

令和6年度

南会津町下水道事業会計予算書

南会津郡南会津町

目 次

令和 6 年度南会津町下水道事業会計予算	1
(予算に関する説明書)	5
令和 6 年度南会津町下水道事業会計予算実施計画	6
令和 6 年度南会津町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	10
給与費明細書	11
債務負担行為に関する調書	18
令和 6 年度南会津町下水道事業会計予定貸借対照表	20
予算説明書における注記	24
令和 5 年度南会津町下水道事業会計予定貸借対照表	28
令和 5 年度南会津町下水道事業会計予定損益計算書	32
(実施計画に関する明細書)	35
令和 6 年度南会津町下水道事業会計予算明細書	36

議案第55号

令和6年度 南会津町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度南会津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) 排水戸数 | 2,815 戸 |
| (2) 年間有収水量 | 621,729 m ³ |
| (3) 一日平均排水量 | 1,703 m ³ |

(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	547,868	千円
第1項 営業収益	138,305	千円
第2項 営業外収益	409,560	千円
第3項 特別利益	3	千円
	支	出
第1款 下水道事業費用	501,461	千円
第1項 営業費用	468,233	千円
第2項 営業外費用	30,224	千円
第3項 特別損失	4	千円
第4項 予備費	3,000	千円

下水 2

(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20,038千円は、当年度分損益勘定留保資金17,880千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,158千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		326,460千円
第1項 企業債		55,300千円
第2項 補助金		270,458千円
第3項 負担金		701千円
第4項 補償金		1千円
	支	出
第1款 資本的支出		346,498千円
第1項 建設改良費		118,690千円
第2項 企業債償還金		227,808千円

(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
過疎対策事業	18,400千円	証書借入	5.0%以内	12年以内（うち据置期間3年以内） 借入先の条件による。
下水道事業	36,900千円	証書借入	5.0%以内	30年以内（うち据置期間5年以内） 借入先の条件による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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 11,523 千円

(他会計からの補助金)

第9条 事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 人件費に係る補助金	7,059 千円
(2) 建設改良のために発行された企業債の償還金利子に係る補助金	24,266 千円
(3) 建設改良のために発行された企業債の元金償還金に係る補助金	227,808 千円

令和6年3月7日提出

南会津町長 渡部正義

余 白

令和6年度南会津町下水道事業会計

予算に関する説明書

令和 6 年度南会津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. 下水道事業収益			547,868	
	1. 営業収益		138,305	
		1. 下水道使用料	138,035	
		2. その他の営業収益	270	
	2. 営業外収益		409,560	
		1. 受取利息及び配当金	1	存目
		2. 他会計補助金	31,325	
		3. 長期前受金戻入	377,783	
		4. 雑収益	451	
	3. 特別利益		3	
		1. 固定資産売却益	1	存目
		2. 過年度損益修正益	1	存目
		3. その他特別利益	1	存目

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	予定額	備 考	
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		501,461		
			468,233		
		1. 汚水管渠費	8,049		
		2. ポンプ場費	12,802		
		3. 処理場費	108,026		
		4. 総係費	24,973		
		5. 減価償却費	314,182		
		6. 資産減耗費	1	存目	
	7. その他営業費用	200			
	2. 営業外費用			30,224	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		24,266	
		2. 雑支出		5,958	
	3. 特別損失			4	
		1. 固定資産売却損		1	存目
		2. 災害による損失		1	存目
		3. 過年度損益修正損		1	存目
		4. その他特別損失		1	存目
	4. 予備費			3,000	
		1. 予備費		3,000	

下水 8

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			326,460	
	1. 企業債		55,300	
		1. 企業債	55,300	
	2. 補助金		270,458	
		1. 補助金	270,458	
	3. 負担金		701	
		1. 工事負担金	701	
	4. 補償金		1	
		1. 補償金	1	存目
	出資金		0	廃項

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			346,498	
	1. 建設改良費		118,690	
		1. 汚水管渠建設改良費	100,000	
		2. 処理場建設改良費	18,689	
		3. 営業設備費	1	存目
	2. 企業債償還金		227,808	
		1. 企業債償還金	227,808	

令和6年度南会津町下水道事業会計予定キャッシュ・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

当年度純利益	46,541,548
減価償却費	314,182,000
資産減耗費	1,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	830,000
引当金の増減額 (△は減少)	19,000
長期前受金戻入	△ 377,783,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	24,266,000
未収金の増減額 (△は増加)	2,566,600
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,533,636
小計	7,088,512
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 24,266,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,176,488

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 125,380,125
国庫補助金等による収入	43,514,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 81,865,625

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	55,300,000
企業債の償還等による支出	△ 227,808,000
補助金及び出資金による収入	227,808,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,300,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 43,742,113
資金期首残高	89,330,490
資金期末残高	45,588,377

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
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		2		5,929	3,701	9,630	1,893	11,523
前年度		2		6,479	4,758	11,237	2,243	13,480
比 較				△ 550	△ 1,057	△ 1,607	△ 350	△ 1,957

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当
	本年度			188	357	1,651	1,417	88
	前年度	360	336	132	390	1,874	1,526	140
	比 較	△ 360	△ 336	56	△ 33	△ 223	△ 109	△ 52

(1) 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
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		2		5,929	3,701	9,630	1,893	11,523
前年度		2		6,479	4,758	11,237	2,243	13,480
比 較				△ 550	△ 1,057	△ 1,607	△ 350	△ 1,957

手当の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当
	本年度			188	357	1,651	1,417	88
	前年度	360	336	132	390	1,874	1,526	140
	比 較	△ 360	△ 336	56	△ 33	△ 223	△ 109	△ 52

2 給料及び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	△ 550	給与改定に伴う増減分	166	166千円	給与改定の実施時期	令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	137	昇給昇格等 137千円	平均昇給率	2.31% (昇給号数) (人数)
		その他の増減分	△ 853	会計年度任用職員 以外の職員の異動等 △ 853千円	昇給号給別職員数	4号 2人
手 当	△ 1,057	制度改正に伴う増減分	167	会計年度任用職員 以外の職員の期末 勤勉手当率の改正 167千円	職員数の異動状況（会計年度任用職員除く） （現に在職する職員数）（その他）（計）	
		その他の増減分	△ 1,224	会計年度任用職員 以外の職員の異動等 △ 1,224千円	本年度	2人 2人
					前年度	2人 2人
					増 減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区	分	事務・技術職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	245,550
	平均給与月額 (円)	253,350
	平均年齢 (歳)	29.7
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	314,975
	平均給与月額 (円)	351,000
	平均年齢 (歳)	43.3

(2) 初任給

区分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	169,900	169,900
大学卒	200,500	200,500

(3) 級別職員

区 分	事務・技術職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日 現在	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級	1	50.0
	2 級		
	1 級	1	50.0
	計	2	100.0
令和5年1月1日 現在	6 級		
	5 級		
	4 級	1	25.0
	3 級	2	50.0
	2 級		
	1 級	1	25.0
	計	4	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
事務・技術職	主事 技師	副主査	係長 主査	課長補佐 主任主査	課長	参事 課長

(4) 昇給

区 分		事務・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	昇 給 号 給 別 内 訳	2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	昇 給 号 給 別 内 訳	2号給 (人)	
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(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	2.225	2.225	4.450	有	
前 年 度	2.175	2.175	4.350	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	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	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

(7) その他の手当

区 分	一般会計制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 一	
住居手当	同 一	
通勤手当	同 一	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益
上下水道事業包括業務委託	千円 43,824	令和5年度	千円 14,559	令和6年度から 令和7年度まで	千円 29,265	千円 29,265

余 白

令和6年度南会津町下水道事業会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	円	円	円	円
イ 土 地		146,441,815		
ロ 建 物	1,936,147,098			
減 価 償 却 累 計 額	△ 598,795,626	1,337,351,472		
ハ 構 築 物	10,690,596,491			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,107,441,269	9,583,155,222		
ニ 機 械 及 び 装 置	90,843,152			
減 価 償 却 累 計 額	△ 18,158,454	72,684,698		
ホ 車 両 運 搬 具	1,667,240			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,198,307	468,933		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ト 建 設 仮 勘 定		0		
有 形 固 定 資 産 合 計			11,140,102,140	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ ソ フ ト ウ ェ ア		410,000		
無 形 固 定 資 産 合 計			410,000	
固 定 資 産 合 計			11,140,512,140	

2	流	動	資	産				
(1)	現	金	預	金			45,588,377	
(2)	未		収	金				
	イ	営	業	未	収	金		
					8,758,089			
	ロ	営	業	外	未	収	金	
					350,500		9,108,589	
	貸	倒	引	当	金		<u>△ 3,338,690</u>	
								5,769,899
	流	動	資	産	合	計		<u>51,358,276</u>
	資	産	合	計				<u><u>11,191,870,416</u></u>

負債の部

3 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

1,258,123,653

固定負債合計

1,258,123,653

4 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

218,963,309

(2) 未払金

イ 営業未払金

7,226,364

ロ その他未払金

1,000,000

8,226,364

(3) 引当金

イ 賞与引当金

768,000

ロ 法定福利費引当金

146,000

914,000

流動負債合計

228,103,673

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

4,648,404,076

収益化累計額

△ 642,113,358

4,006,290,718

ロ 県補助金

1,509,525,335

収益化累計額

△ 213,871,906

1,295,653,429

ハ 受益者負担金

59,964,972

収益化累計額

△ 5,474,051

54,490,921

二 受贈財産評価額	3,998,400		
収益化累計額	△ 378,156	3,620,244	
ホ 企業債元金償還金繰入金	936,862,636		
収益化累計額	△ 936,862,636	0	
ハ 建設仮勘定長期前受金		0	
長期前受金合計		5,360,055,312	
繰延収益合計			5,360,055,312
負債合計			6,846,282,638

資 本 の 部

6 資 本 金			4,231,881,873
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 県 補 助 金	65,054,593		
資本剰余金合計		65,054,593	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	48,651,312		
利益剰余金合計		48,651,312	
剰 余 金 合 計			113,705,905
資 本 合 計			4,345,587,778
負 債 資 本 合 計			11,191,870,416

予算説明書における注記

1 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の方法

イ 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 15～50年

構築物 10～40年

機械及び装置 9～20年

車両運搬具 5年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

福島県市町村総合事務組合に加入しており、追加的な負担金は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

ロ 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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、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。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式によって行っている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定があるものを含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,477,086千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

南会津町下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、林業集落排水事業及び簡易排水事業の5つ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	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する事業
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する事業
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する事業

事業区分	事業の内容
林業集落排水事業	林業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する事業
簡易排水事業	簡易排水事業における処理区域で汚水を処理する事業

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当事業年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

(単位：円)

項目	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道 事業	農業集落排水 事業	林業集落排水 事業	簡易排水事業	合計
営業収益	53,666,364	30,520,910	40,717,274	571,819	266,364	125,742,731
営業費用	151,340,978	125,571,978	175,149,535	2,039,200	1,407,424	455,509,115
営業損益	△ 97,674,614	△ 95,051,068	△ 134,432,261	△ 1,467,381	△ 1,141,060	△ 329,766,384
経常損益	31,328,318	25,983,932	△ 10,678,261	407,619	△ 499,060	46,542,548
セグメント資産	4,129,165,175	3,559,349,648	3,411,059,749	55,404,067	36,891,778	11,191,870,417
セグメント負債	2,590,109,219	2,192,387,159	2,007,924,819	34,886,488	20,974,953	6,846,282,638
その他の項目						
他会計繰入金	105,680,000	85,749,000	66,427,000	1,277,000	0	259,133,000
減価償却費	81,990,000	97,352,000	132,303,000	1,439,000	1,098,000	314,182,000
特別利益	3,000					3,000
特別損失	4,000	0	0	0	0	4,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	41,062,730	27,644,674	56,672,721	0	0	125,380,125

4 その他

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として2,300千円を支給するため、賞与引当金752千円を取り崩している。

ロ 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として436千円を支払うため、法定福利費引当金143千円を取り崩している。

令和5年度南会津町下水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	円	円	円	円
イ 土 地		146,441,815		
ロ 建 物	1,936,147,098			
減 価 償 却 累 計 額	△ 576,055,626	1,360,091,472		
ハ 構 築 物	10,599,687,396			
減 価 償 却 累 計 額	△ 831,864,705	9,767,822,691		
ニ 機 械 及 び 装 置	73,852,122			
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,939,454	70,912,668		
ホ 車 両 運 搬 具	1,667,240			
減 価 償 却 累 計 額	△ 894,307	772,933		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ト 建 設 仮 勘 定		0		
有 形 固 定 資 産 合 計		11,346,041,579		
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ ソ フ ト ウ ェ ア		753,000		
無 形 固 定 資 産 合 計		753,000		
固 定 資 産 合 計			11,346,794,579	

2 流動資産				
(1) 現金預金			89,330,490	
(2) 未収金				
イ 営業未収金	11,324,689			
ロ 営業外未収金	513,000	11,837,689		
貸倒引当金		<u>△ 2,508,690</u>	<u>9,328,999</u>	
流動資産合計				<u>98,659,489</u>
資産合計				<u><u>11,445,454,068</u></u>

負債の部

3 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

1,421,786,962

固 定 負 債 合 計

1,421,786,962

4 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

227,806,564

(2) 未払金

イ 営 業 未 払 金

10,760,000

ロ そ の 他 未 払 金

18,480,000

29,240,000

(3) 引当金

イ 賞 与 引 当 金

752,000

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

143,000

895,000

流 動 負 債 合 計

257,941,564

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国 庫 補 助 金

4,605,754,076

収 益 化 累 計 額

△ 547,394,160

4,058,359,916

ロ 県 補 助 金

1,509,525,335

収 益 化 累 計 額

△ 160,134,045

1,349,391,290

ハ 受 益 者 負 担 金

59,263,972

収 益 化 累 計 額

△ 4,051,162

55,212,810

二 受贈財産評価額	3,998,400		
収益化累計額	△ 283,104	3,715,296	
ホ 企業債元金償還金繰入金	709,054,636		
収益化累計額	△ 709,054,636	0	
へ 建設仮勘定長期前受金		0	
長期前受金合計		5,466,679,312	
繰延収益合計			5,466,679,312
負債合計			7,146,407,838

資 本 の 部

6 資 本 金			4,231,881,873
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 県 補 助 金	65,054,593		
資本剰余金合計		65,054,593	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,109,764		
利益剰余金合計		2,109,764	
剰余金合計			67,164,357
資 本 合 計			4,299,046,230
負 債 資 本 合 計			11,445,454,068

令和5年度南会津町下水道事業会計予定損益計算書
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1	営業収益		円		円		円
	(1) 事業収益	128,816,364					
	(2) その他の営業収益	422,728		129,239,092			
2	営業費用						
	(1) 汚水管渠費	24,242,800					
	(2) 処理場費	90,403,001					
	(3) 総係費	23,192,062					
	(4) 減価償却費	467,029,500					
	(5) 資産減耗費	1,000		604,868,363			
	営業利益 (△は営業損失)						△ 475,629,271
3	営業外収益						
	(1) 受取利息及び配当金	0					
	(2) 他会計補助金	42,973,619					
	(3) 長期前受金戻入	471,283,000					
	(4) 雑収益	453,000		514,709,619			
4	営業外費用						
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,228,000					
	(2) 雑支出	5,760,000		33,988,000			480,721,619
	経常利益						5,092,348

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,193,791		
(2) その他特別利益	1,103,043	2,296,834	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,226,364		
(2) 災害による損失	116,000	2,342,364	△ 45,530
当年度純利益			5,046,818
前年度繰越利益剰余金 (△は前年度繰越欠損金)			△ 2,937,054
当年度未処分利益剰余金			2,109,764

余 白

実施計画に関する明細書

下水 36

令和6年度 南会津町下水道事業会計予算明細書

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		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		547,868	650,968	△103,100			
1. 営業収益		138,305	142,148	△3,843			
	1. 下水道使用料	138,035	141,698	△3,663	下水道使用料	138,035	下水道使用料
	2. その他の営業収益	270	450	△180	手数料	120	排水設備指定工事店更新手数料
					雑収益	150	集落排水加入金
2. 営業外収益		409,560	508,819	△99,259			
	1. 受取利息及び配当金	1	1	0	預金利息	1	存目
	2. 他会計補助金	31,325	37,545	△6,220	他会計補助金	7,059	人件費に係る補助金
					利子繰入金補助金	24,266	企業債償還金利子補助金
	3. 長期前受金戻入	377,783	471,272	△93,489	国庫県等補助金戻入	149,975	国庫県等補助金に係る減価償却費相当分の収益化額
					企業債償還元金繰入金戻入	227,808	企業債元金償還金繰入金に係る減価償却費相当分の収益化額
	4. 雑収益	451	1	450	その他雑収益	451	事務所使用料収入
3. 特別利益		3	1	2			
	1. 固定資産売却益	1	0	1	土地売却益	1	存目
	2. 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	存目
	3. その他特別利益	1	0	1	その他特別利益	1	存目

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業費用		501,461	648,980	△147,519			
1. 営業費用		468,233	609,731	△141,498			
	1. 汚水管渠費	8,049	28,445	△20,396	給料	3,388	一般職（1人）
					手当	1,666	一般職（1人） 通勤手当 84 超過勤務手当 204 期末手当 722 勤勉手当 619 寒冷地手当 37
					賞与引当金繰入額	448	賞与引当金繰入額
					法定福利費	1,007	一般職（1人） 職員共済組合納付金 998 公務災害補償基金納付金 9
					法定福利費引当金繰入額	85	法定福利費引当金繰入額
					修繕費	990	マンホール修繕費
					負担金	465	退職手当負担金 一般職（1人）
	2. ポンプ場費	12,802	0	12,802	通信運搬費	1,068	電話料 539 施設監視装置通信料 529
					委託料	7,363	中継ポンプ施設維持管理業務委託料
					賃借料	53	車両借上料
					修繕費	264	中継ポンプ修繕費
					動力費	4,036	電気料
					保険料	18	建物災害共済保険料
	3. 処理場費	108,026	89,676	18,350	備用品費	30	事務用品等
					燃料費	93	自動車燃料費

収益の収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					光熱水費	758	施設水道料
					通信運搬費	590	電話料 357 施設監視装置通信料 233
					委託料	49,191	污水处理施設維持管理業務委託料 29,195 電気工作物保安業務委託料 859 脱水污泥処分運搬委託料 19,047 消防設備点検委託料 90
					手数料	6	自動車検査手数料
					修繕費	26,230	污水处理施設等修繕費 26,140 自動車修繕費 90
					動力費	29,595	電気料
					薬品費	836	消毒塩素剤
					保険料	690	建物災害共済保険料 644 自動車損害保険料 46
					雑費	7	自動車重量税
	4. 総係費	24,973	24,579	394	給料	2,541	一般職（1人）
					手当	1,267	一般職（1人） 通勤手当 104 超過勤務手当 153 期末手当 516 勤勉手当 443 寒冷地手当 51
					賞与引当金繰入額	320	賞与引当金繰入額
					法定福利費	740	一般職（1人） 職員共済組合納付金 733

収益の収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							公務災害補償基金納付金 7
					法定福利費引当金繰入額	61	法定福利費引当金繰入額
					旅費	89	普通旅費
					備用品費	24	新聞代
					印刷製本費	269	納入通知書等印刷代 257 コピー代 12
					通信運搬費	228	電話料 72 郵便料 156
					委託料	14,559	上下水道事業包括業務委託料
					手数料	1,506	口座振替手数料 796 収納取扱金融機関振込手数料 35 窓口収納手数料 163 調定システム機器保守手数料 415 CADプログラム保守料 9 CADプログラム更新手数料 88
					賃借料	1,966	調定システム機器賃借料 1,467 会計システム使用料 398 設計積算システム使用料 101
					負担金	573	各種協会等負担金 151 研修会等参加負担金 73 退職手当負担金 一般職（1人） 349
					貸倒引当金繰入額	830	貸倒引当金繰入額
	5. 減価償却費	314,182	467,030	△152,848	有形固定資産減価償却費	313,839	有形固定資産減価償却費
					無形固定資産減価償却費	343	無形固定資産減価償却費
	6. 資産減耗費	1	1	0	固定資産除却費	1	存目

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	7. その他営業費用	200	0	200	雑支出	200	冬期暫定使用料精算金
2. 営業外費用		30,224	33,800	△3,576			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	24,266	28,040	△3,774	企業債利息	24,266	企業債利息
	2. 雑支出	5,958	5,760	198	消費税及び地方消費税	5,958	消費税及び地方消費税
3. 特別損失		4	2,449	△2,445			
	1. 固定資産売却損	1	0	1	固定資産売却損	1	存目
	2. 災害による損失	1	0	1	災害による損失	1	存目
	3. 過年度損益修正損	1	2,449	△2,448	過年度損益修正損	1	存目
	4. その他特別損失	1	0	1	その他特別損失	1	存目
4. 予備費		3,000	3,000	0			
	1. 予備費	3,000	3,000	0	予備費	3,000	予備費

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		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的收入		326,460	347,375	△20,915			
1. 企業債		55,300	60,600	△5,300			
	1. 企業債	55,300	60,600	△5,300	企業債	55,300	過疎対策事業債 18,400 下水道事業債 36,900
2. 補助金		270,458	45,456	225,002			
	1. 補助金	270,458	45,456	225,002	国庫補助金	42,650	社会資本整備総合交付金 21,150 農山漁村地域整備交付金 21,500
					一般会計補助金	227,808	企業債元金償還金補助金
3. 負担金		701	1,413	△712			
	1. 工事負担金	701	1,413	△712	工事負担金	701	下水道事業受益者負担金
4. 補償金		1	0	1			
	1. 補償金	1	0	1	補償金	1	存目
出資金		0	239,906	△239,906			廃項

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的支出		346,498	362,341	△15,843			
1. 建設改良費		118,690	122,435	△3,745			
	1. 汚水管渠建設改良費	100,000	96,359	3,641	委託料	50,900	社会資本整備総合交付金事業 内水浸水想定区域図作成業務委託料 下水管路統合実施計画業務委託料 マンホールポンプ場ストックマネジメント 計画策定業務委託料 農山漁村地域整備交付金事業 農業集落排水処理施設統合事業実施 設計業務委託料 下水管路設計補完業務委託料
					工事費	49,100	社会資本整備総合交付金事業 田島処理区下水管理設工事請負費 農山漁村地域整備交付金事業 高杖原処理区舗装復旧工事請負費 田島処理区公共ます設置工事請負費 田島処理区舗装復旧工事請負費 高杖原処理区下水管理設工事請負費
	2. 処理場建設改良費	18,689	26,076	△7,387	工事費	18,689	田島都市環境センター設備交換工事請負費 南郷浄化センター設備交換工事請負費 針生処理場設備交換工事請負費 田部処理場設備交換工事請負費 湯ノ花処理場設備交換工事請負費 古町処理場設備交換工事請負費
	3. 営業設備費	1	0	1	器具購入費	1	存目

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2. 企業債償還金		227,808	239,906	△12,098			
	1. 企業債償還金	227,808	239,906	△12,098	元金償還金	227,808	企業債元金償還金

