

令和6年度睦沢町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度睦沢町の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) 面積	集落排水	32 ha
	浄化槽	2,114 ha
(2) 汚水処理人口	集落排水	402 人
	浄化槽	1,207 人
(3) 年間有収水量	集落排水	133,644 m ³
	浄化槽	42,628 m ³
(4) 主要な建設改良事業		
特定地域合併処理浄化槽設置工事		18,800 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 事業収益	72,841 千円
第1項 営業収益	25,740 千円
第2項 営業外収益	47,100 千円
第3項 特別利益	1 千円

支 出

第 1 款 事業費用	72,841 千円
第 1 項 営業費用	67,749 千円
第 2 項 営業外費用	4,842 千円
第 4 項 予備費	250 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12,026千円は、損益勘定留保資金12,026千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	26,359 千円
第 1 項 企業債	11,090 千円
第 2 項 他会計出資金	5,338 千円
第 4 項 国庫補助金	4,471 千円
第 5 項 県補助金	585 千円
第 6 項 工事負担金	4,875 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	38,385 千円
第 1 項 建設改良費	18,800 千円
第 2 項 企業債償還金	19,585 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
1. 特定地域生活排水処理事業 2. 公営企業会計運用支援	千円 9,000 2,090	普通貸借 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、町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、10,000千円とする。

(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
- (2) 営業外費用
- (3) 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 4,369 千円

令和 6 年 3 月 1 日 提出

睦沢町長 田 中 憲 一

令和6年度睦沢町下水道事業会計当初予算実施計画書

収益的収入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予定額	備 考
1. 事業収益			72,841	
	1. 営業収益		25,740	
		1. 農業集落排水使用料	9,180	農業集落排水処理施設管理費（久保地区、北部地区）
		2. 浄化槽使用料	16,520	特定地域合併処理浄化槽管理費
		4. その他営業収益	40	指定工事店申請及び更新手数料
	2. 営業外収益		47,100	
		1. 受取利息及び配当金	1	基金利息
		3. 他会計補助金	26,857	一般会計繰入金
		5. 長期前受金戻入	20,240	国庫補助金等による
		7. 雑収益	2	延滞金、雑入
	3. 特別利益		1	
2. 過年度損益修正益		1	特定地域生活排水処理施設使用料 過年度分	

令和6年度睦沢町下水道事業会計当初予算実施計画書

収益的收入及び支出

支出

単位：千円

款	項	目	予定額	備 考
1. 事業費用			72,841	
	1. 営業費用		67,749	
		3. 処理場費	11,321	農業集落排水処理施設管理費（久保地区、北部地区）
		4. 浄化槽費	15,325	特定地域合併処理浄化槽管理費
		6. 総係費	8,837	職員給与、公営企業会計運用支援
		7. 減価償却費	32,266	構造物、建物、機械及び装置減価償却費
	2. 営業外費用		4,842	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,598	償還金(利子)
		2. 消費税及び地方消費税	1,244	R5年度分消費税、R6年度分消費税
	4. 予備費		250	
		1. 予備費	250	予備費

令和6年度睦沢町下水道事業会計当初予算実施計画書

資本的收入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的收入			26,359	
	1. 企業債		11,090	
		1. 企業債	11,090	特定地域生活排水事業、公営企業会計運用支援
	2. 他会計出資金		5,338	
		1. 他会計出資金	5,338	一般会計繰入金
	4. 国庫補助金		4,471	
		1. 国庫補助金	4,471	特定地域生活排水事業
	5. 県補助金		585	
		1. 県補助金	585	特定地域生活排水事業
	6. 工事負担金		4,875	
2. 受益者負担金		4,875	特定地域生活排水事業	

令和6年度睦沢町下水道事業会計当初予算実施計画書

資本的收入及び支出

支出

単位：千円

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			38,385	
	1. 建設改良費		18,800	
		2. 浄化槽建設改良費	18,800	浄化槽設置工事費、補償金
	2. 企業債償還金		19,585	
		1. 企業債償還金	19,585	償還金(元金)

令和6年度睦沢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月31日まで)

(単位:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー		財務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	8,523,000	建設改良等の企業債による収入	11,090,000
減価償却費	32,266,000	建設改良等の企業債償還による支出	△ 19,584,817
長期前受金戻入額	△ 20,240,000	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,494,817
貸倒引当金の増減額	535,000		
受取利息及び受取配当金	△ 1,000	資金増加額	7,100,683
支払利息	3,598,000	資金期首残高	7,709,851
未収金の増減額	12,853,000	資金期末残高	14,810,534
未払金の増減額	△ 5,702,500		
小計	31,831,500		
利息及び配当金の受取額	1,000		
利息の支払額	△ 3,598,000		
業務活動によるキャッシュ・フロー	28,234,500		
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	△ 17,110,000		
補助金による収入	4,471,000		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,639,000		

令和6年度睦沢町下水道事業予定貸借対照表

(令和6年4月1日から令和7月31日まで)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
土地		18,575,000	
建物	72,119,657		
減価償却累計額	<u>△ 1,985,000</u>	70,134,657	
構築物	704,791,880		
減価償却累計額	<u>△ 26,246,000</u>	678,545,880	
機械及び装置	66,808,623		
減価償却累計額	<u>△ 4,035,000</u>	62,773,623	
建設仮勘定		<u>17,110,000</u>	
有形固定資産合計			<u>847,139,160</u>
固定資産合計			847,139,160
2 流動資産			
(1) 現金預金			
預金		<u>14,810,534</u>	14,810,534
(2) 未収金			
営業未収金		<u>765,000</u>	765,000
貸倒引当金			
貸倒引当金		<u>535,000</u>	535,000
流動資産合計			<u>15,040,534</u>
資 産 合 計			<u><u>862,179,694</u></u>

(単位:円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に充てる為の企業債	<u>211,000,160</u>		
企業債合計		<u>211,000,160</u>	
固定負債合計			211,000,160
4 流動負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に充てる為の企業債	<u>20,098,651</u>		
企業債合計		20,098,651	
(2) 未払金			
営業外未払金	<u>1,244,000</u>		
未払金合計		<u>1,244,000</u>	
流動負債合計			21,342,651
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		549,588,099	
収益化累計額		<u>△ 20,240,000</u>	
繰延収益合計			<u>529,348,099</u>
負債合計			<u><u>761,690,910</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金			
資本金	<u>73,390,784</u>		
資本金合計		<u>73,390,784</u>	
資本金合計			73,390,784
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
国庫補助金	11,046,299		
他会計負担金	<u>7,528,701</u>		
資本剰余金合計		18,575,000	
(2) 利益剰余金			
当年度未処分利益剰余金	<u>8,523,000</u>		
利益剰余金合計		<u>8,523,000</u>	
剰余金合計			<u>27,098,000</u>
資本合計			<u>100,488,784</u>
負債資本合計			<u><u>862,179,694</u></u>

令和6年度睦沢町下水道事業会計開始貸借対照表
(令和6年4月1日)

税抜 (単位:円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	土地		18,575,000	
	建物	128,686,108		
	減価償却累計額	<u>△56,566,451</u>	72,119,657	
	構築物	1,111,698,802		
	減価償却累計額	<u>△406,906,922</u>	704,791,880	
	機械及び装置	261,875,225		
	減価償却累計額	<u>△195,066,602</u>	66,808,623	
	車両及び運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			862,295,160
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産合計			0
	(3) 投資その他資産			
	基金		<u>0</u>	
	投資合計			<u>0</u>
	固定資産合計			862,295,160

2	流動資産			
	現金預金		7,709,851	
	未収金	13,618,000		
	貸倒引当金	<u>0</u>	<u>13,618,000</u>	
	流動資産合計			<u>21,327,851</u>
	資産合計			<u>883,623,011</u>
		負債の部		
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>220,008,811</u>		
	企業債合計		<u>220,008,811</u>	
	固定負債合計			220,008,811
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>19,584,817</u>		
	企業債合計		19,584,817	
	(2) 未払金		6,946,500	
	(3) 引当金			
	賞与等引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		0	
	(4) 預り金		<u>0</u>	
	流動負債合計			26,531,317

5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		928,113,373	
	(2) 収益化累計額		<u>△382,996,274</u>	
	繰延収益合計			<u>545,117,099</u>
	負債合計			<u>791,657,227</u>
		資本の部		
6	資本金			73,390,784
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	受贈財産評価額	0		
	一般会計補助金	7,528,701		
	国庫補助金	11,046,299		
	受益者負担金	<u>0</u>		
	資本剰余金合計		18,575,000	
	(2) 利益剰余金			
	建設改良積立金	0		
	当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
	利益剰余金合計		<u>0</u>	
	剰余金合計			<u>18,575,000</u>
	資本合計			<u>91,965,784</u>
	負債資本合計			<u>883,623,011</u>

令和6年度睦沢町下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
						区分	予定額	
1. 事業収益			72,841	0	72,841			
	1. 営業収益		25,740	0	25,740			
		1. 農業集落排水使用料	9,180	0	9,180	1. 農業集落排水使用料	9,180	農業集落排水処理施設管理費
		2. 浄化槽使用料	16,520	0	16,520	1. 浄化槽使用料	16,520	特定地域合併処理浄化槽管理費
		4. その他営業収益	40	0	40	2. その他営業収益	40	指定工事店申請及び更新手数料
	2. 営業外収益		47,100	0	47,100			
		1. 受取利息及び配当金	1	0	1	1. 基金利息	1	基金利息
		3. 他会計補助金	26,857	0	26,857	1. 一般会計補助金	26,857	一般会計繰入金
		5. 長期前受金戻入	20,240	0	20,240	1. 長期前受金戻入	20,240	国庫補助金等による
		7. 雑収益	2	0	2	1. その他雑収益	2	延滞金、雑入
		3. 特別利益		1	0	1		
		2. 過年度損益修正益	1	0	1	1. 過年度損益修正益	1	農業集落排水使用料滞納金

令和6年度睦沢町下水道事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出

支出

単位：千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
						区分	予定額	
1. 事業費用			72,841	0	72,841			
	1. 営業費用		67,749	0	67,749			
		3. 処理場費	11,321	0	11,321			
						9. 備用品費	7	備用品費
						12. 光熱水費	2,919	光熱費
						13. 印刷製本費	14	印刷製本費
						14. 通信運搬費	381	通信運搬費
						16. 委託料	4,175	久保地区保守点検業務委託 132 北部地区保守点検業務委託 3,883 久保地区維持管理業務委託 30 北部地区維持管理業務委託 50 収納システム保守委託料 80
						17. 手数料	201	法定検査手数料 38 口座振替手数料 17 汚泥処理手数料 146
						18. 賃借料	1,424	脱水車借上料 361 乾燥機借上料 733 収納システム借上料 330
						19. 修繕費	2,200	修繕費
		4. 浄化槽費	15,325	0	15,325			
						9. 備用品費	127	備用品費
						13. 印刷製本費	14	印刷製本費
						14. 通信運搬費	119	通信運搬費
						16. 委託料	3,733	浄化槽保守点検委託料 3,653 収納システム保守委託料 80

令和6年度睦沢町下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

支出

単位：千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考	
						区分	予定額		
1. 事業費用	1. 営業費用	4. 浄化槽費				17. 手数料	9,627	法定検査手数料 2,360 口座振替手数料 42 汚泥処理手数料 7,225	
						18. 賃借料	380	コピー機借上料 50 収納システム借上料 330	
						19. 修繕費	1,325	修繕費	
		6. 総係費	8,837	0	8,837				
							1. 給料	2,380	農排一般管理費人件費
							2. 手当	980	通勤、時間外、期末、勤勉手当
							3. 法定福利費	1,251	職員共済負担金、総合事務組合負担金
							16. 委託料	2,354	会計処理支援業務委託 2,090 システム運用支援業務 264
							17. 手数料	1,334	システム使用料
							27. 負担金	3	県農業集落排水協議会負担金
						31. その他引当金繰入額	535	賞与引当金繰入額 298 法定福利費引当金繰入額 237	
		7. 減価償却費		32,266	0	32,266			
							1. 有形固定資産減価償却費	32,266	建物減価償却費 1,985 構築物減価償却費 26,246 機械及び装置減価償却費 4,035
		2. 営業外費用		4,842	0	4,842			
			1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	3,598	0	3,598			
			1. 企業債利息	3,598			企業債利息		
		2. 消費税及び地方消費 税		1,244	0	1,244			
			1. 消費税及び地方消費税	1,244			消費税及び地方消費税		
		4. 予備費		250	0	250			
	1. 予備費		250	0	250				
						1. 予備費	250	予備費	

令和6年度睦沢町農業集落排水事業会計予算事項別明細書

資本的收入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
						区分	予定額	
1. 資本的收入			26,359	0	26,359			
	1. 企業債		11,090	0	11,090			
		1. 企業債	11,090	0	11,090			
						1. 企業債	11,090	特定地域生活排水事業 9,000 公営企業会計運用支援 2,090
	2. 他会計出資金		5,338	0	5,338			
		1. 他会計出資金	5,338	0	5,338			
						1. 一般会計出資金	5,338	一般会計繰入金
	4. 国庫補助金		4,471	0	4,471			
		1. 国庫補助金	4,471	0	4,471			
						1. 国庫補助金	4,471	特定地域生活排水事業
	5. 県補助金		585	0	585			
		1. 県補助金	585	0	585			
						1. 県補助金	585	特定地域生活排水事業
	6. 工事負担金		4,875	0	4,875			
2. 受益者負担金		4,875	0	4,875				
					1. 受益者負担金	4,875	特定地域生活排水事業	

令和6年度睦沢町農業集落排水事業会計予算事項別明細書

資本の収入及び支出

支出

単位：千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
						区分	予定額	
1. 資本の支出			38,385	0	38,385			
	1. 建設改良費		18,800	0	18,800			
		2. 浄化槽建設改良費	18,800	0	18,800			
						24. 補償金	200	補償費
						32. 工事請負費	18,600	浄化槽設置工事費
	2. 企業債償還金		19,585	0	19,585			
		1. 企業債償還金	19,585	0	19,585			
						1. 企業債償還金	19,585	下水道事業償還元金

2. 一般職
(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	() 1	0	2,380	1,278	3,658	711	4,369	() 内は、任期付職員及び再任用短時間勤務職員を外書き
前 年 度	() 1	0	2,146	1,172	3,318	611	3,929	
比 較	0	0	234	106	340	100	440	

職員手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務 手当(千円)	期末勤勉 手当(千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	285	0	100	893	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	285	0	100	787	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	106	0	0	0	0

(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	234	給与改定に伴う増減分	前年度当初予算計上額 2,146千円×給料の改定率	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 1.19% 本年度 なし
		昇給に伴う増加分	平均昇給間差額 9,900円×職員数×12	平均昇給率 5.647%
		その他の増減分		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1人 0人 1人 前年度 1人 0人 1人 増 減 0人 0人 0人 採用、退職の状況等 前々年度退職者 0人 前年度退職者(見込) 0人 本年度採用者(見込) 0人
職員手当	106	制度改正に伴う増減分		期末手当の率の改定 昇給による期末手当の増加
		その他の増減分		人事異動等による

(3) 給料及び職員手当の状況
ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	175,300
	平均給与月額 (円)	199,000
	平均年齢 (歳)	22.0
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	165,900
	平均給与月額 (円)	191,032
	平均年齢 (歳)	21.0

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	
睦 沢 町	高 校 卒	170,900
	大 学 卒	196,200
国	高 校 卒	166,600
	大 学 卒	196,200

ウ 級別職員数

区	分	一 般 行 政 職	
		級	職員数(人)
令和6年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	()	()
	4 級	()	()
	3 級	()	()
	2 級	()	()
	1 級	()	()
		1	100.0
	計	()	()
	1	100.0	
令和5年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	()	()
	4 級	()	()
	3 級	()	()
	2 級	()	()
	1 級	()	()
		1	100.0
	計	()	()
	1	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	主事補	主事	副主査	主査補	主査	副課長	課長・局長・主幹

エ 昇給

区 分		合 計		代表的な職種	
				一般行政職	
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	1	1
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	1	1
	号級数別内訳	1号級	(人)		
		4号給	(人)	1	1
	比 率 (B) / (A)		(%)	100	100
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	1	1
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	1	1
	号級数別内訳	1号級	(人)		
		4号給	(人)	1	1
	比 率 (B) / (A)		(%)	100	100

オ 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)	3月 (月分)			
本 年 度	() 2.25	() 2.25	()	() 4.50	有	
前 年 度	() 2.20	() 2.20	()	() 4.40	有	
国の制度	() 2.25	() 2.25	()	() 4.50	有	

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	退職時特別昇給	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~45%加算)		令和6年4月1日現在
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~45%加算)		令和6年4月1日現在

キ 地域手当

支給対象地域	全 域
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の制度 (支給率) (%)	

ク 特殊勤務手当

区 分	職 種
給料総額に対する比率 (%)	
支給対象職員の比率 (%) (年月日現在)	
代表的な特殊勤務手当の名称	

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		陸 沢 町	国
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	異なる	交通機関利用者 全額 交通用具使用者 使用距離当に応じて 2,500円~28,500円	交通機関利用者 全額支給限度額 55,000円 1/2加算限度額 20,000円 交通用具使用者 使用距離等に応じて 2,000円~31,600円

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に関する調書

(単位 千円)

区 分	前々年度末残高	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					
(1) 下水道事業	249,696	239,594	11,090	19,585	231,099