

議案第 1 1 号資料

令和 4 年度

小 金 井 市

下 水 道 事 業 会 計

予 算 説 明 書

令和4年度小金井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

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下 水 道			2,107,347	
事 業 収 益	1 営業収益		1,634,854	
		1 下水道使用料	1,101,491	
		2 雨水処理負担金	532,965	
		3 その他営業収益	398	
	2 営業外収益		472,493	
		1 他会計補助金	24,459	
		2 補 助 金	315	
		3 長期前受金戻入	447,589	
		4 雑 収 益	130	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下 水 道			2,055,070	
事 業 費 用	1 営業費用		1,984,678	
		1 管 き よ 費	189,824	
		2 流域下水道 管 理 費	743,434	
		3 業 務 費	175,120	
		4 総 係 費	89,094	
		5 減 価 償 却 費	787,206	
	2 営業外費用		40,392	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	20,789	
		2 消費税及び 地方消費税	19,603	
	3 予 備 費		30,000	
		1 予 備 費	30,000	

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			174,136	
	1 企業債		173,000	
		1 下水道事業債	173,000	
	2 他会計負担金		1,136	
		1 他会計負担金	1,136	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			517,766	
	1 建設改良費		420,668	
		1 管 ぎ よ 建設改良費	327,822	
		2 流域下水道 建設費	92,846	
	2 固定資産 購入費		1,406	
		1 固定資産購入費	1,406	
	3 企業債 償還金		85,692	
		1 建設企業債 元金償還金	85,692	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

令和4年度小金井市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(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 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	72,906
減価償却費	787,206
賞与引当金の増減額 (△は減少)	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 447,589
支払利息	20,789
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,097
未払金の増減額 (△は減少)	3,280
預り金の増減額 (△は減少)	0
	<hr/>
小計	435,495
利息の支払額	<hr/> △ 20,789

業務活動によるキャッシュ・フロー 414,706

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	△ 258,195
無形固定資産の取得による支出	△ 84,406
一般会計からの繰入金による収入	1,711
	<hr/>

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 340,890

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	173,000
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	△ 85,692
	<hr/>

財務活動によるキャッシュ・フロー 87,308

資金増加額 (又は減少額)	161,124
資金期首残高	680,554
資金期末残高	<hr/> 841,678

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区分	特別職 (人)	一般職 (人)	給 与 費				法定福利費	合計
			報酬	給料	手当	計		
本年度	7	(1) 13	4,669	42,583	33,521	80,773	15,062	95,835
前年度	7	(0) 14	4,729	41,174	31,127	77,030	14,859	91,889
比較	0	(1) △ 1	△ 60	1,409	2,394	3,743	203	3,946

※()内は再任用短時間勤務職員の外書き人数

※手当には、賞与引当金繰入額を含む。

(単位：千円)

手当の内訳	区分	地域手当	扶養手当	特別調整額	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当
	本年度	6,721	1,308	912	1,349	0	1,800
	前年度	6,468	1,032	912	411	0	2,112
	比較	253	276	0	938	0	△ 312
手当の内訳	区分	住居手当	児童手当	退職手当	期末手当	勤勉手当	合 計
	本年度	180	760	0	11,185	9,306	33,521
	前年度	360	510	0	10,730	8,592	31,127
	比較	△ 180	250	0	455	714	2,394

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	1,409	給 与 改 定	・給与改定の状況 前年度(予定) 給料の改定率 % 改定実施時期	
		普 通 昇 給	・平均昇給率 3.0 % ・昇給職員数 7人	
		778	そ の 他	・職員の変動等 631 ・前年度給与改定見込分 631
手 当	2,394	制 度 改 正	1,419	期末手当
		そ の 他	975	

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 (円)
令和3年12月1日現在	平均給料月額	325,760
	平均給与月額	411,719
	平均年齢	44歳 3月
令和2年11月1日現在	平均給料月額	336,244
	平均給与月額	412,716
	平均年齢	45歳 4月

(2) 初任給

区分	一般行政職(円)	国の制度(一般行政職(一)) (円)
高校卒	145,600	(一般職) 150,600
大学卒	183,700	(一般職) 182,200

(3) 級別職員数

区分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年12月1日現在	5	()	()
	4	() 1	() 9.1
	3	() 2	() 18.1
	2	() 4	() 36.4
	1	() 4	() 36.4
	計	() 11	() 100.0
	令和2年11月1日現在	5	()
4		() 1	() 10.0
3		() 2	() 20.0
2		() 4	() 40.0
1		(1) 3	(100.0) 30.0
計		(1) 10	(100.0) 100.0

()内は、再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	5級	4級	3級	2級	1級
一般行政職	部長の職務	課長及び会計管理者の職務	係長、主査又は専任主査の職務	主任の職務	主事の職務

(4) 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、 職務の階級に よる加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.200) 2.275	(1.200) 2.275	(2.40) 4.55	有	
国 の 制 度	(1.100) 2.150	(1.100) 2.150	(2.20) 4.30	有	

()内は再任用短時間勤務職員である。

(5) 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	23.0	30.5	43.0	43.0	調整額・定年 前早期退職特 例措置	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(6) 地域手当

支 給 対 象 地 域	小金井市全体
支 給 率 (%)	15.0
支 給 対 象 職 員 数 (人)	11
国の指定基準に基づく支給率(%)	15.0

(7) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異	・配偶者・その他の支給額
住 居 手 当	異	・支給額及び支給対象範囲
通 勤 手 当	異	・支給額及び支給限度額

令和4年度小金井市下水道事業予定貸借対照表
(令和5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			
	ア 構 築 物	11,125,385		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,135,098</u>	8,990,287	
	イ 機 械 及 び 装 置	60,422		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△19,055</u>	41,367	
	ウ 車 両 運 搬 具	1,447		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△160</u>	1,287	
	エ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,740		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△725</u>	1,015	
	オ 建 設 仮 勘 定		168,392	
	有 形 固 定 資 産 合 計			9,202,348
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 施 設 利 用 権		1,583,207	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,583,207</u>
	固 定 資 産 合 計			10,785,555
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		841,678	
(2)	未 収 金		198,560	
	貸 倒 引 当 金		<u>△1,798</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,038,440</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,823,995</u></u>

令和3年度小金井市下水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営	業	収	益									
(1)	下	水	道	使	用	料	986,680						
(2)	雨	水	処	理	負	担	金	532,579					
(3)	そ	の	他	営	業	収	益	393					
							<u>1,519,652</u>						
2	営	業	費	用									
(1)	管	き	よ	費			183,933						
(2)	流	域	下	水	道	管	理	費	677,151				
(3)	業		務	費			158,034						
(4)	総		係	費			70,537						
(5)	減	価	償	却	費		784,558						
	営	業	利	益			<u>1,874,213</u>						
							<u>△ 354,561</u>						
3	営	業	外	収	益								
(1)	他	会	計	補	助	金	23,748						
(2)	補		助	金			120						
(3)	長	期	前	受	金	戻	入	447,207					
(4)	雑		収	益			116						
							<u>471,191</u>						
4	営	業	外	費	用								
(1)	支	払	利	息	及	び							
	企	業	債	取	扱	諸	費	22,973					
(2)	控	除	対	象	外	消	費	税	等	益	51,344	74,317	396,874
	経	常	利	益							<u>42,313</u>		
	当	年	度	純	利	益					42,313		
	前	年	度	繰	越	利	益	剰	余	金	109,038		
	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>151,351</u>	

令和3年度小金井市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			
	ア 構 築 物	10,874,023		
	減価償却累計額	<u>△1,420,460</u>	9,453,563	
	イ 機 械 及 び 装 置	60,422		
	減価償却累計額	<u>△12,703</u>	47,719	
	ウ 車 両 運 搬 具	169		
	減価償却累計額	<u>△152</u>	17	
	エ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,740		
	減価償却累計額	<u>△517</u>	1,223	
	オ 建 設 仮 勘 定		86,805	
	有形固定資産合計			9,589,327
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 施 設 利 用 権		1,564,801	
	無形固定資産合計			<u>1,564,801</u>
	固 定 資 産 合 計			11,154,128
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		680,554	
(2)	未 収 金		198,038	
	貸倒引当金	<u>△1,798</u>	<u>196,240</u>	
	流動資産合計			<u>876,794</u>
	資 産 合 計			<u><u>12,030,922</u></u>

注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。
- ・主な耐用年数

構築物	50年
機械及び装置	10～20年
車両	5年
工具、器具及び備品	4～17年

イ 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。
- ・主な耐用年数
施設利用権 45年

(2) 引当金の計上方法

ア 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となっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費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金額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 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る。

2 予定貸借対照表等関連

(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を含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は753,408千円である。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

地方公営企業法施行規則第55条に規定するリース会計に係る特例を適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

令和4年度

小 金 井 市

下 水 道 事 業 会 計

予 算 実 施 計 画 に 関 す る 説 明 書

令和4年度小金井市下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業収益	2,107,347	2,092,073	15,274			
1 営業収益	1,634,854	1,618,360	16,494			
1 下水道使用料	1,101,491	1,085,348	16,143	下水道使用料	1,101,491	下水道使用料 1,101,491
2 雨水処理負担金	532,965	532,579	386	雨水処理負担金	532,965	雨水処理負担金 532,965
3 その他営業収益	398	433	△ 35	手数料	398	排水設備指定工事店指定等申請 手数料 395 排水設備責任技術者登録等申請 手数料 3
2 営業外収益	472,493	473,713	△ 1,220			
1 他会計補助金	24,459	23,748	711	他会計補助金	24,459	他会計補助金 24,459
2 補助金	315	315	0	都補助金	315	雨水流出抑制事業補助金 315
3 長期前受金戻入	447,589	449,521	△ 1,932	受贈財産評価額	139,556	受贈財産評価額 139,556
				他会計補助金等	110,202	他会計補助金等 110,202
				国庫補助金	131,883	国庫補助金 131,883
				都補助金	29,361	都補助金 29,361
				負担金等	36,587	負担金等 36,587

収 入

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 雑収益	130	129	1	雑収益	130	雇用保険掛金個人負担金 24 都道掘削復旧監督事務費 80 下水道台帳コピーサービス料金 23 延滞金 1 過料 1 その他雑収入 1

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	2,055,070	2,068,454	△ 13,384			
1 営業費用	1,984,678	1,998,410	△ 13,732			
1 管きよ費	189,824	215,711	△ 25,887	消耗品費	34	消耗品費 34
				光熱水費	95	電気料 95
				修繕費	119,141	公共下水道維持補修費 98,780 緊急修繕料 341 管路施設補修費 20,020
				通信運搬費	132	電話料 132
				保険料	135	下水道賠償責任保険料 135
				委託料	47,227	複合型ガス検知器定期点検委託料 55 管路施設調査委託料 17,050 汚泥処分委託料 3,960 公共下水道管きよ及び雨水枿清掃委託料 22,297 下水道台帳補正委託料 3,865
				使用料及び賃借料	2,454	管路調査用カメラシステム借上料 403 下水道台帳システム借上料 1,526 本管調査用管口カメラ借上料 525
				材料費	20,529	維持補修用原材料 20,529

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				備品購入費	77	事業用備品 77
2 流域下水道管理費	743,434	721,263	22,171	負担金	743,434	流域下水道維持管理負担金 743,434
3 業務費	175,120	192,164	△ 17,044	消耗品費	36	消耗品費 36
				印刷製本費	35	印刷製本費 35
				通信運搬費	90	郵便料 90
				委託料	173,385	下水道使用料徴収事務委託料 173,384 検定満期量水器取替委託料 1
				雑費	1,574	減免還付金 1,574
4 総係費	89,094	82,344	6,750	報酬	4,669	公共下水道事業審議会委員報酬 (7人) 213 下水道業務会計年度任用職員報酬 (3人) 4,456
				給料	26,311	一般職等給料 (一般職6人・再任用1人) 26,311
				手当	15,932	一般職等手当 15,932
				法定福利費	9,246	一般職等法定福利費 9,246
				賞与引当金繰入額	4,966	賞与引当金繰入額 4,966
				旅費	84	普通旅費 30 特別旅費 52 有料道路通行料及び駐車料 2
				消耗品費	441	消耗品費 441

(単位:千円)

支 出

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				燃料費	119	燃料費 119
				印刷製本費	63	印刷製本費 63
				修繕費	715	緊急修繕料 715
				通信運搬費	1,456	郵便料 46 公営企業会計共同運用システム 利用料 1,410
				保険料	104	車両損害共済保険料 44 自動車賠償責任保険料 60
				手数料	2	ガソリンカード新規・更新手数料 2
				委託料	17,632	越流水水質分析作業委託料 1,954 水位測定装置定期点検委託料 475 公営企業会計運用支援委託料 1,232 (仮称) 小金井市下水道総合計 画策定支援委託料 12,221 雨量測定・観測システム保守委 託料 765 排水設備台帳補正委託料 685 公営企業会計システム改修委託 料 300

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明				
				区 分	金 額					
				使用料及び賃借料	1,805	電子複写機使用料 170 公共事業管理システム機器借上料 1,017 雨量測定・観測システム借上料 238 排水設備台帳システム機器等借上料 380				
				負担金	5,108	日本下水道協会負担金 425 各種研修会負担金 423 多摩地区下水道事業積算施工適正化委員会負担金 20 雨水浸透施設等設置助成金 700 水質検査共同実施負担金 3,540				
				補償費	10	下水道事故に係る賠償金 10				
				公課費	20	自動車重量税 20				
				貸倒引当金繰入額	411	貸倒引当金繰入額 411				
				5 減価償却費	787,206	786,928	278	有形固定資産減価償却費	721,206	有形固定資産減価償却費 721,206
								無形固定資産減価償却費	66,000	無形固定資産減価償却費 66,000

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 営業外費用	40,392	40,044	348			
1 支払利息及び企業債取 扱諸費	20,789	22,990	△ 2,201	企業債利息	20,774	企業債利息 20,774
				一時借入金利息	15	一時借入金利息 15
2 消費税及び地方消費税	19,603	17,054	2,549	消費税及び地方消費税	19,603	消費税及び地方消費税 19,603
3 予備費	30,000	30,000	0			
1 予備費	30,000	30,000	0			

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	174,136	145,711	28,425			
1 企業債	173,000	144,000	29,000			
1 下水道事業債	173,000	144,000	29,000	下水道事業債	173,000	公共下水道事業 87,000 流域下水道事業 86,000
2 他会計負担金	1,136	1,711	△ 575			
1 他会計負担金	1,136	1,711	△ 575	他会計負担金	1,136	他会計負担金 1,136

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	517,766	416,921	100,845			
1 建設改良費	420,668	319,192	101,476			
1 管きよ建設改良費	327,822	230,776	97,046	給料	16,272	一般職給料(一般職4人) 16,272
				手当	12,623	一般職手当 12,623
				法定福利費	5,816	一般職法定福利費 5,816
				消耗品費	201	消耗品費 201
				委託料	115,612	東小金井駅北口土地区画整理事業下水道整備等委託料 75,005 公共事業管理システム歩掛改訂作業委託料 1,359 特殊人孔耐震補強設計委託料 19,294 マンホールトイレ用下水道施設実施設計委託料 7,854 管きよ改築工事設計等委託料 12,100
				使用料及び賃借料	362	著作権使用料 362

(単位:千円)

支 出

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				工事請負費	164,076	雨水浸透柵設置工事 マンホールトイレ用下水道施設 設置工事(その1) マンホールトイレ用下水道施設 設置工事(その2) マンホールトイレ用下水道施設 設置工事(その3) マンホール鉄蓋取替工事 特殊人孔耐震化工事 管きよ布設替等工事 管きよ更生工事
				負担金	12,860	都市計画道路管きよ新設工事 負担金 12,700 都道掘削復旧監督事務費 160
2 流域下水道建設費	92,846	88,416	4,430	負担金	92,846	多摩川流域下水道野川処理区建 設負担金 27,037 多摩川流域下水道北多摩一号処 理区建設負担金 20,766 荒川右岸東京流域下水道荒川右 岸処理区建設負担金 1,591 流域下水道改良負担金 43,452
2 固定資産購入費	1,406	0	1,406			
1 固定資産購入費	1,406	0	1,406	車両運搬具	1,406	車両運搬具 1,406
3 企業債償還金	85,692	87,729	△ 2,037			
1 建設企業債元金償還金	85,692	87,729	△ 2,037	建設企業債元金償還金	85,692	下水道事業債元金償還金 85,692

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 予備費	10,000	10,000	0			
1 予備費	10,000	10,000	0			