

令和5年度

公共下水道事業会計予算書

長崎県東彼杵町

令和５年度予算の概要

東彼杵町の公共下水道事業は、公共用水域の保全と生活環境向上のため、平成９年から事業を進めてきた。令和４年度の都市計画区域変更及び事業計画変更により、公共下水道区域は１５９．７haから１５８．０haへ縮小し、管渠整備については概ね整備完了となった。

令和５年１月末時点で１，３０７戸供用開始しており、接続戸数１，００５戸（接続率７６．９％）となっており、引き続き接続に係る広報・啓発を行い、接続率の向上を図る。

本年度は、未普及整備事業においては千綿宿地区の舗装本復旧工事を実施する。

施設の更新事業については、ストックマネジメント計画に基づき、処理場の監視装置及びマンホールポンプ場の計装機器・監視制御装置の更新工事を実施する。

また、投資財政計画の均衡を図るため、公共下水道事業の経営戦略を見直し策定を実施する。

(総 則)

第1条 令和5年度東彼杵町公共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, 0 0 5 戸 | |
| (2) 年 間 総 排 水 量 | 2 8 5, 6 6 0 m ³ | |
| (3) 一 日 平 均 排 水 量 | 7 8 3 m ³ | |
| (4) 主 な 建 設 改 良 事 業 | 管渠整備工事 2 0, 6 1 0 千円 | 施設更新工事費 6 0, 1 8 0 千円 |

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收入及び支出の予算額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 下水道事業収益	2 9 2, 4 8 4 千円
第1項 営業収益	4 5, 2 5 7 千円
第2項 営業外収益	2 4 7, 2 2 5 千円
第3項 特別利益	2 千円

支 出	
第1款 下水道事業費用	2 7 5, 0 8 0 千円
第1項 営業費用	2 4 1, 2 0 6 千円
第2項 営業外費用	3 3, 6 4 6 千円
第3項 特別損失	4 千円
第4項 予 備 費	2 2 4 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額65, 290千円は当年度分損益勘定留保資金等65, 290千円で補填するものとする。)

収 入			
第1款	資 本 的 収 入		1 2 0, 2 1 0千円
第1項	企 業 債		4 2, 2 0 1千円
第2項	補 助 金		3 1, 5 7 2千円
第3項	負 担 金		4 6, 4 3 5千円
第4項	出 資 金		1 千円
第5項	基 金 繰 入 金		1 千円

支 出			
第1款	資 本 的 支 出		1 8 5, 5 0 0千円
第1項	建 設 改 良 費		8 1, 1 6 3千円
第2項	企 業 債 償 還 金		1 0 4, 0 6 0千円
第3項	投 資		1 千円
第4項	予 備 費		2 7 6千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
1 東彼杵町水洗便所改造資金を東彼杵町水洗便所改造資金融資あっせん及び利子補給に関する規程(水道事業会計規程第22号)に基づき、東彼杵町が指定する取扱金融機関から町民が借り受けるにあたり債務者等の債務不履行により取扱金融機関が損失を被った場合に町が損失補償をすること	償還期限到来の日から履行の日までとする	・ 損失補償の額 取扱金融機関において、債務不履行により回収不能となった金額とする。 町は、取扱金融機関より、補償の請求があったときは、補償を決定し、補償金を支払うものとする。
2 水洗便所改造資金利子補給事業補助金	申請者の償還開始の日から償還満了までの日とする	・ 利子補給の額 東彼杵町水洗便所改造資金融資あっせん及び利子補給に関する規程第12条に定める額とする。

事 項	期 間	限 度 額
3 東彼杵浄化センター維持管理業務委託	令和5年度から 令和8年度まで	令和6年度 34,012千円 令和7年度 34,397千円 令和8年度 34,782千円
4 東彼杵町ストックマネジメント 更新事業（処理場）	令和5年度から 令和6年度まで	令和6年度 53,000千円

（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。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	千円 42,200	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内	40年以内（内据置5年以内） ただし政府資金については、その融資条件により、銀行、その他の金融機関の場合はそれぞれ債権者と協定するが、財政上の都合により繰上償還、又は償還年限の短縮もしくは低利債借替ができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、160,000千円と定める。

(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 34,257千円

(他会計からの補助金)

第10条 公共下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、217,070千円である。

令和 5 年 3 月 7 日 提 出

長崎県東彼杵町長 岡田 伊一郎

令和 5 年度

予算に関する説明書

令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算 (予算に関する説明書)	1 頁
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算実施計画	6 頁
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	10 頁
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計給与費明細書	12 頁
債務負担行為に関する調書	18 頁
令和4年度 東彼杵町公共下水道事業会計予定損益計算書	20 頁
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予定損益計算書	21 頁
令和4年度 東彼杵町公共下水道事業会計予定貸借対照表	22 頁
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予定貸借対照表	24 頁
注記表	26 頁
(予算実施計画説明書)	
令和5年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算実施計画説明書	28 頁

長崎県 東彼杵町

令和 5 年度 東彼杵町公共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			292, 484	
	1. 営業収益		45, 257	
		1. 下水道使用料	45, 134	下水道料金収入
		2. 受託工事収益	1	
		3. 他会計負担金	1	
		4. その他の営業収益	121	申請手数料・検査手数料・督促手数料 更新手数料・新規手数料
	2. 営業外収益		247, 225	
		1. 受取利息及び配当金	1	
		2. 他会計補助金	1	
		3. 他会計負担金	173, 435	一般会計負担金
		4. 国県補助金	1	
		5. 長期前受金戻入	73, 784	長期前受金収益化額
		6. 資本費繰入収益	1	
		7. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		8. 雑収益	1	
	3. 特別利益		2	
		1. 過年度損益修正益	1	
		2. その他特別利益	1	

令和 5 年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 下水道事業費用			275,080	
	1. 営業費用		241,206	
		1. 管渠費	5,828	公共下水道マンホールポンプ場等 管渠の維持管理に関する費用
		2. ポンプ場費	1	
		3. 処理場費	49,804	公共下水道終末処理場の維持管理 に関する費用
		4. 総係費	46,489	公共下水道事業の運営及び業務に 関する費用
		5. 減価償却費	139,082	固定資産の減価償却費
		6. 資産減耗費	1	
		7. その他営業費用	1	
	2. 営業外費用		33,646	
		1. 支払利息	29,630	企業債の支払利息等
		2. 消費税及び地方消費税	4,015	
		3. 雑支出	1	
	3. 特別損失		4	
		1. 減損損失	1	
		2. 災害損失	1	
		3. 過年度損益修正損	1	
		4. その他特別損失	1	
	4. 予備費		224	
		1. 予備費	224	予備費

令和 5 年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算実施計画

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			120,210	
	1. 企業債		42,201	
		1. 企業債	42,200	下水道建設改良費に充てる 企業債
		2. その他の企業債	1	
	2. 補助金		31,572	
		1. 国庫補助金	31,570	下水道建設改良費に充てる 国庫補助金
		2. 県補助金	1	
		3. 他会計補助金	1	
	3. 負担金		46,435	
		1. 工事負担金	7,429	下水道建設改良費に充てる 一般会計繰入金
		2. 受益者負担金	2,800	下水道建設改良費に充てる 受益者負担金
		3. 他会計負担金	36,206	企業債償還金に充てる 一般会計繰入金
	4. 出資金		1	
		1. 他会計出資金	1	
	5. 基金繰入金		1	
		1. 基金繰入金	1	

令和 5 年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算実施計画

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			185,500	
	1. 建設改良費		81,163	
		1. 下水道建設改良費	80,792	下水道建設工事及び更新事業に要する工事請負費等
		2. 固定資産購入費	371	
	2. 企業債償還金		104,060	
		1. 建設改良企業債償還金	104,059	企業債の元金償還金
		2. その他の企業債償還金	1	
	3. 投資		1	
		1. 基金積立金	1	
	4. 予備費		276	
		1. 予備費	276	予備費

令和5年度公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)		23,677,000
減価償却費		139,082,000
固定資産除却費		1,000
減損損失		1,000
賞与引当金の増減額(△は減少)		434,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		102,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)		0
長期前受金戻入額	△	73,784,000
受取利息及び受取配当金		1,000
支払利息		29,629,477
未収金の増減額(△は増加)		0
特定収入仮払消費税の調整額	△	4,015,000
未払金の増減額(△は減少)		0
小計		115,128,477
利息及び配当金の受取額	△	1,000
利息の支払額	△	29,629,477
業務活動によるキャッシュ・フロー		85,498,000

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	△	81,163,000
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
無形固定資産の売却による収入		0
固定資産の除却による支出		0
国庫補助金等による収入		31,570,000
負担金等による収入		10,229,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	39,364,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入による収入		160,000,000
一時借入金の償還による支出	△	160,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		42,200,000
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	△	104,058,059
その他の企業債による収入		1,000
その他の企業債の償還による支出	△	1,000
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償還による支出		0
その他の他会計借入金による収入		36,206,000
その他の他会計借入金の償還による支出	△	36,206,000
他会計からの出資による収入		1,000
他会計からの出資金の支出	△	1,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	61,858,059
資金増加額(又は減少額)	△	15,724,059
資金期首残高		50,175,144
資金期末残高		34,451,085

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	—	4(1)	0	16,735	12,171	28,906	5,351	34,257
前 年 度	—	4(1)	0	13,218	9,118	22,336	3,943	26,279
比 較	—	0	0	3,517	3,053	6,570	1,408	7,978

(単位:千円)

手当 の内訳	区分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	期末勤勉 手 当	時 間 外 手 当	児 童 手 当	費 用 弁 償	退 職 手 当 負 担 金	管 理 職 手 当
	本年度	396	24	585	6,703	1,300	300	51	2,332	480
	前年度	198	51	633	4,795	1,300	120	26	1,995	0
	比較	198	△ 27	△ 48	1,908	0	180	25	337	480

期末及び勤勉手当については、賞与引当金を含めている。

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	3,517	給与改定に伴う増減分	36	
		昇給に伴う増加分	211	平均昇給率 1.42% (昇級期) (職員数) (昇級期) (職員数) 昇級期別 4月 4人 10月 職員数 7月 1月
		その他の増減分	3,270	職員の異動状況 現に在職する職員数 本年度 4人 前年度 4人
手 当	3,053	制度改正に伴う増減分	139	勤勉手当 139
		その他の増減分	2,914	その他の増減 扶養手当 198 通勤手当 △ 27 住居手当 △ 48 期末勤勉手当 1,769 時間外手当 0 児童手当 180 費用弁償 25 退職手当負担金 337 管理職手当 480

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務,技術職給料表	技能労務職給料表
令和 5 年 4 月 1 日 現在	平均給料月額 (円)	348,646円	-
	平均給与月額 (円)	424,417円	-
	平均年齢 (歳)	43歳10月	-
令和 4 年 4 月 1 日 現在	平均給料月額 (円)	259,550円	-
	平均給与月額 (円)	321,951円	-
	平均年齢 (歳)	35歳3月	-

(2) 初任給

区 分	事務,技術職 (円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職(円)
高 校 卒	154,600	-	154,600	-
大 学 卒	185,200	-	185,200	-

(3) 級別職員数

(単位:人、%)

区 分	事務・技術職			技能労務職		
令和 5 年 4 月 1 日 現 在	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数	構成比
	1級	1(1)	25.0	1級	—	—
	2級	0	0.0	2級	—	—
	3級	1	25.0	3級	—	—
	4級	1	25.0	4級	—	—
	5級	0	0.0	5級	—	—
	6級	1	25.0	6級	—	—
	7級	0	0.0	7級	—	—
	計	4	100.0	計	—	—
区 分	事務・技術職			技能労務職		
令和 4 年 4 月 1 日 現 在	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
	1級	1(1)	25.0	1級	—	—
	2級	1	25.0	2級	—	—
	3級	1	25.0	3級	—	—
	4級	1	25.0	4級	—	—
	5級	0	0.0	5級	—	—
	6級	0	0.0	6級	—	—
	7級	0	0.0	7級	—	—
	計	4	100.0	計	—	—

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事務・技術職	主事補 主 事	主 事	主 査 係 長	係 長 参事補	課長補佐 参 事	課 長 次 長	—

(4) 昇給

(単位:人、%)

区 分		合計	事務・技術職	技能労務職
本 年 度	職 員 数 (A)	4	4	—
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	4	4	—
	号 給 数 別 内 訳	2号給	—	—
		3号給	—	—
		4号給	4	—
		6号給	—	—
	比 率 (B)／(A)	100	100	—
前 年 度	職 員 数 (A)	4	4	—
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	4	4	—
	号 給 数 別 内 訳	2号給	—	—
		3号給	—	—
		4号給	4	—
		6号給	—	—
	比 率 (B)／(A)	100	100	—

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	—	—	—
支給対象職員の比率(%) (令和4年4月1日現在)	—	—	—
支給対象職員1人当たり 平均月給支給(円)	—	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—		

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	制度上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る職員手当

(単位:月分)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	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	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度と異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 一	—
管 理 職 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

(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		当該事業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	自己資金
平成30年度 水洗便所改造資金 利子補給事業補助金	25	平成30年度～ 令和4年度	24	令和5年度	1	一般財源
令和2年度 水洗便所改造資金 利子補給事業補助金	24	令和2年度～ 令和4年度	21	令和5年度～ 令和7年度	2	一般財源

令和4年度 東彼杵町公共下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日 から 令和5年3月31日 まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	41,031,000		
(2) 受託工事収益	1,000		
(3) 他会計負担金	1,000		
(4) その他の営業収益	106,000	41,139,000	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	7,116,000		
(2) ポンプ場費	1,000		
(3) 処理場費	40,920,000		
(4) 総係費	32,060,000		
(5) 減価償却費	138,834,000		
(6) 資産減耗費	1,000	218,932,000	
営業利益(損失)			△ 177,793,000
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	1,000		
(3) 他会計負担金	149,734,000		
(4) 国県補助金	1,000		
(5) 長期前受金戻入	73,856,000		
(6) 資本費繰入収益	1,000		
(7) 雑収益	1,000	223,595,000	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	30,365,000	30,365,000	193,230,000
経常利益(損失)			15,437,000
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,000		
(2) その他特別利益	1,000	2,000	
6. 特別損失			
(1) 減損損失	1,000		
(2) 災害損失	1,000		
(3) 過年度損益修正損	1,000		
(4) その他特別損失	1,000	4,000	△ 2,000
当年度純利益(損失)			15,435,000
前年度繰越利益剰余金(欠損金)			0
当年度未処分利益剰余金(処理欠損金)			15,435,000

令和5年度 東彼杵町公共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	41,031,000		
(2) 受託工事収益	1,000		
(3) 他会計負担金	1,000		
(4) その他の営業収益	<u>121,000</u>	41,154,000	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	5,299,000		
(2) ポンプ場費	1,000		
(3) 処理場費	45,289,000		
(4) 総係費	45,397,000		
(5) 減価償却費	139,082,000		
(6) 資産減耗費	<u>1,000</u>	235,069,000	
営業利益(損失)			△ 193,915,000
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	1,000		
(3) 他会計負担金	173,435,000		
(4) 国県補助金	1,000		
(5) 長期前受金戻入	73,784,000		
(6) 資本費繰入収益	1,000		
(7) 雑収益	<u>1,000</u>	247,224,000	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>29,630,000</u>	29,630,000	217,594,000
経常利益(損失)			<u>23,679,000</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,000		
(2) その他特別利益	<u>1,000</u>	2,000	
6. 特別損失			
(1) 減損損失	1,000		
(2) 災害損失	1,000		
(3) 過年度損益修正損	1,000		
(4) その他特別損失	<u>1,000</u>	4,000	△ 2,000
当年度純利益(損失)			23,677,000
前年度繰越利益剰余金(欠損金)			0
当年度末処分利益剰余金(処理欠損金)			<u>23,677,000</u>

令和4年度 東彼杵町公共下水道事業 予定貸借対照表

(令和5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		258,462,217		
ロ. 建物	118,611,460			
建物減価償却累計額	<u>10,311,744</u>	108,299,716		
ハ. 構築物	4,293,685,290			
構築物減価償却累計額	<u>282,130,286</u>	4,011,555,004		
ニ. 機械及び装置	347,736,451			
機械装置減価償却累計額	<u>130,544,525</u>	217,191,926		
ホ. 車両運搬具	936,235			
車両運搬具減価償却累計額	<u>613,242</u>	322,993		
ヘ. 工具器具及び備品	110,008			
工具器具備品減価償却累計額	<u>60,571</u>	49,437		
ト. 建設仮勘定		<u>1,609,384</u>		
有形固定資産合計			4,597,490,677	
(2) 無形固定資産				
イ. 地役権		<u>68,244</u>		
無形固定資産合計			<u>68,244</u>	
固定資産合計				4,597,558,921
2. 流動資産				
(1) 現金預金			50,175,144	
(2) 未収金		3,700,000		
未収金貸倒引当金		<u>△ 1,532,000</u>	<u>2,168,000</u>	
流動資産合計				<u>52,343,144</u>
資産合計				<u><u>4,649,902,065</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企業債	1, 937, 596, 392		
企業債合計		<u>1, 937, 596, 392</u>	
固定負債合計			1, 937, 596, 392
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	104, 058, 059		
企業債合計		104, 058, 059	
(2) 未払金		9, 367, 000	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	1, 549, 000		
ロ. 法定福利費引当金	<u>304, 000</u>		
引当金合計		<u>1, 853, 000</u>	
流動負債合計			115, 278, 059
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2, 511, 447, 404	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 225, 483, 003</u>	
繰延収益合計			<u>2, 285, 964, 401</u>
負債合計			<u><u>4, 338, 838, 852</u></u>
資本の部			
6. 資本金			
(1) 固有資本金		61, 577, 087	
(2) 繰入資本金		<u>109, 091</u>	
資本金合計			61, 686, 178
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	126, 563, 460		
ロ. 他会計補助金	14, 077, 386		
ハ. 受贈財産評価額	3, 982, 501		
ニ. その他資本剰余金	<u>30, 403, 388</u>		
資本剰余金合計		175, 026, 735	
(1) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	2, 945, 000		
ロ. 利益積立金	53, 025, 300		
ハ. 建設改良積立金	2, 945, 000		
ニ. 当年度未処分利益剰余金(欠損金)	<u>15, 435, 000</u>		
利益剰余金合計		<u>74, 350, 300</u>	
剰余金合計			249, 377, 035
資本合計			<u>311, 063, 213</u>
負債資本合計			<u><u>4, 649, 902, 065</u></u>

令和 5 年度 東彼杵町公共下水道事業 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		258,833,217	
ロ. 建物	118,611,460		
建物減価償却累計額	<u>13,402,614</u>	105,208,846	
ハ. 構築物	<u>4,327,291,037</u>		
構築物減価償却累計額	<u>379,837,707</u>	3,947,453,330	
ニ. 機械及び装置	388,645,541		
機械装置減価償却累計額	<u>168,623,753</u>	220,021,788	
ホ. 車両運搬具	936,235		
車両運搬具減価償却累計額	<u>817,656</u>	118,579	
ヘ. 工具器具及び備品	110,008		
工具器具備品減価償却累計額	<u>60,571</u>	49,437	
有形固定資産合計		4,531,685,197	
(2) 無形固定資産			
イ. 地役権		<u>68,244</u>	
無形固定資産合計		<u>68,244</u>	
固定資産合計			4,531,753,441
2. 流動資産			
(1) 現金預金		34,451,085	
(2) 未収金	3,700,000		
未収金貸倒引当金	<u>△ 1,532,000</u>	<u>2,168,000</u>	
流動資産合計			<u>36,619,085</u>
資産合計			<u><u>4,568,372,526</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企業債	1,872,841,426		
企業債合計		1,872,841,426	
固定負債合計			1,872,841,426
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	106,954,966		
企業債合計		106,954,966	
(2) 未払金		9,367,000	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	1,983,000		
ロ. 法定福利費引当金	406,000		
引当金合計		2,389,000	
流動負債合計			118,710,966
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,549,446,494	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 299,021,175	
繰延収益合計			2,250,425,319
負債合計			4,241,977,711
資本の部			
6. 資本金			
(1) 固有資本金		61,577,087	
(2) 繰入資本金		622,616	
資本金合計			62,199,703
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	126,563,460		
ロ. 他会計補助金	14,448,386		
ハ. 受贈財産評価額	3,982,501		
ニ. その他資本剰余金	21,173,465		
資本剰余金合計		166,167,812	
(1) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	3,716,000		
ロ. 利益積立金	66,918,300		
ハ. 建設改良積立金	3,716,000		
ニ. 当年度未処分利益剰余金(欠損金)	23,677,000		
利益剰余金合計		98,027,300	
剰余金合計			264,195,112
資本合計			326,394,815
負債資本合計			4,568,372,526

令和5年度 注記表

I. 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

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両及び運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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方式によっている。

令和 5 年度

予 算 参 考 資 料

長崎県 東彼杵町

令和５年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算 実施計画明細書
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	1. 営業収益		292,484	304,100	△ 11,616			
			45,257	45,242	15			
		1. 下水道使用料	45,134	45,134	0			
						1. 下水道使用料	45,134	東彼杵処理区
		2. 受託工事収益	1	1	0			
						1. 受託工事収益	1	下水道工事収入
		3. 他会計負担金	1	1	0			
						2. その他負担金	1	
		4. その他の営業収益	121	106	15		121	
						1. 手数料	120	申請手数料 検査手数料 督促手数料 更新手数料 新規手数料
						2. 雑収益	1	雑収益
	2. 営業外収益		247,225	258,856	△ 11,631			
		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	1	1	0			
						1. 他会計補助金	1	一般会計繰入金
		3. 他会計負担金	173,435	184,994	△ 11,559			
						1. 他会計負担金	173,435	一般会計繰入金
		4. 国庫補助金	1	1	0			
						1. 国庫補助金	1	国庫補助金
		5. 長期前受金戻入	73,784	73,856	△ 72			
						1. 長期前受金戻入	73,784	長期前受金戻入
		6. 資本費繰入収益	1	1	0			
						1. 資本費繰入収益	1	資本費繰入収益
		7. 消費税及び地方消費税	1	1	0			
						1. 消費税及び地方消費税	1	消費税及び地方消費税還付金
		8. 雑収益	1	1	0			
						1. 雑収益	1	雑収入
	3. 特別利益		2	2	0			
		1. 過年度損益修正益	1	1	0			
						1. 過年度損益修正益	1	過年度収入
		2. その他特別利益	1	1	0			
						1. その他特別利益	1	

令和５年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算 実施計画明細書
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			275,080	256,470	18,610			
	1. 営業費用		241,206	222,916	18,290			
		1. 管渠費	5,828	7,356	△ 1,528			
						10. 備消耗品費	237	備消耗品費
						11. 燃料費	18	可搬式発電機燃料費
						15. 修繕費	2,271	修繕費
						19. 保険料	35	建物災害共済保険料
						20. 委託料	3,203	MP保守管理及び重点点検業務委託
						21. 使用料及び賃借料	59	JR用地使用料
								制御盤設置用地借地料 車上借上料等
						29. 公課費	5	自動車重量税
		2. ポンプ場費	1	1	0			
						10. 備消耗品費	1	備消耗品費
		3. 処理場費	49,804	45,770	4,034			
						10. 備消耗品費	3	備消耗品費
						11. 燃料費	16	自家発電機燃料費
						15. 修繕費	11,537	修繕費
						18. 手数料	2	各種手数料
						19. 保険料	179	建物災害共済保険料
						20. 委託料	38,067	東彼杵浄化センター汚泥収集運搬業務委託料
								東彼杵浄化センター汚泥処分業務委託料
								東彼杵浄化センター電気保安業務委託料
								東彼杵浄化センター消防設備法定点検委託料
								東彼杵浄化センター夜間機械警備委託料
								東彼杵浄化センター水質検査及び溶出試験委託料
								東彼杵浄化センター維持管理業務委託料

		4. 総係費	46,489	30,953	15,536			
						2. 給料	16,735	職員給料
								会計年度任用職員給料
						3. 手当	10,188	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外手当 期末手当 勤勉手当 児童手当 退職金手当負担金 費用弁償 管理職手当
						4. 法定福利費	4,945	職員共済組合負担金 公務災害補償負担金 社会保険料等
						5. 賞与引当金繰入額	2,389	賞与引当金繰入額 法定福利費繰入額
						9. 旅費	264	普通旅費 研修旅費
						10. 備用品費	450	消耗品費
						11. 燃料費	212	燃料費
						15. 修繕費	82	修繕費
						17. 通信運搬費	186	料金後納郵便 一般電話料金 宅急便等運送料
						18. 手数料	25	コンビニ収納事務手数料 銀行窓口収納事務手数料 公用車車検代行手数料
						19. 保険料	48	自動車自賠責保険料 自動車共済分担金
						20. 委託料	8,921	積算システム保守料 総合行政システムサポート料 企業会計システムサポート料 複合機保守業務委託料 企業会計システム改修委託 台帳更新業務 経営戦略策定業務委託
						21. 使用料及び賃借料	1,403	積算システム単価データ利用料 総合行政ASPサービス利用料 公営企業会計システム利用料 ETC使用料 複合機リース料 車借上料等

						26. 負担金	634	各種会議負担金 職員研修負担金 下水道協会負担金 長崎県内土木設計積算システム第1協議会負担金 長崎県下水道設計積算検討会負担金 水洗便所改造資金あっせんに係る利子補給
						29. 公課費	7	公用車車検代印紙
		5. 減価償却費	139,082	138,834	248			
		6. 資産減耗費	1	1	0	1. 有形固定資産減価償却費	139,082	有形固定資産減価償却費
		7. その他営業費用	1	1	0	1. 固定資産除却費	1	固定資産除却費
						2. 雑支出	1	雑支出
	2. 営業外費用		33,646	33,347	299			
		1. 支払利息	29,630	30,365	△ 735			
						1. 企業債利息	29,520	企業債利息
						3. 一時借入金利息	110	一時借入金利息
		2. 消費税及び地方消費税	4,015	2,981	1,034			
						1. 消費税及び地方消費税	4,015	消費税納付金
		3. 雑支出	1	1	0			
						1. 雑支出	1	雑支出
	3. 特別損失		4	4	0			
		1. 減損損失	1	1	0			
						1. 減損損失	1	減損損失
		2. 災害損失	1	1	0			
						1. 災害損失	1	災害損失
		3. 過年度損益修正損	1	1	0			
						1. 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損
		4. その他特別損失	1	1	0			
						1. その他特別損失	1	その他特別損失
	4. 予備費		224	203	21			
		1. 予備費	224	203	21			
						1. 予備費	224	予備費

令和５年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算 実施計画明細書
資本的収入及び支出

(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. 資本的収入			120,210	76,282	43,928			
	1. 企業債		42,201	37,501	4,700			
		1. 建設改良企業債	42,200	37,500	4,700			
						1. 建設改良企業債	42,200	公共下水道事業債
	2. その他の企業債		1	1	0			
						1. その他の企業債	1	その他の企業債
	2. 補助金		31,572	25,752	5,820			
		1. 国庫補助金	31,570	25,750	5,820			
						1. 国庫補助金	31,570	国庫補助金（社会資本整備総合交付金）
		2. 県補助金	1	1	0			
						1. 県補助金	1	県補助金
		3. 他会計補助金	1	1	0			
						1. 他会計補助金	1	他会計補助金
	3. 負担金		46,435	13,027	33,408			
		1. 工事負担金	7,429	7,626	△ 197			
						1. 工事負担金	7,429	一般会計繰入金
		2. 受益者負担金	2,800	5,400	△ 2,600			
						1. 受益者負担金	2,800	受益者負担金
		3. 他会計負担金	36,206	1	36,205			
						1. 他会計負担金	36,206	他会計負担金
	4. 出資金		1	1	0			
		1. 他会計出資金	1	1	0			
						1. 他会計出資金	1	他会計出資金
	5. 基金繰入金		1	1	0			
		1. 基金繰入金	1	1	0			
						1. 基金繰入金	1	基金繰入金

令和５年度 東彼杵町公共下水道事業会計予算 実施計画明細書
資本的収入及び支出

(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	
1. 資本的支出			185,500	177,150	8,350			
	1. 建設改良費		81,163	76,276	4,887			
		1. 建設事業費	80,792	76,275	4,517			
						18. 委託料	1	委託料
						25. 工事請負費	80,790	管渠整備費 新規公共樹設置工事 更新工事費
						28. 補償費	1	水道移設補償費
		2. 固定資産購入費	371	1	370	1. 固定資産購入費	371	管路用地費
	2. 企業債償還金		104,060	100,573	3,487			
		1. 建設改良企業債償還金	104,059	100,572	3,487			
						1. 建設改良企業債償還金	104,059	企業債元金(事業債) 企業債元金(適用債)
		2. その他の企業債償還金	1	1	0			
						2. その他の企業債償還金	1	その他の企業債償還金
	3. 投資		1	1	0			
		1. 基金積立金	1	1	0			
						1. 基金積立金	1	基金積立金
	4. 予備費		276	300	△ 24			
		1. 予備費	276	300	△ 24			
						1. 予備費	276	予備費