

令和 6 年度

聖籠町下水道事業会計予算

令和 6 年度聖籠町下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 年度聖籠町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) 接 続 戸 数 | 4,642 | 戸 |
| (2) 接 続 人 口 | 12,665 | 人 |
| (3) 総 排 水 量 | 1,628,175 | m ³ |
| (4) 一 日 平 均 排 水 量 | 4,461 | m ³ |
| (5) 主要な建設改良事業 | | |
| ア 施 設 改 良 費 | 28,347 | 千円 |
| イ 管 渠 建 設 費 | 20,000 | 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 (単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 下 水 道 事 業 収 益	658,251
第 1 項 営 業 収 益	259,057
第 2 項 営 業 外 収 益	390,530
第 3 項 特 別 利 益	8,664

支 出 (単位：千円)

科 目	予 定 額
第 1 款 下 水 道 事 業 費 用	688,654
第 1 項 営 業 費 用	595,246
第 2 項 営 業 外 費 用	92,605
第 3 項 特 別 損 失	303
第 4 項 予 備 費	500

(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301,776千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入

(単位：千円)

科 目	予 定 額
第1款 資本的収入	225,753
第1項 企業債	183,600
第3項 補助金	1
第4項 負担金	23,151
第7項 出資金	19,000
第8項 固定資産売却代金	1

支 出

(単位：千円)

科 目	予 定 額
第1款 資本的支出	527,529
第1項 建設改良費	48,349
第2項 固定資産購入費	45,067
第3項 企業債償還金	433,113
第6項 予備費	1,000

(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、次のとおりとする。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
流域下水道事業債	千円 43,600	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内 ただし、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回った際には、当該見直しを行った利率で借入ができる。	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、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定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借り換えることができる。
資本費平準化債	千円 140,000			
合 計	千円 183,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用

(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	19,008	千円
(2) 交際費	1	千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、150千円と定める。

令和6年3月6日提出

聖籠町上下水道事業
聖籠町長 西脇道夫

令和 6年度 聖籠町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	(構成比)
1 下水道			658,251		100.0%
事業収益	1 営業収益		259,057		39.4%
		1 下水道使用料	254,476	下水道使用料	38.7%
		2 受託工事収益	1	受託工事収益	0.0%
		3 他会計負担金	4,300	一般会計負担金	0.7%
		4 その他営業収益	280	手数料	0.0%
	2 営業外収益		390,530		59.3%
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息	0.0%
		2 他会計負担金	208,860	一般会計負担金	31.7%
		3 他会計補助金	1		0.0%
		4 国庫補助金	1,800	国庫補助金	0.3%
		5 長期前受金戻入	179,187		27.2%
		6 補償金	679		0.1%
		7 消費税及び地方消費税還付金	1		0.0%
		8 雑収益	1		0.0%
	3 特別利益		8,664		1.3%
		1 固定資産売却益	1		0.0%
		2 過年度損益修正益	1		0.0%
		3 その他特別利益	8,662	流域下水道維持管理負担金返還益	1.3%

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)
1 下水道			688,654		100.0%
事業費用	1 営業費用		595,246		86.4%
		1 管渠費	45,630	下水道施設の維持管理に要する費用	6.6%
		2 雨水施設管理費	4,307	雨水施設の維持管理に要する費用	0.6%
		3 流域下水道費	94,488	流域下水道維持管理負担金	13.7%
		4 受託工事費	1		0.0%
		6 総係費	36,635	経営活動全般に要する費用	5.3%
		7 減価償却費	408,883	有形固定資産及び無形固定資産減価償却費	59.4%
		8 資産減耗費	5,301	汚水管渠有形固定資産除却費	0.8%
		9 その他営業費用	1		0.0%
	2 営業外費用		92,605		13.5%
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	73,630	企業債利息及び一時借入金利息	10.7%
		2 補償費	647		0.1%
		3 消費税及び地方消費税	18,326	消費税及び地方消費税	2.7%
		4 雑支出	2		0.0%
	3 特別損失		303		0.0%
		1 固定資産売却損	1		0.0%
		3 臨時損失	1		0.0%
		4 過年度損益修正損	300	過年度損益修正損	0.0%
		5 その他特別損失	1		0.0%
	4 予備費		500		0.1%
		1 予備費	500		0.1%

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)
1 資本的 収入			225,753		100.0%
	1 企業債		183,600		81.3%
		1 企業債	183,600	流域下水道事業債、資本費平準化債	81.3%
	3 補助金		1		0.0%
		1 国庫補助金	1		0.0%
	4 負担金		23,151		10.3%
		1 他会計負担金	21,840	一般会計負担金	9.7%
		2 受益者負担金	1,310	下水道受益者負担金	0.6%
		3 区域外分担金	1		0.0%
	7 出資金		19,000		8.4%
1 他会計出資金		19,000	一般会計出資金	8.4%	
8 固定資産 売却代金		1		0.0%	
	1 固定資産売却代金	1		0.0%	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	(構成比)
1 資本的 支出			527,529		100.0%
	1 建設改良 費		48,349		9.2%
		1 施設改良費	28,347	施設改良工事費	5.4%
		3 管渠建設費	20,000	管渠建設工事請負費	3.8%
		4 管渠改良費	2		0.0%
	2 固定資産 購入費		45,067		8.5%
		2 無形固定資産購入費	45,067	流域下水道事業建設負担金	8.5%
	3 企業債償 還金		433,113		82.1%
		1 企業債償還金	433,113	企業債元金償還金、資本費平準化債元金償還金	82.1%
	6 予備費		1,000		0.2%
1 予備費		1,000		0.2%	

令和6年度聖籠町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：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）	△ 21,889,845
減価償却費	408,883,000
固定資産除却費	5,300,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	53,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	236,000
長期前受金戻入額	△ 179,187,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	73,630,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 5,100,582
未払金の増減額（△は減少）	△ 3,995,627
たな卸資産の増減額（△は増加）	2,000
その他流動負債の増減額	△ 1,650
小計	277,928,296
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 73,630,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	204,299,296
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	△ 43,948,329
無形固定資産の取得による支出	△ 40,970,000
分担金及び負担金等による収入	21,375,969
その他	2,910
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 63,539,450
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	183,600,000
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	△ 433,113,000
出資による収入	19,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 230,513,000
資金増加額（または減少額）	△ 89,753,154
資金期首残高	121,271,231
資金期末残高	31,518,077

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計	
	その他 特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	人 11	人 2	千円 137	千円 8,333	千円 7,521	千円 15,991	千円 3,017	千円 19,008
	資本勘定 支弁職員								
	合 計	11	2	137	8,333	7,521	15,991	3,017	19,008
前年度	損益勘定 支弁職員	11	3	137	10,824	7,404	18,365	3,671	22,036
	資本勘定 支弁職員								
	合 計	11	3	137	10,824	7,404	18,365	3,671	22,036
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,491	117	△ 2,374	△ 654	△ 3,028
	資本勘定 支弁職員								
	合 計	0	△ 1	0	△ 2,491	117	△ 2,374	△ 654	△ 3,028

区分	扶養 手当	通勤 手当	期末 手当	勤勉 手当	寒冷地 手当	住居 手当	管理職 手当	児童 手当	時間外 勤務手当	退職 手当
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	828	0	2,061	1,611	0	0	0	480	946	1,595
前年度	828	51	2,099	1,539				380	857	1,650
比 較	0	△ 51	△ 38	72				100	89	△ 55

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 2,491	給与改定に 伴う増減分	千円 50	給与表の改定に よる増	
		昇給に伴う 増加分	97	平均昇給間差額 ×職員数×12月	平均昇給率 1.17 % 平均昇給間差額 4,038 円
		その他の 増減分	△ 2,638	職員の退職による減	職員数の異動状況 他会計から 0 人 他会計へ 0 退職者 △ 1 人 } △ 1 人
職 員 手 当	117	制度改正に 伴う増減分	77	勤勉手当支給割合の 改定による増	
		その他の 増減分	40	時間外勤務手当、異 動等による増	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職	区 分		行政職
令和6年 1月1日現在	平均給料月額	344,150円	令和5年 1月1日現在	平均給料月額	297,133円
	平均給与月額	446,847円		平均給与月額	342,636円
	平均年齢	44.11歳		平均年齢	49.07歳

イ 初任給

区 分		行政職	一般会計の制度		
			区 分		行政職
令和6年 1月1日現在	高校卒	166,600円	令和6年 1月1日現在	高校卒	166,600円
	大学卒	196,200円		大学卒	196,200円

ウ 級別職員数

区 分	行政職			区 分	行政職		
	等級	職員数	構成比		等級	職員数	構成比
令和6年 1月1日現在	1級	人	0.0%	令和5年 1月1日現在	1級	人	0.0%
	2級		0.0%		2級	1	33.3%
	3級	1	50.0%		3級	1	33.3%
	4級		0.0%		4級		0.0%
	5級	1	50.0%		5級	1	33.3%
	6級		0.0%		6級		0.0%
	計	2	100.00%		計	3	100.00%

(等級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事	主事	主任	係長 主幹	課長補佐 副参事	課長 参事

エ 昇給

区 分		行政職	区 分		行政職		
本 年 度	職員数 (A)	2人	前 年 度	職員数 (A)	3人		
	昇給に係る職員数 (B)	2人		昇給に係る職員数 (B)	2人		
	昇給数別内訳	2号給		人	昇給数別内訳	2号給	人
		3号給		人		3号給	人
		4号給		2人		4号給	2人
		5号給		人		5号給	人
	6号給	人		6号給	人		
比 率 (B) / (A)	100.0%	比 率 (B) / (A)	66.7%				

オ 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	1 2 月			
本 年 度	月分 2.250	月分 2.250	月分 4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	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	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	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期退職特例措置 (割増率2%~45%加算)	※令和6年 1月1日現在
一般会計の制度 (支給率等)	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期退職特例措置 (割増率2%~45%加算)	※令和6年 1月1日現在

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	備 考
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	同 じ		

企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末
及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高見込額	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額	
1 下水道事業債	千円	千円	千円	千円	千円
(1)流域下水道	809,081	757,372	43,600	72,950	728,022
(2)公共下水道	2,241,063	2,040,531	0	201,338	1,839,193
(3)特定環境保全 公共下水道	940,797	832,589	0	106,733	725,856
合 計	3,990,941	3,630,492	43,600	381,021	3,293,071

1 資本費平準化債	千円	千円	千円	千円	千円
(1)資本費平準化債	763,480	858,310	140,000	52,092	946,218
合 計	763,480	858,310	140,000	52,092	946,218

令和6年度 聖籠町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和 7年 3月31日)

(単位：円)

		資産の部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地		6,719,000
	ロ 建物	410,000	
	減価償却累計額	<u>△ 389,500</u>	20,500
	ハ 構築物	15,376,680,163	
	減価償却累計額	<u>△ 4,883,322,111</u>	10,493,358,052
	ニ 機械及び装置	459,866,201	
	減価償却累計額	<u>△ 362,519,973</u>	97,346,228
	ホ 車両運搬具	1,467,788	
	減価償却累計額	<u>△ 1,394,398</u>	73,390
	ヘ 工具器具及び備品	309,700	
	減価償却累計額	<u>△ 294,214</u>	15,486
	ト 建設仮勘定		
	有形固定資産合計		<u>10,597,532,656</u>
(2)	無形固定資産		
	イ 施設利用権		<u>928,473,718</u>
	無形固定資産合計		928,473,718
(3)	投資その他の資産		
	イ 出捐金		<u>890,000</u>
	投資その他の資産合計		<u>890,000</u>
	固定資産合計		<u>11,526,896,374</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		31,518,077
(2)	未収金	10,982,278	
	貸倒引当金	<u>△ 364,405</u>	10,617,873
(3)	貯蔵品		<u>223,560</u>
	流動資産合計		<u>42,359,510</u>
	資産合計		<u><u>11,569,255,884</u></u>

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	<u>3,820,751,286</u>		
	企業債合計		<u>3,820,751,286</u>	
	固定負債合計			3,820,751,286
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	<u>418,537,646</u>		
	企業債合計		418,537,646	
(2)	未 払 金		13,944,643	
(3)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	1,432,000		
	ロ 修 繕 引 当 金	5,720,000		
	ハ 特 別 修 繕 引 当 金			
	引当金合計	<u>7,152,000</u>		
	流動負債合計			439,634,289
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		8,281,265,804	
(2)	収 益 化 累 計 額		<u>△ 2,803,874,491</u>	
	繰延収益合計			<u>5,477,391,313</u>
	負債合計			<u>9,737,776,888</u>

資本の部

6	資 本 金			2,192,791,609
7	欠 損 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>6,721,000</u>		
	資本剰余金合計		6,721,000	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>368,033,613</u>		
	欠損金合計		<u>368,033,613</u>	
	欠損金合計			<u>361,312,613</u>
	資 本 合 計			<u>1,831,478,996</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計			<u><u>11,569,255,884</u></u>

令和5年度聖籠町下水道事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	235,327,684		
	(2) 受託工事収益			
	(3) 他会計負担金	5,795,000		
	(4) その他営業収益	<u>190,500</u>	241,313,184	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	26,754,413		
	(2) 雨水施設管理費	4,975,188		
	(3) 流域下水道費	89,846,728		
	(4) 受託工事費			
	(5) 排水設備費			
	(6) 総係費	43,506,888		
	(7) 減価償却費	418,012,000		
	(8) 資産減耗費	2,553,000		
	(9) その他営業費用	<u> </u>	<u>585,648,217</u>	
	営業損失			344,335,033
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,000		
	(2) 他会計負担金	223,038,000		
	(3) 他会計補助金			
	(4) 国庫補助金	4,235,000		
	(5) 長期前受金戻入	184,844,000		
	(6) 補償金			
	(7) 雑収益	<u>25,367</u>	412,143,367	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	79,406,000		
	(2) 補償費			
	(3) 雑支出	<u>911,819</u>	<u>80,317,819</u>	<u>331,825,548</u>
	経常損失			12,509,485
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益			
	(2) 過年度損益修正益			
	(3) その他特別利益	<u>7,879,091</u>	7,879,091	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損			
	(2) 減損損失			
	(3) 臨時損失			
	(4) 過年度損益修正損	447,274		
	(5) その他特別損失	<u> </u>	<u>447,274</u>	<u>7,431,817</u>
	当年度純損失			5,077,668
	前年度繰越欠損金			341,066,100
	その他未処分利益 剰余金変動額			<u> </u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>346,143,768</u></u>

令和5年度聖籠町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1	固	定	資	産		
	(1)	有	形	固	定	資
		イ	土			6,721,000
		ロ	建		物	410,000
			減	価	償	却
			累	計	額	<u>△ 389,500</u>
		ハ	構		築	物
			減	価	償	却
			累	計	額	<u>△ 4,552,997,111</u>
		ニ	機		械	及
			び		装	置
			減	価	償	却
			累	計	額	<u>△ 348,535,973</u>
		ホ	車		両	運
			搬		具	1,467,788
			減	価	償	却
			累	計	額	<u>△ 1,394,398</u>
		ヘ	工		具	器
			具		及	び
			備		品	309,700
			減	価	償	却
			累	計	額	<u>△ 294,214</u>
		ト	建		設	仮
			勘		定	
			有		形	固
			定		資	産
			合		計	10,903,189,927
	(2)	無	形	固	定	資
		イ	施		設	利
			用		権	<u>952,077,718</u>
			無		形	固
			定		資	産
			合		計	952,077,718
	(3)	投	資	そ	の	他
		イ	出		捐	金
			投		資	そ
			の		他	の
			資		産	合
			計			<u>890,000</u>
			固		定	資
			産		合	計
						11,856,157,645
2	流	動	資	産		
	(1)	現	金	預	金	121,271,231
	(2)	未	収	金	6,211,301	
		貸	倒	引	当	金
						<u>△ 128,405</u>
	(3)	貯	蔵	品	225,560	
		流	動	資	産	合
			計			<u>127,579,687</u>
		資	産	合	計	<u><u>11,983,737,332</u></u>

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	<u>4,055,688,932</u>		
	企業債合計		<u>4,055,688,932</u>	
	固定負債合計			4,055,688,932
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	<u>433,113,000</u>		
	企業債合計		433,113,000	
	(2) 未 払 金		17,934,870	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	1,379,000		
	ロ 修 繕 引 当 金	5,720,000		
	ハ 特 別 修 繕 引 当 金			
	引当金合計		<u>7,099,000</u>	
	(4) そ の 他 流 動 負 債		1,650	
	流動負債合計			458,148,520
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		8,260,218,530	
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 2,624,687,491</u>	
	繰延収益合計			<u>5,635,531,039</u>
	負債合計			10,149,368,491

資本の部

6	資 本 金			2,173,791,609
7	欠 損 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>6,721,000</u>		
	資本剰余金合計		6,721,000	
	(2) 欠 損 金			
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>346,143,768</u>		
	欠損金合計		<u>346,143,768</u>	
	欠損金合計			<u>339,422,768</u>
	資 本 合 計			<u>1,834,368,841</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計			<u>11,983,737,332</u>

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は先入先出法による原価法による。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 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 10～50年
- 機 械 及 び 装 置 10～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当負担に関する覚書に基づき、一般負担金を除き一般会計がその全額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・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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。

(3) 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。

(4) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

4. 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。

II. 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

企業債残高のうち一般会計等負担見込額は、次のとおりである。

令和 6 年度末	令和 7 年度末
4,488,801 千円	4,239,288 千円

III. セグメント情報の開示

下水道事業会計では、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業を一体的に事業運営しているため、下水道事業会計全体で一つの報告セグメントとする。

(予算参考資料)

実 施 計 画 明 細 書

令和 6年度 聖籠町下水道事業会計予算実施計画明細書

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		備 考
					区 分	予定額	
1	下水道事業収益	658,251	680,917	△ 22,666			
1	営業収 益	259,057	254,361	4,696			
	1 下水道使 用料	254,476	248,465	6,011	1 下水道使用料	254,476	下水道使用料 254,476
	2 受託工事 収益	1	1	0	1 受託工事収益	1	受託工事収益 1
	3 他会計負 担金	4,300	5,795	△ 1,495	1 一般会計負担金	4,300	雨水負担金 4,300
	4 その他営 業収益	280	100	180	1 手数料	280	排水設備指定工事店指定手数料 210 下水道使用料督促手数料 60 過年度下水道使用料督促手数料 7 受益者負担金督促手数料 1 過年度受益者負担金督促手数料 1 その他手数料 1
2	営業外 収益	390,530	417,887	△ 27,357			
	1 受取利息 及び配当金	1	1	0	1 預金利息	1	預金利息 1
	2 他会計負 担金	208,860	223,038	△ 14,178	1 一般会計負担金	208,860	一般会計負担金 208,860
	3 他会計補 助金	1	1	0	1 一般会計補助金	1	一般会計補助金 1
	4 国庫補助 金	1,800	10,000	△ 8,200	1 国庫補助金	1,800	国庫補助金 1,800
	5 長期前受 金戻入	179,187	184,844	△ 5,657	1 長期前受金戻入	179,187	受贈財産評価額戻入 7,694 国庫補助金戻入 122,691 県補助金戻入 26,294 他会計補助金戻入 1,147 他会計負担金戻入 1,042 受益者負担金戻入 18,430 区域外分担金戻入 132 電源立地交付金戻入 1,757
	6 補償金	679	1	678	1 工事補償金	679	道路改良工事に伴う工事補償金 679
	7 消費税及び 地方消費税 還付金	1	1	0	1 消費税及び地方消 費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
	8 雑収益	1	1	0	2 雑収益	1	コピー代 1
3	特別利 益	8,664	8,669	△ 5			
	1 固定資産 売却益	1	1	0	1 固定資産売却益	1	固定資産売却益（非課税） 1
	2 過年度損 益修正益	1	1	0	1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益（課税） 1
	3 その他特 別利益	8,662	8,667	△ 5	3 その他特別利益	8,662	流域下水道維持管理負担金返還金 8,662

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		備 考
					区 分	予定額	
1	下水道事業費用	688,654	734,003	△ 45,349			
1	営業費用	595,246	634,782	△ 39,536			
	1 管渠費	45,630	42,855	2,775			
					2 手当等	206	時間外勤務手当 206
					4 法定福利費	9	地方公務員災害補償基金負担金 9
					5 旅費	1	職員出張旅費 1
					7 備用品費	477	備用品費 477
					8 通信運搬費	1,695	マンホールポンプ通信費等 1,695
					9 委託料	12,804	マンホールポンプ施設等保守点検業務委託料 10,857 下水道台帳作成業務委託料 1,947
					10 手数料	1,563	水質検査手数料 297 流域下水道接続点水質検査手数料 1,266
					11 賃借料	147	積算機器借上料 147
					12 修繕費	9,760	修繕費 9,760
					15 動力費	4,620	マンホールポンプ電気料 4,620
					16 材料費	122	材料費 122
					17 補償金	200	補償補填及び賠償金 200
					18 保険料	76	マンホールポンプ場保険料 76
					19 負担金	156	市町村土木積算システム負担金 156
					21 路面復旧費	13,794	路面復旧費 13,794
	2 雨水施設 管理費	4,307	5,794	△ 1,487			
					1 備用品費	955	備用品費 955
					2 光熱水費	594	光熱水費 594
					3 印刷製本費	1	印刷製本費 1
					4 委託料	2,245	亀塚地区排水処理施設維持管理委託料 2,245
					5 手数料	267	亀塚地区排水処理施設水質検査手数料 267
					6 修繕費	207	修繕費 207
					9 薬品費	38	薬品費 38
	3 流域下水道 道費	94,488	105,538	△ 11,050			
					1 負担金	94,488	流域下水道維持管理負担金 94,488
	4 受託工事 費	1	1	0			
					1 受託工事費	1	受託工事費 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		備 考
					区 分	予定額	
	6 総係費	36,635	62,580	△ 25,945			
					1 給料	8,333	給料 8,333
					2 手当等	6,117	扶養手当 828 期末手当 1,384 勤勉手当 1,090 退職手当 1,595 時間外勤務手当 740 児童手当 480
					3 賞与引当金繰入額	1,432	賞与引当金繰入額 1,198 共済費引当金繰入額 234
					5 報酬	137	下水道審議会委員報酬 137
					6 法定福利費	2,774	職員共済組合納付金 2,749 地方公務員災害補償基金負担金 25
					7 報償費	1	報償費 1
					8 旅費	392	職員出張旅費 392
					10 備用品費	545	備用品費 545
					11 燃料費	114	燃料費 114
					12 印刷製本費	605	印刷製本費 605
					13 通信運搬費	148	通信運搬費 148
					14 委託料	759	資産管理システム保守業務委託料 473 受益者負担金システム改修業務等 286
					15 手数料	35	受益者負担金口座振替手数料 3 公有車車検代行手数料 13 口座振替データ伝送等手数料 19
					16 賃借料	2,061	負担金賦課徴収システム借上料 746 下水道台帳管理システム借上料 48 事務用プリンタ借上料 106 図面用複写機借上料 391 電子コピー機借上料 226 インターネット接続機器借上料 57 事務用パソコン機器借上料 391 マット・モップ借上料 96
					17 修繕費	225	公有車点検整備費 18 公有車等修繕費 97 下水道台帳等機器修繕費 110
					20 交際費	1	企業交際費 1
					21 食糧費	1	会議賄費 1
					22 保険料	40	公有車損害共済保険料 40
					23 公課費	23	自動車重量税 23
					24 使用料	32	道路通行料及び駐車料 32
					25 会費負担金	802	職員研修会負担金 639 日本下水道協会負担金 78 日本下水道協会中部支部負担金 11 全国町村下水道推進協議会新潟支部負担金 20 聖籠町埋設物災害防止連絡協議会負担金 20 全国町村下水道推進大会等負担金 34

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		備 考
					区 分	予定額	
					26 負担金	11,694	下水道徴収業務負担金 3,564 企業会計システム借上負担金 1,920 水道事業事務費負担金 4,941 上水道施設維持管理等負担金 1,237 東港地区下水道使用料検針負担金 32
					28 貸倒引当金繰入額	364	貸倒引当金繰入額 364
	7 減価償却 費	408,883	418,012	△ 9,129			
					1 有形固定資産 減価償却費	344,309	構築物減価償却費 330,325 機械及び装置減価償却費 13,984
					2 無形固定資産 減価償却費	64,574	施設利用権減価償却費 64,574
	8 資産減耗 費	5,301	1	5,300			
					1 固定資産除却費	5,300	機械及び装置除却費 5,300
	9 その他営 業費用	1	1	0			
					2 その他営業雑費	1	雑支出（課税） 1
	2 営業外 費用		92,605	98,418	△ 5,813		
1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		73,630	79,418	△ 5,788			
					1 企業債利息	73,617	企業債利息 73,617
2 補償費		647	1	646			
					1 補償工事費	647	道路改良工事に伴う補償工事費 647
3 消費税及 び地方消費税		18,326	18,997	△ 671			
					1 消費税及び 地方消費税	18,326	消費税及び地方消費税 18,326
4 雑支出	2	2	0				
				1 不用品売却原価	1	不用品売却原価 1	
2 その他雑支出	1	1	0		雑支出（課税） 1		
3 特別損 失		303	303	0			
	1 固定資産 売却損	1	1	0			
					1 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
	3 臨時損失	1	1	0			
					1 臨時損失	1	臨時損失 1
	4 過年度損 益修正損	300	300	0			
2 過年度損益修正損					300	過年度損益修正損（課税） 300	
5 その他特 別損失	1	1	0				
				3 その他特別損失	1	その他特別損失（課税） 1	
4 予備費		500	500	0			
	1 予備費	500	500	0			
					1 予備費	500	予備費 500

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		備 考
					区 分	予定額	
1	資本的収入	225,753	212,226	13,527			
1	企業債	183,600	173,800	9,800			
	1 企業債	183,600	173,800	9,800			
					1 建設改良費等の財 源に充てるための 企業債	183,600	流域下水道事業債 43,600 資本費平準化債 140,000
3	補助金	1	1	0			
	1 国庫補助 金	1	1	0			
					1 国庫補助金	1	1
4	負担金	23,151	22,424	727			
	1 他会計負 担金	21,840	21,167	673			
					1 一般会計負担金	21,840	一般会計負担金 21,840
	2 受益者負 担金	1,310	1,256	54			
					1 受益者負担金	1,310	受益者負担金 1,310
	3 区域外分 担金	1	1	0			
					1 区域外分担金	1	区域外分担金 1
7	出資金	19,000	16,000	3,000			
	1 他会計出 資金	19,000	16,000	3,000			
					1 一般会計出資金	19,000	一般会計出資金 19,000
8	固定資 産売却 代金	1	1	0			
	1 固定資産 売却代金	1	1	0			
					1 固定資産売却代金	1	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		備 考
					区 分	予定額	
1	資本的支出	527,529	498,761	28,768			
1	建設改 良費	48,349	30,002	18,347			
	1 施設改良 費	28,347	0	28,347			
					1 施設工事費	28,347	マンホールポンプ 取替工事 28,347
	3 管渠建設 費	20,000	30,000	△ 10,000			
					3 工事請負費	20,000	下水道汚水管渠設備工事費 20,000
	4 管渠改良 費	2	2	0			
					1 委託料	1	1
					2 補償金	1	1
2	固定資 産購入費	45,067	37,505	7,562			
	2 無形固定 資産購入費	45,067	37,505	7,562			
					1 施設利用権購入費	45,067	流域下水道事業建設負担金 45,067
3	企業債 償還金	433,113	430,254	2,859			
	1 企業債償 還金	433,113	430,254	2,859			
					1 建設改良費等の財 源に等の財源に充 てるための企業債 償還金	433,113	流域下水道事業債償還金 72,950 公共下水道事業債償還金 201,338 特定環境保全公共下水道事業債償還金 106,733 資本費平準化債償還金 52,092
6	予備費	1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					1 予備費	1,000	予備費 1,000

