

議案第 32 号

令和 5 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 5 年 2 月 28 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5年度調布市下水道事業会計予算	2
予 算 説 明 書	
令和5年度調布市下水道事業会計予算実施計画	7
令和5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4年度調布市下水道事業予定貸借対照表	18
令和4年度調布市下水道事業予定損益計算書	20
令和5年度調布市下水道事業予定貸借対照表	22
調布市下水道事業会計予算に係る注記事項	24
予 算 参 考 資 料	
令和5年度調布市下水道事業会計予算実施計画内訳	30

令和5年度調布市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	239,774人
(2) 年間総処理水量	38,125,077m ³
(3) 一日平均処理水量	104,167m ³
(4) 主要な建設改良事業 管渠建設改良事業	1,895,603千円

(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	4,538,778千円
第1項 営業収益	3,159,221千円
第2項 営業外収益	1,379,556千円
第3項 特別利益	1千円

支 出

第1款 下水道事業費用	4,428,107千円
第1項 営業費用	4,312,039千円
第2項 営業外費用	111,067千円
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 371,176千円は、過年度分損益勘定留保資金 195,517千円及び消費税及び地方消費税資本的収支調整額 175,659

千円で補てんするものとする。) 。

収 入

第 1 款 資本的収入	2,087,302千円
第 1 項 企業債	1,929,200千円
第 2 項 国庫補助金	100,000千円
第 3 項 都補助金	5,000千円
第 6 項 他会計負担金	53,102千円

支 出

第 1 款 資本的支出	2,458,478千円
第 1 項 建設改良費	2,111,439千円
第 2 項 固定資産購入費	344千円
第 3 項 企業債償還金	341,695千円
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
雨水管理総合計画策定支援委託料	自 令和 5 年度 至 令和 7 年度	千円 25,946
3・4・28号線管渠等建設改良工事費	自 令和 5 年度 至 令和 6 年度	千円 140,699

(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 1,771,400	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, 利率の見直 しを行った 後において	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 する。ただし, 財政その他の都 合により据置期
流域下水道事業	157,800			

			は、当該見直し後の利率)	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	1,929,200			

(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 158,647千円

令和5年2月28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5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		4,538,778	
	1	営業収益	3,159,221	
		1 下水道使用料	2,013,029	
		2 雨水処理負担金	1,120,863	
		90 その他営業収益	25,329	
	2	営業外収益	1,379,556	
		1 受取利息及び配当金	13	
		2 他会計負担金	44,788	
		5 長期前受金戻入	1,230,347	
		7 消費税及び地方消費税還付金	101,133	
		8 雑収益	3,275	
	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		4,428,107	
	1	営業費用	4,312,039	
		1 管渠費	491,924	
		2 ポンプ場費	54,874	
		3 流域下水道管理運営費	1,475,365	
		4 総係費	468,339	
		5 減価償却費	1,805,669	
		6 資産減耗費	15,868	
	2	営業外費用	111,067	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	110,948	
		4 雑支出	119	
	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 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	資本的収入		2,087,302	
	1	企業債	1,929,200	
		1 企業債	1,929,200	
	2	国庫補助金	100,000	
		1 国庫補助金	100,000	
	3	都補助金	5,000	
		1 都補助金	5,000	
	6	他会計負担金	53,102	
		1 他会計負担金	53,102	

(支 出)

(消費税込, 単位: 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本的支出		2,458,478	
	1	建設改良費	2,111,439	
		1 管渠建設改良費	1,895,603	
		3 建設改良事務費	40,418	
		4 流域下水道費	175,418	
	2	固定資産購入費	344	
		1 固定資産購入費	344	
	3	企業債償還金	341,695	
		1 企業債償還金	341,695	
	6	予備費	5,000	
		1 予備費	5,000	

令和5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（△は当年度純損失）	△ 64,916
	減価償却費	1,805,669
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 47
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	159
	資産減耗費（有形固定資産除却費）	2,305
	受取利息及び配当金	△ 13
	長期前受金戻入	△ 1,230,347
	支払利息及び企業債取扱諸費	110,948
	未収金の増減額（△は増加）	△ 79,478
	未払金の増減額（△は減少）	49,414
	未払費用の増減額（△は減少）	△ 18
	小計	593,676
	利息及び配当金の受取額	13
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 110,311
	業務活動によるキャッシュ・フロー	483,378
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	△ 1,275,850
	無形固定資産の取得による支出	△ 161,762
	国庫補助金等による収入	49,108
	他会計負担金による収入	48,972
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,339,532
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	1,929,200
	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	△ 341,695
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,587,505
4	資金増加額（△は減少）	731,351
5	資金期首残高	1,586,387
6	資金期末残高	2,317,738

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(2)	1,847	71,708	59,111	132,666
前 年 度	0	17(1)	2,174	65,576	53,816	121,566
比 較	0	0(1)	-327	6,132	5,295	11,100

※ 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	1,380	12,127	540	1,464
	前 年 度	1,308	11,135	180	1,398
	比 較	72	992	360	66

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	6,132	給与改定に伴う増減分	62
		昇給に伴う増加分	736
		その他の増減分	5,334
手 当	5,295	その他の増減分	5,295

明 細 書

法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
25,981	158,647	
24,867	146,433	
1,114	12,214	

時間外勤務手当 (千円)	特 別 調 整 額 (千円)	期末・勤勉手当 (千円)
7,152	2,703	33,745
6,924	2,703	30,168
228	0	3,577

説 明 (千円)	備 考
	給与改定の状況 <div style="margin-left: 20px;">前年度給与の改定率 0.09%</div> <div style="margin-left: 20px;">前年度給与改定実施時期 令和4年4月</div>
	平均昇給率 1.07%
その他の増分 5,334	職員数の異動状況 <div style="margin-left: 20px;">現に在職する</div> <div style="margin-left: 40px;">職 員 数 その他 計</div> <div style="margin-left: 40px;">本年度 17(2)人 0(0)人 17(2)人</div> <div style="margin-left: 40px;">前年度 17(1)人 0(0)人 17(1)人</div> <div style="margin-left: 40px;">増 減 0(1)人 0(0)人 0(1)人</div>
扶養手当の増分 72	
地域手当の増分 992	
住居手当の増分 360	
通勤手当の増分 66	
時間外勤務手当の増分 228	
期末・勤勉手当の増分 3,577	

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
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	317,211
	平均給与月額 (円)	398,503
	平均年齢 (歳)	43.3

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
初 級	152,200	154,600
上 級	187,900	総合職 189,700 一般職 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	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)
令和4年1月1日 現 在	7級		
	6級		
	5級	1	5.9
	4級	2	11.8
	3級	3	17.6
	2級	6	35.3
	1級	5	29.4
	計	17	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)

令和5年1月1日 現 在	区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
	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4年1月1日 現 在	区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
	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	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	
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		
		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	

(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	2.15 (1.15)	2.15 (1.15)
前 年 度	2.10	2.10
国 の 制 度	2.20 (1.15)	2.20 (1.15)

※ 支給率欄 () 内は、再任用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)	4.55 (2.40)	有	
0.25	4.45	有	
	4.40 (2.30)	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 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	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 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
3・4・28号線管渠等建設改良 工事費	千円 140,699		千円

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 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
上石原3丁目公共下水道19号幹線 補強工事費	千円 22,000		千円

(資本的支出)

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
自然流下化工事費	千円 1,337,800		千円

に 関 する 調 書

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	期 間	金 額	左 の 財 源 内 訳			
			下水道使用料	雨 水 処 理 負 担 金	分 担 金 及 び 分 担 金	そ の 他
千円	自 令 和 5 年 度 至 令 和 7 年 度	25,946	千円	千円	千円	千円
				25,946		

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	期 間	金 額	左 の 財 源 内 訳			
			国・都支出金	企業債	その他	損 益 勘 定 金 留 保 資 金
千円	自 令 和 5 年 度 至 令 和 6 年 度	140,699	千円	千円	千円	千円
				140,600		99

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	期 間	金 額	左 の 財 源 内 訳			
			下水道使用料	雨 水 処 理 負 担 金	分 担 金 及 び 分 担 金	そ の 他
千円	令 和 5 年 度	22,000	千円	千円	千円	千円
			2,841	2,135	17,024	

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	期 間	金 額	左 の 財 源 内 訳			
			国・都支出金	企業債	その他	損 益 勘 定 金 留 保 資 金
千円	自 令 和 5 年 度 至 令 和 6 年 度	1,337,800	千円	千円	千円	千円
				1,337,800		

令和4年度調布市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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 △ 3,468 9,774

ハ 構築物 29,647,541

減価償却累計額 △ 5,328,639 24,318,902

ニ 機械及び装置 202,629

減価償却累計額 △ 41,872 160,757

ホ 車両運搬具 4,397

減価償却累計額 △ 1,518 2,879

ヘ 工具, 器具及び備品 7,756

減価償却累計額 △ 2,883 4,873

ト 建設仮勘定 842,633

有形固定資産合計 25,691,260

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権 3,118,187

無形固定資産合計 3,118,187

固定資産合計 28,809,447

2 流動資産

(1) 現金預金 1,586,387

(2) 未収金 291,969

貸倒引当金 △ 695 291,274

流動資産合計 1,877,661

資産合計 30,687,108

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		7,697,920		
			企業債合計			7,697,920	
			固定負債合計				7,697,920
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		341,695		
			企業債合計			341,695	
	(2)	未	払	金		1,281,807	
	(3)	未	払	費用		2,696	
	(4)	引	当	金			
		イ	賞与引当金		9,398		
			引当金合計			9,398	
	(5)	預	り	金		1,250	
			流動負債合計				1,636,846
5	繰	延	収	益			
	(1)	長	期	前	受	金	
		収	益	化	累	計	額
						22,118,870	
						△ 3,899,552	
			繰延収益合計				18,219,318
			負債合計				27,554,084

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		△ 120,291		
			(△は当年度未処理欠損金)				
			利益剰余金合計			△ 120,291	
			剰余金合計				△ 120,291
			資本合計				3,133,024
			負債資本合計				30,687,108

令和4年度調布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)

(消費税抜, 単位: 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,838,282		
(2) 雨水処理負担金	1,094,867		
(3) その他営業収益	5,816	2,938,965	
2 営業費用			
(1) 管渠費	373,774		
(2) ポンプ場費	52,184		
(3) 流域下水道管理運営費	1,384,704		
(4) 総係費	453,670		
(5) 減価償却費	1,854,364		
(6) 資産減耗費	26,386	4,145,082	
営業利益			△ 1,206,117
(△は営業損失)			
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	7		
(2) 他会計負担金	31,156		
(3) 長期前受金戻入	1,275,821		
(4) 雑収益	3,039	1,310,023	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	102,144		
(2) 雑支出	70,873	173,017	
5 予備費	5,000	5,000	1,132,006
経常利益			△ 74,111
(△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			△ 74,111
(△は当年度純損失)			
前年度繰越利益剰余金			△ 46,180
(△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			△ 120,291
(△は当年度未処理欠損金)			

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
							351,442
		ロ	建			物	13,242
			減	価	償	却	累
							計
							額
							<u>△ 4,823</u>
							8,419
		ハ	構			築	物
							30,525,831
			減	価	償	却	累
							計
							額
							<u>△ 6,994,741</u>
							23,531,090
		ニ	機	械	及	び	装
							置
							202,629
			減	価	償	却	累
							計
							額
							<u>△ 54,504</u>
							148,125
		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
							7,956
			減	価	償	却	累
							計
							額
							<u>△ 4,247</u>
							3,709
		ト	建	設	仮	勘	定
							1,793,902
							<u>1,793,902</u>
							25,838,807
		(2)	無	形	固	定	資
			イ	施	設	利	用
							権
							3,157,703
			ロ	ソ	フ	ト	ウ
							ェ
							ア
							113
							<u>113</u>
							3,157,816
							<u>3,157,816</u>
							28,996,623
2	流	動	資	産			
	(1)	現	金	預	金		
							2,317,738
	(2)	未	収	金			
							419,174
			貸	倒	引	当	金
							<u>△ 854</u>
							418,320
							<u>418,320</u>
							2,736,058
							<u>2,736,058</u>
							31,732,681
							<u>31,732,681</u>

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		9,242,623		
			企業債合計			9,242,623	
			固定負債合計				9,242,623
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		384,497		
			企業債合計			384,497	
	(2)	未	払	金		1,817,438	
	(3)	未	払	費用		3,315	
	(4)	引	当	金			
		イ	賞与引当金		9,351		
			引当金合計			9,351	
	(5)	預	り	金		1,250	
			流動負債合計				2,215,851
5	繰	延	収	益			
	(1)	長	期	前	受	金	22,334,174
		収	益	化	累	計	△ 5,128,075
			繰延収益合計				17,206,099
			負債合計				28,664,573

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		△ 185,207		
			(△は当年度未処理欠損金)				
			利益剰余金合計			△ 185,207	
			剰余金合計				△ 185,207
			資本合計				3,068,108
			負債資本合計				31,732,681

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 4～5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151,928千円）。

(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5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5,389,540千円である。

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5年度において、令和5年3月の1箇月分の期末手当及び令和4年12月から令和5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 9,398千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損処理のため、貸倒引当金 695千円を取り崩す。

下水道事業会計予算参考資料

令和5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	4,538,778	4,428,708	110,070
	1	営業収益	3,159,221	3,061,670	97,551
		1 下水道使用料	2,013,029	2,022,110	-9,081
		2 雨水処理負担金	1,120,863	1,033,211	87,652
		90 その他営業収益	25,329	6,349	18,980
	2	営業外収益	1,379,556	1,367,037	12,519
		1 受取利息及び配当金	13	7	6
		2 他会計負担金	44,788	31,156	13,632
		5 長期前受金戻入	1,230,347	1,275,821	-45,474
		7 消費税及び地方消費税還付金	101,133	56,796	44,337
		8 雑収益	3,275	3,257	18
	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	2,013,029	現年賦課分
1 雨水処理負担金	1,120,863	一般会計負担金
1 手数料	460	指定下水道工事店申請等手数料
3 維持管理負担金	24,868	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	13	
1 他会計負担金	44,788	一般会計負担金
1 国庫補助金	165,834	
2 都補助金	44,193	
3 分担金及び負担金	159,053	受益者負担金等
5 他会計負担金	688,696	企業債元金償還負担金 521,329 一般会計負担金 167,367
6 受贈財産評価額	172,571	
1 消費税及び 地方消費税還付金	101,133	令和5年度分確定申告額
1 不用品売却収益	271	マンホール蓋等
2 雑収益	3,004	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 180 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

收 益 的 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	4,428,107	4,353,950	74,157
		1 營業費用	4,312,039	4,246,703	65,336
		1 管渠費	491,924	399,098	92,826

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
10 報償費	178	管路予防保全型維持管理業務包括的民間委託事業者候補 選定委員会委員謝礼	83
		雨水管理総合計画策定検討委員会委員謝礼	95
13 備用品費	195	下水道台帳システム消耗品費	
14 燃料費	34	排水ポンプ用燃料費	
15 光熱水費	21	上下水道料	
16 印刷製本費	194	排水設備検査済標印刷製本費	
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	172,915	下水道台帳システムデータ更新等委託料	5,620
		下水道台帳システム保守点検委託料	1,658
		陥没等待機委託料	11,090
		管路清掃委託料	66,838
		草刈委託料	7,606
		地震対策委託料	16,203
		ストックマネジメント点検等委託料	22,517
		特定施設等水質検査委託料	2,992
		雨天時水質調査委託料	6,270
		管路維持管理設計・測量・調査等委託料	2,118
		管路建設改良工事基本設計委託料 (科目存置)	1
		排水ポンプ保守及び訓練支援等委託料	4,173
		管路予防保全型維持管理業務包括的民間委託導入準備支 援委託料	7,678
		雨水管理総合計画策定支援委託料	18,151
21 使用料及び賃借料	7,653	土地賃借料	462
		下水道台帳システム借上料	798

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	54,874	57,390	-2,516

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
		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	4,502
23 修繕費	204,515	汚水ます移設等工事費	17,659
		管路補修工事費(緊急補修)	130,822
		管路補修工事費(計画補修)	33,079
		しゅんせつその他補修工事費	3,155
		ストックマネジメント補修工事費	19,800
27 動力費	515	電気料	
28 材料費	5,806	補修工事用原材料費	
29 補償金	1	科目存置	
34 負担金	98,815	根川雨水幹線維持管理負担金(浸水対策)	79,628
		根川雨水幹線維持管理負担金(通常管理)	13,939
		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	1,000
35 保険料	251	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	278	上下水道料	120
		ガス料金	158
19 委託料	50,527	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	

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	(2 ポンプ場費)			
		3 流域下水道管理運営費	1,475,365	1,465,006	10,359
		4 総係費	468,339	444,459	23,880

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
27 動力費	3,631	電気料	
35 保険料	26	火災保険料	25
		損害保険料	1
34 流域下水道管理 運営費負担金	1,475,365	流域下水道維持管理負担金	
1 報酬	1,847	会計年度任用職員 1 人	
2 給料	54,477	一般職職員 14 人	
3 手当	36,939	扶養手当	564
		地域手当	9,239
		住居手当	540
		通勤手当	1,085
		特別調整額	2,703
		期末手当	11,279
		勤勉手当	7,896
		時間外勤務手当	3,400
		会計年度任用職員期末手当	233
4 賞与引当金繰入額	7,137	期末・勤勉手当分	5,931
		会計年度任用職員期末手当分	117
		法定福利費分	1,089
5 法定福利費	18,420	職員共済組合負担金	18,276
		公務災害補償基金負担金	144
10 報償費	92	(仮称) 経営状況検証委員会委員謝礼	
11 旅費	321	旅費	243
		会計年度任用職員通勤費用	76
		会計年度任用職員旅費	2
12 被服費	265	作業服等	

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	1,805,669	1,854,364	-48,695

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
13 備用品費	796	消耗品費	676
		備品購入費	120
14 燃料費	206	車両用燃料費	
17 通信運搬費	161	郵送料	55
		電話料	106
18 広告宣伝費	291	マンホールカード広告宣伝費	
19 委託料	341,948	下水道使用料徴収委託料	341,448
		下水道事業会計経理等支援委託料	500
20 手数料	294	車検・定期点検手数料	86
		機器点検等手数料	26
		口座振替等手数料	54
		速記翻訳料	128
21 使用料及び賃借料	2,256	駐車場使用料	30
		機器借上料	86
		公営企業会計システム利用料	1,664
		経営戦略システム利用料	476
23 修繕費	431	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	738	日本下水道協会会費等	
35 保険料	104	自動車保険料	
36 公課費	47	自動車重量税	
37 貸倒引当金繰入額	854		
38 貸倒損失	1	科目存置	
1 有形固定資産 減価償却費	1,683,536	建物減価償却費	1,355

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	15,868	26,386	-10,518
	2	営業外費用	111,067	102,246	8,821
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	110,948	102,144	8,804
		4 雑支出	119	102	17
	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	1,667,426
		機械及び装置減価償却費	12,632
		車両運搬具減価償却費	759
		工具, 器具及び備品減価償却費	1,364
2 無形固定資産 減価償却費	122,133	施設利用権減価償却費	
1 固定資産 除却費	15,868	有形固定資産除却費	2,305
		管路撤去工事費	13,563
1 企業債利息	110,948	公共下水道事業	65,271
		流域下水道事業	45,677
1 雑支出	119	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 的 收 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1		資本的收入	2,087,302	1,582,716	504,586
	1	企業債	1,929,200	1,460,100	469,100
		1 企業債	1,929,200	1,460,100	469,100
	2	国庫補助金	100,000	50,000	50,000
		1 国庫補助金	100,000	50,000	50,000
	3	都補助金	5,000	2,500	2,500
		1 都補助金	5,000	2,500	2,500
	6	他会計負担金	53,102	70,116	-17,014
		1 他会計負担金	53,102	70,116	-17,014

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1 企業債	1,929,200	公共下水道事業	1,771,400
		流域下水道事業	157,800
1 国庫補助金	100,000	下水道防災事業費補助金	
1 都補助金	5,000	下水道整備費補助金	
1 他会計負担金	53,102	一般会計負担金	

第 1 款 資本の収入 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	2,458,478	1,968,606	489,872
		1 建設改良費	2,111,439	1,639,027	472,412
		1 管渠建設改良費	1,895,603	1,440,436	455,167
		3 建設改良事務費	40,418	38,131	2,287
		4 流域下水道費	175,418	160,460	14,958

(消費税込, 単位: 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
19 委託料	226,193	管路建設改良工事設計等委託料 210,903 スtockマネジメント工事設計等委託料 15,290
21 使用料及び賃借料	4,388	自然流下化に伴う土地賃借料
22 工事請負費	1,400,539	スtockマネジメント工事費 293,127 管路建設改良工事費 337,412 自然流下化工事費 770,000
29 補償金	3	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(科目存置) 1
34 負担金	264,480	都道共同工事下水道施設建設負担金 262,086 根川雨水幹線建設改良負担金 2,394
2 給料	17,231	一般職職員 4 人
3 手当	16,520	扶養手当 816 地域手当 2,888 通勤手当 379 期末手当 4,372 勤勉手当 3,917 児童手当 396 時間外勤務手当 3,752
5 法定福利費	6,472	職員共済組合負担金 6,421 公務災害補償基金負担金 51
11 旅費	195	旅費
34 負担金	175,418	流域下水道建設負担金 85,788

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	(4 流域下水道費)			
	2	固定資産購入費	344	142	202
		1 固定資産購入費	344	142	202
	3	企業債償還金	341,695	324,437	17,258
		1 企業債償還金	341,695	324,437	17,258
	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		
		流域下水道改良負担金	89,630
1 固定資産購入費	344	工具, 器具及び備品	
1 企業債償還金	341,695	公共下水道事業	200,432
		流域下水道事業	141,263
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