

令和5年度阿見町下水道事業会計予算(税込)

(総 則)

第1条 令和5年度阿見町下水道事業会計予算は、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 公共下水道事業	
(1) 水洗化戸数	16,820 戸
(2) 年間排水量	6,948,000 m ³
(3) 一日平均排水量	19,036 m ³
(4) 主要な建設改良事業	509,100 千円
イ 公共下水道整備事業(汚水)	509,100 千円
2 農業集落排水事業	
(1) 水洗化戸数	585 戸
(2) 年間処理水量	164,193 m ³
(3) 一日平均処理水量	450 m ³
(4) 主要な建設改良事業	8,085 千円
イ 農業集落排水機械設備・ポンプ設備更新工事	8,085 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			1,802,298 千円
第1項 営業収益			1,005,234 千円
第2項 営業外収益			797,064 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,592,777 千円
第1項 営業費用			1,490,674 千円
第2項 営業外費用			101,403 千円
第3項 予備費			700 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343,364千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,607千円、当年度分損益勘定留保資金140,701千円、減債積立金51,850千円、当年度利益剰余金処分額118,206千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			793,666 千円
第3項 補助金			165,800 千円
第4項 分担金			1 千円
第5項 企業債			320,200 千円
第6項 負担金			126,156 千円
第8項 他会計補助金			181,509 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			1,137,030 千円
第1項 建設改良費			599,614 千円
第2項 企業債償還金			537,416 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
公共下水道事業	251,300千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%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は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による。ただし、企業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換えることができる。
流域下水道事業	68,900千円			
計	320,200千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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。

- 第1項 営業費用
- 第2項 営業外費用
- 第3項 予備費
- 第4項 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、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 51,902千円

(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、294,708千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越(又は当年度)利益剰余金のうち118,206千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする。

令和5年2月28日 提出

阿見町長 千葉 繁

令和5年度阿見町下水道事業会計予算実施計画(税込)

1. 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	予定額		
			公共下水道	農業集落排水	
1 下水道事業 収益			1,802,298	1,586,727	215,571
	1 営業収益		1,005,234	943,217	62,017
		1 下水道使用料	825,907	800,000	25,907
		2 他会計負担金	178,040	141,934	36,106
		3 その他営業収益	1,287	1,283	4
	2 営業外収益		797,064	643,510	153,554
		2 他会計補助金	113,199	71,483	41,716
		3 他会計負担金	42,237	28,371	13,866
		5 長期前受金戻入額	631,562	536,950	94,612
		7 雑収益	6	6	0
8 補助金		10,060	6,700	3,360	

(支 出)

款	項	目	予定額		
			公共下水道	農業集落排水	
1 下水道事業 費用			1,592,777	1,403,642	189,135
	1 営業費用		1,490,674	1,318,611	172,063
		1 管渠費	87,780	76,747	11,033
		2 ポンプ場費	25,858	25,858	0
		3 処理場費	45,498	0	45,498
		4 流域下水道維持管理費 負担金	458,568	458,568	0
		5 普及促進費	11,058	7,397	3,661
		6 水質管理費	1,243	1,243	0
		7 業務費	54,112	52,112	2,000
		8 総係費	41,152	32,725	8,427
		9 減価償却費	764,371	662,927	101,444
	10 資産減耗費	1,034	1,034	0	
	2 営業外費用		101,403	84,731	16,672
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	78,704	63,862	14,842
		4 消費税及び地方消費税	22,469	20,669	1,800
		5 雑支出	230	200	30
	3 予備費		700	300	400
		1 予備費	700	300	400
	4 特別損失		0	0	0
		2 その他特別損失	0	0	0

2. 資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	予定額			
				公共下水道	農業集落排水	
1 資本的收入			793,666	759,145	34,521	
	3 補助金		165,800	165,800	0	
		1 国庫補助金		165,800	165,800	0
	4 分担金		1	0	1	
		1 受益者分担金		1	0	1
	5 企業債		320,200	320,200	0	
		1 企業債		320,200	320,200	0
	6 負担金		126,156	122,916	3,240	
		3 他会計負担金		113,116	109,876	3,240
		4 受益者負担金		13,040	13,040	0
8 他会計補助金		181,509	150,229	31,280		
	1 他会計補助金		181,509	150,229	31,280	

(支 出)

款	項	目	予定額			
				公共下水道	農業集落排水	
1 資本の支出			1,137,030	1,069,241	67,789	
	1 建設改良費		599,614	591,529	8,085	
		1 事業費		526,511	518,426	8,085
		2 受益者負担金及び受益者分担金徴収事務費		2,071	2,071	0
		3 固定資産購入費		600	600	0
		4 流域下水道建設費負担金		70,432	70,432	0
	2 企業債償還金		537,416	477,712	59,704	
		1 企業債償還金		537,416	477,712	59,704

令和5年度阿見町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(税抜)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

		公共下水道	農業集落排水
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	198,402,825	171,146,726	27,256,099
減価償却費	764,371,000	662,927,000	101,444,000
固定資産除却費	1,034,000	1,034,000	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	14,000	△ 111,000	125,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	130,000	94,000	36,000
長期前受金戻入額	△ 631,562,000	△ 536,950,000	△ 94,612,000
支払利息及び企業債取扱諸費	78,704,000	63,862,000	14,842,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,027,523	△ 8,609,737	7,582,214
未払金の増減額(△は減少)	24,553,773	22,736,153	1,817,620
小計	434,620,075	376,129,142	58,490,933
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 78,704,000	△ 63,862,000	△ 14,842,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	355,916,075	312,267,142	43,648,933
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	△ 846,187,000	△ 838,837,000	△ 7,350,000
無形固定資産の取得による支出	△ 64,030,000	△ 64,030,000	0
国庫補助金等による収入	343,452,911	343,451,911	1,000
他会計繰入金による収入	192,196,001	158,411,000	33,785,001
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 566,764,089	△ 401,004,089	26,436,001
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入	572,867,000	572,867,000	0
企業債の償還による支出	△ 537,416,000	△ 477,712,000	△ 59,704,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	35,451,000	95,155,000	△ 59,704,000
資金増加額(又は減少額)	16,798,987	6,418,053	10,380,934
資金期首残高	231,239,377	216,724,025	14,515,352
資金期末残高	248,038,364	223,142,078	24,896,286

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計	
	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
	(人)							
本 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 7	1,370	18,946	15,772	36,088	6,609	42,697
	資本勘定支弁職員	1	0	4,161	3,591	7,752	1,453	9,205
	合 計	(1) 8	1,370	23,107	19,363	43,840	8,062	51,902
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 7	1,370	21,920	15,488	38,778	7,228	46,006
	資本勘定支弁職員	1	0	4,071	3,537	7,608	1,588	9,196
	合 計	(1) 8	1,370	25,991	19,025	46,386	8,816	55,202
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	△ 2,974	284	△ 2,690	△ 619	△ 3,309
	資本勘定支弁職員	0	0	90	54	144	△ 135	9
	合 計	(0) 0	0	△ 2,884	338	△ 2,546	△ 754	△ 3,300

※職員数の()内は、短時間勤務職員について外書きしている

手 当 の 内 訳	区 分	管理職	扶 養	児 童	住 居	通 勤	時間外 勤 務	休日勤務	退職金 負担金	期 末	勤 勉
	本年度	480	438	20	552	503	4,983	0	3,122	5,219	4,046
	前年度	480	954	360	0	461	2,885	0	3,528	5,986	4,371
	比 較	0	△ 516	△ 340	552	42	2,098	0	△ 406	△ 767	△ 325

う ち 繰 入 額 内 訳	区 分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合 計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
	本年度	1,419	1,106	490	321	243	112	3,691
前年度	1,685	1,231	614	311	226	106	4,173	
比 較	△ 266	△ 125	△ 124	10	17	6	△ 482	

ア. 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	
	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
	(人)							
本 年 度	損益勘定支弁職員	7	0	18,946	15,497	34,443	6,316	40,759
	資本勘定支弁職員	1	0	4,161	3,591	7,752	1,453	9,205
	合 計	8	0	23,107	19,088	42,195	7,769	49,964
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	0	21,920	15,213	37,133	6,944	44,077
	資本勘定支弁職員	1	0	4,071	3,537	7,608	1,588	9,196
	合 計	8	0	25,991	18,750	44,741	8,532	53,273
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 2,974	284	△ 2,690	△ 628	△ 3,318
	資本勘定支弁職員	0	0	90	54	144	△ 135	9
	合 計	0	0	△ 2,884	338	△ 2,546	△ 763	△ 3,309

手当の内訳	区分	管理職	扶養	児童	住居	通勤	時間外勤務	休日勤務	退職金負担金	期末	勤勉
	本年度	480	438	20	552	503	4,983	0	3,122	4,944	4,046
	前年度	480	954	360	0	461	2,885	0	3,528	5,711	4,371
	比較	0	△ 516	△ 340	552	42	2,098	0	△ 406	△ 767	△ 325

うち繰入額内訳	区分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
		本年度	1,327	1,106	471	321	243	
前年度	1,593	1,231	599	311	226	106	4,066	
比較	△ 266	△ 125	△ 128	10	17	6	△ 486	

イ. 会計年度任用職員

(単位 千円)

区分	職員数 一般職 (人)	給与費				法定福利費	合計	
		報酬	給料	手当	計			
		本年度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,370			0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(1) 0	1,370	0	275	1,645	293	1,938
前年度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,370	0	275	1,645	284	1,929
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(1) 0	1,370	0	275	1,645	284	1,929
比較	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	9	9
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(0) 0	0	0	0	0	9	9

※職員数の()内は、短時間勤務職員について外書きしている

手当の内訳	区分	管理職	扶養	児童	住居	通勤	時間外勤務	休日勤務	退職金負担金	期末	勤勉
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	275	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	275	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

うち繰入額内訳	区分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
		本年度	92	0	19	0	0	
前年度	92	0	15	0	0	0	107	
比較	0	0	4	0	0	0	4	

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	△ 2,884	その他の増減分	△ 2,884	支給対象職員の変更による増減	
職員手当	338	異動に伴う増減分	△ 1,760	1名分減	
		その他の増減分	2,098	事業量増による時間外手当の増	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		一般行政職
5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	269,814
	平均給与月額 (円)	357,224
	平均年齢 (歳)	35.4
4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	270,271
	平均給与月額 (円)	321,417
	平均年齢 (歳)	35.6

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
5年1月1日現在	1	2	28.6	4年1月1日現在	1	3	37.5
	2	2	28.6		2	1	12.5
	3				3	1	12.5
	4	2	28.6		4	2	25.0
	5				5		
	6	1	14.2		6	1	12.5
	計	7	100.0		計	8	100.0

(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
一般行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	職 種		
			一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	6	6	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
	その他 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	100	100			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
	その他 (人)	2	2		
比 率 (B)/(A) (%)	100	100			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
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	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	

(7) 特殊勤務手当

制度無し

(8) 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	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度阿見町下水道事業予定損益計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

			公共下水道	農業集落排水
1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	750,389,000		727,273,000	23,116,000
(2) 他会計負担金	171,893,000		131,019,000	40,874,000
(3) その他営業収益	<u>1,038,000</u>	923,320,000	1,034,000	4,000
2. 営業費用				
(1) 管渠費	116,935,453		107,340,453	9,595,000
(2) ポンプ場費	14,220,000		14,220,000	0
(3) 処理場費	28,057,000		0	28,057,000
(4) 流域下水道維持管理負担金	409,140,000		409,140,000	0
(5) 普及促進費	14,304,000		10,296,000	4,008,000
(6) 水質管理費	1,122,000		1,122,000	0
(7) 業務費	47,164,000		45,204,000	1,960,000
(8) 総係費	43,040,999		32,867,636	10,173,363
(9) 減価償却費	784,625,000		681,647,000	102,978,000
(10) 資産減耗費	<u>4,339,000</u>	<u>1,462,947,452</u>	0	4,339,000
営業損失		539,627,452	442,511,089	97,116,363
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	108,152,000		82,331,000	25,821,000
(2) 他会計負担金	45,197,000		29,841,000	15,356,000
(3) 長期前受金戻入	656,898,490		554,770,000	102,128,490
(4) 雑収益	37,845		10,082	27,763
(5) 補助金	<u>13,090,000</u>	823,375,335	9,400,000	3,690,000
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	93,541,000		77,248,000	16,293,000
(2) 消費税及び地方消費税	0		0	0
(3) 雑支出	<u>19,732,166</u>	<u>113,273,166</u>	16,322,435	3,409,731
経常利益		710,102,169	140,270,558	30,204,159
5. 特別利益				
(1) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	0	0
6. 特別損失				
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0	0
当年度純利益		170,474,717	140,270,558	30,204,159
前年度繰越利益剰余金		0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額		0	0	0
当年度未処分利益剰余金		<u>170,474,717</u>	140,270,558	30,204,159

令和4年度阿見町下水道事業予定貸借対照表(税抜)

(令和5年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部			公共下水道	農業集落排水
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	159,771,376		79,099,488	80,671,888
ロ 建物	569,072,877		203,126,078	365,946,799
減価償却累計額	<u>△ 46,975,934</u>	522,096,943	△ 17,448,068	△ 29,527,866
ハ 構築物	23,449,173,814		21,035,507,471	2,413,666,343
減価償却累計額	<u>△ 1,829,359,323</u>	21,619,814,491	△ 1,636,422,106	△ 192,937,217
ニ 機械及び装置	385,151,843		113,352,487	271,799,356
減価償却累計額	<u>△ 181,995,110</u>	203,156,733	△ 80,466,038	△ 101,529,072
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	<u>△ 1,203,907</u>	683,577	△ 736,032	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	1,323,264		1,323,264	0
減価償却累計額	<u>△ 762,970</u>	560,294	△ 762,970	0
ト 建設仮勘定	62,214,592	62,214,592	61,674,684	539,908
有形固定資産合計		22,568,298,006	19,759,643,242	2,808,654,764
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	865,939,059		865,939,059	0
ロ ソフトウェア	0		0	0
ハ 電話加入権	40,500		21,000	19,500
無形固定資産合計		865,979,559	865,960,059	19,500
固定資産合計		23,434,277,565	20,625,603,301	2,808,674,264
2. 流動資産				
(1) 現金預金		231,239,377	216,724,025	14,515,352
(2) 未収金	182,118,955		156,631,878	25,487,077
(3) 貸倒引当金	<u>△ 1,944,000</u>	180,174,955	△ 1,689,000	△ 255,000
(4) その他流動資産		0	0	0
流動資産合計		411,414,332	371,666,903	39,747,429
3. 繰延資産		0	0	0
資産合計		<u>23,845,691,897</u>	20,997,270,204	2,848,421,693

		公共下水道	農業集落排水
負 債 の 部			
4. 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	4,713,626,276	3,976,811,176	736,815,100
ロ その他企業債	52,805,000	52,805,000	0
企業債合計	4,766,431,276	4,029,616,176	736,815,100
固定負債合計	4,766,431,276	4,029,616,176	736,815,100
5. 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	537,408,254	477,707,589	59,700,665
企業債合計	537,408,254	477,707,589	59,700,665
(2) 未払金	280,447,837	253,926,248	26,521,589
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,561,000	3,212,000	349,000
引当金合計	3,561,000	3,212,000	349,000
(4) その他流動負債	5,106	5,106	0
流動負債合計	821,422,197	734,850,943	86,571,254
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金	15,987,243,791	13,924,023,724	2,063,220,067
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,864,752,693	△ 1,592,295,176	△ 272,457,517
繰延収益合計	14,122,491,098	12,331,728,548	1,790,762,550
負債合計	19,710,344,571	17,096,195,667	2,614,148,904
資 本 の 部			
7. 資本金			
(1) 固有資本金	3,355,997,125	3,259,656,995	96,340,130
(2) 繰入資本金	0	0	0
(3) 組入資本金	419,936,592	398,466,862	21,469,730
資本金合計	3,775,933,717	3,658,123,857	117,809,860
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0	0	0
ロ その他資本剰余金	159,764,401	79,092,513	80,671,888
資本剰余金合計	159,764,401	79,092,513	80,671,888
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	29,174,491	23,587,609	5,586,882
ロ 当年度未処分利益剰余金	170,474,717	140,270,558	30,204,159
利益剰余金合計	199,649,208	163,858,167	35,791,041
剰余金合計	359,413,609	242,950,680	116,462,929
資本合計	4,135,347,326	3,901,074,537	234,272,789
負債資本合計	23,845,691,897	20,997,270,204	2,848,421,693

令和5年度阿見町下水道事業予定貸借対照表(税抜)

(令和6年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部			公共下水道	農業集落排水
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	159,771,376		79,099,488	80,671,888
ロ 建物	569,072,877		203,126,078	365,946,799
減価償却累計額	<u>△ 62,609,934</u>	506,462,943	△ 23,238,068	△ 39,371,866
ハ 構築物	24,105,524,564		21,691,858,221	2,413,666,343
減価償却累計額	<u>△ 2,372,213,073</u>	21,733,311,491	△ 2,113,726,856	△ 258,486,217
ニ 機械及び装置	424,683,843		145,534,487	279,149,356
減価償却累計額	<u>△ 214,807,110</u>	209,876,733	△ 87,227,038	△ 127,580,072
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	<u>△ 1,449,907</u>	437,577	△ 982,032	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	1,869,264		1,869,264	0
減価償却累計額	<u>△ 1,048,970</u>	820,294	△ 1,048,970	0
ト 建設仮勘定	87,418,592	87,418,592	86,878,684	539,908
有形固定資産合計		22,698,099,006	19,983,538,242	2,714,560,764
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	880,950,059		880,950,059	0
ロ ソフトウェア	0		0	0
ハ 電話加入権	40,500		21,000	19,500
無形固定資産合計		880,990,559	880,971,059	19,500
固定資産合計		23,579,089,565	20,864,509,301	2,714,580,264
2. 流動資産				
(1) 現金預金		248,038,364	223,142,078	24,896,286
(2) 未収金	183,146,478		165,241,615	17,904,863
(3) 貸倒引当金	<u>△ 1,958,000</u>	181,188,478	△ 1,578,000	△ 380,000
(4) その他流動資産		0	0	0
流動資産合計		429,226,842	386,805,693	42,421,149
3. 繰延資産		0	0	0
資産合計		<u>24,008,316,407</u>	21,251,314,994	2,757,001,413

		公共下水道	農業集落排水
負 債 の 部			
4. 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	4,818,865,657	4,140,980,822	677,884,835
ロ その他企業債	52,805,000	52,805,000	0
企業債合計	<u>4,871,670,657</u>	4,193,785,822	677,884,835
固定負債合計		4,193,785,822	677,884,835
5. 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>467,619,873</u>	408,692,943	58,926,930
企業債合計	467,619,873	408,692,943	58,926,930
(2) 未払金	305,001,610	276,662,401	28,339,209
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>3,691,000</u>	3,306,000	385,000
引当金合計	3,691,000	3,306,000	385,000
(4) その他流動負債	<u>5,106</u>	5,106	0
流動負債合計		688,666,450	87,651,139
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金	16,521,679,453	14,424,673,385	2,097,006,068
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,495,101,443</u>	△ 2,128,031,926	△ 367,069,517
繰延収益合計		12,296,641,459	1,729,936,551
負債合計	<u>19,674,566,256</u>	17,179,093,731	2,495,472,525
資 本 の 部			
7. 資本金			
(1) 固有資本金	3,355,997,125	3,259,656,995	96,340,130
(2) 繰入資本金	0	0	0
(3) 組入資本金	<u>567,735,479</u>	518,596,050	49,139,429
資本金合計	3,923,732,604	3,778,253,045	145,479,559
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0	0	0
ロ その他資本剰余金	<u>159,764,401</u>	79,092,513	80,671,888
資本剰余金合計	159,764,401	79,092,513	80,671,888
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	51,850,321	43,728,979	8,121,342
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>198,402,825</u>	171,146,726	27,256,099
利益剰余金合計	250,253,146	214,875,705	35,377,441
剰余金合計	<u>410,017,547</u>	293,968,218	116,049,329
資本合計	<u>4,333,750,151</u>	4,072,221,263	261,528,888
負債資本合計	<u>24,008,316,407</u>	21,251,314,994	2,757,001,413

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	下水道 整備 負担金	自己財源
R04単下第19-1号 施工管理業務 (R05～R07)	53,400	-	-	令和5年度か ら令和7年度	53,400	0	53,400

重要な会計方針及び財務諸表に関する注記

I. 重要な会計方針に関する注記

1 資産の評価基準及び方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 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	
建物	50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10年
車両運搬具	4～6年

ロ 無形固定資産(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	
施設利用権	45年
ソフトウェア	5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、協議に基づき、一般退職負担金以外の費用について一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付負担金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、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(12月から3月までの4か月分)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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については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。

3 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。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費16,819,994円を支給する見込となったため、賞与引当金3,561,000円を取り崩すこととしている。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損による損失1,944,000円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

阿見町下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、この2つの事業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とおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業の維持管理, 汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落排水事業の維持管理, 農業集落排水管渠の整備

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益(税込)	943,217	62,017	1,005,234
営業費用(税込)	1,318,611	172,063	1,490,674
営業損益(税込)	△ 375,394	△ 110,046	△ 485,440
経常損益(税込)	183,085	26,436	209,521
セグメント資産(税抜)	21,251,315	2,757,001	24,008,316
セグメント負債(税抜)	17,179,094	2,495,473	19,674,567
その他の項目(税込)	1,228,682	242,494	1,471,176
他会計負担金	280,181	53,212	333,393
他会計補助金	221,712	72,996	294,708
減価償却費	662,927	101,444	764,371
支払利息	63,862	14,842	78,704

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

令和5年度末における未経過リース料相当額

1年内	0 円
1年超	0 円
	0 円

予 算 執 行 計 画 書 (税 込)

1. 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	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業収益	1,802,298	1,822,468	△ 20,170				1,586,727	215,571
1 営業収益	1,005,234	998,596	6,638				943,217	62,017
1 下水道使用料	825,907	825,425	482		825,907		800,000	25,907
				1 公共下水道使用料	800,000	現年度分	800,000	0
				2 農業集落排水使用料	25,907	現年度分	0	25,907
2 他会計負担金	178,040	172,133	5,907		178,040		141,934	36,106
				1 他会計負担金	178,040	一般会計負担金(基準内)	141,934	36,106
3 その他営業収益	1,287	1,038	249		1,287		1,283	4
				2 督促手数料	1,014		1,010	4
				3 その他手数料	273	指定証交付手数料	273	0
2 営業外収益	797,064	823,872	△ 26,808				643,510	153,554
2 他会計補助金	113,199	112,427	772		113,199		71,483	41,716
				1 他会計補助金	113,199	一般会計補助金(基準外)	71,483	41,716
3 他会計負担金	42,237	45,197	△ 2,960		42,237		28,371	13,866
				1 他会計負担金	42,237	一般会計負担金(基準内)	28,371	13,866
5 長期前受金戻入額	631,562	653,150	△ 21,588		631,562		536,950	94,612
				1 長期前受金戻入額	631,562	国庫補助金 他	536,950	94,612
7 雑収益	6	8	△ 2		6		6	0
				1 町有土地使用料	5	行政財産使用料(電柱)	5	0
				7 延滞金	1		1	0
8 補助金	10,060	13,090	△ 3,030		10,060		6,700	3,360
				2 県補助金	10,060	接続支援事業補助金	6,700	3,360

(支 出)

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節 金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業費用	1,592,777	1,588,619	4,158			1,403,642	189,135
1 営業費用	1,490,674	1,472,348	18,326			1,318,611	172,063
1 管渠費	87,780	72,509	15,271	87,780		76,747	11,033
1 給 料	4,751			4,751	2名分	4,751	0
2 手 当	2,867			2,867	扶養手当 他	2,867	0
3 賞与引当金繰入額	692			692		692	0
5 法定福利費	1,301			1,301	共済組合負担金 他	1,301	0
10 動力費	6,023			6,023	MP電気料	2,594	3,429
12 通信運搬費	1,221			1,221	MP電話料	480	741
13 委託料	50,012			50,012	下水道施設保守点検業務	47,652	2,360
15 賃借料	13			13	MP等土地借上料	10	3
16 修繕費	20,900			20,900	人孔補修工事 他	16,400	4,500
2 ポンプ場費	25,858	15,631	10,227	25,858		25,858	0
10 動力費	11,321			11,321	ポンプ場電気料 他	11,321	0
12 通信運搬費	48			48	ポンプ場電話料	48	0
13 委託料	13,417			13,417	下水道施設保守点検業務	13,417	0
16 修繕費	1,000			1,000	緊急修繕	1,000	0
23 保険料	72			72	建物災害保険料	72	0
3 処理場費	45,498	30,815	14,683	45,498		0	45,498
10 動力費	17,475			17,475	処理場電気料	0	17,475
12 通信運搬費	98			98	処理場電話料	0	98
13 委託料	24,226			24,226	施設維持管理業務(処理場) 他	0	24,226
14 手数料	101			101	浄化槽法定検査	0	101
16 修繕費	3,400			3,400	緊急修繕	0	3,400
23 保険料	198			198	建物災害保険料	0	198
4 流域下水道維持管理負担金	458,568	450,054	8,514	458,568		458,568	0
1 負担金	458,568			458,568	霞ヶ浦湖北流域下水道維持管理費負担金	458,568	0
5 普及促進費	11,058	14,321	△ 3,263	11,058		7,397	3,661
12 通信運搬費	110			110	郵便料	69	41
28 補助金	10,850			10,850	接続工事費補助金 他	7,230	3,620
36 報償費	98			98	下水道コンクール賞品代 他	98	0
6 水質管理費	1,243	1,234	9	1,243		1,243	0
13 委託料	1,243			1,243	水質検査業務(特定施設等)	1,243	0
7 業務費	54,112	51,853	2,259	54,112		52,112	2,000
12 通信運搬費	21			21	郵便料	21	0
34 負担金	54,091			54,091	徴収業務一本化負担金	52,091	2,000
8 総係費	41,152	45,529	△ 4,377	41,152		32,725	8,427
1 給 料	14,195			14,195	4名分	11,564	2,631
2 手 当	10,380			10,380	扶養手当 他	8,763	1,617
3 賞与引当金繰入額	2,323			2,323		1,938	385
5 法定福利費	4,829			4,829	共済組合負担金 他	3,970	859
7 旅 費	100			100	普通旅費 他	100	0
8 燃 料 費	166			166	公用車ガソリン代	83	83
9 備消耗品費	165			165	備消耗品費 他	144	21
11 印刷製本費	34			34		34	0
12 通信運搬費	225			225	事務所内電話料 他	225	0
13 委託料	4,584			4,584	公営企業会計支援業務 他	2,384	2,200
14 手 数 料	66			66	EB手数料	66	0
16 修繕費	248			248	公用車等修繕	113	135
22 会費負担金	360			360		306	54
23 保 險 料	127			127	自動車損害保険料	72	55
24 公 課 費	22			22	公用車重量税	15	7
31 貸倒引当金繰入額	1,958			1,958		1,578	380
35 報酬	1,370			1,370	会計年度任用職員報酬	1,370	0

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
(1 下水道事業費用)								
(1 営業費用)								
9 減価償却費	764,371	784,625	△ 20,254		764,371		662,927	101,444
41 建物 減価償却費					15,634	施設建物	5,790	9,844
42 構築物 減価償却費					666,374	管渠等	600,825	65,549
43 機械及び装置 減価償却費					32,812	機械装置	6,761	26,051
44 車両運搬具 減価償却費					246	公用車	246	0
45 工具・器具・備品 減価償却費					286	工具・器具・備品	286	0
46 無形固定資産 減価償却費					49,019	施設利用権	49,019	0
10 資産減耗費	1,034	5,777	△ 4,743		1,034		1,034	0
47 固定資産除却費					1,034		1,034	0
2 営業外費用	101,403	115,571	△ 14,168				84,731	16,672
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	78,704	93,541	△ 14,837		78,704		63,862	14,842
51 企業債利息					78,704		63,862	14,842
4 消費税及び 地方消費税	22,469	21,800	669		22,469		20,669	1,800
64 消費税及び 地方消費税					22,469		20,669	1,800
5 雑 支 出	230	230	0		230		200	30
65 雑 支 出					230	下水道使用料等過誤納還付金 他	200	30
3 予 備 費	700	700	0				300	400
1 予 備 費	700	700	0		700		300	400
81 予備費					700	予備費	300	400
4 特別損失	0	0	0				0	0
2 その他特別損失	0	0	0		0		0	0
71 その他特別損失					0		0	0

2. 資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 資本的收入	793,666	790,109	3,557				759,145	34,521
3 補助金	165,800	150,405	15,395				165,800	0
1 国庫補助金	165,800	150,405	15,395		165,800		165,800	0
				1 国庫補助金	165,800	社会資本整備総合交付金 他	165,800	0
4 分担金	1	1	0				0	1
1 受益者分担金	1	1	0		1		0	1
				1 現年度分	1		0	1
5 企業債	320,200	321,900	△ 1,700				320,200	0
1 企業債	320,200	321,900	△ 1,700		320,200		320,200	0
				1 公共下水道企業債	251,300		251,300	0
				2 流域下水道企業債	68,900		68,900	0
6 負担金	126,156	103,463	22,693				122,916	3,240
3 他会計負担金	113,116	97,343	15,773		113,116		109,876	3,240
				1 一般会計負担金	104,116	一般会計負担金(基準内)	100,876	3,240
				2 水道事業会計負担金	9,000	道路復旧負担金	9,000	0
4 受益者負担金	13,040	6,120	6,920		13,040		13,040	0
				1 現年度分	13,000		13,000	0
				2 滞納繰越分	40		40	0
8 他会計補助金	181,509	214,340	△ 32,831				150,229	31,280
1 他会計補助金	181,509	214,340	△ 32,831		181,509		150,229	31,280
				1 他会計補助金	181,509	一般会計補助金(基準外)	150,229	31,280

(支 出)

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	本年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 資本的支出	1,137,030	1,161,210	△ 24,180				1,069,241	67,789
1 建設改良費	599,614	592,298	7,316				591,529	8,085
1 事業費	526,511	543,925	△ 17,414		526,511		518,426	8,085
				1 給 料	4,161	1名分	4,161	0
				2 手 当	3,027	扶養手当 他	3,027	0
				3 賞与引当金繰入額	676		676	0
				5 法定福利費	1,341	共済組合負担金 他	1,341	0
				9 備消耗品費	100	設計図書 他	100	0
				13 委 託 料	53,100	測量・設計・監理業務 他	53,100	0
				15 賃借料	21	有料道路通行料	21	0
				25 工事請負費	459,085	下水道工事 他	451,000	8,085
				29 補償費	5,000	水道・ガス・電柱等補償金	5,000	0
					2,071		2,071	0
2 受益者負担金及び受益者分担金徴収事務費	2,071	1,703	368					
				9 備消耗品費	274	納入通知書等用紙代	274	0
				12 通信運搬費	132	郵便料	132	0
				14 手数料	47	口座振替等手数料	47	0
				15 賃借料	1,618	受益者負担金システム賃借料	1,618	0
3 固定資産購入費	600	0	600		600		600	0
				62 備品購入費	600	パソコン購入	600	0
4 流域下水道建設費負担金	70,432	46,670	23,762		70,432		70,432	0
				34 負担金	70,432	霞ヶ浦湖北流域下水道事業負担金	70,432	0
2 企業債償還金	537,416	568,912	△ 31,496				477,712	59,704
1 企業債償還金	537,416	568,912	△ 31,496		537,416		477,712	59,704
				50 企業債償還金	537,416		477,712	59,704

地方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

(単位 千円)

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. 公営企業債	5,539,314	5,304,084	572,867	537,416	5,339,535
(1)公共下水道	4,202,513	3,952,769	503,967	433,140	4,023,596
(2)流域下水道	528,054	554,795	68,900	44,572	579,123
(3)小池地区 農業集落排水事業	44,049	79,462	0	11,177	68,285
(4)君島大形地区 農業集落排水事業	59,411	50,700	0	8,851	41,849
(5)福田地区 農業集落排水事業	209,679	195,909	0	14,046	181,863
(6)実穀上長地区 農業集落排水事業	495,608	470,449	0	25,630	444,819