

令和4年度愛西市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度愛西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) 接 続 戸 数	10,307 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	2,872,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 排 水 量	7,869 m <sup>3</sup>
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
公共下水道管路施設工事	1,178,394 千円
農業集落排水処理場工事	103,290 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	1,824,081 千円
第1項	営業収益	428,254 千円
第2項	営業外収益	1,390,327 千円
第3項	特別利益	0 千円
第4項	基金取崩収入	5,500 千円

なお、基金取崩収入は修繕費に充てるために基金を取り崩すことができる。

支 出		
第1款	下水道事業費用	1,756,167 千円
第1項	営業費用	1,605,064 千円
第2項	営業外費用	144,505 千円
第3項	特別損失	4,598 千円
第4項	予 備 費	2,000 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408,921千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額60,631千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,350千円及び過年度分損益勘定留保資金315,940千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		1,956,392 千円
第1項	企業債		1,022,200 千円
第2項	他会計補助金		56,017 千円
第3項	補助金		562,730 千円
第4項	負担金及び分担金		68,542 千円
第5項	基金取崩収入		246,903 千円
		支	出
第1款	資本的支出		2,365,313 千円
第1項	建設改良費		1,824,312 千円
第2項	企業債償還金		534,724 千円
第3項	基金繰入支出		6,277 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	964,500	普通貸借 又は 証券発行	年6.0%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、当該利率見直し後の利率)	借入先の融通条件による。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、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができ
流域下水道事業	16,500			
農業集落排水事業	41,200			
計	1,022,200			

(一時借入金)

第6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) 予定支出の各項の経費及び各項の間の経費

(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 124,456 千円

(他会計からの補助金)

第9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、760,582千円である。

令和4年3月3日提出

愛西市長 日 永 貴 章



# 予算に関する説明書

令和4年度愛西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

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			1,824,081	
	1 営業収益		428,254	
		1 公共下水道使用料	187,263	
		2 農業集落排水使用料	210,720	
		3 コミュニティ・プラント使用料	30,270	
		4 その他営業収益	1	
	2 営業外収益		1,390,327	
		1 受取利息及び配当金	5,481	
		2 他会計補助金	704,565	
		3 補助金	1	
		4 長期前受金戻入	610,130	
		5 消費税還付金	70,002	
		6 雑収益	148	
	3 特別利益		0	
		1 その他特別利益	0	
	4 基金取崩収入		5,500	
		1 基金取崩収入	5,500	

支出

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			1,756,167	
	1 営業費用		1,605,064	
		1 管渠費	4,753	
		2 処理場費	337,932	
		3 業務費	28,846	
		4 総係費	112,398	
		5 流域下水道維持管理負担金	145,444	
		6 減価償却費	975,689	
		7 資産減耗費	2	
	2 営業外費用		144,505	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	144,102	
		2 雑支出	403	
	3 特別損失		4,598	
		1 その他特別損失	4,598	
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

## 資本的收入及び支出

収入

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,956,392	
	1 企業債		1,022,200	
		1 建設改良債	1,022,200	
	2 他会計補助金		56,017	
		1 他会計補助金	56,017	
	3 補助金		562,730	
		1 国庫補助金	440,000	
		2 県補助金	122,730	
	4 負担金及び分担金		68,542	
		1 受益者負担金	16,064	
		2 分担金	52,477	
		3 工事負担金	1	
	5 基金取崩収入		246,903	
		1 公共下水道事業基金取崩収入	1	
		2 農業集落排水事業基金取崩収入	234,069	
		3 コミュニティ・プラント基金取崩収入	12,833	

支出

[単位：千円]

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,365,313	
	1 建設改良費		1,824,312	
		1 管路建設費	1,626,007	
		2 処理場建設改良費	125,719	
		3 事務費	55,987	
		4 流域下水道建設負担金	16,599	
	2 企業債償還金		534,724	
		1 建設改良債元金償還金	527,407	
		2 準建設改良債元金償還金	7,317	
	3 基金繰入支出		6,277	
		1 公共下水道事業基金繰入支出	1,575	
		2 農業集落排水事業基金繰入支出	4,359	
		3 コミュニティ・プラント基金繰入支出	343	

令和4年度愛西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：千円]

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は損失)	5,889
	減価償却費	975,689
	固定資産除却費	1
	引当金の増減額 (△は減少)	246
	長期前受金戻入額	△ 610,130
	受取利息及び受取配当金	△ 5,481
	支払利息	144,102
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 13,605
	未払金の増減額 (△は減少)	16,817
	小計	<u>513,528</u>
	利息及び配当金の受取額	5,481
	利息の支払額	<u>△ 144,102</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	374,907
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	△ 1,664,002
	無形固定資産の取得による支出	△ 15,090
	国庫補助金等による収入	487,730
	工事負担金による収入	1
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金 による収入	56,017
	負担金及び分担金による収入	68,541
	その他の投資活動による支出	△ 6,277
	その他の投資活動による収入	246,903
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 826,177</u>
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	1,022,200
	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	△ 534,724
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>487,476</u>
	資金増加額 (又は減少額)	36,206
	資金期首残高	<u>1,055,678</u>
	資金期末残高	<u><u>1,091,884</u></u>



給 与 費 明 細 書

1 会計年度任用職員以外の職員

(1) 総括

[単位：千円]

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 0 ) 8		29,723	23,217	52,940	15,529	68,469
	資本勘定支弁職員	( 0 ) 6		23,658	20,215	43,873	12,114	55,987
	合 計	( 0 ) 14		53,381	43,432	96,813	27,643	124,456
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 0 ) 8		31,214	26,663	57,877	16,269	74,146
	資本勘定支弁職員	( 0 ) 6		21,198	18,620	39,818	10,715	50,533
	合 計	( 0 ) 14		52,412	45,283	97,695	26,984	124,679
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 0		△ 1,491	△ 3,446	△ 4,937	△ 740	△ 5,677
	資本勘定支弁職員	( 0 ) 0		2,460	1,595	4,055	1,399	5,454
	合 計	( 0 ) 0		969	△ 1,851	△ 882	659	△ 223

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
	本 年 度	2,760	3,426	1,344	844	9,600	1,705	12,588	9,965	1,200
	前 年 度	2,663	3,373	960	666	11,836	1,705	13,187	9,633	1,260
	比 較	97	53	384	178	△ 2,236	0	△ 599	332	△ 60

備考 職員数の( )内は、短時間勤務職員については外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

[単位：千円]

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
			増減額		
給 料	969	昇給に伴う増加分	1,172		
		その他の増減分	△ 203	異動に伴う増減	
職員手当	△ 1,851	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 1,851	昇給に伴う増加 異動に伴う増減 支給対象者等に係る増減	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	293,034
	平均給与月額 (円)	347,452
	平均年齢	38歳6月
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	283,893
	平均給与月額 (円)	364,761
	平均年齢	39歳6月

備考 上記の表は、短時間勤務職員を除く。

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	単純労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	単純労務職 (円)
高 校 卒	150,600	132,300	150,600	132,300
大 学 卒	182,200		182,200	

ウ 級別職員数

区分	行 政 職			等級別の標準的な職務内容
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
令和4年1月1日現在	7級	( ) 1	( ) 7.7	部長・参事
	6級	( ) 1	( ) 7.7	次長・課長・主幹
	5級	( ) 2	( ) 15.4	課長補佐
	4級	( ) 2	( ) 15.4	主査
	3級	( ) 1	( ) 7.7	主任
	2級	( ) 4	( ) 30.7	主事
	1級	( ) 2	( ) 15.4	主事
	計	( ) 13	( ) 100.0	
令和3年1月1日現在	7級	( ) 1	( ) 7.7	部長・参事
	6級	( ) 1	( ) 7.7	次長・課長・主幹
	5級	( ) 2	( ) 15.4	課長補佐
	4級	( ) 3	( ) 23.0	主査
	3級	( ) 2	( ) 15.4	主任
	2級	( ) 2	( ) 15.4	主事
	1級	( ) 2	( ) 15.4	主事
	計	( ) 13	( ) 100.0	

備考 1 ( )内は、短時間勤務職員に関する数値。

2 職員数は、短時間勤務職員を含む。

エ 昇給

区 分		合 計		職 種		
				行	政 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	11	11		
	号給数別内訳	2号給	(人)			
		4号給	(人)	11	11	
		5号給	(人)			
		6号給	(人)			
比 率 (B)/(A)	(%)	78.6	78.6			
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	13	13		
	号給数別内訳	2号給	(人)			
		4号給	(人)	13	13	
		5号給	(人)			
		6号給	(人)			
比 率 (B)/(A)	(%)	92.9	92.9			

備考 職員数は、短時間勤務職員を除く。

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	階級上の段階、 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	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

備考 ( ) 内は再任用職員の標準的な支給率。

カ 定年退職及び応募認定(1号)退職に係る退職手当

区 分	20年勤務 の者(月分)	25年勤務 の者(月分)	35年勤務 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%~45%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%~45%加算)	

キ 地域手当

支給対象地域	支給率 (%)	支給対象職員 (人)	一般会計の制度(支給率%)
6級地	6	14	6

ク その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度愛西市下水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

[単位：円]

資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		800,810,097	
	ロ 建物	1,309,026,272		
	減価償却累計額	<u>△188,558,011</u>	1,120,468,261	
	ハ 構築物	30,155,763,094		
	減価償却累計額	<u>△2,981,596,366</u>	27,174,166,728	
	ニ 機械及び装置	1,738,872,601		
	減価償却累計額	<u>△922,730,186</u>	816,142,415	
	ホ 車両運搬具	157,880		
	減価償却累計額	<u>△149,988</u>	7,892	
	ヘ 工具、器具及び備品	691,226		
	減価償却累計額	<u>△231,050</u>	460,176	
	ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			29,912,055,569
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		955,142,068	
	ロ 電話加入権		1,476,000	
	ハ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計			956,618,068
	(3) 投資その他の資産			
	イ 基金		<u>701,370,084</u>	
	投資その他の資産合計			<u>701,370,084</u>
	固定資産合計			31,570,043,721
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			1,091,883,630
	(2) 未収金		92,469,885	
	貸倒引当金		<u>△2,520,182</u>	89,949,703
	(3) その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			1,181,833,333
	資産合計			<u>32,751,877,054</u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の企業債	11,340,236,565		
	ロ その他の企業債	<u>0</u>		
	企業債合計		11,340,236,565	
	固定負債合計			11,340,236,565
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の企業債	565,491,914		
	ロ その他の企業債	<u>0</u>		
	企業債合計		565,491,914	
	(3) 未払金		78,239,930	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	<u>7,364,000</u>		
	引当金合計		7,364,000	
	(5) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			651,095,844
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		19,852,949,417	
	(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△2,795,829,959</u>	
	繰延収益合計			<u>17,057,119,458</u>
	負債合計			29,048,451,867

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	3,116,792,380	
ロ 繰入資本金	<u>0</u>	
資本金合計		3,116,792,380

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	0	
ロ 補助金	233,992,378	
ハ その他資本剰余金	<u>3,965,000</u>	
資本剰余金合計		237,957,378

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0	
ロ 建設改良積立金	342,780,000	
ハ 利益積立金	0	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,895,429</u>	
利益剰余金合計		<u>348,675,429</u>

剰余金合計 586,632,807

資本合計 3,703,425,187

負債資本合計 32,751,877,054

# 令和3年度愛西市下水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

[単位：円]

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	149,521,348		
	(2) 農業集落排水使用料	193,563,557		
	(3) コミュニティ・プラント使用料	27,538,294		
	(4) その他営業収益	<u>70,000</u>	370,693,199	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	2,174,094		
	(2) 処理場費	247,355,277		
	(3) 業務費	25,100,020		
	(4) 総係費	82,635,185		
	(5) 流域下水道維持管理負担金	109,589,647		
	(6) 減価償却費	984,302,782		
	(7) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>1,451,157,005</u>	
	営業損失			<u>1,080,463,806</u>
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	6,632,040		
	(2) 他会計補助金	703,098,000		
	(3) 長期前受金戻入	628,202,004		
	(4) 雑収益	658,010		
	(5) 補助金	<u>0</u>	1,338,590,054	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	146,498,964		
	(2) 雑支出	<u>104,206</u>	<u>146,603,170</u>	<u>1,191,986,884</u>
	経常利益			<u>111,523,078</u>
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	0	0	
	(3) その他特別利益	<u>18,789,065</u>	18,789,065	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			<u>130,312,143</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>5,243</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>130,317,386</u>

# 令和3年度愛西市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

[単位：円]

## 資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		800,810,097	
	ロ 建物	1,309,026,272		
	減価償却累計額	<u>△148,533,011</u>	1,160,493,261	
	ハ 構築物	28,744,157,143		
	減価償却累計額	<u>△2,223,790,366</u>	26,520,366,777	
	ニ 機械及び装置	1,486,476,318		
	減価償却累計額	<u>△777,075,186</u>	709,401,132	
	ホ 車両運搬具	157,880		
	減価償却累計額	<u>△149,988</u>	7,892	
	ヘ 工具、器具及び備品	691,226		
	減価償却累計額	<u>△182,050</u>	509,176	
	ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			29,191,588,335
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		970,422,025	
	ロ 電話加入権		1,476,000	
	ハ その他無形固定資産		<u>1,785,000</u>	
	無形固定資産合計			973,683,025
	(3) 投資その他の資産			
	イ 基金		<u>941,996,084</u>	
	投資その他の資産合計			<u>941,996,084</u>
	固定資産合計			31,107,267,444
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			1,055,677,745
	(2) 未収金		78,865,039	
	貸倒引当金	<u>△2,143,786</u>	76,721,253	
	(3) その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			1,132,398,998
	資産合計			<u>32,239,666,442</u>



## 負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の企業債	10,883,531,516		
	ロ その他の企業債	<u>0</u>		
	企業債合計		10,883,531,516	
	固定負債合計			10,883,531,516
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の企業債	534,720,963		
	ロ その他の企業債	<u>0</u>		
	企業債合計		534,720,963	
	(3) 未払金		61,422,012	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	<u>7,494,349</u>		
	引当金合計		7,494,349	
	(5) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			603,637,324
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		19,240,660,417	
	(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△2,185,699,959</u>	
	繰延収益合計			<u>17,054,960,458</u>
	負債合計			28,542,129,298

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	3,116,792,380	
ロ 繰入資本金	<u>0</u>	
資本金合計		3,116,792,380

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	0	
ロ 補助金	233,992,378	
ハ その他資本剰余金	<u>3,965,000</u>	
資本剰余金合計		237,957,378

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0	
ロ 建設改良積立金	212,470,000	
ハ 利益積立金	0	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>130,317,386</u>	
利益剰余金合計		<u>342,787,386</u>

剰余金合計		<u>580,744,764</u>
資本合計		<u>3,697,537,144</u>
負債資本合計		<u>32,239,666,442</u>

## 注記

### 1 重要な会計方針

令和元年度から、地方公営企業法の財務規定等を適用し、財務諸表等を作成している。

#### (1) 固定資産の償却の方法

##### 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	15年～50年
構築物	15年～50年
機械及び装置	10年～30年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	5年～15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年
ソフトウェア	5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、愛知県市町村職員退職手当組合の負担金を除き、一般会計がその全額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ない。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当・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。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

##### ア 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、税抜経理方式による。

### 2 予定貸借対照表関連

#### (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、他会計が負担すると見込まれる額は11,905,728千円である。

### 3 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント整備事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント整備事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地及びその周辺地区から排出される汚水を排除する業務
農業集落排水事業	農村地区から排出される汚水を処理する業務
コミュニティ・プラント整備事業	佐屋中央地区及び永和台地区から排出される汚水を処理する業務

#### (2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

[単位：千円]

	公共下水道事業	農業集落排水事業	コミュニティ・プラント整備事業	合計
営業収益	170,240	191,564	27,518	389,322
営業費用	605,525	843,049	106,529	1,555,103
営業損益	△ 435,285	△ 651,485	△ 79,011	△ 1,165,781
経常損益	40,629	2,309	△ 32,870	10,068
セグメント資産	17,954,903	13,587,418	1,209,556	32,751,877
セグメント負債	17,276,754	11,175,148	596,550	29,048,452
その他の項目				
一般会計繰入金	440,764	310,482	9,336	760,582
減価償却費	384,727	525,235	65,727	975,689
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	3,782	816	4,598
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,030,068	△ 273,838	△ 52,827	703,403



令和4年度

愛西市下水道事業会計予算実施計画明細書



令和4年度愛西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

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	下水道事業収益		1,824,081	1,835,588	△ 11,507
	1	営業収益	428,254	410,959	17,295
		1 公共下水道 使用料	187,263	170,874	16,389
		2 農業集落排水 使用料	210,720	210,049	671
		3 コミュニティ ・プラント 使用料	30,270	30,035	235
		4 その他 営業収益	1	1	0
	2	営業外収益	1,390,327	1,398,461	△ 8,134
		1 受取利息 及び配当金	5,481	6,141	△ 660
		2 他会計 補助金	704,565	703,098	1,467
		3 補助金	1	1	0
		4 長期前受金 戻入	610,130	629,088	△ 18,958
		5 消費税還付金	70,002	60,002	10,000
		6 雑収益	148	131	17



[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
1	公共下水道 使用料	187,263	
1	農業集落排水 使用料	203,280	
2	農業集落排水 維持管理 分担金	7,440	
1	コミュニテイ ・プラント 使用料	29,700	
2	コミュニテイ ・プラント 維持管理 分担金	570	
1	手数料	1	
1	預金利息	4	
2	基金利息	5,477	
1	他会計 補助金	704,565	
1	県補助金	1	
1	長期前受国庫 補助金戻入	147,526	
2	長期前受県 補助金戻入	305,820	
3	長期前受他会 計補助金戻入	120,340	
4	長期前受受益 者負担金戻入	7,098	
5	長期前受 分担金戻入	25,021	
6	長期前受工事 負担金戻入	116	
7	受贈財産 評価額戻入	4,209	
1	消費税還付金	70,002	
3	延滞金、加算 金及び過料	120	
99	その他 雑収益	28	

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
	3 特別利益		0	20,668	△ 20,668
		1 その他 特別利益	0	20,668	△ 20,668
	4 基金取崩収入		5,500	5,500	0
		1 基金取崩収入	5,500	5,500	0
収 入 合 計			1,824,081	1,835,588	△ 11,507

[単位：千円]

節		金額	説明
区	分		
1	その他の特別利益	0	
1	基金取崩収入	5,500	

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1 下水道事業費用			1,756,167	1,711,488	44,679
	1 営業費用		1,605,064	1,554,590	50,474
		1 管 渠 費	4,753	3,597	1,156
		2 処 理 場 費	337,932	311,725	26,207
		3 業 務 費	28,846	29,055	△ 209

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
14 修繕費	3,069	
19 使用料	22	コリンズ使用料 11 テクリス使用料 11
20 委託料	1,662	汚泥清掃委託料 281 管路調査業務委託料 1,381
9 光熱水費	100,138	電気料 97,589 水道料 2,549
12 燃料費	52	
14 修繕費	50,270	
17 通信運搬費	1,358	電話料 1,355 電波利用料 3
18 手数料	687	浄化槽法定検査手数料 489 非常用発電機運搬手数料 198
20 委託料	184,722	汚泥清掃委託料 48,677 施設維持管理委託料 130,364 電気設備保守委託料 3,600 処理施設等修繕設計委託料 1,100 産業廃棄物処理委託料 168 樹木等維持管理委託料 813
25 負担金	365	環境保全
27 会費保険料	340	建物災害共済保険料
13 印刷製本費	1,456	
17 通信運搬費	4,109	郵便料
18 手数料	14,268	下水道使用料徴収事務手数料 13,830 口座振替手数料 438
19 使用料	961	海部南部水道検針データ使用料
20 委託料	5,625	電算機器保守委託料 2,780 納付書等作成委託料 2,845
21 賃借料	672	システム機器等借上料 253 電算機器借上料 419
34 貸倒引当金繰入額	1,755	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
		4 総 係 費	112,398	99,289	13,109

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
1	給料	29,723	職員給料（8名分）
2	手当	18,879	扶養手当 1,092 地域手当 1,924 住居手当 672 通勤手当 575 時間外勤務手当 4,400 管理職手当 1,705 期末手当 4,529 勤勉手当 3,622 児童手当 360
3	賞与引当金繰入額	4,338	翌年度賞与のうち当期発生分
6	法定福利費	15,529	職員共済組合負担金 10,869 公務災害補償基金負担金 120 退職手当組合負担金 4,540
7	旅費	192	普通旅費
8	備用品費	1,294	消耗品費
12	燃料費	368	車両燃料
13	印刷製本費	954	
14	修繕費	152	自動車修繕
17	通信運搬費	404	郵便料
18	手数料	132	口座振替手数料 22 イラスト作成手数料 110
20	委託料	24,722	電算機器保守委託料 4,492 下水道台帳等作成委託料 8,516 特定事業場等水質分析委託料 441 検査機器等保守点検委託料 115 公営企業会計システム保守委託料 1,057 公営企業会計移行後支援業務委託料 1,387 公営企業会計システム業務支援委託料 331 経営戦略策定業務委託料 8,383
21	賃借料	6	自動車借上料
25	負担金	14,175	下水道協会等 123 日光川下流域下水道事業推進協議会 37 日光川下流域下水道資本費 5,873 地域環境資源センター 20 愛知県土地改良事業団体連合会 906 農業集落排水事業等システム改修負担金 7,216
27	会費保険料	59	自動車損害保険料
29	補助交付金	869	水洗便所等改造資金利子補給 69 浄化槽雨水貯留施設転用費 800
30	研修費	602	

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
		5 流域下水道 維持管理 負担金	145,444	120,633	24,811
		6 減価償却費	975,689	990,289	△ 14,600
		7 資産減耗費	2	2	0
	2 営業外費用		144,505	154,504	△ 9,999
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	144,102	154,101	△ 9,999
		2 雑支出	403	403	0
	3 特別損失		4,598	394	4,204
		1 その他 特別損失	4,598	394	4,204
	4 予備費		2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0
支 出 合 計			1,756,167	1,711,488	44,679



[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
38	流域下水道 維持管理 負担金	145,444	
39	有形固定資産 減価償却費	943,534	建物 40,025 構築物 757,805 機械及び装置 145,655 工具、器具及び備品 49
40	無形固定資産 減価償却費	32,155	施設利権 30,370 その他無形固定資産 1,785
41	固定資産 除却費	1	
42	固定資産 撤去費	1	
44	企業債利息	143,102	財務省 82,777 簡易生命保険管理機構 8,180 地方公共団体金融機構 45,002 銀行等引受 146 前年度借入分 6,997
46	一時借入金 利息	1,000	
51	その他雑支出	403	
57	その他 特別損失	4,598	
99	予備費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1 資本的収入			1,956,392	1,749,931	206,461
	1 企業債		1,022,200	904,560	117,640
		1 建設改良債	1,022,200	904,560	117,640
	2 他会計補助金		56,017	50,855	5,162
		1 他会計補助金	56,017	50,855	5,162
	3 補助金		562,730	512,018	50,712
		1 国庫補助金	440,000	440,000	0
		2 県補助金	122,730	72,018	50,712
	4 負担金 及び分担金		68,542	69,607	△ 1,065
		1 受益者負担金	16,064	24,578	△ 8,514
		2 分担金	52,477	45,028	7,449
		3 工事負担金	1	1	0
	5 基金取崩収入		246,903	212,891	34,012
		1 公共下水道 事業基金 取崩収入	1	1	0
		2 農業集落排水 事業基金 取崩収入	234,069	200,000	34,069
		3 コミュニティ ・プラント 基金取崩収入	12,833	12,890	△ 57
収 入 合 計			1,956,392	1,749,931	206,461

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
1	公共下水道債	964,500	
2	流域下水道債	16,500	
3	農業集落排水債	41,200	
2	他会計補助金	56,017	
1	社会資本整備 総合交付金	440,000	
1	公共下水道事業 県補助金	1	
2	農業集落排水事業 県補助金	122,729	
1	下水道事業 受益者負担金	16,064	
1	下水道事業 受益者分担金	24,310	
2	下水道事業区域外 流入分担金	6,106	
3	農業集落排水 事業分担金	20,361	
4	コミュニティ ・プラント 事業分担金	1,700	
1	工事負担金	1	
1	公共下水道事業 基金取崩収入	1	
1	農業集落排水事業 基金取崩収入	234,069	
1	コミュニティ ・プラント 基金取崩収入	12,833	

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
1	資本的支出		2,365,313	2,205,549	159,764
	1	建設改良費	1,824,312	1,681,189	143,123
		1 管路建設費	1,626,007	1,465,785	160,222
		2 処理場建設改良費	125,719	142,054	△ 16,335
		3 事務費	55,987	50,533	5,454
		4 流域下水道建設負担金	16,599	22,817	△ 6,218
	2	企業債償還金	534,724	517,485	17,239
		1 建設改良債元金償還金	527,407	510,168	17,239
		2 準建設改良債元金償還金	7,317	7,317	0

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
20	委託料	147,013	管路実施出来高等設計委託料 726 管路施設実施設計等委託料 141,614 単価更新委託料 553 機能強化設計委託料 4,120
22	工事請負費	1,307,484	工事請負費 1,202,484 機能強化工事請負費 105,000
24	補償費	171,510	水道移設等補償
20	委託料	11,429	処理施設等修繕設計委託料
22	工事請負費	114,290	
1	給料	23,658	職員給料（6名分）
2	手当	17,189	扶養手当 1,668 地域手当 1,502 住居手当 672 通勤手当 269 時間外勤務手当 5,200 期末手当 3,887 勤勉手当 3,151 児童手当 840
3	賞与引当金額	3,026	翌年度賞与のうち当期発生分
6	法定福利費	12,114	職員共済組合負担金 8,494 公務災害補償基金負担金 80 退職手当組合負担金 3,540
59	流域下水道建設負担金	16,599	
62	下水道事業債元金償還金	255,239	財務省 140,500 簡易生命保険管理機構 23,582 地方公共団体金融機構 91,157
63	農業集落排水事業債元金償還金	272,168	財務省 160,052 地方公共団体金融機構 112,116
62	下水道事業債元金償還金	2,625	銀行等引受
63	農業集落排水事業債元金償還金	4,692	銀行等引受

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
	3 基金繰入支出		6,277	6,875	△ 598
		1 公共下水道 事業基金繰 入支出	1,575	1,417	158
		2 農業集落排水 事業基金繰 入支出	4,359	5,058	△ 699
		3 コミュニティ ・プラント 基金繰入支出	343	400	△ 57
支 出 合 計			2,365,313	2,205,549	159,764

[単位：千円]

節		金額	説明
区分			
64	公共下水道事業 基金繰入支出	1,575	
65	農業集落排水事業 基金繰入支出	4,359	
66	コミュニティ ・プラント 基金繰入支出	343	