議案第36号

令和6年度

和水町下水道事業会計予算書

目 次

令和6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6年度和水町下水道事業会計予算実施計画		6
令和6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		16
令和6年度和水町下水道事業予定貸借対照表		21
令和5年度和水町下水道事業予定損益計算書		25
令和5年度和水町下水道事業予定貸借対照表		27
令和6年度和水町下水道事業予算説明書		31

令和6年度和水町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	1,555 人
	(2)	計画処理能力	800 m ³ /日
	(3)	一日総処理水量	396 m ³
	(4)	年間総処理水量	142,722 m ³
	(5)	主要な建設改良事業	
		ア 施設改修事業	3,630 千円
2	特定地域生活排水処理事業		
	(1)	処理区域内人口	7,657 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	42,286 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		207,455 千円
	第1項 営業収益		69,359 千円
	第2項 営業外収益		138,096 千円
	第3項 特別利益		0 千円
		支 出	
第1款	下水道事業費用		205,929 千円
	第1項 営業費用		199,200 千円
	第2項 営業外費用		5,729 千円
	第3項 特別損失		0 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25,944千円は、過年度分損益勘定留保資金等25,944千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	81,057千円
第1項	企業債	37,800千円
第2項	負担金	10,700千円
第3項	補助金	32,557千円
第4項	他会計出資金	0千円
第5項	他会計借入金	0千円
第6項	固定資産売却代金	0千円
第7項	寄附金	0千円
支 出		
第1款	資本的支出	107,001千円
第1項	建設改良費	53,316千円
第2項	固定資産購入費	0千円
第3項	企業債償還金	50,676千円
第4項	他会計借入金償還金	0千円
第5項	長期貸付金	0千円
第6項	その他資本的支出	9千円
第7項	予備費	3,000千円

(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	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	37,800千円	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 5,968 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、73,101千円である。

(1) 特定環境保全公共下水道事業 36,279 千円

(2) 特定地域生活排水処理事業 36,822 千円

令和6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、当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 6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			207,455	
	1) 営業収益		69,359	
		1. 下水道使用料	69,227	
		2. 他会計負担金	0	
		3. 受託工事収益	0	
		4. その他営業収益	132	
	2) 営業外収益		138,096	
		1. 受取利息及び配当金	0	
		2. 負担金	35,941	
		3. 補助金	67,179	
		4. 長期前受金戻入	34,973	
		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	1	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3) 特別利益		0	
		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	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			205,929	
	1) 営業費用		199,200	
		1. 管渠費	0	
		2. ポンプ場費	750	
		3. 処理場費	9,099	
		4. 浄化槽施設費	47,494	
		5. 受託工事費	0	
		6. 普及促進費	0	
		7. 水質管理費	1,556	
		8. 業務費	23,780	
		9. 総係費	51,261	
		10. 減価償却費	65,260	
		11. 資産減耗費	0	
		12. その他営業費用	0	
	2) 営業外費用		5,729	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費		5,229	

(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	500	
	3) 特別損失		0	
		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	0	
	4) 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和 6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			81,057	
	1) 企業債		37,800	
		1. 建設改良事業債	29,300	
		2. 資本費平準化債	0	
		3. 特別措置債	0	
		4. その他の企業債	8,500	
	2) 負担金		10,700	
		1. 他会計負担金	4,250	
		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		32,557	
		1. 国庫補助金	12,735	
		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	19,822	
	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			107,001	
	1) 建設改良費		53,316	
		1. 下水道事業建設改良費	9,230	
		2. 生活排水処理事業建設改良費	44,086	
	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		50,676	
		1. 企業債償還金	50,676	
	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		9	
		1. その他資本的支出	9	
	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6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6年4月1日から令和7年3月31日まで)

税 抜

(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)	1,701
減価償却費	65,260
引当金の増減額 (△は減少)	△ 1
長期前受金戻入額	△ 34,973
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	5,229
固定資産除却損	0
未収金の増減 (△は増加)	△ 924
未払金の増減 (△は減少)	0
小計	36,292
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 5,229
業務活動によるキャッシュ・フロー	31,063

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	△ 51,199
その他の投資による支出	△ 9
他会計補助金による収入	21,884
受益者負担金による収入	5,927

国庫補助金等による収入	11,577
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,820

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	37,800
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	△ 50,676
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,876

資金増減額	6,367
資金期首残高	21,698
資金期末残高	28,065

給 与 費 明 細 書

1 特別職

(単位：人、千円、%)

区 分	職員数	給 与 費					共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期末手当 (支給率)	その他手当	計			
本年度	長 等	0	0	0 (3.40)	0	0	0	0	
	その他の特別職	18	101	0	0	0	101	0	101
	計	18	101	0	0	0	101	0	101
前年度	長 等	0	0	0 (3.40)	0	0	0	0	
	その他の特別職	18	101	0	0	0	101	0	101
	計	18	101	0	0	0	101	0	101
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総括

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
本年度	1	0	2,790	2,282	5,072	896	5,968	
前年度	2	1,395	2,634	2,504	6,533	1,159	7,692	
比 較	△ 1	△ 1,395	156	△ 222	△ 1,461	△ 263	△ 1,724	

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	期末手当	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	513	429	120	240	0	300	235	0	445
	前年度	825	456	240	120	0	180	235	0	448
	比 較	△ 312	△ 27	△ 120	120	0	120	0	0	△ 3

(2) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
本年度	1	0	2,790	2,282	5,072	896	5,968	
前年度	1	0	2,634	2,106	4,740	844	5,584	
比 較	0	0	156	176	332	52	384	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	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	513	429	120	240	0	300	235	0	445
	前年度	547	456	120	120	0	180	235	0	448
	比 較	△ 34	△ 27	0	120	0	120	0	0	△ 3

(3) 会計年度任用職員

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
本年度	0	0	0	0	0	0	0	
前年度	1	1,395	0	398	1,793	315	2,108	
比 較	△ 1	△ 1,395	0	△ 398	△ 1,793	△ 315	△ 2,108	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時外 手 当	管理職 手 当	退職手当
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	278	0	120	0	0	0	0	0	0
	比 較	△ 278	0	△ 120	0	0	0	0	0	0

3 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	156	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	156	
		そ の 他 の 増 減 分		
職員手当	△222	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△222	会計年度任用職員の減少による減

4 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職
令 和 6 年 4 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	232,500
	平 均 給 与 月 額	307,084
	平 均 年 齢	30.0 歳
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	29.0 歳

※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	166,600	166,600	
大学卒	短	短	179,100
	大	大	196,200

(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6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

(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	
	職 員 数 (A)	(人)				
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)		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%		

(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	1 2 月			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.250	2.250	4.50	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	備 考
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%)	備 考

(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。

令和6年度和水町下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

税 抜

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		13,788	
イ 建物	50,729		
減価償却累計額	<u>△ 2,750</u>	47,979	
ウ 構築物	1,732,956		
減価償却累計額	<u>△ 86,117</u>	1,646,839	
エ 機械及び装置	85,383		
減価償却累計額	<u>△ 40,727</u>	44,656	
オ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
カ 工具器具及び備品	172		
減価償却累計額	<u>△ 104</u>	68	
キ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ク 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			<u>1,753,330</u>

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権	6		
イ その他無形固定資産	<u>0</u>	6	
無形固定資産合計			<u>6</u>

(3) 投資

ア 投資有価証券		0	
イ その他の投資		<u>9</u>	
投資合計			<u>9</u>

	固定資産合計			1,753,345
2	流動資産			
	(1) 現金預金		28,065	
	(2) 未収金		17,597	
	貸倒引当金		△ 51	
	その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>45,611</u>	
	資産合計		<u>1,798,956</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	377,664		
	イ その他の企業債			
	企業債合計		<u>377,664</u>	
	固定負債合計			377,664
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	50,676		
	企業債合計		50,676	
	(3) 未払金		<u>21,974</u>	
	(4) 賞与等引当金		377	
	(5) その他流動資産		0	
	流動負債合計			73,027
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	761,409		
	他会計負担金	479,625		

受益者負担金	79,975		
受贈財産評価額	6,111	<u>1,327,120</u>	
長期前受金収益化累計額			
国庫補助金収益化累計額	△ 58,943		
他会計負担金収益化累計額	△ 6,646		
受益者負担金収益化累計額	△ 3,545		
受贈財産評価額収益化累計額	△ 406	<u>△ 69,540</u>	
繰延収益合計			<u>1,257,580</u>
負債合計			<u><u>1,708,271</u></u>

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金		66,415	
イ 繰入資本金			
ウ 組入資本金			
資本金合計		<u>66,415</u>	66,415

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	0		
イ 工事負担金	0		
ウ 寄附金	0		
エ 補助金	0		
オ その他資本剰余金	5,235		
資本剰余金合計		<u>5,235</u>	

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	0		
ウ 建設改良積立金	0		
エ 当年度未処分利益剰余金	19,036	<u>19,036</u>	

利益剰余金合計	19,036	
剰余金合計	<u> </u>	24,270
資本金合計		<u>90,685</u>
負債資本合計		<u><u>1,798,956</u></u>

令和5年度和水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日まで)

資 産 の 部

税 抜

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	61,746		
	(2) その他の営業収益	112		
			61,858	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	0		
	(2) ポンプ場費	1,194		
	(3) 処理場費	15,285		
	(4) 浄化槽施設費	44,401		
	(5) 受託工事費	0		
	(6) 普及促進費	0		
	(7) 水質管理費	1,253		
	(8) 業務費	15,601		
	(9) 総係費	19,960		
	(10) 減価償却費	64,438		
	(11) 資産減耗費	0		
	営業利益		162,132	
				△ 100,274
3	営業外収益			
	(1) 国庫補助金	0		
	(2) 県補助金	2,565		
	(3) 他会計負担金	41,742		
	(4) 他会計補助金	48,030		
	(5) 長期前受金戻入	34,567		
	(6) 雑収益	2		
			126,906	
4	営業外費用			

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,509		
(2) 雑支出	4,068	9,577	
經常利益			<u>17,055</u>
6 特別利益		1,000	
7 特別損失		720	
当年度純利益			<u>17,335</u>
前年度繰越利益剰余金			
当年度未処分利益剰余金			<u><u>17,335</u></u>

令和5年度和水町下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

税 抜

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地	13,788	13,788	
イ 建物	50,729		
減価償却累計額	△ 1,375	49,354	
ウ 構築物	1,681,757		
減価償却累計額	△ 42,658	1,639,099	
エ 機械及び装置	85,383		
減価償却累計額	△ 20,353	65,030	
オ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	0	0	
カ 工具器具及び備品	172		
減価償却累計額	△ 52	120	
キ リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
ク 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			1,767,391

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権	6		
イ その他無形固定資産	0	6	
無形固定資産合計	21,698		6

(3) 投資

ア 投資有価証券		0	
イ その他の投資		0	
投資合計			0

	固定資産合計			1,767,397
2	流動資産			
	(1) 現金預金	21,698	21,698	
	(2) 未収金		16,673	
	貸倒引当金		△ 51	
	その他流動資産		0	
	流動資産合計			<u>38,320</u>
	資産合計			<u><u>1,805,717</u></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	389,144		
	イ その他の企業債			
	企業債合計		<u>389,144</u>	
	固定負債合計			389,144
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		
	企業債合計		<u>52,072</u>	
	(3) 未払金		<u>21,974</u>	
	(4) 賞与等引当金		378	
	(5) その他流動資産		0	
	流動負債合計			74,424
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	749,832		
	他会計負担金	457,741		

受益者負担金	74,048		
受贈財産評価額	6,111	<u>1,287,732</u>	
長期前受金収益化累計額			
国庫補助金収益化累計額	△ 29,359		
他会計負担金収益化累計額	△ 3,280		
受益者負担金収益化累計額	△ 1,725		
受贈財産評価額収益化累計額	△ 203	<u>△ 34,567</u>	
繰延収益合計			<u>1,253,165</u>
負債合計			<u><u>1,716,733</u></u>

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金		66,415	
イ 繰入資本金			
ウ 組入資本金			
資本金合計		<u>66,415</u>	66,415

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	0		
イ 工事負担金	0		
ウ 寄附金	0		
エ 補助金	0		
オ その他資本剰余金	5,235	<u>5,235</u>	
資本剰余金合計		<u>5,235</u>	

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	0		
ウ 建設改良積立金	0		
エ 当年度未処分利益剰余金	17,335	<u>17,335</u>	

利益剰余金合計	17,335	
剰余金合計	<u> </u>	22,569
資本金合計		<u>88,984</u>
負債資本合計		<u><u>1,805,717</u></u>

令和 6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		207,455	196,011	11,444					
	1	営業収益	69,359	68,031	1,328					
		1	下水道使用料	69,227	67,919	1,308				
						01	下水道使用料	28,824	下水道使用料 2,402,000円×12月	28,824,000
						02	浄化槽使用料	40,403	浄化槽使用料	40,403,101
		4	その他営業収益	132	112	20				
						03	督促手数料	132	督促手数料（下水）100円×10件	1,000
									指定工事店登録手数料 10,000円×13件	130,000
									督促手数料（特排）100円×10件	1,000
									計	132,000
	2	営業外収益	138,096	126,980	11,116					
		2	負担金	35,941	41,742	△ 5,801				
						01	他会計負担金	35,941	繰入金（下水）	24,447,000
									繰入金（特排）	11,494,000
									計	35,941,000
		3	補助金	67,179	50,916	16,263				
						01	国庫補助金	11,770	社会資本整備総合交付金	11,770,000
						02	県補助金	2,130	熊本県公共浄化槽等整備推進事業交付金	1,830,000
									熊本県権限移譲事務市町村交付金	300,000
									計	2,130,000
						03	他会計補助金	53,279	繰入金（下水）	36,279,000
									繰入金（特排）	17,000,000
									計	53,279,000
		4	長期前受金戻入	34,973	34,318	655				

(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	
						01 長期前受金戻入	34,973	国庫補助金戻入（下水） 22,857,000 県補助金戻入（下水） 245,000 他会計補助金戻入（下水） 3,011,000 分担金戻入（下水） 552,000 国庫補助金戻入（特排） 6,482,000 他会計補助金戻入（特排） 355,000 分担金戻入（特排） 1,268,000 受贈財産評価額戻入（特排） 203,000 計 34,973,000
		6 雑収益	2	2	0			
						03 その他雑収益	2	雑入（下水） 1,000 雑入（特排） 1,000 計 2,000
		7 消費税及び地方消費税還付金	1	2	△ 1			
						01 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税還付金 1,000

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		205,929	186,507	19,422					
	1	営業費用	199,200	178,662	20,538					
		2	ポンプ場費	750	810	△ 60				
						15	光熱水費	396	電気代 (マンホールポンプ 3基) 33,000円*12ヶ月	396,000
						16	通信運搬費	108	電話回線使用料 (マンホールポンプ) 8,000円*12ヶ月 メール通報装置回線使用料 (マンホールポンプ) 900円*12ヶ月*1.1	96,000 11,880
									計	107,880
						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
		3	処理場費	9,099	16,781	△ 7,682				
						12	備用品費	425	紫外線ランプ (8本) 他 有毒ガス検知器	374,000 50,820
									計	424,820
						15	光熱水費	4,308	電気代 (浄化センター) 359,000円*12ヶ月	4,308,000
						16	通信運搬費	87	電話回線使用料 (処理場) 5,000円*12ヶ月*1.1 異常通報装置通信費 (処理場) 2,000円*12ヶ月分*1.1	60,000 26,400
									計	86,400
						18	保険料	84	菊水浄化センター建物共済分担金 下水道賠償責任保険	73,131 10,120
									計	83,251
						20	委託料	2,926	産業廃棄物処理委託料 (13,800円+5,200円) *140t*1.1	2,926,000
						22	修繕費	308	無停電電源装置蓄電池交換修繕	308,000
						28	薬品費	961	ポリ硫酸第二鉄ローリー 110円*1,200kg*4回*1.1 高分子凝集剤ハイモロック 11,500円*5箱*6回*1.1	580,800 379,500
									計	960,300
		4	浄化槽施設費	47,494	46,839	655				

(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	
						12 備用品費	1,248	浄化槽マンホール蓋購入 600Φ2枚、450Φ2枚 47,300 浄化槽修繕部品 10,000円*10件*12ヶ月 1,200,000 計 1,247,300
						20 委託料	44,706	浄化槽清掃管理委託料 44,705,660
						22 修繕費	1,540	浄化槽漏水修繕工事 (154,000円×10件) 1,540,000
		7 水質管理費	1,556	1,377	179			
						17 手数料	1,450	水質検査手数料 1,449,800
						28 薬品費	106	水質検査薬品アクアチェック 43,500円*2回*1.1 105,270
		8 業務費	23,780	21,063	2,717			
						14 印刷製本費	176	下水道納付書 40円*2,000枚*1.1 88,000 浄化槽用納付書 40円*2,000枚*1.1 88,000 計 176,000
						16 通信運搬費	236	郵送代 (下水) 84円*100通*12ヶ月 100,800 郵送代 (下水) 140円*10通*12ヶ月 16,800 郵送代 (特排) 84円*100通*12ヶ月 100,800 郵送代 (特排) 140円*10通*12ヶ月 16,800 計 235,200
						17 手数料	4,442	コンビニ収納L GWAN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 GWAN) (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 菊水浄化センター消防用設備等点検手数料 68,200 公金振込手数料 (下水) 94,787

(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	
								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750件×4,200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 3,287,800
								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円*12ヶ月*1.1 66,000
								コンビニ収納取扱手数料（特排）100円*100件*1.1 85,800
								スマホ収納取扱手数料（L G W A N）（特排）71円*100件*1.1 11,000
								スマホ収納取扱手数料（コンパス）（特排）70円*100件*1.1 7,810
								口座振替手数料（特排）12円*755件*12ヶ月*1.1 7,700
								窓口納付手数料（特排）30円*100件*12ヶ月*1.1 119,592
								公金振込手数料（特排） 39,600
								計 86,506
								計 4,441,553
						20 委託料	17,426	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 17,009,960
								計 17,425,760
						22 修繕費	1,500	下水道施設修繕費 1,500,000
		9 総係費	51,261	21,263	29,998			
						01 給料	2,790	一般職給与 2,789,700
						02 手当	1,460	時間外勤務手当（下水） 188,000
								時間外勤務手当（特排） 47,000
								扶養手当 20,000円*12ヶ月 240,000
								通勤手当 10,000円*12ヶ月 120,000
								児童手当 25,000円×12ヶ月 300,000
								期末手当 令和6年4月～令和6年11月分 307,475
								勤勉手当 令和6年4月～令和6年11月分 257,275
								計 1,459,750

(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	
						03 賞与等引当金繰入額	377	期末手当（特排）令和6年12月～令和7年3月分 204,984 勤勉手当（特排）令和6年12月～令和7年3月分 171,517 計 376,501
						06 報酬	101	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
						07 法定福利費	896	一般職共済組合負担金 858,000 追加費用負担金（厚生年金） 38,000 計 896,000
						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 備用品費	154	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 消耗品費（下水） 50,000 公用車 オイル交換代 3,850円×2回 7,700 地方公営企業実務ハンドブック 27,850 消耗品費（特排） 30,000 計 153,280
						13 燃料費	69	庁用車燃料費 190円×30L×12回 68,400
						18 保険料	33	公用車任意保険代 14,990 公用車自賠責保険代 17,540 計 32,530
						20 委託料	43,252	下水道管理システム保守業務委託 264,000 和水町下水道事業会計支援業務委託 5,269,000 経営戦略及び浄化槽長寿命化計画策定業務委託 10,890,000 固定資産調査及びシステムデータ更新業務 3,256,000 下水道施設ストックマネジメント実施方針策定業務委託 23,540,000

(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	
								CAD保守委託料 33,000
								計 43,252,000
						21 賃借料	1,423	公営企業会計システム利用料 1,227,600
								積算システム賃借料(経済調査会) 143,000
								積算システム賃借料(建設物価調査会) 51,810
								計 1,422,410
						22 修繕費	37	公用車車検代 36,300
						32 食糧費	3	下水道等運営審議会用お茶代 130円 ×18本 2,340
						35 負担金	609	日本下水道協会会費 51,000
								九州地方下水道協会会費 9,200
								熊本県下水道協会年会費 9,000
								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 26,500
								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 444,312
								計 608,312
						36 公課費	9	公用車車検重量税 6,600
								公用車車検印紙代 2,200
								計 8,800
		10 減価償却費	65,260	70,529	△ 5,269			
						01 有形固定資産減価 償却費	65,260	建物減価償却費(下水) 1,375,000
								構築物減価償却費(下水) 26,459,000
								構築物減価償却費(特排) 17,000,000
								機械及び装置減価償却費(下水) 19,321,000
								機械及び装置減価償却費(特排) 1,053,000
								工具器具備品減価償却費(下水) 52,000

(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	
								計 65,260,000
	2 営業外費用		5,729	6,010	△ 281			
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	5,229	5,509	△ 280			
						01 企業債利息	5,229	下水道事業債償還利子（下水） 3,482,672 過疎対策事業債償還利子（下水） 22,162 公営企業会計適用債償還利子（下水） 188,285 下水道事業債償還利子（特排） 1,300,381 過疎対策事業債償還利子（特排） 235,345 計 5,228,845
		5 消費税及び地方消費税	500	501	△ 1			
						01 消費税及び地方消費税	500	消費税確定申告 500,000
	4 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0			
						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 6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		81,057	94,510	△ 13,453			
	1	企業債	37,800	49,700	△ 11,900			
		1 建設改良事業債	29,300	24,900	4,400			
						01 下水道事業債	29,300	下水道事業債（下水）発電機設計分 800,000 過疎対策事業債（下水）発電機設計分 700,000 下水道事業債（特排） 13,900,000 過疎対策事業債（特排） 13,900,000 計 29,300,000
		4 その他の企業債	8,500	24,800	△ 16,300			
						03 公営企業会計適用債	8,500	公会計適用債 8,500,000
	2	負担金	10,700	9,000	1,700			
		1 他会計負担金	4,250	2,550	1,700			
						01 他会計負担金	4,250	繰入金(下水) 4,250,000
		2 受益者負担金	700	700	0			
						01 現年度分	700	増高経費負担金 5人槽14基, 7人槽2基, 10人槽1基 700,000
		3 分担金	5,750	5,750	0			
						01 現年度分	5,750	受益者分担金（下水）150,000円×10件 1,500,000 受益者分担金（特排）5人槽 24基, 7人槽 3基, 10人槽 1基 4,250,000 計 5,750,000
	3	補助金	32,557	35,810	△ 3,253			
		1 国庫補助金	12,735	10,966	1,769			
						01 国庫補助金	12,735	社会資本整備総合交付金 3,315,000 公共浄化槽等整備推進事業交付金 9,420,000 計 12,735,000

(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	
		3 他会計補助金	19,822	24,844	△ 5,022			
						01 他会計補助金	19,822	繰入金（特排） 19,822,000

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		107,001	128,321	△ 21,320			
	1	建設改良費	53,316	73,249	△ 19,933			
		1 下水道事業建設改良費	9,230	29,952	△ 20,722			
						20 委託料	3,000	菊水浄化センター自家用発電機設計業務委託 3,000,000
						25 工事請負費	6,230	取付管工事(県道) 500,000円*2ヶ所 1,000,000 取付管工事(町道) 200,000円*8ヶ所 1,600,000 菊水浄化センター照明器具取替工事 3,630,000 計 6,230,000
		2 生活排水処理事業建設改良費	44,086	43,297	789			
						25 工事請負費	44,086	浄化槽設置工事(設置基数 計28基) 42,285,100 浄化槽ブローア交換工事(50,000円*3件*12ヶ月) 1,800,000 計 44,085,100
	3	企業債償還金	50,676	52,072	△ 1,396			
		1 企業債償還金	50,676	52,072	△ 1,396			
						01 建設改良事業債	50,676	下水道事業債 元金償還金(上期・下期)(下水) 23,929,886 過疎対策事業債 元金償還金(上期・下期)(下水) 649,362 下水道事業債 元金償還金(上期・下期)(特排) 14,796,474 過疎対策事業債 元金償還金(上期・下期)(特排) 11,299,979 計 50,675,701
	6	その他資本的支出	9	0	9			
		1 その他資本的支出	9	0	9			
						01 その他資本的支出	9	公用車リサイクル料 8,690
	7	予備費	3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
						01 予備費	3,000	予備費(下水) 1,500,000 予備費(特排) 1,500,000