

令和 8 年 度

成田市下水道事業会計予算書

令和8年度成田市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度成田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) 処 理 区 域 内 人 口	106,000 人
(2) 年 間 有 収 水 量	10,897,700 m ³
(3) 一 日 平 均 有 収 水 量	29,857 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
管 渠 整 備 事 業	659,689 千円
ポ ン プ 場 整 備 事 業	776,783 千円

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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	3,753,176 千円
第1項	営 業 収 益	1,625,408 千円
第2項	営 業 外 収 益	2,127,768 千円
支 出		
第1款	下 水 道 事 業 費 用	3,795,165 千円
第1項	営 業 費 用	3,677,900 千円
第2項	営 業 外 費 用	113,263 千円

第3項	特 別 損 失	2 千円
第4項	予 備 費	4, 0 0 0 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394, 243千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額63, 956千円及び当年度分損益勘定留保資金330, 287千円で補てんするものとする。)。

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1, 5 3 1, 1 3 8 千円
第1項	企 業 債	1, 2 3 5, 8 0 0 千円
第2項	出 資 金	7 8, 9 8 5 千円
第3項	補 助 金	2 1 4, 3 1 8 千円
第4項	工 事 負 担 金	2, 0 3 5 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	1, 9 2 5, 3 8 1 千円
第1項	建 設 改 良 費	1, 5 6 1, 1 4 9 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	3 6 3, 2 3 2 千円
第3項	予 備 費	1, 0 0 0 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
根木名川雨水4号幹線ポンプ施設設置工事	令和9年度	250,000千円

(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
成田市下水道事業	1,235,800千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%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)	借入先の融通条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利債に借り換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業費用と営業外費用の間の流用

(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9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 100,418千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、181,517千円である。

令和8年2月20日提出

成田市長 小 泉 一 成

令和8年度成田市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業収益			3,753,176	
	1 営業収益		1,625,408	
		1 下水道使用料	1,427,481	
		2 負担金	197,537	
		3 その他営業収益	390	
	2 営業外収益		2,127,768	
		1 他会計負担金	181,517	
		2 長期前受金戻入	1,934,848	
		3 消費税及び地方消費 税還付金	10,000	
		4 雑収益	1,403	

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業費用			3,795,165	
	1 営業費用		3,677,900	
		1 管渠費	57,694	
		2 ポンプ場費	183,754	
		3 総係費	193,079	
		4 流域下水道事業維持管理費	872,295	
		5 減価償却費	2,368,078	
		6 資産減耗費	3,000	
	2 営業外費用		113,263	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	112,763	
		2 雑支出	500	
	3 特別損失		2	
		1 過年度損益修正損	2	
	4 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	

資本的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的收入			1, 531, 138	
	1 企業債		1, 235, 800	
		1 企業債	1, 235, 800	
	2 出資金		78, 985	
		1 出資金	78, 985	
	3 補助金		214, 318	
		1 国庫補助金	214, 318	
	4 工事負担金		2, 035	
		1 受益者負担金	2, 035	

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1, 925, 381	
	1 建設改良費		1, 561, 149	
		1 管渠費	659, 689	
		2 ポンプ場費	776, 783	
		3 流域下水道事業建設費負担金	93, 210	
		4 事務費	30, 735	
	2 企業債償還金		363, 232	
		1 企業債償還金	363, 232	
	3 予備費		1, 000	
		1 予備費	1, 000	

令和8年度 成田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9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)	△ 132,733
減価償却費	2,368,076
資産減耗費	3,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 651
長期前受金戻入額	△ 1,934,851
支払利息	112,763
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,149
未払金の増減額 (△は減少)	△ 49,768
小計	361,687
利息の支払額	△ 112,763
業務活動によるキャッシュ・フロー	248,924
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	△ 1,381,650
無形固定資産の取得による支出	△ 84,736
国庫補助金等による収入	214,318
受益者負担金による収入	2,035
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,250,033
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との企業債による収入	1,235,800
建設改良費等の財源に充てるとの企業債の償還による支出	△ 357,292
その他の企業債の償還による支出	△ 5,938
他会計からの出資による収入	78,985
財務活動によるキャッシュ・フロー	951,555
資金増加額 (又は減少額)	△ 49,554
資金期首残高	738,643
資金期末残高	689,089

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	5	11	163	43,356	37,906	81,425	18,993	100,418
前 年 度	0	11	0	44,719	39,477	84,196	18,137	102,333
比 較	5	0	163	△ 1,363	△ 1,571	△ 2,771	856	△ 1,915

(単位 千円)

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当	管 理 職 手 当	期末・勤勉 手 当	休日勤務 手 当
	本年度	996	5,935	528	1,290	11	8,549	1,293	19,254	50
	前年度	1,116	6,128	456	1,190	11	8,050	1,293	21,183	50
	比 較	△ 120	△ 193	72	100	0	499	0	△ 1,929	0

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 (千円)	備考
給料	△ 1,363	1. 給与改定に伴う増減分	1,459	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 3.46% 給与改定の実施時期 令和7年4月
		2. 昇給に伴う増加分	468	平均昇給率 1.20%
		3. その他の増減分	△ 3,290	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 11 人 0 人 11 人 前年度 11 人 0 人 11 人 増減 0 人 0 人 0 人
手当	△ 1,571	1. 制度改正に伴う増減分	211	期末・勤勉手当 211 年間支給率 4.60月分 → 4.65月分
		2. その他の増減分	△ 1,782	扶養手当 △ 120 地域手当 △ 193 住居手当 72 通勤手当 100 時間外勤務手当 499 期末・勤勉手当 △ 2,140

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
令和 8 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	337,882 円
	平均給与月額	440,900 円
	平均年齢	40 歳 9 月
令和 7 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	323,941 円
	平均給与月額	450,083 円
	平均年齢	41 歳 4 月

(2)初 任 給

区 分	一般行政職	技能労務職
高 校 卒	206,700 円	223,200 円 (18歳運転手の場合)
大 学 卒	237,600 円	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	9	0	0.0	令和7年1月1日現在	9	0	0.0
	8	1	9.1		8	1	8.3
	7	2	18.2		7	1	8.3
	6	0	0.0		6	1	8.3
	5	2	18.1		5	3	25.1
	4	3	27.3		4	4	33.4
	3	3	27.3		3	1	8.3
	2	0	0.0		2	1	8.3
	計	11	100.0		計	12	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
一般行政職	主 事	主任主事	副 主 査	主 査	係 長	課長補佐	課 長	部 長

(4)昇給

区 分			一 般 行 政 職
本 年 度	職 員 数 (A)		11 人
	昇給に係る職員数 (B)		10 人
	号 給 数 内 訳	4号給	8 人
		6号給	2 人
	比 率 (B)／(A)		90.9 %
前 年 度	職 員 数 (A)		11 人
	昇給に係る職員数 (B)		10 人
	号 給 数 内 訳	4号給	8 人
		5号給	1 人
		6号給	1 人
	比 率 (B)／(A)		90.9 %

(5)特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率	0.03 %
支給対象職員の比率（令和8年1月1日現在）	9.1 %
支給対象職員1人当たり平均支給月額	300 円
代表的な特殊勤務手当の名称	高 所 等 作 業 手 当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	(1.225 月分) 2.325 月分	(1.225 月分) 2.325 月分	(2.45 月分) 4.65 月分	有	
前 年 度	(1.200 月分) 2.300 月分	(1.200 月分) 2.300 月分	(2.40 月分) 4.60 月分	有	
一般会計の制度	(1.225 月分) 2.325 月分	(1.225 月分) 2.325 月分	(2.45 月分) 4.65 月分	有	

※支給期別支給率及び支給率計の（ ）内は、定年前再任用短時間勤務職員に係る支給率である。

(7) 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	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875 月分	33.27075 月分	47.709 月分	47.709 月分	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)	24.586875 月分	33.27075 月分	47.709 月分	47.709 月分	定年前早期退職特例措置 2 % ～ 20 % 加算	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	
扶 養 手 当	同	じ
地 域 手 当	同	じ
住 居 手 当	同	じ
通 勤 手 当	同	じ

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	損益勘定 留保資金	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
公営企業会計システム借上料	9,986	令和4年度から 令和7年度まで	4,953	令和8年度から 令和10年度まで	4,953	0	0	4,953
県営水道給水区域下水道使用 料徴収事務電算システム負担 金	6,433	令和5年度から 令和7年度まで	3,860	令和8年度から 令和9年度まで	2,573	0	0	2,573
下水道使用料徴収事務委託料	511,897	令和6年度から 令和7年度まで	42,286	令和8年度から 令和12年度まで	380,576	0	0	380,576
県営水道給水区域下水道使用 料徴収事務電算システム開発 等に係る負担金	5,087	—	—	令和8年度から 令和11年度まで	5,087	0	0	5,087
根木名川雨水1号幹線整備工 事	300,000	—	—	令和8年度	300,000	192,000	0	108,000
調整池築造工事負担金	488,500	—	—	令和8年度	488,500	488,500	0	0
下水道施設管渠清掃委託料	24,101	令和7年度	—	令和8年度	24,101	0	0	24,101
下水道維持修繕業務委託料	12,936	令和7年度	—	令和8年度	12,936	0	0	12,936

事 項	限 度 額	前年度末までの 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	損益勘定 留保資金	その他
中継ポンプ場ポンプ井・沈砂 池清掃委託料	千円 8,932	令和7年度	—	令和8年度	千円 8,932	千円 0	千円 0	千円 8,932
自家用電気工作物保守点検委託 料	36,718	令和7年度	—	令和8年度から 令和9年度まで	36,718	0	0	36,718
下水道管理用地草刈委託料	43,241	令和7年度	—	令和8年度	43,241	0	0	43,241
江川汚水4号支線舗装復旧工事	9,600	令和7年度	—	令和8年度	9,600	9,600	0	0
江川汚水2号支線移設工事	21,600	令和7年度	—	令和8年度	21,600	21,600	0	0
根木名川雨水4号幹線ポンプ施設 設置工事	250,000	—	—	令和9年度	250,000	250,000	0	0

令和8年度 成田市下水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		1,849,505	
ロ 建物	407,738		
減価償却累計額	<u>△128,610</u>	279,128	
ハ 構築物	62,262,316		
減価償却累計額	<u>△16,606,380</u>	45,655,936	
ニ 機械及び装置	2,306,351		
減価償却累計額	<u>△664,504</u>	1,641,847	
ホ 工具、器具及び備品	661		
減価償却累計額	<u>△446</u>	215	
ヘ 建設仮勘定		<u>1,126,054</u>	
有形固定資産合計			50,552,685
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>1,447,097</u>	
無形固定資産合計			1,447,097
(3) 投資その他の資産			
イ その他投資		<u>7,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>7,000</u>
固定資産合計			52,006,782
2 流動資産			
(1) 現金預金			689,089
(2) 未収金		262,664	
貸倒引当金		<u>△2,000</u>	260,664
流動資産合計			<u>949,753</u>
資産合計			<u><u>52,956,535</u></u>

負債の部		(単位 千円)	
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	6,644,669	
ロ	その他の企業債	<u>17,870</u>	
	企業債合計	<u>6,662,539</u>	
	固定負債合計		6,662,539
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	359,789	
ロ	その他の企業債	<u>5,938</u>	
	企業債合計		365,727
	(2) 未払金		382,544
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	<u>7,674</u>	
	引当金合計		<u>7,674</u>
	流動負債合計		<u>755,945</u>
5	繰延収益		
	長期前受金	54,426,252	
	長期前受金収益化累計額	<u>△15,348,479</u>	
	繰延収益合計		<u>39,077,773</u>
	負債合計		<u>46,496,257</u>
6	資本金		
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
イ	国庫補助金	191,889	
ロ	県補助金	3,970	
ハ	受益者負担金	53,258	
ニ	受贈財産評価額	179,099	
ホ	その他資本剰余金	<u>1,123,424</u>	
	資本剰余金合計		1,551,640
	(2) 利益剰余金		
イ	当年度末処理欠損金	<u>△178,377</u>	
	利益剰余金合計		<u>△178,377</u>
	剰余金合計		<u>1,373,263</u>
	資本合計		<u>6,460,278</u>
	負債・資本合計		<u>52,956,535</u>

Ⅰ. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 減価償却の方法 定額法による。

・ 主な耐用年数

建物 8 ～ 50 年

構築物 10 ～ 50 年

機械及び装置 6 ～ 30 年

車両運搬具 4 ～ 5 年

工具、器具及び備品 5 ～ 8 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 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

(3) リース資産

・ 所有権移転フラインクス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

・ 所有権移転外フラインクス・リース取引に係るリース資産

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、一般会計との取り決めにより、追加的負担は全額一般会計において措置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・勤勉手当の支給及びこれ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給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 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。

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っている。

Ⅱ. 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 1,756,725 千円である。

Ⅲ. セグメント情報の開示

成田市下水道事業は、事業全体をもって単一セグメントとしている。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年 内	3, 726 千円
<u>1 年 超</u>	<u>6, 968 千円</u>
計	10, 694 千円

令和7年度 成田市下水道事業予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

		(単位 千円)
1	営業収益	
(1)	下水道使用料	1,274,264
(2)	負担金	172,705
(3)	その他営業収益	140
2	営業費用	1,447,109
(1)	管渠費	53,686
(2)	ポンプ場費	142,823
(3)	総係費	172,761
(4)	流域下水道事業維持 管理費	776,354
(5)	減価償却費	2,341,296
(6)	資産減耗費	4,391
	営業損失	3,491,311
3	営業外収益	2,044,202
(1)	会計負担金	117,764
(2)	長期前受金戻入	1,932,826
(3)	雑収益	1,894
4	営業外費用	2,052,484
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	71,704
(2)	雑支出	61,828
	経常損失	133,532
5	特別利益	1,918,952
(1)	過年度損益修正益	24,656
	当年度純損失	24,656
	前年度繰越利益剰余金	100,594
	当年度未処理欠損金	0
		100,594

令和7年度 成田市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	1,848,839	
ロ 建物	407,738	
減価償却累計額	<u>△112,897</u>	294,841
ハ 構築物	61,913,827	
減価償却累計額	<u>△14,478,342</u>	47,435,485
ニ 機械及び装置	2,015,582	
減価償却累計額	<u>△544,595</u>	1,470,987
ホ 工具、器具及び備品	661	
減価償却累計額	<u>△372</u>	289
ヘ 建設仮勘定		<u>364,828</u>
有形固定資産合計		51,415,269
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権		<u>1,466,703</u>
無形固定資産合計		1,466,703
(3) 投資その他の資産		
イ その他投資		<u>7,000</u>
投資その他の資産合計		<u>7,000</u>
固定資産合計		52,888,972
2 流動資産		
(1) 現金預金		
(2) 未収金	258,515	
貸倒引当金		<u>△2,000</u>
流動資産合計		<u>256,515</u>
資産合計		<u>995,158</u>
		<u>53,884,130</u>

負債の部

(単位 千円)

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

5,768,658

ロ その他の企業債

23,808

企業債合計

5,792,466

固定負債合計

5,792,466

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

357,292

ロ その他の企業債

5,938

企業債合計

363,230

(2) 未払金

432,312

(3) 引当金

イ 賞与引当金

8,325

引当金合計

8,325

流動負債合計

803,867

5 繰延収益

長期前受金

54,187,399

長期前受金収益化累計額

△13,413,628

繰延収益合計

40,773,771

負債合計

47,370,104

資本の部

6 資本金

5,008,030

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

191,889

ロ 県補助金

3,970

ハ 受益者負担金

53,258

ニ 受贈財産評価額

179,099

ホ その他資本剰余金

1,123,424

資本剰余金合計

1,551,640

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

54,949

ロ 当年度未処理欠損金

△100,593

利益剰余金合計

△45,644

剰余金合計

1,505,996

資本合計

6,514,026

負債・資本合計

53,884,130

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 8 ～ 50 年

構築物 10 ～ 50 年

機械及び装置 6 ～ 30 年

車両運搬具 4 ～ 5 年

工具、器具及び備品 5 ～ 8 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・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

(3) リース資産

・所有権移転フラインクス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

・所有権移転外フラインクス・リース取引に係るリース資産

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、一般会計との取り決めにより、追加的負担は全額一般会計において措置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・勤勉手当の支給及びこれ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給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 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。

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っている。

II. 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 1,538,625 千円である。

Ⅲ. セグメント情報の開示
成田市下水道事業は、事業全体をもって単一セグメントとしている。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産	
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額	
1 年 内	3,710 千円
<u>1 年 超</u>	<u>9,114 千円</u>
計	12,824 千円

令和8年度成田市下水道事業会計予算

実施計画内訳書

1. 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	比較増減	節	金 額	説 明
1 下水道事業収益		3,753,176	3,697,346	55,830			
1 営業収益		1,625,408	1,575,581	49,827			
	1 下水道使用料	1,427,481	1,402,536	24,945	1 下水道使用料	1,427,481	
	2 負担金	197,537	172,695	24,842	1 一般会計負担金	197,424	雨水処理等負担金
					2 その他負担金	113	管理費負担金
	3 その他営業収益	390	350	40	1 手数料	390	指定工事店申請に関する手数料
2 営業外収益		2,127,768	2,121,765	6,003			
	1 他会計負担金	181,517	180,917	600	1 一般会計負担金	181,517	汚水処理等負担金
	2 長期前受金戻入	1,934,848	1,929,425	5,423	1 長期前受金戻入	1,934,848	
	3 消費税及び地方 消費税還付金	10,000	10,000	0	1 消費税及び地方 消費税還付金	10,000	
	4 雑収益	1,403	1,423	△ 20	1 下水道用地占用 料	1,247	
					2 その他雑収益	156	コピー代他

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
1 下水道事業費用		3,795,165	3,719,228	75,937			
1 営業費用		3,677,900	3,636,423	41,477			
	1 管渠費	57,694	61,657	△ 3,963	1 給料	6,643	一般職員2名分
					2 手当	4,082	
					3 法定福利費	2,277	
					4 賞与引当金繰入 額	1,154	期末・勤勉手当分 964 法定福利費分 190
					9 備用品費	700	管渠関係備用品
					16 委託料	38,603	管渠清掃委託料他
					18 賃借料	915	土地借上料
					19 修繕費	3,000	管渠関係修繕
					28 保険料	320	下水道賠償責任保険料
	2 ポンプ場費	183,754	171,732	12,022	1 給料	3,204	一般職員1名分
					2 手当	3,063	
					3 法定福利費	1,135	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
					4 賞与引当金繰入 額	560	期末・勤勉手当分 469 法定福利費分 91
					9 備消品費	117	ポンプ場関係備消品
					11 燃料費	100	自家用発電機燃料
					12 光熱水費	38,546	電気・水道料金
					14 通信運搬費	2,541	電話料他
					16 委託料	98,370	ポンプ場運転管理委託料他
					19 修繕費	34,000	ポンプ場関係修繕
					27 負担金	2,057	富里市管理施設維持管理費負担金
					28 保険料	61	建物総合災害保険料
	3 総係費	193,079	196,534	△ 3,455	1 給料	20,651	一般職員5名分
					2 手当	15,156	
					3 法定福利費	8,857	
					4 賞与引当金繰入 額	3,518	期末・勤勉手当分 2,936 法定福利費分 582
					6 報酬	163	下水道事業運営審議会委員報酬

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
					7 旅費	50	
					8 報償費	367	受益者負担金一括納付報奨金他
					9 備消耗品費	278	図書、事務用品他
					10 被服費	11	
					11 燃料費	170	公用車燃料
					14 通信運搬費	28	郵送料
					16 委託料	99,548	下水道使用料等徴収事務委託他
					17 手数料	4,283	下水道使用料等取扱手数料他
					18 賃借料	4,107	企業会計システム借上料他
					19 修繕費	10	公用車点検・整備
					26 食糧費	3	
					27 負担金	33,564	県営水道給水区域下水道使用料徴収 事務負担金他
					28 保険料	315	自動車保険料
					30 貸倒引当金繰入 額	2,000	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
	4 流域下水道事業 維持管理費	872,295	871,074	1,221	1 流域下水道事業 維持管理費負担金	872,295	印旛沼流域下水道事業維持管理費 負担金
	5 減価償却費	2,368,078	2,332,426	35,652	1 有形固定資産減 価償却費	2,263,735	建物 15,713 構築物 2,128,038 機械及び装置 119,910 工具器具及び備品 74
					2 無形固定資産減 価償却費	104,343	施設利用権
	6 資産減耗費	3,000	3,000	0	1 固定資産除却費	3,000	機械及び装置
2 営業外費用		113,263	78,805	34,458			
	1 支払利息及び企 業債取扱諸費	112,763	78,305	34,458	1 企業債利息	112,434	
					2 借入金利息	329	
	2 雑支出	500	500	0	1 還付金	500	下水道使用料等過誤納還付金
3 特別損失		2	-	2			
	1 過年度損益修正 損	2	-	2	1 過年度損益修正 損	2	過年度損益修正損

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
4 予備費		4,000	4,000	0			
	1 予備費	4,000	4,000	0	1 予備費	4,000	

2. 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	比較増減	節	金 額	説 明
1 資本的收入		1,531,138	1,620,303	△ 89,165			
1 企業債		1,235,800	1,228,000	7,800			
	1 企業債	1,235,800	1,228,000	7,800	1 企業債	1,235,800	
2 出資金		78,985	80,580	△ 1,595			
	1 出資金	78,985	80,580	△ 1,595	1 一般会計出資金	78,985	
3 補助金		214,318	308,740	△ 94,422			
	1 国庫補助金	214,318	308,740	△ 94,422	1 社会資本整備総合交付金	214,318	下水道施設改築更新事業他
4 工事負担金		2,035	2,983	△ 948			
	1 受益者負担金	2,035	2,983	△ 948	1 受益者負担金	2,035	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
1 資本的支出		1, 925, 381	1, 915, 157	10, 224			
1 建設改良費		1, 561, 149	1, 546, 416	14, 733			
	1 管渠費	659, 689	679, 115	△ 19, 426	16 委託料	141, 235	管路施設実施設計委託他
					27 負担金	2, 000	ガス管等移設等工事負担金
					32 工事請負費	516, 454	管渠整備工事他
	2 ポンプ場費	776, 783	747, 419	29, 364	16 委託料	107, 040	ポンプ場施設改築工事委託他
					27 負担金	488, 500	調整池築造工事負担金
					32 工事請負費	181, 243	ポンプ施設設置工事他
	3 流域下水道事業 建設費負担金	93, 210	90, 894	2, 316	1 流域下水道事業 建設費負担金	93, 210	印旛沼流域下水道事業建設費負担金
	4 事務費	30, 735	28, 988	1, 747	1 給料	12, 858	一般職員3名分
					2 手当	9, 978	
					3 法定福利費	5, 457	
					4 賞与引当金繰入 額	2, 442	期末・勤勉手当分 2, 038 法定福利費分 404

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	節	金 額	説 明
	5 固定資産購入費	732	—	732	1 有形固定資産 購入費	732	
2 企業債償還金		363,232	367,741	△ 4,509			
	1 企業債償還金	363,232	367,741	△ 4,509	1 企業債償還金	363,232	企業債償還元金
3 予備費		1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0	1 予備費	1,000	

成 田 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

発 行 成 田 市

編 集 下 水 道 課

〒286-8585

成 田 市 花 崎 町 7 6 0 番 地 TEL22-1111

発 行 日 2 0 2 6 ・ 2

登録番号 成下25- 042