職 給
			3 手 当 等	18,711	管 理 職 手 当 1,587 千円 扶 養 手 当 834 千円 地 域 手 当 4,551 千円 住 居 手 当 618 千円 通 勤 手 当 687 千円 超 過 勤 務 手 当 430 千円 期 末 手 当 5,448 千円 勤 勉 手 当 4,176 千円 児 童 手 当 380 千円
			4 法 定 福 利 費	7,724	職員共済組合負担金
			5 委 託 料	12,798	ポンプ場関連業務委託等
			6 工 事 請 負 費	159,746	ポンプ場設備更新工事費等
		3 処理場整備費		329,808	
			1 給 料	12,511	一 般 職 給
			2 手 当 等	14,859	管 理 職 手 当 714 千円 扶 養 手 当 859 千円 地 域 手 当 3,137 千円 住 居 手 当 990 千円 通 勤 手 当 199 千円

款	項	目	節	予定額	備考
				千円	超過勤務手当 848千円
					期末手当 4,096千円
					勤勉手当 3,156千円
					児童手当 860千円
			3 法定福利費	4,586	職員共済組合負担金
			4 委託料	9,000	処理場関連業務委託
			5 工事請負費	288,852	処理場設備更新工事費等
	2 固定資産購入費			183,564	
		1 無形固定資産 購入費		183,564	
			1 寝屋川北部流域 下水道建設負担金	183,091	流域下水道建設負担金
			2 施設利用権購入	473	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金
	3 企業債償還金			1,061,000	
		1 企業債償還金		1,061,000	
			1 企業債償還金	1,061,000	既往債償還元金

収益的収入予算対前年度比較表

項 目		前年度	構成比	当年度	構成比	増 減
1 営 業 収 益		3,637,088 千円	81.8 %	3,598,461 千円	81.2 %	△ 38,627 千円
	1 下 水 道 使 用 料	2,320,745	52.2	2,293,000	51.7	△ 27,745
	2 下 水 道 施 設 使 用 料	120	0.0	120	0.0	0
	3 雨 水 処 理 負 担 金	1,315,922	29.6	1,305,040	29.5	△ 10,882
	4 そ の 他 の 営 業 収 益	301	0.0	301	0.0	0
2 営 業 外 収 益		811,352	18.2	833,860	18.8	22,508
	1 他 会 計 負 担 金	28,773	0.6	34,182	0.8	5,409
	2 長 期 前 受 金 戻 入	741,958	16.7	759,195	17.1	17,237
	3 雑 収 益	40,621	0.9	40,483	0.9	△ 138
3 特 別 利 益		10	0.0	10	0.0	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	10	0.0	10	0.0	0
計		4,448,450	100.0	4,432,331	100.0	△ 16,119

性質別収益の支出予算対前年度比較表

項 目		前年度	構成比	当年度	構成比	増 減
1	人 件 費	259,041 千円	6.8 %	208,098 千円	5.4 %	△ 50,943 千円
	1 直 接 人 件 費	220,781	5.8	179,304	4.7	△ 41,477
	2 付 帯 人 件 費	38,260	1.0	28,794	0.7	△ 9,466
2	物 件 費	1,441,144	37.9	1,558,170	40.6	117,026
	1 動 力 費	84,095	2.2	103,826	2.7	19,731
	2 光 熱 水 費	9,975	0.3	11,264	0.3	1,289
	3 修 繕 費	1,213	0.0	1,354	0.0	141
	4 材 料 費	2,990	0.1	2,700	0.1	△ 290
	5 薬 品 費	7,959	0.2	9,243	0.2	1,284
	6 委 託 料	536,513	14.1	625,510	16.3	88,997
	7 工 事 請 負 費	168,026	4.4	171,634	4.5	3,608
	8 流 域 下 水 道 維持管理負担金	452,082	11.9	451,913	11.8	△ 169
	9 そ の 他	178,291	4.7	180,726	4.7	2,435
3	減 価 償 却 費	1,847,000	48.6	1,836,000	47.8	△ 11,000
4	資 産 減 耗 費	22,000	0.6	20,000	0.5	△ 2,000
5	支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	189,300	5.0	174,000	4.5	△ 15,300
	1 企 業 債 利 息	186,300	4.9	171,000	4.4	△ 15,300
	2 一 時 借 入 金 利 息	3,000	0.1	3,000	0.1	0
6	そ の 他 の 費 用	44,000	1.1	44,000	1.2	0
計		3,802,485	100.0	3,840,268	100.0	37,783

目的別収益の支出予算対前年度比較表

項 目		前年度	構成比	当年度	構成比	増 減
1 営 業 費 用		3,569,185 千円	93.9 %	3,622,268 千円	94.3 %	53,083 千円
	1 管 渠 費	289,935	7.6	276,857	7.2	△ 13,078
	2 ポ ン プ 場 費	358,862	9.4	397,399	10.3	38,537
	3 処 理 場 費	338,369	8.9	380,464	9.9	42,095
	4 総 係 費	260,937	6.9	259,635	6.8	△ 1,302
	5 減 価 償 却 費	1,847,000	48.6	1,836,000	47.8	△ 11,000
	6 資 産 減 耗 費	22,000	0.6	20,000	0.5	△ 2,000
	7 流 域 下 水 道 維持管理負担金	452,082	11.9	451,913	11.8	△ 169
2 営 業 外 費 用		229,800	6.0	214,500	5.6	△ 15,300
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	189,300	5.0	174,000	4.5	△ 15,300
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	1.0	40,000	1.1	0
	3 雑 支 出	500	0.0	500	0.0	0
3 特 別 損 失		3,000	0.1	3,000	0.1	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	0.1	3,000	0.1	0
4 予 備 費		500	0.0	500	0.0	0
計		3,802,485	100.0	3,840,268	100.0	37,783

下水道事業施工予定図

