

議案第 26 号

令和6年度西原町下水道事業会計予算について

令和6年度西原町下水道事業会計予算を別冊のとおり提出し、議会の議決を求めます。

令和6年2月29日提出

西原町長 崎原盛秀



令和6年度西原町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度西原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) 使用戸数	3,032 戸
(2) 年間総排水量	1,585,957 m ³
(3) 一日平均排水量	4,345 m ³
(4) 主要な建設改良事業 下水道事業	728,099 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			454,367 千円
第1項	営業収益			194,736 千円
第2項	営業外収益			259,630 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	下水道事業費用			419,645 千円
第1項	営業費用			390,975 千円
第2項	営業外費用			27,668 千円
第3項	特別損失			2 千円
第4項	予備費			1,000 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159,776千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			801,470千円
第1項	企業債			319,700千円
第2項	他会計負担金			28,255千円
第3項	県補助金			61,680千円
第4項	国庫補助金			285,000千円
第5項	出資金			99,835千円
第7項	工事負担金			7,000千円
		支	出	
第1款	資本的支出			961,246千円
第1項	建設改良費			728,099千円
第2項	企業債償還金			232,147千円
第3項	予備費			1,000千円

(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 千円	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債	308,100	証書借入 又は 証券発行	年3%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、その貸付条件により、銀行その他の資金については、貸付先と協議して定める。ただし、財政等の都合により、措置期間中であっても繰上償還し、償還年限を変更し、又は、借換えすることができる。
流域下水道事業 建設負担金債	11,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 51,982 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、59,938千円である。

令和6年2月29日提出
西原町長 崎原盛秀

目 次

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 令和6年度西原町下水道事業会計予算実施計画・・・・・・・・・・6項
- 令和6年度西原町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書・・12項
- 給 与 費 明 細 書・・・・・・・・・・・・・・・・・・14項
- 令和5年度西原町下水道事業予定損益計算書・・・・・・・・・・22項
- 令和5年度西原町下水道事業予定貸借対照表・・・・・・・・・・24項
- 令和6年度西原町下水道事業予定貸借対照表・・・・・・・・・・28項
- 注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・32項

予 算 に 関 す る 参 考 資 料

- 令和6年度西原町下水道事業会計予算実施計画内訳書・・・・・・・・33項

令和 6 年度 下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出 収入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 下水道事業収益			454,367	
	1 営業収益		194,736	
		1 下水道使用料	183,294	
		2 他会計負担金	11,065	
		3 受託工事収益	1	
		4 その他営業収益	376	
	2 営業外収益		259,630	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 国県補助金	3,500	
		3 他会計補助金	59,938	
		4 他会計負担金	45,442	
		5 長期前受金戻入	122,898	
		6 消費税及び地方消費税 還付金	27,818	
		7 雑収益	32	
		8 引当金戻入益	1	
3 特別利益		1		

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
		2 過年度損益修正益	1	
収 益 の 収 入 合 計			454,367	

款	項	支 出		備 考	
		目	予 定 額 (千円)		
1 下水道事業費用			419,645		
	1 営業費用			390,975	
		1 管渠費		10,700	
		3 総係費		31,030	
		4 流域下水道管理運営費負担金		88,466	
		5 接続促進費		4,000	
		6 合併処理浄化槽設置事業補助金		6,000	
		7 減価償却費		245,737	
		8 資産減耗費		5,042	
	2 営業外費用			27,668	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		23,566	
		2 雑支出		4,101	
		3 消費税及び地方消費税		1	
	3 特別損失			2	
		2 過年度収益修正損		1	
		3 その他特別損失		1	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
収 益 の 支 出 合 計			419,645	

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			801,470	
	1 企業債		319,700	
		1 企業債	319,700	
	2 他会計負担金		28,255	
		1 他会計負担金	28,255	
	3 県補助金		61,680	
		1 県補助金	61,680	
	4 国庫補助金		285,000	
		1 国庫補助金	285,000	
	5 出資金		99,835	
		1 他会計出資金	99,835	
	7 工事負担金		7,000	
		1 工事負担金	7,000	
	資 本 的 収 入 合 計			801,470

		支 出		
款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			961,246	
	1 建設改良費		728,099	
		1 污水管渠施設建設改良費	687,202	
		2 雨水排水施設建設改良費	29,232	
		3 流域下水道建設改良費	11,665	
	2 企業債償還金		232,147	
		1 企業債償還金	232,147	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
資 本 的 支 出 合 計			961,246	

令和6年度西原町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円 消費税及び地方消費税抜き)

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)	29
減価償却費	245,736
資産減耗費等	5,042
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△1
貸倒引当金の増減額(△は減少)	24
長期前受金戻入額	△122,898
受取利息及び受取配当金	△1
支払利息	23,566
固定資産売却益	0
固定資産売却損	0
未収金の増減額(△は増加)	△21,842
未払金の増減額(△は減少)	△500
小計	129,155
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△23,566
業務活動によるキャッシュ・フロー	105,590

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	△840,795
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	436,130
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△404,665</u>

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	416,079
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	△232,147
他会計等からの出資による収入	99,835
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>283,767</u>

現金及び現金同等物の増加額	△15,308
資金期首残高	<u>92,865</u>
資金期末残高	<u>77,557</u>

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

単位：人、千円、△は減

区 分		職 員 数		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	損益勘定支弁職員		(2) 2	0	13,194	6,927	20,121	3,250	23,371
	資本勘定支弁職員		4	3,787	11,526	9,267	24,580	4,031	28,611
	合 計		(2) 6	3,787	24,720	16,194	44,701	7,281	51,982
前 年 度	損益勘定支弁職員		(1) 2	0	10,596	6,794	17,390	2,887	20,277
	資本勘定支弁職員		3	3,894	8,561	6,763	19,218	3,051	22,269
	合 計		(1) 5	3,894	19,157	13,557	36,608	5,938	42,546
比 較	損益勘定支弁職員		(1) 0	0	2,598	133	2,731	363	3,094
	資本勘定支弁職員		1	△ 107	2,965	2,504	5,362	980	6,342
	合 計		(1) 1	△ 107	5,563	2,637	8,093	1,343	9,436

注) () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職手当	勤勉手当
	本 年 度	5,803	960	217	1	500	0	0	0	3,935	4,778
	前 年 度	4,851	1,038	237	337	400	0	0	0	3,346	3,348
	比 較	952	△ 78	△ 20	△ 336	100	0	0	0	589	1,430

給 与 費 明 細 書

ア. 会計年度任用職員以外の職員

単位：人、千円、△は減

区 分		職 員 数		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	損益勘定支弁職員		(2) 2		13,194	6,927	20,121	3,250	23,371
	資本勘定支弁職員		3		11,526	7,884	19,410	3,683	23,093
	合 計		(2) 5		24,720	14,811	39,531	6,933	46,464
前 年 度	損益勘定支弁職員		(1) 2		10,596	6,794	17,390	2,887	20,277
	資本勘定支弁職員		2		8,561	5,988	14,549	2,746	17,295
	合 計		(1) 4		19,157	12,782	31,939	5,633	37,572
比 較	損益勘定支弁職員		(1) 0		2,598	133	2,731	363	3,094
	資本勘定支弁職員		1		2,965	1,896	4,861	937	5,798
	合 計		(1) 1		5,563	2,029	7,592	1,300	8,892

注) () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	休日勤務手当	退職手当	勤勉手当
	本 年 度	5,050	960	217	1	500	0	0	0	3,935	4,148
	前 年 度	4,076	1,038	237	337	400	0	0	0	3,346	3,348
	比 較	974	△ 78	△ 20	△ 336	100	0	0	0	589	800

2. 給料及び職員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	5,563	給与改定に伴う増減分	148		
		昇給に伴う増加分	451		
		その他の増減分	4,964	人事異動等によるもの	
職員手当	2,637	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	2,637	人事異動等によるもの	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職	
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	344,180
	平均給与月額 (円)	370,533
	平均年齢 (歳)	46.2
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	365,925
	平均給与月額 (円)	406,408
	平均年齢 (歳)	49.5

(2) 初任給

区分	行政職	技能職	労務職	一般会計の制度		
	(円)	(円)	(円)	行政職 (円)	技能職 (円)	労務職 (円)
中学卒		155,300	147,100		155,300	147,100
高校卒	166,600	164,000		166,600	164,000	
短大卒	179,100			179,100		
大学卒	196,200			196,200		

(3) 級別職員数

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級		
	2 級	(2) 1	20.0
	3 級		
	4 級	3	60.0
	5 級	1	20.0
	6 級		
	7 級		
	計	(2) 5	100.0

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級	(1)	
	3 級		
	4 級	4	100.0
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	計	(1) 4	100.0

注) () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(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	7級
行政職	主事 技師	主事 技師	主任主事 主任技師	係長、主査 技査	課長補佐 副主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	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)	1	1
		2号給	(人)		
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	3	3
		8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	4	4	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	4	4	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)		
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	4	4
		8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (%) (令和4年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支給率計 (月分)	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)	3月 (月分)		
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250		(2.35) 4.50	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300		(2.35) 4.50	
一般会計の制度	2.250	2.250		4.50	

注) () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(7) 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	なし	
一般会計 の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	なし	

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和5年度西原町下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

単位：千円

1	営業収益		
	(1) 下水道収益	166,141	
	(2) 他会計負担金	9,926	
	(3) その他営業収益	<u>276</u>	176,343
2	営業費用		
	(1) 管渠費用	3,535	
	(2) 総係費	28,135	
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	79,408	
	(4) 接続促進費	1,850	
	(5) 減価償却費	232,564	
	(6) その他営業費用	<u>0</u>	345,492
	営業利益		△ 169,149
3	営業外収益		
	(1) 受取利息	1	
	(2) 県補助金	925	
	(3) 他会計補助金	70,085	
	(4) 他会計負担金	20,070	
	(5) 長期前受金戻入	113,623	
	(6) 消費税還付金	0	
	(7) その他雑収益	<u>30</u>	204,734

単位：千円

4 営業外費用			
(1) 支払利息	25,429		
(2) 雑支出	<u>1,793</u>	<u>27,222</u>	<u>177,512</u>
經常利益			8,363
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	<u>1</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1		
(2) その他特別損失	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>△ 1</u>
当年度純利益			8,362
前年度繰越利益剰余金			<u>17,324</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>25,686</u></u>

令和5年度西原町下水道事業予定貸借対照表

(令和6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			0	
	ロ 建 物	0			
	減 価 償 却 累 計 額	0		0	
	ハ 構 築 物	8,231,466			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 721,287		7,510,179	
	ニ 機 械 及 び 装 置	0			
	減 価 償 却 累 計 額	0		0	
	ホ 車 両 運 搬 具	0			
	減 価 償 却 累 計 額	0		0	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 6		0	
	ト 建 設 仮 勘 定			100,000	
	有形固定資産合計			7,610,179	

単位：千円

(2) 無形固定資産
イ 流域下水道施設利用権

1,247,494

1,247,494

(3) 投資その他資産
イ 投資有価証券
ロ 出資金
ハ その他投資

0

0

8,000

8,000

8,865,673

2 流動資産

(1) 現金預金

92,865

(2) 未収金

20,976

(3) 貸倒引当金

△ 62

(4) 貯蔵品

0

(5) 短期貸付金

0

(6) その他流動資産

50

流動資産合計

113,829

資産合計

8,979,502

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る企業債	3,113,442	
(2)	引当金	0	
イ	退職給付引当金	0	
	固定負債合計		3,113,442
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	232,144	
(2)	未払金	15,500	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	2,804	
ロ	法定福利費引当金	564	
(4)	その他流動負債	303	
	流動負債合計		251,315
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	4,543,528	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 446,787	
	収益化累計額	4,096,741	
	繰延収益合計		4,096,741
	負債合計		7,461,498

令和6年度西原町下水道事業予定貸借対照表
 (令和7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		0
	ロ 建 物	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ハ 構 築 物	9,054,101	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 918,063	8,136,038
	ニ 機 械 及 び 装 置	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ホ 車 両 運 搬 具	0	
	減 価 償 却 累 計 額	0	0
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 6	0
	ト 建 設 仮 勘 定		101,453
	有形固定資産合計		8,237,491

単位：千円

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	1,101,145		
	ロ 出 資 金	383,036		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>0</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		<u>1,484,181</u>	
	資 本 金 合 計			1,484,181
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	8,137		
	ロ 工 事 負 担 金	0		
	ハ 国 庫 補 助 金	0		
	ニ 県 補 助 金	0		
	ホ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>8,137</u>	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	0		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>25,686</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>25,686</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>33,823</u>
	資 本 合 計			<u>1,518,004</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>8,979,502</u>

単位：千円

(2) 無形固定資産
イ 流域下水道施設利用権

1,210,199

1,210,199

(3) 投資その他資産
イ 投資有価証券
ロ 出資金
ハ その他投資

0

0

8,000

8,000

9,455,690

2 流動資産

(1) 現金預金

77,557

(2) 未収金

42,819

(3) 貸倒引当金

△ 62

(4) 貯蔵品

0

(5) 短期貸付金

0

(6) その他流動資産

50

流動資産合計

120,364

資産合計

9,576,054

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る企業債	3,274,893	
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	0	
	固定負債合計		3,274,893
4	流動負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に充る企業債	254,625	
(2)	未払金	15,000	
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	2,815	
	ロ 法定福利費引当金	577	
(4)	その他流動負債	303	
	流動負債合計		273,320
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	4,979,657	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 569,684	
	収益化累計額	4,409,973	
	繰延収益合計		4,409,973
	負債合計		7,958,186

単位：千円

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	1,101,145		
	ロ 出 資 金	482,871		
	ハ 組 入 資 本 金	0		
	自 己 資 本 金 合 計		1,584,016	
	資 本 金 合 計			1,584,016
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	8,137		
	ロ 工 事 負 担 金	0		
	ハ 国 庫 補 助 金	0		
	ニ 県 補 助 金	0		
	ホ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		8,137	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	0		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	25,715		
	利 益 剰 余 金 合 計		25,715	
	剰 余 金 合 計			33,852
	資 本 合 計			1,617,868
	負 債 資 本 合 計			9,576,054

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

構 築 物	10～50年
-------	--------

器 具 及 び 備 品	3～15年
-------------	-------

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。

- ・ 主な耐用年数

流域下水道施設利用権	45年
------------	-----

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末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を計上している。

(2) 法定福利費引当金

職員の期末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給見込額に基づき、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、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(4) 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になっているため、退職給付引当金を計上していない。

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

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の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する事項

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（当該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を含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は719,218千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

イ 令和5年度

当事業年度において、期末勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金2,425千円、法定福利費引当金507千円を取崩す。

ロ 令和6年度

当事業年度において、期末勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金2,404千円、法定福利費引当金495千円を取崩す。

令和 6 年度 西原町下水道事業会計予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比 較	節	金額	説 明	
1 下水道事業収益		454,367	416,041	38,326				
1 営業収益		194,736	193,347	1,389				
	1 下水道使用料	183,294	182,755	539				
					1 下水道使用料	183,294	下水道使用料	183,294
	2 他会計負担金	11,065	10,315	750				
					1 雨水処理負担金	11,065	雨水処理負担金	11,065
	3 受託工事収益	1	1	0				
					1 受託工事収益	1	受託工事収益	1
	4 その他営業収益	376	276	100				
					1 手数料	376	排水設備指定工事店登録手数料 督促手数料	375 1
	2 営業外収益		259,630	222,693	36,937			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	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 国県補助金	3,500	3,500	0			
					1 国県補助金	3,500	沖縄振興公共投資交付金(汚水整備事業) 1,500 地方創生交付金(合併浄化槽設置補助事業) 2,000
	3 他会計補助金	59,938	66,663	△6,725			
					1 他会計補助金	59,938	営業外収益基準外繰入 59,938
	4 他会計負担金	45,442	19,431	26,011			
					1 他会計負担金	45,442	営業外収益基準内繰入 45,442
	5 長期前受金戻入	122,898	114,812	8,086			
					1 長期前受金戻入	122,898	国庫補助金 87,678 県補助金 16,312

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							受贈財産評価額 1,124
							流域下水道債臨時措置分 15,119
							除却分 2,665
	6 消費税及び地方消費税還付金	27,818	18,283	9,535			
					1 消費税及び地方消費税還付金	27,818	令和6年度 還付予定額 27,818
	7 雑収益	32	2	30			
					3 その他雑収益	32	延滞金 1
							消費税還付加算金 1
							その他雑収益 30
	8 引当金戻入益	1	1	0			
					1 引当金戻入益	1	引当金戻入益 1
3 特別利益		1	1	0			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	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 1
収益の収入合計		454,367	416,041	38,326			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
1 下水道事業費用		419,645	391,093	28,552			
1 営業費用		390,975	364,712	26,263			
	1 管渠費	10,700	6,596	4,104			
					12 備用品費	7	備用品費 7
					13 燃料費	4	燃料費 4
					16 通信運搬費	73	琉大MP場クラウド監視通信費 73
					17 委託料	6,022	水質検査委託料 2,596 下水道台帳作成委託 1,793 下水道施設管理システムウェア保守委託 330 琉大MP保守点検委託 1,303
					19 賃借料	0	琉大MP場 賃借料
					20 修繕費	500	修繕費 500

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					24 工事請負費	1	工事請負費 1
					25 動力費	3,987	琉大MP施設動力費 3,987
					41 雑費	106	琉大MP汚泥処理費 106
	3 総係費	31,030	27,861	3,169			
					1 給料	13,194	給料 職員2名分 9,176 給料 再任用職員2名分 4,018
					2 手当	5,806	期末手当 職員2名分 1,348 期末手当 再任用職員2名分 461 扶養手当1名分 300 通勤手当2名分 56 通勤手当 再任用職員2名分 94 住居手当1名分

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							時間外勤務手当2名分 200
							児童手当 1名分 120
							退職手当(組合負担金)一般職 2名分 1,744
							勤勉手当 職員2名分 1,156
							勤勉手当 再任用職員2名分 327
					3 賞与引当金繰入額	1,241	賞与引当金繰入額 2名分 1,241
					4 法定福利費	3,386	職員共済組合負担金 2名分 2,666
							職員共済組合負担金(再任用職員)2名 264
							職員互助会負担金 2名分 46
							職員公務災害補償費負担金 2名分 20
							社会保険料(再任用職員2名分) 390
					5 法定福利費引当金繰入額	254	法定福利費引当金繰入額 2名分 254

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					7 報酬	102	審議会報酬 102
					10 旅費	1	旅費 1
					12 備用品費	100	事務用備用品費 100
					13 燃料費	82	燃料費 82
					15 印刷製本費	50	印刷製本費 50
					16 通信運搬費	25	通信運搬費 25
					17 委託料	5,275	下水道使用料徴収事務委託料 1,260 消費税申告書作成業務委託料 495 公会計支援等業務委託料 1,870 公共下水道普及事務委託料 550 下水道事業経営戦略委託料 1,100
					18 手数料	263	手数料 263

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					19 賃借料	775	下水道企業会計システム賃借料 581 車両賃借料 194
					20 修繕費	100	修繕費 100
					29 負担金	279	日本下水道協会負担金 80 日本下水道協会九州地方支部負担金 14 日本下水道協会沖縄支部負担金 50 全国町村下水道推進協議会沖縄県支部負担金 30 中城湾南部流域下水道促進協議会負担金 100 水洗便所改造等資金の融資に伴う利子負担金 5
					31 保険料	82	下水道賠償責任保険料 36 共済車両保険 45 管理用車両 自賠償保険料 1

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					32 公課費	1	公課費 1
					33 貸倒引当金繰入額	10	貸倒引当金繰入額 10
					41 雑費	4	雑費 4
	4 流域下水道管理運営費負担金	88,466	86,486	1,980			
					1 流域下水道管理運営費負担金	88,466	令和5年度 流域下水道維持管理負担金 88,440 中城村への負担金 26
	5 接続促進費	4,000	3,000	1,000			
					1 公共下水道促進事業補助金	4,000	公共下水道促進事業補助金 4,000
	6 合併処理浄化槽設置事業補助金	6,000	6,000	0			
					1 合併処理浄化槽設置事業補助金	6,000	合併浄化槽設置事業補助金 6,000
	7 減価償却費	245,737	234,768	10,969			
					1 有形固定資産減価償却費	196,777	構築物減価償却費 196,776

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							工具器具及び備品減価償却費 1
					2 無形固定資産減価償却費	48,960	無形固定資産減価償却費 48,960
	8 資産減耗費	5,042	1	5,041			
					1 固定資産除却費	5,042	除却費 5,042
2 営業外費用		27,668	25,379	2,289			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	23,566	24,024	△458			
					1 企業債利息	23,516	財政融資資金（旧資金運用部資金） 15,555 簡保資金 3,399 農協資金 34 公営企業金融公庫資金 4,483 労金資金 45
					2 借入金利息	50	一時借入金利子 50

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	2 雑支出	4,101	1,354	2,747			
					2 その他雑支出	4,101	消費税還付返納金 1 操出金 1 4条特定収入消費税相当額雑支出 4,099
	3 消費税及び地方消費税	1	1	0			
					1 消費税及び地方消費税	1	令和4年度確定消費税 1
3 特別損失		2	2	0			
	2 過年度収益修正損	1	1	0			
					1 過年度収益修正損	1	過年度収益修正損 1
	3 その他特別損失	1	1	0			
					1 その他特別損失	1	その他特別損失 1
4 予備費		1,000	1,000	0			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					1 予備費	1,000	予備費 1,000
収益の支出合計		419,645	391,093	28,552			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単 位 : 千 円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明
1 資本的収入		801,470	747,692	53,778			
1 企業債		319,700	287,000	32,700			
	1 企業債	319,700	287,000	32,700			
					1 企業債	319,700	公共下水道汚水整備事業債 33,100 公共下水道汚水整備事業(地方創生) 275,000 公共下水道雨水整備事業債 中城湾南部流域下水道建設負担金債 11,600
2 他会計負担金		28,255	27,679	576			
	1 他会計負担金	28,255	27,679	576			
					1 他会計負担金	28,255	流域下水道債(H12以降)臨時措置分元金 28,255
3 県補助金		61,680	62,040	△360			
	1 県補助金	61,680	62,040	△360			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 県補助金	61,680	沖縄振興公共投資交付金(汚水整備事業) 61,680
4 国庫補助金		285,000	255,000	30,000			
	1 国庫補助金	285,000	255,000	30,000			
					1 国庫補助金	285,000	公共下水道雨水整備事業 10,000 地方創生交付金事業(汚水事業) 275,000
5 出資金		99,835	115,973	△16,138			
	1 他会計出資金	99,835	115,973	△16,138			
					1 他会計出資金	99,835	一般会計より出資金 99,835
7 工事負担金		7,000	0	7,000			
	1 工事負担金	7,000	0	7,000			
					1 工事負担金	7,000	工事負担金 7,000
資本的収入合計		801,470	747,692	53,778			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
1 資本的支出		961,246	867,723	93,523			
1 建設改良費		728,099	638,894	89,205			
	1 污水管渠施設建設改良費	687,202	577,582	109,620			
					1 給料	7,309	下水道施設係2名分 7,309
					2 手当	5,655	期末手当2名分 1,073 期末手当(会計年度任用職員)1名分 753 扶養手当2名分 420 通勤手当2名分 66 勤勉手当2名分 884 時間外勤務手当2名分 200 退職手2名分 1,389 児童手当 240

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							勤勉手当 (会計年度任用職員) 1名分 630
					3 賞与引当金繰入額	992	賞与引当繰入額 2名分 992
					4 法定福利費	3,075	公務災害2名分 20 共済会2名分 2,093 共済会 (会計年度任用職員) 1名分 348 互助会2名分 37 社会保険料 (会計年度任用職員) 577
					5 法定福利費引当金繰入額	204	法定福利費引当繰入額2名分 204
					7 報酬	3,787	会計年度任用職員報酬 3,787
					10 旅費	66	会計年度任用職員費用弁償 66
					12 備用品費	242	汚水事業備用品費 242
					17 委託料	194,000	下水道調査測量設計等委託料 (沖振金) 38,500

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							通勤手当1名分 1
							住居手当1名分 1
							勤勉手当1名分 499
							時間外勤務手当1名分 100
							退職手当1名分 802
							児童手当 200
					3 賞与引当金繰入額	582	賞与引当繰入額 1名分 582
					4 法定福利費	1,210	公務災害1名分 10
							共済会1名分 1,179
							互助会1名分 21
					5 法定福利費引当金繰入額	119	法定福利費引当額 1名分 119
					12 備用品費	126	雨水事業備用品費 126

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					17 委託料	20,500	下水道雨水調査測量設計等委託費 20,500
					24 工事請負費	0	下水道雨水管渠布設工事
					28 補償金	0	支障物件等移設補償
	3 流域下水道建設改良費	11,665	789	10,876			
					29 負担金	11,665	中城湾南部流域下水道建設負担金 11,665
2 企業債償還金		232,147	227,829	4,318			
	1 企業債償還金	232,147	227,829	4,318			
					1 企業債償還金	232,147	財政融資資金 (旧資金運用部資金) 147,965 簡保資金 27,488 農協資金 1,473 公営企業金融公庫資金 54,003 労金資金 1,218

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
3 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
資本的支出合計		961,246	867,723	93,523			