

令和6年度阿見町下水道事業会計予算(税込)

(総 則)

第1条 令和6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	17,130 戸
(2) 年間排水量	7,500,000 m ³
(3) 一日平均排水量	20,548 m ³
(4) 主要な建設改良事業	617,000 千円
イ 公共下水道整備事業(汚水)	564,100 千円
ロ 公共下水道整備事業(雨水)	52,900 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	164,700 m ³
(3) 一日平均処理水量	451 m ³
(4) 主要な建設改良事業	1,705 千円
イ 農業集落排水機械設備・ポンプ設備更新工事	1,705 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			1,815,106 千円
第1項 営業収益			1,078,859 千円
第2項 営業外収益			736,247 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,666,508 千円
第1項 営業費用			1,571,217 千円
第2項 営業外費用			94,591 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335,847千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,895千円、当年度分損益勘定留保資金191,943千円、減債積立金77,510千円、当年度利益剰余金処分額35,499千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			832,277 千円
第3項 補助金			229,880 千円
第4項 分担金			1 千円
第5項 企業債			351,300 千円
第6項 負担金			129,176 千円
第8項 他会計補助金			121,920 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			1,168,124 千円
第1項 建設改良費			690,311 千円
第2項 企業債償還金			477,813 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	295,900千円	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	55,400千円			
計	351,300千円			

(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 60,380千円

(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、223,158千円である。

(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35,499千円は、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6年2月21日 提出

阿見町長 千葉 繁

令和6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			1,815,106	1,610,522	204,584
	1 営業収益		1,078,859	1,019,991	58,868
		1 下水道使用料	846,286	820,000	26,286
		2 他会計負担金	231,428	198,850	32,578
		3 その他営業収益	1,145	1,141	4
	2 営業外収益		736,247	590,531	145,716
		2 他会計補助金	101,238	63,419	37,819
		3 他会計負担金	50,576	38,012	12,564
		5 長期前受金戻入額	574,087	482,394	91,693
		7 雑収益	286	6	280
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			1,666,508	1,490,131	176,377
	1 営業費用		1,571,217	1,410,589	160,628
		1 管渠費	100,330	85,974	14,356
		2 ポンプ場費	25,399	25,399	0
		3 処理場費	35,990	0	35,990
		4 流域下水道維持管理費 負担金	529,546	529,546	0
		5 普及促進費	11,080	7,430	3,650
		6 水質管理費	1,779	1,779	0
		7 業務費	55,247	53,343	1,904
		8 総係費	50,510	40,798	9,712
		9 減価償却費	760,680	665,664	95,016
	10 資産減耗費	656	656	0	
	2 営業外費用		94,591	79,242	15,349
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	71,892	58,373	13,519
		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			832,277	802,365	29,912	
	3 補助金		229,880	229,880	0	
		1 国庫補助金		229,880	229,880	0
	4 分担金		1	0	1	
		1 受益者分担金		1	0	1
	5 企業債		351,300	351,300	0	
		1 企業債		351,300	351,300	0
	6 負担金		129,176	125,936	3,240	
		3 他会計負担金		116,836	113,596	3,240
		4 受益者負担金		12,340	12,340	0
8 他会計補助金		121,920	95,249	26,671		
	1 他会計補助金		121,920	95,249	26,671	

(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			1,168,124	1,106,682	61,442	
	1 建設改良費		690,311	688,606	1,705	
		1 事業費		628,323	626,618	1,705
		2 受益者負担金及び受益者分担金徴収事務費		1,834	1,834	0
		3 固定資産購入費		3,105	3,105	0
		4 流域下水道建設費負担金		57,049	57,049	0
	2 企業債償還金		477,813	418,076	59,737	
1 企業債償還金			477,813	418,076	59,737	

令和6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6年4月1日から令和7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	147,336,580	118,406,181	28,930,399
減価償却費	760,680,000	665,664,000	95,016,000
固定資産除却費	655,105	655,105	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	118,000	56,000	62,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	0	0	0
長期前受金戻入額	△ 574,612,681	△ 482,919,681	△ 91,693,000
支払利息及び企業債取扱諸費	71,892,000	58,373,000	13,519,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 36,569,584	△ 38,981,980	2,412,396
未払金の増減額(△は減少)	48,999,141	50,746,401	△ 1,747,260
小計	418,498,561	371,999,026	46,499,535
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 71,892,000	△ 58,373,000	△ 13,519,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	346,606,561	313,626,026	32,980,535
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	△ 885,119,000	△ 883,569,000	△ 1,550,000
無形固定資産の取得による支出	△ 115,892,000	△ 115,892,000	0
国庫補助金等による収入	276,287,820	276,286,910	910
他会計繰入金による収入	230,037,456	200,281,365	29,756,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 494,685,724	△ 522,892,725	28,207,001
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入	645,300,000	645,300,000	0
企業債の償還による支出	△ 477,813,000	△ 418,076,000	△ 59,737,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	167,487,000	227,224,000	△ 59,737,000
資金増加額(又は減少額)	19,407,837	17,957,301	1,450,536
資金期首残高	206,111,393	198,870,031	7,241,362
資金期末残高	225,519,230	216,827,332	8,691,898

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	1,518	22,605	18,753	42,876	8,026	50,902
	資本勘定支弁職員	1	0	4,251	3,656	7,907	1,571	9,478
	合 計	(1) 8	1,518	26,856	22,409	50,783	9,597	60,380
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 6	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) 7	1,370	23,107	19,363	43,840	8,062	51,902
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 1	148	3,659	2,981	6,788	1,417	8,205
	資本勘定支弁職員	0	0	90	65	155	118	273
	合 計	(0) 1	148	3,749	3,046	6,943	1,535	8,478

※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	558	415	552	588	4,983	0	3,628	6,151
前年度		480	438	20	552	503	4,983	0	3,122	5,219	4,046
比 較		0	120	395	0	85	0	0	506	932	1,008

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		1,550	1,282	490	321	255	112
前年度		1,419	1,106	490	321	243	112	3,691
比 較		131	176	0	0	12	0	319

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	22,605	18,178	40,783	7,626	48,409
	資本勘定支弁職員	1	0	4,251	3,656	7,907	1,571	9,478
	合 計	8	0	26,856	21,834	48,690	9,197	57,887
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	3,659	2,681	6,340	1,310	7,650
	資本勘定支弁職員	0	0	90	65	155	118	273
	合 計	0	0	3,749	2,746	6,495	1,428	7,923

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	558	415	552	588	4,983	0	3,628	5,838	4,792
	前年度	480	438	20	552	503	4,983	0	3,122	4,944	4,046
	比較	0	120	395	0	85	0	0	506	894	746

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	1,456	1,282	471	321	255	
前年度	1,327	1,106	471	321	243	112	3,580	
比較	129	176	0	0	12	0	317	

イ. 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	
		一般職	報酬	給料	手当			計
		(人)						
本年度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,518	0	575	2,093	400	2,493
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(1) 0	1,518	0	575	2,093	400	2,493
前年度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,370	0	275	1,645	293	1,938
	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
比較	損益勘定支弁職員	(0) 0	148	0	300	448	107	555
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	(0) 0	148	0	300	448	107	555

※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	313	262
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	275	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	38	262

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	94	0	19	0	0	
前年度	92	0	19	0	0	0	111	
比較	2	0	0	0	0	0	2	

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	3,749	異動に伴う増減分	2,856	1名分増	
		昇給に伴う増減分	893		
職員手当	3,046	異動等に伴う増減分	3,046	1名分増(扶養・通勤・児童手当・期末・勤勉・退職手当負担金)	

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
R6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	275,138
	平均給与月額 (円)	336,206
	平均年齢 (歳)	35.8
R5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

(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	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(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(%)
R6年1月1日現在	1	2	25.0	R5年1月1日現在	1	2	28.6
	2	3	37.5		2	2	28.6
	3				3		
	4	2	25.0		4	2	28.6
	5				5		
	6	1	12.5		6	1	14.2
	計	8	100.0		計	7	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)	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)	7	7	
		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)	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			

(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	2.300	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.200	2.300	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5年度阿見町下水道事業予定損益計算書(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. 営業収益				
(1) 下水道使用料	750,826,000		727,273,000	23,553,000
(2) 他会計負担金	178,200,000		142,094,000	36,106,000
(3) その他営業収益	<u>1,287,000</u>	930,313,000	1,283,000	4,000
2. 営業費用				
(1) 管渠費	80,789,000		70,750,000	10,039,000
(2) ポンプ場費	23,517,000		23,517,000	0
(3) 処理場費	41,399,000		0	41,399,000
(4) 流域下水道維持管理負担金	416,880,000		416,880,000	0
(5) 普及促進費	11,041,000		7,383,000	3,658,000
(6) 水質管理費	1,130,000		1,130,000	0
(7) 業務費	49,200,000		47,380,000	1,820,000
(8) 総係費	47,842,000		38,729,000	9,113,000
(9) 減価償却費	764,371,000		662,927,000	101,444,000
(10) 資産減耗費	<u>765,840</u>	<u>1,436,934,840</u>	765,840	0
営業損失		506,621,840	398,811,840	107,810,000
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	120,526,000		77,825,000	42,701,000
(2) 他会計負担金	42,237,000		28,371,000	13,866,000
(3) 長期前受金戻入	632,327,840		537,715,840	94,612,000
(4) 雑収益	164,663		123,667	40,996
(5) 補助金	<u>10,060,000</u>	805,315,503	6,700,000	3,360,000
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	78,704,000		63,862,000	14,842,000
(2) 消費税及び地方消費税	0		0	0
(3) 雑支出	<u>21,569,993</u>	<u>100,273,993</u>	16,955,196	4,614,797
経常利益		198,419,670	171,106,471	27,313,199
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		198,419,670	171,106,471	27,313,199
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		54,201,504	44,662,298	9,539,206
当年度未処分利益剰余金		<u>252,621,174</u>	215,768,769	36,852,405

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>△ 62,528,401</u>	506,544,476	△ 23,158,602	△ 39,369,799
ハ 構築物	24,204,644,479		21,802,605,780	2,402,038,699
減価償却累計額	<u>△ 2,611,539,151</u>	21,593,105,328	△ 2,352,806,680	△ 258,732,471
ニ 機械及び装置	401,423,212		126,915,856	274,507,356
減価償却累計額	<u>△ 214,814,322</u>	186,608,890	△ 87,206,016	△ 127,608,306
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	<u>△ 1,448,923</u>	438,561	△ 981,048	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	2,302,264		2,302,264	0
減価償却累計額	<u>△ 1,034,433</u>	1,267,831	△ 1,034,433	0
ト 建設仮勘定	118,002,312	118,002,312	118,002,312	0
有形固定資産合計		22,565,738,774	19,868,259,983	2,697,478,791
(2)無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	793,876,911		793,876,911	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		793,917,411	793,897,911	19,500
固定資産合計		23,359,656,185	20,662,157,894	2,697,498,291
2. 流動資産				
(1)現金預金		206,111,393	198,870,031	7,241,362
(2)未収金	242,655,611		219,848,068	22,807,543
(3)貸倒引当金	<u>△ 1,958,000</u>	240,697,611	△ 1,578,000	△ 380,000
(4)その他流動資産		0	0	0
流動資産合計		446,809,004	417,140,099	29,668,905
3. 繰延資産			0	0
資産合計		<u>23,806,465,189</u>	<u>21,079,297,993</u>	<u>2,727,167,196</u>

		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	4,535,034,966	3,877,552,072	657,482,894
ロ その他企業債	51,290,264	51,290,264	0
企業債合計	4,586,325,230	3,928,842,336	657,482,894
固定負債合計	4,586,325,230	3,928,842,336	657,482,894
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	476,295,133	416,561,867	59,733,266
ロ その他企業債	1,509,736	1,509,736	0
企業債合計	477,804,869	418,071,603	59,733,266
(2) 未払金	299,084,269	283,035,649	16,048,620
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,010,000	3,608,000	402,000
引当金合計	4,010,000	3,608,000	402,000
(4) その他流動負債	1,530	1,530	0
流動負債合計	780,900,668	704,716,782	76,183,886
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金	16,537,560,933	14,438,650,499	2,098,910,434
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 2,438,571,238	△ 2,073,239,857	△ 365,331,381
繰延収益合計	14,098,989,695	12,365,410,642	1,733,579,053
負債合計	19,466,215,593	16,998,969,760	2,467,245,833
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	571,866,896	525,809,956	46,056,940
資本金合計	3,927,864,021	3,785,466,951	142,397,070
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	0	0	0
ロ 当年度未処分利益剰余金	252,621,174	215,768,769	36,852,405
利益剰余金合計	252,621,174	215,768,769	36,852,405
剰余金合計	412,385,575	294,861,282	117,524,293
資本合計	4,340,249,596	4,080,328,233	259,921,363
負債資本合計	23,806,465,189	21,079,297,993	2,727,167,196

令和6年度阿見町下水道事業予定貸借対照表(税抜)

(令和7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>△ 78,162,401</u>	490,910,476	△ 28,948,602	△ 49,213,799
ハ 構築物	24,842,859,045		22,440,820,346	2,402,038,699
減価償却累計額	<u>△ 3,285,836,398</u>	21,557,022,647	△ 2,961,771,927	△ 324,064,471
ニ 機械及び装置	580,736,212		304,678,856	276,057,356
減価償却累計額	<u>△ 238,079,322</u>	342,656,890	△ 90,631,016	△ 147,448,306
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	<u>△ 1,694,923</u>	192,561	△ 1,227,048	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	4,069,900		4,069,900	0
減価償却累計額	<u>△ 454,493</u>	3,615,407	△ 454,493	0
ト 建設仮勘定	180,893,312	180,893,312	180,893,312	0
有形固定資産合計		22,735,062,669	20,131,049,878	2,604,012,791
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	864,228,911		864,228,911	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		864,269,411	864,249,911	19,500
固定資産合計		23,599,332,080	20,995,299,789	2,604,032,291
2. 流動資産				
(1) 現金預金		225,519,230	216,827,332	8,691,898
(2) 未収金		279,225,195	258,830,048	20,395,147
(3) 貸倒引当金		<u>△ 2,076,000</u>	△ 1,634,000	△ 442,000
(4) その他流動資産		0	0	0
流動資産合計		502,668,425	474,023,380	28,645,045
3. 繰延資産			0	0
資産合計		<u>24,102,000,505</u>	21,469,323,169	2,632,677,336

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

4,765,794,890

4,165,534,006

600,260,884

ロ その他企業債

49,760,839

49,760,839

0

企業債合計

4,815,555,729

4,215,294,845

600,260,884

固定負債合計

4,815,555,729

4,215,294,845

600,260,884

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

414,531,945

357,313,669

57,218,276

ロ その他企業債

1,529,425

1,529,425

企業債合計

416,061,370

358,843,094

57,218,276

(2) 未払金

348,083,410

333,782,050

14,301,360

(3) 引当金

イ 賞与引当金

4,010,000

3,608,000

402,000

引当金合計

4,010,000

3,608,000

402,000

(4) その他流動負債

1,530

1,530

0

流動負債合計

768,156,310

696,234,674

71,921,636

6. 繰延収益

(1) 長期前受金

17,042,008,775

14,913,341,340

2,128,667,435

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 3,011,306,485

△ 2,554,282,104

△ 457,024,381

繰延収益合計

14,030,702,290

12,359,059,236

1,671,643,054

負債合計

19,614,414,329

17,270,588,755

2,343,825,574

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

746,978,217

675,263,496

71,714,721

資本金合計

4,102,975,342

3,934,920,491

168,054,851

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

0

0

0

ロ 当年度未処分利益剰余金

224,846,433

184,721,410

40,125,023

利益剰余金合計

224,846,433

184,721,410

40,125,023

剰余金合計

384,610,834

263,813,923

120,796,911

資本合計

4,487,586,176

4,198,734,414

288,851,762

負債資本合計

- 35 -

24,102,000,505

21,469,323,169

2,632,677,336

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19-2号 施工管理業務 (R05～R07)	53,400	令和5年度	17,622	令和6年度から 令和7年度	35,178	0	35,178

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6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20,270,023円を支給する見込となったため、賞与引当金4,010,000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6年度において、不納欠損による損失1,958,000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6年度(令和6年4月1日～令和7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)	1,019,991	58,868	1,078,859
営業費用(税込)	1,410,589	160,628	1,571,217
営業損益(税込)	△ 390,598	△ 101,760	△ 492,358
経常損益(税込)	120,391	28,207	148,598
セグメント資産(税抜)	21,469,323	2,632,677	24,102,000
セグメント負債(税抜)	17,270,589	2,343,826	19,614,415
その他の項目(税込)	1,233,163	221,407	1,454,570
他会計負担金	350,458	48,382	398,840
他会計補助金	158,668	64,490	223,158
減価償却費	665,664	95,016	760,680
支払利息	58,373	13,519	71,892

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6年度末における未経過リース料相当額

1年内	58,872 円
1年超	176,616 円
	235,488 円

予算執行計画書(税込)

1. 収益的收入及び支出

(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 下水道事業収益	1,815,106	1,802,298	12,808				1,610,522	204,584
1 営業収益	1,078,859	1,005,234	73,625				1,019,991	58,868
1 下水道使用料	846,286	825,907	20,379		846,286		820,000	26,286
1 公共下水道使用料				1	820,000	現年度分	820,000	0
2 農業集落排水使用料				2	26,286	現年度分	0	26,286
2 他会計負担金	231,428	178,040	53,388		231,428		198,850	32,578
1 他会計負担金				1	231,428	一般会計負担金(基準内)	198,850	32,578
3 その他営業収益	1,145	1,287	△ 142		1,145		1,141	4
2 督促手数料				2	986		982	4
3 その他手数料				3	159	指定証交付手数料	159	0
2 営業外収益	736,247	797,064	△ 60,817				590,531	145,716
2 他会計補助金	101,238	113,199	△ 11,961		101,238		63,419	37,819
1 他会計補助金				1	101,238	一般会計補助金(基準外)	63,419	37,819
3 他会計負担金	50,576	42,237	8,339		50,576		38,012	12,564
1 他会計負担金				1	50,576	一般会計負担金(基準内)	38,012	12,564
5 長期前受金戻入額	574,087	631,562	△ 57,475		574,087		482,394	91,693
1 長期前受金戻入額				1	574,087	国庫補助金 他	482,394	91,693
7 雑収益	286	6	280		286		6	280
1 町有土地使用料				1	5	行政財産使用料(電柱)	5	0
7 延滞金				7	1		1	0
8 その他雑収益				8	280	損害賠償金(東電)	0	280
8 補助金	10,060	10,060	0		10,060		6,700	3,360
2 県補助金				2	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	1,666,508	1,592,777	73,731			1,490,131	176,377
1 営業費用	1,571,217	1,490,674	80,543			1,410,589	160,628
1 管渠費	100,330	87,780	12,550	100,330		85,974	14,356
1 給 料	5,105			5,105	2名分	5,105	0
2 手 当	3,083			3,083	扶養手当 他	3,083	0
3 賞与引当金繰入額	698			698		698	0
5 法定福利費	1,459			1,459	共済組合負担金 他	1,459	0
10 動力費	5,774			5,774	MP電気料	2,680	3,094
12 通信運搬費	1,316			1,316	MP電話料	480	836
13 委託料	59,453			59,453	下水道施設保守点検業務(管渠) 他	57,160	2,293
15 賃借料	10			10	MP等土地借上料	7	3
16 修繕費	23,432			23,432	人孔補修工事 他	15,302	8,130
2 ポンプ場費	25,399	25,858	△ 459	25,399		25,399	0
10 動力費	6,704			6,704	ポンプ場電気料 他	6,704	0
12 通信運搬費	48			48	ポンプ場電話料	48	0
13 委託料	17,575			17,575	下水道施設保守点検業務(ポンプ場) 他	17,575	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	35,990	45,498	△ 9,508	35,990		0	35,990
10 動力費	10,736			10,736	処理場電気料	0	10,736
12 通信運搬費	128			128	処理場電話料	0	128
13 委託料	21,427			21,427	施設維持管理業務(処理場) 他	0	21,427
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	529,546	458,568	70,978	529,546		529,546	0
1 負担金	529,546			529,546	霞ヶ浦湖北流域下水道維持管理費負担金	529,546	0
5 普及促進費	11,080	11,058	22	11,080		7,430	3,650
12 通信運搬費	115			115	郵便料	85	30
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	115			115	下水道コンクール賞品代 他	115	0
6 水質管理費	1,779	1,243	536	1,779		1,779	0
13 委託料	1,779			1,779	水質検査業務(特定施設等)	1,779	0
7 業務費	55,247	54,112	1,135	55,247		53,343	1,904
12 通信運搬費	21			21	郵便料	21	0
34 負担金	55,226			55,226	徴収業務一本化負担金	53,322	1,904
8 総係費	50,510	41,152	9,358	50,510		40,798	9,712
1 給 料	17,500			17,500	5名分	14,692	2,808
2 手 当	12,838			12,838	扶養手当 他	11,127	1,711
3 賞与引当金繰入額	2,624			2,624		2,222	402
5 法定福利費	6,077			6,077	共済組合負担金 他	5,087	990
7 旅 費	131			131	普通旅費 他	131	0
8 燃 料 費	200			200	公用車ガソリン代	100	100
9 備消耗品費	141			141	備消耗品費 他	120	21
11 印刷製本費	36			36		36	0
12 通信運搬費	201			201	事務所内電話料 他	201	0
13 委託料	6,450			6,450	公営企業会計支援業務 他	3,386	3,064
14 手 数 料	89			89	EB手数料	89	0
16 修繕費	137			137	公用車等修繕	67	70
22 会費負担金	363			363		309	54
23 保 険 料	129			129	自動車損害保険料	79	50
31 貸倒引当金繰入額	2,076			2,076		1,634	442
35 報酬	1,518			1,518	会計年度任用職員報酬	1,518	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	760,680	764,371	△ 3,691	760,680		665,664	95,016
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				675,649	管渠等	610,317	65,332
43 機械及び装置 減価償却費				23,265	機械装置	3,425	19,840
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				346	工具・器具・備品	346	0
46 無形固定資産 減価償却費				45,540	施設利用権	45,540	0
10 資産減耗費	656	1,034	△ 378	656		656	0
47 固定資産除却費				656		656	0
2 営業外費用	94,591	101,403	△ 6,812			79,242	15,349
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	71,892	78,704	△ 6,812	71,892		58,373	13,519
51 企業債利息				71,892		58,373	13,519
4 消費税及び 地方消費税	22,469	22,469	0	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. 資本の収入及び支出

(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 資本の収入	832,277	793,666	38,611				802,365	29,912
3 補助金	229,880	165,800	64,080				229,880	0
1 国庫補助金	229,880	165,800	64,080		229,880		229,880	0
				1 国庫補助金	229,880	社会資本整備総合交付金 他	229,880	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	351,300	320,200	31,100				351,300	0
1 企業債	351,300	320,200	31,100		351,300		351,300	0
				1 公共下水道企業債	295,900		295,900	0
				2 流域下水道企業債	55,400		55,400	0
6 負担金	129,176	126,156	3,020				125,936	3,240
3 他会計負担金	116,836	113,116	3,720		116,836		113,596	3,240
				1 一般会計負担金	116,836	一般会計負担金(基準内)	113,596	3,240
				2 水道事業会計負担金	0	道路復旧負担金	0	0
4 受益者負担金	12,340	13,040	△ 700		12,340		12,340	0
				1 現年度分	12,300		12,300	0
				2 滞納繰越分	40		40	0
8 他会計補助金	121,920	181,509	△ 59,589				95,249	26,671
1 他会計補助金	121,920	181,509	△ 59,589		121,920		95,249	26,671
				1 他会計補助金	121,920	一般会計補助金(基準外)	95,249	26,671

(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 資本の支出	1,168,124	1,137,030	31,094				1,106,682	61,442
1 建設改良費	690,311	599,614	90,697				688,606	1,705
1 事業費	628,323	526,511	101,812		628,323		626,618	1,705
				1 給 料	4,251	1名分	4,251	0
				2 手 当	3,080	扶養手当 他	3,080	0
				3 賞与引当金繰入額	688		688	0
				5 法定福利費	1,459	共済組合負担金 他	1,459	0
				9 備消耗品費	100	設計図書 他	100	0
				13 委 託 料	185,300	測量・設計・監理業務 他	185,300	0
				15 賃借料	40	有料道路通行料	40	0
				25 工事請負費	431,405	下水道工事 他	429,700	1,705
				29 補償費	2,000	水道・ガス・電柱等補償金	2,000	0
2 受益者負担金及び受益者分担金徴収事務費	1,834	2,071	△ 237		1,834		1,834	0
				9 備消耗品費	369	納入通知書等用紙代	369	0
				12 通信運搬費	100	郵便料	100	0
				14 手数料	40	口座振替等手数料 他	40	0
				15 賃借料	1,325	受益者負担金システム賃借料	1,325	0
3 固定資産購入費	3,105	600	2,505		3,105		3,105	0
				62 備品購入費	3,105	パソコン購入 他	3,105	0
4 流域下水道建設費負担金	57,049	70,432	△ 13,383		57,049		57,049	0
				34 負担金	57,049	霞ヶ浦湖北流域下水道事業負担金	57,049	0
2 企業債償還金	477,813	537,416	△ 59,603				418,076	59,737
1 企業債償還金	477,813	537,416	△ 59,603		477,813		418,076	59,737
				50 企業債償還金	477,813		418,076	59,737

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	5,326,845	5,064,129	645,300	477,813	5,231,616
(1)公共下水道	4,033,131	3,861,591	521,000	372,818	4,009,773
(2)流域下水道	516,795	485,323	124,300	45,258	564,365
(3)小池地区 農業集落排水事業	59,862	48,685	0	10,308	38,377
(4)君島大形地区 農業集落排水事業	50,699	41,848	0	8,993	32,855
(5)福田地区 農業集落排水事業	195,909	181,863	0	14,326	167,537
(6)実穀上長地区 農業集落排水事業	470,449	444,819	0	26,110	418,709