

下水道事業会計

議案第 17 号

令和 5 年度湯河原町下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 5 年度湯河原町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) 処理区域面積	425 ヘクタール
(2) 年間総処理水量	2,887,591 立方メートル
(3) 一日平均処理水量	7,890 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業	
管渠建設改良費	15,200 千円
処理場建設改良費	434,500 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		977,450 千円
第 1 項 営業収益		502,550 千円
第 2 項 営業外収益		474,900 千円
	支	出
第 1 款 下水道事業費用	1,058,000 千円	
第 1 項 営業費用	1,008,000 千円	
第 2 項 営業外費用	48,411 千円	
第 3 項 予備費	1,589 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 169,951 千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。）。

	収	入
第 1 款 資本的収入		588,249 千円
第 1 項 企業債		245,600 千円
第 2 項 他会計補助金		68,927 千円
第 3 項 国庫補助金		187,500 千円
第 4 項 負担金		76,222 千円
第 5 項 長期貸付金償還金		10,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	758,200 千円
第1項 建設改良費	450,540 千円
第2項 企業債償還金	295,495 千円
第3項 基金	10,000 千円
第4項 予備費	2,165 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
公営企業会計システムソフトウェアライセンス使用料	令和6年度から 令和10年度まで	千円 2,436

(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 245,600	証書借入 又は証券発行 事業の進捗その他の都合により起債前借又は翌年度に繰り越して借り入れることができる。	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による。	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ものによる。 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債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、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。

(1) 営業費用と営業外費用の間の流用

(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。

(1) 職員給与費

53,206 千円

(他会計からの補助金)

第10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、190,000千円である。

令和5年2月15日提出

湯河原町長 冨田 幸 宏

予算に関する説明書

令和5年度湯河原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
1	下水道事業収益	977,450	
	1 営業収益	502,550	
	1 下水道使用料	462,309	下水道使用料
	2 下水処理負担金	39,772	熱海市及び真鶴町下水処理負担金
	3 その他営業収益	469	登録手数料及び督促手数料ほか
	2 営業外収益	474,900	
	1 受取利息及び配当金	851	貸付金利息ほか
	2 他会計補助金	121,073	一般会計補助金
	3 補助金	26,750	国庫補助金
	4 長期前受金戻入	325,668	補助金等減価償却費繰延収益化分
	5 雑収益	558	行政財産使用料ほか

支 出

(単位 千円)

款・項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用	1,058,000	
	1 営業費用	1,008,000	
	1 管渠費	35,456	管渠等の維持管理に要する経費
	2 処理場費	272,217	浄水センターの維持管理に要する経費
	3 総係費	112,537	事業活動全般に要する経費
	4 減価償却費	577,487	有形固定資産の定額法による減価償却費
	5 資産減耗費	10,253	固定資産除却費
	6 その他営業費用	50	
	2 営業外費用	48,411	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	33,311	企業債利息及び一時借入金利息
	2 雑支出	100	
	3 消費税	15,000	
	3 予備費	1,589	
	1 予備費	1,589	

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	588,249	
1	企業債	245,600	
	1 企 業 債	245,600	下水道事業債
2	他会計補助金	68,927	
	1 他 会 計 補 助 金	68,927	一般会計補助金
3	国庫補助金	187,500	
	1 国 庫 補 助 金	187,500	社会資本整備総合交付金及び防災・安全社会資本整備交付金
4	負担金	76,222	
	1 建 設 費 負 担 金	76,222	熱海市及び真鶴町建設費負担金
5	長期貸付金償還金	10,000	
	1 長 期 貸 付 金 償 還 金	10,000	一般会計からの償還金

支 出

(単位 千円)

款・項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出	758,200	
1	建設改良費	450,540	
	1 管 渠 建 設 改 良 費	15,200	管渠等の整備及び改良に要する経費
	2 処 理 場 建 設 改 良 費	434,500	浄水センターの整備及び改良に要する経費
	3 固 定 資 産 購 入 費	840	水質分析用備品
2	企業債償還金	295,495	
	1 企 業 債 償 還 金	295,495	企業債元金償還金
3	基金	10,000	
	1 基 金	10,000	基金積立金
4	予備費	2,165	
	1 予 備 費	2,165	

令和5年度湯河原町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 円)

	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 103,656,120
減価償却費	577,487,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 500,000
長期前受金戻入額	△ 325,668,000
固定資産除却費	10,253,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	198,000
受取利息及び受取配当金	△ 851,000
支払利息及び企業債取扱諸費	33,311,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,892,773
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,656,700
小計	180,024,407
利息及び配当金の受取額	851,000
利息の支払額	△ 33,311,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	147,564,407
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	△ 411,746,821
国庫補助金による収入	177,437,559
負担金による収入	72,131,443
他会計補助金による収入	65,227,939
基金への積立てによる支出	△ 9,998,899
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 106,948,779
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	245,600,000
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	△ 295,495,000
長期貸付金償還金による収入	10,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,895,000
資金増加額	720,628
資金期首残高	233,774,391
資金期末残高	234,495,019

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	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		7		25,666	15,793	41,459	11,747	53,206
前 年 度		7		27,386	14,391	41,777	12,245	54,022
比 較		0		△ 1,720	1,402	△ 318	△ 498	△ 816

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区分	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	扶養手当	通勤手当	時間外 勤 務 手 当
	本年度	1,127	51	714	240	1,500
	前年度	561	26	696	216	1,850
	比 較	566	25	18	24	△ 350
	区分	期末手当	勤勉手当	住居手当	児童手当	地域手当
	本年度	5,846	4,750	618	120	827
	前年度	5,879	4,545	618	0	0
比 較	△ 33	205	0	120	827	

2 給料及び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																		
給料	△ 1,720	給与改定に伴う増減分	77	給与改定の状況 給料の平均改定率 (令和4年4月) 前年度改定なし 給料の平均改定率 (令和5年4月) 本年度 行一 0.3%																		
		昇給に伴う増加分	49	平均昇給率 0.78%																		
		その他の増減分	△ 1,846	職員数の異動状況 <table border="1"> <tr> <td></td> <td>現職</td> <td>在職する員</td> <td>(異動職員数)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>7人</td> <td>0人</td> <td>7人</td> <td>7人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>7人</td> <td>0人</td> <td>7人</td> <td>7人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </table>		現職	在職する員	(異動職員数)	(計)	本年度	7人	0人	7人	7人	前年度	7人	0人	7人	7人	増減	0人	0人
	現職	在職する員	(異動職員数)	(計)																		
本年度	7人	0人	7人	7人																		
前年度	7人	0人	7人	7人																		
増減	0人	0人	0人	0人																		
手当	1,402	給与改定に伴う増減分	463	管理職手当 225 副課長級 46,700円→58,400円 225 勤勉手当 238 副課長級 28,400円→35,500円 年間支給月数 1.9月→2.0月																		
		その他の増減分	939	管理職手当 341 管理職員特別勤務手当 25 扶養手当 18 通勤手当 24 時間外勤務手当 △ 350 期末手当 △ 33 勤勉手当 △ 33 児童手当 120 地域手当 827																		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		一般行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	302,371
	平均給与月額 (円)	353,051
	平均年齢 (歳)	43.50
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	325,171
	平均給与月額 (円)	365,276
	平均年齢 (歳)	43.83

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	2	28.55
	2級	1	14.29
	3級	1	14.29
	4級	1	14.29
	5級	1	14.29
	6級	1	14.29
	7級		
	計	7	100.00
令和4年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	3	42.86
	4級	3	42.86
	5級		
	6級	1	14.28
	7級		
	計	7	100.00

(級別の基準となる職務)

区分	一 般 行 政 職
1級	主事補の職務
2級	主事の職務
3級	主任主事の職務
4級	係長・主査の職務
5級	副課長・主幹の職務
6級	課等の長の職務
7級	参事の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B)		(人)	6	6
	号給数別内訳	2号給 (人)			
		3号給 (人)		1	1
		4号給 (人)		5	5
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A)		(%)	85.71	85.71	
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B)		(人)	5	5
	号給数別内訳	2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)		5	5
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A)		(%)	71.43	71.43	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種	
		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	特殊勤務手当の支給なし		

(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	2.20	2.20	4.40	あり	
前年度	2.15	2.15	4.30	あり	
一般会計の制度	2.20	2.20	4.40	あり	

(7) 定年退職及び応募認定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	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%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%~20%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和4年度湯河原町下水道事業予定損益計算書（前年度分）
（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	営業収益			
(1)	下水道使用料	413,787		
(2)	下水処理負担金	25,222		
(3)	その他営業収益	760	439,769	
2	営業費用			
(1)	管渠費	38,187		
(2)	処理場費	244,053		
(3)	総係費	59,245		
(4)	減価償却費	584,229		
(5)	資産減耗費	300		
(6)	その他営業費用	50	926,064	
	営業損失			486,295
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	901		
(2)	他会計補助金	109,031		
(3)	補助金	4,257		
(4)	長期前受金戻入	325,099		
(5)	雑収益	573	439,861	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	38,128		
(2)	雑支出	12,171	50,299	389,562
	経常損失			96,733
	当年度純損失			96,733
	前年度繰越欠損金			255,993
	その他の未処分利益 剰余金変動額			0
	当年度未処理欠損金			352,726

令和4年度湯河原町下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和5年3月31日）

資 産 の 部

（単位 円）

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		613,080,621		
イ 建物	895,888,739			
減価償却累計額	△ 186,648,192	709,240,547		
ウ 構築物	10,115,831,961			
減価償却累計額	△ 1,908,526,482	8,207,305,479		
エ 機械及び装置	4,173,080,098			
減価償却累計額	△ 1,380,209,138	2,792,870,960		
オ 工具、器具及び備品	1,503,252			
減価償却累計額	△ 897,456	605,796		
カ 建設仮勘定		150,000,000		
有形固定資産合計			12,473,103,403	
(2) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		170,000,000		
イ 基金		30,001,101		
投資その他の資産合計			200,001,101	
固定資産合計				12,673,104,504
2 流動資産				
(1) 現金預金			233,774,391	
(2) 未収金		89,178,905		
貸倒引当金		△ 5,500,000	83,678,905	
流動資産合計				317,453,296
資産合計				<u>12,990,557,800</u>

負債の部

(単位 円)

3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,361,493,087		
企業債合計			2,361,493,087	
固定負債合計				2,361,493,087
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		295,492,682		
企業債合計			295,492,682	
(2) 未払金			12,106,700	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		4,005,000		
引当金合計			4,005,000	
(4) その他流動負債				
ア 預り金		207,258		
その他流動負債合計			207,258	
流動負債合計				311,811,640
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			8,613,725,293	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 1,893,314,224	
繰延収益合計				6,720,411,069
負債合計				<u>9,393,715,796</u>

資本の部

(単位 円)

6 資本金				3,580,125,191
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		148,204,953		
イ 国庫補助金		221,238,034		
資本剰余金合計			369,442,987	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度				
未処理欠損				
(ア) 繰越欠損		255,992,676		
年度末残高				
(イ) 当年度純損		96,733,498		
損失合計			△ 352,726,174	
利益剰余金合計				16,716,813
剰余金合計				<u>3,596,842,004</u>
資本負債資本合計				<u>12,990,557,800</u>

令和5年度湯河原町下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

（単位 円）

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		613,080,621		
イ 建物	895,888,739			
減価償却累計額	△ 207,409,192	688,479,547		
ウ 構築物	10,131,815,144			
減価償却累計額	△ 2,229,520,482	7,902,294,662		
エ 機械及び装置	4,707,827,099			
減価償却累計額	△ 1,615,808,138	3,092,018,961		
オ 工具、器具及び備品	2,266,889			
減価償却累計額	△ 1,030,456	1,236,433		
有形固定資産合計			12,297,110,224	
(2) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		160,000,000		
イ 基金		40,000,000		
投資その他の資産合計			200,000,000	
固定資産合計				12,497,110,224
2 流動資産				
(1) 現金預金			234,495,019	
(2) 未収金		98,071,678		
貸倒引当金		△ 5,000,000	93,071,678	
流動資産合計				327,566,697
資産合計				<u>12,824,676,921</u>

負債の部

(単位 円)

3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,327,318,213		
企業債合計			2,327,318,213	
固定負債合計				2,327,318,213
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		279,772,556		
企業債合計			279,772,556	
(2) 未払金			10,450,000	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		4,203,000		
引当金合計			4,203,000	
(4) その他流動負債				
ア 預り金		207,258		
その他流動負債合計			207,258	
流動負債合計				294,632,814
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			8,928,522,234	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,218,982,224	
繰延収益合計				6,709,540,010
負債合計				<u>9,331,491,037</u>

資本の部

(単位 円)

6 資本金				3,580,125,191
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		148,204,953		
イ 国庫補助金		221,238,034		
資本剰余金合計			369,442,987	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度				
未処理欠損金				
(ア) 繰越欠損金		352,726,174		
年度末残高				
(イ) 当年度純損失		103,656,120		
利益剰余金合計			△ 456,382,294	
剰余金合計				△ 86,939,307
資本合計				<u>3,493,185,884</u>
負債資本合計				<u>12,824,676,921</u>

令和5年度湯河原町下水道事業会計予算実施計画内訳書（参考資料）

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	比較増減
1	下水道事業収益	977,450	923,400	54,050
1	営業収益	502,550	483,670	18,880
	1 下水道使用料	462,309	455,166	7,143
	2 下水処理負担金	39,772	27,744	12,028
	3 その他営業収益	469	760	△ 291
2	営業外収益	474,900	439,730	35,170
	1 受取利息 及び配当金	851	901	△ 50
	2 他会計補助金	121,073	109,031	12,042
	3 補助金	26,750	4,257	22,493
	4 長期前受金 戻入	325,668	325,099	569
	5 雑収益	558	442	116

(単位 千円)

節		説	明
区	分		
	下水道使用料	462,309	
	下水処理負担金	39,772	熱海市 31,242 真鶴町 8,530
	手数料	419	登録手数料 80 督促手数料 339
	雑収益	50	
	貸付金利息	850	
	預金利息	1	
	他会計補助金	121,073	一般会計補助金
	国庫補助金	26,750	防災・安全社会資本整備交付金
	長期前受金 戻入	325,668	補助金等減価償却費繰延収益化分
	不用品売却収益	10	不用品売却代金
	その他雑収益	548	行政財産使用料ほか

支 出

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1	下水道事業費用	1,058,000	991,000	67,000
1	営業費用	1,008,000	916,000	92,000
1	管 渠 費	35,456	38,856	△ 3,400

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	4,660	一般職 1人
手当	2,293	扶養手当 198 管理職手当 426 管理職員特別勤務手当 25 期末手当 757 勤勉手当 608 地域手当 159 児童手当 120
賞与引当金繰入額	812	賞与引当金分
法定福利費	2,031	市町村職員共済組合負担金 1,365 旧恩給組合負担金 1 地方公務員災害補償基金負担金 12 市町村職員退職手当組合負担金 653
旅費	100	普通旅費
被服費	40	作業服ほか
備消耗品費	160	事務用品費 50 図書購入費 110
燃料費	17	発電機燃料費
通信運搬費	552	専用回線使用料
委託料	3,936	管渠清掃業務委託料 1,500 マンホールポンプ保守点検委託料 1,936 下水道台帳管理システム保守委託料 500
賃借料	11,652	神奈川県行政財産使用料 6 積算システム使用料 440 発電機等借上料 110 町道・水路占用料 11,096
修繕費	6,100	管渠等維持管理修繕費 5,000 マンホールポンプ維持管理修繕費 1,100
動力費	1,270	マンホールポンプ電気使用料
材料費	1,723	人孔鉄蓋ほか
負担金	50	路面復旧事務費負担金
保険料	60	下水道賠償責任保険料

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	2 処 理 場 費	272,217	229,112	43,105

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
給料	8,049	一般職 2人	
手当	4,134	扶養手当 258 時間外勤務手当 400 管理職手当 701 管理職員特別勤務手当 26 期末手当 1,302 勤勉手当 1,056 通勤手当 120 地域手当 271	
賞与引当金 繰入額	1,402	賞与引当金分	
法定福利費	3,538	市町村職員共済組合負担金 2,389 旧恩給組合負担金 1 地方公務員災害補償基金負担金 21 市町村職員退職手当組合負担金 1,127	
旅費	246	普通旅費 40 費用弁償 206	
備消耗品費	1,885	事務用品費 80 維持管理用品費 1,500 水質分析用品費 275 水質分析用特殊ガス 30	
燃料費	156	水質分析用燃料費	
光熱水費	120	水道料金	
通信運搬費	154	専用回線使用料 132 放送受信料 22	
委託料	149,102	沈砂・し渣・焼却灰等運搬委託料 2,860 運転管理業務委託料 125,400 臭気分析委託料 421 中央管理室制御装置等保守点検委託料 2,992 天井走行クレーン保守点検委託料 605 廃液処理委託料 50 水質分析委託料 748 焼却炉排ガス分析委託料 495 下水汚泥等放射性物質測定委託料 71 水処理設備更新工事撤去品処分委託料 500 汚泥焼却炉等保守点検委託料 14,960	

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	3 総 係 費	112,537	63,453	49,084

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
修繕費	20,000	機械設備等修繕費	
動力費	81,262	機械設備等電気使用料	76,782
		汚泥焼却施設等燃料費	4,480
薬品費	291	水質分析用薬品費	
報償費	412	処理場維持管理指導員謝礼	
保険料	1,466	建物災害共済基金分担金	
給料	12,957	一般職 4人	
手当	5,837	扶養手当	258
		時間外勤務手当	1,100
		期末手当	1,840
		勤勉手当	1,504
		通勤手当	120
		住居手当	618
		地域手当	397
賞与引当金繰入額	1,989	賞与引当金分	
法定福利費	5,504	市町村職員共済組合負担金	3,651
		旧恩給組合負担金	1
		地方公務員災害補償基金負担金	38
		市町村職員退職手当組合負担金	1,814
旅費	66	普通旅費	
備消耗品費	491	事務用品費	381
		新聞雑誌等購読料	20
		P R 用品費	30
		電算業務用品費	40
		車両用品費	20
燃料費	250	車両燃料費	
印刷製本費	85	帳票印刷費	
通信運搬費	4,337	郵便料金	4,119
		電話料金	218
委託料	60,424	公営企業会計システム保守等委託料	636
		公営企業会計システム改修委託料	528
		耐震診断業務委託料	53,500
		下水道事業認可変更業務委託料	5,760
手数料	7,405	検針事務取扱手数料	4,400
		コンビニエンスストア収納手数料	1,419

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
	4 減価償却費	577,487	584,229	△ 6,742
	5 資産減耗費	10,253	300	9,953
	6 その他 営業費用	50	50	0
2	営業外費用	48,411	73,228	△ 24,817
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	33,311	38,128	△ 4,817
	2 雑支出	100	100	0
	3 消費税	15,000	35,000	△ 20,000
3	予備費	1,589	1,772	△ 183
	1 予備費	1,589	1,772	△ 183

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
		口座振替手数料ほか 1,586
賃借料	271	公営企業会計システムソフトウェアライセンス使用料
修繕費	200	車両修繕費 120 事務機器修繕費 80
報償費	50	「下水道の日」標語等応募者賞品
研修費	30	
食糧費	10	会議等食糧費
負担金	6,747	水道事業会計負担金 4,149 日本下水道協会負担金 105 神奈川県下水道協会負担金 16 全国町村下水道推進協議会神奈川県支部負担金 25 町村情報システム運営費負担金 1,794 一般会計負担金 658
保険料	29	自動車損害共済基金分担金ほか
貸倒引当金繰入額	4,000	貸倒引当金分
補助及び交付金	1,855	水洗便所改造等助成金 1,000 水洗便所改造等利子補給金 5 地域振興助成金 850
有形固定資産減価償却費	577,487	建物減価償却費 20,761 構築物減価償却費 320,994 機械及び装置減価償却費 235,599 工具、器具及び備品減価償却費 133
固定資産除却費	10,253	既設固定資産除却費
雑支出	50	
企業債利息	31,556	
一時借入金利息	1,755	
その他雑支出	100	
消費税	15,000	消費税及び地方消費税

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	比較増減
1	資本的收入	588,249	315,048	273,201
1	企業債	245,600	125,700	119,900
	1 企業債	245,600	125,700	119,900
2	他会計補助金	68,927	80,969	△ 12,042
	1 他会計補助金	68,927	80,969	△ 12,042
3	国庫補助金	187,500	78,840	108,660
	1 国庫補助金	187,500	78,840	108,660
4	負担金	76,222	19,539	56,683
	1 建設費負担金	76,222	19,539	56,683
5	長期貸付金償還金	10,000	10,000	0
	1 長期貸付金償還金	10,000	10,000	0

支 出

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減
1	資本的支出	758,200	474,000	284,200
1	建設改良費	450,540	155,800	294,740
	1 管渠建設改良費	15,200	15,000	200
	2 処理場建設改良費	434,500	140,300	294,200
	3 固定資産購入費	840	500	340
2	企業債償還金	295,495	306,592	△ 11,097
	1 企業債償還金	295,495	306,592	△ 11,097
3	基金	10,000	10,001	△ 1
	1 基金	10,000	10,001	△ 1
4	予備費	2,165	1,607	558
	1 予備費	2,165	1,607	558

(単位 千円)

節		金額	説明		
区	分				
	下水道事業債	245,600	建設改良分 特別措置分	185,700 59,900	
	他会計補助金	68,927	一般会計補助金		
	国庫補助金	187,500	管渠分 処理場分 処理場分	5,000×1/2 300,000×5.5/10 40,000×1/2	2,500 165,000 20,000
	建設費負担金	76,222	熱海市 真鶴町	25,773 50,449	
	長期貸付金償還金	10,000	一般会計からの償還金		

(単位 千円)

節		金額	説明	
区	分			
	工事請負費	15,200	下水道管渠工事 補助 L=30.0m 単独 L=10.0m 公共柵設置工事 川堀マンホールポンプ更新工事	5,000 3,000 4,000 3,200
	委託料	354,500	水処理設備等更新工事委託	
	工事請負費	80,000	水処理設備等改良工事	
	工具、器具及び 備品購入費	840	水質分析用備品	
	企業債元金償還金	295,495		
	基金	10,000	基金積立金	

債 務 負 担 行 為

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
運転管理業務委託料 (令和3年度分)	288,900	令和4年度	125,400
水処理設備等更新工事委託料	505,000	—	—
公営企業会計システムソフトウェア ライセンス使用料	2,436	—	—

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	下 水 道 事 業 収 益	補 助 金	企 業 債	内 部 留 保 資 金 等
令和5年度 ～ 令和6年度	156,750	156,750			
令和5年度	505,000		269,500	163,500	72,000
令和6年度 ～ 令和10年度	2,436	2,436			

注記一覧

I. 重要な会計指針

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

有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	3年～50年
構築物	3年～60年
機械及び装置	3年～22年
工具、器具及び備品	2年～20年

2 引当金の計上方法

(1) 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。

(2) 貸倒引当金

下水道使用料の貸倒損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

3 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方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 4,053,768,268 円

2 資産に係る引当金に関する事項

貸借対照表に計上されている未収金のうち、貸倒引当金 5,000,000 円が控除されている。

3 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、一般会計が負担すると見込まれる額は、291,606,000 円である。

4 長期前受金収益化累計額 2,218,982,224 円