

令和4年度

下水道事業会計予算

令和4年度 開成町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度開成町の下水道事業会計予算は、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	5, 852 戸
(2) 年間有収水量	2, 109, 080 m ³
(3) 一日平均有収水量	5, 778 m ³
(4) 主な建設改良事業費	122, 112千円
ア 管路建設費	111, 948千円
イ 流域下水道費	10,164千円

(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		支 出	
第1款 下水道事業収益	478, 334千円	第11款 下水道事業費用	478, 334千円
第1項 営業収益	250, 917千円	第1項 営業費用	434, 571千円
第2項 営業外収益	227, 417千円	第2項 営業外費用	40, 762千円
		第3項 特別損失	1千円
		第9項 予備費	3, 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121, 218千円は、過年度分損益勘定留保資金102, 189千円、当年度分損益勘定留保資金12, 754千円、当年度分資本的収支調整額6, 275千円で補てんするものとする。)

収 入		支 出	
第2款 資本的収入	202, 466千円	第12款 資本的支出	323, 684千円
第1項 負担金	2, 238千円	第1項 建設改良費	122, 112千円
第2項 補助金	35, 000千円	第3項 企業債償還金	198, 572千円
第3項 出資金	91, 627千円	第9項 予備費	3, 000千円
第4項 企業債	73, 600千円		
第8項 その他資本的収入	1千円		

(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	38,700	普通貸借又は証券発行	5.00%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ところによる。 ただし、町財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利債に借換えることができる。 なお、起債の全部又は一部を翌年度へ繰越して借り入れることができる
流域下水道事業	8,900			
特別措置分	26,000			
計	73,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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7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) 職員の給与費 32,621千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、113,373千円である。

令和4年3月4日 提出

開成町長 府川 裕一

令和4年度

下水道事業会計
予算に関する説明書

令和4年度 開成町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
01	下水道事業収益		478,334	
	01	営業収益	250,917	
		01	下水道使用料	下水道使用料
		03	その他営業収益	各種手数料等
	02	営業外収益	227,417	
		02	他会計補助金	一般会計からの補助金
		04	長期前受金戻入益	長期前受金戻入益
		07	雑収益	1

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
11下水道事業費用			478,334	
	01営業費用		434,571	
		01管渠費	15,228	下水道施設の維持管理に要する費用
		02流域下水道費	151,157	酒匂川流域下水道事業維持管理費負担金
		04総係費	23,709	事務運営上全般に要する費用
		05減価償却費	244,477	有形・無形固定資産の減価償却費
	02営業外費用		40,762	
		01支払利息	29,582	企業債利息・一時借入金利息
		02消費税及び地方消費税	11,179	
		03雑支出	1	
	03特別損失		1	
		04過年度損益修正損	1	当該年度以外の過誤納付還付金
		05その他 特別損失	0	
	09予備費		3,000	
		01予備費	3,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
02資本的収入			202,466	
	01負担金		2,238	
		01受益者負担金	1,971	下水道受益者負担金
		02その他負担金	267	神奈川県広域水道企業団分担金
	02補助金		35,000	
		01国庫補助金	35,000	社会資本整備総合交付金
	03出資金		91,627	
		01一般会計出資金	91,627	一般会計出資金
	05企業債		73,600	
		01企業債	73,600	
	08その他資本的収入		1	
01その他資本的収入		1		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
12資本的支出			323,684	
	01建設改良費		122,112	
		01管路建設費	111,948	建設改良に伴う経費等
		03流域下水道費	10,164	酒匂川流域下水道事業建設費負担金
	03企業債償還金		198,572	
		01企業債償還金	198,572	企業債元金償還金
	09予備費		3,000	
		01予備費	3,000	

令和4年度開成町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	営業活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益	4,266,074
(2)	営業活動から得た現金預金への当年度純利益の調整	
イ	有形固定資産減価償却費	
(イ)	有形固定資産減価償却費	209,537,000
(ロ)	長期前受金戻入益	△ 114,043,000
ロ	無形固定資産減価償却費	34,940,000
ハ	引当金の増減額	
(イ)	賞与引当金の増加額・減少額 (△)	△ 15,000
(ロ)	貸倒引当金の増加額・減少額 (△)	△ 110,435
ハ	有形固定資産除却費 (たな卸資産減耗費を除く)	0
ニ	営業活動による資産及び負債の増減額	
(イ)	売上債権 (営業未収金・前払金等) の増加額 (△) ・減少額	1,577,358
(ロ)	たな卸資産 (貯蔵品) の増加額 (△) ・減少額	0
(ハ)	未払債務 (営業未払金) の増加額・減少額 (△)	△ 3,432,100
ホ	営業活動以外による資産及び負債の増減額	
(イ)	受取利息及び配当金受入額 (△)	0
(ロ)	支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	29,582,000
小計		162,301,897
	受取利息及び配当金受入額	0
	支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 29,582,000
	営業活動から得た現金預金 (純額)	132,719,897
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	固定資産の取得による支出 (建設改良費)	△ 112,451,912
(2)	上記(1)実施に係る負担金等収入	33,852,728
(3)	固定資産売却による収入	0
(4)	有価証券売却による収入	0
(5)	一般会計からの出資金の受け入れ額	91,627,910
(6)	投資活動に伴う現金預金の調整	
イ	投資活動に伴う債権 (その他未収金) の増加額 (△) ・減少額	0
ロ	投資活動に伴う債務 (その他未払金) の増加額・減少額 (△)	0
	投資活動から得た現金預金 (純額)	13,028,726
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	企業債の発行	73,600,000
(2)	企業債の償還	△ 198,572,000
	財務活動から得た現金預金 (純額)	△ 124,972,000
4	現金預金及び現金等価物増加額・減少額	20,776,623
5	現金預金及び現金等価物期首残高	90,758,893
6	現金預金及び現金等価物期末残高	111,535,516

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	本年度		前年度		比較	
	職員数	報酬	職員数	報酬	職員数	報酬
下水道運営審議会委員	8 人	61	8 人	59	0 人	2
計	8 人	61	8 人	59	0 人	2

2. 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計	
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	(0) 1	0	4,842	2,554	7,396	1,536	8,932
	資本勘定支弁職員	(0) 3	0	10,815	7,078	17,893	3,618	21,511
	合 計	(0) 4	0	15,657	9,632	25,289	5,154	30,443
前 年 度	損益勘定支弁職員	(0) 1	0	4,828	2,616	7,444	1,518	8,962
	資本勘定支弁職員	(0) 3	0	10,517	6,996	17,513	3,400	20,913
	合 計	(0) 4	0	15,345	9,612	24,957	4,918	29,875
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	14	△ 62	△ 48	18	△ 30
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	298	82	380	218	598
	合 計	(0) 0	0	312	20	332	236	568

※「職員数」欄の上段の()内は再任用短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員の合計(外書き)

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
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員 (0) 1	0	4,842	2,554	7,396	1,536	8,932
	資本勘定支弁職員 (0) 3	0	10,815	7,078	17,893	3,618	21,511
	合 計 (0) 4	0	15,657	9,632	25,289	5,154	30,443
前年度	損益勘定支弁職員 (0) 1	0	4,828	2,616	7,444	1,518	8,962
	資本勘定支弁職員 (0) 3	0	10,517	6,996	17,513	3,400	20,913
	合 計 (0) 4	0	15,345	9,612	24,957	4,918	29,875
比較	損益勘定支弁職員 (0) 0	0	14	△ 62	△ 48	18	△ 30
	資本勘定支弁職員 (0) 0	0	298	82	380	218	598
	合 計 (0) 0	0	312	20	332	236	568

※「職員数」欄の上段の()内は再任用短時間勤務職員数の合計(外書き)

(単位:千円)

職員 手当の 内訳	区分	扶 養	地 域	管 理 職	管理職員	時 間 外	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	特 殊	備考
		手 当	手 当	手 当	特別勤務 手 当	勤 手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
	本年度	78	827	804	12	1,000	372	340	3,466	2,731	2	
	前年度	78	813	804	12	900	372	340	3,612	2,679	2	
	比 較	0	14	0	0	100	0	0	△ 146	52	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
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	合計	(0) 0	0	0	0	0	0
前年度	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	合計	(0) 0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0
	合計	(0) 0	0	0	0	0	0

※「職員数」欄の上段の()内はパートタイム会計年度任用職員数(外書き)

(単位:千円)

職員 手当の 内訳	区分	地 域	時 間 外 勤 務	通 勤	期 末	特 殊 勤 務	備考
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
本年度		0	0	0	0	0	
前年度		0	0	0	0	0	
比較		0	0	0	0	0	

(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	
給 料	312	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 312	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 312	
職員手当	20	給 与 改 定 等 に 伴 う 減 額 分 Δ 212	給 与 改 定 等 に 伴 う 減 額 分 Δ 212	期 末 勤 勉 手 当 Δ 212
		昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 132	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 132	地 域 手 当 14 期 末 勤 勉 手 当 118
		そ の 他 の 増 額 分 100	そ の 他 の 増 額 分 100	時 間 外 勤 務 手 当 100

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人あたりの給与

区分		一般職
令和3年 12月1日現在	平均給料月額	319,675円
	平均給与月額	377,860円
	平均年齢	40歳3ヶ月
令和2年 12月1日現在	平均給料月額	315,175円
	平均給与月額	394,552円
	平均年齢	39歳3ヶ月

イ 初任給

区 分	一般職	一般会計の制度(一般職)
高 校 卒	150,600円	150,600円
短 大 卒	163,100円	163,100円
大 学 卒	182,200円	182,200円

ウ 級別職員数

区分	令和3年12月1日現在			令和2年12月1日現在		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
一般職	8級	()	()	8級	()	()
	7級	() 1	() 25.0	7級	() 1	() 25.0
	6級	() 1	() 25.0	6級	() 1	() 25.0
	5級	()	()	5級	()	()
	4級	()	()	4級	()	()
	3級	() 1	() 25.0	3級	() 1	() 25.0
	2級	() 1	() 25.0	2級	() 1	() 25.0
	1級	()	()	1級	()	()
	計	(0) 4	() 100.0	計	(0) 4	() 100.0

※「職員数」・「構成比」欄の()内は再任用短時間勤務職員数(外書き)

エ 昇給

区分		本年度		前年度	
		合計	一般職	合計	一般職
職員数	A (人)	4	4	4	4
昇給に係る職員数	B (人)	4	4	4	4
号給数別内訳	1号給 (人)				
	2号給 (人)				
	3号給 (人)				
	4号給 (人)	4	4	4	4
	6号給 (人)				
	8号給 (人)				
比率	B/A (%)	100.0	100.0	100.0	100.0

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月	12月			
本年度	2.150	2.150	4.30	有	
前年度	2.225	2.225	4.45	有	
国の制度 (本年度)	2.225	2.225	4.45	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位:月分)

区分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率	24.586875	33.270275	47.709	47.709	制度なし	
国の制度 (支給率)	24.586875	33.270275	47.709	47.709	同上	

キ 地域手当

支給対象地域	全域
支給率	(給料+扶養手当+管理職手当)×5%
支給対象職員数 (令和3年12月1日現座)	4人
国の指定基準に基づく支給率	0%

ク 特殊勤務手当

区分	一般職
給料総額に対する比率	0.013%
支給対象職員の比率 (令和3年12月1日現在)	100.0%
代表的な特殊勤務手当の名称	町税等徴収手当、有害薬物取扱手当

ケ その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	異	配偶者等の扶養手当 国：行(一)7級相当以下 6,500円、8級相当 3,500円 町：1級～8級 6,500円
住居手当	異	自己所有の住宅に係る住居手当 国：支給なし 町：新築5年間 7,000円、6年目以降 5,000円（町内に限る。） 借家・借間に係る住居手当 町：町内居住の場合に5,000円加算
通勤手当	同	

令和3年度 開成町下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部		円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		0		
ロ 建物	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ハ 構築物	6,670,106,106			
減価償却累計額	<u>△ 610,743,455</u>	6,059,362,651		
ニ 機械及び装置	11,410,491			
減価償却累計額	<u>△ 68,070</u>	11,342,421		
ホ 車両及び運搬具	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ヘ 工具器具及び備品	2,333,282			
減価償却累計額	<u>△ 1,224,948</u>	1,108,334		
ト 建設仮勘定		6,706,419		
有形固定資産合計		<u>6,078,519,825</u>		
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		502,645,949		
ロ ソフトウェア		1,823,579		
無形固定資産合計		<u>504,469,528</u>		
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		740,000		
投資その他の資産合計		<u>740,000</u>		
固定資産合計			<u>6,583,729,353</u>	
2. 流動資産				
(1) 現金預金			90,758,893	
(2) 未収金		29,596,572		
貸倒引当金		<u>△ 941,636</u>	28,654,936	
流動資産合計			<u>119,413,829</u>	
資産合計			<u><u>6,703,143,182</u></u>	

負 債 の 部		円	円	円	円
3. 固定負債					
(1) 企業債		1,702,191,296			
(2) 引当金		0			
イ 修繕引当金		<u>0</u>			
固定負債合計				<u>1,702,191,296</u>	
4. 流動負債					
(1) 一時借入金		0			
(2) 企業債		198,571,847			
(3) 未払金		7,070,300			
(4) 引当金		<u>2,492,000</u>			
流動負債合計				<u>208,134,147</u>	
5. 繰延収益					
(1) 長期前受金		2,050,082,987			
イ 国県補助金		<u>△ 180,138,299</u>	1,869,944,688		
ロ 他会計補助金		910,175,939			
ハ 収益化累計額		<u>△ 112,376,207</u>	797,799,732		
ニ 受贈財産評価額		377,059,548			
ホ 収益化累計額		<u>△ 28,173,826</u>	348,885,722		
イ 受益者負担金		200,643,139			
ロ 収益化累計額		<u>△ 16,113,621</u>	184,529,518		
ハ その他長期前受金		5,531,715			
イ 収益化累計額		<u>0</u>	5,531,715		
繰延収益合計				<u>3,206,691,375</u>	
負債合計				<u>5,117,016,818</u>	
6. 資本金					
(1) 自己資本					
イ 固有資本		1,252,248,783			
ロ 組入資本		151,233,000			
ハ 出資		<u>127,080,000</u>			
資本金合計				<u>1,530,561,783</u>	
7. 剰余金					
(1) 利益剰余金					
イ 建設改良積立金		0			
ロ 減債積立金		0			
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>55,564,581</u>			
剰余金合計				<u>55,564,581</u>	
資本合計				<u>1,586,126,364</u>	
負債資本合計				<u><u>1,586,126,364</u></u>	

令和4年度 開成町下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（令和5年3月31日）

資 産 の 部		円	円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	地	0	
ロ 建物		0	
減価償却累計額		<u>0</u>	0
ハ 構築物		6,760,786,881	
減価償却累計額		<u>△ 819,849,449</u>	5,940,937,432
ニ 機械及び装置		11,410,491	
減価償却累計額		<u>△ 90,760</u>	11,319,731
ホ 車両及び運搬具		0	
減価償却累計額		<u>0</u>	0
ヘ 工具器具及び備品		2,333,282	
減価償却累計額		<u>△ 1,633,264</u>	700,018
ト 建設仮勘定		19,237,556	
有形固定資産合計			<u>5,972,194,737</u>
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		477,857,739	
ロ ソフトウェア		911,789	
無形固定資産合計			<u>478,769,528</u>
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金		740,000	
投資その他の資産合計			<u>740,000</u>
固定資産合計			<u>6,451,704,265</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			111,535,516
(2) 未収金		28,019,214	
貸倒引当金		<u>△ 831,201</u>	27,188,013
流動資産合計			<u>138,723,529</u>
資産合計			<u><u>6,590,427,794</u></u>

負債の部

負 債 の 部		円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債		1,592,806,666	
(2) 引当金		0	
イ 修繕引当金		<u>0</u>	0
固定負債合計			<u>1,592,806,666</u>
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		182,984,477	
(3) 未払金		3,638,200	
(4) 引当金		<u>2,477,000</u>	2,477,000
流動負債合計			<u>189,099,677</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金		2,081,901,128	
収益化累計額		<u>△ 241,691,299</u>	1,840,209,829
ロ 他会計補助金		910,175,939	
収益化累計額		<u>△ 149,594,207</u>	760,581,732
ハ 受贈財産評価額		377,059,548	
収益化累計額		<u>△ 37,610,826</u>	339,448,722
ニ 受益者負担金		202,677,726	
収益化累計額		<u>△ 21,948,621</u>	180,729,105
ホ その他長期前受金		5,532,625	
収益化累計額		<u>0</u>	5,532,625
繰延収益合計			<u>3,126,502,013</u>
負債合計			<u>4,908,408,356</u>
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,252,248,783	
ロ 組入資本金		151,233,000	
ハ 出資金		<u>218,707,000</u>	218,707,000
資本金合計			<u>1,622,188,783</u>
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金		0	
ロ 減債積立金		0	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>59,830,655</u>	59,830,655
剰余金合計			<u>59,830,655</u>
資本合計			<u>1,682,019,438</u>
負債資本合計			<u><u>6,590,427,794</u></u>

令和3年度 開成町下水道事業損益計算書（税抜き）見込み
 （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	224,534,546		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>214,000</u>	224,748,546	
2. 営業費用			
(1) 渠道費	13,149,093		
(2) 流域下水道費	103,170,000		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係償却費	18,952,137		
(5) 減価償却費	241,061,000		
(6) 資産減耗費	0		
(6) 材料売却原価	<u>0</u>	<u>376,332,230</u>	
営業利益			△ 151,583,684
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会社計補助金	77,920,000		
(3) 他会社計補助金	0		
(4) 長期前受入金戻	112,609,000		
(5) 雑収益	<u>6,650</u>	190,535,650	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	34,241,000		
(2) 雑支出	<u>1,901,817</u>	<u>36,142,817</u>	154,392,833
経常利益			<u>2,809,149</u>
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損失	910		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>910</u>	<u>910</u>
当年度純利益			<u>2,808,239</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>52,756,342</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>55,564,581</u></u>

注 記

1 重要な会計方針

開成町下水道事業会計は、令和元年度から地方公営企業法を適用し、地方公営企業会計基準により財務諸表等を作成している。

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

- イ 減価償却の方法 定額法による。
- ロ 主な耐用年数
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 10～20年
 - 工具器具及び備品 4～8年

(2) 無形固定資産の減価償却の方法

- イ 減価償却の方法 定額法による。
- ロ 主な耐用年数
 - 施設利用権 45年

(3) 引当金の計上方法

- イ 退職給付引当金
 - 神奈川県市町村職員退職手当組合に加入しており、一般負担金以外は一般会計で負担するため引当金を計上しない。
- ロ 賞与引当金、法定福利費引当金
 - 職員の期末手当、勤勉手当及び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。
- ハ 貸倒引当金
 - 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(4) 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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

引当金の取崩し

賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和4年6月に、賞与及びこれに係る法定福利費を支出するため、令和3年12月から令和4年3月分にあたる賞与引当金2,065千円及び法定福利費引当金386千円を取り崩す。

令和4年度 開成町下水道事業会計予算明細書

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	増減額	備 考				
					節	金額	附 記	概 要	
01	下水道事業 収益	478,334	437,732	40,602					
	01 営業収益		250,917	247,202	3,715				
		01 下水道 使用料	250,707	246,988	3,719				
						01 下水道使用料	250,707	下水道使用料	下水道使用料収益として5,852件を見込む。 前年度比3,719千円増(+1.5%)。
		03 その他 営業収益	210	214	△4				
	01 手数料					210	指定工事店新規登録・更新手数料、責任技術者 新規登録・更新手数料、諸証明手数料	宅地内排水設備工事指定工事店の更新15件及び新規登録3件に係る手数料を見込む。 宅地内排水設備工事責任技術者の更新6件及び新規登録8件に係る手数料を見込む。 各種諸証明276件に係る手数料を見込む。 前年度比4千円減(△1.9%)。	
	02 営業外収益		227,417	190,530	36,887				
02 他会計 補助金		113,373	77,920	35,453					
					01 一般会計 補助金	113,373	一般会計からの補助金	前年度比35,453千円増(+45.5%)。	
04 長期前受金戻 入益		114,043	112,609	1,434					

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	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
					01	長期前受金 戻入益	114,043	減価償却額のうち補助金等で取得した部分の戻 入益	
	07 雑収益	1	1	0					
					02	その他雑収益	1	延滞金	
合 計		478,334	437,732	40,602			478,334		

収益的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考									
					節	金額	附 記	概 要						
11	下水道事業費用	478,334	437,732	40,602										
	01 営業費用	01 管渠費	15,228	13,904	1,324				下水道施設の維持管理に関する経費。下水道法に規定された特定事業場（5カ所）の水質検査、下水道管渠の管路調査、マンホールポンプの保守点検等を行う。また、道路工事に伴うマンホールの高さ調整等の工事を行う。前年度比1,324千円の増（+9.5%）。					
						10	通信運搬費	107		マンホールポンプ電話代				
						13	委託料	3,651		水質検査業務委託 893 流量計管理業務委託 320 管路調査業務委託 1,892 宮台マンホールポンプ保守点検業務委託 330 県道路面復旧事務費 216				
						19	工事請負費	2,150		公共樹設置工事 380 マンホール補修工事 500 マンホール周辺道路補修工事 150 マンホール蓋高さ調整工事 1,120				
						23	光熱水費	330		マンホールポンプ電気代				
						25	補償費	8,990		水道補償費				
						02 流域下水道費	151,157	113,487		37,670				酒匂川流域下水道事業における維持管理費負担金。前年度比37,670千円の増（+33.2%）。
						51	流域下水道事業維持管理費負担金	151,157		151,157	酒匂川流域下水道事業維持管理費負担金			

収益的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考			
					節	金 額	附 記	概 要
	03 総係費	23,709	20,067	3,642				職員給与費。下水道運営審議会を2回開催。前年度工事箇所の下水道台帳補正や下水道使用料の徴収について水道会計への委託などを行う。前年度比3,642千円の増(+18.1%)。
					01	給料	4,842	職員1名分
					02	手当等	2,568	職員1名分
					03	賞与引当金 繰入額	791	職員1名分
					05	法定福利費	1,409	職員1名分
					06	旅費	32	職員1名分
					07	備消耗品費	6	公営企業会計法令書籍
					10	通信運搬費	97	下水道受益者負担金通知郵送料 17 庁舎電話料金(下水道会計負担 80 分)
					11	使用料及び賃 借料	14	WEB-FBサービス料
					12	手数料	1	口座振替手数料

収益的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考					
					節	金 額	附 記	概 要		
					13	委託料	11,175	下水道使用料徴収委託 下水道台帳補正業務委託 下水道企業会計システム保守業務委託 下水道企業会計予算・決算支援業務委託 下水道事業会計固定資産台帳登録支援業務委託 庁舎複写機保守料（下水道会計負担分） 下水道資産データ整備業務委託	6,426 1,936 385 385 198 30 1,815	
					28	負担金	1,994	水洗化融資あっせん利子補給 庁舎維持管理費負担金（下水道会計負担分）	30 1,964	
					30	報酬	61	下水道運営審議会委員報酬		
					34	保険料	28	下水道賠償保険 下水道施設建物共済（ポンプ・流量計）	26 2	
					35	会費負担金	690	神奈川県下水道協会会費 日本下水道協会会費 全国町村下水道推進協議会神奈川支部会費 下水道事業促進連絡会負担金 町村情報システム協同組合負担金	15 87 25 18 545	
					37	貸倒引当金 繰入額	1	不納欠損貸倒引当金		
	05	減価償却費	244,477	241,061	3,416					
					01	有形固定資産 減価償却費	209,537	管路施設 機械設備	209,106 431	

収益的収入及び支出
支出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考					
					節	金 額	附 記	概 要		
					02	無形固定資産 減価償却費	34,940	施設利用権（流域下水道処理場） ソフトウェア 34,028 912		
02	営業外費用	40,762	46,212	△ 5,450						
	01 支払利息	29,582	34,351	△ 4,769					下水道事業債 154件に対する利子償還 金及び一時借入金利息。	
					01	企業債利息	29,532	平成5年度～12年度債利息 13年度債利息 14年度債利息 15年度債利息 16年度債利息 17年度債利息 18年度債利息 19年度債利息 20年度債利息 21年度債利息 22年度債利息 23年度債利息 24年度債利息 25年度債利息 26年度債利息 27年度債利息 28年度債利息 29年度債利息 30年度債利息 令和元年度債利息 令和2年度債利息 令和3年度債利息 10,041 1,317 777 1,270 1,274 1,403 1,653 1,651 994 523 2,035 1,858 946 777 465 395 416 389 339 200 376 433		
					02	一時借入金 利息	50	一時借入金利息		
	02 消費税及び 地方消費税	11,179	12,458	△ 1,279					下水道事業に係る消費税、地方消費税 の確定申告及び中間申告の申告納税予 算。	

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
					01	消費税及び 地方消費税	11,179	消費税及び地方消費税	
	03 雑支出	1	0	1					会計上の営業外経費の支払いを行う。
					02	雑支出	1	その他雑支出	
03	特別損失	1	1	0					
	04 過年度損益 修正損	1	1	0					
					01	過年度損益 修正損	1		
09	予備費	3,000	3,000	0					
	09 予備費	3,000	3,000	0					
					01	予備費	3,000		
合 計		478,334	437,732	40,602		合計	448,802		

資 本 的 取 入 及 び 支 出
取 入

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
02	資本的取入	202,466	257,868	△ 55,402					
	01 負担金		2,238	5,287	△ 3,049				
		01 受益者負担金	1,971	4,818	△ 2,847				
						01 受益者負担金	1,971	下水道受益者負担金	令和2年度賦課分92千円、令和3年度賦課分100千円、令和4年度賦課分1,779千円の合計額。前年度比2,847千円減（△59.1％）。
		02 その他負担金	267	469	△ 202				
	01 その他負担金					267	神奈川県広域水道企業団分担金		
	02 補助金		35,000	42,500	△ 7,500				
01 国庫補助金		35,000	42,500	△ 7,500					
					01 国庫補助金	35,000	社会資本整備総合交付金	下水道事業に対する社会資本整備総合交付金。（補助率1/2）	
03 出資金		91,627	127,080	△ 35,453					
	01 一般会計出資金	91,627	127,080	△ 35,453					

資 本 的 取 入 及 び 支 出
取 入

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
					01	一般会計 出資金	91,627	一般会計出資金	一般会計からの出資金。 前年度比35,453千円減 (△27.9%)。
04	企業債	73,600	83,000	△ 9,400					
	01 企業債	73,600	83,000	△ 9,400					
					01	公共下水道 事業債	38,700		公共下水道事業に係る企業債。起債対 象事業費75,962千円。 前年度比13,700千円減 (△26.1%)。
					02	流域下水道 事業債	8,900		酒匂川流域下水道建設事業に係る企業 債。 前年度比8,300千円増 (+ 1,383.3%)。
					04	特別措置分	26,000		下水道事業に係る企業債 (特別措置 分)。 前年度比4,000千円減 (△13.3%)。
08	その他 資本的収入	1	1	0					
	01 その他 資本的収入	1	1	0					
					01	その他の 資本的収入	1		
合 計		202,466	257,868	△ 55,402		合 計	202,466		

資 本 的 取 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
12	資本的支出	323,684	342,914	△ 19,230					
	01 建設改良費	122,112	124,352	△ 2,240					
	01 管路建設費	111,948	123,486	△ 11,538	01	給料	10,815	職員3名分	
					02	手当等	7,160	職員3名分	
					03	賞与引当金繰入額	1,686	職員3名分	
					05	法定福利費	3,350	職員3名分	
					06	旅費	25	職員3名分	
					07	備消耗品費	60	事務用品等	
					11	使用料及び賃借料	664	積算システム使用料 臨時駐車場借地料	418 246
					13	委託料	17,039	牛島地区他実施設計業務委託 公共下水道事業計画変更図書作成 業務委託	10,032 7,007

資 本 的 取 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考							
					節	金 額	附 記	概 要				
					19	工事請負費	71,149	町道119号線他管渠布設工事 Φ200mm・L=99.0m 町道235号線管渠布設工事 Φ200mm・L=177.6m 県道720号管渠布設工事 Φ200mm・L=178.6m 管渠布設に伴う舗装復旧工事 L=30.5m	11,880 21,312 34,646 3,311			
					03	流域下水道費	10,164	866	9,298			酒匂川流域下水道事業における建設費負担金。 前年度比9,298千円の増(+ 1,073.7%)。
					20	流域下水道事業建設費負担金				10,164	酒匂川流域下水道事業建設費負担金	
03	企業債償還金	198,572	215,562	△ 16,990								
					01	企業債償還金	198,572	215,562	△ 16,990			下水道事業債144件に対する元金償還金。
					01	元金償還金				198,572	5年度償還金 31,878 6年度償還金 15,375 7年度償還金 15,444 8年度償還金 15,217 9年度償還金 9,368 10年度償還金 3,946 11年度償還金 7,455 12年度償還金 4,311 13年度償還金 6,400 14年度償還金 6,244 15年度償還金 5,458 16年度償還金 4,666 17年度償還金 5,359 18年度償還金 5,310 19年度償還金 5,275 20年度償還金 2,837 21年度償還金 1,165	

資 本 的 取 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	備 考				
					節	金 額	附 記	概 要	
							2 2年度償元金	7,382	
							2 3年度償元金	6,974	
							2 4年度償元金	4,995	
							2 5年度償元金	4,530	
							2 6年度償元金	3,741	
							2 7年度償元金	5,202	
							2 8年度償元金	6,387	
							2 9年度償還金	4,840	
							3 0年度償還金	5,313	
							令和元年度償還金	3,500	
09	予備費	3,000	3,000	0					
	01 予備費	3,000	3,000	0					
					01	予備費	3,000		
合 計		323,684	342,914	△ 19,230		合 計	323,684		