

令和3年度

東京都武蔵村山市

下水道事業計 予算書

予 算

議案第8号

令和3年度武蔵村山市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度武蔵村山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) 計画人口	72,023人
(2) 年間処理水量	9,830,000m ³
(3) 一日平均処理水量	26,932m ³
(4) 主な建設改良事業	
ストックマネジメント計画に基づく管渠調査	55,200千円
管渠改良工事等	89,928千円

(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	1,379,321千円	
第1項 営業収益	1,047,288千円	
第2項 営業外収益	332,032千円	
第3項 特別利益		1千円
	支	出
第1款 下水道事業費用	1,300,887千円	
第1項 営業費用	1,257,980千円	
第2項 営業外費用	40,755千円	
第3項 特別損失		152千円
第4項 予備費		2,000千円

(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、次のとおり定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額277,938千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,535千円、過年度

分損益勘定留保資金12,399千円並びに当年度分損益勘定留保資金248,004千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	181,003千円
第1項 企業債	117,000千円
第2項 他会計負担金	15,864千円
第3項 国及び都補助金	8,925千円
第4項 負担金	8,338千円
第5項 工事負担金	30,876千円

支 出

第1款 資本的支出	458,941千円
第1項 建設改良費	159,581千円
第2項 流域下水道建設負担金	73,892千円
第3項 企業債償還金	125,467千円
第4項 基金繰出金	100,001千円

(企業債)

第5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 43,900	証書借入 又は 証券発行	1.5%以内とする。ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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。	借入の日から据置期間を含み30年以内に償還する。ただし、財政その他の都合により据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り換えることができる。
流域下水道事業	73,100			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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間の流用
- (2) 建設改良費と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ができない経費)

第8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。

職員給与費 45,826千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、10,432千円である。

令和3年2月 日提出

東京都武蔵村山市長職務代理者
武蔵村山市副市長 山崎泰大

予 算 説 明 書

I 予算実施計画

令和3年度武蔵村山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	1,379,321	
	1	営業収益	1,047,288	
		1 下水道使用料	1,033,576	
		2 他会計負担金	13,101	
		3 その他営業収益	611	
	2	営業外収益	332,032	
		1 受取利息及び配当金	2	
		2 他会計補助金	10,432	
		3 長期前受金戻入	321,593	
		4 雑収益	4	
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	
	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	下水道事業費用		1,300,887	
	1	営業費用	1,257,980	
		1 管渠費	74,439	
		2 流域下水道管理運営 費負担金	380,402	
		3 業務費	89,195	
		4 総係費	47,173	
		5 減価償却費	666,771	
	2	営業外費用	40,755	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	18,636	
		2 消費税及び地方消費 税	22,119	
	3	特別損失	152	
		1 過年度損益修正損	2	
		2 その他特別損失	150	
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

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		181,003	
	1	企業債	117,000	
		1 建設改良債	117,000	
	2	他会計負担金	15,864	
		1 他会計負担金	15,864	
	3	国及び都補助金	8,925	
		1 国庫補助金	8,500	
		2 都補助金	425	
	4	負担金	8,338	
		1 受益者負担金及び分 担金	3,851	
		2 国庫負担金	4,487	
	5	工事負担金	30,876	
		1 工事負担金	30,876	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		458,941	
	1	建設改良費	159,581	
		1 建設改良費	159,581	
	2	流域下水道建設負担金	73,892	
		1 流域下水道建設負担金	73,892	
	3	企業債償還金	125,467	
		1 下水道債元金償還金	122,954	
		2 その他企業債元金償還金	2,513	
	4	基金繰出金	100,001	
		1 基金繰出金	100,001	

II 令和3年度武蔵村山市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	56,951
減価償却費	666,771
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	517
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,485
長期前受金戻入額	△ 321,593
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息及び企業債取扱諸費	18,636
未収金の増減額 (△は増加)	1,949
未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,970
小計	418,744
受取利息及び受取配当金	2
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 18,636
消費税調整額	17,535
業務活動によるキャッシュ・フロー	417,645
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	△ 159,581
国庫補助金等による収入	8,925
一般会計からの繰入金等による収入	55,078
流域下水道建設負担金による支出	△ 73,892
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 169,470
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	117,000
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	△ 122,954
その他の企業債償還による支出	△ 2,513
基金の積立てによる支出	△ 100,001
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,468
資金増加額	139,707
資金期首残高	133,919
資金期末残高	273,626

Ⅲ 給与費明細書

(1) 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	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		6 (1)	1,569	18,968	18,191	38,728	7,098	45,826	
前年度		5 (0)		18,172	19,315	37,487	7,014	44,501	
比 較		1 (1)	1,569	796	△ 1,124	1,241	84	1,325	

() は会計年度任用職員数を内書きしたものの。

手当の内訳	区 分	地域 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	住居 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	期末・ 勤勉手当 (千円)	児童 手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	備 考
	本年度	2,223	876	814	180	1,360	271	9,091	780	2,596	
	前年度	1,949	504	814	180	919	233	11,441	510	2,765	
	比 較	274	372	0	0	441	38	△ 2,350	270	△ 169	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	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		5		18,968	17,514	36,482	6,664	43,146	
前年度		5		18,172	19,315	37,487	7,014	44,501	
比 較		0		796	△ 1,801	△ 1,005	△ 350	△ 1,355	

手当の内訳	区 分	地域 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	住居 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	期末・ 勤勉手当 (千円)	児童 手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	備 考
	本年度	2,066	876	814	180	1,360	271	8,571	780	2,596	
	前年度	1,949	504	814	180	919	233	11,441	510	2,765	
	比 較	117	372	0	0	441	38	△ 2,870	270	△ 169	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	1	1,569		677	2,246	434	2,680	
前年度								
比 較	1	1,569		677	2,246	434	2,680	

手当の内訳	区 分	地域 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)
	本年度	157		520
	前年度			
	比 較	157		520

(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)	説 明	備 考																
給 料	796	昇給に伴う増加分 212		平均昇給率 1.83%																
		その他の増減分 584	昇給のための留保額の増分 7	職員数の異動の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>5人</td> <td>0人</td> <td>5人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>5人</td> <td>0人</td> <td>5人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>	区分	現に在職する職員数	その他	計	本年度	5人	0人	5人	前年度	5人	0人	5人	比較	0人	0人	0人
		区分	現に在職する職員数		その他	計														
		本年度	5人		0人	5人														
前年度	5人	0人	5人																	
比較	0人	0人	0人																	
異動に伴う増分 174																				
その他 403																				
手 当	△ 1,124	制度改正に伴う増減分 △ 187	期末・勤勉手当改正に伴う減分 △187																	
		その他の増減分 △ 937	会計年度任用職員適用に伴う増分 677																	
			その他 △1,614																	

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,800
	平均給与月額(円)	402,847
	平均年齢(歳)	42.83
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	297,220
	平均給与月額(円)	372,756
	平均年齢(歳)	39.37

イ 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		行政職給料表(1)適用職(円)
高校卒	145,600	145,600
大学卒	183,700	183,700

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	6級	1	20.0
	5級	1	20.0
	4級	1	20.0
	3級		
	2級	2	40.0
	計	5	100.0
令和2年1月1日現在	6級	1	20.0
	5級	1	20.0
	4級	1	20.0
	3級	1	20.0
	2級	1	20.0
	計	5	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級
一般行政職	課長	係長	主任	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事、技師	主事、技師

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5		
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	4	4	
		5号給(人)	1	1	
		6号給(人)			
比率(B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5		
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	4	4	
		5号給(人)	1	1	
		6号給(人)			
比率(B) / (A) (%)		100.0	100.0		

オ 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	2.275	2.275	4.55	有	
前 年 度	2.325	2.325	4.65	有	
一般会計 の 制 度	2.275	2.275	4.55	有	

カ 定年退職及び勸奨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	23.00	30.50	43.00	43.00	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)	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

キ 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	同じ	-
地域手当	同じ	-
住居手当	同じ	-
通勤手当	同じ	-

IV 貸借対照表及び損益計算書

令和3年度武蔵村山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 土地		7,798	
イ 構築物	11,922,802		
減価償却累計額	<u>△ 1,217,724</u>	10,705,078	
ウ 機械及び装置		153	
エ 工具、器具及び備品		<u>14</u>	
有形固定資産合計			10,713,043

(2) 無形固定資産

流域下水道施設利用権		<u>835,799</u>	
無形固定資産合計			835,799

(3) 投資その他の資産

基金		<u>1,176,892</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,176,892</u>
固定資産合計			12,725,734

2 流動資産

(1) 現金預金

273,626

(2) 未収金

124,671

貸倒引当金	<u>△ 775</u>	<u>123,896</u>	
-------	--------------	----------------	--

流動資産合計			<u>397,522</u>
--------	--	--	----------------

資産合計			<u><u>13,123,256</u></u>
------	--	--	--------------------------

負債の部

3 固定負債

企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,046,820

イ その他の企業債

25,133

企業債合計

1,071,953

固定負債合計

1,071,953

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

60,521

イ その他の企業債

4,679

企業債合計

65,200

(2) 未払金

117,220

(3) 引当金

ア 賞与引当金

4,626

イ 法定福利費引当金

858

引当金合計

5,484

流動負債合計

187,904

5 繰延収益

長期前受金

6,800,144

収益化累計額

△ 644,482

繰延収益合計

6,155,662

負債合計

6,155,662

7,415,519

資本の部

6 資本金

5,572,347

7 剰余金

利益剰余金

当年度未処分利益剰余金

135,390

利益剰余金合計

135,390

剰余金合計

135,390

資本合計

5,707,737

負債資本合計

13,123,256

令和2年度武蔵村山市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

ア 土地		7,798	
イ 構築物	11,774,039		
減価償却累計額	<u>△ 608,267</u>	11,165,772	
ウ 機械及び装置		153	
エ 工具、器具及び備品		<u>14</u>	
有形固定資産合計			11,173,737

(2) 無形固定資産

流域下水道施設利用権		<u>825,938</u>	
無形固定資産合計			825,938

(3) 投資その他の資産

基金		<u>1,076,891</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,076,891</u>
固定資産合計			13,076,566

2 流動資産

(1) 現金預金

133,919

(2) 未収金

126,620

貸倒引当金	<u>△ 258</u>	<u>126,362</u>	
-------	--------------	----------------	--

流動資産合計			<u>260,281</u>
--------	--	--	----------------

資産合計			<u><u>13,336,847</u></u>
------	--	--	--------------------------

負債の部

3 固定負債

企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	990,342		
イ その他の企業債	<u>29,812</u>		
企業債合計		<u>1,020,154</u>	
固定負債合計			<u>1,020,154</u>

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	122,953		
イ その他の企業債	<u>2,513</u>		
企業債合計		125,466	

(2) 未払金

124,190

(3) 引当金

ア 賞与引当金	2,509		
イ 法定福利費引当金	<u>490</u>		
引当金合計		<u>2,999</u>	
流動負債合計			<u>252,655</u>

5 繰延収益

長期前受金	6,736,141		
収益化累計額	<u>△ 322,889</u>	<u>6,413,252</u>	
繰延収益合計			<u>6,413,252</u>
負債合計			<u>7,686,061</u>

資本の部

6 資本金

5,572,347

7 剰余金

利益剰余金

当年度末処分利益剰余金	<u>78,439</u>		
利益剰余金合計		<u>78,439</u>	
剰余金合計			<u>78,439</u>
資本合計			<u>5,650,786</u>

負債資本合計

13,336,847

注記事項

I 重要な会計方針に係る事項

令和2年度より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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	構築物 50年
	機械及び装置 8～20年
	工具器具及び備品 5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 35年

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、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。

(2) 賞与引当金

職員の期末勤勉手当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額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、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。

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（当該事業年度末日の翌日から起算して1年以内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、

288,264千円である。

Ⅲ セグメント情報の開示

セグメント情報

武蔵村山市公共下水道事業は、公共下水道事業のみの単一セグメントのため、記載を省略している。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

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準じた会計処理を行っている。

令和2年度武蔵村山市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日 から 令和3年3月31日 まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	968,938		
(2) 他会計負担金	13,101		
(3) その他営業収益	709	982,748	
	<u> </u>		
2 営業費用			
(1) 管渠費	71,270		
(2) 流域下水道管理運営費負担金	345,358		
(3) 業務費	73,022		
(4) 総係費	52,016		
(5) 減価償却費	661,959	1,203,625	
営業損失	<u> </u>	<u> </u>	220,877
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6		
(2) 他会計補助金	14,984		
(3) 長期前受金戻入	322,889		
(4) 雑収益	4	337,883	
	<u> </u>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	23,940		
(2) 雑支出	5,653	29,593	308,290
経常利益	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
			87,413
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	3,072	3,072	
	<u> </u>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	27		
(2) その他特別損失	12,019	12,046	8,974
当年度純利益	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
			78,439
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			<u> </u>
			<u> </u>

V 予算実施計画明細書

令和3年度武蔵村山市下水道事業

収 益 的 収 入

(収 入)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1		下水道事業収益	1,379,321	1,398,099	△ 18,778
	1	営業収益	1,047,288	1,066,789	△ 19,501
		1 下水道使用料	1,033,576	1,052,979	△ 19,403
		2 他会計負担金	13,101	13,101	0
		3 その他営業収益	611	709	△ 98
	2	営業外収益	332,032	331,310	722
		1 受取利息及び配当金	2	6	△ 4
		2 他会計補助金	10,432	9,707	725
		3 長期前受金戻入	321,593	321,593	0
		4 雑収益	4	4	0
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1
	3	特別利益	1	0	1
		1 過年度損益修正益	1	0	1

会計予算実施計画明細書

及 び 支 出

(単位：千円)

節	予定額	備 考
1 下水道使用料	1,033,576	
1 雨水処理負担金	13,101	雨水に係る一般会計負担金
1 手数料	360	指定工事店指定申請（新規） 140 指定工事店指定申請（更新） 215 責任技術者新規登録 3 責任技術者更新登録 2
3 雑収益	251	道路工事施工に伴う支障物件移設等負担金 1 河川整備工事施工に伴う支障物件移設等負担金 1 下水道事業の事務の委託規約等に基づく維持管理経費負担金 247 受益者負担金延滞金 1 受益者負担金滞納処分費 1
1 預金利息	1	
2 基金利息	1	
1 汚水処理補助金	10,432	汚水処理に係る一般会計補助金
1 国庫補助金	66,988	
2 都補助金	9,591	
3 受益者負担金及び分担金	35,575	
21 受贈財産評価額	94,860	
90 その他長期前受金	114,579	
1 不用品売却収益	1	
90 その他雑収益	3	行政財産使用料 2 過料 1
1 消費税及び地方消費税還付加算金	1	
1 過年度損益修正益	1	

(支 出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1	下水道事業費用		1,300,887	1,368,192	△ 67,305
	1	營業費用	1,257,980	1,306,113	△ 48,133
		1 管渠費	74,439	135,612	△ 61,173
		2 流域下水道管理運 營費負担金	380,402	369,894	10,508
		3 業務費	89,195	84,445	4,750
		4 総係費	47,173	52,502	△ 5,329

(単位：千円)

節	予定額	備 考
11 旅費	32	
13 備消耗品費	270	
14 光熱水費	22	汚水ポンプ電気料
17 修繕費	76	各種機器修繕（有害ガス検知器）
26 委託料	15,162	下水道電子台帳作成委託料 5,519 汚泥等処分委託料 880 管渠維持管理委託料 5,000 管渠清掃委託料 3,763
27 使用料及び賃借料	611	土木積算用及び下水道台帳コンピューター賃借料
30 工事請負費	56,624	人孔調整工事（市道） 18,375 人孔調整工事（都道） 21,183 人孔補修工事（単契分） 10,066 管渠等補修工事 7,000
32 材料費	1,530	人孔鉄蓋購入費
33 負担金	112	下水道事業の事務の委託規約等に基づく維持管理経費負担金
33 流域下水道管理運営費負担金	380,402	流域下水道維持管理負担金
26 委託料	89,195	下水道使用料徴収委託料
1 報酬	1,569	維持管理部門職員分
2 給料	16,304	維持管理部門職員分
3 手当	10,390	維持管理部門職員分
4 法定福利費引当金繰入額	368	維持管理部門職員分
5 賞与引当金繰入額	2,603	維持管理部門職員分
6 法定福利費	5,806	維持管理部門職員分
8 退職手当組合負担金	2,183	維持管理部門職員分
11 旅費	547	
13 備消耗品費	196	
15 燃料費	59	
16 印刷製本費	133	
17 修繕費	53	
22 通信運搬費	21	郵便料
23 手数料	1	口座振替手数料

(支 出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
		5 減価償却費	666,771	663,660	3,111
	2	営業外費用	40,755	48,058	△ 7,303
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	18,636	23,940	△ 5,304
		2 消費税及び地方消費税	22,119	24,118	△ 1,999
	3	特別損失	152	12,021	△ 11,869
		1 過年度損益修正損	2	2	0
		2 その他特別損失	150	12,019	△ 11,869
	4	予備費	2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節	予定額	備 考
24 保険料	148	自動車損害共済掛金 12 自動車賠償責任保険料 21 下水道賠償責任保険料 115
26 委託料	19	会計年度任用職員健康診断委託料
27 使用料及び賃借料	1,842	公営企業会計システム使用料 1,664 軽貨物車(リース)賃借料 178
33 負担金	3,715	東京都市町村職員共済組合事務費負担金 59 水質検査業務共同実施負担金 3,234 日本下水道協会会費 216 下水道関係各種講習会負担金 50 多摩川上流流域下水道事業対策協議会負担金 5 荒川右岸東京流域下水道事業対策協議会負担金 10 東京都多摩地区下水道事業積算施工適正化委員会負担金 20 都道掘削復旧工事監督事務費負担金 120 配水管等移設工事費負担金 1
34 補助交付金	948	市職員厚生事業交付金 60 雨水浸透施設設置補助金 363 雨水貯留槽設置補助金 525
35 補償金	2	車両事故に伴う賠償金 1 下水道事故に伴う賠償金 1
36 公課費	7	自動車重量税
37 貸倒引当金繰入額	259	
1 有形固定資産減価償却費	609,457	
2 無形固定資産減価償却費	57,314	
1 企業債利息	17,636	公共下水道事業債利息 7,468 流域下水道事業債利息 10,166 公営企業会計適用債利息 2
2 一時借入金利息	1,000	一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	22,119	
1 過年度損益修正損	2	受益者負担金過年度分還付金 1 下水道使用料過年度分還付金 1
3 手当	130	
6 法定福利費	20	
1 予備費	2,000	

令和3年度武蔵村山市下水道事業

資 本 的 収 入

(収 入)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1	資本的収入		181,003	149,554	31,449
	1	企業債	117,000	97,100	19,900
		1 建設改良債	117,000	97,100	19,900
	2	他会計負担金	15,864	6,746	9,118
		1 他会計負担金	15,864	6,746	9,118
	3	国及び都補助金	8,925	13,125	△ 4,200
		1 国庫補助金	8,500	12,500	△ 4,000
		2 都補助金	425	625	△ 200
	4	負担金	8,338	9,448	△ 1,110
		1 受益者負担金及び分担金	3,851	3,527	324
		2 国庫負担金	4,487	5,921	△ 1,434
	5	工事負担金	30,876	0	30,876
		1 工事負担金	30,876	0	30,876
		基金繰入金	0	23,135	△ 23,135
		基金繰入金	0	23,135	△ 23,135

会計予算実施計画明細書

及 び 支 出

(単位：千円)

節	予定額	備 考
1 下水道債	117,000	公共下水道事業債 43,900 流域下水道事業債 73,100
2 公債費負担金	15,864	
1 国庫補助金	8,500	社会資本整備総合交付金
1 都補助金	425	
1 受益者負担金及び分担金	3,851	
1 流域下水道防衛施設分負担金	4,487	
1 工事負担金	30,876	

(支 出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1	資本的支出		458,941	573,696	△ 114,755
	1	建設改良費	159,581	73,396	86,185
		1 建設改良費	159,581	73,396	86,185
	2	流域下水道建設負担金	73,892	97,224	△ 23,332
		1 流域下水道建設負担金	73,892	97,224	△ 23,332
	3	企業債償還金	125,467	153,130	△ 27,663
		1 下水道債元金償還金	122,954	152,430	△ 29,476
		2 その他企業債元金償還金	2,513	700	1,813
	4	基金繰出金	100,001	249,946	△ 149,945
		1 基金繰出金	100,001	249,946	△ 149,945

(単位：千円)

節	予定額	備 考	
2 給料	2,664	建設部門職員分	
3 手当	2,088	建設部門職員分	
4 法定福利費引当金繰入額	54	建設部門職員分	
5 賞与引当金繰入額	384	建設部門職員分	
6 法定福利費	850	建設部門職員分	
8 退職手当組合負担金	413	建設部門職員分	
26 委託料	55,200	ストックマネジメント計画に基づく管渠調査委託料	
30 工事請負費	97,928	道路改修等に伴う管渠改良工事 汚水柵設置工事	89,928 8,000
1 流域下水道建設負担金	73,892		
1 下水道債元金償還金	122,954	公共下水道事業債 流域下水道事業債	66,458 56,496
1 その他企業債元金償還金	2,513	公営企業会計適用事業債	
1 基金繰出金	100,001	下水道事業建設基金積立金 下水道事業建設基金利息積立金	100,000 1

