

議案第 3 1 号

令和 5 年度

和水町下水道事業会計予算書

# 目次

令和5年度和水町下水道事業会計予算	1
予算に関する説明書	
重要な会計方針に係る事項に関する注記	5
令和5年度和水町下水道事業会計予算実施計画	6
令和5年度和水町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	14
給与費明細書	15
令和5年度和水町下水道事業予定開始貸借対照表	20
令和5年度和水町下水道事業予定貸借対照表	23
令和5年度和水町下水道事業会計予算説明書	26

## 令和5年度和水町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度和水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	特定環境保全公共下水道事業	
	(1) 処理区域内人口	1,577 人
	(2) 計画処理能力	800 m <sup>3</sup> /日
	(3) 一日総処理水量	466 m <sup>3</sup>
	(4) 年間総処理水量	170,090 m <sup>3</sup>
	(5) 主要な建設改良事業	
	ア 下水道管渠整備事業	20,000 千円
2	特定地域生活排水処理事業	
	(1) 処理区域内人口	8,000 人
	(2) 当年度予定設置基数	28 基
	(3) 主要な建設改良事業	
	ア 浄化槽設置事業	40,500 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	196,011 千円
	第1項 営業収益	68,031 千円
	第2項 営業外収益	126,980 千円
	第3項 特別利益	1,000 千円
支 出		
第1款	下水道事業費用	186,507 千円
	第1項 営業費用	178,662 千円
	第2項 営業外費用	6,010 千円
	第3項 特別損失	835 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33,811千円は、当年度分損益勘定留保資金33,811千円で補てんするものとする。)

	収 入	
第1款	資本的収入	94,510 千円
第1項	企業債	49,700 千円
第2項	他会計負担金	2,550 千円
第3項	他会計補助金	24,844 千円
第4項	国庫補助金	10,966 千円
第5項	県補助金	0 千円
第6項	分担金及び負担金	6,450 千円
	支 出	
第1款	資本的支出	128,321 千円
第1項	建設改良費	73,249 千円
第2項	企業債償還金	52,072 千円
第3項	予備費	3,000 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項の規定により当該事業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16,952千円及び21,907千円である。

(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	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	49,700千円	証書借入	年3.0%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、その貸付条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するところによる。ただし、必要に応じ、繰り上げ償還または借換えをすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、70,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用

(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

7,793 千円

(他会計からの補助金)

第9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、73,102千円である。

(1) 特定環境保全公共下水道事業

31,996 千円

(2) 特定地域生活排水処理事業

41,106 千円

令和5年3月6日提出

和水町長 石原 佳幸

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

## 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方法
  - (1) 有形固定資産  
定額法によっている。
  - (2) 無形固定資産  
定額法によっている。
  
- 2 引当金の計上基準
  - (1) 賞与引当金  
職員の期末手当・勤勉手当の支払いに備えるため、等事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (2) 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 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項
  - (1) 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。

## 令和 5年度和水町下水道事業 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
1. 下水道事業収益			196,011	
	1) 営業収益		68,031	
		1. 下水道使用料	67,919	
		2. 他会計負担金	0	
		3. 受託工事収益	0	
		4. その他営業収益	112	
	2) 営業外収益		126,980	
		1. 受取利息及び配当金	0	
		2. 負担金	41,742	
		3. 補助金	50,916	
		4. 長期前受金戻入	34,318	
		5. 資本費繰入収益	0	
		6. 雑収益	2	
		7. 消費税及び地方消費税還付金	2	



(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3) 特別利益		1,000	
		1. 固定資産売却益	0	
		2. 過年度損益修正益	0	
		3. その他特別利益	1,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			186,507	
	1) 営業費用		178,662	
		1. 管渠費	0	
		2. ポンプ場費	810	
		3. 処理場費	16,781	
		4. 浄化槽施設費	46,839	
		5. 受託工事費	0	
		6. 普及促進費	0	
		7. 水質管理費	1,377	
		8. 業務費	21,063	
		9. 総係費	21,263	
		10. 減価償却費	70,529	
		11. 資産減耗費	0	
		12. その他営業費用	0	
	2) 営業外費用		6,010	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費		5,509	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2. 受託工事費	0	
		3. 繰延勘定償却	0	
		4. 雑支出	0	
		5. 消費税及び地方消費税	501	
	3) 特別損失		835	
		1. 固定資産売却損	0	
		2. 減損損失	0	
		3. 災害による損失	0	
		4. 過年度損益修正損	0	
		5. その他特別損失	835	
	4) 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

## 令和 5年度和水町下水道事業 予算実施計画

### 資本的収入及び支出

#### 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			94,510	
	1) 企業債		49,700	
		1. 建設改良事業債	24,900	
		2. 資本費平準化債	0	
		3. 特別措置債	0	
		4. その他の企業債	24,800	
	2) 負担金		9,000	
		1. 他会計負担金	2,550	
		2. 受益者負担金	700	
		3. 分担金	5,750	
		4. 工事負担金	0	
	3) 補助金		35,810	
		1. 国庫補助金	10,966	
		2. 県補助金	0	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		3. 他会計補助金	24,844	
	4) 他会計出資金		0	
		1. 他会計出資金	0	
	5) 他会計借入金		0	
		1. 他会計借入金	0	
	6) 固定資産売却代金		0	
		1. 固定資産売却代金	0	
	7) 寄附金		0	
		1. 寄附金	0	
		2. 貸付金返済収入	0	
		3. その他資本的収入	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			128,321	
	1) 建設改良費		73,249	
		1. 下水道事業建設改良費	29,952	
		2. 生活排水処理事業建設改良費	43,297	
	2) 固定資産購入費		0	
		1. 有形固定資産購入費	0	
		2. 無形固定資産購入費	0	
	3) 企業債償還金		52,072	
		1. 企業債償還金	52,072	
	4) 他会計借入金償還金		0	
		1. 他会計借入金償還金	0	
	5) 長期貸付金		0	
		1. 長期貸付金	0	
	6) その他資本的支出		0	
		1. その他資本的支出	0	
	7) 予備費		3,000	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1. 予備費	3,000	

令和5年度和水町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

税 抜

(単位：円)

		下水	特排
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)	28,506,000	6,461,000
	減価償却費	70,529,000	16,663,000
	引当金の増減額 (△は減少)	384,929	366,729
	長期前受金戻入額	△ 34,318,000	△ 7,428,000
	受取利息及び受取配当金	0	
	支払利息	5,509,000	1,428,000
	固定資産除却損	0	
	小計	70,610,929	17,490,729
	利息及び配当金の受取額	0	0
	利息の支払額	△ 5,509,000	△ 1,428,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	65,101,929	16,062,729
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	△ 66,590,000	△ 39,361,000
	無形固定資産の取得による支出	0	
	他会計補助金による収入	22,586,000	19,873,000
	受益者負担金による収入	5,864,000	4,500,000
	国庫補助金等による収入	9,969,000	9,969,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,171,000	△ 5,019,000
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	49,700,000	24,400,000
	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	△ 52,072,000	△ 26,614,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,372,000	△ 2,214,000
	資金増減額	34,558,929	8,829,729
	資金期首残高	4,953,683	△ 2,372,987
	資金期末残高	39,512,612	6,456,742



## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総括

(単位：千円)

#### (1) 総括

区分	職員数		給与費					法定福利費	合計	備考
	特別職	一般職	報酬	給料	期末手当	その他手当	計			
本年度	18	2	1,496	2,634	1,281	1,223	6,634	1,159	7,793	
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
比較	18	2	1,496	2,634	1,281	1,223	6,634	1,159	7,793	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	期末勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外手当	管理職手当	退職手当
	本年度	1,281	240	120	0	180	235	0	448
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	1,281	240	120	0	180	235	0	448

#### (2) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数		給与費					法定福利費	合計	備考
	特別職	一般職	報酬	給料	期末手当	その他手当	計			
本年度	18	1	101	2,634	1,003	1,103	4,841	844	5,685	
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
比較	18	1	101	2,634	1,003	1,103	4,841	844	5,685	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	期末勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外手当	管理職手当	退職手当
	本年度	1,003	120	120	0	180	235	0	448
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	1,003	120	120	0	180	235	0	448

(3) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数		給与費					法定福利費	合計	備考
	特別職	一般職	報酬	給料	期末手当	その他手当	計			
本年度	0	1	1,395	0	278	120	1,793	315	2,108	
前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
比較	0	1	1,395	0	278	120	1,793	315	2,108	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	期末勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外手当	管理職手当	退職手当
	本年度	278	120	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	278	120	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び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	2,634	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	2,634	法適用による
職員手当	2,106	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	2,106	法適用による

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与 (単位：円)

区分	一般行政職	
令和5年4月1日現在	平均給料月額	219,500
	平均給与月額	274,084
	平均年齢	29 歳
令和4年4月1日現在	平均給料月額	
	平均給与月額	
	平均年齢	

※会計年度任用職員を除く。

※職員1人当たりの平均給与月額は、期末勤勉手当及び退職手当を除いて算定。

(2) 初任給 (単位：円)

区分	一般行政職	国の制度	
		一般行政職	
高校卒	154,600	154,600	
大学卒	短 167,100	短	167,100
	大 185,200	大	185,200

(3) 級別職員数 (単位：人、%)

区分	一般行政職		
	等級	職員数	構成比
令和5年4月1日現在	6級	0	0.0%
	5級	0	0.0%
	4級	0	0.0%
	3級	0	0.0%
	2級	1	100.0%
	1級	0	0.0%
	計	1	100.0%
令和4年4月1日現在	6級		
	5級		
	4級		
	3級		
	2級		
	1級		
	計		

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	主事	主事	係長・参事	審議員・課長補佐・ 係長・参事	課長・審議員・ 課長補佐	

(4) 昇給

	区分		合計	一般職	
	本年度	職員数 (A) (人)		1	1
昇給に係る職員数 (B) (人)			1	1	
号給数別内訳		1号 (人)			
		2号 (人)			
		3号 (人)			
		4号 (人)		1	1
		5号 (人)			
		6号 (人)			
		7号 (人)			
		8号 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.0%	100.0%		
前年度	職員数 (A) (人)				
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
	号給数別内訳	1号 (人)			
		2号 (人)			
		3号 (人)			
		4号 (人)			
		5号 (人)			
		6号 (人)			
		7号 (人)			
		8号 (人)			
比率 (B) / (A) (%)					

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

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	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位：月分)

区分	20年勤務の者	25年勤務の者	35年勤務の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	国と同じ	
国の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%)	

## (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	同じ	
住居手当	同じ	
児童手当	同じ	
時間外勤務手当	異なる	労働基準法に基づく時間単価。
管理職手当	同じ	
通勤手当	異なる	片道2キロメートル以上5キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律2,000円。
		片道5キロメートル以上10キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律4,200円。
		片道10キロメートル以上15キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律7,100円。
		片道15キロメートル以上の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律10,000円。
		県又は一部事務組合等への派遣職員については、熊本県職員の通勤手当に関する規則に準じて支給。



		負 債 の 部			
3	固定負債				
	(1) 企業債				
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	416,916		222,274	194,642
	イ その他の企業債				
	企業債合計		416,916		
	固定負債合計			416,916	
4	流動負債				
	(1) 一時借入金				
	(2) 企業債				
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	52,072		25,458	26,614
	企業債合計		52,072		
	(3) 未払金		21,907		
	(4) 賞与等引当金				
	(5) その他流動資産				
	流動負債合計			73,979	
5	繰延収益				
	長期前受金				
	国庫補助金	752,830		514,587	238,243
	他会計負担金	335,417		297,578	37,839
	受益者負担金	63,643		18,123	45,520
	受贈財産評価額	8,022	1,159,912	0	8,022
	繰延収益合計			1,159,912	
	負債合計			1,650,806	

資 本 の 部

6	資本金					
	(1) 資本金					
	ア 固有資本金		158,692		45,041	113,651
	イ 繰入資本金					
	ウ 組入資本金					
	資本金合計		<u>158,692</u>	158,692		
7	剰余金					
	(1) 資本剰余金					
	ア 受贈財産評価額					
	イ 工事負担金					
	ウ 寄附金					
	エ 補助金					
	オ その他資本剰余金		5,235		5,235	0
	資本剰余金合計		<u>5,235</u>			
	(2) 利益剰余金					
	ア 減債積立金					
	イ 利益積立金					
	ウ 建設改良積立金					
	エ 当年度未処分利益剰余金					
	利益剰余金合計		<u>0</u>			
	剰余金合計			5,235		
	資本金合計			<u>163,927</u>		
	負債資本合計			<u>1,814,732</u>		





		負 債 の 部			
3	固定負債				
	(1) 企業債				
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	414,200		221,251	192,949
	イ その他の企業債				
	企業債合計		414,200		
	固定負債合計			414,200	
4	流動負債				
	(1) 一時借入金				
	(2) 企業債				
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	52,416		26,323	26,093
	企業債合計		52,416		
	(3) 未払金		21,907		
	(4) 賞与等引当金		335	0	335
	(5) その他流動資産				
	流動負債合計			74,658	
5	繰延収益				
	長期前受金				
	国庫補助金	762,799		514,587	248,212
	他会計負担金	358,003		300,291	57,712
	受益者負担金	69,507		19,487	50,020
	受贈財産評価額	8,022	1,198,331	0	8,022
	長期前受金収益化累計額				
	国庫補助金収益化累計額	△ 2,157		0	△ 2,157
	他会計負担金収益化累計額	△ 22,194		△ 17,895	△ 4,299
	受益者負担金収益化累計額	△ 9,970		△ 8,997	△ 974
	受贈財産評価額収益化累計額	0	△ 34,321	0	0
	繰延収益合計			1,164,010	
	負債合計			1,652,867	

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 資本金				
ア 固有資本金	158,692		45,041	113,651
イ 繰入資本金				
ウ 組入資本金				
資本金合計	<u>158,692</u>	158,692		
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額				
イ 工事負担金				
ウ 寄附金				
エ 補助金				
オ その他資本剰余金	<u>5,235</u>		5,235	0
資本剰余金合計	<u>5,235</u>	5,235		
(2) 利益剰余金				
ア 減債積立金				
イ 利益積立金				
ウ 建設改良積立金				
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>28,506</u>		22,045	6,461
利益剰余金合計	<u>28,506</u>	28,506		
剰余金合計			<u>33,741</u>	
資本金合計			<u>192,433</u>	
負債資本合計			<u>1,845,299</u>	

## 令和 5年度予算説明書

### 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
1 下水道事業収益	1 営業収益		196,011	0	196,011			
			68,031	0	68,031			
		1 下水道使用料	67,919	0	67,919			
		01 下水道使用料				28,068	下水道使用料 2,339,000円×12ヶ月	28,068,000
		02 浄化槽使用料				39,851	浄化槽使用料 39,851,000円	39,851,000
		2 その他営業収益	112	0	112			
		03 03 03 督促手数料				112	督促手数料（下水）100円×10件 指定工事店登録手数料 10,000円×11件（新規2件、更新9件） 督促手数料（特排）100円×10件	1,000 110,000 1,000
							計	112,000
	2 営業外収益		126,980	0	126,980			
	1 負担金	41,742	0	41,742				
	01 01 他会計負担金				41,742	繰入金（下水） 繰入金（特排）	30,988,000 10,754,000	
						計	41,742,000	
	2 補助金	50,916	0	50,916				
	02 県補助金				2,658	熊本県公共浄化槽等整備推進事業交付金 熊本県権限移譲事務市町村交付金	2,358,000 300,000	
					計	2,658,000		
03 03 他会計補助金				48,258	繰入金（下水） 繰入金（特排）	29,012,000 19,246,000		
					計	48,258,000		
3 長期前受金戻入	34,318	0	34,318					
01 01 01 01 01 長期前受金戻入				34,318	国庫補助金戻入（下水）	26,241,806		

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								分担金戻入（下水） 649,421 国庫補助金戻入（特排） 6,071,585 分担金戻入（特排） 1,151,671 受贈財産評価額戻入（特排） 206,359 計 34,320,842
		4 雑収益	2	0	2			
						03 03 その他雑収益	2	雑入（下水） 1,000 雑入（特排） 1,000 計 2,000
		5 消費税及び地方消費税還付金	2	0	2			
						01 01 消費税及び地方消費税還付金	2	消費税還付金（下水） 1,000 消費税還付金（特排） 1,000 計 2,000
	3 特別利益		1,000	0	1,000			
		1 その他特別利益	1,000	0	1,000			
						03 その他特別利益	1,000	消費税還付金（特排）（令和4年度 消費税申告） 1,000,000

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)		
						区 分	金 額			
1	下水道事業費用		186,507	0	186,507					
	1	営業費用	178,662	0	178,662					
		1	ポンプ場費	810	0	810				
						15	光熱水費	468	電気代(マンホールポンプ 3基) 39,000円*12ヶ月	468,000
						16	通信運搬費	96	電話回線使用料(マンホールポンプ) 8,000円*12ヶ月	96,000
						18	保険料	6	マンホールポンプ建物共済分担金	5,631
						21	賃借料	240	緊急時非常用発電機賃借料 30,000 円*4台*2日	240,000
		2	処理場費	16,781	0	16,781				
						12	備用品費	381	紫外線ランプ (8本) 他 300,000 円*1.1 有毒ガス検知器 46,200円*1.1 計	330,000 50,820 380,820
						15	光熱水費	5,112	電気代(浄化センター) 426,000 円*12ヶ月	5,112,000
						16	通信運搬費	60	電話回線使用料(処理場) 5,000円* 12ヶ月	60,000
						18	保険料	74	菊水浄化センター建物共済分担金	73,131
						20	委託料	2,772	産業廃棄物処理委託料 (13,000円 +5,000円)*140t*1.1	2,772,000
						22	修繕費	7,524	菊水浄化センター曝気装置修繕工事 6,840,000円*1.1	7,524,000
						28	薬品費	858	ポリ硫酸第二鉄ローリー 100円*1, 200kg*4回*1.1 高分子凝集剤ハイモロック 10,000 円*5箱*6回*1.1 計	528,000 330,000 858,000
		3	浄化槽施設費	46,839	0	46,839				
						12	備用品費	117	消耗品費 耐圧蓋600Φ2枚、450Φ2 枚 消耗品費 浄化槽付属部品等 計	96,800 20,000 116,800
						20	委託料	45,222	浄化槽清掃管理委託料	45,221,258
						22	修繕費	1,500	修繕費 浄化槽漏水修繕工事 150, 000円×10件	1,500,000
		4	水質管理費	1,377	0	1,377				

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
						17 手数料	1,290	水質検査手数料 1,172,000円1.1 1,289,200
						28 薬品費	87	水質検査薬品アクアチェック 39,400円*2回*1.1 86,680
		5 業務費	21,063	0	21,063			
						14 14 印刷製本費	282	下水道納付書 40円*2,000円*1.1 88,000 下水道納付書(テスト用) 300円*160円*1.1 52,800 浄化槽用納付書 40円*2,000枚*1.1 88,000 浄化槽用納付書(テスト用) 300枚*160円*1.1 52,800 計 281,600
						16 16 通信運搬費	236	切手代(下水) 84円*100通*12ヶ月 100,800 切手代(下水) 140円*10通*12ヶ月 16,800 切手代(特排) 84円*100通*12ヶ月 100,800 切手代(特排) 140円*10通*12ヶ月 16,800 計 235,200
						17 17 手数料	3,947	コンビニ収納導入準備手数料(下水) 100,000円*1.1 110,000 コンビニ収納L G W A N月額基本手数料(下水) 5,000円*12ヶ月*1.1 66,000 コンビニ収納管理システム「コンパス」月額基本手数料(下水) 6,500 85,800 コンビニ収納取扱手数料(下水) 100円*100件*1.1 11,000 スマホ収納取扱手数料(L G W A N)(下水) 71円*100件*1.1 7,810 スマホ収納取扱手数料(コンパス)(下水) 70円*100件1.1 7,700 口座振替手数料(下水) 12円*470件*12ヶ月*1.1 74,448 窓口納付手数料(下水) 30円*100件*12ヶ月*1.1 39,600 7条検査手数料(特排) 9,800円×28件 274,400 11条検査手数料 5人槽~10人槽740件×3,800円+11人槽~20人槽12件× コンビニ収納L G W A N月額基本手数料(特排) 5,000円*12ヶ月*1.1 66,000 コンビニ収納管理システム「コンパス」月額基本手数料(特排) 6,500 85,800 コンビニ収納取扱手数料(特排) 100円*100件*1.1 11,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								スマホ収納取扱手数料 (LGWAN) (特排) 71円*100件*1.1 7,810
								スマホ収納取扱手数料 (コンパス) (特排) 70円*100件*1.1 7,700
								口座振替手数料 (特排) 12円*755件 *12ヶ月*1.1 119,592
								窓口納付手数料 (特排) 30円*100件 *12ヶ月*1.1 39,600
								計 3,945,460
						20 委託料	15,098	浄化センター警備業務委託 19,500 円*12ヶ月*1.1 257,400
								電気設備保安管理業務委託 12,000 円*12ヶ月*1.1 158,400
								浄化センター等維持管理業務委託 13,346,610円*1.1 14,681,271
								計 15,097,071
						22 修繕費	1,500	施設修繕費 1,500,000
		6 総係費	21,263	0	21,263			
						01 給料	2,634	一般職給与 2,634,000
						02 02 手当	1,723	会計年度任用職員 通勤手当 10,000 円×12ヶ月 120,000
								時間外勤務手当 188,000
								会計年度任用職員期末手当 278,863
								時間外勤務手当 47,000
								扶養手当 10,000円*12ヶ月 120,000
								通勤手当 10,000円*12ヶ月 120,000
								児童手当 15,000円×12ヶ月 180,000
								期末手当 令和5年4月～令和5年11 月分 364,480
								勤勉手当 令和5年4月～令和5年11 月分 303,733
								計 1,722,076
						03 賞与等引当金繰入 額	335	期末手当 (特排) 令和5年12月～令 和6年3月分 182,240
								勤勉手当 (特排) 令和5年12月～令 和6年3月分 151,867
								計 334,107
						06 報酬	1,496	下水道等運営審議会 委員報酬 5, 600円*17名 (委員) +5,800円*1名 ( 101,000



(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								会計年度任用職員報酬 5,533円*21日*12ヶ月 計 1,394,316
						07 法定福利費	844	一般職共済組合負担金 802,000 追加費用負担金(厚生年金) 42,000 計 844,000
						11 旅費	48	下水道等運営審議会 旅費 18名*1,000円 18,000 研修旅費(日本・九州下水道協会等) 30,000 計 48,000
						12 12 備用品費	1,746	追録「地方公営企業決算統計ハンドブック」 33,000円 33,000 追録「地方財務事典」 4,730円 4,730 管内検査用カメラ 1,525,000円*1.1 1,677,500 消耗品費(特排) 30,000 計 1,745,230
						13 燃料費	62	庁用車燃料費 170円×30L×12回 61,200
						20 20 委託料	10,024	下水道管理システム保守業務委託 240,000円*1.1 264,000 和水町下水道事業会計支援業務委託 3,150,000円*1.1 3,465,000 下水道使用料システム改修業務委託(インボイス対応) 792,000円*1.1 871,200 下水道施設機器台帳作成業務委託 4,900,000円*1.1 5,390,000 CAD保守委託料 30,000円*1.1 33,000 計 10,023,200
						21 21 賃借料	1,358	公営企業会計システム利用料 1,116,000円*1.1 1,227,600 積算システム賃借料(経済調査会) 77,000円*1.1 77,000 積算システム賃借料(建設物価調査会) 47,600円*1.1 52,360 計 1,356,960
						32 食糧費	3	下水道等運営審議会用お茶代 120円×18本 2,160
						33 厚生費	315	会計年度任用職員共済組合負担金 115,823

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								厚生年金保険料 163,864
								子ども子育て拠出金 7,964
								雇用保険料 26,898
								計 314,549
						35 35 負担金	624	日本下水道協会会費 51,000
								九州地方下水道協会会費 9,100
								熊本県下水道協会年会費 8,800
								全国町村下水道推進協議会熊本県支部会費 20,000
								第40回全国町村下水道推進大会負担金 38,000
								熊本県合併処理浄化槽普及促進協議会会費及び負担金 会費：10,000円 48,300
								退職手当組合負担金 448,000
								計 623,200
						37 37 貸倒引当金繰入額	51	貸倒引当金繰入額（下水） 19,000
								貸倒引当金繰入額（特排） 32,000
								計 51,000
		7 減価償却費	70,529	0	70,529			
						01 01 01 01 有形固定資産減価償却費	70,529	建物減価償却費（下水） 2,028,321
								構築物減価償却費（下水） 29,539,474
								構築物減価償却費（特排） 15,609,068
								機械及び装置減価償却費（下水） 22,296,297
								機械及び装置減価償却費（特排） 1,000,205
								工具器具備品減価償却費（特排） 51,596
								計 70,524,961
	2 営業外費用		6,010	0	6,010			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,509	0	5,509			
						01 01 企業債利息	5,509	下水道事業債償還利子（下水） 3,809,265

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								過疎対策事業債償還利子（下水） 27,499 公営企業会計適用債償還利子（下水） 243,355 下水道事業債償還利子（特排） 1,266,041 過疎対策事業債償還利子（特排） 161,282 計 5,507,442
		2 消費税及び地方消費税	501	0	501			
						01 01 消費税及び地方消費税	501	消費税確定申告（下水） 500,000 消費税確定申告（特排） 1,000 計 501,000
	3 特別損失		835	0	835			
		1 その他特別損失	835	0	835			
						01 01 その他特別損失	835	特別損失（下水）（令和4年度消費税申告） 500,000 特別損失（期末手当）（特排）令和4年12月～令和5年3月分 182,240 特別損失（勤勉手当）（特排）令和4年12月～令和5年3月分 151,867 計 834,107
	4 予備費		1,000	0	1,000			
		1 予備費	1,000	0	1,000			
						01 01 予備費	1,000	予備費（下水） 500,000 予備費（特排） 500,000 計 1,000,000

## 令和 5年度予算説明書

### 資本的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
1	資本的收入		94,510	0	94,510			
	1	企業債	49,700	0	49,700			
		1 建設改良事業債	24,900	0	24,900			
						01 01 下水道事業債	24,900	下水道事業債（下水） 下水道事業債（特排） 計
								12,700,000 12,200,000 24,900,000
		2 その他の企業債	24,800	0	24,800			
						01 01 過疎対策事業債	24,800	過疎対策事業債（下水） 過疎対策事業債（特排） 計
								12,600,000 12,200,000 24,800,000
	2	負担金	9,000	0	9,000			
		1 他会計負担金	2,550	0	2,550			
						01 他会計負担金	2,550	繰入金(下水)
								2,550,000
		2 受益者負担金	700	0	700			
						01 現年度分	700	増高経費負担金 5人槽駐車場14基, 7人槽駐車場2基, 10人槽駐車場1基
								700,000
		3 分担金	5,750	0	5,750			
						01 01 現年度分	5,750	受益者分担金（下水）150,000円×1 0件 受益者分担金（特排）5人槽 24基,, 7人槽 3基, 10人槽 1基 計
								1,500,000 4,250,000 5,750,000
	3	補助金	35,810	0	35,810			
		1 国庫補助金	10,966	0	10,966			
						01 国庫補助金	10,966	公共浄化槽等整備推進事業交付金
								10,966,000
		2 他会計補助金	24,844	0	24,844			
						01 01 他会計補助金	24,844	繰入金（下水）
								2,984,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
								繰入金（特排）	21,860,000
								計	24,844,000

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
1 資本的支出			128,321	0	128,321			
	1 建設改良費		73,249	0	73,249			
		1 下水道事業建設改良費	29,952	0	29,952			
			20 委託料	5,335			和水町江田地区污水築造設計業務委託 4,850,000円*1.1	5,335,000
			22 修繕費	2,417			江田1号マンホール鉄蓋取替(パラボラ工法)工事 833,000円*1.1 施設修繕費	916,300 1,500,000
							計	2,416,300
			25 工事請負費	22,200			取付管工事(県道) 500,000円*2ヶ所 取付管工事(町道) 200,000円*6ヶ所 管渠工事(江田分譲地) 20,000,000円	1,000,000 1,200,000 20,000,000
						計	22,200,000	
		2 生活排水処理事業建設改良費	43,297	0	43,297			
			22 修繕費	2,797			浄化槽蓋取替修繕工事	2,796,310
			25 工事請負費	40,500			工事請負費 浄化槽設置基数 計28基	40,500,000
	2 企業債償還金		52,072	0	52,072			
		1 企業債償還金	52,072	0	52,072			
			01 01 建設改良事業債	34,779			下水道事業債 元金償還金(上期・下期)(下水) 下水道事業債 元金償還金(上期・下期)(特排)	19,759,220 15,018,097
							計	34,777,317
			04 04 04 その他の企業債	17,293			過疎対策事業債 元金償還金(上期・下期)(下水) 公営企業適用債 元金償還金(上期・下期)(下水) 過疎対策事業債 元金償還金(上期・下期)(特排)	1,207,955 4,490,000 11,594,255
					計	17,292,210		
3 予備費		3,000	0	3,000				
	1 予備費	3,000	0	3,000				
		01 01 予備費	3,000			予備費(下水)	1,500,000	

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
								予備費（特排）	1,500,000
								計	3,000,000