

議案第23号

令和6年度みやき町下水道事業会計予算

令和6年度みやき町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度みやき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	5, 4 0 0 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	1, 3 8 7, 0 0 0 m ³
(3) 1 日 平 均 排 水 量	3, 8 0 0 m ³
(4) 建 設 改 良 事 業	
(ア)管路建設工事	5 4 6, 1 7 0 千円
(イ)処理場建設工事	3 1 2, 9 2 9 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, 0 0 0, 8 5 7 千円	
第1項 営 業 収 益	2 7 0, 0 5 1 千円	
第2項 営 業 外 収 益	7 3 0, 8 0 6 千円	

		支	出
第2款	下水道事業費用	995,	291千円
第1項	営業費用	892,	770千円
第2項	営業外費用	94,	157千円
第3項	特別損失	4,	364千円
第4項	予備費	4,	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233,393千円は、当年度損益勘定留保資金233,393千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第3款	資本的収入	988,	673千円
第1項	企業債	434,	800千円
第2項	他会計補助金	136,	329千円
第3項	国庫補助金	374,	972千円
第4項	県補助金	11,	016千円
第5項	負担金等	21,	036千円
第6項	繰入金	10,	520千円

		支	出
第4款	資本的支出	1,222,	066千円
第1項	建設改良費	859,	099千円
第2項	企業債償還金	362,	967千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ55,498千円及び50,788千円である。

(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
4. 資本的支出	1. 建設改良費	みやき町浄化センター 水処理棟建設工事(7-8系列)	千円 400,000	令和6年度	千円 200,000
				令和7年度	200,000

(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
下水道事業債	千円 434,800	証書借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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定するものとする。 ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。
合計	434,800			

(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出来る場合は、次のとおりと定める。

第8条に定める経費以外の同一款内の流用

(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に流用し、また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

61,898千円

(他会計からの補助金)

第9条 営業費用、営業外費用及び建設改良費、企業債償還金にあてるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は518,319千円である。

令和 6年 3月 7日提出

みやき町長 岡 毅

令和6年度
みやき町下水道事業会計
予算に関する説明書

1. 実施計画書
2. 予定キャッシュフロー計算書
3. 給与費明細書
4. 継続費調書
5. 令和6年度予定損益計算書
6. 令和6年度予定貸借対照表
7. 注記
8. 令和6年度予定開始貸借対照表
9. 実施計画明細書

令和6年度 当初予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
01下水道事業収益			(単位：千円) 1,000,857	
	01営業収益		270,051	
		01使用料	270,050	下水道使用料
		02手数料	1	下水道手数料
	02営業外収益		730,806	
		01受取利息及び配当金	22	利子及び配当金
		02他会計補助金	381,990	他会計補助金
		04長期前受金戻入	324,876	長期前受金戻入
		05消費税及び地方消費税 還付金	10,000	繰越金
		06雑入	13,918	雑入

収益的収入及び支出

支 出 1

款	項	目	予定額	備 考
02下水道事業費用			(単位：千円) 995,291	
	01営業費用		892,770	
		01管きよ費	123,622	賞与等引当金繰入額、 報償費、需用費、 役務費、委託料、 使用料及び賃借料、 工事請負費、 負担金補助及び交付金、 償還金利子及び割引料
		03処理場費	126,892	需用費、役務費、委託料、 負担金補助及び交付金、 償還金利子及び割引料
	07総係費	83,987	報酬、給料、職員手当等、 共済費、旅費、需用費、 役務費、委託料、 使用料及び賃借料、 負担金補助及び交付金、 公課費	

収益的收入及び支出

支 出 2

款	項	目	予定額	備 考
		08減価償却費	558,269	有形固定資産減価償却費、 無形固定資産減価償却費
	02営業外費用		94,157	
		01支払利息及び企業債取 扱諸費	83,117	償還金利子及び割引料
		04雑支出	11,040	積立金
	03特別損失		4,364	
		1 特別損失	4,364	賞与引当金
	99予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	予備費

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
03資本的收入			(単位：千円) 988,673	
	01企業債		434,800	
		01下水道事業債	434,800	下水道事業債
	02他会計出資金		0	
		02他会計出資金	0	他会計出資金
	03他会計補助金		136,329	
		01他会計補助金	136,329	他会計補助金
	05国庫補助金		374,972	
		01国庫補助金	374,972	国庫補助金
	06県補助金		11,016	
		01県補助金	11,016	県補助金
	07負担金等		21,036	
		01分担金	16,832	受益者分担金
		02負担金	4,204	受益者負担金
	08繰入金		10,520	
01基金繰入金		10,520	減債基金繰入金	

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額	備 考
04資本的支出			(単位：千円) 1,222,066	
	01建設改良費		859,099	
		01管路建設改良費	546,170	需用費、役務費、委託料、 工事請負費、備品購入費、 補償補てん及び賠償金
		03処理場建設改良費	312,929	委託料、工事請負費、 公有財産購入費、 負担金補助及び交付金
	02企業債償還金		362,967	
1 元金		362,967	償還金利子及び割引料	

令和6年度 みやき町下水道事業予定キャッシュ・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：千円)

I 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	709
減価償却費	558,269
固定資産除却費	0
賞与引当金の増加額	4,364
法定福利費引当金の増加額	0
貸倒引当金の増加額	0
長期前受金戻入額	△ 324,876
資本費繰入収益	0
受取利息及び配当金	△ 22
支払利息及び企業債取扱諸費	83,117
未収金の増加額	27,721
未払金の増加額	△ 1,787
小計	347,495
受取利息及び配当金	22
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 83,117
業務活動によるキャッシュフロー①	264,400

II 投資活動によるキャッシュフロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 780,999
国庫補助金による収入	371,260
県費補助金による収入	10,907
他会計補助金による収入	134,979
繰入金等の圧縮記帳の調整額	
工事負担金による収入	21,036
投資活動によるキャッシュフロー②	△ 242,817
III 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	434,800
減債基金繰入金による収入	10,520
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	△ 362,967
財務活動によるキャッシュフロー③	82,353
IV 現金預金の増加額④=①+②+③	103,936
V 現金預金の期首残高	2,191
VI 現金預金の期末残高	<u><u>106,127</u></u>

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	期末手当	その他手当	計			
本 年 度						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	15	89	0	0	0	89	0	89
	計	15	89	0	0	0	89	0	89
前 年 度						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	15	89	0	0	0	89	0	89
	計	15	89	0	0	0	89	0	89
比 較						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	8 (1)	2,761	30,992	28,100	61,853	10,563	72,416	
前年度	9 (1)	2,683	32,106	27,632	62,421	10,580	73,001	
比 較	△ 1 (0)	78	△1,114	468	△568	△17	△585	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	654	6,700	600	0	365	648	13,091	5,802	240	0
	前 年 度	378	5,300	600	0	416	1,248	12,999	6,571	120	0
	比 較	276	1,400	0	0	△51	△600	92	△769	120	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	8 (0)	0	30,992	27,064	58,056	9,859	67,915	
前年度	9 (0)	0	32,106	27,184	59,290	10,212	69,502	
比 較	△ 1 (0)	0	△1,114	△120	△1,234	△353	△1,587	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 員 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	654	6,700	600	0	365	648	12,055	5,802	240	0
	前 年 度	378	5,300	600	0	416	1,248	12,551	6,571	120	0
	比 較	276	1,400	0	0	△51	△600	△496	△769	120	0

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	0 (1)	2,761	0	1,036	3,797	704	4,501	
前年度	0 (1)	2,683	0	448	3,131	368	3,499	
比 較	0 (0)	78	0	588	666	336	1,002	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 員 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	1,036	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	448	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	588	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△1,114	昇給に伴う増減分	604	604	
		その他の増減分	△1,718	退職 による増減 △ 4,907 人事異動 による増減等 3,189	
職 員 手 当	468	その他の増減分	468	扶養手当 276 時間外手当 1,400 通勤手当 △ 51 住居手当 △ 600 期末勤勉手当 92 退職手当組合負担金 △ 769 児童手当 120	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職	備 考
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	312,189		
	平均給与月額 (円)	333,789		
	平均年齢 (歳)	41.3		
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	295,767		
	平均給与月額 (円)	320,189		
	平均年齢 (歳)	39.0		

イ 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)	技能労務職 (円)
高 校 卒	166,700	164,000	166,600	164,000

ウ 級別職員数

(単位:人)

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職			備 考
	級	職員数	構成比(%)	級	職員数	構成比(%)	
令和6年1月1日現在	7級	0	0.0%	5級			
	6級	1	11.1%	4級			
	5級	0	0.0%	3級			
	4級	2	22.2%	2級			
	3級	4	44.4%	1級			
	2級	2	22.2%				
	1級	0	0.0%				
	計	9	99.9%	計	0	0.0%	
令和5年1月1日現在	6級	1	11.1%	5級			
	5級	0	0.0%	4級			
	4級	2	22.2%	3級			
	3級	3	33.4%	2級			
	2級	1	11.1%	1級			
	1級	2	22.2%				
	計	9	100.0%	計	0	0.0%	

※再任用短時間勤務職員を除く

(級別の基準となる職務)

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
1 級	主事、主事補の職務	(1) 用務員、調理員等の職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
2 級	主任の職務	(1) 一般技能職員の職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
3 級	1 係長又は専門監の職務 2 主査又は専門監の職務	(1) 相当の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
4 級	1 課長補佐又は主幹の職務 2 困難な業務を分掌する係長又は専門監の職務 3 困難な業務を分掌する主査又は専門監の職務	(1) 高度の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
5 級	1 課長の職務 2 困難な業務を分掌する課長補佐又は主幹の職務	(1) 特に高度の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
6 級	1 部長の職務 2 困難な業務を分掌する課長の職務	
7 級	困難な業務を分掌する部長の職務	

「部長」とは部長、会計管理者、議会事務局長及び教育委員会事務局長とし、「課長」とは課長、次長、参事、園長、室長、所長及び農業委員会事務局長とする。

継続費についての前前年度末までの支出額、前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

(単位：千円・%)

款	項	事業名	全体計画						前前年度末までの支出額	前年度末までの支出(見込)額	当該年度支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率	
			年度	年割額	左の財源内訳										一般財源
					特定財源										
					国県支出金	地方債	その他								
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
4	01	みやき町浄化センター水処理棟建設工事(7-8系列)	6	200,000	110,000	81,000	0	9,000	0	0	200,000	200,000	0	50.0	
			7	200,000	110,000	81,000		9,000					200,000	50.0	
			計	400,000	220,000	162,000		18,000		0	0	200,000	200,000	200,000	100.0

令和6年度 みやき町下水道事業会計予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	245,500		
	(2) その他営業収益	<u>1</u>	245,501	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	112,416		
	(2) 処理場費	115,356		
	(3) 総係費	81,989		
	(4) 減価償却費	558,269		
	(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>868,030</u>	
	営業利益			△ 622,529
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	22		
	(2) 他会計補助金	378,208		
	(3) 資本費繰入収益	0		
	(4) 長期前受金戻入	324,876		
	(5) 消費税及び地方消費税還付金	10,000		
	(6) 雑収益	<u>12,653</u>	725,759	

4 営業外費用			
(1) 支払利息	83,117		
(2) 雑支出	11,040		
(3) 予備費	4,000	<u>98,157</u>	<u>627,602</u>
経 営 利 益			5,073
5. 特 別 利 益		<u>0</u>	
6 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	<u>4,364</u>	<u>4,364</u>	<u>△ 4,364</u>
当 年 度 純 利 益			709
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>709</u></u>

令和6年度 みやき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		203,773	
	ロ 建物	182,875		
	減価償却累計額	<u>△ 5,305</u>	177,570	
	ハ 構築物	15,561,979		
	減価償却累計額	<u>△ 404,592</u>	15,157,387	
	ニ 機械及び装置	1,552,329		
	減価償却累計額	<u>△ 142,137</u>	1,410,192	
	ホ 車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ヘ 工具、器具及び備品	2,753		
	減価償却累計額	<u>△ 258</u>	2,495	
	ト 建設仮勘定	0	<u>0</u>	
	有形固定資産合計		<u>16,951,417</u>	
	(2)無形固定資産			
	イ 施設利用権		0	
	ロ 電話加入権		0	
	ハ ソフトウェア		<u>21,040</u>	
	無形固定資産合計		21,040	
	(3)投資その他の資産			
	イ 出資金		<u>0</u>	
	投資その他の資産合計		<u>0</u>	
	固定資産合計			16,972,457
2	流動資産			
	(1)現金預金		106,127	
	(2)未収金	27,775		
		<u>0</u>	<u>27,775</u>	
	(3)貯蔵品		0	
	(4)その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>133,902</u>
	資産合計			<u><u>17,106,359</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	6,644,980		
企業債合計		6,644,980	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			6,644,980
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	389,380		
企業債合計		389,380	
(2) 未払金		49,000	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金		0	
イ 賞与引当金	4,364		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		4,364	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			442,744
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	10,023,192		
	△ 324,876	9,698,316	
繰延収益合計			9,698,316
負債合計			16,786,040
6 資本金			
イ 固有資本金	319,610		
ロ 出資金	0		
資本金合計			319,610
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		0	
(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	709		
利益剰余金合計		709	
剰余金合計			709
資本合計			320,319
負債資本合計			17,106,359

注記（みやき町下水道事業）

注記

I. 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

（1）有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 10年～20年

工具、器具及び備品 5年

（2）無形固定資産

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

2. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

（2）退職給付引当金

職員の退職手当は、「みやき町下水道事業とみやき町一般会計の退職手当の負担取り決めについて」に基づき、下水道事業会計が毎期支出する佐賀県市町総合事務組合に対する一般負担金を除き、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。

（3）賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出を備えるため、各事業年度末における支給見込額に基づき、各事業年度末の負担に属する額を計上している。

3. 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き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

イ. 令和6年度予定(令和7年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(1年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、264,983千円である。

III. セグメント情報に関する注記

1. 報告セグメントの概要

みやき町下水道事業は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の通りである。

事業区分	事業内容	
公共下水道事業	計画処理区域面積	222ヘクタール
	計画処理人口	6,917人
	計画1日最大汚水量	2,296立法メートル
特定環境保全公共下水道事業	計画処理区域面積	145ヘクタール
	計画処理人口	4,126人
	計画1日最大汚水量	- 立法メートル (公共下水道へ接続)
農業集落排水事業	計画処理区域面積	50ヘクタール
	計画処理人口	1,041人
	計画1日最大汚水量	462立法メートル
特定地域生活排水処理事業	計画処理区域面積	61ヘクタール
	計画処理人口	3,483人
	計画1日最大汚水量	1,646立法メートル

2. 報告セグメントごとの営業収益等

令和6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

項目	公共下水道事業 (及び特定環境保全公共下 水道事業)	農業集落排水事業	特定地域生活排水 処理事業	合計
営業収益	174,642	13,543	57,316	245,501
営業費用	636,518	68,386	163,126	868,030
営業損益	△461,876	△54,843	△105,810	△622,529
経常損益	4,609	221	243	5,073
セグメント資産	14,985,124	1,195,149	926,086	17,106,359
セグメント負債	14,948,792	972,250	864,998	16,786,040
その他の項目				
他会計補助金	349,538	80,918	87,863	518,319
減価償却費	465,740	44,759	47,770	558,269
支払利息	76,250	6,040	827	83,117
特別利益	0	0	0	0
特別損失	4,364	0	0	4,364
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	212,278	△21,417	31,869	222,730

令和6年度 みやき町下水道事業会計予定開始貸借対照表

(令和 6年4月1日)

(単位：千円)

資産の部		
1 固定資産		
(1)有形固定資産		
イ 土地		203,773
ロ 建物	182,875	
減価償却累計額	<u>0</u>	182,875
ハ 構築物	14,780,980	
減価償却累計額	<u>0</u>	14,780,980
二 機械及び装置	1,552,329	
減価償却累計額	<u>0</u>	1,552,329
ホ 車両運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ 工具、器具及び備品	2,753	
減価償却累計額	<u>0</u>	2,753
ト 建設仮勘定		<u>0</u>
有形固定資産合計		<u>16,722,710</u>
(2)無形固定資産		
イ 施設利用権		0
ロ 電話加入権		0
ハ ソフトウェア		<u>27,017</u>
無形固定資産合計		27,017
(3)投資その他の資産		
イ 出資金		<u>0</u>
投資その他の資産合計		<u>0</u>
固定資産合計		16,749,727
2 流動資産		
(1)現金預金		2,191
(2)未収金	55,496	
	<u>0</u>	55,496
(3)貯蔵品		0
(4)その他流動資産		<u>0</u>
流動資産合計		<u>57,687</u>
資産合計		<u><u>16,807,414</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	6,599,560		
企業債合計		6,599,560	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			6,599,560
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	362,967		
企業債合計		362,967	
(2) 未払金		50,787	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	0		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			413,754
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	9,474,490		
	0	9,474,490	
繰延収益合計			9,474,490
負債合計			16,487,804

資本の部

6 資本金			
イ 固有資本金	319,610		
ロ 出資金	0		319,610
資本金合計			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減価積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	0		
利益剰余金合計		0	
剰余金合計			0
資本合計			319,610
負債資本合計			16,807,414

令和6年度 当初予算実施計画明細書

収支的収入及び支出

収益の収入

(単位：千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
款	項 目				区 分	金 額	
01下水道事業収益		1,000,857					
01営業収益		270,051					
	01使用料	270,050			1 下水道使用料	270,050	公共下水道使用料 119,853 特定環境保全公共下水道使用料 72,252 農業集落排水使用料 14,897 市町村設置型浄化槽使用料 63,048
	02手数料	1			1 下水道手数料	1	督促手数料 1
02営業外収益		730,806					
	01受取利息及び配当金	22			1 利子及び配当金	22	公共下水道減債基金預金利子 18 市町村設置型浄化槽整備減債基金預金利子 4
	02他会計補助金	381,990			1 他会計補助金	381,990	他会計補助金（公共） 262,100 他会計補助金（農集） 39,600 他会計補助金（浄町） 80,290
	04長期前受金戻入	324,876			1長期前受金戻入	324,876	長期前受金戻入額（公共） 264,578 長期前受金戻入額（農集） 21,896 長期前受金戻入額（浄町） 38,402
	05消費税及び地方消費税還付金	10,000			1消費税及び地方消費税還付金	10,000	消費税還付金 10,000
	06雑入	13,918			1 雑入	13,918	太陽光発電売電収入 13,918

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額		
						国県補助金	企業債	その他					
		02下水道事業費用	995,291			11,016	0	67,081	917,194				
		01営業費用	892,770			0	0	53,906	838,864				
		01管きよ費	123,622			0	0	39,988	83,634	3賞与等引当 金繰入額	0		
										7報償費	98	報償費（公共） ・一括納付報償費	98 98
										10需用費	48,364	消耗品費（公共） 印刷製本費（公共） 光熱水費（公共） 燃料費（公共） 修繕料（公共） 消耗品費（農集） 光熱水費（農集） 修繕料（農集）	4,034 458 18,901 94 18,489 10 4,378 2,000
										11役務費	7,862	通信運搬費（公共） ・通信運搬費 手数料（公共） ・口座振替手数料 ・消火器詰替手数料 ・窓口収納手数料 ・振込手数料 損害保険料（公共） ・下水道賠償責任保険料 火災保険料（公共） ・火災保険料	1,676 1,676 707 497 17 10 183 50 50 125 125

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額
						国県補助金	企業債	その他				
											通信運搬費（農集） 170 ・通信運搬費 170 手数料（農集） 5,088 ・し尿汲取手数料 5,000 ・口座振替手数料 44 ・浄化槽法定検査手数料 43 ・窓口収納手数料 1 損害保険料（農集） 7 ・下水道賠償責任保険料 7 火災保険料（農集） 39 ・火災保険料 39	
								12委託料	64,713	委託料（公共） 50,493 ・下水道台帳システム保守 330 委託料 ・下水道台帳データ入力業務委託料 825 ・下水道システム関連委託料 1,188 ・施設警備委託料 73 ・自家発電機潤滑油交換委託料 385 ・処理場等運転管理業務委託料 38,588 ・情報配信業務委託料 489 ・浄化センターし渣処分業務委託料 162 ・浄化センター脱水汚泥運搬業務委託料 2,640 ・浄化センター脱水汚泥処分業務委託料 3,599 ・浄化センター脱水汚泥分析業務委託料 176 ・水質検査委託料 1,705 ・電気設備保守点検委託料 251 ・防災設備保守点検委託料 82		

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
						国県補助金	企業債	その他				
												委託料（農集） 14,220 ・処理施設維持管理委託料 13,716 ・処理場除草委託料 200 ・情報配信業務委託料 172 ・電気設備保守点検委託料 132
									13使用料及び賃借料	1,347		使用料及び賃借料（公共） 1,347 ・徴収システム借上料 1,294 ・土地借上料 53
									18負担金補助及び交付金	1,076		負担金（公共） 306 ・日本下水道協会九州支部負担金 12 ・日本下水道協会佐賀県支部負担金 213 ・日本下水道協会負担金 81 補助金（公共） 750 ・下水道積立金補助金 450 ・水環境啓発事業補助金 300 負担金（農集） 20 ・社団法人地域環境資源センター会費負担金 20
									22償還金利子及び割引料	162		償還金（公共） 100 ・過誤納金還付金 100 還付加算金（公共） 8 ・過誤納金加算金 8 償還金（農集） 50 ・過誤納金還付金 50 還付加算金（農集） 4 ・過誤納金加算金 4

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明		
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額	
						国県補助金	企業債	その他					
		03処理場費	126,892			0	0	13,918	112,974	10需用費	2,873	消耗品費（浄町） 印刷製本費（浄町） 修繕料（浄町）	10 63 2,800
										11役務費	454	通信運搬費（浄町） ・通信運搬費 手数料（浄町） ・口座振替手数料 ・浄化槽法定検査手数料 ・窓口収納手数料	261 261 193 180 11 2
										12委託料	123,393	委託料（浄町） ・維持管理委託料 ・浄化槽清掃、汚泥運搬業 務委託料 ・浄化槽保守点検委託料 ・浄化槽保守点検委託料 （51人槽～100人槽）	123,393 61,469 61,439 276 209
										18負担金補助及び交付金	128	負担金（浄町） ・佐賀県浄化槽普及協議会 負担金	128 128
										22償還金利息及び割引料	44	償還金（浄町） ・過誤納金還付金 還付加算金 ・過誤納金加算金	40 40 4 4
		07総係費	83,987			0	0	0	83,987	1給 料	30,992	一般職給	30,992
										2職員手当等	23,736	扶養手当 管理職手当 時間外勤務手当 住居手当	654 600 6,700 648

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
款	項	目				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
						国 県 補 助 金	企 業 債	そ の 他				
											通勤手当	365
											一般職期末勤勉手当	8,037
											退職手当組合負担金	5,802
											児童手当	240
											会計年度任用職員期末手当	690
									3賞与等引当 金繰入額	4,364	賞与等引当金繰入額	4,364
									4共済費	10,563	共済組合負担金	269
											共済組合負担金	9,859
											社会保険料	373
											労働保険料	62
									5報 酬	2,806	非常勤職員報酬	45
											・ 下水道推進協議会委員報酬	45
											会計年度任用職員報酬	2,761
											・ 会計年度任用職員報酬	2,761
									8旅 費	197	費用弁償	155
											普通旅費	42
									10需用費	507	光熱水費	180
											燃料費	177
											修繕料	150
									11役務費	41	手数料	23
											・ 車検時手数料	14
											・ 車両法定点検手数料	9
											損害保険料	18
											・ 自動車保険料	18
									13使用料及 び賃借料	10,774	使用料及び賃借料	10,774
											・ 太陽光発電機器使用料	10,774
									26公課費	7	公課費	7
											・ 自動車重量税	7

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額
						国県補助金	企業債	その他				
		08減価償却費	558,269			0	0	0	558,269	1有形固定資産減価償却費	552,292	建物減価償却費（公共） 4,414 構造物減価償却費（公共） 320,205 機械及び装置減価償却費（公共） 134,924 工具、器具及び備品（公共） 220 建物減価償却費（農集） 891 構造物減価償却費（農集） 36,617 機械及び装置減価償却費（農集） 7,213 工具、器具及び備品（農集） 38 構造物減価償却費（浄町） 47,770
										2無形固定資産減価償却費	5,977	無形固定資産減価償却費（公共） 5977
	02	営業外費用	94,157			11,016	0	13,175	69,966			
		01支払利息及び企業債取扱諸費	83,117			0	0	13,152	69,965	22償還金利息及び割引料	83,117	利息及び割引料 83,117 ・公営企業会計適用長期償還金利息 185 ・公共下水道長期償還金利息 76,065 ・農業集落排水長期償還金利息 6040 ・市町村設置型浄化槽償還金利息 827
		04雑支出	11,040			11,016	0	23	1	24積立金	11,040	基金積立金 11,040 ・公共下水道減債基金積立金 19 ・市町村設置型浄化槽減債基金積立金 11,021

収益的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
						国県補助金	企業債	その他				
	03	特別損失	4,364			0	0	0	4,364			
	1	特別損失	4,364							1特別損失	4,364	特別損失 ・賞与引当金 4,364
	99	予備費	4,000			0	0	0	4,000			
	1	予備費	4,000							29予備費	4,000	予備費 ・予備費 4,000

資本的収入及び支出

資本的收入

(単位：千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
款	項 目				区 分	金 額	
03資本的收入		988,673					
01企業債		434,800					
	01下水道事業債	434,800			1 下水道事業債	434,800	公共下水道事業債 269,500 特定環境保全公共下水道事業債 106,800 農業集落排水事業債 12,500 市町村設置型浄化槽事業債 46,000
02他会計出資金		0					
	02他会計出資金	0			1他会計出資金	0	
03他会計補助金		136,329					
	01他会計補助金	136,329			1 他会計補助金	136,329	他会計補助金（公共） 87,438 他会計補助金（農集） 41,318 他会計補助金（浄町） 7,573
05国庫補助金		374,972					
	01国庫補助金	374,972			1 国庫補助金	374,972	公共下水道事業国庫補助金 253,635 特定環境保全公共下水道国庫補助金 80,514 農山漁村地域整備交付金 12,565 市町村設置型浄化槽事業国庫補助金 28,258
06県補助金		11,016					
	01県補助金	11,016			1 県補助金	11,016	市町村設置型浄化槽事業県費交付金 11,016

資本的收入

(単位：千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
款	項 目				区 分	金 額	
	07負担金等	21,036					
	01分担金	16,832			1 受益者分担金	16,832	特定環境保全公共下水道受益者分担金 6,392 市町村設置型浄化槽受益者分担金 10,440
	02負担金	4,204			1 受益者負担金	4,204	公共下水道受益者負担金 4,204
	08繰入金	10,520					
	01基金繰入金	10,520			1. 減債基金繰入金	10,520	公共下水道減債基金繰入金 6,506 市町村設置型浄化槽整備減債基金繰入金 4,014

資本的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明		
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額			
						国県補助金	企業債	その他						
04資本的支出			1,222,066			374,972	434,800	108,580	303,714					
01建設改良費			859,099			374,972	434,800	10,596	38,731					
01管路建設改良費			546,170			224,149	288,900	6,736	26,385	11	370	通信運搬費（公共） 370 ・コリンズ・テクリス検索システム利用料 20 ・公共事業設計積算システムデータ通信料 260 ・通信運搬費 90		
										12	20,500	委託料（公共） 20,500 ・詳細設計委託料 15,000 ・測量設計委託料 5,500		
										14	504,529	工事請負費（公共） 504,529 ・汚水幹線・管渠工事 496,529 ・下水道付帯工事 8,000		
										21	20,771	補償金（公共） 20,771 ・東部水道企業団補償費 20,771		
03処理場建設改良費			312,929			150,823	145,900	3,860	12,346	12	2,000	委託料（農集） 1,500 ・詳細設計委託料 1,500 委託料（浄町） 500 ・浄化槽設計委託料 500		
										14	226,070	工事請負費（農集） 200,000 ・浄化センター水処理棟建設工事 200,000 工事請負費（農集） 23,830 ・機能強化更新工事 23,830 工事請負費（浄町） 2,240 ・浄化槽設置工事 770 ・単独浄化槽撤去工事 1,470		

資本的支出

(単位：千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
款	項	目				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額		
						国県支出金	地方債	その他					
									16公有財産 購入費	84,773	その他財産購入費（浄町） ・浄化槽購入費	84,773 84,773	
									18負担金補 助及び交付 金	86	負担金（農集） ・土地改良連合会特別賦課 金	86 86	
		02企業債償還金	362,967			0	0	97,984	264,983				
		1 元金	362,967			0	0	97,984	264,983	22償還金利 子及び割引 料	362,967	償還金 ・公営企業会計適用長期償 還金元金 ・公共下水道長期償還金元 金 ・市町村設置型浄化槽償還 金元金 ・農業集落排水長期償還金 元金	362,967 4,728 265,603 29,066 63,570