

令和5年度

館山市下水道事業
会計予算

議案第 7 号

令和 5 年度館山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 5 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	2 0 8 . 8 ha
(2)	処理区域内人口	5 , 5 0 0 人
(3)	年間有収水量	5 4 6 , 0 0 0 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	下水道計画策定事業	1 2 , 9 4 7 千円
	管渠築造整備事業	1 0 , 4 4 0 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	5 8 1 , 9 6 2 千円	
第 1 項	営業収益	1 0 6 , 2 5 9 千円	
第 2 項	営業外収益	4 7 5 , 7 0 3 千円	
	支	出	
第 1 款	下水道事業費用	5 5 4 , 0 1 4 千円	
第 1 項	営業費用	4 9 8 , 0 1 5 千円	
第 2 項	営業外費用	5 4 , 9 9 9 千円	
第 3 項	予備費	1 , 0 0 0 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 4 4 , 4 4 8 千円は、当年度分の損益勘定留保資金 1 1 3 , 6 6 2 千円、当年度分の利益剰余金処分数額 3 0 , 7 8 6 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款 資本的収入	4 1 0 , 2 6 9 千円
第 1 項 企業債	2 7 2 , 1 0 0 千円
第 2 項 一般会計負担金	4 0 , 0 4 4 千円
第 3 項 一般会計補助金	6 2 , 9 5 6 千円
第 4 項 補助金	3 4 , 9 7 3 千円
第 5 項 負担金	1 9 6 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	5 5 4 , 7 1 7 千円
第 1 項 建設改良費	1 0 6 , 2 5 1 千円
第 2 項 企業債償還金	4 4 6 , 4 6 6 千円
第 3 項 予備費	2 , 0 0 0 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	40,700	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 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 還又は低利債に借換えする ことができる。
資本費平準化債	231,400			
計	272,100			

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は，5 0 0 , 0 0 0 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 53,411 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，278,602 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 30,786 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 5 年 2 月 24 日提出

館山市長 森 正 一

令和5年度

館山市下水道事業
会計予算に関する説明書

令和 5 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		581,962	
	1 営業収益		106,259	
		1 下水道使用料	97,887	下水道使用料
		2 一般会計負担金	8,292	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	80	工事店指定手数料
	2 営業外収益		475,703	
		1 一般会計負担金	125,564	汚水処理等負担金
		2 一般会計補助金	215,646	汚水処理等補助金
		3 長期前受金戻入	134,189	国庫補助金等収益化額
		4 雑収入	304	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		554,014	
	1 営業費用		498,015	
		1 処理場・ポンプ施設費	191,286	処理場維持管理費
		2 普及促進費	808	水洗化促進費
		3 業務費	7,532	徴収業務委託料等
		4 総係費	50,538	一般管理費
		5 減価償却費	247,851	固定資産減価償却費
	2 営業外費用		54,999	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	52,779	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	2,212	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	8	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

(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		410,269	
	1	企業債	272,100	
		1 企業債	272,100	下水道事業債等
	2	一般会計負担金	40,044	
		1 一般会計負担金	40,044	建設改良事業負担金
	3	一般会計補助金	62,956	
		1 一般会計補助金	62,956	建設改良事業補助金
	4	補助金	34,973	
		1 国庫補助金	34,973	社会資本整備総合交付金
	5	負担金	196	
		1 受益者負担金・分担金	196	受益者負担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		554,717	
	1	建設改良費	106,251	
		1 管渠費	43,351	管渠整備費
		2 処理場・ポンプ施設費	57,715	処理場整備費
		3 固定資産購入費	5,185	有形固定資産購入費
	2	企業債償還金	446,466	
		1 企業債償還金	446,466	企業債償還元金
	3	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

令和５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５年４月１日から令和６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	39,970
減価償却費	247,851
貸倒引当金の増減額（ は減少）	30
賞与引当金の増減額（ は減少）	41
長期前受金戻入額	134,189
支払利息	52,779
未収金の増減額（ は増加）	25,067
未払金の増減額（ は減少）	37,137
その他流動負債の増減額（ は減少）	0
小 計	218,552
利息の支払額	52,779
業務活動によるキャッシュ・フロー	165,773

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	98,601
国庫補助金等による収入	113,925
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,324

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	273,100
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	446,466
財務活動によるキャッシュ・フロー	173,366

資金増加額（又は減少額）	7,731
資金期首残高	77,380
資金期末残高	85,111

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	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(2) 5	4,025	16,073	9,920	30,018	6,397	36,415
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	-	9,052	4,611	13,663	3,333	16,996
	合 計	10	(2) 7	4,025	25,125	14,531	43,681	9,730	53,411
前 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(2) 4	3,830	15,218	9,161	28,209	6,064	34,273
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	8,195	4,623	12,818	3,010	15,828
	合 計	10	(2) 6	3,830	23,413	13,784	41,027	9,074	50,101
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) 1	195	855	759	1,809	333	2,142
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	857	△12	845	323	1,168
	合 計	0	(0) 1	195	1,712	747	2,654	656	3,310

(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さしたものである。

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	1,008	526	402	0	1,200	0	512
	前 年 度	1,260	337	228	0	1,200	0	512
	比 較	△ 252	189	174	0	0	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)	
	本 年 度	4,078	2,896	410	0	10	3,489	
	前 年 度	3,954	2,625	378	0	0	3,290	
	比 較	124	271	32	0	10	199	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分		職員数		給与費				法定福利費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度	損益勘定 支弁職員	10	5	153	16,073	9,112	25,338	5,468	30,806
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	9,052	4,611	13,663	3,333	16,996
	合 計	10	7	153	25,125	13,723	39,001	8,801	47,802
前年度	損益勘定 支弁職員	10	4	102	15,218	8,400	23,720	5,214	28,934
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	8,195	4,623	12,818	3,010	15,828
	合 計	10	6	102	23,413	13,023	36,538	8,224	44,762
比較	損益勘定 支弁職員	0	1	51	855	712	1,618	254	1,872
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	857	△ 12	845	323	1,168
	合 計	0	1	51	1,712	700	2,463	577	3,040

(注) 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	1,008	526	402	0	1,200	0	512
	前年度	1,260	337	228	0	1,200	0	512
	比 較	△ 252	189	174	0	0	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)	
	本年度	3,539	2,896	410	0	10	3,220	
	前年度	3,446	2,625	378	0	0	3,037	
	比 較	93	271	32	0	10	183	

イ 会計年度任用職員

区分		職員数		給与費				法定福利費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度	損益勘定 支弁職員	-	(2) 0	3,872	-	808	4,680	929	5,609
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合 計	-	(2) 0	3,872	-	808	4,680	929	5,609
前年度	損益勘定 支弁職員	-	(2) 0	3,728	-	761	4,489	850	5,339
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合 計	-	(2) 0	3,728	-	761	4,489	850	5,339
比較	損益勘定 支弁職員	-	(0) 0	144	-	47	191	79	270
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合 計	-	(0) 0	144	-	47	191	79	270

(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)	
	本年度	539	-	-	-	-	269	
	前年度	508	-	-	-	-	253	
	比 較	31	-	-	-	-	16	

2 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	144	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	144 業務量変化等に伴う増加分 144	会計年度任用職員
給料	1,712	1 給与改定に伴う増減分	72 給与改定 72	
		2 昇給に伴う増加分	378 本年度昇給による増加分 378	
		3 その他の増減分	1,262 採用に伴う増加分 2,312 職員異動等に伴う減少分 △ 1,050	職員数の異動状況 再任用以外 再任用 本年度 7 0 前年度 6 0 増 減 1 0 採用及び退職の状況等 本年度採用等 1 前年度退職等 0
職員 手当	747	1 制度改正に伴う増減分	261 制度改正（給与改定） 261	勤勉手当支給率の改定（+0.1月）
		2 その他の増減分	486 採用に伴う増加分 1,781 職員異動等に伴う減少分 △ 1,342 業務量変化等に伴う増加分 47	会計年度任用職員

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5年1月1日現在	平均給料月額	311,600円
	平均給与月額	338,412円
	平均年齢	42歳2月
令和4年1月1日現在	平均給料月額	315,867円
	平均給与月額	360,266円
	平均年齢	42歳4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	158,900円	154,600円
大 学 卒	191,700円	185,200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5年 1月1日現在	1 級	1	14.3
	2 級	1	14.3
	3 級	2	28.6
	4 級	1	14.3
	5 級	－	－
	6 級	2	28.6
	7 級	－	－
	8 級	－	－
	計	7	100.0
令和4年 1月1日現在	1 級	－	－
	2 級	1	16.7
	3 級	3	50.0
	4 級	1	16.7
	5 級	－	－
	6 級	1	16.7
	7 級	－	－
	8 級	－	－
	計	6	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。

(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	室長 副課長 主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分			一 般 行 政 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		7
	昇給に係る職員数 (B) (人)		6
	号給数別内訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	－
		3号給 (人)	－
		4号給 (人)	5
		5号給 (人)	－
		6号給 (人)	－
		7号給 (人)	－
		8号給 (人)	－
	比 率 (B) / (A) (%)		85.7
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		6
	昇給に係る職員数 (B) (人)		6
	号給数別内訳	1号給 (人)	－
		2号給 (人)	－
		3号給 (人)	－
		4号給 (人)	6
		5号給 (人)	－
		6号給 (人)	－
		7号給 (人)	－
		8号給 (人)	－
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0

(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5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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
前年度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
国の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	

(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	635,635		令和5年度から 令和9年度まで	営業収益 下水道使用料 425,000
			635,635	営業外収益 一般会計補助金 210,635

令和5年度 館山市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		5,740,308	
ロ 建 物	1,783,652		
減 価 償 却 累 計 額	<u>215,633</u>	1,568,019	
ハ 構 築 物	6,345,618		
減 価 償 却 累 計 額	<u>681,289</u>	5,664,329	
ニ 機 械 及 び 装 置	330,652		
減 価 償 却 累 計 額	<u>62,668</u>	267,984	
ホ 車 両 運 搬 具	667		
減 価 償 却 累 計 額	<u>760</u>	93	
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	6,269		
減 価 償 却 累 計 額	<u>1,442</u>	4,827	
ト リ ー ス 資 産	0		
チ 建 設 仮 勘 定	0	<u>0</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			13,245,374

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		0	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
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		<u>0</u>	
投 資 そ の 他 資 産 合 計			<u>0</u>
固 定 資 産 合 計			13,245,374

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	85,111	
(2) 未 収 金	51,613	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金	280	
(4) そ の 他 流 動 資 産	<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計		136,444

3. 繰 延 資 産

資 産 合 計		<u>0</u>
---------	--	----------

13,381,818

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	3,329,817		
ロ その他の企業債	<u>11,232</u>		
企業債合計		3,341,049	
(2) 引 当 金		<u>0</u>	
固定負債合計			3,341,049
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	429,680		
ロ その他の企業債	<u>2,648</u>		
企業債合計		432,328	
(2) 未 払 金		95,611	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	2,264		
ロ 法定福利費引当金	<u>428</u>		
引当金合計		2,692	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>	
流動負債合計			530,631
6. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		5,023,509	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>520,484</u>	
繰延収益合計			<u>4,503,025</u>
負債合計			8,374,705

資 本 の 部

7. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	587,855		
ロ 繰 入 資 本 金	0		
ハ 組 入 資 本 金	<u>143,820</u>		
資本金合計		<u>444,035</u>	444,035
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	<u>5,177,588</u>		
資本剰余金合計		5,177,588	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利益剰余金	<u>273,560</u>		
利益剰余金合計		<u>273,560</u>	
剰余金合計			<u>5,451,148</u>
資 本 合 計			<u>5,007,113</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,381,818</u></u>

注 記 事 項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

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

名 称	耐用年数
建 物	50 年
構 築 物	50 年
機 械 及 び 装 置	6 ～ 20 年
車 両 運 搬 具	4 ～ 6 年
工具器具及び備品	4 ～ 15 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、一般会計が負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・職員の期末及び勤勉手当並びにこれらの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（１２月から３月までの４か月分）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、貸倒実績率等により、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

- ア 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 予定貸借対照表に関する注記

(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（当該事業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１,989,749千円である。

3 セグメント情報に関する注記

- (1) 館山市下水道事業は公共下水道事業のみの単一セグメントであり、損益計算書及び貸借対照表等と重複することからセグメント情報は省略する。

令和4年度 館山市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円・税抜)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	87,164	
(2) 一般会計負担金	8,391	
(3) その他営業収益	<u>59</u>	<u>95,614</u>

2. 営業費用

(1) 処理場・ポンプ施設費	123,739	
(2) 普及促進費	444	
(3) 業務費	6,418	
(4) 総係費	45,293	
(5) 減価償却費	<u>240,120</u>	<u>416,014</u>

営業利益 320,400

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 一般会計負担金	125,341	
(3) 一般会計補助金	145,787	
(4) 長期前受金戻入	130,194	
(5) 雑収益	<u>411</u>	<u>401,733</u>

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	59,923	
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>59,923</u>
経常利益		<u>21,410</u>

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	<u>0</u>
--------------	----------	----------

6. 特別損失

(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0
-------------	----------	----------	---

7. 予備費

当年度純利益 20,410

前年度繰越利益剰余金 70,883

当年度未処分利益剰余金 91,293

令和4年度 館山市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		5,740,308	
ロ 建 物	1,731,184		
減価償却累計額	<u>155,785</u>	1,575,399	
ハ 構 築 物	6,304,199		
減価償却累計額	<u>509,105</u>	5,795,094	
ニ 機 械 及 び 装 置	325,939		
減価償却累計額	<u>47,464</u>	278,475	
ホ 車 両 運 搬 具	667		
減価償却累計額	<u>570</u>	97	
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	6,269		
減価償却累計額	<u>1,017</u>	5,252	
ト リ ー ス 資 産	0		
チ 建 設 仮 勘 定	0	<u>0</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			13,394,625

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		0	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
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		<u>0</u>	
投 資 そ の 他 資 産 合 計			<u>0</u>
固 定 資 産 合 計			13,394,625

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	77,380	
(2) 未 収 金	26,546	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金	250	
(4) そ の 他 流 動 資 産	<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計		103,676

3. 繰 延 資 産

資 産 合 計		<u>0</u>
---------	--	----------

13,498,301

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	3,487,397		
ロ その他の企業債	<u>12,880</u>		
企業債合計		3,500,277	
(2) 引 当 金		<u>0</u>	
固定負債合計			3,500,277
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	443,818		
ロ その他の企業債	<u>2,648</u>		
企業債合計		446,466	
(2) 未 払 金		58,474	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	2,223		
ロ 法定福利費引当金	<u>428</u>		
引当金合計		2,651	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>	
流動負債合計			507,591
6. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		4,909,585	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>386,295</u>	
繰延収益合計			<u>4,523,290</u>
負債合計			8,531,158

資 本 の 部

7. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	587,855		
ロ 繰 入 資 本 金	0		
ハ 組 入 資 本 金	<u>143,820</u>		
資本金合計		<u>444,035</u>	444,035
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	<u>5,177,588</u>		
資本剰余金合計		5,177,588	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>233,590</u>		
利益剰余金合計		<u>233,590</u>	
剰余金合計			<u>5,411,178</u>
資 本 合 計			<u>4,967,143</u>
負 債 資 本 合 計			<u>13,498,301</u>

令和 5 年度館山市下水道事業会計予算事項別明細書
 収益的收入及び支出
 収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1 下水道事業収益			581,962	538,362	43,600
	1 営業収益		106,259	104,323	1,936
		1 下水道使用料	97,887	95,872	2,015
		2 一般会計負担金	8,292	8,391	99
		3 その他営業収益	80	60	20
	2 営業外収益		475,703	434,039	41,664
		1 一般会計負担金	125,564	169,098	43,534
		2 一般会計補助金	215,646	136,521	79,125
		3 長期前受金戻入	134,189	128,132	6,057
		4 雑収益	304	288	16

(単位：千円)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道使用料	97,887	
雨水処理負担金	8,292	
手数料	80	指定工事店申請手数料
一般会計負担金	125,564	
一般会計補助金	215,646	
長期前受金戻入	134,189	受贈財産評価額長期前受金戻入3,014 補助金長期前受金戻入84,490 負担金長期前受金戻入12,119 その他長期前受金戻入34,566
その他雑収益	304	延滞金1 その他雑収益303

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
1 下水道事業費用	1 営業費用		554,014	487,285	66,729
		1 処理場・ポンプ施設費	498,015	417,319	80,696
			191,286	128,765	62,521
		2 普及促進費	808	726	82
		3 業務費	7,532	6,828	704
		4 総係費	50,538	44,044	6,494

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
備消耗品費	20	消耗品費
光熱水費	120	水道使用料
委託料	160,193	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	1,912	機械器具等借上料
修繕費	9,881	機械等修繕料 備品等修繕料
動力費	18,876	電気使用料
材料費	100	
保険料	184	建物総合損害共済基金分担金
印刷製本費	308	
補助金	500	水洗便所改造資金補助金
委託料	4,894	下水道使用料賦課徴収業務委託料
負担金	2,638	下水道使用料徴収事務負担金
給料	16,073	一般職給料
手当	7,655	扶養手当 693 住居手当 526 通勤手当 301 時間外勤務手当 800 管理職手当 512 期末手当 2,193 勤勉手当 1,797 児童手当 284 管理職特別勤務手当 10 会計年度任用職員期末手当 539
賞与引当金繰入額	2,265	

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	4,025	下水道事業審議会委員報酬	153
		会計年度任用職員報酬	3,872
法定福利費	5,945	共済組合負担金（正職員）	5,016
		共済組合負担金（再任用・会計年度任用職員）	343
		地方公務員災害補償基金負担金	41
		社会保険料等	483
		雇用保険料	62
法定福利費引当金繰入額	452		
退職給付費	3,792	千葉県市町村総合事務組合負担金	
旅費	178	普通旅費	41
		会計年度任用職員通勤費	137
被服費	16		
備用品費	165	消耗品費	
印刷製本費	461		
通信運搬費	2,449	電信料	346
		郵便料	1,152
		インターネット等通信料	951
委託料	5,068	公営企業会計支援業務委託料	
		下水道事業経営戦略改定支援委託料	
		口座振替委託料	
手数料	129	預貯金等調査手数料	1
		口座振替手数料	124
		出納事務手数料	4
賃借料	988	システム借上料	
		事務機器使用料	
負担金	105	日本下水道協会負担金	59
		千葉県下水道協会負担金	38
		千葉県市町村職員互助会負担金	8
保険料	37	下水道賠償責任保険料	
研修費	455	各種研修負担金	

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
		5 減価償却費	247,851	236,956	10,895
	2 営業外費用		54,999	68,966	13,967
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	52,779	64,083	11,304
		2 消費税及び地方消費税	2,212	4,875	2,663
		3 雑支出	8	8	0
	3 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	
貸倒引当金繰入額	280	
有形固定資産減価償却費	247,851	
企業債利息	52,779	
消費税及び地方消費税	2,212	
その他雑支出	8	
予備費	1,000	

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			410,269	340,183	70,086
	1 企業債		272,100	292,900	20,800
		1 企業債	272,100	292,900	20,800
	2 一般会計負担金		40,044	126	39,918
		1 一般会計負担金	40,044	126	39,918
	3 一般会計補助金		62,956	38,175	24,781
		1 一般会計補助金	62,956	38,175	24,781
	4 補助金		34,973	8,266	26,707
		1 国庫補助金	34,973	8,266	26,707
	5 負担金		196	716	520
		1 受益者負担金・分担金	196	716	520

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	40,700	
資本費平準化債	231,400	
一般会計負担金	40,044	
一般会計補助金	62,956	
国庫補助金	34,973	社会資本整備総合交付金
受益者負担金	196	

資本的収入及び支出
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	
1 資本的支出			554,717	505,611	49,106	
	1 建設改良費		106,251	57,576	48,675	
		1 管渠費	43,351	47,863	4,512	
	</					

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
給料	9,052	一般職給料
手当	3,387	扶養手当 315 通勤手当 101 時間外勤務手当 400 期末手当 1,346 勤勉手当 1,099 児童手当 126
賞与引当金繰入額	1,224	
法定福利費	3,076	共済組合負担金(正職員) 3,041 地方公務員災害補償基金負担金 35
法定福利費引当金繰入額	257	
退職給付費	2,150	千葉県市町村総合事務組合負担金
旅費	31	普通旅費
備用品費	57	消耗品費
委託料	12,947	下水道計画策定委託料
工事請負費	10,440	付帯工事請負費 管渠築造工事請負費
手数料	80	水質検査手数料
負担金	4	千葉県市町村職員互助会負担金
材料費	195	工事整備用材料費
研修費	331	各種研修負担金
補償費	120	物件等補償費
委託料	57,000	処理場・ポンプ施設関係委託料
工事請負費	715	処理場・ポンプ施設関係工事費
有形固定資産購入費	5,185	

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
	2 企業債償還金		446,466	446,035	431
		1 企業債償還金	446,466	446,035	431
	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	
下水道事業債	446,466	
予備費	2,000	