

議案第11号資料

令和5年度

小金井市

下水道事業会計

予算説明書

令和5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 事 業 収 益			2,066,766	
	1 営業収益		1,636,725	
		1 下水道使用料	1,088,895	
		2 雨水処理負担金	547,432	
		3 その他営業収益	398	
	2 営業外収益		430,041	
		1 他会計補助金	24,258	
		2 補 助 金	315	
		3 長期前受金戻入	405,334	
		4 雑 収 益	134	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下 水 道 事 業 費 用			2,025,128	
	1 営業費用		1,969,368	
		1 管 き よ 費	268,796	
		2 流域下水道 管 理 費	732,187	
		3 業 務 費	165,207	
		4 総 係 費	76,069	
		5 減 価 償 却 費	727,104	
		6 資 産 減 耗 費	5	
	2 営業外費用		25,760	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	18,759	
		2 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,001	
	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		203,659	
	1	企業債	182,000	
		1 下水道事業債	182,000	
	2	国庫補助金	20,000	
		1 国庫補助金	20,000	
	3	都補助金	1,000	
		1 都補助金	1,000	
	4	他会計負担金	659	
		1 他会計負担金	659	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		490,292	
	1	建設改良費	399,387	
		1 管 ぎ よ 建設改良費	285,714	
		2 流域下水道 建設費	113,673	
	2	企業債 償還金	80,905	
		1 建設企業債 元金償還金	80,905	
	3	予備費	10,000	
		1 予備費	10,000	

令和5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	35,295
減価償却費	727,103
賞与引当金の増減額 (△は減少)	228
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 108
固定資産除却損	4
長期前受金戻入額	△ 405,336
支払利息	18,759
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,270
未払金の増減額 (△は減少)	10,052
預り金の増減額 (△は減少)	<u>0</u>
小計	383,727
利息の支払額	<u>△ 18,759</u>

業務活動によるキャッシュ・フロー 364,968

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	△ 316,134
無形固定資産の取得による支出	△ 103,340
国庫補助金等による収入	21,000
一般会計からの繰入金による収入	<u>1,136</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 397,338

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	182,000
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	<u>△ 80,905</u>

財務活動によるキャッシュ・フロー 101,095

資金増加額 (又は減少額)	68,725
資金期首残高	<u>746,815</u>
資金期末残高	815,540

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	4,696	40,287	30,942	75,925	15,140	91,065
前年度	7	(1) 13	4,669	42,583	33,521	80,773	15,062	95,835
比較	0	(0) 0	27	△ 2,296	△ 2,579	△ 4,848	78	△ 4,770

※()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	6,361	1,200	912	785	0	1,420
	前年度	6,721	1,308	912	1,349	0	1,800
	比較	△ 360	△ 108	0	△ 564	0	△ 380
	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	840	0	10,263	8,981	30,942
	前年度	180	760	0	11,185	9,306	33,521
比較	0	80	0	△ 922	△ 325	△ 2,579	

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	△ 2,296	給 与 改 定	・ 給与改定の状況 前年度（予定） 給料の改定率 0.2 % 改定実施時期 令和4年4月	給料表の初任給及び 若年層の改定
		普 通 昇 給	・ 平均昇給率 1.5 % ・ 昇給職員数 9人	
		そ の 他	・ 職員の変動等 △ 2,844 ・ 前年度給与改定見込分 △ 2,844	職員数の異動状況 本年度 10人 前年度 11人 差 △ 1人
手 当	△ 2,579	制 度 改 正	442	地域手当、時間外勤務手当 期末・勤勉手当
		そ の 他	△ 3,021	

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4年12月1日現在	平均給料月額	316,070
	平均給与月額	398,991
	平均年齢	43歳7月
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

(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	152,200	(一般職) 154,600
大学卒	187,900	(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4年12月1日現在	5	()	()
	4	() 1	() 10.0
	3	() 2	() 20.0
	2	() 2	() 20.0
	1	(1) 5	() 50.0
	計	(1) 10	() 100.0
	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

()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	(1.200) 2.275	(1.200) 2.275	(2.40) 4.55	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
国 の 制 度	(1.125) 2.200	(1.125) 2.200	(2.25) 4.40	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5年度小金井市下水道事業予定貸借対照表
(令和6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	11,287,215		
	減価償却累計額	<u>△2,784,765</u>	8,502,450	
	イ 機 械 及 び 装 置	60,422		
	減価償却累計額	<u>△25,407</u>	35,015	
	ウ 車 両 運 搬 具	1,123		
	減価償却累計額	<u>△296</u>	827	
	エ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,740		
	減価償却累計額	<u>△927</u>	813	
	オ 建 設 仮 勘 定		196,455	
	有形固定資産合計			8,735,560
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 施 設 利 用 権		<u>1,586,135</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,586,135</u>
	固 定 資 産 合 計			10,321,695
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		815,540	
(2)	未 収 金		257,275	
	貸倒引当金		<u>△1,798</u>	
	流動資産合計		<u>255,477</u>	<u>1,071,017</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,392,712</u></u>

令和4年度小金井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)

(単位：千円)

1	営業	収益				
(1)	下水道	使用料	1,001,355			
(2)	雨水	処理負担金	532,965			
(3)	その他	営業収益	398	1,534,718		
2	営業	費用				
(1)	管	きよ	166,608			
(2)	流域	下水道	681,813			
(3)	業	務	126,216			
(4)	総	係	75,359			
(5)	減	価償却	787,916			
(6)	資産	減耗	10,855	1,848,767		
	営業	利益				△ 314,049
3	営業	外収益				
(1)	他	会計補助	24,459			
(2)	補	助	315			
(3)	長期	前受	455,245			
(4)	雑	収	118	480,137		
4	営業	外費用				
(1)	支	払利息	20,789			
	企業	債取				
	控	除対象	55,700	76,489	403,648	
	経	常				
		利				89,599
	当	年				89,599
	前	年				187,097
	当	年				276,696

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	11,062,747		
	減価償却累計額	<u>△2,132,848</u>	8,929,899	
	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	1,123		
	減価償却累計額	<u>△116</u>	1,007	
	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		141,578	
	有形固定資産合計			9,114,866
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 施 設 利 用 権		<u>1,551,209</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,551,209</u>
	固 定 資 産 合 計			10,666,075
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		746,815	
(2)	未 収 金		255,482	
	貸倒引当金	<u>△1,906</u>	<u>253,576</u>	
	流動資産合計			<u>1,000,391</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,666,466</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に			
充てるための企業債	817,977		
企業債合計		817,977	
固定負債合計			817,977
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に			
充てるための企業債	80,904		
企業債合計		80,904	
(2) 未払金		249,730	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	7,423		
引当金合計		7,423	
(4) 預り金		223	
流動負債合計			338,280
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	1,169,907		
イ 都補助金	194,206		
ウ 他会計補助金等	2,676,519		
エ 受贈財産評価額等	3,938,179		
オ 負担金等	411,141		
長期前受金合計		8,389,952	
(2) 長期前受金収益化累計額			
ア 国庫補助金	△395,650		
イ 都補助金	△88,078		
ウ 他会計補助金等	△330,682		
エ 受贈財産評価額等	△416,348		
オ 負担金等	△109,664		
収益化累計額合計		△1,340,422	
繰延収益合計			7,049,530
負債合計			8,205,787
6 資本金			
(1) 固有資本金		3,008,043	
資本金合計			3,008,043
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	175,940		
イ 当年度未処分利益剰余金	276,696		
利益剰余金合計		452,636	
剰余金合計			452,636
資本合計			3,460,679
負債資本合計			11,666,466

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713,780千円である。

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5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5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	2,066,766	2,107,347	△ 40,581			
1 営業収益	1,636,725	1,634,854	1,871			
1 下水道使用料	1,088,895	1,101,491	△ 12,596	下水道使用料	1,088,895	下水道使用料 1,088,895
2 雨水処理負担金	547,432	532,965	14,467	雨水処理負担金	547,432	雨水処理負担金 547,432
3 その他営業収益	398	398	0	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	430,041	472,493	△ 42,452			
1 他会計補助金	24,258	24,459	△ 201	他会計補助金	24,258	他会計補助金 24,258
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	405,334	447,589	△ 42,255	受贈財産評価額	125,677	受贈財産評価額 125,677
				他会計補助金等	104,744	他会計補助金等 104,744
				国庫補助金	120,096	国庫補助金 120,096
				都補助金	23,173	都補助金 23,173
				負担金等	31,644	負担金等 31,644

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	134	130	4	雑収益	134	雇用保険掛金個人負担金 29 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 22 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	2,025,128	2,055,070	△ 29,942			
1 営業費用	1,969,368	1,984,678	△ 15,310			
1 管きよ費	268,796	189,824	78,972	消耗品費	33	消耗品費 33
				光熱水費	98	電気料 98
				修繕費	134,299	公共下水道維持補修費 98,780 緊急修繕料 319 管路施設補修費 35,200
				通信運搬費	132	電話料 132
				保険料	166	下水道賠償責任保険料 166
				委託料	110,737	管路施設調査委託料 24,200 汚泥処分委託料 3,960 公共下水道管きよ及び雨水枳清掃委託料 22,297 下水道台帳補正委託料 6,380 管路施設耐震診断委託料 53,900
				使用料及び賃借料	2,524	複合型ガス検知器借上料 462 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 133

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	
				材料費	20,529	維持補修用原材料 20,529
				備品購入費	118	事業用備品 118
				負担金	160	都道掘削復旧監督事務費 160
2 流域下水道管理費	732,187	743,434	△ 11,247	負担金	732,187	流域下水道維持管理負担金 732,187
3 業務費	165,207	175,120	△ 9,913	消耗品費	35	消耗品費 35
				通信運搬費	88	郵便料 88
				委託料	163,542	下水道使用料徴収事務委託料 163,541 検定満期量水器取替委託料 1
				雑費	1,542	減免還付金 1,542
4 総係費	76,069	89,094	△ 13,025	報酬	4,696	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) 4,483
				給料	24,934	一般職等給料 (一般職6人・再任用1人) 24,934
				手当	14,449	一般職等手当 14,449
				法定福利費	9,529	一般職等法定福利費 9,529
				賞与引当金繰入額	4,788	賞与引当金繰入額 4,788
				旅費	120	普通旅費 42 特別旅費 76 有料道路通行料及び駐車料 2

(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	
				消耗品費	412	消耗品費 412
				燃料費	126	燃料費 126
				印刷製本費	44	印刷製本費 44
				修繕費	616	緊急修繕料 616
				通信運搬費	1,445	郵便料 35 公営企業会計共同運用システム 利用料 1,410
				保険料	44	車両損害共済保険料 44
				手数料	3	ガソリンカード新規・更新手数料 3
				委託料	7,484	越流水水質分析作業委託料 1,998 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 3,520 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 726
				使用料及び賃借料	1,798	電子複写機使用料 163 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

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	
				負担金	5,051	日本下水道協会負担金 426 各種研修会負担金 383 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 3,522
				補償費	10	下水道事故に係る賠償金 10
				貸倒引当金繰入額	520	貸倒引当金繰入額 520
5 減価償却費	727,104	787,206	△ 60,102	有形固定資産減価償却費	658,690	有形固定資産減価償却費 658,690
				無形固定資産減価償却費	68,414	無形固定資産減価償却費 68,414
6 資産減耗費	5	0	5	有形固定資産除却費	5	有形固定資産除却費 5

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	25,760	40,392	△ 14,632			
1 支払利息及び企業債取 扱諸費	18,759	20,789	△ 2,030	企業債利息	18,744	企業債利息 18,744
				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	7,001	19,603	△ 12,602	消費税及び地方消費税	7,000	消費税及び地方消費税 7,000
				雑支出	1	雑支出 1
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	203,659	174,136	29,523			
1 企業債	182,000	173,000	9,000			
1 下水道事業債	182,000	173,000	9,000	下水道事業債	182,000	公共下水道事業 81,000 流域下水道事業 101,000
2 国庫補助金	20,000	0	20,000			
1 国庫補助金	20,000	0	20,000	国庫補助金	20,000	国庫補助金 20,000
3 都補助金	1,000	0	1,000			
1 都補助金	1,000	0	1,000	都補助金	1,000	都補助金 1,000
4 他会計負担金	659	1,136	△ 477			
1 他会計負担金	659	1,136	△ 477	他会計負担金	659	他会計負担金 659

(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	
1 資本的支出	490,292	517,766	△ 27,474			
1 建設改良費	399,387	420,668	△ 21,281			
1 管きよ建設改良費	285,714	327,822	△ 42,108	給料	15,353	一般職給料(一般職4人) 15,353
				手当	11,705	一般職手当 11,705
				法定福利費	5,611	一般職法定福利費 5,611
				消耗品費	195	消耗品費 195
				委託料	75,554	東小金井駅北口土地区画整理事業下水道整備等委託料 24,695 公共事業管理システム歩掛改訂作業委託料 1,359 本管TVカメラ等管路調査委託料 49,500
				使用料及び賃借料	446	著作権使用料 446
				工事請負費	145,970	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

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	
				負担金	30,880	都市計画道路管きよ新設工事 負担金 30,800 都道掘削復旧監督事務費 80
2 流域下水道建設費	113,673	92,846	20,827	負担金	113,673	多摩川流域下水道野川処理区建 設負担金 34,370 多摩川流域下水道北多摩一号処 理区建設負担金 32,616 荒川右岸東京流域下水道荒川右 岸処理区建設負担金 2,764 流域下水道改良負担金 43,923
2 企業債償還金	80,905	85,692	△ 4,787			
1 建設企業債元金償還金	80,905	85,692	△ 4,787	建設企業債元金償還金	80,905	下水道事業債元金償還金 80,905
3 予備費	10,000	10,000	0			
1 予備費	10,000	10,000	0			