

小値賀町下水道事業会計予算書

議案第39号

令和6年度小値賀町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度小値賀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	1,016 戸
(2)	年間総処理水量	165,406 m ³
(3)	1日平均処理水量	453 m ³
(4)	主要な建設改良事業	123,846 千円
	ア 汚水管渠建設改良費	29,846 千円
	イ 処理場建設改良費	94,000 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	167,076 千円
	第1項 営業収益	29,728 千円
	第2項 営業外収益	137,348 千円

支 出

第1款	下水道事業費用	165,257 千円
	第1項 営業費用	148,405 千円
	第2項 営業外費用	10,355 千円
	第3項 特別損失	1,497 千円
	第4項 予備費	5,000 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 65,018千円は、損益勘定内部留保資金 65,018千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款	資本的収入	134,860 千円
	第1項 出資金	53,560 千円
	第2項 補助金	40,500 千円
	第3項 企業債	40,800 千円

支 出

第1款	資本的支出	199,878 千円
	第1項 建設改良費	123,846 千円
	第2項 企業債償還金	76,032 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21,501千円及び32,827千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為の内容、期間及び年度ごとの限度額を記載する。

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
令和6年度 水洗便所改造資金 融資利子補給補助 金	自 令和7年度 ~ 至 令和11年度	43

(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。

(単位：千円)

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	14,000	証 書 借 入 又 は 証 券 発 行	4.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金、地方公共団体金 融機構資金及び民間資 金について、利率見直 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 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。
辺地債	14,000			
資本費 平準化債	12,800			

※令和6年度当初予算の企業債借入額

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

※令和4年度(過年度)の月ごとの歳入及び歳出の差し引き額より算定

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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9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

4,697 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業のため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、88,577千円である。

令和 6年 3月 7日 提出
小 値 賀 町 長 西 村 久 之

令和6年度 小値賀町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 特環 事業収益			87,047	
	1 営業収益		21,002	
		1 下水道使用料	21,000	下水道使用料
		2 その他営業収益	2	手数料及び雑収益
	2 営業外収益		66,045	
		1 他会計補助金	46,500	
		2 長期前受金戻入	19,541	減価償却見合い分の補助金等 収益化額
		3 雑収益	3	遅延金、過料外
	4 消費税及び地方消費税還付金	1		
2 農集排 事業収益			58,299	
	1 営業収益		5,602	
		1 下水道使用料	5,600	下水道使用料
		2 その他営業収益	2	手数料及び雑収益
	2 営業外収益		52,697	
		1 他会計補助金	28,357	
		2 長期前受金戻入	24,337	減価償却見合い分の補助金等 収益化額
	3 雑収益	3	遅延金、過料外	
3 漁集排 事業収益			19,004	
	1 営業収益		2,362	
		1 下水道使用料	2,360	下水道使用料
		2 その他営業収益	2	手数料及び雑収益
	2 営業外収益		16,642	
		1 他会計補助金	12,000	
		2 長期前受金戻入	4,639	減価償却見合い分の補助金等 収益化額
	3 雑収益	3	遅延金、過料外	
4 生排 事業収益			2,726	
	1 営業収益		762	
		1 下水道使用料	760	下水道使用料
		2 その他営業収益	2	手数料及び雑収益
	2 営業外収益		1,964	
		1 他会計補助金	1,720	
2 長期前受金戻入		241	減価償却見合い分の補助金等 収益化額	
	3 雑収益	3	遅延金、過料外	
収入合計			167,076	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 特環 事業費用			86,271	
	1 営業費用		74,257	
		1 污水管渠費	2,722	污水管渠の維持管理に要する費用
		2 処理場費	13,168	処理場の維持管理に要する費用
		3 総係費	7,858	事業活動の全般に要する費用
	2 営業外費用		5,517	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,017	企業債の利息
		2 消費税及び地方消費税	500	
	3 特別損失		1,497	
		1 その他特別損失	1,497	過年度分消費税外
	4 予備費		5,000	
1 予備費		5,000		
2 農集排 事業費用			58,069	
	1 営業費用		54,434	
		1 処理場費	5,418	処理場の維持管理に要する費用
		2 減価償却費	49,016	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		3,635	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		3,635	企業債の利息	
3 漁集排 事業費用			18,359	
	1 営業費用		17,221	
		1 処理場費	3,481	処理場の維持管理に要する費用
		2 減価償却費	13,740	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		1,138	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		1,138	企業債の利息	
4 生排 事業費用			2,558	
	1 営業費用		2,493	
		1 処理場費	1,986	浄化槽の維持管理に要する費用
		2 総係費	12	事業活動の全般に要する費用
		3 減価償却費	495	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		65	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		65	企業債の利息	
支出合計			165,257	

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 特環			54,500	
資本的收入	1 出資金		36,800	
		1 他会計出資金	36,800	
	2 補助金		13,000	
		1 国庫補助金	13,000	
	3 企業債		4,700	
		1 企業債	4,700	資本費平準化債
2 農集排			8,100	
資本的收入	1 企業債		8,100	
		1 企業債	8,100	資本費平準化債
3 漁集排			72,260	
資本的收入	1 出資金		16,760	
		1 他会計出資金	16,760	
	2 補助金		27,500	
		1 県補助金	27,500	
	3 企業債		28,000	
		1 企業債	28,000	下水道事業債
収入合計			134,860	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 特環			85,362	
資本的支出	1 建設改良費		49,646	
		1 汚水管渠建設費	29,846	汚水管渠の建設改良に要する支出
		2 処理場建設費	19,800	処理場の建設改良に要する支出
	2 企業債 償還金		35,716	
		1 企業債償還金	35,716	企業債の元金償還金
2 農集排			32,681	
資本的支出	1 企業債 償還金		32,681	
		1 企業債償還金	32,681	企業債の元金償還金
3 漁集排			81,603	
資本的支出	1 建設改良費		74,200	
		1 処理場建設費	74,200	処理場の建設改良に要する支出
	2 企業債 償還金		7,403	
		1 企業債償還金	7,403	企業債の元金償還金
4 生排			232	
資本的支出	1 企業債 償還金		232	
		1 企業債償還金	232	企業債の元金償還金
支出合計			199,878	

令和6年度 小値賀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：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	2,239,000
減価償却費	113,760,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	305,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	242,000
長期前受金戻入額	△ 68,456,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	9,855,000
固定資産除却費	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0
過年度損益修正損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 52,900,000
未払金の増減額(△は減少)	88,521,000
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
預り金の増減額(△は減少)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小計	93,566,000
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 9,855,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	83,711,000
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	△ 112,587,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	13,000,000
県補助金による収入	27,500,000
国庫補助金等の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 72,087,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	40,800,000
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	△ 76,032,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	53,560,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,328,000
資金に係る換算差額	
資金増加額	29,952,000
資金期首残高	40,797,000
資金期末残高	70,749,000

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)	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	2,496	1,479	3,975	722	4,697	
前 年 度	1	0	2,301	1,451	3,752	695	4,447	
比 較	0	0	195	28	223	27	250	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	時間外手当	期末手当	勤勉手当	特勤手当
	本 年 度	0	0	0	200	510	427	0
	前 年 度	0	0	0	200	461	384	0
	比 較	0	0	0	0	49	43	0
	区 分	宿日直手当	住居手当	児童手当	退職手当負担金			計
	本 年 度	0	0	0	342			1,479
	前 年 度	0	0	0	406			1,451
	比 較	0	0	0	△ 64			28

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	195	給与改定に 伴う増減分			
		普通昇給に 伴う増加分	195	普通昇給 195千円	
		昇給期間短縮 に伴う増加分			
		その 他 の 増 減 分			
職 員 手 当	28	制度改正に 伴う増減分			
		その 他 の 増 減 分	28	その他 28千円	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		行政職（一）	行政職（二）	医療職（一）	医療職（二）
令和6年4月1日現在	平均給料月額（円）	208,000			
	平均給与月額（円）	208,000			
	平均年齢（歳）	30歳11月			
令和5年4月1日現在	平均給料月額（円）	191,700			
	平均給与月額（円）	191,700			
	平均年齢（歳）	29歳11月			

イ 初任給

区 分	行政職（一） （円）	国 の 制 度					
		行政職（一）（円）					
高校卒	166,600	166,600					
大学卒	196,200	196,200					

ウ 級別職員数

区 分	行政職 (一)											
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 6 年 4 月 1 日現在	1級	1	100.0									
	2級											
	3級											
	4級											
	5級											
	6級											
	計	1	100.0									
令和 5 年 4 月 1 日現在	1級	1	100.0									
	2級											
	3級											
	4級											
	5級											
	6級											
	計	1	100.0	計			計			計		

(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
行政職	主事補・技師補・教諭 (初級係員)の職務 主事・技師・保育士 ・教諭(中級職員) の職務	主事・技師・保育士 ・教諭(上級職員) の職務	係長・主任・主査の 職務	班長・こども園長・ 議会事務局長・農業 委員会事務局長・教 育次長・診療所事務 長・空港管理事務所 長・理事・会計管理 者・福祉事務所長の 職務	課長・こども園長・ 議会事務局長・農業 委員会事務局長・教 育次長・診療所事務 長・空港管理事務所 長・理事・会計管理 者・福祉事務所長の 職務	課長・こども園長・ 議会事務局長・農業 委員会事務局長・教 育次長・診療所事務 長・空港管理事務所 長・会計管理者・福 祉事務所長の職務	
医療職(一)	栄養士・医療技術員 の職務	獣医師・薬剤師の職 務 困難な業務を行う栄 養士・医療技術員の 職務	係長の職務 主任の職務 高度の知識又は経験に 基づき困難な業務を行 う獣医師の職務	困難な業務を行う係 長の職務 薬局長、班長の職務 獣医師の係長	相当困難な業務を行 う薬局長、班長の職 務高度の知識又は経 験に基づき困難な業 務を行う獣医師の係 長	獣医師の主幹	獣医師の所長
医療職(二)	准看護師(初級係員) の職務	保健師・看護師の職 務 准看護師(中級係員) の職務	困難な業務を処理す る保健師、看護師の 職務 准看護師(上級係員) の職務	係長の職務 副保健師長、副看護 師長、主任の職務	保健師長、看護師長 の職務		
海事職	船舶の乗組員の職務	船長の職務 相当の技能又は経験 を有する船舶の乗組 員の職務	困難な業務を処理す る船長の職務	相当困難な業務を処 理する船長の職務			

エ 昇給期間短縮

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行政職（一）			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1			
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月 (人)				
		6月 (人)				
		12月 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)					
	特別昇給に係る職員数 (人)					
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1			
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月 (人)				
		6月 (人)				
		12月 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)					
	特別昇給に係る職員数 (人)					

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月 分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.250	2.250	4.500	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.500	

カ 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	勸奨退職に係る 特 別 昇 給	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709			
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709			

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行政職 (一)			
給料総額に対する比率 (%)	0	0			
支給対象職員の比率 (%) (令和6年4月1日現在)	0	0			
代表的な特殊勤務手当の名称					

ク 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	国 と 同 じ	
住 居 手 当	国 と 同 じ	
通 勤 手 当	国 と 同 じ	

令和6年度 小値賀町下水道事業予定開始貸借対照表
(令和6年4月1日現在)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		3,229,000	
ロ 建物	307,583,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	307,583,000	
ハ 構築物	1,942,159,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	1,942,159,000	
ニ 機械及び装置	249,877,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	249,877,000	
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	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト 建設仮勘定		<u>51,992,000</u>	
有形固定資産合計			2,554,840,000
(2)無形固定資産			
イ 電話加入権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 地役権		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0
(3)投資その他の資産			
イ 出資金		0	
ロ 基金		<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			2,554,840,000
2 流動資産			
(1)現金・預金			40,797,000
(2)未収金		21,501,000	
貸倒引当金		<u>0</u>	
(3)貯蔵品			<u>21,501,000</u>
流動資産合計			62,298,000
3 繰延勘定			
(1)開発費			
減価償却累計額		<u>0</u>	
繰延勘定合計			<u>0</u>
資産合計			<u><u>2,617,138,000</u></u>

負債の部

(単位：円)

4 固定負債

(1) 企業債(建設改良費等)

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	482,178,000	
ロ その他の企業債	<u>128,140,000</u>	
企業債合計		610,318,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金		<u>0</u>
固定負債合計		610,318,000

5 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	59,772,000	
ロ その他の企業債	<u>16,260,000</u>	
企業債合計		76,032,000

(3) 未払金

32,827,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金	0	
ロ 法定福利費引当金	<u>0</u>	
引当金合計		0

(5) 預り金

0

流動負債合計		108,859,000
--------	--	-------------

6 繰延収益

(1) 長期前受金

1,024,168,000

(2) 長期前受金収益化累計額

0

繰延収益合計		<u>1,024,168,000</u>
負債合計		<u><u>1,743,345,000</u></u>

資本の部

7 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金	873,793,000	
ロ 繰入資本金	<u>0</u>	
資本金合計		873,793,000

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	0	
ロ 県補助金	0	
ハ 受贈資産評価額	<u>0</u>	
資本剰余金合計		0

(2) 利益剰余金

イ 前年度未処理剰余金	<u>0</u>	
未処理剰余金合計		<u>0</u>
剰余金合計		<u>0</u>

資本合計		<u>873,793,000</u>
------	--	--------------------

負債資本合計		<u><u>2,617,138,000</u></u>
--------	--	-----------------------------

令和6年度 小値賀町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日現在)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		3,229,000	
ロ 建物	307,583,000		
減価償却累計額	<u>△ 9,791,000</u>	297,792,000	
ハ 構築物	1,943,795,000		
減価償却累計額	<u>△ 58,646,000</u>	1,885,149,000	
ニ 機械及び装置	317,332,000		
減価償却累計額	<u>△ 45,323,000</u>	272,009,000	
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	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト 建設仮勘定		<u>95,488,000</u>	
有形固定資産合計			2,553,667,000

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 地役権		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0

(3)投資その他の資産

イ 出資金		0	
ロ 基金		<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			2,553,667,000

2 流動資産

(1)現金・預金		70,749,000	
(2)未収金	74,401,000		
貸倒引当金	<u>0</u>	74,401,000	
(3)貯蔵品		<u>0</u>	
流動資産合計			145,150,000

3 繰延勘定

(1)開発費			
減価償却累計額		<u>0</u>	
繰延勘定合計			<u>0</u>

資産合計			<u><u>2,698,817,000</u></u>
------	--	--	-----------------------------

負債の部

(単位：円)

4 固定負債

(1) 企業債(建設改良費等)

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

450,406,000

ロ その他の企業債

124,680,000

企業債合計

575,086,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

0

固定負債合計

575,086,000

5 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

59,772,000

ロ その他の企業債

16,260,000

企業債合計

76,032,000

(3) 未払金

121,348,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金

305,000

ロ 法定福利費引当金

242,000

引当金合計

547,000

(5) 預り金

0

流動負債合計

197,927,000

6 繰延収益

(1) 長期前受金

1,064,668,000

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 68,456,000

繰延収益合計

996,212,000

負債合計

1,769,225,000

資本の部

7 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

873,793,000

ロ 繰入資本金

53,560,000

資本金合計

927,353,000

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

0

ロ 県補助金

0

ハ 受贈資産評価額

0

資本剰余金合計

0

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理剰余金

2,239,000

利益剰余金合計

2,239,000

剰余金合計

2,239,000

資本合計

929,592,000

負債資本合計

2,698,817,000

注 記

I 重要な会計方針

当年度から、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	3年～5年
工具、器具及び備品	5年～15年

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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を計上している。

(2) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、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については、税抜方式によっている。

II セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

小値賀町下水道事業では、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、漁業集落排水事業、特定生活排水処理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、4事業のを報告セグメントとし、分離された財務情報の入手が可能である。

なお、各報告セグメントに属する事業の概要は以下のとおりである。

事業区分	事業の概要
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道計画区域において汚水を処理する業務
農業集落排水処理事業	前方郷及び柳郷において汚水を処理する業務
漁業集落排水処理事業	斑郷及び大島郷において汚水を処理する業務
特定生活排水処理事業	特定生活排水処理事業計画区域において汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（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	特環公共下水事業	農集排処理事業	漁集排処理事業	生排事業	合計
営業収益	19,093	5,093	2,147	693	27,026
営業費用	72,603	53,947	16,906	2,327	145,783
営業損益	△ 53,510	△ 48,854	△ 14,759	△ 1,634	△ 118,757
経常損益	7,518	208	745	265	8,736
セグメント資産	1,358,828	814,202	503,477	22,310	2,698,817
セグメント負債	847,273	625,797	283,161	12,994	1,769,225
その他の項目					
他会計繰入金	46,500	28,357	12,000	1,720	88,577
減価償却費	50,509	49,016	13,740	495	113,760
長期前受金戻入	19,541	24,337	4,639	241	48,758
受取利息	0	0	0	0	0
支払利息	5,017	3,635	1,138	65	9,855
特別利益	0	0	0	0	0
特別損失	1,497	0	0	0	1,497
有形固定資産の増減額	△ 5,377	△ 49,017	53,715	△ 494	△ 1,173

小値賀町下水道事業会計予算明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

1 款 特定環境保全公共下水道事業収益

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道使用料	21,000	-	-			
				1 下水道使用料	21,000	現年度使用料
2 その他営業収益	2	-	-			
				1 手数料	1	督促手数料
				2 雑収益	1	過年度使用料

1 款 特定環境保全公共下水道事業収益

2 項 営業外収益

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 他会計補助金	46,500	-	-			
				1 他会計補助金	46,500	一般会計繰入金
2 長期前受金戻入	19,541	-	-			
				1 国庫補助金長期前受金戻入	15,923	
				2 県補助金長期前受金戻入	93	
				3 工事負担金長期前受金戻入	3,525	
3 雑収益	3	-	-			
				1 その他雑収入	3	遅延損害金、過料、雑入
4 消費税及び地方消費税還付金	1	-	-			
				1 消費税及び地方消費税還付金	1	

2 款 農業集落排水処理事業収益

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 下水道使用料	5,600	-	-			
				1 下水道使用料	5,600	現年度使用料
2 その他営業収益	2	-	-			
				1 手数料	1	督促手数料
				2 雑収益	1	過年度使用料

2 款 農業集落排水処理事業収益

2 項 営業外収益

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計補助金	28,357	-	-			
				1 他会計補助金	28,357	一般会計繰入金
2 長期前受金戻入	24,337	-	-			
				1 国庫補助金長期前受金戻入	481	
				2 県補助金長期前受金戻入	23,856	
3 雑収益	3	-	-			
				1 その他雑収入	3	遅延損害金、過料、雑入

3 款 漁業集落排水処理事業収益

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 下水道使用料	2,360	-	-			
				1 下水道使用料	2,360	現年度使用料
2 その他営業収益	2	-	-			
				1 手数料	1	督促手数料
				2 雑収益	1	過年度使用料

3 款 漁業集落排水処理事業収益

2 項 営業外収益

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計補助金	12,000	-	-			
				1 他会計補助金	12,000	一般会計繰入金
2 長期前受金戻入	4,639	-	-			
				1 国庫補助金長期前受金戻入	229	
				2 県補助金長期前受金戻入	4,410	
3 雑収益	3	-	-			
				1 その他雑収入	3	遅延損害金、過料、雑入

4 款 特定生活排水処理事業収益

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 下水道使用料	760	-	-			
				1 下水道使用料	760	現年度使用料
2 その他営業収益	2	-	-			
				1 手数料	1	督促手数料
				2 雑収益	1	過年度使用料

4 款 特定生活排水処理事業収益

2 項 営業外収益

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計補助金	1,720	-	-			
				1 他会計補助金	1,720	一般会計繰入金
2 長期前受金戻入	241	-	-			
				1 国庫補助金長期前受金戻入	218	
				2 県補助金長期前受金戻入	23	
3 雑収益	3	-	-			
				1 その他雑収入	3	遅延損害金、過料、雑入

支 出

1 款 特定環境保全公共下水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 污水管渠費	2,722	—	—			
				1 委託料	2,722	マンホールポンプ清掃委託料
2 処理場費	13,168			1 報償費	342	下水道処理除草伐採作業謝礼金
				2 備用品費	850	
				3 燃料費	95	
				4 光熱水費	16	水道代
				5 通信運搬費	132	
				6 委託料	5,146	電気工作物保安管理業務委託料 消防用設備等点検業務委託料 情報配信サービス業務委託料 水質検査業務委託料 笛吹浄化センター草刈作業業務委託料
				7 賃借料	170	
				8 修繕料	1,000	
				9 動力費	5,213	電気代
				10 薬品費	151	
				11 保険料	53	火災保険料
3 総係費	7,858	—	—	1 給料	2,496	職員給（1名）
				2 手当	832	期末手当等
				3 賞与引当金繰入額	305	
				4 法定福利費	480	共済組合負担金
				5 法定福利費引当金繰入額	242	

1 款 特定環境保全公共下水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
				6 旅費	621	普通旅費
				7 退職給付費	342	退職手当組合負担金
				8 備用品費	46	
				9 印刷製本費	28	
				10 委託料	514	公営企業会計システム保守業務委託料
				11 手数料	75	口座振替、納付書払収納手数料
				12 賃借料	1,418	総合行政システム、企業会計システム使用料
				13 負担金	403	各種協会、研修会等負担金
				14 保険料	21	施設損害賠償責任保険料
				15 雑費	35	水洗便所改造資金融資利子補給補助金
4 減価償却費	50,509	—	—			
				1 有形固定資産減価償却費	50,509	

1 款 特定環境保全公共下水道事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱い諸費	5,017	—	—			
				1 企業債利息	5,017	
2 消費税及び地方消費税	500	—	—			
				1 消費税及び地方消費税	500	

1 款 特定環境保全公共下水道事業費用

3 項 特別損失

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 その他特別損失	1,497	—	—			
				1 その他特別損失	1,497	消費税 (R5年度分) 賞与引当金繰入額(R5.12~R6.3分) 法定福利費引当金繰入額(R5.12~R6.3分)

1 款 特定環境保全公共下水道事業費用

4 項 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 予備費	5,000	—	—			
				1 予備費	5,000	

2 款 農業集落排水処理事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 処理場費	5,418			1 備用品費	500	
				2 燃料費	21	
				3 光熱水費	32	水道代
				4 委託料	977	電気工作物保安全管理業務委託料 排水処理維持管理業務委託料 消防用設備等点検業務委託料 水質検査業務委託料
				5 手数料	423	法定検査、汚泥引抜き手数料
				6 修繕料	500	
				7 動力費	2,727	電気代
				8 薬品費	177	
				9 保険料	61	火災保険料
2 減価償却費	49,016	-	-			
				1 有形固定資産減価償却費	49,016	

2 款 農業集落排水処理事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱い諸費	3,635	-	-			
				1 企業債利息	3,635	

3 款 漁業集落排水処理事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 処理場費	3,481	—	—	1 報償費	3	斑地区緊急対応謝礼金
				2 備用品費	300	
				3 燃料費	15	
				4 光熱水費	32	水道代
				5 通信運搬費	17	
				6 委託料	1,148	電気工作物保安全管理業務委託料 排水処理維持管理業務委託料 情報配信サービス業務委託料 大島終末処理場管理業務委託料 水質検査業務委託料
				7 手数料	293	法定検査、汚泥引拔手数料
				8 賃借料	143	船舶借上料
				9 修繕料	300	
				10 動力費	1,104	電気代
				11 薬品費	77	
				12 保険料	49	火災保険料
2 減価償却費	13,740	—	—			
				1 有形固定資産減価償却費	13,740	

3 款 漁業集落排水処理事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱い諸費	1,138	-	-			
				1 企業債利息	1,138	

4 款 特定生活排水処理事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 処理場費	1,986			1 備用品費	50	
				2 委託料	669	合併浄化槽管理業務委託
				3 手数料	1,006	法定検査、汚泥引拔手数料
				4 賃借料	55	船舶借上料
				5 修繕料	50	
				6 補償費	156	合併浄化槽フロア電気料補償金
2 総係費	12	-	-			
				1 負担金	12	普及促進協議会負担金
3 減価償却費	495	-	-			
				1 有形固定資産減価償却費	495	

4 款 特定生活排水処理事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱い諸費	65	-	-			
				1 企業債利息	65	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

1 款 特定環境保全公共下水道事業資本の収入

1 項 出資金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	36,800	—	—			
				1 出資金	36,800	

1 款 特定環境保全公共下水道事業資本の収入

2 項 補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国庫補助金	13,000	—	—			
				1 国庫補助金	13,000	社会資本整備総合交付金(防災・安全交付金)

1 款 特定環境保全公共下水道事業資本の収入

3 項 企業債

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	4,700	—	—			
				1 企業債	4,700	資本費平準化債

2 款 農業集落排水処理事業資本的收入

1 項 企業債

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債	8,100	-	-			
				1 企業債	8,100	資本費平準化債

3 款 漁業集落排水処理事業資本の収入

1 項 出資金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 出資金	16,760	-	-			
				1 出資金	16,760	

3 款 漁業集落排水処理事業資本の収入

2 項 補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 県補助金	27,500	-	-			
				1 県補助金	27,500	長崎県水産基盤整備事業等補助金

3 款 漁業集落排水処理事業資本の収入

3 項 企業債

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債	28,000	-	-			
				1 企業債	28,000	(下水道事業債) 大島漁業集落排水事業 (辺地債) 大島漁業集落排水事業

支 出

1 款 特定環境保全公共下水道事業資本の支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 污水管渠建設費	29,846	-	-			
				1 委託料	28,046	ストックマネジメント(2期目)策定業務(管路)委託料
				2 工事請負費	1,800	公共枿設置工事
2 処理場建設費	19,800	-	-			
				1 委託料	19,800	ストックマネジメント(2期目)策定業務(処理場)委託料

1 款 特定環境保全公共下水道事業資本の支出

2 項 企業債償還金

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債償還金	35,716	-	-			
				1 企業債償還金	35,716	

2 款 農業集落排水処理事業資本の支出

1 項 企業債償還金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	32,681	-	-			
				1 企業債償還金	32,681	

3 款 漁業集落排水処理事業資本の支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 処理場建設費	74,200	-	-			
				1 委託料	11,800	大島漁業集落排水施設機能保全工事施工管理業務委託 大島漁業集落排水処理施設財産整理業務委託
				2 工事請負費	62,400	大島漁業集落排水施設機能保全工事

3 款 漁業集落排水処理事業資本の支出

2 項 企業債償還金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	7,403	-	-			
				1 企業債償還金	7,403	

4 款 特定生活排水処理事業資本の支出

1 項 企業債償還金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	232	-	-			
				1 企業債償還金	232	