

議案第 27 号

令和3年度西原町下水道事業会計予算について

令和3年度西原町下水道事業会計予算を別冊のとおり提出し、議会の議決を求めます。

令和3年3月2日提出  
西原町長 崎原盛秀



## 令和3年度西原町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度西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) 使 用 戸 数	2,597 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	1,637,093 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 排 水 量	4,485 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業 下 水 道 事 業	132,368 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			383,955 千円
第1項	営業収益			162,920 千円
第2項	営業外収益			221,034 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	下水道事業費用			379,912 千円
第1項	営業費用			349,000 千円
第2項	営業外費用			29,911 千円
第3項	特別損失			1 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119,204千円は、消費税及び地方税資本的収支調整額、損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			257,856千円
第1項	企業債			69,800千円
第2項	他会計負担金			26,412千円
第3項	県補助金			24,739千円
第4項	国庫補助金			36,000千円
第5項	出資金			100,905千円
		支	出	
第1款	資本的支出			377,060千円
第1項	建設改良費			161,865千円
第2項	企業債償還金			214,195千円
第3項	予備費			1,000千円

(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
下水道事業債	40,400	証書借入 又は 証券発行	年3%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、その貸付条件により、銀行その他の資金については、貸付先と協議して定める。ただし、財政等の都合により、措置期間中であっても繰上償還し、償還年限を変更し、又は、借換えすることができる。
流域下水道事業 建設負担金債	29,400			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 47,075 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、107,756千円である。

令和2年3月2日提出  
西原町長 崎原 盛秀

## 目 次

### 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 令和3年度西原町下水道事業会計予算実施計画・・・・・・・・・・5項
- 令和3年度西原町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書・・9項
- 給 与 費 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・10項
- 令和2年度西原町下水道事業予定損益計算書・・・・・・・・・・18項
- 令和2年度西原町下水道事業予定貸借対照表・・・・・・・・・・20項
- 令和3年度西原町下水道事業予定貸借対照表・・・・・・・・・・24項
- 注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・28項

### 予 算 に 関 す る 参 考 資 料

- 令和3年度西原町下水道事業会計予算実施計画内訳書・・・・・・・・29項

令和 3 年度 下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業収益			383,955	
	1 営業収益		162,920	
		1 下水道使用料	153,560	
		2 他会計負担金	8,983	
		3 受託工事収益	1	
		4 その他営業収益	376	
	2 営業外収益		221,034	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 県補助金	1,500	
		3 他会計補助金	107,756	
		5 長期前受金戻入	111,775	
		7 雑収益	2	
	3 特別利益		1	
		2 過年度損益修正益	1	
収益的収入合計			383,955	

## 支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業費用			379,912	
	1 営業費用		349,000	
		1 管渠費	93,481	
		3 総係費	25,611	
		5 接続促進費	3,000	
		6 減価償却費	226,908	
	2 営業外費用		29,911	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,409	
		2 雑支出	2	
		3 消費税及び地方消費税	500	
	3 特別損失		1	
		2 過年度収益修正損	1	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
収 益 の 支 出 合 計			379,912	



資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			257,856	
	1 企業債		69,800	
		1 企業債	69,800	
	2 他会計負担金		26,412	
		1 他会計負担金	26,412	
	3 県補助金		24,739	
		1 県補助金	24,739	
	4 国庫補助金		36,000	
		1 国庫補助金	36,000	
	5 出資金		100,905	
1 他会計出資金		100,905		
資 本 的 収 入 合 計			257,856	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			377,060	
	1 建設改良費		161,865	
		1 污水管渠施設建設改良費	62,540	
		2 雨水排水施設建設改良費	69,828	
		3 流域下水道建設改良費	29,497	
	2 企業債償還金		214,195	
		1 企業債償還金	214,195	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
	資 本 的 支 出 合 計			377,060

令和3年度西原町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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー (単位：千円)

当年度純利益	122
減価償却費	226,908
資産減耗費等	0
貸与等引当金の増減額(△は減少)	△ 131
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 111,775
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払私利	29,409
固定資産売却益	0
固定資産売却損	0
未収金の増減額(△は増加)	77,464
未払金の増減額(△は減少)	△ 27,823
小計	194,173
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 29,409

業務活動によるキャッシュ・フロー 164,765

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	△ 150,086
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	79,228
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,858

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の返済による支出	△ 10,000
企業債による収入	69,800
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 214,195
出資金による収入	100,905

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 53,490

資本金増加額	40,417
資本金期首残高	4,042
資本金期末残高	44,459

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

単位：人、千円、△は減

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		
本 年 度	損益勘定支弁職員		(1) 2	227	10,365	6,573	17,165	3,173	20,338
	資本勘定支弁職員		3	0	13,376	9,023	22,399	4,338	26,737
	合 計		(1) 5	227	23,741	15,596	39,564	7,511	47,075
前 年 度	損益勘定支弁職員		5	227	22,301	15,828	38,356	7,565	45,921
	資本勘定支弁職員								
	合 計		5	227	22,301	15,828	38,356	7,565	45,921
比 較	損益勘定支弁職員		(1) △3	0	△ 11,936	△ 9,255	△ 21,191	△ 4,392	△ 25,583
	資本勘定支弁職員		3	0	13,376	9,023	22,399	4,338	26,737
	合 計		(1) 0	0	1,440	△ 232	1,208	△ 54	1,154

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職手当	勤勉手当
	本 年 度	5,520	816	281	655	500	0	0	0	4,217	3,607
	前 年 度	5,371	1,416	157	324	500	0	0	0	4,238	3,822
	比 較	149	△ 600	124	331	0	0	0	0	△ 21	△ 215

給 与 費 明 細 書

ア. 会計年度任用職員以外の職員

単位：人、千円、△は減

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		
本 年 度	損益勘定支弁職員		(1) 2		10,365	6,573	16,938	3,129	20,067
	資本勘定支弁職員		3		13,376	9,023	22,399	4,338	26,737
	合 計		(1) 5		23,741	15,596	39,337	7,467	46,804
前 年 度	損益勘定支弁職員		5		22,301	15,820	38,121	7,521	45,642
	資本勘定支弁職員		0		0				0
	合 計		5		22,301	15,820	38,121	7,521	45,642
比 較	損益勘定支弁職員		(1) △3		△ 11,936	△ 9,247	△ 21,183	△ 4,392	△ 25,575
	資本勘定支弁職員		3		13,376	9,023	22,399	4,338	26,737
	合 計		(1) 0		1,440	△ 224	1,216	△ 54	1,162

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職手当	勤勉手当
	本 年 度	5,520	816	281	655	500				4,217	3,607
	前 年 度	5,371	1,416	149	324	500				4,238	3,822
	比 較	149	△ 600	132	331	0				△ 21	△ 215

給 与 費 明 細 書

イ. 会計年度任用職員

単位：人、千円、△は減

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		
本 年 度	損益勘定支弁職員		1	227	0	0	227	44	271
	資本勘定支弁職員								
	合 計		1	227	0	0	227	44	271
前 年 度	損益勘定支弁職員		1	227	0	8	235	44	279
	資本勘定支弁職員								0
	合 計		1	227	0	8	235	44	279
比 較	損益勘定支弁職員		0	0	0	△ 8	△ 8	0	△ 8
	資本勘定支弁職員								0
	合 計		0	0	0	△ 8	△ 8	0	△ 8

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職手当	勤勉手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	8	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	△ 8	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び職員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	備 考
給 料	1,440	給与改定に伴う増減分	5	給与改定による増	
		昇給に伴う増加分	169		
		その他の増減分	1,266	人事異動等によるもの	
職員手当	△ 224	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 224	人事異動等によるもの	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	369,280
	平均給与月額 (円)	391,380
	平均年齢 (歳)	48.6
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	371,683
	平均給与月額 (円)	411,499
	平均年齢 (歳)	48.6

(2) 初任給

区分	行政職	技能職	労務職	一般会計の制度		
	(円)	(円)	(円)	行政職 (円)	技能職 (円)	労務職 (円)
中学卒		139,900	132,300		139,900	132,300
高校卒	150,600	147,900		150,600	147,900	
短大卒	163,100			163,100		
大学卒	182,200			182,200		

(3) 級別職員数

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	4	80.0
	5 級	1	20.0
	6 級		
	7 級		
	計	5	100.0

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	3	60.0
	5 級	2	40.0
	6 級		
	7 級		
	計	5	100.0



(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
行政職	主事 技師	主事 技師	主任主事 主任技師	係長、主査 技査	課長補佐 副主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人) 5	5	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 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
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A)	(%) 80.0	80.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人) 5	5	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 5	5	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	5	5
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A)	(%) 100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	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		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支給率計 (月分)	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)	3月 (月分)		
本 年 度	2.225	2.225		4.45	
前 年 度	2.225	2.225		4.45	
一般会計の制度	2.225	2.225		4.45	

(7) 定年退職及び勸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	なし	
一般会計 の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	なし	

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

## 令和2年度西原町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)

単位：千円

1	営業収益				
	(1) 下水道収益	136,997			
	(2) 他会計負担金	8,977			
	(3) その他営業収益	298		146,272	
2	営業費用				
	(1) 管渠費	76,308			
	(2) 総係費	49,868			
	(3) 接続促進費	3,000			
	(4) 減価償却費	225,704			
	(7) その他営業費用	0		354,880	
	営業利益				△ 208,608
3	営業外収益				
	(1) 受取利息	1			
	(2) 県補助金	1,500			
	(3) 他会計補助金	138,324			
	(4) 他会計負担金	0			
	(5) 長期前受金戻入	110,513			
	(6) 消費税還付金	0			
	(7) その他雑収益	11		250,349	

単位：千円

4	営業外費用			
(1)	支払利息	31,708		
(2)	雑支出	<u>0</u>	<u>31,708</u>	<u>218,641</u>
	経常利益			10,033
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)	過年度損益修正損	0		
(2)	その他特別損失	<u>9,712</u>	<u>9,712</u>	<u>△ 9,712</u>
	当年度純利益			321
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>321</u></u>

令和2年度西原町下水道事業予定貸借対照表  
(令和3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			0
	ロ 建 物	0		
	減価償却累計額	0		0
	ハ 構 築 物	7,507,246		
	減価償却累計額	△ 178,003		7,329,243
	ニ 機 械 及 び 装 置	0		
	減価償却累計額	0		0
	ホ 車 両 運 搬 具	0		
	減価償却累計額	0		0
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5		
	減価償却累計額	0		5
	ト 建 設 仮 勘 定			69,894
	有形固定資産合計			7,399,142

単位：千円

(2) 無形固定資産  
イ 流域下水道施設利用権

1,360,182

1,360,182

(3) 投資その他資産  
イ 投資有価証券  
ロ 出資金  
ハ その他投資

0

0

2,000

2,000

8,761,324

2 流動資産

(1) 現金預金

4,042

(2) 未収金

90,260

(3) 貸倒引当金

0

(4) 貯蔵品

0

(5) 短期貸付金

0

流動資産合計

94,302

資産合計

8,855,626

単位：千円

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	3,602,674	
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	0	
	固定負債合計		3,602,674
4	流動負債		
(1)	一時借入金	10,000	
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	214,195	
(3)	未払金	43,888	
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	3,063	
ロ	法定福利費引当金	630	
	流動負債合計		271,776
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	4,084,403	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 110,513	
	収益化累計額	3,973,890	
	繰延収益合計		3,973,890
	負債合計		7,848,340



単位：千円

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	941,579		
	ロ 出 資 金	65,386		
	ハ 組 入 資 本 金	0		
	自 己 資 本 金 合 計		1,006,965	
	資 本 金 合 計			1,006,965
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
	ロ 工 事 負 担 金	0		
	ハ 国 庫 補 助 金	0		
	ニ 県 補 助 金	0		
	ホ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		0	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	0		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	321		
	利 益 剰 余 金 合 計		321	
	剰 余 金 合 計			321
	資 本 合 計			1,007,286
	負 債 資 本 合 計			8,855,626

# 令和3年度西原町下水道事業予定貸借対照表

(令和4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		0
	ロ 建 物	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ハ 構 築 物	7,630,517	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 356,677	7,273,840
	ニ 機 械 及 び 装 置	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ホ 車 両 運 搬 具	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5	
	減 価 償 却 累 計 額	0	5
	ト 建 設 仮 勘 定		69,894
	有 形 固 定 資 産 合 計		7,343,739

単位：千円

(2) 無形固定資産  
イ 流域下水道施設利用権

1,338,763

1,338,763

(3) 投資その他資産  
イ 投資有価証券  
ロ 出資金  
ハ その他投資

0

0

2,000

2,000

8,684,502

2 流動資産

(1) 現金預金

44,459

(2) 未収金

12,796

(3) 貸倒引当金

0

(4) 貯蔵品

0

(5) 短期貸付金

0

流動資産合計

57,255

資産合計

8,741,757

単位：千円

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	3,450,750	
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	0	
	固定負債合計		3,450,750
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	221,724	
(2)	未払金	16,065	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	2,952	
ロ	法定福利費引当金	610	
	流動負債合計		241,351
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	4,163,631	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 222,288	
	収益化累計額	3,941,343	
	繰延収益合計		3,941,343
	負債合計		7,633,444

単位：千円

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	941,579		
	ロ 出 資 金	166,291		
	ハ 組 入 資 本 金	0		
	自 己 資 本 金 合 計		1,107,870	
	資 本 金 合 計			1,107,870
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
	ロ 工 事 負 担 金	0		
	ハ 国 庫 補 助 金	0		
	ニ 県 補 助 金	0		
	ホ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		0	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	321		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	122		
	利 益 剰 余 金 合 計		443	
	剰 余 金 合 計			443
	資 本 合 計			1,108,313
	負 債 資 本 合 計			8,741,757

## 注 記

### I 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く）
- ・ 減価償却の方法 定額法による。
  - ・ 主な耐用年数
- |             |        |
|-------------|--------|
| 構 築 物       | 10～50年 |
| 器 具 及 び 備 品 | 3～15年  |
- (2) 無形固定資産（リース資産を除く。）
- ・ 減価償却の方法 定額法による。
  - ・ 主な耐用年数
- |            |     |
|------------|-----|
| 流域下水道施設利用権 | 45年 |
|------------|-----|

#### 2 引当金の計上方法

- (1) 賞与引当金  
職員の期末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) 法定福利費引当金  
職員の期末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。
- (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。
- (4) 退職給付引当金  
職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金を計上していない。

#### 3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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の会計処理は税抜方式によっている。

### II 予定貸借対照表等に関する事項

#### 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391,754千円である。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

###### ロ 令和3年度予定

当事業年度において、期末勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金3,063千円、法定福利費引当金630千円を取崩す。

令和 3 年度 西原町下水道事業会計予算実施計画内訳書  
 収益的収入及び支出

( 収 入 )

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明	
1 下水道事業収益		383,955	423,182	△39,227				
1 営業収益		162,920	155,070	7,850				
	1 下水道使用料	153,560	150,315	3,245				
					1 下水道使用料	153,560	下水道使用料	153,560
	2 他会計負担金	8,983	4,378	4,605				
					1 雨水処理負担金	8,983	雨水処理負担金	8,983
	3 受託工事収益	1	1	0				
					1 受託工事収益	1	受託工事収益	1
	4 その他営業収益	376	376	0				
1 手数料					376	排水設備指定工事店登録手数料 督促手数料	375 1	

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
2 営業外収益		221,034	268,111	△47,077			
	1 受取利息及び配当金	1	1	0	1 預金利息	1	預金利息 1
	2 県補助金	1,500	2,500	△1,000	1 県補助金	1,500	沖縄振興公共投資交付金(汚水整備事業) 1,500
	3 他会計補助金	107,756	131,996	△24,240	1 他会計補助金	107,756	他会計補助金 107,756
	4 他会計負担金	0	37,422	△37,422	1 他会計負担金	0	
	5 長期前受金戻入	111,775	95,385	16,390	1 長期前受金戻入	111,775	国庫補助金 82,178



( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							県補助金 12,629 受贈財産評価額 977 流域下水道債臨時措置分 15,991
	6 消費税及び地方消費税還付金	0	798	△798			
					1 消費税及び地方消費税還付金	0	
	7 雑収益	2	9	△7			
					3 その他雑収益	2	延滞金 1 会計年度任用職員雇用保険料 1
3 特別利益		1	1	0			
	2 過年度損益修正益	1	1	0			
					1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1



( 支 出 )

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節	金額	説 明
1 下水道事業費用		379,912	416,722	△36,810			
1 営業費用		349,000	370,280	△21,280			
	1 管渠費	93,481	86,577	6,904			
					12 備用品費	3	備用品費 3
					13 燃料費	3	燃料費 3
					17 委託料	3,133	水質検査委託料 1,791 下水道台帳作成委託 1,012 下水道施設管理システム保守委託 330
					19 賃借料	1	パソコン賃借料 1
					20 修繕費	300	修繕費 300
					24 工事請負費	1	工事請負費 1

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					29 負担金	90,040	中城湾南部流域下水道維持管理負担金 90,040
	3 総係費	25,611	53,024	△27,413			
					1 給料	10,365	給料 職員2名分 8,815 給料 再任用職員1名分 1,550
					2 手当	5,516	期末手当 職員2名分 1,472 期末手当 再任用職員1名分 188 扶養手当1名分 378 通勤手当2名分 131 通勤手当 再任用職員1名分 28 住居手当1名分 336 時間外勤務手当2名分 200

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							児童手当 1名分 120
							退職手当 (組合負担金) 一般職 2名分 1,675
							勤勉手当 職員2名分 871
							勤勉手当 再任用職員1名分 117
					3 賞与引当金繰入額	1,177	賞与引当金繰入額 2名分 1,177
					4 法定福利費	2,929	職員共済組合負担金 2名分 2,524
							職員互助会負担金 2名分 45
							職員公務災害補償費負担金 2名分 22
							社会保険料 338
					5 法定福利費引当金繰入額	244	法定福利費引当金繰入額 2名分 244
					7 報酬	227	会計年度任用職員報酬 227

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					10 旅費	8	会計年度任用職員費用弁償 (一般) 8
					12 備用品費	5	事務用消耗品 5
					15 印刷製本費	50	印刷製本費 50
					16 通信運搬費	8	通信運搬費 8
					17 委託料	4,042	下水道使用料徴収事務委託料 1,195 消費税申告書作成業務委託料 495 公会計支援等業務委託料 1,870 公共下水道普及事務委託料 482
					18 手数料	1	手数料 1
					19 賃借料	581	下水道企業会計システム賃借料 581
					29 負担金	386	日本下水道協会負担金 74

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							日本下水道協会九州地方支部負担金 13
							日本下水道協会沖縄支部負担金 47
							全国町村下水道推進協議会沖縄県支部負担金 30
							中城湾南部流域下水道促進協議会負担金 200
							水洗便所改造等資金の融資に伴う利子負担金 22
					31 保険料	35	下水道賠償責任保険料 35
					33 貸倒引当金繰入額	33	貸倒引当金繰入額 33
					41 雑費	4	雑費 4
	5 接続促進費	3,000	5,000	△2,000			
					1 公共下水道促進事業補助金	3,000	公共下水道促進事業補助金 3,000
	6 減価償却費	226,908	225,679	1,229			

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 有形固定資産減価償却費	178,674	構築物減価償却費 178,671 工具器具及び備品減価償却費 3
					2 無形固定資産減価償却費	48,234	無形固定資産減価償却費 48,234
2 営業外費用		29,911	34,524	△4,613			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,409	34,522	△5,113			
					1 企業債利息	29,349	財政融資資金(旧資金運用部資金) 17,594 簡保資金 4,766 農協資金 60 公営企業金融公庫資金 6,854 労金資金 75 銀行等引受資金



( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					2 借入金利息	60	一時借入金利子 60
	2 雑支出	2	2	0			
					2 その他雑支出	2	消費税還付返納金 1 操出金 1
	3 消費税及び地方消費税	500	0	500			
					1 消費税及び地方消費税	500	令和3年度確定消費税 500
3 特別損失		1	11,824	△11,823			
	2 過年度収益修正損	1	1	0			
					1 過年度収益修正損	1	過年度収益修正損 1
	3 その他特別損失	0	11,823	△11,823			
					1 その他特別損失	0	賞与引当金

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							貸倒引当金 法定福利費引当金 令和元年度消費税
4 予備費		1,000	94	906			
	1 予備費	1,000	94	906			
					1 予備費	1,000	予備費 1,000
収益の支出合計		379,912	416,722	△36,810			

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

( 収 入 )

( 単 位 : 千 円 )

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明
1 資本的収入		257,856	182,926	74,930			
1 企業債		69,800	65,300	4,500			
	1 企業債	69,800	65,300	4,500			
					1 企業債	69,800	公共下水道汚水整備事業債 16,400 公共下水道雨水整備事業債 24,000 中城湾南部流域下水道建設負担金 29,400
2 他会計負担金		26,412	475	25,937			
	1 他会計負担金	26,412	475	25,937			
					1 他会計負担金	26,412	他会計負担金 26,412
3 県補助金		24,739	31,620	△6,881			
	1 県補助金	24,739	31,620	△6,881			

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 県補助金	24,739	沖縄振興公共投資交付金(汚水整備事業) 24,739
4 国庫補助金		36,000	24,000	12,000			
	1 国庫補助金	36,000	24,000	12,000			
					1 国庫補助金	36,000	公共下水道雨水整備事業 36,000
他会計補助金		0	61,531	△61,531			
	1 他会計補助金	0	61,531	△61,531			
					1 他会計補助金	0	
5 出資金		100,905	0	100,905			
	1 他会計出資金	100,905	0	100,905			
					1 他会計出資金	100,905	一般会計より出資金 100,905
資本的収入合計		257,856	182,926	74,930			

( 支 出 )

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
1 資本的支出		377,060	328,213	48,847			
1 建設改良費		161,865	124,391	37,474			
	1 污水管渠施設建設改良費	62,540	54,923	7,617			
					1 給料	9,077	下水道施設係2名分 9,077
					2 手当	4,841	期末手当2名分 1,529
							扶養手当1名分 360
							通勤手当2名分 94
							住居手当 1
							勤勉手当2名分 912
							時間外勤務手当2名分 200
							退職手当2名分 1,725

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							児童手当1名分 20
					3 賞与引当金繰入額	1,207	賞与引当繰入額 2名分 1,207
					4 法定福利費	2,694	公務災害2名分 23 共済会2名分 2,625 互助会2名分 46
					5 法定福利費引当金繰入額	244	法定福利費引当繰入額2名分 244
					12 備用品費	247	汚水事業消耗品費 247
					13 燃料費	50	汚水管理車輛燃料費 50
					17 委託料	7,000	下水道調査測量設計等委託料 7,000
					19 賃借料	213	プリンター賃借料 73 車輛賃借料 140

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					20 修繕費	155	汚水管理車輛車検等修繕費 155
					24 工事請負費	35,232	下水道管渠布設工事 35,232
					28 補償金	1,500	支障物件等移設補償 1,500
					31 保険料	55	対人・対物賠償、車輛共済分 担金及び自賠償保険 55
					32 公課費	25	自動車重量税及び印紙代 25
	2 雨水排水施設建設改良費	69,828	41,085	28,743			
					1 給料	4,299	技師1名分 4,299
					2 手当	2,427	期末手当1名分 686 扶養手当1名分 78 通勤手当1名分 28 住居手当1名分 318

( 単位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							勤勉手当1名分 400
							時間外勤務手当1名分 100
							退職手当1名分 817
					3 賞与引当金繰入額	568	賞与引当繰入額 1名分 568
					4 法定福利費	1,278	公務災害1名分 11 共済会1名分 1,245 互助会1名分 22
					5 法定福利費引当金繰入額	122	法定福利費引当額 1名分 122
					12 備用品費	126	雨水事業消耗品費 126
					13 燃料費	8	燃料費 8
					17 委託料	9,000	下水道調査測量設計等委託費 9,000





( 單位:千円 )

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	說 明
							銀行等引受資金
3 予備費		1,000	1	999			
	1 予備費	1,000	1	999			
					1 予備費	1,000	予備費 1,000
資本的支出合計		377,060	328,213	48,847			