

# 予算に関する説明書

令和3年度名取市下水道事業等会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 公共下水道事業収益			3,669,108	
	1. 営業収益		1,757,546	
		1. 下水道使用料	1,467,234	下水道使用料
		2. 他会計負担金	287,586	雨水処理等に対する負担金
		4. その他の営業収益	2,726	各種手数料等収入
	2. 営業外収益		831,035	
		1. 受取利息及び配当金	1	科目設定
		2. 他会計補助金	193,275	汚水処理等に対する補助金
		5. 長期前受金戻入	637,709	
		6. 引当金戻入益	1	科目設定
		7. 雑収益	48	市有財産占用料金等収入
		8. 消費税及び地方消費税還付金	1	科目設定
		3. 特別利益	1,080,527	
		1. 固定資産売却益	1	科目設定
		2. 過年度損益修正益	1	科目設定
		3. その他特別利益	1,080,525	一般会計補助金等(特別損失分)
	2. 農業集落排水事業収益			55,958
1. 営業収益			13,888	
		1. 農業集落排水処理施設使用料	13,887	農業集落排水処理施設使用料
		4. その他の営業収益	1	科目設定
2. 営業外収益			42,068	
		2. 他会計補助金	23,398	汚水処理等に対する補助金
		5. 長期前受金戻入	18,668	
		6. 引当金戻入益	1	科目設定
		7. 雑収益	1	科目設定
		3. 特別利益	2	
		1. 固定資産売却益	1	科目設定
	2. 過年度損益修正益	1	科目設定	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 公共下水道 事業費用			3,642,577	
	1. 営業費用		2,300,609	
		1. 管 渠 費	130,145	管渠の維持管理に要する費用
		2. ポ ン プ 場 費	105,117	ポンプ場の維持管理に要する費用
		4. 流 域 下 水 道 維持管理負担金	405,295	阿武隈川下流域下水道維持管理負担金
		5. 総 係 費	51,837	事業活動の全般に関する費用
		6. 業 務 費	96,052	下水道使用料徴収業務に要する費用
		7. 減 価 償 却 費	1,512,162	固定資産減価償却費
		8. 資 産 減 耗 費	1	固定資産の除却費
		2. 営業外費用	260,941	
		1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	213,853	企業債の利息等
		2. 雑 支 出	200	過誤納還付金
		3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	46,888	
		3. 特別損失	1,080,527	
		1. 固 定 資 産 売 却 損	1	科目設定
		3. 災 害 に よ る 損 失	1,080,525	固定資産の除却費
		4. 過 年 度 損 益 損 修 正 損	1	科目設定
		4. 予 備 費	500	
		1. 予 備 費	500	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
2. 農業集落排水 事業費用			67,676	
	1. 営業費用		58,629	
		1. 管 渠 費	2,236	管渠の維持管理に要する費用
		2. 処 理 場 費	22,085	処理場の維持管理に要する費用
		4. 総 係 費	1,223	事業活動の全般に関する費用
		5. 減 価 償 却 費	33,084	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	1	科目設定
	2. 営業外費用		8,745	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	8,645	企業債の利息
		2. 雑 支 出	100	過誤納還付金
	3. 特別損失		2	
		1. 固 定 資 産 売 却 損	1	科目設定
		4. 過 年 度 損 益 損 修 正 損	1	科目設定
	4. 予 備 費		300	
		1. 予 備 費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 公 共 下 水 道 事業資本的収入			435,030	
	1. 企 業 債		241,600	
		1. 建設改良費等の財 源に充てるための 企 業 債	241,600	建設改良事業等に対する 企業債借入予定額
	2. 補 助 金		88,163	
		1. 補 助 金	88,163	建設改良事業に対する国 庫補助金
	3. 分担金及び 負 担 金		6,708	
		1. 分担金及び負担金	6,708	受益者負担金
	4. 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	科目設定
	5. 他 会 計 出 資 金		98,557	
		1. 一般会計出資金	98,557	企業債償還金等に対する 出資金
6. 負 担 金		1		
	1. 国 庫 負 担 金	1	科目設定	
2. 農 業 集 落 排 水 事業資本的収入			41,464	
	3. 分担金及び 負 担 金		1	
		1. 分担金及び負担金	1	科目設定
	4. 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	科目設定
	5. 他 会 計 出 資 金		41,462	
1. 一般会計出資金		41,462	企業債償還金等に対する 出資金	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 公共下水道 事業資本的支出			1,812,715	
	1. 建設改良費		444,235	
		1. 管 渠 建 設 費	347,428	管渠建設改良事業に要する費用
		2. ポンプ場建設費	42,000	ポンプ場建設改良事業に要する費用
		3. 流域下水道事業費	54,807	流域下水道建設工事に要する費用
	2. 企 業 債 償 還 金		1,367,980	
		1. 企 業 債 償 還 金	1,367,980	企業債元金の償還金
	3. 予 備 費		500	
		1. 予 備 費	500	
2. 農業集落排水 事業資本的支出			45,495	
	2. 企 業 債 償 還 金		45,395	
		1. 企 業 債 償 還 金	45,395	企業債元金の償還金
	3. 予 備 費		100	
		1. 予 備 費	100	

令和3年度名取市下水道事業等会計予定キャッシュ・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	千円
当年度純利益	△ 10,385
減価償却費	1,545,246
固定資産除却費	1,080,527
引当金の増減額(△は減少)	522
長期前受金戻入額	△ 775,472
支払利息及び取扱諸費	222,498
受取利息及び配当金	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 967
前払金の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,892
預り金の増減額	500
小計	2,048,576
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 222,498
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,826,079
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	△ 354,025
無形固定資産の取得による支出	△ 49,825
国庫補助金による収入	80,148
国庫負担金による収入	0
受益者負担金等による収入	6,099
その他未収金の増減額(△は増加)	0
その他未払金の増減額(△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 317,603
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	241,600
企業債の償還による支出	△ 1,413,375
出資金による収入	140,019
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,031,756
4. 資金増加額(又は減少額)	476,720
5. 資金期首残高	1,348,666
6. 資金期末残高	1,825,386

令和3年度名取市下水道事業等会計給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	12	14 ( 1 )	1,691	49,566	32,152	83,409	17,441	100,850
前年度	12	13 ( 1 )	1,691	46,934	28,906	77,531	15,943	93,474
比 較	0	1 ( 0 )	0	2,632	3,246	5,878	1,498	7,376

( )内は短時間勤務職員についての外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	扶養手当	通勤手当	管理職 手 当	住居手当	宿日直 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本年度	12,002	9,138	1,614	1,243	1,371	1,569		15
	前年度	11,252	8,501	1,134	933	748	1,260		15
	比 較	750	637	480	310	623	309		0

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	夜 間 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	地 域 手 当	管理職員特 別勤務手当	災 害 派 遣 手 当		
	本年度		3,398	188	1,564	50			
	前年度		3,394	177	1,465	27			
	比 較		4	11	99	23			



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	2,632	昇給に伴う増加分	714	平均昇給率 1.5 %
		その他の増減分	1,918	職員数の異動状況等  (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 13人 1人 14人 前年度 13人 0人 13人 増減 0人 1人 1人  採用、退職の状況等 (採用) (退職) (その他) 2年度 1人 1人 0人 3年度(予定) 1人 0人 0人
手当	3,246	その他の増減分	3,246	

### 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2年	平均給料月額(円)	294,092
11月1日	平均給与月額(円)	372,428
現在	平均年齢(歳)	41.11
令和元年	平均給料月額(円)	293,991
11月1日	平均給与月額(円)	375,393
現在	平均年齢(歳)	41.03

#### (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	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

#### (3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年 11月1日 現在	1級	2 ( )	15.4 ( )	令和元年 11月1日 現在	1級	1 ( )	9.1 ( )
	2級	2 ( )	15.4 ( )		2級	3 ( )	27.3 ( )
	3級	5 ( )	38.5 ( )		3級	3 ( 1 )	27.3 (100.0)
	4級	1 ( )	7.6 ( )		4級	2 ( )	18.1 ( )
	5級	2 ( )	15.4 ( )		5級	1 ( )	9.1 ( )
	6級	1 ( )	7.7 ( )		6級	1 ( )	9.1 ( )
	7級	( )	( )		7級	( )	( )
	計	13 ( )	100.0 ( )		計	11 ( 1 )	100.0 (100.0)

( ) 内は短時間勤務職員についての外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級
一般行政職	主事・技師	主事・技師	係長・主査	課長補佐	課長補佐

区 分	6級	7級			
一般行政職	課 長				

#### (4) 昇給

区 分		一般行政職	区 分		一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10		昇給に係る職員数 (B) (人)	11		
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)			号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	
		2号給(人)				2号給(人)	
		3号給(人)				3号給(人)	
		4号給(人)		8		4号給(人)	9
		5号給(人)				5号給(人)	
		6号給(人)		2		6号給(人)	2
		7号給(人)				7号給(人)	
8号給(人)			8号給(人)				
比率 (B)/(A) (%)	76.9	比率 (B)/(A) (%)	91.7				

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.01
支給対象職員の比率 (%) (令和2年11月1日現在)	16.7
代表的な特殊勤務手当の名称	外勤業務手当

## (6) 地域手当

支給対象地域	名取市	
支給率 (%)	3.0	
支給対象職員数 (人)	14	
一般会計の制度に基づく支給率 (%)	3.0	

## (7) 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	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.35)	有	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.35)	有	

( ) 内は再任用短時間勤務職員

## (8) 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)	

## (9) 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和3年度名取市下水道事業等会計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	期 間	金 額	企業債	国・県 補助金	他会計 補助金	その他
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (平成27年度)	899	平成27 ～ 令和2		令和3					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (平成28年度)	81	平成29 ～ 令和2	40	令和3	41				41
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (平成28年度)	754	平成28 ～ 令和2		令和3 ～ 令和4					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (平成29年度)	84	平成30 ～ 令和2	61	令和3 ～ 令和4	23				23
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (平成29年度)	440	平成29 ～ 令和2		令和3 ～ 令和5					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (平成30年度)	78	令和元 ～ 令和2	7	令和3 ～ 令和5	71				71
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (平成30年度)	440	平成30 ～ 令和2		令和3 ～ 令和6					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (令和元年度)	78	令和2		令和3 ～ 令和6	78				78
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (令和元年度)	440	令和元 ～ 令和2		令和3 ～ 令和7					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (令和2年度)	84			令和3 ～ 令和7	84				0
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (令和2年度)	440	令和2		令和3 ～ 令和8					
水洗便所改造資金 融資利子補給 (令和3年度)	97			令和4 ～ 令和8	97				97
水洗便所改造資金 融資損失補償料 (令和3年度)	440			令和3 ～ 令和9					

令和2年度名取市下水道事業等予定損益計算書  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

<b>1. 営業収益</b>			
(1) 下水道使用料	1,334,019		
(2) 他会計負担金	292,087		
(3) 受託工事収益	0		
(4) その他の営業収益	957	1,627,063	
<b>2. 営業費用</b>			
(1) 管渠費	116,200		
(2) ポンプ場費	95,123		
(3) 処理場費	21,307		
(4) 受託工事費	0		
(5) 流域下水道維持管理負担金	361,778		
(6) 総係費	47,576		
(7) 業務費	79,025		
(8) 減価償却費	1,552,041		
(9) 資産減耗費	3,263	2,276,313	
営業利益			△ 649,250
<b>3. 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	248,653		
(3) 長期前受金戻入	636,797		
(4) 引当金戻入益	2		
(5) 雑収益	2,317	887,770	
<b>4. 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	246,398		
(2) 雑支出	6,243	252,641	635,129
経常利益			△ 14,121
<b>5. 特別利益</b>			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	2		
(3) その他の特別利益	1,194,500	1,194,504	
<b>6. 特別損失</b>			
(1) 固定資産売却損	2		
(2) 過年度損益修正損	2		
(3) 災害による損失	1,194,500	1,194,504	0
当年度純損失			14,121
前年度繰越欠損金			3,991,579
当年度未処理欠損金			4,005,700

令和2年度名取市下水道事業等予定貸借対照表  
(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 1,649,832

(ロ) 建物 591,984

減価償却累計額 △ 186,240 405,744

(ハ) 構築物 64,776,294

減価償却累計額 △ 21,400,682 43,375,612

(ニ) 機械及び装置 2,242,032

減価償却累計額 △ 1,247,141 994,891

(ホ) 車両運搬具 4,587

減価償却累計額 △ 3,814 773

(ヘ) 工具、器具及び備品 59,052

減価償却累計額 △ 42,451 16,601

(ト) 建設仮勘定 3,867,695

有形固定資産合計 50,311,148

(2) 無形固定資産

(イ) 地上権 5,756

(ロ) 流域下水道施設利用権 682,494

(ハ) その他無形固定資産 27,283

無形固定資産合計 715,533

(3) 投資

(イ) 出資金 0

投資合計 0

固定資産合計 51,026,681

2. 流動資産

(1) 現金預金 1,348,666

(2) 未収金 234,163

貸倒引当金 △ 2,710 231,453

流動資産合計 1,580,119

資産合計 52,606,800

## 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	10,412,112				
(ロ) その他の企業債	2,248,094				
企業債合計				12,660,206	
固定負債合計					12,660,206

### 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	1,188,253				
(ロ) その他の企業債	225,121				
企業債合計				1,413,374	
(2) 未払金				88,654	
(3) 預り金				16,700	
(4) 引当金				7,569	
流動負債合計				1,526,297	

### 5. 繰延収益

(1) 長期前受金	31,225,188				
収益化累計額	△ 7,832,866			23,392,322	
繰延収益合計					23,392,322
負債合計					37,578,825

## 資本の部

### 6. 資本金

(1) 資本金				18,942,855	
資本金合計				18,942,855	

### 7. 剰余金

#### (1) 資本剰余金

(イ) 受贈財産評価額	8,805				
(ロ) 工事負担金	692				
(ハ) 国庫（県）補助金	81,323				
(ニ) その他資本剰余金	0				
資本剰余金合計				90,820	

#### (2) 利益剰余金

(イ) 減債積立金	0				
(ロ) 利益積立金	0				
(ハ) 建設改良積立金	0				
(ニ) 当年度未処理欠損金	4,005,700				
利益剰余金合計				△ 4,005,700	
剰余金合計					△ 3,914,880
資本合計					15,027,975
負債資本合計					52,606,800

令和3年度名取市下水道事業等予定貸借対照表  
(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 1,649,832

(ロ) 建物 591,984

減価償却累計額 △ 201,504 390,480

(ハ) 構築物 65,786,193

減価償却累計額 △ 21,924,995 43,861,198

(ニ) 機械及び装置 2,284,817

減価償却累計額 △ 1,358,803 926,014

(ホ) 車両運搬具 4,587

減価償却累計額 △ 4,166 421

(ヘ) 工具、器具及び備品 59,052

減価償却累計額 △ 53,064 5,988

(ト) 建設仮勘定 1,765,944

有形固定資産合計 48,599,877

(2) 無形固定資産

(イ) 地上権 5,756

(ロ) 流域下水道施設利用権 660,500

(ハ) その他無形固定資産 26,548

無形固定資産合計 692,804

(3) 投資

(イ) 出資金 0

投資合計 0

固定資産合計 49,292,681

2. 流動資産

(1) 現金預金 1,825,386

(2) 未収金 234,163

貸倒引当金 △ 1,743 232,420

流動資産合計 2,057,806

資産合計 51,350,487



## 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	9,487,977			
(ロ) その他の企業債	2,022,735			
企業債合計	<u>11,510,712</u>			
固定負債合計				11,510,712

### 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	1,165,735			
(ロ) その他の企業債	225,359			
企業債合計	<u>1,391,094</u>			
(2) 未払金			74,762	
(3) 預り金			17,200	
(4) 引当金			8,205	
流動負債合計			<u>1,491,261</u>	

### 5. 繰延収益

(1) 長期前受金	31,586,928			
収益化累計額	△ 8,396,023		23,190,905	
繰延収益合計				<u>23,190,905</u>
負債合計				<u>36,192,878</u>

## 資本の部

### 6. 資本金

(1) 資本金			19,082,874	
資本金合計			<u>19,082,874</u>	19,082,874

### 7. 剰余金

(1) 資本剰余金				
(イ) 受贈財産評価額	8,805			
(ロ) 工事負担金	692			
(ハ) 国庫（県）補助金	81,323			
(ニ) その他資本剰余金	0			
資本剰余金合計	<u>90,820</u>			
(2) 利益剰余金				
(イ) 減債積立金	0			
(ロ) 利益積立金	0			
(ハ) 建設改良積立金	0			
(ニ) 当年度未処理欠損金	4,016,085			
利益剰余金合計	<u>△ 4,016,085</u>			
剰余金合計			<u>△ 3,925,265</u>	△ 3,925,265
資本合計			<u>15,157,609</u>	15,157,609
負債資本合計			<u>51,350,487</u>	51,350,487

## 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
  - ・減価償却の方法 定額法による。
  - ・耐用年数 法定耐用年数表による。
- (2) 無形固定資産
  - ・減価償却の方法 定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、宮城県市町村職員退職手当組合に加入積立しており、不足額が発生したときには一般会計がその不足額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (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払に備えるため、当年度末における支給（支払）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。

##### (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。

#### 3 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会計処理は税抜方式によっている。

### II 予定貸借対照表等関連

#### 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、一般会計が負担すると見込まれる額は、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」における将来負担比率算定に用いる将来負担額と同額とする。

なお、令和元年度現在の将来負担額は次のとおり。

負担見込額 6,623,455 千円

（令和元年度決算をもとに算出した公営企業債等繰入見込額）

### III セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

名取市下水道事業では、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

公共下水道事業	
名取市公共下水道事業	
計画排水人口	72,000人
処理区域内人口	74,600人

農業集落排水事業	
大曲地区農業集落排水事業	
計画排水人口	1,060人
処理区域内人口	824人

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和3年4月1日～令和4年3月31日）

（単位：千円）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,624,091	12,625	1,636,716
営業費用	2,235,632	56,311	2,291,943
営業損益	△ 611,541	△ 43,686	△ 655,227
経常損益	-	△ 10,385	△ 10,385
セグメント資産	50,126,586	1,223,901	51,350,487
セグメント負債	35,195,687	997,191	36,192,878
その他の項目			
他会計負担金	287,586	-	287,586
他会計補助金	193,275	23,398	216,673
減価償却費	1,512,162	33,084	1,545,246
受取利息	1	-	1
支払利息	213,853	8,645	222,498
特別利益	1,080,527	2	1,080,529
特別損失	1,080,527	2	1,080,529
固定資産増加額	403,850	-	403,850

### IV リース契約により使用する固定資産

当年度においてファイナンス・リース取引に該当する契約及び資産はない。



# 予 算 資 料

令和3年度名取市下水道事業等会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
1. 公共下水道事業収益		3,669,108			
1. 営業収益		1,757,546			
	1. 下水道使用料	1,467,234			
			1. 下水道使用料	1,467,234	使用料収入見込額
	2. 他会計負担金	287,586			
			1. 一般会計負担金	287,586	雨水処理等に対する負担金
	4. その他の営業収益	2,726			
			2. 手数料	1,961	総務手数料等
			3. 雑収益	765	図面等複写代金等
2. 営業外収益		831,035			
	1. 受取利息及び配当金	1			
			1. 預金利息	1	科目設定
	2. 他会計補助金	193,275			
			1. 一般会計補助金	193,275	汚水処理等に対する補助金
	5. 長期前受金戻入	637,709			
			1. 長期前受金戻入	637,709	
	6. 引当金戻入益	1			
			2. 貸倒引当金戻入益	1	科目設定
	7. 雑収益	48			
			1. 返還金	1	科目設定
			2. 延滞金	1	科目設定
			5. その他雑収益	46	市有財産占用料金
	8. 消費税及び地方消費税還付金	1			
			1. 消費税及び地方消費税還付金	1	科目設定

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
3. 特別利益		1,080,527			
	1. 固定資産売却益	1			
			1. 固定資産売却益	1	科目設定
	2. 過年度損益 修正益	1			
			1. 過年度損益 修正益	1	科目設定
	3. その他特別利益	1,080,525			
1. その他特別利益			1,080,525	一般会計負担金(特別損失分) 一般会計補助金(特別損失分) 長期前受金戻入(特別損失分)	

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
2. 農業集落排水 事業収益		55,958			
	1. 営業収益	13,888			
			1. 農業集落排水 処理施設使用料	13,887	
			1. 農業集落排水 処理施設使用料	13,887	使用料収入見込額
	4. その他の 営業収益	1			
			3. 雑収益	1	科目設定
2. 営業外 収益		42,068			
	2. 他会計補助金	23,398			
			1. 一般会計補助金	23,398	汚水処理等に対する補助金
	5. 長期前受金戻入	18,668			
			1. 長期前受金戻入	18,668	
	6. 引当金戻入益	1			
			2. 貸倒引当金 戻入益	1	科目設定
7. 雑収益	1				
		5. その他雑収益	1	科目設定	
3. 特別利益		2			
	1. 固定資産売却益	1			
			1. 固定資産売却益	1	科目設定
	2. 過年度損益 修正益	1			
1. 過年度損益 修正益			1	科目設定	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細			
			節	金額	附 記	
1. 公共下水道 事業費用		3,642,577				
1. 営業費用	1. 管 渠 費	130,145				
			1. 給 料	14,588	職員5名	
		2. 手 当 等	7,105	職員5名		
		3. 賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,239	職員5名		
		6. 法 定 福 利 費	4,571	職員5名		
		9. 旅 費	20	普通旅費		
		12. 被 服 費	40	作業服等		
		13. 備 消 品 費	50			
		15. 光 熱 水 費	60	流量計電気料		
		16. 印 刷 製 本 費	369	排水設備申請書等		
		20. 委 託 料	64,190	水質分析委託料 管渠清掃委託料 管渠施設調査委託料等		
		22. 賃 借 料	16	東北本線占用料		
		23. 修 繕 費	30,099	管渠修繕業務等		
		35. 負 担 金	6,610	雨水維持管理負担金等		
		37. 保 險 料	188	下水道賠償責任保険料		
	2. ポンプ場費	105,117		13. 備 消 品 費	160	
				14. 燃 料 費	450	
				15. 光 熱 水 費	360	水道料等
				17. 通 信 運 搬 費	1,008	電話料
				20. 委 託 料	78,665	施設管理委託料等
			22. 賃 借 料	100	災害時自家発電機使用料	
			23. 修 繕 費	12,300	施設設備修繕費	
			27. 動 力 費	12,000	電気料	
			37. 保 險 料	74	下水道賠償責任保険料等	



(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
	4. 流域下水道維持管理負担金	405,295			
			35. 負担金	405,295	阿武隈川下流流域下水道維持管理負担金
	5. 総 係 費	51,837			
			1. 給 料	18,997	職員5名
			2. 手 当 等	10,138	職員5名
			3. 賞与引当金額 繰 入	3,140	職員5名
			5. 報 酬	297	下水道建設委員報酬(12名)
			6. 法定福利費	6,414	職員5名
			7. 退職手当組合 負 担 金	3,441	職員9名
			9. 旅 費	225	費用弁償 普通旅費
			12. 被 服 費	20	作業服等
			13. 備 消 品 費	184	
			14. 燃 料 費	139	自動車用燃料代
			16. 印 刷 製 本 費	462	予算書等
			17. 通 信 運 搬 費	46	郵送料
			20. 委 託 料	473	会計システム保守業務委託料
			23. 修 繕 費	70	自動車車検整備料
			35. 負 担 金	5,949	庁舎管理費等負担金 下水道協会負担金等
			36. 補 助 金	50	水洗便所改造資金利子補給 補助金
			37. 保 險 料	53	自動車損害保険料等
			38. 貸倒引当金額 繰 入	1,739	
	6. 業 務 費	96,052			
			13. 備 消 品 費	10	
			17. 通 信 運 搬 費	68	郵送料
		20. 委 託 料	95,973	使用料徴収事務委託料	
		21. 手 数 料	1	科目設定	

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細			
			節	金額	附 記	
	7. 減価償却費	1,512,162	41. 有形固定資産 減価償却費	1,439,609	建物 14,125 構築物 1,304,197 機械及び装置 110,322 車輛 352 器具・工具 10,613	
			42. 無形固定資産 減価償却費	72,553		
	8. 資産減耗費	1				
			44. 固定資産除却費	1	固定資産の除却費	
	2. 営業外 費		260,941			
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		213,853	48. 企業債利息	213,852		
			49. 借入金利息	1	科目設定	
2. 雑支出		200	52. その他雑支出	200	使用料等過誤納還付金	
			3. 消費税及び 地方消費税	46,888	53. 消費税及び 地方消費税	46,888
3. 特別損失			1,080,527			
		1. 固定資産売却損	1	54. 固定資産売却損	1	科目設定
	3. 災害による損失			1,080,525	56. 災害による損失	1,080,525
	4. 過年度損益 修正損	1	57. 過年度損益 修正損		1	科目設定
4. 予備費		500				
	1. 予備費	500	59. 予備費	500		

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
2. 農業集落排水事業費用		67,676			
1. 営業費用	1. 管 渠 費	2,236	20. 委 託 料	330	管渠清掃委託料 管渠施設調査委託料等
			23. 修 繕 費	1,900	管渠修繕業務等
			37. 保 險 料	6	下水道賠償責任保険料
			2. 処 理 場 費	22,085	13. 備 消 品 費
	15. 光 熱 水 費	38	水道料		
	17. 通 信 運 搬 費	324	電話料		
	20. 委 託 料	14,317	施設管理委託料等		
	21. 手 数 料	18	法定検査手数料等		
	22. 賃 借 料	84	自家発電機使用料		
	23. 修 繕 費	3,000	施設設備修繕費		
	27. 動 力 費	3,888	電気料		
	37. 保 險 料	9	下水道賠償責任保険料等		
	4. 総 係 費	1,223	20. 委 託 料	1,199	使用料徴収事務委託料
			35. 負 担 金	20	地域環境資源センター負担金
			38. 貸 倒 引 当 金 繰 入	4	
	5. 減 価 償 却 費	33,084	41. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	33,084	建物 1,139 構築物 30,605 機械及び装置 1,340
			6. 資 産 減 耗 費	1	44. 固 定 資 産 除 却 費

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
2. 営業外用費		8,745			
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	8,645			
			48. 企業債利息	8,645	
	2. 雑支出	100			
		52. その他雑支出	100	使用料等過誤納還付金	
3. 特別損失		2			
	1. 固定資産売却損	1			
			54. 固定資産売却損	1	科目設定
	4. 過年度損益 修正損	1			
		57. 過年度損益 修正損	1	科目設定	
4. 予備費		300			
	1. 予備費	300			
			59. 予備費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
1. 公共下水道事業資本的収入		435,030			
1. 企業債		241,600			
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	241,600			
			1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	241,600	公共下水道事業債 186,800 流域下水道事業債 54,800
2. 補助金		88,163			
	1. 補助金	88,163			
			1. 補助金	88,163	社会資本整備総合交付金事業等国庫補助金
3. 分担金及び負担金		6,708			
	1. 分担金及び負担金	6,708			
			1. 受益者負担金	6,708	
4. 固定資産売却代金		1			
	1. 固定資産売却代金	1			
			1. 固定資産売却代金	1	科目設定
5. 他会計出資金		98,557			
	1. 一般会計出資金	98,557			
			1. 一般会計出資金	98,557	企業債償還金等に対する出資金
6. 負担金		1			
	1. 国庫負担金	1			
			1. 国庫負担金	1	科目設定

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
2. 農業集落排水事業資本的収入		41,464			
3. 分担金及び負担金		1			
	1. 分担金及び負担金	1			
			1. 受益者分担金	1	科目設定
4. 固定資産売却代金		1			
	1. 固定資産売却代金	1			
			1. 固定資産売却代金	1	科目設定
5. 他会計出資金		41,462			
	1. 一般会計出資金	41,462			
			1. 一般会計出資金	41,462	企業債償還金等に対する出資金

## 支 出

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
公共下水道 1. 事業資本的 支 出		1,812,715			
1. 建設改良費	1. 管渠建設費	444,235			
		347,428			
			1. 給 料	15,981	職員4名
			2. 手 当 等	11,418	職員4名、会計年度任用職員 1名
			5. 報 酬	1,394	会計年度任用職員1名
			6. 法定福利費	5,573	職員4名、会計年度任用職員 1名
			7. 退職手当組合 負担金	1,766	職員4名
			9. 旅 費	115	普通旅費
			12. 被 服 費	61	作業服等
			13. 備 消 品 費	600	
			14. 燃 料 費	245	自動車用燃料代
			16. 印 刷 製 本 費	660	
			17. 通 信 運 搬 費	168	電話料等
			20. 委 託 料	113,726	ストックマネジメント管渠詳細 調査業務委託料 増田調整池築造に係る建設 工事委託料等
			22. 賃 借 料	1,634	複写機等借上料
			23. 修 繕 費	70	自動車車検整備料
			30. 工 事 請 負 費	176,300	増田8-1号幹線築造工事 マンホール鉄蓋改築工事等
			31. 補 償 金	10,000	増田調整池工事に伴う事業 損失補償
			35. 負 担 金	2,130	庁舎管理費等負担金
			36. 補 助 金	5,500	公共下水道設置補助金
	37. 保 險 料	87	自動車損害保険料等		

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
	2. ポンプ場建設費	42,000			
			30. 工事請負費	42,000	ポンプ場脱臭装置設置工事
	3. 流域下水道費	54,807			
			35. 負担金	54,807	流域下水道建設負担金
2. 企業債還金		1,367,980			
	1. 企業債償還金	1,367,980			
			60. 企業債償還金	1,367,980	企業債元金償還金
3. 予備費		500			
	1. 予備費	500			
			59. 予備費	500	



(単位:千円)

款 項	目	予定額	各目明細		
			節	金額	附 記
農業集落排水 2. 事業資本の 支 出		45,495			
2. 企業債 償 還 金		45,395			
	1. 企業債償還金	45,395			
			60. 企業債償還金	45,395	企業債元金償還金
3. 予 備 費		100			
	1. 予 備 費	100			
			59. 予 備 費	100	

## 下水道事業等業務概要

### (1) 公共下水道事業

項目	年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度 (見込)	令和3年度 (当初)
1 処理区域内人口	(人)	72,417	73,208	74,080	74,600
2 普及率	(%)	92.0	92.4	92.9	93.1
3 水洗便所設置済人口	(人)	71,366	72,155	72,950	73,470
4 水洗化率	(%)	98.5	98.6	98.5	98.5
5 汚水処理原価	(円/㎥)	166.98	165.31	163.96	159.51
6 使用料単価	(円/㎥)	172.09	172.27	171.34	169.01
7 下水道使用料	(千円)	1,289,883	1,296,805	1,321,911	1,333,849
8 元利償還金	(千円)	2,440,402	1,924,402	1,907,840	1,581,833
9 年間総処理水量	(㎥)	8,032,614	8,054,488	8,245,234	8,434,592
10 一日最大処理水量	(㎥)	27,508	27,507	28,238	28,885
11 一日平均処理水量	(㎥)	22,007	22,006	22,590	23,108
12 年間有収水量	(㎥)	7,495,207	7,527,795	7,715,174	7,892,359
13 有収率	(%)	93.3	93.5	93.6	93.6
14 管渠総延長	(m)	305,288	304,938	306,908	304,202

元利償還金には借換額も含む。

金額は税抜き表示。

比較増減					
R元-H30	伸率(%)	R2-R元	伸率(%)	R3-R2	伸率(%)
791	1.1	872	1.2	520	0.7
0.4	0.4	0.5	0.5	0.2	0.2
789	1.1	795	1.1	520	0.7
0.0	0.0	△ 0.1	△ 0.1	0.0	0.0
△ 1.67	△ 1.0	△ 1.35	△ 0.8	△ 4.45	△ 2.7
0.18	0.1	△ 0.93	△ 0.5	△ 2.33	△ 1.4
6,922	0.5	25,106	1.9	11,938	0.9
△ 516,000	△ 21.1	△ 16,562	△ 0.9	△ 326,007	△ 17.1
21,874	0.3	190,746	2.4	189,358	2.3
△ 1	△ 0.0	731	2.7	647	2.3
△ 1	△ 0.0	584	2.7	518	2.3
32,588	0.4	187,379	2.5	177,185	2.3
0.2	0.2	0.1	0.1	0.0	0.0
△ 350	△ 0.1	1,970	0.6	△ 2,706	△ 0.9

(2) 農業集落排水事業

項目	年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度 (見込)	令和3年度 (当初)
1 処理区域内人口	(人)	881	857	840	824
2 水洗便所設置済人口	(人)	864	840	831	815
3 水洗化率	(%)	98.1	98.0	98.9	98.9
4 汚水処理原価	(円/㎥)	226.27	245.76	339.68	302.48
5 使用料単価	(円/㎥)	163.04	164.11	163.91	165.93
6 農業集落排水処理施設使用料	(千円)	11,878	12,125	12,108	12,624
7 元利償還金	(千円)	53,845	54,038	54,040	54,040
8 年間総処理水量	(㎥)	80,296	78,859	84,365	85,359
9 一日最大処理水量	(㎥)	461	550	467	493
10 一日平均処理水量	(㎥)	219	216	231	234
11 年間有収水量	(㎥)	72,852	73,880	73,872	76,078
12 有収率	(%)	90.7	93.7	87.6	89.1
13 管渠総延長	(m)	9,816	9,816	9,816	9,816

金額は税抜き表示。

比較増減					
R元-H30	伸率(%)	R2-R元	伸率(%)	R3-R2	伸率(%)
△24	△2.7	△17	△2.0	△16	△1.9
△24	△2.8	△9	△1.1	△16	△1.9
△0.1	△0.1	0.9	0.9	0.0	0.0
19.49	8.6	93.92	38.2	△37.20	△11.0
1.07	0.7	△0.20	△0.1	2.02	1.2
247	2.1	△17	△0.1	516	4.3
193	0.4	2	0.0	0	0.0
△1,437	△1.8	5,506	7.0	994	1.2
89	19.3	△83	△15.1	26	5.6
△3	△1.4	15	6.9	3	1.3
1,028	1.4	△8	△0.0	2,206	3.0
3.0	3.3	△6.1	△6.6	1.6	1.8
0	0.0	0	0.0	0	0.0

下水道事業等財政収支の状況

(総括表)

(1) 公共下水道事業

区 分		年 度	令和 3 年度		令 和	
			当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収 益 的 収 支	収 入	下水道使用料	1,467,234	40.0	1,425,525	37.9
		他会計負担金	287,586	7.8	280,980	7.5
		他会計補助金	193,275	5.3	272,157	7.2
		その他の収入	1,721,013	46.9	1,783,669	47.4
		計	3,669,108	100.0	3,762,331	100.0
	支 出	人件費	69,928	1.9	60,919	1.6
		流域下水道維持管理負担金	405,295	11.1	389,753	10.4
		減価償却費	1,512,162	41.5	1,526,770	40.8
		企業債利息	213,853	5.9	258,502	6.9
		その他の支出	1,441,339	39.6	1,506,872	40.3
		計	3,642,577	100.0	3,742,816	100.0
資 本 的 収 支	収 入	企業債	241,600	55.5	166,500	51.2
		補助金	88,163	20.3	40,447	12.5
		分担金及び負担金	6,708	1.5	17,608	5.4
		固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
		一般会計出資金	98,557	22.7	100,575	30.9
		国庫負担金	1	0.0	1	0.0
		計	435,030	100.0	325,132	100.0
	支 出	建設改良費	444,235	24.5	316,656	15.8
		企業債償還金	1,367,980	75.5	1,692,937	84.2
		予備費	500	0.0	500	0.0
		計	1,812,715	100.0	2,010,093	100.0
合 計 (支 出)			5,455,292		5,752,909	

(単位：千円)

2年度		比較増減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当初比		現計比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
1,425,525	37.8	41,709	2.9	41,709	2.9
290,980	7.7	6,606	2.4	△ 3,394	△ 1.2
274,072	7.3	△ 78,882	△ 29.0	△ 80,797	△ 29.5
1,783,669	47.2	△ 62,656	△ 3.5	△ 62,656	△ 3.5
3,774,246	100.0	△ 93,223	△ 2.5	△ 105,138	△ 2.8
62,639	1.7	9,009	14.8	7,289	11.6
389,753	10.4	15,542	4.0	15,542	4.0
1,526,770	40.7	△ 14,608	△ 1.0	△ 14,608	△ 1.0
258,502	6.9	△ 44,649	△ 17.3	△ 44,649	△ 17.3
1,517,067	40.3	△ 65,533	△ 4.3	△ 75,728	△ 5.0
3,754,731	100.0	△ 100,239	△ 2.7	△ 112,154	△ 3.0
131,900	40.8	75,100	45.1	109,700	83.2
73,500	22.7	47,716	118.0	14,663	19.9
17,608	5.4	△ 10,900	△ 61.9	△ 10,900	△ 61.9
1	0.0	0	0.0	0	0.0
100,629	31.1	△ 2,018	△ 2.0	△ 2,072	△ 2.1
1	0.0	0	0.0	0	0.0
323,639	100.0	109,898	33.8	111,391	34.4
316,823	15.8	127,579	40.3	127,412	40.2
1,692,937	84.2	△ 324,957	△ 19.2	△ 324,957	△ 19.2
500	0.0	0	0.0	0	0.0
2,010,260	100.0	△ 197,378	△ 9.8	△ 197,545	△ 9.8
5,764,991		△ 297,617	△ 5.2	△ 309,699	△ 5.4

## (2) 農業集落排水事業

区 分		年 度	令和 3 年度		令 和	
			当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収 益 的 収 支	収 入	農業集落排水処理施設使用料	13,887	24.8	13,319	21.7
		他会計補助金	23,398	41.8	26,343	42.8
		その他の収入	18,673	33.4	21,835	35.5
		計	55,958	100.0	61,497	100.0
	支 出	人件費	0	0.0	0	0.0
		減価償却費	33,084	48.9	38,077	50.1
		企業債利息	8,645	12.8	9,530	12.5
		その他の支出	25,947	38.3	28,480	37.4
		計	67,676	100.0	76,087	100.0
	資 本 的 収 支	収 入	分担金及び負担金	1	0.0	1
固定資産売却代金			1	0.0	1	0.0
一般会計出資金			41,462	100.0	41,355	100.0
計			41,464	100.0	41,357	100.0
支 出		企業債償還金	45,395	99.8	44,510	99.8
		予備費	100	0.2	100	0.2
		計	45,495	100.0	44,610	100.0
合 計 (支 出)			113,171		120,697	



(単位：千円)

2年度		比較増減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当初比		現計比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
13,319	21.7	568	4.3	568	4.3
26,343	42.8	△ 2,945	△ 11.2	△ 2,945	△ 11.2
21,835	35.5	△ 3,162	△ 14.5	△ 3,162	△ 14.5
61,497	100.0	△ 5,539	△ 9.0	△ 5,539	△ 9.0
0	0.0	0	0.0	0	0.0
38,077	46.9	△ 4,993	△ 13.1	△ 4,993	△ 13.1
9,530	11.8	△ 885	△ 9.3	△ 885	△ 9.3
33,480	41.3	△ 2,533	△ 8.9	△ 7,533	△ 22.5
81,087	100.0	△ 8,411	△ 11.1	△ 13,411	△ 16.5
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
45,900	100.0	107	0.3	△ 4,438	△ 9.7
45,902	100.0	107	0.3	△ 4,438	△ 9.7
44,510	99.8	885	2.0	885	2.0
100	0.2	0	0.0	0	0.0
44,610	100.0	885	2.0	885	2.0
125,697		△ 7,526	△ 6.2	△ 12,526	△ 10.0



(単位：千円)

2 年 度		比 較 増 減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当 初 比		現 計 比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
1,717,531	45.5	50,015	2.9	40,015	2.3
1,425,525	37.8	41,709	2.9	41,709	2.9
290,980	7.7	6,606	2.4	△ 3,394	△ 1.2
-	-	-	-	-	-
1,026	0.0	1,700	165.7	1,700	165.7
892,269	23.6	△ 59,319	△ 6.7	△ 61,234	△ 6.9
1	0.0	0	0.0	0	0.0
274,072	7.3	△ 78,882	△ 29.0	△ 80,797	△ 29.5
618,152	16.3	19,557	3.2	19,557	3.2
1	0.0	0	0.0	0	0.0
42	0.0	6	14.3	6	14.3
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1,164,446	30.9	△ 83,919	△ 7.2	△ 83,919	△ 7.2
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1,164,444	30.9	1,080,525	△ 7.2	1,080,525	△ 7.2
3,774,246	100.0	△ 93,223	△ 2.5	△ 105,138	△ 2.8
2,277,688	60.7	34,836	1.5	22,921	1.0
117,951	3.1	22,809	21.3	12,194	10.3
105,627	2.8	△ 510	△ 0.5	△ 510	△ 0.5
-	-	-	-	-	-
389,753	10.4	15,542	4.0	15,542	4.0
47,110	1.3	6,027	13.2	4,727	10.0
88,108	2.3	7,944	9.0	7,944	9.0
1,526,770	40.7	△ 14,608	△ 1.0	△ 14,608	△ 1.0
2,369	0.1	△ 2,368	△ 100.0	△ 2,368	△ 100.0
312,097	8.3	△ 51,156	△ 16.4	△ 51,156	△ 16.4
258,502	6.9	△ 44,649	△ 17.3	△ 44,649	△ 17.3
150	0.0	50	33.3	50	33.3
53,445	1.4	△ 6,557	△ 12.3	△ 6,557	△ 12.3
1,164,446	31.0	△ 83,919	△ 7.2	△ 83,919	△ 7.2
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1,164,444	31.0	△ 83,919	△ 7.2	△ 83,919	△ 7.2
1	0.0	0	0.0	0	0.0
500	0.0	0	0.0	0	0.0
500	0.0	0	0.0	0	0.0
3,754,731	100.0	△ 100,239	△ 2.7	△ 112,154	△ 3.0

## (2) 農業集落排水事業

区 分		年 度		令 和	
		令 和 3 年 度		令 和	
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収           入	営業収益	13,888	24.8	13,320	21.7
	農業集落排水処理施設使用料	13,887	24.8	13,319	21.7
	その他の営業収益	1	0.0	1	0.0
	営業外収益	42,068	75.2	48,175	78.3
	他会計補助金	23,398	41.8	26,343	42.8
	長期前受金戻入	18,668	33.4	21,830	35.5
	引当金戻入益	1	0.0	1	0.0
	雑収益	1	0.0	1	0.0
	特別利益	2	0.0	2	0.0
	固定資産売却益	1	0.0	1	0.0
	過年度損益修正益	1	0.0	1	0.0
	合 計	55,958	100.0	61,497	100.0
支             出	営業費用	58,629	86.6	66,155	87.0
	管渠費	2,236	3.3	3,504	4.6
	処理場費	22,085	32.6	23,437	30.8
	総係費	1,223	1.8	1,136	1.5
	減価償却費	33,084	48.9	38,077	50.1
	資産減耗費	1	0.0	1	0.0
	営業外費用	8,745	12.9	9,630	12.6
	支払利息及び企業債取扱諸費	8,645	12.8	9,530	12.5
	雑支出	100	0.1	100	0.1
	特別損失	2	0.0	2	0.0
	固定資産売却損	1	0.0	1	0.0
	過年度損益修正損	1	0.0	1	0.0
	予備費	300	0.5	300	0.4
	予備費	300	0.5	300	0.4
	合 計	67,676	100.0	76,087	100.0

(単位：千円)

2年度		比較増減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当初比		現計比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
13,320	21.7	568	4.3	568	4.3
13,319	21.7	568	4.3	568	4.3
1	0.0	0	0.0	0	0.0
48,175	78.3	△ 6,107	△ 12.7	△ 6,107	△ 12.7
26,343	42.8	△ 2,945	△ 11.2	△ 2,945	△ 11.2
21,830	35.5	△ 3,162	△ 14.5	△ 3,162	△ 14.5
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
2	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
61,497	100.0	△ 5,539	△ 9.0	△ 5,539	△ 9.0
71,155	87.7	△ 7,526	△ 11.4	△ 12,526	△ 17.6
3,504	4.3	△ 1,268	△ 36.2	△ 1,268	△ 36.2
28,437	35.1	△ 1,352	△ 5.8	△ 6,352	△ 22.3
1,136	1.4	87	7.7	87	7.7
38,077	46.9	△ 4,993	△ 13.1	△ 4,993	△ 13.1
1	0.0	0	0.0	0	0.0
9,630	11.9	△ 885	△ 9.2	△ 885	△ 9.2
9,530	11.8	△ 885	△ 9.3	△ 885	△ 9.3
100	0.1	0	0.0	0	0.0
2	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
300	0.4	0	0.0	0	0.0
300	0.4	0	0.0	0	0.0
81,087	100.0	△ 8,411	△ 11.1	△ 13,411	△ 16.5

## (資本的収支状況)

## (1) 公共下水道事業

区 分		令和 3 年度		令和	
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収          入	企業債	241,600	55.5	166,500	51.2
	企業債	241,600	55.5	166,500	51.2
	補助金	88,163	20.3	40,447	12.5
	補助金	88,163	20.3	40,447	12.5
	分担金及び負担金	6,708	1.5	17,608	5.4
	分担金及び負担金	6,708	1.5	17,608	5.4
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	他会計出資金	98,557	22.7	100,575	30.9
	一般会計出資金	98,557	22.7	100,575	30.9
	負担金	1	0.0	1	0.0
	国庫負担金	1	0.0	1	0.0
	合 計	435,030	100.0	325,132	100.0
	支       出	建設改良費	444,235	24.5	316,656
管渠建設費		347,428	19.2	281,702	14.0
ポンプ場建設費		42,000	2.3	-	-
流域下水道事業費		54,807	3.0	34,954	1.8
企業債償還金		1,367,980	75.5	1,692,937	84.2
企業債償還金		1,367,980	75.5	1,692,937	84.2
予備費		500	0.0	500	0.0
予備費		500	0.0	500	0.0
合 計		1,812,715	100.0	2,010,093	100.0

(単位：千円)

2年度		比較増減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当初比		現計比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
131,900	40.8	75,100	45.1	109,700	83.2
131,900	40.8	75,100	45.1	109,700	83.2
73,500	22.7	47,716	118.0	14,663	19.9
73,500	22.7	47,716	118.0	14,663	19.9
17,608	5.4	△ 10,900	△ 61.9	△ 10,900	△ 61.9
17,608	5.4	△ 10,900	△ 61.9	△ 10,900	△ 61.9
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
100,629	31.1	△ 2,018	△ 2.0	△ 2,072	△ 2.1
100,629	31.1	△ 2,018	△ 2.0	△ 2,072	△ 2.1
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
323,639	100.0	109,898	33.8	111,391	34.4
316,823	15.8	127,579	40.3	127,412	40.2
281,869	14.0	65,726	23.3	65,559	23.3
-	-	42,000	皆増	42,000	皆増
34,954	1.8	19,853	56.8	19,853	56.8
1,692,937	84.2	△ 324,957	△ 19.2	△ 324,957	△ 19.2
1,692,937	84.2	△ 324,957	△ 19.2	△ 324,957	△ 19.2
500	0.0	0	0.0	0	0.0
500	0.0	0	0.0	0	0.0
2,010,260	100.0	△ 197,378	△ 9.8	△ 197,545	△ 9.8

## (2) 農業集落排水事業

年度		令和 3 年度		令和	
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
区分					
収 入	分担金及び負担金	1	0.0	1	0.0
	分担金及び負担金	1	0.0	1	0.0
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	他会計出資金	41,462	100.0	41,355	100.0
	一般会計出資金	41,462	100.0	41,355	100.0
	合          計	41,464	100.0	41,357	100.0
支 出	企業債償還金	45,395	99.8	44,510	99.8
	企業債償還金	45,395	99.8	44,510	99.8
	予備費	100	0.2	100	0.2
	予備費	100	0.2	100	0.2
	合          計	45,495	100.0	44,610	100.0



(単位：千円)

2年度		比較増減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当初比		現計比	
		(A) - (B)	伸率 (%)	(A) - (C)	伸率 (%)
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
45,900	100.0	107	0.3	△ 4,438	△ 9.7
45,900	100.0	107	0.3	△ 4,438	△ 9.7
45,902	100.0	107	0.3	△ 4,438	△ 9.7
44,510	99.8	885	2.0	885	2.0
44,510	99.8	885	2.0	885	2.0
100	0.2	0	0.0	0	0.0
100	0.2	0	0.0	0	0.0
44,610	100.0	885	2.0	885	2.0