

令和 3 年 度

池田町下水道事業会計予算書

池 田 町

令和 3 年度池田町下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 3 年度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) 排水戸数	3,350 戸
(2) 年間総処理水量	940,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	2,575 m ³

(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)			(支 出)		
第 1 款	下水道事業収益	527,724 千円	第 1 款	下水道事業費	434,600 千円
第 1 項	営業収益	179,206 千円	第 1 項	営業費用	378,019 千円
第 2 項	営業外収益	348,517 千円	第 2 項	営業外費用	56,280 千円
第 3 項	特別利益	1 千円	第 3 項	特別損失	301 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204,765千円は、当年度分損益勘定留保資金112,363千円及び減債積立金92,402千円で補てんするものとする。）。

(収 入)			(支 出)		
第 1 款	資本的収入	307,760 千円	第 1 款	資本的支出	512,525 千円
第 1 項	負担金	106,560 千円	第 1 項	企業債償還金	512,525 千円
第 2 項	企業債	201,200 千円			

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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（千円）	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
資本費平準化債	201,200	証書貸借 又は 証券発行	3.0%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は、当該見直し後の利率とする。	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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各項間の流用

令和3年3月4日 提出

池田町長 甕 聖 章

令和 3 年度池田町下水道事業実施計画
収益的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			527,724	
	1 営業収益		179,206	
		1 下水道使用料	179,006	
		2 その他営業収益	200	
	2 営業外収益		348,517	
		1 国庫補助金	13,500	
		2 長期前受金戻入	172,576	
		3 雑収益	1	
		4 他会計負担金	162,440	
		○ 他会計補助金	0	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			434,600	
	1 営業費用		378,019	
		1 管渠費	760	
		2 ポンプ場費	2,268	
		3 処理場費	60,327	
		4 総係費	29,725	
		5 減価償却費	284,939	
	2 営業外費用		56,280	
		1 支払利息	50,080	
		2 消費税	6,200	
	3 特別損失		301	
		1 過年度損益修正損	1	
		2 貸倒損失	300	
		○ その他特別損失	0	

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			307,760	
	1 負担金		106,560	
		1 工事負担金	4,000	
		2 他会計負担金	102,560	
	2 企業債		201,200	
		1 企業債	201,200	
	○ 他会計補助金		0	
		○ 他会計補助金	0	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			512,525	
	1 企業債償還金		512,525	
		1 企業債償還金	512,525	

令和3年度池田町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

		(単位：千円)
	科 目	金 額
I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	91,447
	減価償却費	284,938
	長期前受金戻入額	△ 172,576
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	50,080
	固定資産除却費	0
	固定資産売却損益（△益）	0
	未収金の増減額（△増）	△ 940
	未払金の増減額（△減）	8,460
	たな卸資産の増減額（△増）	0
	賞与及び法定福利費引当金の増減額（△減）	△ 654
	前払金の増加額	0
	その他流動資産の増減額（△増）	0
	その他流動負債の増減額（△減）	0
	小計	260,755
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 50,080
	業務活動によるキャッシュ・フロー	210,675
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	0
	固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金・負担金等による収入	4,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	102,560
	投資活動によるキャッシュ・フロー	106,560
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	201,200
	企業債の償還による支出	△ 512,525
	長期貸付金償還による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 311,325
IV	現金の増減額	5,910
V	現金の期首残高	3,052
VI	現金の期末残高	8,962

令和2年度池田町下水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	163,442	
(2) その他営業収益	<u>180</u>	163,622

2. 営業費用

(1) 管渠費	1,419	
(2) ポンプ場費	2,063	
(3) 処理場費	57,030	
(4) 総係費	23,802	
(5) 減価償却費	315,227	
(6) その他営業費用	<u>0</u>	<u>399,541</u>

営業利益 △ 235,919

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 他会計負担金	95,858	
(3) 国庫補助金	8,200	
(4) 長期前受金戻入	192,053	
(5) 雑収益	<u>1</u>	296,112

4. 営業外費用

(1) 支払利息	54,238	
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>54,238</u>
		<u>241,874</u>

経常利益 5,955

5. 特別損失

(1) その他特別損失	<u>5,774</u>	<u>5,774</u>	<u>△ 5,774</u>
-------------	--------------	--------------	----------------

当年度純利益 181

令和3年度池田町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

イ 土地		274,496	
ロ 建物	401,736		
減価償却累計額	<u>△ 14,878</u>	386,858	
ハ 構築物	7,287,478		
減価償却累計額	<u>△ 461,133</u>	6,826,345	
ニ 機械及び装置	306,501		
減価償却累計額	<u>△ 124,154</u>	182,347	
ホ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			7,670,046
(2) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金		824,644	
投資その他の資産合計		<u>824,644</u>	
固定資産合計			8,494,690

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金		8,962	
(2) 未収金	7,850		
貸倒引当金	<u>△ 200</u>	<u>7,650</u>	
流動資産合計			<u>16,612</u>
資産合計			<u>8,511,302</u>

<負債の部>

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

3,355,245

固定負債合計

3,355,245

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

481,706

(2) 未払金

20,960

(3) 前受金

0

(4) 引当金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

502,666

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

4,554,453

(2) 収益化累計額

△ 364,629

繰延収益合計

4,189,824

負債合計

8,047,735

<資本の部>

6. 資本金

184,064

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

157,460

ロ 県補助金

15,213

ハ 他会計補助金

15,202

資本剰余金合計

187,875

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

91,628

利益剰余金合計

91,628

剰余金合計

279,503

資本合計

463,567

負債資本合計

8,511,302

令和2年度池田町下水道事業予定貸借対照表

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		274,496	
ロ 建物	401,736		
減価償却累計額	<u>△ 7,559</u>	394,177	
ハ 構築物	7,287,478		
減価償却累計額	<u>△ 230,567</u>	7,056,911	
ニ 機械及び装置	306,501		
減価償却累計額	<u>△ 77,101</u>	229,400	
ホ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			7,954,984
(2) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金		824,644	
投資その他の資産合計			<u>824,644</u>
固定資産合計			8,779,628

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金			3,052
(2) 未収金		6,810	
貸倒引当金	<u>△ 100</u>	<u>6,710</u>	
流動資産合計			<u>9,762</u>
資産合計			<u><u>8,789,390</u></u>

<負債の部>

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

3,672,468

固定負債合計

3,672,468

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

475,808

(2) 未払金

12,500

(3) 前受金

0

(4) 引当金

イ 賞与引当金

545

ロ 法定福利費引当金

109

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

488,962

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

4,447,893

(2) 収益化累計額

△ 192,053

繰延収益合計

4,255,840

負債合計

8,417,270

<資本の部>

6. 資本金

184,064

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

157,460

ロ 県補助金

15,213

ハ 他会計補助金

15,202

資本剰余金合計

187,875

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

181

利益剰余金合計

181

剰余金合計

188,056

資本合計

372,120

負債資本合計

8,789,390

注記表

I 重要な会計方針

1 有形固定資産の減価償却の方法（リース資産を除く）

- ・ 減価償却の方法

建物 定額法

その他 定額法または定率法

- ・ 主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 15～20年

2 引当金の計上方法

貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

3 消費税等の会計処理

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。

令和３年度池田町下水道事業実施計画明細書
収益的収入及び支出

(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 下水道事業収益		527,724	476,078	51,646			
1 営業収益		179,206	179,966	△ 760			
	1 下水道使用料	179,006	179,786	△ 780	下水道使用料	179,006	基本料金 78,075 水量料金 100,931
	2 その他営業収益	200	180	20	手数料	200	督促手数料 60 工事申請・指定手数料 140
2 営業外収益		348,517	296,112	52,405			
	1 国庫補助金	13,500	8,200	5,300	国庫補助金	13,500	社会資本整備総合交付金(防災・安全) 13,500
	2 長期前受金戻入	172,576	192,053	△ 19,477	長期前受金戻入	172,576	長期前受金戻入 172,576
	3 雑収益	1	1	0	その他	1	図面印刷代等 1
	4 他会計負担金	162,440	0	162,440	他会計負担金	162,440	一般会計負担金 162,440
	○ 他会計補助金	0	95,858	△ 95,858	他会計補助金	0	0
3 特別利益		1	0	1			
	1 過年度損益修正益	1	0	1	過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 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		434,600	478,134	△ 43,534			
1 営業費用		378,019	405,620	△ 27,601			
	1 管渠費	760	1,559	△ 799	修繕費	160	マンホール補修 160
					路面復旧費	600	舗装復旧 600
	2 ポンプ場費	2,268	2,268	0	通信運搬費	588	電話料 588
					動力費	1,680	電気料 1,680
	3 処理場費	60,327	62,030	△ 1,703	備消品費	70	水質検査機器消耗品 70
					光熱水費	149	水道料金 69 石油・ガス代 80
					通信運搬費	15	放送受信料 15
					委託料	48,682	水質検査委託料 2,947
							電気工作物保安管理業務委託料 370
							デマンド監視システム 46
							汚泥処理委託料 16,192
							エネルギーサービスプロバイダー委託料 92
							施設整備点検委託料 66
							包括的長期民間委託 28,969
					賃借料	51	重機借上料 51
					修繕費	300	施設修繕費 300
					動力費	10,620	電気料 10,620
					材料費	100	補充用碎石等 100
					保険料	340	火災保険料 340
	4 総係費	29,725	24,536	5,189	旅費	3	有料道路通行料 3
					備消品費	116	事務用品 106 図書代 10
					通信運搬費	86	郵便料 18 電話料 68

(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	
					委託料	28,812	料金・会計システム委託料 1,092 下水道量水器検針業務委託料 720 ストックマネジメント実施設計業務委託料 27,000
					手数料	403	口座振替手数料 403
					負担金	155	日本下水道協会負担金 80 中部地方下水道協会負担金 10 全国町村下水道推進協議会負担金 15 大北汚泥協負担金 50
					保険料	50	下水道賠償責任保険料 50
					貸倒引当金 繰入額	100	貸倒引当金 100
	5 減価償却費	284,939	315,227	△ 30,288	有形固定資 産減価償却 費	284,939	建物 7,320 構築物 230,566 機械及び装置 47,053
2 営業外費用		56,280	66,740	△ 10,460			
	1 支払利息	50,080	55,838	△ 5,758	企業債利息	50,080	起債既借入分利息 50,080
	2 消費税	6,200	10,902	△ 4,702	消費税	6,200	消費税 6,200
3 特別損失		301	5,774	△ 5,473			
	1 過年度損益修正損	1	0	1	過年度損益 修正損	1	過年度損益修正損 1
	2 貸倒損失	300	300	0	貸倒損失	300	不納欠損 300
	○ その他特別損失	0	5,474	△ 5,474	その他特別 損失	0	0

資本的收入及び支出

(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 資本的收入		307,760	362,142	△ 54,382			
1 負担金		106,560	2,500	104,060			
	1 工事負担金	4,000	2,500	1,500	受益者負担金	4,000	受益者負担金 4,000
	2 他会計負担金	102,560	0	102,560	他会計負担金	102,560	一般会計負担金 102,560
2 企業債		201,200	210,500	△ 9,300			
	1 企業債	201,200	210,500	△ 9,300	下水道事業債	0	0
					資本費平準化債	201,200	資本費平準化債 201,200
○ 他会計補助金		0	149,142	△ 149,142			
	○ 他会計補助金	0	149,142	△ 149,142	他会計補助金	0	0

(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 資本の支出		512,525	511,660	865			
1 企業債償還金		512,525	511,660	865			
	1 企業債償還金	512,525	511,660	865	企業債償還金	512,525	起債既借入分元金 512,525