

議案第30号

令和6年度調布市下水道事業会計予算

上記の議案を提出する。

令和6年2月27日

提出者 調布市長 長友貴樹

下 水 道 事 業 会 計

下水道事業会計

目 次

予 算	
令和6年度調布市下水道事業会計予算	2
予 算 説 明 書	
令和6年度調布市下水道事業会計予算実施計画	7
令和6年度調布市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9
給与費明細書	10
債務負担行為に関する調書	16
令和5年度調布市下水道事業予定貸借対照表	20
令和5年度調布市下水道事業予定損益計算書	22
令和6年度調布市下水道事業予定貸借対照表	24
調布市下水道事業会計予算に係る注記事項	26
予 算 参 考 資 料	
令和6年度調布市下水道事業会計予算実施計画内訳	32

令和6年度調布市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度調布市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) 処理区域内人口	240,344人
(2) 年間総処理水量	38,096,058m ³
(3) 一日平均処理水量	104,373m ³
(4) 主要な建設改良事業 管渠建設改良事業	2,528,176千円

(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	4,530,130千円
第1項 営業収益	3,153,381千円
第2項 営業外収益	1,376,748千円
第3項 特別利益	1千円

支 出

第1款 下水道事業費用	4,456,923千円
第1項 営業費用	4,323,551千円
第2項 営業外費用	128,371千円
第3項 特別損失	1千円
第4項 予備費	5,000千円

(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 402,246千円は、過年度分損益勘定留保資金 180,819千円及び消費税及び地方消費税資本的収支調整額 221,427

千円で補てんするものとする。) 。

収 入

第 1 款 資本的収入	2,760,343千円
第 1 項 企業債	2,492,800千円
第 2 項 国庫補助金	153,050千円
第 3 項 都補助金	59,375千円
第 6 項 他会計負担金	55,118千円

支 出

第 1 款 資本的支出	3,162,589千円
第 1 項 建設改良費	2,770,505千円
第 2 項 固定資産購入費	4,324千円
第 3 項 企業債償還金	382,760千円
第 6 項 予備費	5,000千円

(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
管路施設包括的民間委託料 (維持管理業務)	自 令和 6 年度 至 令和 8 年度	千円 270,765
管路施設包括的民間委託料 (ストックマネジメント計画に基 づく点検業務)	自 令和 6 年度 至 令和 8 年度	千円 48,565
自然流下化工事に伴う家屋調査委 託料	自 令和 6 年度 至 令和 7 年度	千円 37,043

(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
公共下水道事業	千円 2,292,400	証書借入 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,	借入れのとき から据置きを含 み, 40年以内に 年賦又は半年賦 の元金均等又は 元利均等償還と
流域下水道事業	200,400			

			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)	する。ただし、財政その他の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
計	2,492,800			

(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、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、固定資産購入費及び企業債償還金の間の流用

(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 169,053千円

令和6年2月27日提出

調布市長 長 友 貴 樹

下水道事業会計予算説明書

令和6年度調布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)

(消費税込, 単位: 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業収益		4,530,130	
	1	営業収益	3,153,381	
		1 下水道使用料	1,964,331	
		2 雨水処理負担金	1,180,410	
		90 その他営業収益	8,640	
	2	営業外収益	1,376,748	
		1 受取利息及び配当金	10	
		2 他会計負担金	35,598	
		5 長期前受金戻入	1,182,660	
		7 消費税及び地方消費税還付金	155,135	
		8 雑収益	3,345	
	3	特別利益	1	
		3 過年度損益修正益	1	

(支出)

(消費税込, 単位: 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		4,456,923	
	1	営業費用	4,323,551	
		1 管渠費	593,579	
		2 ポンプ場費	53,416	
		3 流域下水道管理運営費	1,474,243	
		4 総係費	471,782	
		5 減価償却費	1,728,585	
		6 資産減耗費	1,946	
	2	営業外費用	128,371	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	128,222	
		4 雑支出	149	
	3	特別損失	1	
		4 過年度損益修正損	1	
	4	予備費	5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 の 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(消費税込, 単位: 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本の収入		2,760,343	
	1	企業債	2,492,800	
		1 企業債	2,492,800	
	2	国庫補助金	153,050	
		1 国庫補助金	153,050	
	3	都補助金	59,375	
		1 都補助金	59,375	
	6	他会計負担金	55,118	
		1 他会計負担金	55,118	

(支 出)

(消費税込, 単位: 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本の支出		3,162,589	
	1	建設改良費	2,770,505	
		1 管渠建設改良費	2,528,176	
		3 建設改良事務費	41,794	
		4 流域下水道費	200,535	
	2	固定資産購入費	4,324	
		1 固定資産購入費	4,324	
	3	企業債償還金	382,760	
		1 企業債償還金	382,760	
	6	予備費	5,000	
		1 予備費	5,000	

令和6年度調布市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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（△は当年度純損失）	△ 148,243
	減価償却費	1,728,585
	賞与引当金の増減額（△は減少）	457
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 213
	資産減耗費（有形固定資産除却費）	1,946
	受取利息及び配当金	△ 10
	長期前受金戻入	△ 1,182,660
	支払利息及び企業債取扱諸費	128,222
	未収金の増減額（△は増加）	△ 120,473
	未払金の増減額（△は減少）	△ 54,213
	未払費用の増減額（△は減少）	292
	小計	353,690
	利息及び配当金の受取額	10
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 127,744
	業務活動によるキャッシュ・フロー	225,956
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	△ 1,640,347
	無形固定資産の取得による支出	△ 182,307
	国庫補助金等による収入	155,503
	他会計負担金による収入	50,755
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,616,396
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	2,492,800
	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	△ 382,760
	財務活動によるキャッシュ・フロー	2,110,040
4	資金増加額（△は減少）	719,600
5	資金期首残高	2,185,284
6	資金期末残高	2,904,884

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費			
	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	0	17(3)	4,514	73,175	63,119	140,808
前 年 度	0	17(2)	1,847	71,708	59,111	132,666
比 較	0	0(1)	2,667	1,467	4,008	8,142

※ 一般職欄（ ）内は、短時間勤務職員数を外書きで表しています。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)
	本 年 度	1,260	12,385	360	1,250
	前 年 度	1,380	12,127	540	1,464
	比 較	-120	258	-180	-214

2 給料及び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)	
給 料	1,467	給与改定に伴う増減分	384
		昇給に伴う増加分	675
		その他の増減分	408
手 当	4,008	その他の増減分	4,008

明 細 書

法定福利費	合 計	備 考
(千円)	(千円)	
28,245	169,053	
25,981	158,647	
2,264	10,406	

時間外勤務手当	特 別 調 整 額	期 末 ・ 勤 勉 手 当
(千円)	(千円)	(千円)
8,104	2,964	36,796
7,152	2,703	33,745
952	261	3,051

説 明 (千円)	備 考
	給与改定の状況
	前年度給与の改定率 0.53%
	前年度給与改定実施時期 令和5年4月
	平均昇給率 0.94%
その他の増分 408	職員数の異動状況
	現に在職する
	職 員 数 その他 計
	本年度 17(3)人 0(0)人 17(3)人
	前年度 17(2)人 0(0)人 17(2)人
	増 減 0(1)人 0(0)人 0(1)人
扶養手当の減分 -120	
地域手当の増分 258	
住居手当の減分 -180	
通勤手当の減分 -214	
時間外勤務手当の増分 952	
特別調整額の増分 261	
期末・勤勉手当の増分 3,051	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一 般 行 政 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	352,017
	平均給与月額(円)	440,592
	平均年齢(歳)	47.1
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,058
	平均給与月額(円)	424,454
	平均年齢(歳)	44.5

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
初 級	160,100	166,600
上 級	196,200	総合職 200,700 一般職 196,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日 現 在	7級		
	6級		
	5級	2	11.8
	4級	1	5.9
	3級	5	29.4
	2級	6(1)	35.3(100.0)
	1級	3	17.6
	計	17(1)	100.0(100.0)
令和5年1月1日 現 在	7級		
	6級		
	5級	1	5.9
	4級	2	11.8
	3級	4	23.5
	2級	5(1)	29.4(100.0)
	1級	5	29.4
	計	17(1)	100.0(100.0)

※ 職員数及び構成比欄（ ）内は、短時間勤務職員の職員数及び構成比を外書きで表しています。

(級別の基準となる職務)

	区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
令和6年1月1日 現 在	一 般 行 政 職			課長の 職 務	課長補佐 の 職 務	係長の 職 務	主任の 職 務	主事の 職 務 技師の 職 務
令和5年1月1日 現 在	一 般 行 政 職			課長の 職 務	課長補佐 の 職 務	係長の 職 務	主任の 職 務	主事の 職 務 技師の 職 務

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	17	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15	
	号 給 別 内 訳	1号給		
		2号給		
		3号給		
		4号給	15	15
		5号給		
		6号給		
		7号給		
	8号給			
比率 (B) / (A) (%)		88.2	88.2	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	17	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15	
	号 給 別 内 訳	1号給		
		2号給	1	1
		3号給		
		4号給	14	14
		5号給		
		6号給		
		7号給		
	8号給			
比率 (B) / (A) (%)		88.2	88.2	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支	
	6 月 (月分)	1 2月 (月分)
本 年 度	2.20 (1.175)	2.20 (1.175)
前 年 度	2.15 (1.15)	2.15 (1.15)
国 の 制 度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)

※ 支給率欄 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員に対する支給率を表しています。

(6) その他の手当

区 分	国の制度との異同
扶 養 手 当	異 なる。
地 域 手 当	同 じ。
住 居 手 当	異 なる。
通 勤 手 当	異 なる。

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
3 月 (月分)			
0.25 (0.10)	4.65 (2.45)	有	
0.25 (0.10)	4.55 (2.40)	有	
	4.50 (2.35)	有	

差 異 の 内 容
支給対象者の区分と金額が相違
支給要件と金額が相違
交通用具等使用者の距離区分, 金額等が相違

債 務 負 担 行 為

1 当該年度提出に係る分 (収益的支出)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額	
		前 義 務 発 生 期 間	(見 込) 金 額
管路施設包括的民間委託料 (維持管理業務)	千円 270,765		千円

(資本的支出)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額	
		前 義 務 発 生 期 間	(見 込) 金 額
管路施設包括的民間委託料 (ストックマネジメント計画に 基づく点検業務)	千円 48,565		千円
自然流下化工事に伴う家屋調査 委託料	千円 37,043		千円

に 関 する 調 書

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	下水道使用料	雨水処理 負担金	分担金及び 金	そ の 他
自令和6年度 至令和8年度	千円	270,765	千円 149,604	千円 105,815	千円 15,346	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	国・都支出金	企業債	その他	損 益 勘 定 留 保 資 金
自令和6年度 至令和8年度	千円	48,565	千円 30,000	千円 18,400	千円	千円 165
自令和6年度 至令和7年度	千円	37,043	千円	千円 37,000	千円	千円 43

2 過年度議決済に係る分
(収益的支出)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額	
		前 義 務 発 生 期 間	(見 込) 金 額
雨水管理総合計画策定支援委託料	千円 25,946		千円

(資本的支出)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 額	
		前 義 務 発 生 期 間	(見 込) 金 額
自然流下化工事費	千円 1,337,800	令和5年度	千円 360,000
3・4・28号線管渠等建設改良工事費	千円 140,699		千円

当該年度以降の支		左の財源内訳			
払義務発	生予定額	下水道使用料	雨水処理 負担金	分担金及び 負担金	その他
期間	金額				
自令和6年度	千円	千円	千円	千円	千円
至令和7年度	25,946		25,946		

当該年度以降の支		左の財源内訳			
払義務発	生予定額	国・都支出金	企業債	その他	損益勘定 留保資金
期間	金額				
令和6年度	千円	千円	千円	千円	千円
	977,800		977,800		
令和6年度	千円	千円	千円	千円	千円
	140,699		140,600		99

令和5年度調布市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(消費税抜, 単位: 千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地	地	351,442	
ロ 建物	物	13,242	
減価償却累計額		<u>△ 5,019</u>	8,223
ハ 構築物	物	30,079,778	
減価償却累計額		<u>△ 6,995,843</u>	23,083,935
ニ 機械及び装置		202,629	
減価償却累計額		<u>△ 52,367</u>	150,262
ホ 車両運搬具		4,397	
減価償却累計額		<u>△ 2,277</u>	2,120
ヘ 工具, 器具及び備品		7,936	
減価償却累計額		<u>△ 4,246</u>	3,690
ト 建設仮勘定			<u>1,166,160</u>

24,765,832

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		3,039,370	
ロ ソフトウェア		<u>113</u>	

3,039,483

固定資産合計

27,805,315

2 流動資産

(1) 現金預金

2,185,284

(2) 未収金

385,213

貸倒引当金

△ 854

384,359

流動資産合計

2,569,643

資産合計

30,374,958

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	8,015,162		
	企業債合計		8,015,162	
	固定負債合計			8,015,162
4	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	382,760		
	企業債合計		382,760	
(2)	未払金		1,655,564	
(3)	未払費用		3,315	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,882		
	引当金合計		9,882	
(5)	預り金		1,250	
	流動負債合計			2,052,771
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		22,370,534	
	収益化累計額		△ 5,131,753	
	繰延収益合計			17,238,781
	負債合計			<u>27,306,714</u>

資本の部

6	資本金			3,253,315
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	0		
	資本剰余金合計		0	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)	△ 185,071		
	利益剰余金合計		△ 185,071	
	剰余金合計			△ 185,071
	資本合計			<u>3,068,244</u>
	負債資本合計			<u>30,374,958</u>

令和5年度調布市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(消費税抜, 単位: 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,830,027		
(2) 雨水処理負担金	1,146,482		
(3) その他営業収益	23,069	2,999,578	
2 営業費用			
(1) 管渠費	452,701		
(2) ポンプ場費	49,896		
(3) 流域下水道管理運営費	1,394,711		
(4) 総係費	475,057		
(5) 減価償却費	1,805,669		
(6) 資産減耗費	14,635	4,192,669	
営業利益			△ 1,193,091
(△は営業損失)			
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	13		
(2) 他会計負担金	44,788		
(3) 長期前受金戻入	1,230,347		
(4) 雑収益	3,011	1,278,159	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	110,948		
(2) 雑支出	119,654	230,602	
5 予備費	6,511	6,511	1,041,046
経常利益			△ 152,045
(△は経常損失)			
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1	1	0
当年度純利益			△ 152,045
(△は当年度純損失)			
前年度繰越利益剰余金			△ 33,026
(△は前年度繰越欠損金)			
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			△ 185,071
(△は当年度未処理欠損金)			

令和6年度調布市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(消費税抜, 単位: 千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地 351,442

ロ 建物 13,242

減価償却累計額 △ 6,340 6,902

ハ 構築物 33,394,458

減価償却累計額 △ 8,583,855 24,810,603

ニ 機械及び装置 202,629

減価償却累計額 △ 62,763 139,866

ホ 車両運搬具 8,328

減価償却累計額 △ 3,036 5,292

ヘ 工具, 器具及び備品 7,936

減価償却累計額 △ 5,642 2,294

ト 建設仮勘定 230,357

有形固定資産合計 25,546,756

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権 3,132,289

ロ ソフトウェア 90

無形固定資産合計 3,132,379

固定資産合計 28,679,135

2 流動資産

(1) 現金預金 2,904,884

(2) 未収金 545,793

貸倒引当金 △ 641 545,152

流動資産合計 3,450,036

資産合計 32,129,171

負債の部

3	固	定	負	債			
	(1)	企	業	債			
		イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>10,082,241</u>		
			企業債合計			<u>10,082,241</u>	
			固定負債合計				10,082,241
4	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		<u>425,720</u>		
			企業債合計			425,720	
	(2)	未	払	金		2,310,808	
	(3)	未	払	費用		4,085	
	(4)	引	当	金			
		イ	賞与引当金		<u>10,339</u>		
			引当金合計			10,339	
	(5)	預	り	金		<u>1,250</u>	
			流動負債合計				2,752,202
5	繰	延	収	益			
	(1)	長	期	前	受	金	
			収益化累計額			22,687,412	
			繰延収益合計			<u>△ 6,312,685</u>	
			負債合計				<u>16,374,727</u>
							<u>29,209,170</u>

資本の部

6	資	本	金				3,253,315
7	剰	余	金				
	(1)	資	本	剰	余	金	
		イ	受贈財産評価額		<u>0</u>		
			資本剰余金合計				0
	(2)	利	益	剰	余	金	
		イ	当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)		<u>△ 333,314</u>		
			利益剰余金合計			<u>△ 333,314</u>	
			剰余金合計				<u>△ 333,314</u>
			資本合計				<u>2,920,001</u>
			負債資本合計				<u>32,129,171</u>

調布市下水道事業会計予算に係る注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 令和2年度から、調布市下水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計基準に則した財務諸表等を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法	定額法による。
イ 主な耐用年数	建物 17～50年
	構築物 30～60年
	機械及び装置 5～30年
	車両運搬具 4～6年
	工具、器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産

ア 減価償却の方法	定額法による。
イ 主な耐用年数	施設利用権 10～50年
	ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 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、退職給付引当金は計上していない（なお、一般会計が負担すると見込まれる額は178,445千円）。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこ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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（期末手当については、3月の1箇月分、勤勉手当については、12月から3月までの4箇月分）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、貸倒実績率等による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

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 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

(1) 令和6年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業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、一般会計が負担すると見込まれる額は5,505,651千円である。

III セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

(1) 調布市下水道事業では、公共下水道事業のみを運営しているため、事業全体を一つのセグメントとして区分している。

IV その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、令和6年3月の1箇月分の期末手当及び令和5年12月から令和6年3月までの4箇月分の勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金 9,882千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、債権の不納欠損処理のため、貸倒引当金 854千円を取り崩す。

下水道事業会計予算参考資料

令和6年度調布市下水道事業会計予算実施計画内訳

収益的収入

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	4,530,130	4,538,778	-8,648
	1	営業収益	3,153,381	3,159,221	-5,840
		1 下水道使用料	1,964,331	2,013,029	-48,698
		2 雨水処理負担金	1,180,410	1,120,863	59,547
		90 その他営業収益	8,640	25,329	-16,689
	2	営業外収益	1,376,748	1,379,556	-2,808
		1 受取利息及び配当金	10	13	-3
		2 他会計負担金	35,598	44,788	-9,190
		5 長期前受金戻入	1,182,660	1,230,347	-47,687
		7 消費税及び地方消費税還付金	155,135	101,133	54,002
		8 雑収益	3,345	3,275	70
	3	特別利益	1	1	0
		3 過年度損益修正益	1	1	0

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1 下水道使用料	1,964,331	現年賦課分	
1 雨水処理負担金	1,180,410	一般会計負担金	
1 手数料	425	指定下水道工事店申請等手数料	
3 維持管理負担金	8,214	府中市維持管理負担金	
4 雑収益	1	緊急工事負担金 (科目存置)	
1 預金利息	10		
1 他会計負担金	35,598	一般会計負担金	
1 国庫補助金	160,130		
2 都補助金	36,706		
3 分担金及び負担金	150,406	受益者負担金等	
5 他会計負担金	665,124	企業債元金償還負担金	497,957
		一般会計負担金	167,167
6 受贈財産評価額	170,294		
1 消費税及び 地方消費税還付金	155,135	令和6年度分確定申告額	
1 不用品売却収益	365	マンホール蓋等	
2 雑収益	2,980	下水道施設占用料	2,703
		自動車損害共済金	120
		下水道台帳コピー代金	156
		過料 (科目存置)	1
1 過年度損益修正益	1	科目存置	

第 1 款 下水道事業収益 第 1 項 営業収益
第 2 項 営業外収益
第 3 項 特別利益

収 益 の 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	4,456,923	4,428,107	28,816
		1 営業費用	4,323,551	4,312,039	11,512
		1 管渠費	593,579	491,924	101,655

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
10 報償費	141	雨水管理総合計画策定検討委員会委員謝礼	
11 旅費	5	雨水管理総合計画策定検討委員会委員旅費	
13 備用品費	195	下水道台帳システム消耗品費	
15 光熱水費	21	上下水道料	
17 通信運搬費	831	水位計・カメラ等インターネット利用料	
19 委託料	282,693	下水道台帳システムデータ更新等委託料	7,424
		下水道台帳システム保守点検委託料	2,101
		管路清掃委託料	11,290
		地震対策委託料	3,311
		次期ストックマネジメント計画策定委託料	28,270
		特定施設等水質検査委託料	220
		管路維持管理設計・測量・調査等委託料	7,053
		管路建設改良工事基本設計委託料	53,770
		排水ポンプ保守及び訓練支援等委託料	1,745
		雨水管理総合計画策定支援委託料	14,630
		管路施設包括的民間委託料(維持管理業務)	133,816
		次期公民連携手法導入検討委託料	19,063
21 使用料及び賃借料	7,305	土地賃借料	462
		下水道台帳システム借上料	406
		下水道積算システム借上料	1,447
		下水道積算システム代価利用料	444
		水位計・カメラ等システム利用料	4,521
		CADソフトウェアメンテナンス・サブスクリプション利用料	25

第 1 款 下水道事業費用 第 1 項 営業費用

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	1	(1 管渠費)			
		2 ポンプ場費	53,416	54,874	-1,458

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
23 修繕費	246,514	汚水ます移設等工事費	17,659
		管路補修工事費 (緊急補修)	169,808
		管路補修工事費 (計画補修)	37,478
		しゅんせつその他補修工事費	1,769
		ストックマネジメント補修工事費	19,800
27 動力費	414	電気料	
28 材料費	15,986	補修工事用原材料費	
29 補償金	1	科目存置	
34 負担金	39,221	根川雨水幹線維持管理負担金 (浸水対策)	12,830
		根川雨水幹線維持管理負担金 (通常管理)	20,843
		三鷹市汚水処理負担金	2,836
		三鷹市雨水貯留施設維持管理負担金	162
		都・国道等工事監督事務負担金	250
		道路復旧工事監督事務負担金	1,000
		水質検査業務共同実施に係る費用負担金	1,300
35 保険料	252	下水道賠償責任保険料	
13 備用品費	19	消耗品費	
15 光熱水費	211	上下水道料	40
		ガス料金	171
19 委託料	49,206	管理・点検等委託料	
21 使用料及び賃借料	63	土地賃借料	
23 修繕費	330	小口修繕料	
27 動力費	3,561	電気料	
35 保険料	26	火災保険料	25
		損害保険料	1

第 1 款 下水道事業費用 第 1 項 営業費用

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	1	3 流域下水道管理運営費	1,474,243	1,475,365	-1,122
		4 総係費	471,782	468,339	3,443

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
34 流域下水道管理運営費負担金	1,474,243	流域下水道維持管理負担金	
1 報酬	4,514	会計年度任用職員2人	
2 給料	55,622	一般職職員14人	
3 手当	39,817	扶養手当	372
		地域手当	9,434
		住居手当	360
		通勤手当	888
		特別調整額	2,964
		期末手当	11,557
		勤勉手当	8,633
		時間外勤務手当	4,460
		会計年度任用職員期末手当	593
		会計年度任用職員勤勉手当	556
4 賞与引当金繰入額	8,125	期末・勤勉手当分	6,331
		会計年度任用職員期末・勤勉手当分	574
		法定福利費分	1,220
5 法定福利費	19,903	職員共済組合負担金	19,741
		公務災害補償基金負担金	162
10 報償費	113	経営戦略改定検討に係る専門委員会委員謝礼	
11 旅費	245	一般職職員旅費	64
		会計年度任用職員通勤費用	177
		会計年度任用職員旅費	2
		経営戦略改定検討に係る専門委員会委員旅費	2
12 被服費	328	作業服等	
13 備用品費	653	消耗品費	

第1款 下水道事業費用 第1項 営業費用

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	1	(4 総係費)			
		5 減価償却費	1,728,585	1,805,669	-77,084

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
14 燃料費	234	車両用燃料費	
17 通信運搬費	154	郵送料	48
		電話料	106
18 広告宣伝費	537	マンホールカード広告宣伝費	339
		デザインマンホール蓋広告宣伝費	198
19 委託料	336,677	下水道使用料徴収委託料	324,319
		公共下水道事業認可計画策定支援委託料	11,858
		下水道事業会計経理等支援業務委託料	500
20 手数料	369	車検・定期点検手数料	93
		機器点検等手数料	26
		屋外広告物申請手数料	4
		口座振替等手数料	64
		速記翻訳料	182
21 使用料及び賃借料	1,934	駐車場使用料	25
		機器借上料	93
		公営企業会計システム利用料	1,816
23 修繕費	294	車両修繕料	
29 補償金	120	自動車事故賠償金	
30 研修費	594	研修参加料・教材費等	
34 負担金	736	日本下水道協会会費等	
35 保険料	116	自動車保険料	
36 公課費	55	自動車重量税	
37 貸倒引当金繰入額	641		
38 貸倒損失	1	科目存置	
1 有形固定資産 減価償却費	1,603,567	建物減価償却費	1,321

第 1 款 下水道事業費用 第 1 項 営業費用

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	1	(5 減価償却費)			
		6 資産減耗費	1,946	15,868	-13,922
	2	営業外費用	128,371	111,067	17,304
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	128,222	110,948	17,274
		4 雑支出	149	119	30
	3	特別損失	1	1	0
		4 過年度損益修正損	1	1	0
	4	予備費	5,000	5,000	0
		1 予備費	5,000	5,000	0

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
		構築物減価償却費	1,589,695
		機械及び装置減価償却費	10,396
		車両運搬具減価償却費	759
		工具, 器具及び備品減価償却費	1,396
2 無形固定資産 減価償却費	125,018	施設利用権減価償却費	124,995
		ソフトウェア減価償却費	23
1 固定資産除却費	1,946	有形固定資産除却費	
1 企業債利息	128,222	公共下水道事業	84,526
		流域下水道事業	43,696
1 雑支出	149	下水道使用料過年度更正額等	
1 過年度損益修正損	1	科目存置	
1 予備費	5,000		

第 1 款 下水道事業費用 第 1 項 営業費用
 第 2 項 営業外費用
 第 3 項 特別損失
 第 4 項 予備費

資 本 の 収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1		資本の収入	2,760,343	2,087,302	673,041
	1	企業債	2,492,800	1,929,200	563,600
		1 企業債	2,492,800	1,929,200	563,600
	2	国庫補助金	153,050	100,000	53,050
		1 国庫補助金	153,050	100,000	53,050
	3	都補助金	59,375	5,000	54,375
		1 都補助金	59,375	5,000	54,375
	6	他会計負担金	55,118	53,102	2,016
		1 他会計負担金	55,118	53,102	2,016

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1 企業債	2,492,800	公共下水道事業 2,292,400 流域下水道事業 200,400
1 国庫補助金	153,050	下水道防災事業費補助金 152,500 グリーンエネルギー自動車導入事業費補助金 550
1 都補助金	59,375	下水道整備費補助金
1 他会計負担金	55,118	一般会計負担金

第 1 款 資本的收入 第 1 項 企業債
第 2 項 国庫補助金
第 3 項 都補助金
第 6 項 他会計負担金

資 本 的 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
		1 資本の支出	3,162,589	2,458,478	704,111
		1 建設改良費	2,770,505	2,111,439	659,066
		1 管渠建設改良費	2,528,176	1,895,603	632,573
		3 建設改良事務費	41,794	40,418	1,376

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
19 委託料	296,567	管路建設改良工事設計等委託料	253,821
		ストックマネジメント工事設計等委託料	18,942
		包括的民間委託料(ストックマネジメント計画に基づく点検業務)	23,804
21 使用料及び賃借料	3,888	自然流下化に伴う土地賃借料	
22 工事請負費	1,840,388	ストックマネジメント工事費	427,120
		管路建設改良工事費	348,133
		自然流下化工事費	1,065,135
29 補償金	58,583	建設改良工事に伴う移設工事等補償費(科目存置)	1
		建設改良工事に伴う物件補償費(科目存置)	1
		自然流下化に伴う移設工事等補償費	58,580
		自然流下化に伴う物件補償費(科目存置)	1
34 負担金	328,750	都道共同工事下水道施設建設負担金	288,295
		根川雨水幹線建設改良負担金	39,193
		都・国道等工事監督事務負担金	1,262
2 給料	17,553	一般職職員4人	
3 手当	17,036	扶養手当	888
		地域手当	2,951
		通勤手当	362
		期末手当	4,467
		勤勉手当	4,085
		児童手当	639
		時間外勤務手当	3,644
5 法定福利費	7,122	職員共済組合負担金	7,067

第1款 資本的支出 第1項 建設改良費

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1	1	(3 建設改良事務費)			
		4 流域下水道費	200,535	175,418	25,117
	2	固定資産購入費	4,324	344	3,980
		1 固定資産購入費	4,324	344	3,980
	3	企業債償還金	382,760	341,695	41,065
		1 企業債償還金	382,760	341,695	41,065
	6	予備費	5,000	5,000	0
		1 予備費	5,000	5,000	0

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
		公務災害補償基金負担金	55
11 旅費	83	一般職職員旅費	
34 負担金	200,535	流域下水道建設負担金	115,584
		流域下水道改良負担金	84,951
1 固定資産購入費	4,324	車両運搬具	
1 企業債償還金	382,760	公共下水道事業	235,073
		流域下水道事業	147,687
1 予備費	5,000		

第 1 款 資本の支出 第 1 項 建設改良費
第 2 項 固定資産購入費
第 3 項 企業債償還金
第 6 項 予備費