

令和 3 年度
(2021年度)

下水道事業会計予算書

愛知県東海市

令和3年議案第22号

令和3年度東海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度東海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) 排水戸数	39,600	戸
(2) 年間総処理水量	9,380,500	m ³
(3) 一日平均処理水量	25,700	m ³ /日
(4) 主要な建設改良事業		
管渠整備事業費	1,151,410	千円
雨水ポンプ場整備事業費	540,540	千円
処理場整備事業費	984,190	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	4,553,800	千円	
第1項 営業収益	2,007,420	千円	
第2項 営業外収益	2,546,380	千円	
	支	出	
第1款 下水道事業費用	4,808,040	千円	
第1項 営業費用	4,508,290	千円	
第2項 営業外費用	289,650	千円	
第3項 特別損失	100	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1,153,800千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額150,072千円、消費税及び地方消費税に係る雑支出30千円、過年度分

損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金1,103,698千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		2,679,120 千円
第1項 負担金		140,460 千円
第2項 企業債		1,389,400 千円
第3項 出資金		349,040 千円
第4項 補助金		800,220 千円
	支	出
第1款 資本的支出		3,832,920 千円
第1項 建設改良費		2,676,140 千円
第2項 企業債償還金		1,146,780 千円
第3項 予備費		10,000 千円

(債務負担行為)

第5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
元浜ポンプ 場再構築工 事委託料 (R3協定)	令和3年度(2021年)～ 令和4年度(2022年度)	1,008,000千円
元浜ポンプ 場耐震補強 工事委託料 (R3協定)	令和3年度(2021年)～ 令和4年度(2022年度)	121,000千円
浄化センタ ー長寿命化 工事委託料 (R3協定)	令和3年度(2021年)～ 令和4年度(2022年度)	185,000千円

(企業債)

第6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
下水道事業	千円 1,389,400	普通貸借 又は 証券発行	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、当該見直し後の利率)	5年以内据置、40年以内に元利均等又は元金均等償還。ただし、必要に応じ据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7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8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。

営業費用、営業外費用及び特別損失

(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9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。

職員給与費 115,726 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は544,980千円である。

令和3年3月1日提出

東海市長 鈴木 淳 雄

令和3年度（2021年度）東海市下水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度(2021年度)東海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			4,553,800	下水道事業に係る収益	
	1 営業収益		2,007,420	主たる営業活動から生ずる収益	
		1 下水道使用料	1,102,900	下水道使用料	
		2 雨水処理負担金	904,430	雨水処理に要する経費の負担金	
		3 その他営業収益	90	その他営業収益	
	2 営業外収益			2,546,380	財務活動に伴う収益及び主たる営業活動以外から生ずる収益
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	10	受取利息	
		2 他 会 計 補 助 金	520,090	一般会計からの補助金	
		3 補 助 金	6,000	下水道施設整備事業に係る国庫補助金	
		4 長期前受金戻入	1,938,250	長期前受金戻入	
	5 雑 収 益	82,030	雑収益		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業 費 用			4,808,040	下水道事業に係る費用
	1 営業費用		4,508,290	主たる営業活動に要する費用
		1 管 渠 費	135,100	管渠の維持管理に要する費用
		2 雨水ポンプ場費	215,660	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	689,910	処理場の維持管理に要する費用
		4 総 係 費	121,360	営業活動全般に要する費用
		5 減 価 償 却 費	3,290,400	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	55,860	資産の除却損
	2 営業外費用		289,650	財務活動に伴う費用及び主たる営業活動以外に要する費用
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	289,620	企業債利息及び一時借入金利息
		2 雑 支 出	30	雑支出
	3 特別損失		100	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	100	過年度損益修正損
	4 予 備 費		10,000	
1 予 備 費		10,000	予備費	

資 本 的 収 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			2,679,120	下水道施設の建設改良に充てる収入
	1 負 担 金		140,460	
		1 負 担 金	140,460	下水道事業受益者分担金及び負担金等
	2 企 業 債		1,389,400	
		1 企 業 債	1,389,400	企業債
	3 出 資 金		349,040	
		1 他 会 計 出 資 金	349,040	一般会計からの出資金
	4 補 助 金		800,220	
1 国 庫 補 助 金		775,330	下水道施設整備事業に係る国庫補助金	
2 他 会 計 補 助 金		24,890	一般会計からの補助金	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			3,832,920	下水道施設の建設改良及び企業債償還に要する支出
	1 建設改良費		2,676,140	下水道施設の建設改良に要する支出
		1 管渠整備事業費	1,151,410	管渠の新設、改良に要する支出
		2 雨水ポンプ場整備事業費	540,540	雨水ポンプ場の改良に要する支出
		3 処理場整備事業費	984,190	処理場の改良に要する支出
	2 企 業 債 償 還 金		1,146,780	
		1 企 業 債 償 還 金	1,146,780	企業債の償還元金
	3 予 備 費		10,000	
1 予 備 費		10,000	予備費	

令和3年度(2021年度)東海市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和3年(2021年)4月1日から令和4年(2022年)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	
当年度純損失	△375,800
減価償却費	3,290,400
貸倒引当金の増減額	133
長期前受金戻入額	△1,938,250
受取利息及び配当金	△10
支払利息	289,620
未収金の増減額	△69,525
未払金の増減額	△139,766
引当金の増減額	△64
固定資産除却費	55,860
小計	1,112,598
利息及び配当金の受取額	10
利息の支払額	△289,620
業務活動によるキャッシュ・フロー	822,988
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	△2,871,927
無形固定資産の取得による支出	△222,427
国庫補助金による収入	1,102,165
他会計補助金による収入	22,888
負担金による収入	162,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,807,087
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債による収入	2,709,600
建設改良等企業債の償還による支出	△1,146,780
他会計出資金による収入	349,040
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,911,860
資金増減額	927,761
資金期首残高	916,058
資金期末残高	1,843,819

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	11 (4)	6	330	24,920	17,480	42,730	8,166	50,896
	資本勘定 支弁職員		8 (1)		30,240	23,960	54,200	10,630	64,830
	合 計	11	14 (5)	330	55,160	41,440	96,930	18,796	115,726
前 年 度	損益勘定 支弁職員	11 (4)	7	165	29,176	20,534	49,875	9,570	59,445
	資本勘定 支弁職員		8 (1)		28,640	20,350	48,990	7,820	56,810
	合 計	11	15 (5)	165	57,816	40,884	98,865	17,390	116,255
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	△1 (0)	165	△4,256	△3,054	△7,145	△1,404	△8,549
	資本勘定 支弁職員		0 (0)		1,600	3,610	5,210	2,810	8,020
	合 計	0	△1 (0)	165	△2,656	556	△1,935	1,406	△529

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額3,390千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額630千円が含まれる。

備考3 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手 当 の	区 分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度	800	1,200	5,800	3,100	1,630	6,300
	前年度	1,400	1,060	6,031	970	1,161	4,150
	比 較	△600	140	△231	2,130	469	2,150
内 訳	区 分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	
	本年度	740		12,510	9,350	10	
	前年度	20		15,154	10,928	10	
	比 較	720		△2,644	△1,578	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	11 (2)	6	330	23,220	17,290	40,840	8,160	49,000
	資本勘定 支弁職員		8 (1)		30,240	23,960	54,200	10,630	64,830
	合 計	11	14 (3)	330	53,460	41,250	95,040	18,790	113,830
前 年 度	損益勘定 支弁職員	11 (1)	7	165	26,870	20,252	47,287	9,568	56,855
	資本勘定 支弁職員		8 (1)		28,640	20,350	48,990	7,820	56,810
	合 計	11	15 (2)	165	55,510	40,602	96,277	17,388	113,665
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△1 (1)	165	△3,650	△2,962	△6,447	△1,408	△7,855
	資本勘定 支弁職員		0 (0)		1,600	3,610	5,210	2,810	8,020
	合 計	0	△1 (1)	165	△2,050	648	△1,237	1,402	165

備考1 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額3,390千円が含まれる。

備考2 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額630千円が含まれる。

備考3 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度	800	1,200	5,630	3,100	1,610	6,300
	前年度	1,400	1,060	5,800	970	1,110	4,150
	比 較	△600	140	△170	2,130	500	2,150
手 当 の 内 訳	区分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	
	本年度	740		12,510	9,350	10	
	前年度	20		15,154	10,928	10	
	比 較	720		△2,644	△1,578	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(2)		1,700	190	1,890	6	1,896
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(2)		1,700	190	1,890	6	1,896
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(3)		2,306	282	2,588	2	2,590
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(3)		2,306	282	2,588	2	2,590
比 較	損益勘定 支弁職員	(△1)		△606	△92	△698	4	△694
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	(△1)		△606	△92	△698	4	△694

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本年度			170		20	
	前年度			231		51	
	比 較			△61		△31	
内 訳	区 分	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手 当	
	本年度						
	前年度						
	比 較						

2 給料及び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	△2,050	給与改定に伴う増減分		給与改定の状況 給与改定なし															
		昇給に伴う増加分	921	平均昇給率 1.90 %															
		その他の増減分	△2,971	職員数の異動状況	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>15人</td> <td>0人</td> <td>15人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>15人</td> <td>0人</td> <td>15人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table> <p>採用・退職の状況等 前前年度中退職者数 0人 前年度中採用者数 15人 前年度中退職者数(見込) 0人 本年度中採用者数(見込) 0人</p>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	本年度	15人	0人	15人	前年度	15人	0人	15人	増 減	0人
区 分	現に在職する職員数	その他	計																
本年度	15人	0人	15人																
前年度	15人	0人	15人																
増 減	0人	0人	0人																
手 当	648	制度改正に伴う増減分	△220	期末手当 △220	支給月数 2.60月→2.55月														
		その他の増減分	868	管理職手当 △600 扶養手当 140 地域手当 △170 住居手当 2,130 通勤手当 500 時間外勤務手当 2,150 休日手当 720 期末手当 △2,424 勤勉手当 △1,578															

備考 会計年度任用職員は除く

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	事務・技術 (企業職(一))	
令和3年(2021年)1月1日現在	平均給料月額(円)	269,280
	平均給与月額(円)	354,792
	平均年齢	36歳

備考 短時間勤務職員は除く

(2) 初任給

区 分	事務・技術 (企業職(一))	一般会計の制度 行政職(一)
	高 校 卒	154,900 円
大 学 卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術（企業職(一)）		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年 (2021年) 1月1日 現 在	1 級	1	6.7
	2 級	7 (1)	46.6 (50.0)
	3 級	2	13.3
	4 級	4 (1)	26.7 (50.0)
	5 級		
	6 級	1	6.7
	7 級		
	8 級		
	計	15 (2)	100.0 (100.0)

備考（ ）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	1 級	2 級	3 級	4 級
事務・技術（企業職(一)）	主事補 技師補	主 事 技 師	主 任	統括主任 主 任
	5 級	6 級	7 級	8 級
	主 幹	課 長 統括主幹	課 長 統括主幹	部 長 次 長

(4) 昇給

区 分		事務・技術 (企業職(一))		
本 年 度	職 員 数	A (人)	14	
	昇給に係る職員数		B (人)	14
	号 級 数 内 訳	2号級(人)		
		3号級(人)		1
		4号級(人)		13
		6号級(人)		
比 率		B/A (%)	100.0	
区 分		事務・技術 (企業職(一))		
前 年 度	職 員 数	A (人)	15	
	昇給に係る職員数		B (人)	14
	号 級 数 内 訳	2号級(人)		
		3号級(人)		1
		4号級(人)		13
		6号級(人)		
比 率		B/A (%)	93.3	

備考 短時間勤務職員は除く

(5) 特殊勤務手当

区 分	事務・技術 (企業職(一))
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (令和3年(2021年)1月1日現在)	73.3
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	500
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率(月分)		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	1 2月			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	

備考 () 内は、再任用職員の支給率

(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	—

債務負担行為に

過年度議決分

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		
		期 間	金 額	
水洗便所改造資金融資あっせん 及び利子補給	水洗便所改造資金融資あっせん及び利子補給に関する 規程に基づく利子補給金相当額	令和2年度 (2020年度) 融資	—	—
		令和3年度 (2021年度) 融資	—	—
浄化センター及びポンプ施設等維持管理 包括委託料	802,500	—	—	
浄化センター長寿命 化工事委託料 (R2 協定)	387,600	—	—	
浄化センターホッパー棟増設 工事委託料 (R2協定)	591,500	—	—	
名和前第1ポンプ場耐震補強 工事委託料 (R2協定)	128,400	—	—	
元浜ポンプ場再構築 工事委託料 (R2協定)	290,500	—	—	

当該年度分

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
元浜ポンプ場再構築 工事委託料 (R3協定)	1,008,000	—	—
元浜ポンプ場耐震補強 工事委託料 (R3協定)	121,000	—	—
浄化センター長寿命 化工事委託料 (R3協定)	185,000	—	—

関する調書

(単位 千円)

当該年度以降支払義務発生予定額		左の財源内訳		
期 間	金 額	国庫支出金	地 方 債	そ の 他
水洗便所改造資金の融資を受けた日の属する月の翌月から36月以内	未定			未定
水洗便所改造資金の融資を受けた日の属する月の翌月から36月以内	未定			未定
令和3年度(2021年度)～令和4年度(2022年度)	802,500			802,500
令和3年度(2021年度)	218,520	109,775	97,819	10,926
令和3年度(2021年度)	478,000	240,295	213,805	23,900
令和3年度(2021年度)	79,020	39,510	35,559	3,951
令和3年度(2021年度)	200,500	100,250	90,225	10,025

(単位 千円)

当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳		
期 間	金 額	国庫支出金	地 方 債	そ の 他
令和4年度(2022年度)	1,008,000	504,000	453,600	50,400
令和4年度(2022年度)	121,000	60,500	54,450	6,050
令和4年度(2022年度)	185,000	101,750	74,000	9,250

令和3年度(2021年度)東海市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年(2022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		4,812,535	
ロ 建 物	2,619,104		
減価償却累計額	<u>△202,468</u>	2,416,636	
ハ 構 築 物	86,499,327		
減価償却累計額	<u>△5,605,710</u>	80,893,617	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,531,459		
減価償却累計額	<u>△736,711</u>	5,794,748	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,014		
減価償却累計額	<u>△482</u>	532	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	8		
減価償却累計額	<u>0</u>	8	
ト 建 設 仮 勘 定		277,691	
有形固定資産合計			94,195,767

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		117	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		8,574	
ハ 施 設 利 用 権		<u>489,704</u>	
無形固定資産合計			<u>498,395</u>
固定資産合計			94,694,162

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,843,819	
(2) 未 収 金	347,327		
貸 倒 引 当 金	<u>△2,198</u>	<u>345,129</u>	
流動資産合計			<u>2,188,948</u>
資 産 合 計			<u>96,883,110</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		20,902,456	
固定負債合計			20,902,456
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		1,180,386	
(2) 未払金		1,520,121	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,857		
ロ 法定福利費引当金	1,461		
引当金合計		9,318	
(4) その他流動負債		564	
流動負債合計			2,710,389
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		58,850,358	
(2) 収益化累計額		△3,848,904	
繰延収益合計			55,001,454
負債合計			78,614,299

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		17,848,624	
(2) 繰入資本金		1,068,958	
資本金合計			18,917,582
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	△648,771		
利益剰余金合計		△648,771	
剰余金合計			△648,771
資本合計			18,268,811
負債資本合計			96,883,110

令和2年度(2020年度)東海市下水道事業予定損益計算書

(令和2年(2020年)4月1日から令和3年(2021年)3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	988,182		
(2)	雨水処理負担金	916,402		
(3)	受託事業収益	1,000		
(4)	その他営業収益	90	1,905,674	
2	営業費用			
(1)	管渠費	109,710		
(2)	雨水ポンプ場費	217,297		
(3)	処理場費	620,471		
(4)	受託事業費	909		
(5)	総係費	122,121		
(6)	減価償却費	3,260,757		
(7)	資産減耗費	16,831	4,348,096	
	営業損失			2,442,422
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	10		
(2)	他会計補助金	572,852		
(3)	補助金	4,300		
(4)	長期前受金戻入	1,911,017		
(5)	雑収益	4,229	2,492,408	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	306,556		
(2)	雑支出	52,311	358,867	2,133,541
	経常損失			308,881
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	40,721	40,721	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	91		
(2)	その他特別損失	4,720	4,811	35,910
	当年度純損失			272,971
	当年度未処理欠損金			272,971

令和2年度(2020年度)東海市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年(2021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		4,812,535	
ロ 建 物	2,398,195		
減価償却累計額	<u>△101,234</u>	2,296,961	
ハ 構 築 物	84,141,118		
減価償却累計額	<u>△2,808,188</u>	81,332,930	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,210,097		
減価償却累計額	<u>△348,592</u>	3,861,505	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,014		
減価償却累計額	<u>△295</u>	719	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	8		
減価償却累計額	<u>0</u>	8	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,510,166</u>	
有形固定資産合計			93,814,824

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		117	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		11,326	
ハ 建 設 仮 勘 定		<u>267,277</u>	
無形固定資産合計			<u>278,720</u>

固定資産合計 94,093,544

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 916,058

(2) 未 収 金 278,340

貸 倒 引 当 金 △2,065 276,275

(3) その他流動資産 322,437

流動資産合計 1,514,770

資 産 合 計 95,608,314

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		19,373,242	
固定負債合計			19,373,242
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		1,146,780	
(2) 未払金		1,130,328	
(3) 前受金		19,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,478		
ロ 法定福利費引当金	1,377		
引当金合計		8,855	
(5) その他流動負債		564	
流動負債合計			2,305,527
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		57,544,628	
(2) 収益化累計額		△1,910,654	
繰延収益合計			55,633,974
負債合計			77,312,743

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		17,848,624	
(2) 繰入資本金		719,918	
資本金合計			18,568,542
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	△272,971		
利益剰余金合計		△272,971	
剰余金合計			△272,971
資本合計			18,295,571
負債資本合計			95,608,314

注記

I 重要な会計方針

令和2年度（2020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

- ・減価償却の方法 定額法による。
(ただし、車両及び運搬具は定率法による)

- ・主な耐用年数

建 物	50 年
構築物	30～50 年
機械及び装置	10～20 年
車両及び運搬具	4 年
工具、器具及び備品	4 年

(2) 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

ソフトウェア	5 年
--------	-----

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当は一般会計が全額負担するため、計上しない。

(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。

(4) 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き方式によっている。

II 予定貸借対照表関連

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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち他会計が負担すると見込まれる額は12,524千円である。

令和3年度（2021年度）東海市下水道事業会計予定額明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 下水道事業収益				4,553,800	
	1 営業収益			2,007,420	
		1 下水道使用料		1,102,900	
			1 下水道使用料	1,102,900	下水道使用料
		2 雨水処理負担金		904,430	
			1 雨水処理負担金	904,430	雨水処理負担金
		3 その他営業収益		90	
			1 手数料	89	排水設備工事業者指定申請手数料 40 公共下水道台帳施設平面図複写手数料 49
			2 雑収益	1	下水道計画図頒布代金
	2 営業外収益			2,546,380	
		1 受取利息及び配当金		10	
			1 預金利息	10	預金利息
		2 他会計補助金		520,090	
			1 一般会計補助金	520,090	一般会計補助金
		3 補助金		6,000	
			1 国庫補助金	6,000	国庫補助金
		4 長期前受金戻入		1,938,250	
			1 国庫補助金長期前受金戻入	589,291	国庫補助金長期前受金戻入
			2 受贈財産評価額長期前受金戻入	813,443	受贈財産評価額長期前受金戻入
			3 負担金長期前受金戻入	133,002	負担金長期前受金戻入
			4 他会計補助金長期前受金戻入	402,514	他会計補助金長期前受金戻入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
		5 雑 収 益		82,030	
			1 土地使用料	20	土地使用料
			2 消費税及び 地方消費税 還 付 金	81,700	消費税及び地方消費税還付 金
			3 そ の 他 雑 収 益	310	その他雑収益

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 下水道				4,808,040	
事業費用	1 営業費用			4,508,290	
		1 管渠費		135,100	
			17 委託料	73,150	家屋調査委託料 250 草刈業務委託料 5,720 清掃業務委託料 9,410 中継ポンプ場等維持管理包 括委託料 20,410 下水道台帳作成業務委託料 18,150 管渠点検調査委託料 16,750 排水ポンプ等管理委託料 2,460
			18 手数料	1,420	機器点検手数料 17 一般廃棄物処理手数料 1,403
			19 修繕費	55,055	管路施設修繕費 55,000 その他修繕費 55
			22 動力費	5,059	電気
			25 補償費	100	施設事故損害賠償金
			30 保険料	316	建物総合損害共済 40 下水道賠償責任保険料 276
		2 雨水ポン プ場費		215,660	
			15 通信運搬費	5	運搬料
			17 委託料	60,171	雨水ポンプ場等維持管理包 括委託料 58,730 土壌分析委託料 1,441
			18 手数料	312	P C B廃棄物処理手数料
			19 修繕費	130,210	雨水ポンプ場施設修繕費
			22 動力費	24,494	重油 2,561 電気 21,933
			25 補償費	100	施設事故損害賠償金
			30 保険料	368	建物総合損害共済 343 下水道賠償責任保険料 25
		3 処理場費		689,910	
			11 備用品費	308	処理場備品

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			17 委 託 料	547,314	浄化センター維持管理包括 委託料 322,430 水質等分析委託料 2,844 汚泥処分委託料 217,564 特別管理産業廃棄物処分委 託料 169 包括委託契約履行監視業務 委託料 2,640 污水处理委託料 1,667
			19 修 繕 費	71,400	処理場施設修繕費
			22 動 力 費	70,399	電気
			25 補 償 費	100	施設事故損害賠償金
			29 負 担 金	15	名古屋地区工業用水道協議 会負担金
			30 保 險 料	374	建物総合損害共済 335 下水道賠償責任保険料 39
		4 総 係 費		121,360	
			1 給 料	24,920	給料 職員 8人 23,220 会計年度任用職員給料 会計年度任用職員 2人 1,700
			2 手 当	14,090	手当等 13,900 会計年度任用職員手当 190
			3 賞与引当金 繰 入 額	3,390	賞与引当金繰入額
			5 報 酬	330	報酬
			6 法定福利費	7,536	共済組合等負担金 6,420 社会保険料等 1,116
			7 法定福利費 引 当 金 繰 入 額	630	法定福利費引当金繰入額
			8 旅 費	314	職員旅費 75 研修旅費 222 費用弁償 17
			11 備 消 品 費	674	事務用品等
			12 燃 料 費	249	自動車用燃料
			14 印刷製本費	348	印刷製本費
			15 通信運搬費	326	郵便料
			16 賃 借 料	72	有料道路通行料

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			17 委 託 料	38,372	職員健康診断等委託料 535 下水道使用料徴収事務委託料 36,800 システム保守点検委託料 1,019 口座振替データ作成委託料 18
			18 手 数 料	162	自動車点検等手数料 76 口座振込等手数料 53 一般廃棄物処理手数料 33
			19 修 繕 費	220	自動車修繕料
			27 研 修 費	365	研修参加費
			28 厚生福利費	270	厚生福利費
			29 負 担 金	18,191	下水道協会負担金 453 職員人件費負担金 16,920 情報管理費負担金 818
			30 保 険 料	168	自動車保険料
			32 公 課 費	20	公課費
			33 貸倒引当金 繰 入 額	2,696	貸倒引当金繰入額
			34 貸 倒 損 失	205	貸倒れに係る消費税
			36 補 助 金	7,812	生活保護世帯水洗便所改造 補助金 200 水洗便所改造資金融資あつ せん利子補給金 2 水洗便所設置助成金 2,300 雨水貯留浸透施設設置費補 助金 780 受益者負担金一括納付報奨 金 4,530
		5 減 価 償 却 費		3,290,400	
			37 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,287,648	建物 101,234 構築物 2,797,522 機械及び装置 388,705 車両及び運搬具 187
			38 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,752	ソフトウェア

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
		6 資 産 減 耗 費		55,860	
			39 有 形 固 定 資 産 除 却 費	55,860	構築物 9,800 機械及び装置 46,060
	2 営 業 外 費 用			289,650	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		289,620	
			42 企 業 債 利 息	288,400	企業債利息
			44 一 時 借 入 金 利 息	1,220	一時借入金利息
		2 雑 支 出		30	
			46 そ の 他 雑 支 出	30	消費税及び地方消費税に係 る雑支出
	3 特 別 損 失			100	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		100	
			1 過 年 度 損 益 修 正 損	100	過年度損益修正損
	4 予 備 費	1 予 備 費		10,000	
			1 予 備 費	10,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 資本的 収 入				2,679,120	
	1 負担金			140,460	
		1 負担金		140,460	
			1 下水道事業 受 益 者 分 担 金	2,260	下水道事業受益者分担金
			2 下水道事業 受 益 者 負 担 金	37,600	下水道事業受益者負担金
			3 工事負担金	100,600	工事負担金
	2 企業債			1,389,400	
		1 企業債		1,389,400	
			1 企 業 債	1,389,400	企業債
	3 出資金			349,040	
		1 他 会 計 出 資 金		349,040	
			1 一 般 会 計 出 資 金	349,040	一般会計出資金
	4 補助金			800,220	
		1 国 庫 補 助 金		775,330	
			1 国庫補助金	775,330	国庫補助金
		2 他 会 計 補 助 金		24,890	
			1 一 般 会 計 補 助 金	24,890	一般会計補助金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	1 管渠整備 事 業 費		3,832,920	
				2,676,140	
				1,151,410	
			1 給 料	30,240	給料 職員 9人
			2 手 当	24,540	手当等 (うち児童手当 580)
			5 法定福利費	10,630	共済組合等負担金
			11 備 消 品 費	507	作業服等
			15 通 信 運 搬 費	108	郵便料
			17 委 託 料	55,250	調査委託料 7,030 設計委託料 19,900 公共下水道事業計画変更業 務委託料 4,530 監理委託料 14,330 家屋調査委託料 9,460
			20 工 事 請 負 費	704,560	下水道工事 551,160 公共ます設置工事 153,400
			39 負 担 金	92,365	設計積算システム経費負担 金 1,910 県積算単価配信等負担金 475 管渠整備事業負担金 89,980
			41 補 償 費	233,210	工事支障移転補償費(水道) 124,210 工事支障移転補償費(ガス) 85,000 工事支障移転補償費(中電) 1,000 工事支障移転補償費(N T T) 1,000 事業損失補償 22,000
			2 雨 水 ポ ン プ 場 整 備 事 業 費	540,540	
			17 委 託 料	520,520	設計委託料 70,000 工事委託料 450,520
			20 工 事 請 負 費	20,020	雨水ポンプ場工事
			3 処 理 場 整 備 事 業 費	984,190	
			17 委 託 料	739,520	設計委託料 10,000 工事委託料 729,520
			39 負 担 金	244,670	広域汚泥処理施設建設負担 金

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
	2 企業債 償還金			1,146,780	
		1 企業債 償還金		1,146,780	
			48 企業債 償還金	1,146,780	企業債償還元金
	3 予備費	1 予備費		10,000	
			1 予備費	10,000	予備費