

令和 3 年度藤沢市下水道事業費特別会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 3 年度藤沢市下水道事業費特別会計の予算は、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) 浄化センター | 2 カ所 |
| ア 年間総処理水量 | 57,468,800 m ³ |
| イ 一日平均処理水量 | 157,400 m ³ |
| (2) 主要な建設改良事業 | |
| 管渠, ポンプ場及び浄化センター建設事業等 | 3,970,723 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 | | 12,645,812 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | | 10,267,287 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | | 2,364,574 千円 |
| 第 3 項 特別利益 | | 13,951 千円 |
| 支 出 | | |
| 第 1 款 下水道事業費用 | | 11,858,099 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | | 11,028,769 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | | 819,330 千円 |
| 第 3 項 予備費 | | 10,000 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 4,270,584千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 279,661千円, 過年度分損益勘定留保資金 366,792千円, 当年度分損益勘定留保資金 3,428,379千円及び繰越利益剰余金処分額 195,752千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | | |
|-----|------------|--------------|
| 第1款 | 下水道事業資本的収入 | 3,808,733 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 2,992,700 千円 |
| 第2項 | 負担金及び分担金 | 70,158 千円 |
| 第3項 | 国庫補助金 | 619,497 千円 |
| 第4項 | 貸付金元金収入 | 659 千円 |
| 第5項 | 諸収入 | 46 千円 |
| 第6項 | 他会計負担金 | 125,673 千円 |

支 出

| | | |
|-----|------------|--------------|
| 第1款 | 下水道事業資本的支出 | 8,079,317 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 3,970,723 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 4,102,994 千円 |
| 第3項 | 貸付金 | 5,500 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 100 千円 |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款 | 項 | 事業名 | 総額 | 年度 | 年割額 |
|-----------------|------------|---|---------------|----|--------------|
| 1 下水道事業資本的支出 | 1 建設改良費 | 南部処理区管渠建設事業 (辻堂南部放流管築造工事(その4)) | 千円 480,000 | 3 | 千円 10,000 |
| | | | | 4 | 280,000 |
| | | | | 5 | 190,000 |
| | | 東部処理区管渠建設事業 (円行第二排水区雨水管渠築造工事) | 295,000 | 3 | 109,000 |
| | | | | 4 | 186,000 |
| | | 南部処理区ポンプ場建設事業 (大庭ポンプ場沈砂池設備改築機械工事) | 322,300 | 3 | 75,350 |
| | | | | 4 | 246,950 |
| | | 南部処理区ポンプ場建設事業 (大庭ポンプ場負荷設備他改築電気工事) | 188,540 | 3 | 90,200 |
| | | | | 4 | 98,340 |
| | | 大清水浄化センター建設事業 (大清水浄化センター管理棟受変電設備他改築工事) | 365,090 | 3 | 160,520 |
| | | | | 4 | 204,570 |

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|--------------|-----------------|--|--|---|
| 下水道 建設事業 | 千円 2,872,800 | 普通貸借又は証券発行。 事業の進ちよく等により翌年度に繰越して借り入れることができる。 | 6.0%以内(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) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協議するところによる。ただし、据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは借換えすることができる。 |
| 資本費 平準化対策 | 千円 119,900 | | | |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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。

(1) 職員給与費 733,612 千円

(利益剰余金の処分)

第9条 繰越利益剰余金のうち 195,752千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 繰越利益剰余金

ア 減債積立金 195,752 千円

2021年(令和3年)2月15日提出

藤沢市長

鈴木恒夫

1 令和3年度藤沢市下水道事業費

1 収益的收入及び支出

収 入

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----------|------------|------------|----------|
| 1 下水道事業収益 | 12,645,812 | 12,889,616 | △243,804 |
| 1 営業収益 | 10,267,287 | 10,401,387 | △134,100 |
| 1 下水道使用料 | 6,310,907 | 6,298,549 | 12,358 |
| 2 他会計負担金 | 3,916,028 | 4,064,072 | △148,044 |
| 3 受託事業収益 | 40,352 | 38,766 | 1,586 |
| 2 営業外収益 | 2,364,574 | 2,303,929 | 60,645 |
| 1 受取利息配当金 | 30 | 30 | 0 |
| 2 他会計負担金 | 281,200 | 285,706 | △4,506 |
| 3 長期前受金戻入 | 1,980,136 | 1,944,590 | 35,546 |
| 4 雑収益 | 74,208 | 73,603 | 605 |
| 5 国庫補助金 | 29,000 | 0 | 29,000 |
| 3 特別利益 | 13,951 | 184,300 | △170,349 |
| 1 その他特別利益 | 13,951 | 184,300 | △170,349 |

特別会計予算実施計画兼事項別明細書

(単位 千円)

| 節 | | 説明 | |
|--------------|-----------|--------------------|-----------|
| 区分 | 金額 | | |
| | | | |
| 1 下水道使用料 | 6,310,907 | 01 下水道使用料 | 6,310,907 |
| 1 一般会計負担金 | 3,916,028 | 01 南部処理区汚水処理負担金 | 86,308 |
| | | 02 南部処理区雨水処理負担金 | 2,283,834 |
| | | 03 東部処理区汚水処理負担金 | 336,035 |
| | | 04 東部処理区雨水処理負担金 | 1,133,946 |
| | | 05 相模川流域処理区汚水処理負担金 | 41,129 |
| | | 06 相模川流域処理区雨水処理負担金 | 23,673 |
| | | 07 流域下水道債支払利息等負担金 | 11,103 |
| 1 受託事業収益 | 40,352 | 01 茅ヶ崎市等汚水処理負担金 | 40,352 |
| | | | |
| 1 預金利息 | 30 | 01 銀行預金利息 | 30 |
| 1 一般会計負担金 | 281,200 | 01 排水設備等助成負担金 | 1,020 |
| | | 02 使用料減免補てん負担金 | 221,489 |
| | | 03 その他雨水処理負担金 | 58,691 |
| 1 長期前受金戻入 | 1,980,136 | 01 国県補助金 | 1,458,642 |
| | | 02 受益者負担金等 | 130,310 |
| | | 03 受贈財産評価額 | 356,632 |
| | | 04 他会計負担金 | 34,552 |
| 1 雑収益 | 74,208 | 01 各種延滞金 | 30 |
| | | 02 損害賠償金 | 11,302 |
| | | 03 その他雑収益 | 62,876 |
| 1 公共下水道国庫補助金 | 29,000 | 01 管渠費補助金 | 29,000 |
| | | | |
| 1 その他特別利益 | 13,951 | 01 その他特別利益 | 13,951 |

支 出

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|-----------|------------|------------|----------|-------------|-----|-----------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 1 下水道事業費用 | 11,858,099 | 12,252,047 | △393,948 | 29,000 | | 4,197,228 |
| 1 営業費用 | 11,028,769 | 11,100,441 | △71,672 | 29,000 | | 3,756,520 |
| 1 管渠費 | 1,039,080 | 884,079 | 155,001 | 29,000 | | 372,197 |
| 2 ポンプ場費 | 979,462 | 1,078,056 | △98,594 | | | 190,129 |

下水道事業費
(単位 千円)

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|-----------|----------------|---------|---------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 7,631,871 | | | |
| 7,243,249 | | | |
| 637,883 | 1 給料 | 69,561 | 00 給与費一般職職員18人 153,378 |
| | 2 手当 | 47,993 | 01 南部処理区管渠維持管理費 418,000 |
| | 5 法定福利費 | 22,554 | 02 東部処理区管渠維持管理費 332,343 |
| | 13 旅費 | 147 | 03 相模川流域処理区管渠維持管理費 41,749 |
| | 15 消耗品費 | 1,396 | 04 処理区域外管渠維持管理費 1,910 |
| | 18 燃料費 | 395 | 05 下水道台帳管理費 84,200 |
| | 20 印刷製本費 | 156 | 06 下水道用地管理費 7,500 |
| | 21 修繕費 | 216,720 | |
| | 22 保険料 | 127 | |
| | 23 賃借料 | 10,290 | |
| | 24 通信運搬費 | 156 | |
| | 25 委託料 | 554,400 | |
| | 28 手数料 | 25,177 | |
| | 33 公課費 | 28 | |
| | 35 工事請負費 | 45,000 | |
| | 36 工事負担金 | 300 | |
| | 37 動力費 | 85 | |
| | 38 材料費 | 28,325 | |
| | 39 補償費 | 3,000 | |
| | 92 賞与引当金繰入額 | 11,139 | |
| | 93 法定福利費引当金繰入額 | 2,131 | |
| 789,333 | 1 給料 | 22,517 | 00 給与費一般職職員5人 52,834 |
| | 2 手当 | 18,238 | 01 南部処理区ポンプ場維持管理費 576,496 |
| | 5 法定福利費 | 7,599 | 02 東部処理区ポンプ場維持管理費 350,132 |
| | 7 薬品費 | 3,864 | |
| | 15 消耗品費 | 1,095 | |
| | 17 光熱水費 | 1,847 | |
| | 21 修繕費 | 73,796 | |
| | 23 賃借料 | 9,505 | |

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|-----|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 3 浄化センター費 | 2,877,096 | 3,074,887 | △197,791 | | | 766,255 |

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|-----------|----------------|-----------|----------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| | 24 通信運搬費 | 2,987 | |
| | 25 委託料 | 547,462 | |
| | 28 手数料 | 18,677 | |
| | 35 工事請負費 | 93,164 | |
| | 37 動力費 | 173,983 | |
| | 38 材料費 | 248 | |
| | 92 賞与引当金繰入額 | 3,760 | |
| | 93 法定福利費引当金繰入額 | 720 | |
| 2,110,841 | 1 給料 | 66,096 | 00 給与費一般職職員16人 150,226 |
| | 2 手当 | 49,421 | 01 辻堂浄化センター維持管理費 1,741,670 |
| | 5 法定福利費 | 22,214 | 01 維持管理費 1,732,197 |
| | 7 薬品費 | 146,164 | 02 水質管理費 9,473 |
| | 13 旅費 | 465 | 02 大清水浄化センター維持管理費 985,200 |
| | 15 消耗品費 | 5,804 | 01 維持管理費 982,020 |
| | 16 消耗備品費 | 370 | 02 水質管理費 3,180 |
| | 17 光熱水費 | 1,573 | |
| | 18 燃料費 | 453 | |
| | 20 印刷製本費 | 176 | |
| | 21 修繕費 | 134,256 | |
| | 22 保険料 | 204 | |
| | 23 賃借料 | 2,132 | |
| | 24 通信運搬費 | 419 | |
| | 25 委託料 | 1,287,356 | |
| | 28 手数料 | 28,842 | |
| | 33 公課費 | 156 | |
| | 35 工事請負費 | 621,626 | |
| | 37 動力費 | 496,438 | |
| | 38 材料費 | 436 | |
| | 92 賞与引当金繰入額 | 10,488 | |
| | 93 法定福利費引当金繰入額 | 2,007 | |

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|---------|-----------|-----------|--------|-------------|-----|-----------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 4 総係費 | 724,616 | 644,956 | 79,660 | | | 415,656 |
| 5 減価償却費 | 5,398,515 | 5,408,463 | △9,948 | | | 2,012,283 |

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 308,960 | 1 給料 | 99,330 | 00 給与費 223,545 |
| | 2 手当 | 70,241 | 01 一般職職員25人 216,412 |
| | 4 報酬 | 6,251 | 02 会計年度任用職員3人 7,133 |
| | 5 法定福利費 | 30,381 | 01 営業事務費 405,728 |
| | 12 報償費 | 175 | 02 下水道運営審議会経費 1,872 |
| | 13 旅費 | 1,067 | 03 水洗便所普及促進費 20,461 |
| | 15 消耗品費 | 2,036 | 04 水質規制費 3,179 |
| | 18 燃料費 | 63 | 05 排水設備等助成費 1,020 |
| | 20 印刷製本費 | 803 | 06 相模川流域下水道維持管理負担金 56,016 |
| | 21 修繕費 | 55 | 07 貸倒引当金 12,795 |
| | 22 保険料 | 2,926 | |
| | 23 賃借料 | 21,083 | |
| | 24 通信運搬費 | 833 | |
| | 25 委託料 | 315,250 | |
| | 26 使用料 | 162 | |
| | 28 手数料 | 1,392 | |
| | 31 会費負担金 | 139,159 | |
| | 32 補助及び交付金 | 1,020 | |
| | 34 還付金 | 1,100 | |
| | 92 賞与引当金繰入額 | 15,524 | |
| | 93 法定福利費引当金繰入額 | 2,970 | |
| | 96 貸倒引当金繰入額 | 12,795 | |
| 3,386,232 | 41 建物減価償却費 | 235,385 | 01 事業計画区域内資産減価償却費 5,378,682 |
| | 42 構築物減価償却費 | 4,072,591 | 02 事業計画区域外資産減価償却費 19,833 |
| | 44 機械及び装置減価償却費 | 1,045,521 | |
| | 45 車両運搬具減価償却費 | 529 | |
| | 47 工具・器具及び備品減価償却費 | 4,393 | |

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|-------------------------|---------|---------|----------|-------------|-----|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| | | | | | | |
| 6 資産減耗費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| 2 営業外費用 | 819,330 | 957,306 | △137,976 | | | 440,708 |
| 1 支払利息及び 企業債取扱諸 費 | 729,330 | 867,306 | △137,976 | | | 440,708 |
| 2 消費税及び地 方消費税 | 90,000 | 90,000 | 0 | | | |
| 3 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| 特別損失 | 0 | 184,300 | △184,300 | | | |
| その他特別損 失 | 0 | 184,300 | △184,300 | | | |

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|---------|---------------|---------|-----------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| | 87 施設利用権減価償却費 | 40,096 | |
| 10,000 | 51 固定資産除却費 | 10,000 | 01 資産減耗費 10,000 |
| 378,622 | | | |
| 288,622 | 56 企業債利息 | 726,524 | 01 支払利息 729,330 |
| | 58 一時借入金利息 | 2,806 | 01 公共下水道債支払利息 657,482 |
| | | | 02 流域下水道債支払利息 5,060 |
| | | | 03 資本費平準化債支払利息 63,982 |
| | | | 04 一時借入金支払利息 2,806 |
| 90,000 | 84 消費税及び地方消費税 | 90,000 | 01 消費税及び地方消費税 90,000 |
| 10,000 | | | |
| 10,000 | | | |
| | | | |
| | | | |

2 資本的收入及び支出

収 入

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| 1 下水道事業資本的收入 | 3,808,733 | 3,606,217 | 202,516 |
| 1 企業債 | 2,992,700 | 2,750,200 | 242,500 |
| 1 企業債 | 2,992,700 | 2,750,200 | 242,500 |
| 2 負担金及び分担金 | 70,158 | 51,969 | 18,189 |
| 1 受益者負担金 | 46,728 | 42,176 | 4,552 |
| 2 受益者分担金 | 23,430 | 9,793 | 13,637 |
| 3 国庫補助金 | 619,497 | 614,905 | 4,592 |
| 1 国庫補助金 | 619,497 | 614,905 | 4,592 |
| 4 貸付金元金収入 | 659 | 660 | △1 |
| 1 貸付金元金収入 | 659 | 660 | △1 |

下水道事業費

(単位 千円)

| 節 | | 説 | 明 |
|--------------|-----------|------------------------|-----------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| 1 公共下水道債 | 2,985,800 | 01 南部処理区管渠建設債 | 830,300 |
| | | 02 東部処理区管渠建設債 | 225,100 |
| | | 03 南部処理区ポンプ場建設債 | 178,600 |
| | | 04 辻堂浄化センター建設債 | 1,281,500 |
| | | 05 大清水浄化センター建設債 | 225,800 |
| | | 06 新市街地管渠建設債 | 19,800 |
| | | 07 相模川流域処理区管渠建設債 | 104,800 |
| | | 08 資本費平準化債 | 119,900 |
| 2 流域下水道債 | 6,900 | 01 相模川流域下水道債 | 6,900 |
| | | | |
| 1 受益者負担金 | 46,728 | 01 南部処理区単独事業負担金 | 235 |
| | | 02 南部処理区共通事業負担金 | 151 |
| | | 03 東部処理区単独事業負担金 | 31,888 |
| | | 04 東部処理区共通事業負担金 | 14,454 |
| 1 受益者分担金 | 23,430 | 01 南部処理区分担金 | 359 |
| | | 02 東部処理区分担金 | 4,222 |
| | | 03 相模川流域処理区分担金 | 18,180 |
| | | 04 区域外流入に係る受益者分担金 | 669 |
| | | | |
| 1 公共下水道国庫補助金 | 619,497 | 01 南部処理区管渠建設費補助金 | 86,032 |
| | | 02 東部処理区管渠建設費補助金 | 19,150 |
| | | 03 辻堂浄化センター建設費補助金 | 343,750 |
| | | 04 大清水浄化センター建設費補助金 | 147,565 |
| | | 05 新市街地管渠建設費補助金 | 18,000 |
| | | 01 北部第二(三地区) | 18,000 |
| | | 06 相模川流域処理区管渠建設費補助金 | 5,000 |
| | | | |
| 1 貸付金元金収入 | 659 | 01 水洗便所改造等資金貸付金元金収入 | 624 |
| | | 02 区域外水洗便所改造等資金貸付金元金収入 | 35 |

| 款 項 目 | | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-------|----------|---------|---------|---------|
| | 5 諸収入 | 46 | 659 | △613 |
| | 1 諸収入 | 46 | 659 | △613 |
| | 6 他会計負担金 | 125,673 | 187,824 | △62,151 |
| | 1 他会計負担金 | 125,673 | 187,824 | △62,151 |

| 節 | | 説明 | |
|-----------|---------|-------------|---------|
| 区分 | 金額 | | |
| | | | |
| 1 諸収入 | 46 | 01 鎌倉市接続負担金 | 46 |
| | | | |
| 1 一般会計負担金 | 125,673 | 01 企業債償還負担金 | 125,673 |

支 出

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|--------------|-----------|-----------|----------|-------------|-----------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 1 下水道事業資本的支出 | 8,079,317 | 7,958,023 | 121,294 | 619,497 | 2,992,700 | 125,673 |
| 1 建設改良費 | 3,970,723 | 3,536,141 | 434,582 | 619,497 | 2,872,800 | |
| 1 南部処理区管渠建設費 | 1,047,103 | 1,377,889 | △330,786 | 86,032 | 830,300 | |
| 2 東部処理区管渠建設費 | 416,976 | 577,368 | △160,392 | 19,150 | 225,100 | |

下水道事業費

(単位 千円)

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|-----------|------------|---------|------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 4,341,447 | | | |
| 478,426 | | | |
| 130,771 | 1 給料 | 25,114 | 00 給与費一般職職員7人 56,540 |
| | 2 手当 | 22,634 | 01 南部処理区管渠建設費 922,050 |
| | 5 法定福利費 | 8,792 | 02 南部処理区管渠建設事務費 5,459 |
| | 13 旅費 | 690 | 03 南部処理区計画策定業務費 63,054 |
| | 15 消耗品費 | 1,228 | |
| | 18 燃料費 | 113 | |
| | 20 印刷製本費 | 1,263 | |
| | 21 修繕費 | 120 | |
| | 22 保険料 | 38 | |
| | 25 委託料 | 383,254 | |
| | 33 公課費 | 7 | |
| | 35 工事請負費 | 578,800 | |
| | 36 工事負担金 | 20,050 | |
| | 39 補償費 | 5,000 | |
| 172,726 | 1 給料 | 21,401 | 00 給与費一般職職員6人 49,748 |
| | 2 手当 | 20,629 | 01 東部処理区管渠建設費 275,924 |
| | 5 法定福利費 | 7,718 | 02 東部処理区管渠建設事務費 3,389 |
| | 13 旅費 | 951 | 03 東部処理区計画策定業務費 87,915 |
| | 15 消耗品費 | 555 | |
| | 18 燃料費 | 517 | |
| | 20 印刷製本費 | 1,365 | |
| | 21 修繕費 | 790 | |
| | 22 保険料 | 254 | |
| | 23 賃借料 | 1,737 | |
| | 24 通信運搬費 | 175 | |
| | 25 委託料 | 157,814 | |
| | 28 手数料 | 202 | |
| | 32 補助及び交付金 | 200 | |
| | 33 公課費 | 18 | |
| | 35 工事請負費 | 187,600 | |

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|----------------|-----------|---------|-----------|-------------|-----------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| | | | | | | |
| 3 南部処理区ポンプ場建設費 | 178,667 | 43,975 | 134,692 | | 178,600 | |
| 4 東部処理区ポンプ場建設費 | 1,058 | 89,284 | △88,226 | | | |
| 5 辻堂浄化センター建設費 | 1,625,378 | 520,940 | 1,104,438 | 343,750 | 1,281,500 | |
| 6 大清水浄化センター建設費 | 373,503 | 577,821 | △204,318 | 147,565 | 225,800 | |
| 7 新市街地下水道建設費 | 159,946 | 132,801 | 27,145 | 18,000 | 19,800 | |
| 8 相模川流域地下水道建設費 | 166,449 | 214,869 | △48,420 | 5,000 | 111,700 | |

下水道事業費

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|----------|----------|-----------|---------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | 36 工事負担金 | 10,050 | |
| | 39 補償費 | 5,000 | |
| 67 | 25 委託料 | 13,117 | 01 南部処理区ポンプ場建設費 178,667 |
| | 35 工事請負費 | 165,550 | |
| 1,058 | 25 委託料 | 1,058 | 01 東部処理区ポンプ場建設費 1,058 |
| 128 | 1 給料 | 20,368 | 00 給与費一般職職員5人 46,189 |
| | 2 手当 | 18,403 | 01 辻堂浄化センター建設費 1,575,632 |
| | 5 法定福利費 | 7,418 | 02 辻堂浄化センター建設事務費 3,557 |
| | 13 旅費 | 790 | |
| | 15 消耗品費 | 494 | |
| | 18 燃料費 | 68 | |
| | 20 印刷製本費 | 240 | |
| | 21 修繕費 | 182 | |
| | 22 保険料 | 38 | |
| | 25 委託料 | 1,409,169 | |
| | 28 手数料 | 138 | |
| | 33 公課費 | 7 | |
| | 35 工事請負費 | 168,063 | |
| | 138 | 25 委託料 | 11,111 |
| 35 工事請負費 | | 362,392 | |
| 122,146 | 15 消耗品費 | 375 | 01 北部第二(三地区)管渠建設費 158,950 |
| | 18 燃料費 | 135 | 02 新市街地管渠建設事務費 996 |
| | 20 印刷製本費 | 200 | 01 北部第二(三地区) 996 |
| | 21 修繕費 | 175 | |
| | 22 保険料 | 54 | |
| | 25 委託料 | 3,000 | |
| | 33 公課費 | 7 | |
| | 35 工事請負費 | 155,700 | |
| | 36 工事負担金 | 300 | |
| 49,749 | 25 委託料 | 44,695 | 01 相模川流域処理区管渠建設費 138,650 |
| | 35 工事請負費 | 107,600 | 02 相模川流域下水道建設事業負担金 7,104 |
| | 36 工事負担金 | 9,154 | 03 相模川流域処理区管渠建設事務費 1,000 |
| | 39 補償費 | 5,000 | 04 相模川流域処理区計画策定業務費 19,695 |

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | |
|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|---------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 9 固定資産購入費 | 1,643 | 1,194 | 449 | | | |
| 2 企業債償還金 | 4,102,994 | 4,416,282 | △313,288 | | 119,900 | 125,673 |
| 1 企業債償還金 | 4,102,994 | 4,416,282 | △313,288 | | 119,900 | 125,673 |
| 3 貸付金 | 5,500 | 5,500 | 0 | | | |
| 1 貸付金 | 5,500 | 5,500 | 0 | | | |
| 4 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | |

下水道事業費

| 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|-----------|------------|-----------|--|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 1,643 | 79 固定資産購入費 | 1,643 | 01 備品 1,643 |
| 3,857,421 | | | |
| 3,857,421 | 73 企業債償還金 | 4,102,994 | 01 公共下水道債償還金 3,516,820 02 流域下水道債償還金 21,519 03 資本費平準化債償還金 564,655 |
| 5,500 | | | |
| 5,500 | 75 貸付金 | 5,500 | 01 水洗便所改造等資金貸付金 5,000 02 区域外水洗便所改造等資金貸付金 500 |
| 100 | | | |
| 100 | | | |

2 令和3年度藤沢市下水道事業費特別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)

(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 (△は純損失) | 647,128 |
| 減価償却費 | 5,398,515 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 585 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 3,106 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 650 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,980,136 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 30 |
| 支払利息 | 729,330 |
| 固定資産除却損 | 10,000 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 22,389 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 10,047 |
| 雑収益 (受取損害賠償金) | △ 11,302 |
| その他特別利益 (受取損害賠償金) | △ 13,951 |
| 小計 | 4,770,383 |
| 利息及び配当金の受取額 | 30 |
| 利息の支払額 | △ 729,330 |
| 雑収益 (損害賠償金の受取額) | 11,302 |
| その他特別利益 (損害賠償金の受取額) | 13,951 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 4,066,336 |

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 | △ 3,115,607 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 6,458 |
| 長期貸付けによる支出 | △ 5,500 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 422 |
| 国庫補助金による収入 | 563,179 |
| 受益者負担金等による収入 | 70,277 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 120,270 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,373,417 |

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 | 2,992,700 |
| 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 | △ 4,102,994 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,110,294 |
| 資金増加額 (又は減少額) | 582,625 |
| 資金期首残高 | 3,020,746 |
| 資金期末残高 | 3,603,371 |

3 給 与 費 明 細 書

下水道事業費

1 総 括

(1) 会計年度任用職員除く

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------------------|-------------|----------|
| | 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 | 損益勘定 支弁職員 | 10 | 64 | 1,152 | 257,504 | 225,757 | 484,413 | 89,589 | 574,002 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 18 | | 66,883 | 61,666 | 128,549 | 23,928 | 152,477 |
| | 計 | 10 | 82 | 1,152 | 324,387 | 287,423 | 612,962 | 113,517 | 726,479 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 10 | 60 | 692 | 238,625 | 210,433 | 449,750 | 82,312 | 532,062 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 22 | | 86,386 | 82,885 | 169,271 | 31,505 | 200,776 |
| | 計 | 10 | 82 | 692 | 325,011 | 293,318 | 619,021 | 113,817 | 732,838 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 4 | 460 | 18,879 | 15,324 | 34,663 | 7,277 | 41,940 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | △ 4 | | △ 19,503 | △ 21,219 | △ 40,722 | △ 7,577 | △ 48,299 |
| | 計 | 0 | 0 | 460 | △ 624 | △ 5,895 | △ 6,059 | △ 300 | △ 6,359 |

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養 手当 (千円) | 地域 手当 (千円) | 時間外勤務 手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 管理職 手当 (千円) | 特殊勤務 手当 (千円) |
|------------|-----|------------------|------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | 本年度 | 13,298 | 46,415 | 26,937 | 157,766 | 18,805 | 1,763 |
| | 前年度 | 13,168 | 46,486 | 33,832 | 157,168 | 19,466 | 1,670 |
| | 比 較 | 130 | △ 71 | △ 6,895 | 598 | △ 661 | 93 |

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 通勤 手当 (千円) | 住居 手当 (千円) |
|------------|-----|------------------|------------------|
| | 本年度 | 7,100 | 15,339 |
| | 前年度 | 7,376 | 14,152 |
| | 比 較 | △ 276 | 1,187 |

(2) 会計年度任用職員

| 区分 | 職員数 | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-----|--------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------|-------|
| | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | (3) 0 | 5,099 | | 1,047 | 6,146 | 987 | 7,133 |
| | 計 | (3) 0 | 5,099 | | 1,047 | 6,146 | 987 | 7,133 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | (3) 0 | 4,193 | | 1,056 | 5,249 | 458 | 5,707 |
| | 計 | (3) 0 | 4,193 | | 1,056 | 5,249 | 458 | 5,707 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 0 | 906 | | △ 9 | 897 | 529 | 1,426 |
| | 計 | (0) 0 | 906 | | △ 9 | 897 | 529 | 1,426 |

※ () 内は短時間勤務職員の人数

| 手当の内訳 | 区分 | 期末 手当 (千円) |
|-------|-----|------------------|
| | 本年度 | 1,047 |
| | 前年度 | 1,056 |
| | 比較 | △ 9 |

2 給料等の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員除く

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|--------|-------------|-----------------|---------|--------------------|------------------------------------|
| 給 料 | △ 624 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 5,461 | | ・平均昇給率 1.68% |
| | | 定数増減に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | △ 6,085 | | |
| 手 当 | △ 5,895 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 3,568 | | |
| | | 定数増減に伴う増減分 | | | |
| | | 制度改正に伴う増減分 | △ 1,747 | ・期末勤勉手当 △ 1,747 | ・支給率の減 改正前 4.500月 改正後 4.450月 |
| | | その他の増減分 | △ 7,716 | | |

(2) 会計年度任用職員

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説明 | 備考 |
|----|-------------|-----------------|-----|----|------------------------------------|
| 報酬 | 906 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | |
| | | 定数増減に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | 906 | | |
| 手当 | △ 9 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | |
| | | 定数増減に伴う増減分 | | | |
| | | 制度改正に伴う増減分 | △ 9 | | ・支給率の減 改正前 2.600月 改正後 2.550月 |
| | | その他の増減分 | | | |

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員除く）

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|--------------------|-----------|---------|---------|
| 令和 3年1月1日 現在 | 平均給料月額(円) | 327,078 | 332,850 |
| | 平均給与月額(円) | 460,675 | 433,485 |
| | 平均年齢(歳) | 41歳 8月 | 44歳 8月 |
| 令和 2年1月1日 現在 | 平均給料月額(円) | 327,643 | 301,567 |
| | 平均給与月額(円) | 451,813 | 399,447 |
| | 平均年齢(歳) | 41歳 5月 | 44歳 8月 |

※平均給与月額とは、平均給料月額に月々支払われる、扶養手当、通勤手当、時間外勤務手当、地域手当などの手当を合算したものをいいます。

(2) 初任給

| 区 分 | 一般行政職(円) | 技能労務職(円) | 国の制度 |
|-------------------------|----------|----------|----------|
| | | | 一般行政職(円) |
| 高 校 卒 | 160,400 | | 150,600 |
| 短 大 卒 | 176,100 | | 163,100 |
| 大 学 卒 | 192,300 | | 182,200 |
| そ の 他 (25歳採用維持補修工務員) | | 194,100 | |

(3) 級別職員数

| 区分 | 行政職 (1) | | | 行政職 (2) | | |
|------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和3年4月1日現在 | 8級 | 1 | 1.3 | | | |
| | 7級 | 2 | 2.7 | | | |
| | 6級 | 6 | 8.0 | | | |
| | 5級 | 9 | 12.0 | 5級 | | |
| | 4級 | 18 | 24.0 | 4級 | 1 | 14.3 |
| | 3級 | 9 | 12.0 | 3級 | 5 | 71.4 |
| | 2級 | 19 | 25.3 | 2級 | 1 | 14.3 |
| | 1級 | 11 | 14.7 | 1級 | | |
| | 計 | 75 | 100.0 | 計 | 7 | 100.0 |
| | 令和2年4月1日現在 | 8級 | 1 | 1.3 | | |
| 7級 | | 2 | 2.7 | | | |
| 6級 | | 6 | 8.0 | | | |
| 5級 | | 9 | 12.0 | 5級 | | |
| 4級 | | 18 | 24.0 | 4級 | 1 | 14.3 |
| 3級 | | 9 | 12.0 | 3級 | 5 | 71.4 |
| 2級 | | 19 | 25.3 | 2級 | 1 | 14.3 |
| 1級 | | 11 | 14.7 | 1級 | | |
| 計 | | 75 | 100.0 | 計 | 7 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区分 | 行政職(1) |
|----|--------------|
| 8級 | 部長等 |
| 7級 | 担当部長等 所長等 |
| 6級 | 課長等 |
| 5級 | 課長補佐等 |
| 4級 | 上級主査 |
| 3級 | 主査 |
| 2級 | 主任 |
| 1級 | 事務員 技術員 |

(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, 職務の級等による加算措置 | 備考 |
|------|---------|---------|-----------|----------------------|----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本年度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.450 | | |
| 前年度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.500 | | |
| 国の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.450 | | |

※ () 内の数字は再任用職員の支給率

(5) 地域手当

| | |
|------------------|----|
| 支給率(%) | 13 |
| 支給対象職員数(人) | 82 |
| 国の指定基準に基づく支給率(%) | 12 |
| 県の支給率(%) | 12 |

(6) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 代表的な職種 | |
|------------------------------|--------|--------|-------|
| | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 給料総額に対する比率(%) | 0.5 | 0.5 | 1.5 |
| 支給対象職員の比率(%) (令和3年1月1日現在) | 30.5 | 30.7 | 28.6 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 清掃作業手当 | | |

(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 | 異なる | 配偶者 | (本市) 7,800円 (国) 6,500円 |
| | | 子 | 11,200円 10,000円 |
| | | 父母等 | 7,800円 6,500円 |
| 時間外勤務手当 | 同 じ | | |
| 管 理 職 手 当 | 同 じ | | |
| 通 勤 手 当 | 異なる | 最高限度額 (本市) なし (国) 55,000円 | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | | |

4 継 続 費 に

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | |
|-------------------------|----------------|--|---------|-----------|-------------|---------|-----|-------------------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
| | | | | | 特 定 財 源 | | | 損益勘定 留保資金 等 |
| | | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 | |
| 1 下水道事 業資本的 支出 | 1 建設改良 費 | 南部処理区管渠建設事業 (辻堂南部放流管築造工事(その2)) | 元 | 611,050 | 78,468 | 532,500 | | 82 |
| | | | 2 | 411,400 | 140,000 | 271,400 | | |
| | | | 3 | 249,000 | 61,532 | 187,400 | | 68 |
| | | | 計 | 1,271,450 | 280,000 | 991,300 | | 150 |
| | | 南部処理区管渠建設事業 (辻堂南部放流管築造工事(その3)) | 2 | 30,096 | | 30,000 | | 96 |
| | | | 3 | 190,000 | | 190,000 | | |
| | | | 計 | 220,096 | | 220,000 | | 96 |
| | | 大清水浄化センター建設事業 (大清水浄化センター水処理第1系列最終沈殿池改築機械工事) | 2 | 59,800 | 28,490 | 31,300 | | 10 |
| | | | 3 | 77,000 | 30,140 | 46,800 | | 60 |
| | | | 計 | 136,800 | 58,630 | 78,100 | | 70 |
| | | 大清水浄化センター建設事業 (大清水浄化センター水処理第1系列最終沈殿池改築電気工事) | 2 | 85,398 | 2,695 | 82,600 | | 103 |
| | | | 3 | 93,602 | 29,150 | 64,400 | | 52 |
| | | | 計 | 179,000 | 31,845 | 147,000 | | 155 |
| | | 南部処理区管渠建設事業 (辻堂南部放流管築造工事(その4)) | 3 | 10,000 | | 10,000 | | |
| | | | 4 | 280,000 | 100,000 | 180,000 | | |
| | | | 5 | 190,000 | 60,000 | 130,000 | | |
| | | | 計 | 480,000 | 160,000 | 320,000 | | |
| | | 東部処理区管渠建設事業 (円行第二排水区雨水管渠築造工事) | 3 | 109,000 | 19,150 | 89,800 | | 50 |
| | | | 4 | 186,000 | 27,900 | 158,100 | | |
| | | | 計 | 295,000 | 47,050 | 247,900 | | 50 |
| | | 南部処理区ポンプ場建設事業 (大庭ポンプ場沈砂池設備改築機械工事) | 3 | 75,350 | | 75,300 | | 50 |
| | | | 4 | 246,950 | | 246,900 | | 50 |
| | | | 計 | 322,300 | | 322,200 | | 100 |
| | | 南部処理区ポンプ場建設事業 (大庭ポンプ場負荷設備他改築電気工事) | 3 | 90,200 | | 90,200 | | |
| | | | 4 | 98,340 | | 98,300 | | 40 |
| | | | 計 | 188,540 | | 188,500 | | 40 |
| | | 大清水浄化センター建設事業 (大清水浄化センター管理棟受変電設備他改築工事) | 3 | 160,520 | 88,275 | 72,200 | | 45 |
| 4 | 204,570 | | 78,760 | 125,700 | | 110 | | |
| 計 | 365,090 | | 167,035 | 197,900 | | 155 | | |

関 する 調 書

下水道事業費

(単位 千円)

| 前前年度末 までの支払 義務発生額 | 前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額 | 当該年度 支払義務 発生予定額 | 当該年度末 までの支払 義務発生 予定額 | 翌年度以降の 支払義務 発生予定額 | 継続費の 総額に対 する進捗率 % | 備考 |
|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------|
| | | | | | — | 遞次繰越 611,050 |
| | 1,022,450 | | 1,022,450 | | 80.4 | |
| | | 249,000 | 249,000 | | 19.6 | |
| | 1,022,450 | 249,000 | 1,271,450 | | 100.0 | |
| | 30,096 | | 30,096 | | 13.7 | |
| | | 190,000 | 190,000 | | 86.3 | |
| | 30,096 | 190,000 | 220,096 | | 100.0 | |
| | 59,800 | | 59,800 | | 43.7 | |
| | | 77,000 | 77,000 | | 56.3 | |
| | 59,800 | 77,000 | 136,800 | | 100.0 | |
| | 85,398 | | 85,398 | | 47.7 | |
| | | 93,602 | 93,602 | | 52.3 | |
| | 85,398 | 93,602 | 179,000 | | 100.0 | |
| | | 10,000 | 10,000 | | 2.1 | |
| | | | | 280,000 | — | |
| | | | | 190,000 | — | |
| | | 10,000 | 10,000 | 470,000 | 2.1 | |
| | | 109,000 | 109,000 | | 36.9 | |
| | | | | 186,000 | — | |
| | | 109,000 | 109,000 | 186,000 | 36.9 | |
| | | 75,350 | 75,350 | | 23.4 | |
| | | | | 246,950 | — | |
| | | 75,350 | 75,350 | 246,950 | 23.4 | |
| | | 90,200 | 90,200 | | 47.8 | |
| | | | | 98,340 | — | |
| | | 90,200 | 90,200 | 98,340 | 47.8 | |
| | | 160,520 | 160,520 | | 44.0 | |
| | | | | 204,570 | — | |
| | | 160,520 | 160,520 | 204,570 | 44.0 | |

5 債 務 負 担 行 為

| 事 項 | 限 度 額 | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額 | |
|---|------------------------------|--|----------------------------|
| | | 期 間 | 金 額 |
| 辻堂浄化センター建設事業 (辻堂浄化センター雨水滞水池建設工 事委託) | 5,601,000 及び物価変動 等に伴う額 | 令和2年度 | 195,000 及び物価変動 等に伴う額 |
| 南部処理区管渠建設事業 (横浜湘南道路建設事業に伴う下水道 管路移設工事委託) | 380,000 及び物価変動 等に伴う額 | | |
| 計 | 5,981,000 | | 195,000 |

に 関 す る 調 書

下水道事業費

(単位 千円)

| 当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------|----------------------|
| | | 特 定 財 源 | | | 損 益 勘 定 留 保 資 金 等 |
| 期 間 | 金 額 | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 令和3年度から 令和5年度まで | 5,406,000 及び物価変動 等に伴う額 | 2,144,100 及び物価変動 等に伴う額 | 3,261,900 及び物価変動 等に伴う額 | | |
| 令和3年度から 令和5年度まで | 380,000 及び物価変動 等に伴う額 | | 380,000 及び物価変動 等に伴う額 | | |
| | 5,786,000 | 2,144,100 | 3,641,900 | | |

6 令和3年度藤沢市下水道事業費特別会計予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

| | | | |
|--------------|------------|----------------------|---------------------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ | 土地 | | 15,087,461 |
| ロ | 建物 | 11,977,407 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,742,724</u> | 5,234,683 |
| ハ | 構築物 | 238,586,463 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 116,850,143</u> | 121,736,320 |
| ニ | 機械及び装置 | 54,015,731 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 44,902,912</u> | 9,112,819 |
| ホ | 車両運搬具 | 24,934 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 23,248</u> | 1,686 |
| ヘ | 工具・器具及び備品 | 116,178 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 99,949</u> | 16,229 |
| ト | 建設仮勘定 | | 6,245,493 |
| | 有形固定資産合計 | | <u>157,434,691</u> |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ | 電話加入権 | | 701 |
| ロ | 施設利用権 | | 363,310 |
| | 無形固定資産合計 | | <u>364,011</u> |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ | 長期貸付金 | | 13,099 |
| ロ | その他の投資 | | 7,690 |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>20,789</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>157,819,491</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 3,603,371 |
| (2) | 未収金 | 1,148,256 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 12,795</u> | 1,135,461 |
| | 流動資産合計 | | <u>4,738,832</u> |
| | 資産合計 | | <u><u>162,558,323</u></u> |

下水道事業費
(単位 千円)

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 | 41,912,791 | | |
| 企業債合計 | | 41,912,791 | |
| 固定負債合計 | | | 41,912,791 |
| 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 | 3,792,580 | | |
| 企業債合計 | | 3,792,580 | |
| (2) 未払金 | | 3,540,609 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ賞与引当金 | 51,554 | | |
| ロ法定福利費引当金 | 9,864 | | |
| 引当金合計 | | 61,418 | |
| (4) その他流動負債 | | 2,200 | |
| 流動負債合計 | | | 7,396,807 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ受贈財産評価額 | 24,850,428 | | |
| ロ補助金 | 88,551,870 | | |
| ハ受益者負担金等 | 7,350,596 | | |
| ニ一般会計負担金 | 301,316 | | |
| 長期前受金合計 | | 121,054,210 | |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ補助金 | 882,722 | | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | 882,722 | |
| (3) 収益化累計額 | | △ 66,935,621 | |
| 繰延収益合計 | | | 55,001,311 |
| 負債合計 | | | 104,310,909 |

資本の部

| | | | |
|--------------|-----------|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 48,905,084 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ受贈財産評価額 | 4,973,078 | | |
| ロ補助金 | 2,497,103 | | |
| 資本剰余金合計 | | 7,470,181 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ当年度未処分利益剰余金 | 1,872,149 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,872,149 | |
| 剰余金合計 | | | 9,342,330 |
| 資本合計 | | | 58,247,414 |
| 負債資本合計 | | | 162,558,323 |

(注) 消費税及び地方消費税抜処理により作成

令和2年度及び令和3年度藤沢市下水道事業費特別会計
予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～20年

車両運搬具 4年

工具器具及び備品 5～10年

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

施設利用権 35年

ウ リース資産

(ア) 重要なリース取引の処理方法

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を行っている。

(2) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

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

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当に関する取扱い」に基づき、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（なお、当事業年度末に一般会計が負担すると見込まれる額は51,501千円。）。

ウ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

エ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

ア 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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当事業年度に新たに受贈する受贈財産の評価見込額は、構築物 443,075千円である。

3 予定貸借対照表に関する注記

(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（当年度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。）のうち他会計が負担すると見込まれる額は 25,781,366千円である。

4 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業を運営しており、汚水処理に関する事業と雨水排除に関する事業により構成されているが、報告セグメントは単一としており記載を省略している。

5 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引における未経過リース料

| | 令和3年度 (令和4年3月31日) | 令和2年度 (令和3年3月31日) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| ア 1年以内支払リース料 | 11,369 千円 | 13,436 千円 |
| イ 1年超支払リース料 | 13,471 千円 | 24,840 千円 |
| 合 計 | 24,840 千円 | 38,276 千円 |

6 その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

| | 令和3年度 (自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日) | 令和2年度 (自 令和2年4月 1日 至 令和3年3月31日) |
|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ア 貸倒引当金の 目的使用見込額 | 13,409 千円 | 13,438 千円 |
| イ 賞与引当金の 目的使用見込額 | 51,657 千円 | 48,776 千円 |
| ウ 法定福利費引当金の 目的使用見込額 | 9,808 千円 | 9,249 千円 |

7 令和2年度藤沢市下水道事業費特別会計予定損益計算書（前年度分）
（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 | 5,601,559 | | |
| (2) 他会計負担金 | 3,995,090 | | |
| (3) 受託事業収益 | 35,242 | 9,631,891 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 792,896 | | |
| (2) ポンプ場費 | 983,280 | | |
| (3) 浄化センター費 | 2,807,295 | | |
| (4) 総係費 | 629,794 | | |
| (5) 減価償却費 | 5,373,419 | | |
| (6) 資産減耗費 | 10,000 | 10,596,684 | |
| 営業損失 | | | 964,793 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息配当金 | 30 | | |
| (2) 他会計負担金 | 285,573 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 1,991,489 | | |
| (4) 雑収益 | 73,229 | 2,350,321 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 847,840 | | |
| (2) 雑支出 | 83,420 | 931,260 | 1,419,061 |
| 経常利益 | | | 454,268 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) その他特別利益 | 68,719 | 68,719 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) その他特別損失 | 68,719 | 68,719 | 0 |
| 7 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 10,000 | 10,000 | 10,000 |
| 当年度純利益 | | | 444,268 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 464,292 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 316,461 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,225,021 |

（注） 消費税及び地方消費税抜処理により作成

8 令和2年度藤沢市下水道事業費特別会計予定貸借対照表（前年度分）
（令和3年3月31日）

資 産 の 部

| | | | |
|---------------------|----------------------|------------------|---------------------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土 地 | | 15,087,461 | |
| ロ 建 物 | 11,977,407 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,507,339</u> | 5,470,068 | |
| ハ 構 築 物 | 237,511,869 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 112,777,552</u> | 124,734,317 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 53,536,548 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 43,867,391</u> | 9,669,157 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 24,934 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 22,719</u> | 2,215 | |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 114,684 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 95,556</u> | 19,128 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 3,747,754 | |
| 有形固定資産合計 | | | 158,730,100 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電 話 加 入 権 | | 701 | |
| ロ 施 設 利 用 権 | | 396,948 | |
| 無形固定資産合計 | | | 397,649 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長 期 貸 付 金 | | 8,258 | |
| ロ そ の 他 投 資 | | 7,690 | |
| 投資その他の資産 合 計 | | | <u>15,948</u> |
| 固定資産合計 | | | 159,143,697 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | 3,020,746 | |
| (2) 未 収 金 | 1,128,722 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 13,409</u> | <u>1,115,313</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>4,136,059</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>163,279,756</u></u> |

下水道事業費

(単位 千円)

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 | 42,712,671 | | |
| 企業債合計 | | 42,712,671 | |
| 固定負債合計 | | | 42,712,671 |
| 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 | 4,102,994 | | |
| 企業債合計 | | 4,102,994 | |
| (2) 未払金 | | 3,012,402 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 51,657 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 9,808 | | |
| 引当金合計 | | 61,465 | |
| (4) その他流動負債 | | 2,200 | |
| 流動負債合計 | | | 7,179,061 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 24,407,353 | | |
| ロ 補助金 | 88,113,938 | | |
| ハ 受益者負担金等 | 7,283,411 | | |
| ニ 一般会計負担金 | 181,046 | | |
| 長期前受金合計 | | 119,985,748 | |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ 補助金 | 757,475 | | |
| 建設仮勘定長期前受金 合計 | | 757,475 | |
| (3) 収益化累計額 | | △ 64,955,485 | |
| 繰延収益合計 | | | 55,787,738 |
| 負債合計 | | | 105,679,470 |

資本の部

| | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 48,905,084 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 4,973,078 | | |
| ロ 補助金 | 2,497,103 | | |
| 資本剰余金合計 | | 7,470,181 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分 利益剰余金 | 1,225,021 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,225,021 | |
| 剰余金合計 | | | 8,695,202 |
| 資本合計 | | | 57,600,286 |
| 負債資本合計 | | | 163,279,756 |

(注) 消費税及び地方消費税抜処理により作成