

令和3年度

館山市下水道事業
会計予算

議案第6号

令和3年度館山市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度館山市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)	処理区域面積	208.6ha
(2)	処理区域内人口	5,500人
(3)	年間有収水量	525,000m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	下水道計画策定事業	6,820千円
	管渠築造工事	35,000千円

(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	698,636千円	
第1項	営業収益	102,739千円	
第2項	営業外収益	595,897千円	
	支	出	
第1款	下水道事業費用	547,716千円	
第1項	営業費用	461,077千円	
第2項	営業外費用	78,683千円	
第3項	特別損失	6,956千円	
第4項	予備費	1,000千円	

(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260,095千円は、当年度分の消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,827千円、当年度分の損益勘定留保資金108,896千円、当年度分の利益剰余金処分数額149,372千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	289,161千円
第1項 企業債	192,800千円
第2項 一般会計負担金	252千円
第3項 一般会計補助金	30,302千円
第4項 補助金	3,410千円
第5項 負担金	11,718千円
第6項 基金繰入金	50,679千円

支 出

第1款 資本的支出	549,256千円
第1項 建設改良費	67,253千円
第2項 企業債償還金	480,003千円
第3項 予備費	2,000千円

(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。

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	57,500千円	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)	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債権者と協定するものによる。 ただし，市財政の都合により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り換えすることができる。
資本費平準化債	135,300千円			
計	192,800千円			

(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) 営業費用，営業外費用及び特別損失の間の流用

(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 67,885 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 , 165,192 千円である。

(利益剰余金の処分)

第 10 条 繰越 (又は当年度) 利益剰余金のうち 149,372 千円は , 次のとおり処分するものと定める。

(1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする。

令和 3 年 2 月 25 日提出

館山市長 金丸 謙 一

令和3年度

館山市下水道事業
会計予算に関する説明書

令和 3 年度

館山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		698,636	
	1 営業収益		102,739	
		1 下水道使用料	94,278	下水道使用料
		2 一般会計負担金	8,391	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	70	工事店指定手数料
	2 営業外収益		595,897	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 一般会計負担金	332,906	一般会計負担金
		3 一般会計補助金	134,890	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	127,969	国庫補助金等による
		5 雑収益	131	その他雑収益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		547,716	
	1 営業費用		461,077	
		1 処理場・ポンプ施設費	153,768	処理場維持管理費
		2 普及促進費	820	水洗化促進費
		3 業務費	6,977	徴収業務委託料等
		4 総係費	62,647	一般管理費
		5 減価償却費	236,865	固定資産減価償却費
	2 営業外費用		78,683	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	70,922	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	7,753	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	8	その他雑支出
	3 特別損失		6,956	
		1 その他特別損失	6,956	その他特別損失
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	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		289,161	
	1	企業債	192,800	
		1 企業債	192,800	下水道事業債等
	2	一般会計負担金	252	
		1 一般会計負担金	252	一般会計負担金
	3	一般会計補助金	30,302	
		1 一般会計補助金	30,302	一般会計補助金
	4	補助金	3,410	
		1 国庫補助金	3,410	国庫補助金
	5	負担金	11,718	
		1 受益者負担金・分担金	718	受益者負担金
		2 工事負担金	11,000	工事負担金
	6	基金繰入金	50,679	
		1 基金繰入金	50,679	基金繰入金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		549,256	
	1	建設改良費	67,253	
		1 管渠費	61,791	管渠整備費
		2 処理場・ポンプ施設費	0	処理場整備費
		3 固定資産購入費	5,462	有形固定資産購入費
	2	企業債償還金	480,003	
		1 企業債償還金	480,003	企業債償還金
	3	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	予備費

令和3年度 館山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	162,861
減価償却費	236,865
貸倒引当金の増減額(は減少)	4
賞与引当金の増減額(は減少)	32
長期前受金戻入額	127,969
受取利息及び受取配当金	1
支払利息	70,922
未収金の増減額(は増加)	62,854
未払金の増減額(は減少)	71,402
その他流動負債の増減額(は減少)	10
小計	<u>334,158</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>70,922</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	263,235
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	63,273
国庫補助金等による収入	35,549
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>27,724</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	192,800
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	480,003
基金繰入金による収入	50,679
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>236,524</u>
資金増加額(又は減少額)	1,013
資金期首残高	<u>36,794</u>
資金期末残高	<u><u>35,781</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

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 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(2) 6	3,610	24,269	14,138	42,017	8,893	50,910
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	-	8,527	5,206	13,733	3,242	16,975
	合 計	10	(2) 8	3,610	32,796	19,344	55,750	12,135	67,885
前 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(3) 6	3,500	25,905	18,654	48,059	9,859	57,918
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	8,235	6,285	14,520	3,087	17,607
	合 計	10	(3) 8	3,500	34,140	24,939	62,579	12,946	75,525
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△ 1) 0	110	△1,636	△4,516	△6,042	△966	△7,008
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	292	△1,079	△787	155	△632
	合 計	0	(△ 1) 0	110	△1,344	△5,595	△6,829	△811	△7,640

(注) ()内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書きしたものである。

手当には、賞与引当金繰入額及び公営企業会計移行に伴う過年度賞与引当金を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額及び公営企業会計移行に伴う過年度法定福利費引当金を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	1,783	0	366	0	1,750	0	545
	前年度	1,991	0	449	0	2,000	0	545
	比 較	△ 208	0	△ 83	0	△ 250	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円)	過 年 度 賞 与 引 当 金 (千円)
	本年度	5,761	3,745	630	0	10	4,754	-
	前年度	6,038	3,795	1,008	0	10	4,701	4,402
	比 較	△ 277	△ 50	△ 378	0	0	53	△ 4,402

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分			給与費				法定福利費	合計	
	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	損益勘定 支弁職員	10	(0) 6	102	24,269	13,394	37,765	8,086	45,851
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	8,527	5,206	13,733	3,242	16,975
	合計	10	(0) 8	102	32,796	18,600	51,498	11,328	62,826
前年度	損益勘定 支弁職員	10	(1) 6	102	25,905	17,869	43,876	8,662	52,538
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	8,235	6,285	14,520	3,087	17,607
	合計	10	(1) 8	102	34,140	24,154	58,396	11,749	70,145
比較	損益勘定 支弁職員	0	(△)1 0	0	△ 1,636	△ 4,475	△ 6,111	△ 576	△ 6,687
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	292	△ 1,079	△ 787	155	△ 632
	合計	0	(△)1 0	0	△ 1,344	△ 5,554	△ 6,898	△ 421	△ 7,319

(注) ()内は、短時間勤務職員について外書きしたものである。

手当には、賞与引当金繰入額及び公営企業会計移行に伴う過年度賞与引当金を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額及び公営企業会計移行に伴う過年度法定福利費引当金を含む。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	1,783	0	366	0	1,750	0	545
	前年度	1,991	0	449	0	2,000	0	545
	比較	△ 208	0	△ 83	0	△ 250	0	0
	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	過年度賞与 引当金 (千円)
	本年度	5,265	3,745	630	0	10	4,506	-
	前年度	5,495	3,795	1,008	0	10	4,459	4,402
比較	△ 230	△ 50	△ 378	0	0	47	△ 4,402	

イ 会計年度任用職員

区分			給与費				法定福利費	合計	
	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	損益勘定 支弁職員	-	(2) 0	3,508	-	744	4,252	807	5,059
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(2) 0	3,508	-	744	4,252	807	5,059
前年度	損益勘定 支弁職員	-	(2) 0	3,398	-	785	4,183	1,197	5,380
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(2) 0	3,398	-	785	4,183	1,197	5,380
比較	損益勘定 支弁職員	-	(0) 0	110	-	△ 41	69	△ 390	△ 321
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(0) 0	110	-	△ 41	69	△ 390	△ 321

(注) ()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きしたものである。

手当には、賞与引当金繰入額を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	-	-	-	-	-	-	-
	前年度	-	-	-	-	-	-	-
	比較	-	-	-	-	-	-	-
	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	過年度賞与 引当金 (千円)
	本年度	496	-	-	-	-	248	-
	前年度	543	-	-	-	-	242	-
比較	△ 47	-	-	-	-	6	-	

2 報酬，給料及び職員手当の増減額の明細（特別職を除く）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	(千円)	備考	
報酬	110	1 制度改正に伴う増減分	0	制度改正	0	
		2 その他の増減分	110	業務量変化等に伴う増加分	110	会計年度任用職員
給料	△ 1,344	1 給与改定に伴う増減分	0	給与改定	0	
		2 昇給に伴う増加分	449	本年度昇給による増加分	449	
		3 その他の増減分	△ 1,793	昇格に伴う増加分 職員異動等に伴う減少分	225 △ 2,018	職員数の異動状況 再任用以外 再任用 本年度 8 0 前年度 8 1 増 減 0 △ 1 採用及び退職の状況等 本年度採用等 0 前年度退職等 △ 1
職員 手当	△ 5,595	1 制度改正に伴う増減分	△ 4,550	制度改正（給与改定） 制度改正	△ 148 △ 4,402	期末手当支給率の改定（△0.05月） 企業会計移行初年度のみの経費分 （過年度賞与引当金）
		2 その他の増減分	△ 1,045	職員異動等に伴う減少分	△ 1,045	会計年度任用職員含む

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 行 政 職	
令和3年1月1日現在	平均給料月額	329,825円
	平均給与月額	367,882円
	平均年齢	44歳0月
令和2年1月1日現在	平均給料月額	324,657円
	平均給与月額	368,172円
	平均年齢	43歳7月

(注) 短時間勤務職員を除く

(2) 初任給

区 分	一般行政職	国の制度(一般行政職)
高 校 卒	154,900円	150,600円
大 学 卒	188,700円	182,200円

(3) 級別職員数

区 分	級 別	一 般 行 政 職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和3年 1月1日現在	1 級	1	12.5
	2 級	-	-
	3 級	3	37.5
	4 級	2	25.0
	5 級	1	12.5
	6 級	-	-
	7 級	1	12.5
	8 級	-	-
	計	8	100.0
令和2年 1月1日現在	1 級	1	14.3
	2 級	(1)	(100.0)
		1	14.3
	3 級	1	14.3
	4 級	3	42.9
	5 級	-	-
	6 級	-	-
	7 級	1	14.3
	8 級	-	-
計	(1) 7	(100.0) 100.0	

(注) 構成比は、小数点以下第2位を四捨五入したものである。

()内は、短時間勤務職員について外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事 技師	主事 技師	副主査 主任主事 主任技師	係長 主査	副主幹	副課長	課長	部長

(4) 昇給

区 分			一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	8	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	8	
	号給数別内訳	1号給	(人)	1
		2号給	(人)	-
		3号給	(人)	-
		4号給	(人)	7
		5号給	(人)	-
		6号給	(人)	-
		7号給	(人)	-
		8号給	(人)	-
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	9	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	8	
	号給数別内訳	1号給	(人)	-
		2号給	(人)	-
		3号給	(人)	1
		4号給	(人)	7
		5号給	(人)	-
		6号給	(人)	-
		7号給	(人)	-
		8号給	(人)	-
比 率 (B) / (A)	(%)	88.9		

(5) 特殊勤務手当

区分	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	-
支給対象職員の比率(%) (令和3年1月1日現在)	-
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	-
代表的な特殊勤務手当の名称	危険個所作業従事手当 消毒作業等従事手当

(6) 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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前年度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
国の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		

(注) ()内は、再任用短時間勤務職員について記したものである。

(7) 定年退職及び勧奨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	定年前勧奨退職 特例措置 (2%~20%加算)	千葉県市町村総合 事務組合で支給
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (1年につき最大3%)	

(8) 地域手当

支給対象地域	無
支給率	0%
支給対象職員数	0人
国の指定基準に基づく支給率	0%

(9) その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		館 山 市	国
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	異なる	○電車、バスの利用 定期代全額支給 ○乗用車等を使用 使用距離に応じて2,000円 から33,100円を支給	○電車、バスの利用 定期代55,000円まで全額 支給 ○乗用車等を使用 使用距離に応じて2,000円 から31,600円を支給

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額	当年度以降の 支払義務発生 予定額	左の財源内訳
		期 間	期 間	
		金 額	金 額	
鏡ヶ浦クリーンセンター維持管理業務包括的民間委託料(平成29年度分)	500,000	平成30年度から 令和2年度	令和3年度から 令和4年度	営業収益 下水道使用料 155,760
		231,516	155,760	

令和3年度 館山市下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

		資 産 の 部		(単位：千円)
1. 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ	土地		5,741,173	
ロ	建物	1,707,448		
	減価償却累計額	102,360	1,605,088	
ハ	構築物	6,269,530		
	減価償却累計額	338,900	5,930,630	
ニ	機械及び装置	320,334		
	減価償却累計額	31,408	288,926	
ホ	車両運搬具	668		
	減価償却累計額	380	288	
ヘ	工具、器具及び備品	5,914		
	減価償却累計額	682	5,232	
ト	リース資産		0	
チ	建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		13,571,337	
(2)無形固定資産				
イ	施設利用権		0	
ロ	その他無形固定資産		0	
	無形固定資産合計		0	
(3)投資その他資産				
イ	基金		0	
ロ	その他投資		0	
	投資その他資産合計		0	
	固定資産合計		13,571,337	
2. 流動資産				
(1)現金預金				
			35,781	
(2)未収金				
		13,931		
	貸倒引当金	326	13,605	
(3)その他流動資産				
			0	
	流動資産合計		49,386	
3. 繰延資産				
			0	
	資産合計		13,620,723	

負 債 の 部

4. 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	3,638,250	
ロ	その他の企業債	15,528	
	企業債合計		3,653,778

(2) 引当金

	固定負債合計		3,653,778
--	--------	--	-----------

5. 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	446,022	
ロ	その他の企業債	2,648	
	企業債合計		448,670

(2) 未払金

21,750

(3) 引当金

イ	賞与引当金	4,754	
ロ	法定福利費引当金	920	
	引当金合計		5,674

(4) その他流動負債

547

	流動負債合計		476,641
--	--------	--	---------

6. 繰延収益

(1) 長期前受金

4,970,307

(2) 長期前受金収益化累計額

255,938

	繰延収益合計		4,714,369
	負債合計		8,844,788

資 本 の 部

7. 資本金

(1) 資本金

イ	固有資本金	593,755	
ロ	繰入資本金	0	
ハ	組入資本金	50,679	
	資本金合計		543,076

543,076

8. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	受贈財産評価額	0	
ロ	その他資本剰余金	5,021,403	
	資本剰余金合計		5,021,403

(2) 利益剰余金

イ	当年度未処分利益剰余金	162,861	
ロ	繰越利益剰余金	134,747	
	利益剰余金合計		297,608

	剰余金合計		5,319,011
--	-------	--	-----------

	資本合計		4,775,935
--	------	--	-----------

	負債資本合計		13,620,723
--	--------	--	------------

注 記 事 項

重要な会計方針

令和2年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

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

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 10～20年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 4～20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

施設利用権 45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、千葉県市町村総合事務組合で共同処理しており、下水道事業が負担する一般負担金と、一般会計が負担する特別負担金及び調整負担金以外の費用が発生しないため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びそれ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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 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。

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、税抜方式によっている。

令和2年度 館山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・税抜)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	84,534		
(2) 一般会計負担金	8,391		
(3) その他営業収益	40	92,965	
2. 営業費用			
(1) 処理場・ポンプ施設費	105,660		
(2) 普及促進費	613		
(3) 業務費	6,194		
(4) 総係費	62,372		
(5) 減価償却費	236,865	411,704	
営業利益			318,739
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 一般会計負担金	321,969		
(3) 一般会計補助金	88,806		
(4) 長期前受金戻入	127,969		
(5) 雑収益	71	538,816	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	79,509		
(2) 雑支出	4,974	84,483	454,333
経常利益			135,594
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	7,557	7,557	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	7,404	7,404	153
7. 予備費			
		1,000	1,000
当年度純利益			134,747
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			134,747

令和2年度 館山市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位：千円)

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土 地		5,741,173	
ロ 建 物	1,707,448		
減価償却累計額	51,180	1,656,268	
ハ 構 築 物	6,211,222		
減価償却累計額	169,450	6,041,772	
ニ 機 械 及 び 装 置	315,368		
減価償却累計額	15,704	299,664	
ホ 車 両 運 搬 具	668		
減価償却累計額	190	478	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,914		
減価償却累計額	341	5,573	
トリース資産		0	
チ 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計			13,744,928

(2)無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		0	
ロ その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			0

(3)投資その他資産

イ 基 金		0	
ロ その他投資		0	
投資その他資産合計			0

固定資産合計

13,744,928

2. 流動資産

(1)現金預金 36,794

(2)未収金 76,785

貸倒引当金 322 76,463

(3)その他流動資産 0

流動資産合計

113,257

3. 繰延資産

資 産 合 計

0

13,858,185

負 債 の 部

4. 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	3,891,472	
ロ	その他の企業債	18,176	
	企業債合計		3,909,648

(2) 引当金

	固定負債合計		3,909,648
--	--------	--	-----------

5. 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	478,091	
ロ	その他の企業債	1,912	
	企業債合計		480,003

(2) 未払金

93,152

(3) 引当金

イ	賞与引当金	4,701	
ロ	法定福利費引当金	941	
	引当金合計		5,642

(4) その他流動負債

556

	流動負債合計		579,353
--	--------	--	---------

6. 繰延収益

(1) 長期前受金

4,934,758

(2) 長期前受金収益化累計額

127,969

	繰延収益合計		4,806,789
--	--------	--	-----------

	負債合計		9,295,790
--	------	--	-----------

資 本 の 部

7. 資本金

(1) 資本金

イ	固有資本金	593,755	
ロ	繰入資本金	0	
ハ	組入資本金	0	
	資本金合計		593,755

8. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	受贈財産評価額	0	
ロ	その他資本剰余金	5,021,403	
	資本剰余金合計		5,021,403

(2) 利益剰余金

イ	当年度末処分利益剰余金	134,747	
	利益剰余金合計		134,747

	剰余金合計		5,156,150
--	-------	--	-----------

	資本合計		4,562,395
--	------	--	-----------

	負債資本合計		13,858,185
--	--------	--	------------

令和3年度館山市下水道事業会計予算事項別明細書
 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		698,636	665,485	33,151
	1	営業収益	102,739	105,279	2,540
		1 下水道使用料	94,278	96,848	2,570
		2 一般会計負担金	8,391	8,391	0
		3 その他営業収益	70	40	30
	2	営業外収益	595,897	560,206	35,691
		1 受取利息及び配当金	1	1	0
		2 一般会計負担金	332,906	332,267	639
		3 一般会計補助金	134,890	99,061	35,829
		4 長期前受金戻入	127,969	128,806	837
		5 雑収益	131	71	60

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道使用料	94,278	下水道使用料
雨水処理負担金	8,391	雨水処理負担金
手数料	70	指定工事店申請手数料
預金利息	1	預金利息
一般会計負担金	332,906	一般会計負担金
一般会計補助金	134,890	一般会計補助金
長期前受金戻入	127,969	受贈財産評価額長期前受金戻入 1,935 補助金長期前受金戻入 81,250 負担金長期前受金戻入 12,016 その他長期前受金戻入 32,768
その他雑収益	131	延滞金 1 その他雑収益 130

収益的収入及び支出
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		547,716	543,438	4,278
	1	営業費用	461,077	439,664	21,413
		1	処理場・ポンプ施設費	129,078	24,690
		2	普及促進費	674	146
		3	業務費	6,813	164
		4	総係費	65,412	2,765
			820		
			6,977		
			62,647		

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
備消費費	20	消耗品費
光熱水費	120	水道使用料
委託料	109,501	廃棄物運搬処分委託料 維持管理委託料 電気設備保守点検委託料 脱水機保守点検委託料 鏡ヶ浦クリーンセンター維持管理業務包括的 民間委託料
賃借料	435	機械器具等借上料
修繕費	32,042	機械等修繕料 建物等修繕料 備品等修繕料
動力費	11,508	電気使用料
保険料	142	建物総合損害共済基金分担金
印刷製本費	220	印刷製本費
補助金	600	水洗便所改造資金補助金
委託料	4,393	下水道使用料賦課徴収業務委託料
負担金	2,584	下水道使用料徴収事務負担金
給料	24,269	一般職給料
手当	10,535	扶養手当 963 通勤手当 209 時間外勤務手当 1,225 管理職手当 545 期末手当 3,897 勤勉手当 2,812 児童手当 378 管理職特別勤務手当 10 会計年度任用職員期末手当 496
賞与引当金繰入額	3,603	賞与引当金繰入額

収益的收入及び支出
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
報酬	3,610	下水道事業審議会委員報酬	102
		会計年度任用職員報酬	3,508
法定福利費	8,199	共済組合負担金等	7,355
		地方公務員災害補償基金負担金	80
		社会保険料等	724
		雇用保険料	40
法定福利費引当金繰入額	694	法定福利費引当金繰入額	
退職給付費	5,829	千葉県市町村総合事務組合負担金	
旅費	193	普通旅費	57
		会計年度任用職員通勤費	136
被服費	22	被服費	
備用品費	125	消耗品費	
印刷製本費	411	印刷製本費	
通信運搬費	2,535	電信料	510
		郵便料	1,074
		インターネット等通信料	951
委託料	866	公営企業会計支援業務委託料	
		口座振替委託料	
手数料	122	預貯金等調査手数料	1
		口座振替手数料	118
		出納事務手数料	3
賃借料	975	システム借上料	904
		事務機器使用料	71
負担金	93	日本下水道協会負担金	58
		千葉県下水道協会負担金	35
保険料	35	下水道賠償責任保険料	
研修費	205	各種研修負担金	
貸倒引当金繰入額	326	貸倒引当金繰入額	

収益的収入及び支出
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		5 減価償却費	236,865	237,687	822
	2 営業外費用		78,683	94,931	16,248
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	70,922	89,951	19,029
		2 消費税及び地方消費税	7,753	4,972	2,781
		3 雑支出	8	8	0
	3 特別損失		6,956	7,843	887
		1 その他特別損失	6,956	7,843	887
	4 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
有形固定資産減価償却費	236,865	有形固定資産減価償却費
企業債利息	70,922	企業債利息
消費税及び地方消費税	7,753	消費税及び地方消費税
その他雑支出	8	その他雑支出
その他特別損失	6,956	その他特別損失
予備費	1,000	予備費

資本的收入及び支出
収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	資本的收入		289,161	237,048	52,113
	1	企業債	192,800	184,500	8,300
		1 企業債	192,800	184,500	8,300
	2	一般会計負担金	252	315	63
		1 一般会計負担金	252	315	63
	3	一般会計補助金	30,302	35,926	5,624
		1 一般会計補助金	30,302	35,926	5,624
	4	補助金	3,410	13,200	9,790
		1 国庫補助金	3,410	13,200	9,790
	5	負担金	11,718	3,107	8,611
		1 受益者負担金・分担金	718	3,107	2,389
		2 工事負担金	11,000	-	11,000
	6	基金繰入金	50,679	-	50,679
		1 基金繰入金	50,679	-	50,679

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	57,500	下水道事業債
資本費平準化債	135,300	資本費平準化債
一般会計負担金	252	一般会計負担金
一般会計補助金	30,302	一般会計補助金
国庫補助金	3,410	社会資本整備総合交付金
受益者負担金	718	受益者負担金
工事負担金	11,000	工事負担金
基金繰入金	50,679	基金繰入金

資本的收入及び支出
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		549,256	477,657	71,599
	1	建設改良費	67,253	63,427	3,826
		1 管渠費	61,791	31,443	30,348
		2 処理場・ポンプ施設費	0	24,000	24,000
		3 固定資産購入費	5,462	7,984	2,522
	2	企業債償還金	480,003	412,230	67,773
		1 企業債償還金	480,003	412,230	67,773
	3	予備費	2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
給料	8,527	一般職給料
手当	4,055	扶養手当 820 通勤手当 157 時間外勤務手当 525 期末手当 1,368 勤勉手当 933 児童手当 252
賞与引当金繰入額	1,151	賞与引当金繰入額
法定福利費	3,016	共済組合負担金等 2,989 地方公務員災害補償基金負担金 27
法定福利費引当金繰入額	226	法定福利費引当金繰入額
退職給付費	1,986	千葉県市町村総合事務組合負担金
旅費	10	普通旅費
備用品費	71	消耗品費
委託料	6,820	下水道計画策定委託料
工事請負費	35,570	付帯工事請負費 管渠築造工事請負費
手数料	96	水質検査手数料
材料費	83	工事整備用材料費
補償費	180	物件等補償費
有形固定資産購入費	5,462	有形固定資産購入費
下水道事業債	480,003	下水道事業債
予備費	2,000	予備費