

議 案 第 23 号

令和6年度日高町下水道事業会計予算について

令和6年度日高町下水道事業会計予算を別紙のとおり計上する。

令和6年3月11日 提 出

日 高 町 長 松 本 秀 司

令和6年度日高町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度日高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) 水洗化戸数 | 2,304 戸 |
| (2) 主要な建設改良事業 漁業集落排水整備事業 | 31,000 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。なお、営業費用中、企業会計システム保守料等の財源に充てるため、企業債 7,500千円を借り入れる。

収入

| | |
|-----------|------------|
| 第1款 事業収益 | 429,392 千円 |
| 第1項 営業収益 | 111,593 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 317,798 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 千円 |

支出

| | |
|-----------|------------|
| 第1款 事業費 | 429,392 千円 |
| 第1項 営業費用 | 398,549 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 30,842 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 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 84,275千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,974千円、引継現金 50,802千円及び過年度損益勘定留保資金 30,499千円で補てんするものとする。)

収入

| | |
|------------|----------|
| 第1款 資本的収入 | 92,374千円 |
| 第1項 企業債 | 12,500千円 |
| 第2項 他会計出資金 | 59,255千円 |
| 第3項 国庫補助金 | 15,500千円 |
| 第4項 県補助金 | 5,118千円 |
| 第5項 負担金 | 1千円 |

支出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 176,649千円 |
| 第1項 建設改良費 | 32,709千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 143,940千円 |

(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 |
|------------------------------|----------------------|--|------------|---|
| 下水道事業法適用 支援事業 (下水道事業債) | 7,500 ^{千円} | (1) 借入先 政府、銀行又はその他 (2) 借入時期 令和6年度 ただし、事業その他の都合により起債額の全部又は一部を後年度へ繰越して起債することができる。 (3) 借入方法 普通貸借 | 2.5% 以内 | 政府資金については、その融通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とする。 ただし、企業財政の都合により、年限変更、繰上償還又は低利借換えすることができる。 |
| 漁業集落排水事業 (下水道事業債) | 12,500 ^{千円} | 同上 | 同上 | 同上 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000 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) 営業費用と営業外費用との間

(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

29,156 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業会計助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける額は 196,110千円である。

令和6年3月11日 提 出

日 高 町 長 松 本 秀 司

令和 6 年度 日高町 下水道事業会計予算附属明細書

1. 令和 6 年度 日高町下水道事業会計予算実施計画
2. 令和 6 年度 日高町下水道事業会計予算事項別明細書
3. 令和 6 年度 日高町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
4. 給与費明細書
5. 令和 6 年度 日高町下水道事業予定貸借対照表
6. 令和 5 年度 日高町下水道事業予定損益計算書
7. 令和 5 年度 日高町下水事業予定貸借対照表
8. 工事請負費明細書

1. 令和6年度日高町下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|------------|----------|--------------|---------|-----|
| 1. 事業収益 | | | 429,392 | |
| | 1. 営業収益 | | 111,593 | |
| | | 1. 下水道使用料 | 111,535 | |
| | | 2. その他の営業収益 | 58 | |
| | 2. 営業外収益 | | 317,798 | |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 2. 他会計補助金 | 196,110 | |
| | | 3. 加入金 | 1,573 | |
| | | 4. 長期前受金戻入 | 120,113 | |
| | 3. 特別利益 | | 1 | |
| 1. 固定資産売却益 | | 1 | | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|------------|----------|----------------------|---------|-----|
| 1. 事業費 | | | 429,392 | |
| | 1. 営業費用 | | 398,549 | |
| | | 1. 管渠費 | 24,737 | |
| | | 2. 処理場費 | 84,397 | |
| | | 3. 浄化槽費 | 44,427 | |
| | | 4. 業務費 | 1,124 | |
| | | 5. 総係費 | 39,473 | |
| | | 6. 減価償却費 | 204,389 | |
| | | 7. 資産減耗費 | 1 | |
| | | 8. その他営業費用 | 1 | |
| | 2. 営業外費用 | | 30,842 | |
| | | 1. 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 27,574 | |
| | | 2. 雑支出 | 1 | |
| | 3. 特別損失 | | 3,267 | |
| 1. その他特別損失 | | 1 | | |

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 | | | 92,374 | |
| | 1. 企業債 | | 12,500 | |
| | | 1. 企業債 | 12,500 | |
| | 2. 他会計出資金 | | 59,255 | |
| | | 1. 他会計出資金 | 59,255 | |
| | 3. 国庫補助金 | | 15,500 | |
| | | 1. 国庫補助金 | 15,500 | |
| | 4. 県補助金 | | 5,118 | |
| 1. 県補助金 | | 5,118 | | |
| 5. 負担金 | | 1 | | |
| | 1. 負担金 | 1 | | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|-----------|-----------|-------------|---------|-----|
| 1. 資本の支出 | | | 176,649 | |
| | 1. 建設改良費 | | 32,709 | |
| | | 1. 処理場整備事業費 | 31,109 | |
| | | 2. 固定資産購入費 | 1,600 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 143,940 | |
| 1. 企業債償還金 | | 143,940 | | |

2. 令和6年度日高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 | | 説明 | | |
|---------|----------|--------------|------------|---------|---------|---------|----------------|-----------------|--|--------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | | | |
| 1. 事業収益 | | | 429,392 | 416,198 | 13,194 | | | | | |
| | 1. 営業収益 | | 111,593 | 109,554 | 2,039 | | | | | |
| | | 1. 下水道使用料 | | 111,535 | 109,496 | 2,039 | 1. 下水道使用料 | 81,911 | (農集) 下水道使用料 61,026 (漁集) 下水道使用料 20,885 | |
| | | | | | | | 2. 浄化槽使用料 | 29,624 | 浄化槽使用料 | |
| | | 2. その他の営業収益 | | 58 | 58 | 0 | 1. 手数料 | 57 | (農集) 工事検査手数料 54 (漁集) 工事検査手数料 1 (浄化槽) 工事検査手数料 1 (農集) 指定工事業者審査手数料 1 | |
| | | | | | | | 2. 雑収益 | 1 | | |
| | | | | | | | | | | |
| | 2. 営業外収益 | | | 317,798 | 306,643 | 11,155 | | | | |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | | 1 | 1 | 0 | 1. 預金利息 | 1 | 預金利息 | |
| | | 2. 他会計補助金 | | 196,110 | 184,219 | 11,891 | 1. 他会計補助金 | 196,110 | 一般会計補助金 | |
| | | 3. 加入金 | | 1,573 | 1,573 | 0 | 1. 加入金 | 1,573 | (農集) 集落排水事業 処理施設加入金 1,571 (漁集) 集落排水事業 処理施設加入金 1 浄化槽維持管理組合加入金 1 | |
| | | | 4. 長期前受金戻入 | | 120,113 | 120,849 | △ 736 | 1. 受益者負担長期前受金戻入 | 1,816 | 受益者負担長期前受金戻入 |
| | | | | | | | | 2. 国庫補助金長期前受金戻入 | 69,803 | 国庫補助金長期前受金戻入 |
| | | | | | | | 3. 県補助金長期前受金戻入 | 23,167 | 県補助金長期前受金戻入 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------|------------|-----|-----|----|-----------------------|--------|----------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 4. 一般会計繰入金 長期前受金戻入 | 17,078 | 一般会計繰入金長期前受金戻入 |
| | | | | | | 5. 受贈財産評価額 長期前受金戻入 | 8,249 | 受贈財産評価額長期前受金戻入 |
| | | 5. 雑収益 | 1 | 1 | 0 | 1. 雑収益 | 1 | |
| | 3. 特別利益 | | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | 1. 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 | 1. 固定資産売却益 | 1 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|--------|---------|---------|---------|---------|--------|----------|--------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| 1. 事業費 | 1. 営業費用 | | 429,392 | 416,198 | 13,194 | | | |
| | | | 398,549 | 380,541 | 18,008 | | | |
| | | 1. 管渠費 | 24,737 | 25,547 | △ 810 | 1. 通信運搬費 | 1,768 | (農集) 各中継ポンプ所電話代 556 (漁集) 各中継ポンプ所電話代 1,212 |
| | | | | | | 2. 委託料 | 9,240 | (農集) 各中継ポンプ所維持管理委託料 4,884 (漁集) 各中継ポンプ所維持管理委託料 4,356 |
| | | | | | | 3. 賃借料 | 396 | (農集) 発電機等借上料 |
| | | | | | | 4. 修繕費 | 9,000 | (農集) 各中継ポンプ所等修繕費 4,000 (漁集) 各中継ポンプ所等修繕費 5,000 |
| | | | | | | 5. 動力費 | 4,308 | (農集) 各中継ポンプ所電気代 2,676 (漁集) 各中継ポンプ所電気代 1,632 |
| | | | | | | 6. 保険料 | 25 | (農集) 建物災害保険料 13 (漁集) 建物災害保険料 12 |
| | | 2. 処理場費 | 84,397 | 77,575 | 6,822 | 1. 光熱水費 | 110 | (農集) 各施設水道代 44 (漁集) 各施設水道代 66 |
| | | | | | | 2. 通信運搬費 | 278 | (農集) 各施設電話代 153 (漁集) 各施設電話代 125 |
| | | | | | | 3. 委託料 | 53,500 | (農集) 各施設維持管理委託料 10,558 (漁集) 各施設維持管理委託料 13,319 (農集) 各施設汚泥引抜委託料 16,464 (漁集) 各施設汚泥引抜委託料 10,560 (農集) 各施設水質検査委託料 24 (漁集) 各施設水質検査委託料 34 (農集) 各施設環境整備委託料 174 (漁集) 各施設環境整備委託料 143 (農集) 各施設電気工作物保安管理委託料 484 (漁集) 各施設電気工作物保安管理委託料 242 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|---------|--------|--------|--------|-------------|--------|---|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | | | (農集) 遠隔監視システム保守 点検委託料 462 (農集) 水質検査委託料 1,036 |
| | | | | | | 4. 賃借料 | 327 | (農集) 発電機等借上料 320 (農集) 電柱共架料 7 |
| | | | | | | 5. 修繕費 | 12,550 | (農集) 各施設修繕費 9,550 (漁集) 各施設修繕費 3,000 |
| | | | | | | 6. 動力費 | 17,324 | (農集) 各施設電気代 10,316 (漁集) 各施設電気代 7,008 |
| | | | | | | 7. 保険料 | 308 | (農集) 建物災害保険料 146 (漁集) 建物災害保険料 162 |
| | | 3. 浄化槽費 | 44,427 | 44,443 | △ 16 | 1. 委託料 | 38,427 | 浄化槽保守点検委託料 6,547 浄化槽清掃委託料 28,318 浄化槽11条検査委託料 3,562 |
| | | | | | | 2. 修繕費 | 6,000 | 浄化槽修繕費 |
| | | 4. 業務費 | 1,124 | 989 | 135 | 1. 委託料 | 330 | (農集) 電算処理委託料 |
| | | | | | | 2. 通信運搬費 | 331 | (農集) 切手代 229 (浄化槽) 切手代 102 |
| | | | | | | 3. 手数料 | 463 | (農集) 公金収納手数料 267 (漁集) 公金収納手数料 67 (浄化槽) 公金収納手数料 112 (農集) 振込手数料 17 |
| | | 5. 総係費 | 39,473 | 27,288 | 12,185 | 1. 給料 | 16,068 | (農集) 一般職給 5名 |
| | | | | | | 2. 手当等 | 5,620 | (農集) 期末勤勉手当 4,027 (農集) 扶養手当 456 (農集) 児童手当 120 (農集) 通勤手当 127 (農集) 管理職手当 360 (農集) 管理職特別勤務手当 30 (農集) 時間外勤務手当 500 |
| | | | | | | 3. 賞与引当金繰入額 | 2,014 | (農集) 賞与引当金繰入額 |
| | | | | | | 4. 法定福利費 | 5,188 | (農集) 職員共済組合負担金 3,955 (農集) 職員退職手当負担金 967 (農集) 社会保険料 239 (農集) 雇用保険料 27 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|---|-----|-----|----|----------------|-------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 5. 法定福利費引当金繰入額 | 386 | (農集) 法定福利費引当金繰入額 |
| | | | | | | 6. 旅 費 | 66 | (農集) 普通旅費 48 (漁集) 普通旅費 12 (浄化槽) 普通旅費 6 |
| | | | | | | 7. 消 耗 品 費 | 400 | (農集) 消耗品費 200 (漁集) 消耗品費 100 (浄化槽) 消耗品費 100 |
| | | | | | | 8. 燃 料 費 | 232 | (農集) 自動車燃料費 |
| | | | | | | 9. 印 刷 製 本 費 | 588 | (農集) 印刷製本費 497 (漁集) 印刷製本費 34 (浄化槽) 印刷製本費 57 |
| | | | | | | 10. 保 險 料 | 62 | (農集) 自動車任意保険料 |
| | | | | | | 11. 委 託 料 | 6,831 | (農集) 企業会計システム等保守料 187 (漁集) 企業会計システム等保守料 187 (浄化槽) 企業会計システム等保守料 187 (農集) 企業会計システム支援業務委託料 2,090 (漁集) 企業会計システム支援業務委託料 1,980 (浄化槽) 企業会計システム支援業務委託料 1,980 (農集) 消費税支援業務委託料 220 |
| | | | | | | 12. 手 数 料 | 16 | (農集) 公用車車検手数料 |
| | | | | | | 13. 賃 借 料 | 1,776 | (農集) 企業会計システム等賃借料 319 (漁集) 企業会計システム等賃借料 319 (浄化槽) 企業会計システム等賃借料 319 (農集) 自動車通行料等 7 (漁集) 自動車通行料等 13 |

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------|------------------|---------|---------|---------|----------------|---------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | | | (浄化槽)自動車通行料等 7 (農集)CADシステム借上料 352 (農集)土木積算資料システム借上料 440 |
| | | | | | | 14. 修繕費 | 157 | (農集)公用車修繕費 |
| | | | | | | 15. 負担金 | 60 | (浄化槽)下水道協会和歌山県支部負担金 20 (農集)集落排水事業推進協議会負担金 10 (漁集)集落排水協会負担金 20 (浄化槽)水質センター負担金 10 |
| | | | | | | 16 公課費 | 9 | (農集)自動車重量税 |
| | | 6. 減価償却費 | 204,389 | 204,697 | △ 308 | 1. 有形固定資産減価償却費 | 204,389 | (農集)建物 7,053 (農集)構築物 65,907 (農集)機械及び装置 43,824 (漁集)建物 8,121 (漁集)構築物 25,888 (漁集)機械及び装置 24,251 (浄化槽)機械及び装置 29,345 |
| | | 7. 資産減耗費 | 1 | 1 | 0 | 1. 固定資産除却費 | 1 | |
| | | 8. その他営業費用 | 1 | 1 | 0 | 1. 雑支出 | 1 | |
| | 2. 営業外費用 | | 30,842 | 34,106 | △ 3,264 | | | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 27,574 | 29,367 | △ 1,793 | 1. 企業債利息 | 27,511 | 企業債利息 |
| | | | | | | 2. 一時借入金利息 | 63 | 一時借入金利息 |
| | | 2. 雑支出 | 1 | 1 | 0 | 1. その他雑支出 | 1 | |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 3,267 | 4,738 | △ 1,471 | 1. 消費税及び地方消費税 | 3,267 | 消費税及び地方消費税 |
| | 3. 特別損失 | | 1 | 1,551 | △ 1,550 | | | |
| | | 1. その他特別損失 | 1 | 1,551 | △ 1,550 | 1. その他特別損失 | 1 | |

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 | | 説 明 |
|----------|-----------|-----------|--------|--------|----------|------------------|--------|---------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資本的收入 | | | 92,374 | 88,930 | 3,444 | | | |
| | 1. 企業債 | | 12,500 | 41,800 | △ 29,300 | | | |
| | | 1. 企業債 | 12,500 | 41,800 | △ 29,300 | 1. 企 業 債 | 12,500 | 企業債 |
| | 2. 他会計出資金 | | 59,255 | 10,000 | 49,255 | | | |
| | | 1. 他会計出資金 | 59,255 | 10,000 | 49,255 | 1. 一 般 会 計 出 資 金 | 59,255 | 一般会計出資金 |
| | 3. 国庫補助金 | | 15,500 | 30,000 | △ 14,500 | | | |
| | | 1. 国庫補助金 | 15,500 | 30,000 | △ 14,500 | 1. 国 庫 補 助 金 | 15,500 | 国庫補助金 |
| | 4. 県補助金 | | 5,118 | 7,129 | △ 2,011 | | | |
| | | 1. 県補助金 | 5,118 | 7,129 | △ 2,011 | 1. 県 補 助 金 | 5,118 | 県補助金 |
| | 5. 負担金 | | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1. 負担金 | | 1 | 1 | 0 | 1. 負 担 金 | 1 | | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比 較 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|------------|-------------|-------------|---------|----------------|----------|--------------|--------|------------------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1. 資本の支出 | | | 176,649 | 211,748 | △ 35,099 | | | | |
| | 1. 建設改良費 | | 32,709 | 72,068 | △ 39,359 | | | | |
| | | 1. 処理場整備事業費 | 1. 処理場整備事業費 | 31,109 | 72,068 | △ 40,959 | 1. 工 事 請 負 費 | 25,000 | 漁業集落排水処理施設保全事業 (比井地区) |
| | | | | | | | 2. 委 託 料 | 6,000 | 機能診断・機能保全計画策定業務 委託料(小浦地区) |
| | | | | | | | 3. 負 担 金 | 109 | 漁港協会事業割負担金 |
| | 2. 固定資産購入費 | 1,600 | 0 | 1,600 | 1. 車両運搬具購入費 | 1,600 | 公用車購入費 | | |
| | 2. 企業債償還金 | | 143,940 | 139,680 | 4,260 | | | | |
| 1. 企業債償還金 | | 143,940 | 139,680 | 4,260 | 1. 企 業 債 償 還 金 | 143,940 | 企業債償還金元金 | | |

3. 令和6年度 日高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

| | |
|--------------------|--------------------|
| 当年度純利益 | 1,059,556 |
| 減価償却費 | 204,389,000 |
| 固定資産除却費 | 1,000 |
| 固定資産売却損益 (△は益) | △1,000 |
| 貸倒引当金の増減 (△は減少) | 0 |
| 賞与引当金の増減 (△は減少) | 248,000 |
| 法定福利費引当金の増減 (△は減少) | 41,000 |
| 長期前受金戻入額 | △120,113,000 |
| 受取利息及び配当金 | △1,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 27,574,000 |
| 未収金の増減 (△は増加) | △1,002,821 |
| 未払金の増減 (△は減少) | 760,560 |
| たな卸資産の増減 (△は増加) | 0 |
| 小計 | <u>112,955,295</u> |
| 受取利息及び配当金 | 1,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>△27,574,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 85,382,295 |

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 | △29,735,453 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 35,318,000 |
| 負担金等による収入 | 1,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>5,584,547</u> |

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 20,000,000 |
| 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 | △143,938,428 |
| 他会計からの出資による収入 | 59,255,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△64,683,428</u> |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増減額 | 26,283,414 |
| 資金期首残高 | 82,537,825 |
| 資金期末残高 | <u>108,821,239</u> |

4. 給与費明細書

(1) 総括

| 区分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | 備考 | |
|-----|------------|------------|--------------|-----------|---------------|------------|--------|--|
| | | 給料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | (1) 4 | 16,068 | 7,514 | 23,582 | 5,574 | 29,156 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 4 | 16,068 | 7,514 | 23,582 | 5,574 | 29,156 | |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 4 | 11,418 | 5,226 | 16,644 | 3,917 | 20,561 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 4 | 11,418 | 5,226 | 16,644 | 3,917 | 20,561 | |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | (1) 0 | 4,650 | 2,288 | 6,938 | 1,657 | 8,595 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 0 | 4,650 | 2,288 | 6,938 | 1,657 | 8,595 | |

職員数における()書きは、暫定再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員に係るものであり、外書きである。

| 職員手当の内訳 | 区分 | 期末勤勉手当 | 扶養手当 | 通勤手当 | 管理職手当 | 時間外勤務手当 | 管理職員特別勤務手当 | 計 |
|---------|-----|--------|------|------|-------|---------|------------|-------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本年度 | 6,041 | 456 | 127 | 360 | 500 | 30 | 7,514 |
| | 前年度 | 4,133 | 78 | 125 | 360 | 500 | 30 | 5,226 |
| | 比較 | 1,908 | 378 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2,288 |

ア. 会計年度任用職員以外の職員

| 区分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | 備考 | |
|-----|------------|------------|--------------|-----------|---------------|------------|--------|--|
| | | 給料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | (1) 4 | 16,068 | 7,514 | 23,582 | 5,574 | 29,156 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 4 | 16,068 | 7,514 | 23,582 | 5,574 | 29,156 | |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 4 | 11,418 | 5,226 | 16,644 | 3,917 | 20,561 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 4 | 11,418 | 5,226 | 16,644 | 3,917 | 20,561 | |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | (1) 0 | 4,650 | 2,288 | 6,938 | 1,657 | 8,595 | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 0 | 4,650 | 2,288 | 6,938 | 1,657 | 8,595 | |

職員数における()書きは、暫定再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員に係るものであり、外書きである。

| 職員手当の内訳 | 区分 | 期末勤勉手当 | 扶養手当 | 通勤手当 | 管理職手当 | 時間外勤務手当 | 管理職員特別勤務手当 | 計 |
|---------|-----|--------|------|------|-------|---------|------------|-------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本年度 | 6,041 | 456 | 127 | 360 | 500 | 30 | 7,514 |
| | 前年度 | 4,133 | 78 | 125 | 360 | 500 | 30 | 5,226 |
| | 比較 | 1,908 | 378 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2,288 |

イ. 会計年度任用職員 なし

(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 |
|---------|-------------|-----------------|-------|---|
| | | | | |
| 給 料 | 4,650 | 給与改定に伴う増減分 | 296 | 人事院勧告 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 95 | 昇給日：1月1日 |
| | | その他の増減分 | 4,259 | 新規採用（1+再任用フル1）1,892 異動2,367 |
| 職 員 手 当 | 2,288 | 制度改正に伴う増減分 | 235 | 期末勤勉手当 235 人事院勧告 |
| | | その他の増減分 | 2,053 | 期末勤勉手当 1,673 新規採用（再任用フル1）543 昇給31 異動1,099 |
| | | | | 扶養手当 378 |
| | | | | 通勤手当 2 異動△33 新規採用（1+再任用フル1）35 |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

| 区 分 | | 一 般 職 |
|------------|------------|---------|
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 286,700 |
| | 平均給与月額 (円) | 298,413 |
| | 平均年齢 (歳) | 36歳11ヶ月 |
| 令和5年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 278,600 |
| | 平均給与月額 (円) | 290,313 |
| | 平均年齢 (歳) | 35歳11ヶ月 |

イ. 初任給

| 区 分 | 一般職 (円) | 一般会計の制度 |
|-------|---------|---------|
| | | 一般職 (円) |
| 高 校 卒 | 166,600 | 166,600 |
| 大 学 卒 | 196,200 | 196,200 |

ウ. 級別職員数

| 区 分 | 一 般 職 | | | 区 分 | 一 般 職 | | |
|------------|-------|---------|---------|------------|-------|---------|---------|
| | 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 | 6級 | 1 | 25.0 | 令和5年4月1日現在 | 6級 | 1 | 25.0 |
| | 5級 | | | | 5級 | 1 | 25.0 |
| | 4級 | 1 | 25.0 | | 4級 | | |
| | 3級 | | | | 3級 | | |
| | 2級 | | | | 2級 | | |
| | 1級 | (1) 2 | 50.0 | | 1級 | 2 | 50.0 |
| | 計 | (1) 4 | 100.0 | | 計 | 4 | 100.0 |

職員数及び構成比における () 書きは、暫定再任用短時間勤務職員に係るものであり、外書きである。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|------------------|--------------|-------------|-------|-------|-------|
| 一 般 職 | 公室長・参事 ・課長の職務 | 副課長 主幹の職務 | 課長補佐 の職務 | 係長の職務 | 主査の職務 | 主事の職務 |

エ. 昇給

| 本 年 度 | 区 分 | | 一 般 職 | 前 年 度 | 区 分 | | 一 般 職 |
|-------|-------------|---------|-------|-------------|----------|---------|-------|
| | 職 員 数 | (A) (人) | 4 | | 職 員 数 | (A) (人) | 4 |
| 本 年 度 | 昇給に係る職員数 | (B) (人) | 4 | 前 年 度 | 昇給に係る職員数 | (B) (人) | 4 |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 1 |
| | | 2号給 (人) | | | | 2号給 (人) | 1 |
| | | 3号給 (人) | 1 | | | 3号給 (人) | 1 |
| | | 4号給 (人) | 3 | | | 4号給 (人) | 1 |
| | | 6号給 (人) | | | | 6号給 (人) | 1 |
| | | 8号給 (人) | | | | 8号給 (人) | 1 |
| 比 較 | (B)/(A) (%) | 100.0 | 比 較 | (B)/(A) (%) | 100.0 | | |

5. 令和6年度 日高町下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 : 円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-------------|---------------------|------------|----------------------|-----------------------------|
| 1. 固定資産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ. 土地 | | | 195,508,030 | |
| ロ. 建物 | 260,685,220 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△29,974,000</u> | | | |
| | | | 230,711,220 | |
| ハ. 構築物 | 3,499,683,759 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△183,405,000</u> | | | |
| | | | 3,316,278,759 | |
| ニ. 機械及び装置 | 467,422,001 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△195,707,000</u> | | | |
| | | | 271,715,001 | |
| ホ. 車両及び運搬具 | 1,454,545 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>0</u> | | | |
| | | | 1,454,545 | |
| ヘ. 建設仮勘定 | | | 5,454,545 | |
| 有形固定資産合計 | | | <u>4,021,122,100</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 4,021,122,100 |
| 2. 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 108,821,239 | |
| (2) 未収金 | | 30,459,927 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>0</u> | | |
| | | | 30,459,927 | |
| (3) 前払い金 | | | 0 | |
| (4) その他流動資産 | | | 0 | |
| 流動資産合計 | | | <u>139,281,166</u> | |
| 資 産 合 計 | | | | <u><u>4,160,403,266</u></u> |

(単位 : 円)

| | | 負債の部 | | |
|----|-----------------------|------------|----------------------|----------------------|
| 3. | 固定負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 1,308,657,841 | |
| | 固定負債合計 | | <u>1,308,657,841</u> | 1,308,657,841 |
| 4. | 流動負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 151,589,826 | |
| | (2) 未払金 | | 12,909,120 | |
| | (3) 預り金 | | 0 | |
| | (4) 引当金 | | | |
| | イ. 賞与引当金 | 2,014,000 | | |
| | ロ. 法定福利費引当金 | 386,000 | 2,400,000 | |
| | 流動負債合計 | | <u>2,400,000</u> | 166,898,946 |
| 5. | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 2,401,683,552 | |
| | 収益化累計額 | | △240,962,000 | |
| | 繰延収益合計 | | <u>2,160,721,552</u> | 2,160,721,552 |
| | 負債合計 | | | <u>3,636,278,339</u> |
| | | | | |
| | | 資本の部 | | |
| 6. | 資本金 | | | 441,693,663 |
| 7. | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ. 国庫補助金 | 87,719,515 | | |
| | ロ. 他会計補助金 | 20,069,000 | | |
| | 資本剰余金合計 | | <u>107,788,515</u> | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ. 減債積立金 | 0 | | |
| | ロ. 当年度未処理欠損金 | 25,357,251 | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>△25,357,251</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>82,431,264</u> |
| | 資本合計 | | | <u>524,124,927</u> |
| | 負債・資本合計 | | | <u>4,160,403,266</u> |

注 記

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

(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 58年
 - 構築物 38年
 - 機械及び装置 5～16年
 - 車両及び運搬具 5年
 - 工具器具及び備品 3～5年

2. たな卸し資産の評価基準及び評価法

- ・ 先入先出法による原価法（貸借対照評価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金は、和歌山県市町村総合事務組合に加入しており、日高町下水道事業会計は、当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との間で協定書を締結することにより、追加的な調整負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、日高町下水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

(2) 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) 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給に備えるため、当年度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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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。

4. 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き方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー 計算書等関連

1. 重要な非資金取引

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2. 企業債の償還に係る他会計の負担

1, 383, 648千円

3. 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4. 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、期末手当及び勤勉手当として 6, 041, 000円 を支給するため、賞与引当金 1, 766, 000円を取り崩す。

(2) 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 1, 157, 000円 を支給するため、法定福利費引当金 345, 000円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

該当事項なし

IV. 重要な後発事象

該当事項なし

V. その他の注記

該当事項なし

6. 令和5年度 日高町下水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで)

(単位： 円)

| | | | |
|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 99,541,818 | | |
| (2) その他営業収益 | <u>57,909</u> | 99,599,727 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 23,226,817 | | |
| (2) 処理場費 | 70,550,725 | | |
| (3) 浄化槽費 | 40,402,726 | | |
| (4) 業務費 | 899,090 | | |
| (5) 総係費 | 33,973,997 | | |
| (6) 減価償却費 | 204,697,000 | | |
| (7) 資産減耗費 | 1,000 | | |
| (8) その他の営業費用 | <u>909</u> | <u>373,752,264</u> | |
| 営業損失 | | | 274,152,537 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,000 | | |
| (2) 他会計補助金 | 192,044,000 | | |
| (3) 加入金 | 1,430,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 120,849,000 | | |
| (5) 雑収益 | <u>909</u> | 314,324,909 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 29,367,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>8,794,179</u> | <u>38,161,179</u> | <u>276,163,730</u> |
| 経常利益 | | | 2,011,193 |

| | | | (単位： 円) |
|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | <u>1,000</u> | 1,000 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 26,355,000 | | |
| (2) その他特別損失 | <u>2,074,000</u> | <u>28,429,000</u> | △ 28,428,000 |
| 7 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 当年度純損失 | | | 26,416,807 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>26,416,807</u></u> |

7. 令和5年度 日高町下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 : 円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|----|-------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1. | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | イ. 土地 | | 195,508,030 | |
| | ロ. 建物 | 260,685,220 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△14,800,000</u> | 245,885,220 | |
| | ハ. 構築物 | 3,476,857,396 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△91,610,000</u> | 3,385,247,396 | |
| | ニ. 機械及び装置 | 412,323,002 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△98,287,000</u> | 314,036,002 | |
| | ホ. 建設仮勘定 | | 55,099,999 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>4,195,776,647</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 4,195,776,647 |
| 2. | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 82,537,825 | |
| | (2) 未収金 | 44,157,106 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>0</u> | 44,157,106 | |
| | (3) 前払い金 | | 0 | |
| | (4) その他流動資産 | | 0 | |
| | 流動資産合計 | | <u>126,694,931</u> | |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>4,322,471,578</u></u> |

(単位 : 円)

| | | 負 債 の 部 | | |
|----|-----------------------|--------------|------------------|------------------|
| 3. | 固定負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 1, 440, 247, 667 | |
| | 固定負債合計 | | 1, 440, 247, 667 | 1, 440, 247, 667 |
| 4. | 流動負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 | | 143, 938, 428 | |
| | (2) 未払金 | | 12, 148, 560 | |
| | (3) 預り金 | | | |
| | (4) 引当金 | | | |
| | イ. 賞与引当金 | 1, 766, 000 | | |
| | ロ. 法定福利費引当金 | 345, 000 | 2, 111, 000 | |
| | (5) 預り金 | | 0 | |
| | 流動負債合計 | | 0 | 158, 197, 988 |
| 5. | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 2, 381, 064, 552 | |
| | 収益化累計額 | | △120, 849, 000 | |
| | 繰延収益合計 | | 2, 260, 215, 552 | 2, 260, 215, 552 |
| | 負 債 合 計 | | 3, 858, 661, 207 | 3, 858, 661, 207 |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6. | 資本金 | | | 382, 438, 663 |
| 7. | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ. 国庫補助金 | 87, 719, 515 | | |
| | ロ. 他会計補助金 | 20, 069, 000 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 107, 788, 515 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ. 減債積立金 | 0 | | |
| | ロ. 当年度未処理欠損金 | 26, 416, 807 | | |
| | 利益剰余金合計 | | △26, 416, 807 | |
| | 剰余金合計 | | 81, 371, 708 | 81, 371, 708 |
| | 資 本 合 計 | | 463, 810, 371 | 463, 810, 371 |
| | 負債・資本合計 | | 4, 322, 471, 578 | 4, 322, 471, 578 |

8. 工事請負費明細書

(単位 : 千円)

| 工 事 名 | | 位 置 | 工 種 | 数 量 | 工 事 内 容 | 工事費 (税込) |
|-------|-----------------|-----|-----|-------|--------------|----------|
| 1 | 比井地区下水処理場機能保全工事 | 比 井 | 更 新 | 1.0 式 | 防食工事 (流量調整槽) | 25,000 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

