

議案第 45 号

令和6年度多気町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度多気町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) 当該年度末給水戸数	5, 512戸
(2) 年間総給水量	1, 740, 203 ^{m³}
(3) 一日平均給水量	4, 768 ^{m³}

(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、次のとおりとする。

	収	入
第1款 水道事業収益	461,	695千円
第1項 営業収益	394,	214千円
第2項 営業外収益	67,	480千円
第3項 特別利益		1千円

	支	出
第1款 水道事業費用	461,	673千円
第1項 営業費用	428,	591千円
第2項 営業外費用	33,	080千円
第3項 予備費		1千円
第4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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額158, 896千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入	288,	120千円
第1項 工事負担金	3,	595千円
第2項 企業債	216,	000千円
第3項 国庫補助金	33,	825千円
第4項 他会計出資金	34,	700千円

	支	出
第1款 資本的支出	447,	496千円
第1項 固定資産購入費	1,	497千円
第2項 償還金	128,	009千円
第3項 建設改良費	317,	990千円

(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、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業債	(千円) 216,000	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	政府資金及び機構資金については、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の協定によるものとする。 ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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7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 28,798千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,708千円である。

(たな卸資産購入費限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,000千円と定める。

令和6年 3月 日 提出
令和6年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 6 年度 多気町水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			461,695	
	1 営業収益		394,214	
		1 給水収益	381,034	水道料金
		2 受託工事収益	11,000	受託工事収益等
		3 その他営業収益	2,180	手数料等
	2 営業外収益		67,480	
		1 受取利息及び配当金	1	1 預金等の利息
		2 消費税還付金	1	1 消費税及び地方消費税還付金
		3 雑収益	1,180	引揚量水器評価収入等
		4 補助金	2,708	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入	63,590	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	1 過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			461,673	
	1 営業費用		428,591	
		1 原水費	149,604	原水の取水及び浄水に要する費用
		2 配水費	53,497	配水施設及び給水に要する費用
		3 受託工事費	11,000	受託工事等に要する費用
		4 総係費	24,724	営業水道料金等全般に要する費用
		5 減価償却費	187,756	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	2,000	棚卸資産の減耗
		7 その他営業費用	10	その他雑支出
	2 営業外費用		33,080	
		1 支払利息企業債 取扱費	31,980	企業債等の利息
		2 消費税	1,000	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	100	
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費
	4 特別損失		1	
		1 過年度損益 修正損	1	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			288,120	
	1 工事負担金		3,595	
		1 工事負担金	3,595	新規加入金、建設改良負担金
	2 企業債		216,000	
		1 企業債	216,000	水道事業債
	3 国庫補助金		33,825	
		1 国庫補助金	33,825	生活基盤施設耐震化等交付金
4 他会計出資金		34,700		
	1 他会計出資金	34,700	一般会計出資金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			447,496	
	1 固定資産 購入費		1,497	
		1 固定資産購入費	1,497	量水器購入
	2 償還金		128,009	
		1 企業債償還元金	128,009	企業債の元金
	3 建設改良費		317,990	
		1 配水施設工事費	105,000	工事請負費、委託料
2 多気地域水道施設改修事業費		212,990	工事請負費、委託料	

令和6年度 多気町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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1. 当期純利益	△ 15,331,316
2. 減価償却費	187,756,000
3. 固定資産除却費	1,000,000
4. 引当金の増減額(△は減少)	36,786
5. 長期前受金戻入	△ 63,590,000
6. 受取利息及び配当金	△ 1,000
7. 支払利息及び企業債取扱諸費	31,980,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	△ 110,340
9. 未払金の増減額(△は減少)	1,967,392
10. たな卸資産の増減額	1,004,454
11. 前払金の増減額	0
12. 前受金の増減額	0
13. その他流動負債の増減額	0
小計	144,711,976
14. 受取利息及び配当金	1,000
15. 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 31,980,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	112,732,976

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1. 固定資産の取得による資本的支出	△ 291,479,638
2. 固定資産の売却による収入	0
3. 補助金、負担金等の資本的収入	34,018,182
4. 未収金の増減額(△は増加)	13,673,508
5. 未払金の増減額(△は減少)	0
6. 引当金の増減額(△は減少)	5,074
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 243,782,874

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	216,000,000
2. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 128,009,000
3. 他会計からの出資による収入	34,700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	122,691,000

IV 資金増減額	△ 8,358,898
V 資金期首残高	1,216,644,800
VI 資金期末残高	1,208,285,902

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	8,111	6,995	15,106	2,472	1,311	18,889
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,781	2,841	7,622	1,524	763	9,909
	合計	3(0)	12,892	9,836	22,728	3,996	2,074	28,798
前 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,417	6,725	14,142	2,225	1,214	17,581
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,439	2,400	6,839	1,313	736	8,888
	合計	3(0)	11,856	9,125	20,981	3,538	1,950	26,469
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	694	270	964	247	97	1,308
	資本勘定支弁職員	0(0)	342	441	783	211	27	1,021
	合計	0	1,036	711	1,747	458	124	2,329

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	3,779	420	300	179	480	2,550	2,128	9,836
	前年度	3,273	618	440	168	0	2,550	2,076	9,125
	比 較	506	△ 198	△ 140	11	480	0	52	711

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	8,111	6,995	15,106	2,472	1,311	18,889
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,781	2,841	7,622	1,524	763	9,909
	合計	3(0)	12,892	9,836	22,728	3,996	2,074	28,798
前 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,417	6,725	14,142	2,225	1,214	17,581
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,439	2,400	6,839	1,313	736	8,888
	合計	3(0)	11,856	9,125	20,981	3,538	1,950	26,469
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	694	270	964	247	97	1,308
	資本勘定支弁職員	0(0)	342	441	783	211	27	1,021
	合計	0	1,036	711	1,747	458	124	2,329

()内は、短時間勤務職員について示す

職員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	3,779	420	300	179	480	2,550	2,128	9,836
	前年度	3,273	618	440	168	0	2,550	2,076	9,125
	比 較	506	△ 198	△ 140	11	480	0	52	711

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由	内 訳	説 明	
給 料	千円 1,036	給与改定に伴う増減分	千円 27	27 千円	
			普通昇給に伴う増加分	73	73 千円
			その他の増減分	936	・職員の異動による増減 936 千円
職 員 手 当 等	千円 711	制度改正に伴う増減分	43	43 千円	
			その他の増減分	668	・期末勤勉手当 463 千円 ・扶養手当 △ 198 千円 ・児童手当 △ 140 千円 ・住居手当 0 千円 ・通勤手当 11 千円 ・地域手当 0 千円 ・管理職手当 480 千円 ・時間外勤務手当 0 千円 ・退職手当負担金 52 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	357,300
	平均給与月額 (円)	387,266
	平均年齢 (歳)	46.7
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	328,010
	平均給与月額 (円)	349,900
	平均年齢 (歳)	41.9

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
短 大 卒	179,100	179,100
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年4月1日 現在	3 級	1	33.3
	4 級	1	33.3
	6 級	1	33.3
令和5年4月1日 現在	3 級	2	75.0
	4 級	1	25.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長(勢和振興事務所長を除く)、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計 の制度	2.250	2.250	4.500	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	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 特例措置 (2%~45%加算)	-	
一般会計 の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和6年度 多気町水道事業会計予算見積書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 水道事業 収益			461,695			
	1 営業収益		394,214			
		1 給水収益		381,034		
			1 水道料金		381,034	
			水道料金		381,034	
			2 受託工事 収益		11,000	
		1 受託工事収益		10,000		
		受託給水工事収益		10,000		
		2 その他工事収益		1,000		
		修繕工事収益		1,000		
		3 その他営業 収益		2,180		
		1 雑収益		2,180		
		証明手数料ほか		219		
		給水工事審査検査手数料		75		
		料金事務受託手数料		1,886		
		2 営業外収益			67,480	
	1 受取利息 及び配当金			1		
			1 預金利息		1	
	預金利息			1		
	2 消費税還付 金			1		
			1 消費税還付金		1	
	消費税還付金			1		
	3 雑収益			1,180		
1 雑収益				1,180		
引揚量水器評価収入				1,162		
土地貸付料			17			
4 補助金		2,708				
	1 他会計補助金		2,708			
	一般会計補助金		2,708			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		5 長期前受金戻入	63,590		
				1 長期前受金戻入	63,590
				長期前受金戻入	63,590
	3 特別利益		1		
		1 過年度損益修正益	1		
				1 過年度損益修正益	1
				過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 水道事業 費用	1 営業費用	1 原水費	461,673		
			428,591		
			149,604		
				1 給料	3,708
				職員給料	3,708
				2 手当	2,031
				職員通勤手当	24
				職員時間外勤務手当	400
				職員期末手当	541
				職員勤勉手当	454
				職員退職手当負担金	612
				3 賞与引当金繰入額	574
				賞与引当金繰入額	574
				4 法定福利費	1,047
				職員共済組合負担金	1,023
				職員互助会負担金	15
				職員公務災害補償基金	9
				5 旅費	10
				職員普通旅費	10
				6 備消耗品費	100
				記録紙等消耗品費	100
				7 委託料	4,863
				水質検査等	2,051
				浄水場電気保安委託料	456
				消防設備点検委託料	86
				浄水場警備委託料	304
				水道施設保守点検業務委託料	1,966
				8 動力費	15,700
				浄水場・各加圧所電気料	15,600
				軽油	100
				9 修繕費	5,000
	修繕費	5,000			
	10 薬品費	728			
	次亜塩素	543			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				水質検査薬品費	185
				11 受水費	115,843
				南勢水道受水費	115,843
		2 配水費	53,497		
				1 給料	4,403
				職員給料	4,403
				2 手当	3,964
				職員扶養手当	420
				職員通勤手当	155
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	741
				職員勤勉手当	621
				職員退職手当負担金	727
				職員児童手当	300
				3 賞与引当金繰入額	737
				賞与引当金繰入額	737
				4 法定福利費	1,425
				職員共済組合負担金	1,394
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	13
				5 役務費	2,160
				テレメータ使用料	2,160
				6 動力費	420
				配水池電気料	420
				7 委託料	1,650
				漏水調査等委託料	1,650
				8 修繕費	38,212
				修繕費	30,000
				取替メーター修繕費	3,088
				取替メーター	5,124
				9 備消耗品費	200
				給水管修理用工具等	200
				10 旅費	15
				職員普通旅費	15
				11 燃料費	311

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				ガソリン等	311
		3 受託工事費	11,000		
				1 工事請負費	10,000
				受託給水工事請負費	10,000
				2 修繕費	1,000
				修繕費	1,000
		4 総係費	24,724		
				1 手当	1,000
				職員時間外勤務手当	1,000
				2 旅費	50
				職員普通旅費	20
				日水協ブロック別研修会旅費	30
				3 備消耗品費	756
				電算用紙代	354
				事務用消耗品費	330
				新聞購読料	72
				4 印刷製本費	200
				支出証拠書台紙他	200
				5 委託料	15,552
				検針委託料	5,376
				口座振替データ伝送関連業務	225
				管路システム更新業務	513
				草刈り委託料	891
				上下水道ビジョン策定業務委託料	8,547
				6 賃借料	1,936
				自動車賃借料	55
				発電機賃借料	33
				JR借地料	33
				水道料金システム賃借料	1,614
				管路情報システム機器賃借料	126
				複合機賃借料	75
				7 使用料	781
				企業会計システム使用料	365
				データ伝送サービス使用料	416
				8 修繕費	400

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				自動車日常整備費	200
				修繕費	200
				9 負担金	182
				日水協会費	132
				水道講習会負担金	50
				10 通信運搬費	757
				電話料	264
				郵便料	450
				運送料	30
				スマートメーター通信料	13
				11 手数料	2,226
				口座振替手数料	700
				コンビニ収納手数料	336
				クレジットカード収納手数料	1,046
				公金取扱事務手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				その他手数料	120
				12 雑費	100
				その他雑費	100
				13 保険料	751
				自動車保険料	80
				浄水場・各加圧所火災保険料	560
				検針員損害保険料	111
				14 公課費	13
				自動車重量税	13
				15 光熱水費	20
				下水道料	20
		5 減価償却費	187,756		
				1 建物減価償却費	4,388
				建物減価償却費	4,388
				2 構築物減価償却費	135,990
				構築物減価償却費	135,990
				3 機械及び装置減価償却費	46,696
				機械及び装置減価償却費	46,696
				4 車両運搬具減価償却費	682

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				車両運搬具減価償却費	682
		6 資産減耗費	2,000		
				1 固定資産除却費	1,000
				固定資産除却費	1,000
				2 たな卸資産減耗費	1,000
				たな卸資産減耗費	1,000
		7 その他営業費用	10		
				1 その他雑支出	10
				その他雑支出	10
	2 営業外費用		33,080		
		1 支払利息企業債取扱費	31,980		
				1 企業債利息	31,980
				企業債利息	31,980
		2 消費税	1,000		
				1 消費税	1,000
				消費税	1,000
		3 雑支出	100		
				1 その他雑支出	100
				過年度還付金	100
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1
	4 特別損失		1		
		1 過年度損益修正損	1		
				1 過年度損益修正損	1
				過年度水道料金 不納欠損金	1

令和6年度 多気町水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 資本的收入			288,120			
	1 工事負担金		3,595			
		1 工事負担金		3,595		
			1 工事負担金		3,595	
	新規加入金			1,595		
					建設改良工事負担金	2,000
	2 企業債			216,000		
		1 企業債		216,000		
			1 上水道事業債		216,000	
			多気地域水道施設改修事業債		130,000	
	水道単独事業債			86,000		
	3 国庫補助金			33,825		
		1 国庫補助金		33,825		
			1 国庫補助金		33,825	
	多気地域水道施設改修事業補助金			33,825		
	4 他会計出資金			34,700		
1 他会計出資金			34,700			
		1 他会計出資金		34,700		
	一般会計出資金		34,700			

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 資本的支出			447,496			
	1 固定資産 購入費		1,497			
		1 固定資産 購入費		1,497		
			1 量水器購入費		1,497	1,497
			量水器購入費			1,497
	2 償還金		128,009			
		1 企業債償還 元金		128,009		
			1 企業債償還元金			128,009
	元金			128,009		
	3 建設改良費			317,990		
		1 配水施設 工事費		105,000		
			1 委託料			3,000
			委託料			3,000
			2 工事請負費			102,000
			工事請負費			102,000
		2 多気地域 水道施設 改修事業費		212,990		
			1 給料			4,781
			職員給料			4,781
			2 手当			2,841
			職員時間外勤務手当			150
			職員期末手当			773
			職員勤勉手当			649
			職員退職手当負担金			789
職員管理職手当					480	
3 賞与引当金繰入額					763	
賞与引当金繰入額					763	
4 法定福利費					1,524	
職員共済組合負担金					1,491	
職員互助会負担金					20	
職員公務災害補償基金					13	
5 使用料					121	
積算システム使用料					61	
積算単価利用料				60		
6 工事請負費			100,000			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				工事請負費	100,000
				7 負担金	102,960
				南勢水道工事負担金	102,960

令和5年度 多気町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) 給水収益	346,733,032		
(2) 受託工事収益	10,000,001		
(3) その他の営業収益	2,201,364	358,934,397	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	124,990,358		
(2) 配水及び給水費	21,675,380		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	17,308,694		
(5) 減価償却費	188,443,000		
(6) 資産減耗費	1,250,000		
(7) その他営業費用	0	353,667,432	
営業損失			(5,266,965)
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	8,561		
(2) 他会計補助金	2,700,000		
(3) 消費税還付金	0		
(4) 長期前受金戻入	71,037,000		
(5) 雑収益	1,431,636	75,177,197	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,675,000		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	653,146	33,328,146	41,849,051
経常利益			47,116,016
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	910	910	910
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			47,116,926
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			122,600,894
当年度未処分利益剰余金			169,717,820

令和5年度 多気町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		136,152,302	
ロ 建物	263,684,631		
減価償却累計額	<u>155,582,759</u>	108,101,872	
ハ 構築物	7,734,685,314		
減価償却累計額	<u>3,829,475,057</u>	3,905,210,257	
ニ 機械及び装置	1,398,111,698		
減価償却累計額	<u>834,197,671</u>	563,914,027	
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	<u>13,392,203</u>	1,421,346	
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000		
減価償却累計額	<u>3,277,500</u>	172,500	
ト 建設仮勘定		<u>208,086,021</u>	
有形固定資産合計		<u>4,923,058,325</u>	
固定資産合計			<u>4,923,058,325</u>

2. 流動資産

(1)現金預金		1,216,644,800	
(2)未収金	33,546,563		
イ 貸倒引当金	<u>△ 219,629</u>	33,326,934	
(3)貯蔵品		8,707,666	
(4)前払金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,258,679,400</u>

資産合計			<u><u>6,181,737,725</u></u>
------	--	--	-----------------------------

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	2,682,503,128	
固定負債合計	<u>2,682,503,128</u>	2,682,503,128
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	128,008,325	
(2) 未払金	2,721,608	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,236,150	
(5) その他流動負債	1,039,490	
流動負債合計	<u>1,039,490</u>	135,005,573
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,634,043,556	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,325,455,262	
繰延収益合計	<u>2,325,455,262</u>	1,308,588,294
負債合計		<u>4,126,096,995</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	359,439,000	
ハ 組入資本金	400,190,282	
資本金合計	<u>400,190,282</u>	1,240,243,585
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計	<u>3,264,248</u>	47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	593,007,449	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	169,717,820	
利益剰余金合計	<u>169,717,820</u>	767,725,269
剰余金合計		<u>815,397,145</u>
資本合計		<u>2,055,640,730</u>
負債資本合計		<u>6,181,737,725</u>

令和6年度 多気町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		136,152,302	
ロ 建物	263,684,631		
減価償却累計額	<u>159,970,759</u>	103,713,872	
ハ 構築物	8,140,662,314		
減価償却累計額	<u>3,965,465,057</u>	4,175,197,257	
ニ 機械及び装置	1,399,608,698		
減価償却累計額	<u>880,893,671</u>	518,715,027	
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	<u>14,074,203</u>	739,346	
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000		
減価償却累計額	<u>3,277,500</u>	172,500	
ト 建設仮勘定		<u>91,091,659</u>	
有形固定資産合計		<u>5,025,781,963</u>	
固定資産合計			<u>5,025,781,963</u>

2. 流動資産

(1)現金預金

(2)未収金

イ 貸倒引当金

(3)貯蔵品

(4)前払金

流動資産合計

資産合計

1,208,285,902

19,983,395

△ 219,629

19,763,766

7,703,212

0

1,235,752,880

6,261,534,843

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	2,775,902,235	
固定負債合計	<u>2,775,902,235</u>	2,775,902,235
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	122,600,218	
(2) 未払金	4,689,000	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,278,010	
(5) その他流動負債	1,039,490	
流動負債合計	<u>1,039,490</u>	131,606,718
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,668,061,738	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,389,045,262	
繰延収益合計	<u>2,389,045,262</u>	1,279,016,476
負債合計		<u>4,186,525,429</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	394,139,000	
ハ 組入資本金	522,791,176	
資本金合計	<u>522,791,176</u>	1,397,544,479
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計	<u>3,264,248</u>	47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	512,115,944	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	112,677,115	
利益剰余金合計	<u>112,677,115</u>	629,793,059
剰余金合計		<u>677,464,935</u>
資本合計		<u>2,075,009,414</u>
負債資本合計		<u>6,261,534,843</u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2.固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による（ただし、量水器は取替法による）。

・主な耐用年数

建物	7～65 年
構築物	4～60 年
機械及び装置	2～40 年
車両運搬具	4～6 年
工具器具及び備品	5～6 年

(2)無形固定資産

償却対象資産なし

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 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

該当事項なし

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として3,048千円を支給する予定のため、賞与引当金2,032千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

Vリース契約により使用する固定資産

1.リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VIその他

該当事項なし

議案第 46 号

令和6年度多気町工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度多気町工業用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) 当該年度末給水事業所数	5箇所
(2) 年間総給水量	1, 533, 000 m ³
(3) 一日平均給水量	4, 200 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、次のとおりとする。

収 入	
第1款 工業用水道事業収益	80, 143千円
第1項 営業収益	56, 611千円
第2項 営業外収益	23, 532千円

支 出	
第1款 工業用水道事業費用	78, 235千円
第1項 営業費用	73, 414千円
第2項 営業外費用	4, 820千円
第3項 予備費	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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額30, 739千円は減債積立金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	53, 632千円
第1項 工事負担金	53, 632千円

支 出	
第1款 資本的支出	84, 371千円
第1項 償還金	10, 000千円
第2項 固定資産購入費	542千円
第3項 建設改良費	73, 829千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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6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 6, 5 2 3 千円

令和6年 3月 日 提出

令和6年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

工業用水道事業会計
予算に関する説明書

令和 6 年度 多気町工業用水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業収益			80,143	
	1 営業収益		56,611	
		1 給水収益	56,611	工業用水道料金
	2 営業外収益		23,532	
		1 受取利息	1	預金等の利息
		2 雑収益	7	土地貸付料
		3 長期前受金戻入	23,524	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用			78,235	
	1 営業費用		73,414	
		1 原水費	13,270	原水の取水に要する費用
		2 配水費	12,566	配水施設に要する費用
		3 総係費	10,052	営業料金等全般に要する費用
		4 減価償却費	37,526	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		4,820	
		1 支払利息企業債 取扱費	320	他会計借入金の利息
		2 消費税	4,500	消費税及び地方消費税
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的收入			53,632	
	1 工事負担金		53,632	
		1 工事負担金	53,632	建設改良負担金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			84,371	
	1 償還金		10,000	
		1 他会計借入金 償還元金	10,000	他会計借入金元金
	2 固定資産購入 費		542	
		1 固定資産購入費	542	量水器
	3 建設改良費		73,829	
		1 設備改修費	73,829	計装設備改修工事

令和6年度 多気町工業用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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1. 当期純利益	3,924,434
2. 減価償却費	37,526,000
3. 固定資産除却費	0
4. 引当金の増減額(△は減少)	56,891
5. 長期前受金戻入	△ 23,524,000
6. 受取利息及び配当金	△ 1,000
7. 支払利息及び企業債取扱諸費	320,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	0
9. 未払金の増減額(△は減少)	△ 1,312,370
10. たな卸資産の増減額	0
11. その他流動負債の増減額	0
小計	16,989,955
12. 受取利息及び配当金	1,000
13. 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 320,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	16,670,955

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1. 固定資産の取得による資本的支出	△ 67,609,999
2. 固定資産の売却による収入	0
3. 補助金、負担金等の資本的収入	48,756,364
4. 未収金の増減額(△は増加)	
5. 未払金の増減額(△は減少)	38,955,950
6. 引当金の増減額(△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	20,102,315

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
2. 建設改良費等の財源に充てるための企業債等償還による支出	△ 10,000,000
3. 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,000,000

IV 資金増減額	26,773,270
V 資金期首残高	350,924,111
VI 資金期末残高	377,697,381

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,688	2,597	5,285	782	456	6,523
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,688	2,597	5,285	782	456	6,523
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,078	△ 1,458	△ 3,536	△ 532	△ 340	△ 4,408
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 2,078	△ 1,458	△ 3,536	△ 532	△ 340	△ 4,408

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	667	0	0	86	0	1,400	444	2,597
	前年度	1,340	0	0	0	480	1,400	835	4,055
	比 較	△ 673	0	0	86	△ 480	0	△ 391	△ 1,458

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	2,688	2,597	5,285	782	456	6,523
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	2,688	2,597	5,285	782	456	6,523
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,078	△ 1,458	△ 3,536	△ 532	△ 340	△ 4,408
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 2,078	△ 1,458	△ 3,536	△ 532	△ 340	△ 4,408

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	667	0	0	86	0	1,400	444	2,597
	前年度	1,340	0	0	0	480	1,400	835	4,055
	比 較	△ 673	0	0	86	△ 480	0	△ 391	△ 1,458

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区分	増減額	増減事由	内訳	説明
給料	千円 △ 2,078	給与改定に伴う増減分	千円 0	
		普通昇給に伴う増加分	0	
		その他の増減分	△ 2,078	・職員の変動による増減 △ 2,078 千円
職員 手当等	千円 △ 1,458	制度改正に伴う増減分	0	千円
		その他の増減分	△ 1,458	<ul style="list-style-type: none"> ・期末勤勉手当 △ 673 千円 ・扶養手当 0 千円 ・児童手当 0 千円 ・住居手当 0 千円 ・通勤手当 86 千円 ・地域手当 0 千円 ・管理職手当 △ 480 千円 ・時間外勤務手当 0 千円 ・退職手当負担金 △ 391 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	222,600
	平均給与月額 (円)	229,700
	平均年齢 (歳)	24.1
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	396,800
	平均給与月額 (円)	436,800
	平均年齢 (歳)	55.4

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
短 大 卒	179,100	179,100
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年4月1日 現在	2 級	1	100
令和5年4月1日 現在	6 級	1	100

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長（勢和振興事務所長を除く）、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計 の制度	2.250	2.250	4.500	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	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 特例措置 (2%~45%加算)	-	
一般会計 の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和6年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書
収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 工業用水道 事業収益			80,143			
	1 営業収益		56,611			
		1 給水収益		56,611		
	1 工業用水道料金			56,611		
	工業用水道料金			56,611		
	2 営業外収益		23,532			
		1 受取利息		1		
			1 預金利息		1	
			預金利息		1	
		2 雑収益		7		
			1 雑収益		7	
			土地貸付料		6	
	雑収益		1			
3 長期前受金 戻入		23,524				
	1 長期前受金戻入		23,524			
			長期前受金戻入	23,524		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 工業用水道 事業費用	1 営業費用	1 原水費	78,235		
			73,414		
			13,270		
			1 手当	400	
			職員時間外勤務手当	400	
			2 旅費	10	
			職員普通旅費	10	
			3 備消耗品費	50	
			記録紙等消耗品費	50	
			4 燃料費	263	
			ガソリン	263	
			5 委託料	1,631	
			電気設備保安管理委託料	756	
			水質検査委託料	50	
			工業用水道施設保守点検業務委託料	825	
			6 役務費	228	
			テレメータ使用料	228	
			7 動力費	2,688	
			取水ポンプ場電気料	2,640	
			軽油	48	
			8 修繕費	8,000	
			修繕費	8,000	
			2 配水費	12,566	
			1 役務費	342	
			テレメータ使用料	342	
			2 動力費	10,224	
			送水ポンプ場電気料	9,000	
中継ポンプ場電気料	1,200				
配水池電気料	24				
3 修繕費	2,000				
修繕費	2,000				
3 総係費	10,052				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				1 給料	2,688
				職員給料	2,688
				2 手当	2,197
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	363
				職員勤勉手当	304
				職員退職手当負担金	444
				3 賞与引当金繰入額	456
				賞与引当金繰入額	456
				4 法定福利費	782
				職員共済組合負担金	764
				職員互助会負担金	11
				職員公務災害補償基金	7
				5 旅費	20
				事務研修旅費	20
				6 報酬	10
				草刈り人夫報酬	10
				7 備消耗品費	350
				事務用消耗品費	350
				8 委託料	2,493
				地下水位観測整理業務	2,013
				草刈り委託料	480
				9 賃借料	49
				JR借地料	9
				地下水位観測孔借地料	40
				10 修繕費	250
				自動車日常整備費	50
				修繕費	200
				11 使用料	283
				複写機使用料	100
				企業会計システム使用料	183
				12 負担金	10
				研修負担金	10
				13 通信運搬費	70

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				電話料	60
				郵便料	10
				14 手数料	29
				公金事務取扱手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				その他手数料	5
				15 保険料	101
				ポンプ場火災保険料	85
				自動車保険料	16
				16 光熱水費	264
				水道料	264
		4 減価償却費	37,526		
				1 建物減価償却費	2,492
				建物減価償却費	2,492
				2 構築物減価償却費	22,561
				構築物減価償却費	22,561
				3 機械及び装置減価償却費	12,473
				機械及び装置減価償却費	12,473
	2 営業外費用		4,820		
		1 支払利息企業債取扱費	320		
				1 借入金利息	320
				他会計借入金利息	320
		2 消費税	4,500		
				1 消費税	4,500
				消費税	4,500
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和6年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 資本的收入			53,632			
	1 工事負担金		53,632			
		1 工事負担金		53,632		
					1 工事負担金	53,632
					設備改修工事負担金	53,632

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 資本的支出			84,371		
	1 償還金		10,000		
		1 他会計借入金償還元金	10,000		
				1 他会計借入金償還元金	10,000
				元金	10,000
	2 固定資産 購入費		542		
		1 固定資産 購入費	542		
				1 量水器購入費	542
				量水器購入費	542
	3 建設改良費		73,829		
		1 設備改修費	73,829		
				1 委託料	3,000
				設計委託料	3,000
2 工事請負費				70,829	
			計装設備改修工事	70,829	

令和5年度 多気町工業用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) 給水収益	59,433,123	59,433,123	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	5,722,361		
(2) 配水及び給水費	7,002,616		
(3) 総係費	13,286,122		
(4) 減価償却費	37,471,000	63,482,099	
営業損失			4,048,976
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	3,150		
(2) 長期前受金戻入	23,524,000		
(3) 雑収益	6,284	23,533,434	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	330,000		
(2) 雑支出	0	330,000	23,203,434
経常利益			19,154,458
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			19,154,458
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			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			29,154,458

令和5年度 多気町工業用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		51,430,292	
ロ 建物	126,762,389		
減価償却累計額	53,618,848	73,143,541	
ハ 構築物	1,092,077,003		
減価償却累計額	495,387,298	596,689,705	
ニ 機械及び装置	383,804,459		
減価償却累計額	236,912,178	146,892,281	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		868,155,819	
固定資産合計			868,155,819
2. 流動資産			
(1)現金預金		350,924,111	
(2)未収金		0	
(3)貯蔵品		0	
流動資産合計			350,924,111
資産合計			<u>1,219,079,930</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金	310,000,000	
(3) 引当金	1,000,000	
固定負債合計	<u>311,000,000</u>	311,000,000
4. 流動負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000	
(3) 未払金	4,175,240	
(4) 前受金	0	
(5) 賞与引当金	796,000	
(6) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>15,971,240</u>	15,971,240
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,195,480,390	
(2) 長期前受金収益化累計額	676,675,917	
繰延収益合計	<u>1,872,156,307</u>	1,872,156,307
負債合計		<u><u>845,775,713</u></u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	100,156,780	
資本金合計	<u>100,156,780</u>	100,156,780
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	48,485,003	
資本剰余金合計	<u>48,485,003</u>	48,485,003
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	72,728,756	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	29,154,458	
利益剰余金合計	<u>224,662,434</u>	224,662,434
剰余金合計	<u>273,147,437</u>	273,147,437
資本合計		<u><u>373,304,217</u></u>
負債資本合計		<u><u>1,219,079,930</u></u>

令和6年度 多気町工業用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		51,430,292	
ロ 建物	126,762,389		
減価償却累計額	56,110,848	70,651,541	
ハ 構築物	1,092,077,003		
減価償却累計額	517,948,298	574,128,705	
ニ 機械及び装置	384,297,186		
減価償却累計額	249,385,178	134,912,008	
ト 建設仮勘定		67,117,272	
有形固定資産合計		898,239,818	
固定資産合計			898,239,818
2. 流動資産			
(1)現金預金		377,697,382	
(2)未収金		4,875,635	
(3)貯蔵品		0	
流動資産合計			382,573,017
資産合計			<u>1,280,812,835</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金	300,000,000	
(3) 引当金	1,000,000	
固定負債合計	<u>1,000,000</u>	301,000,000
4. 流動負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000	
(3) 未払金	41,818,820	
(4) 前受金	4,290,560	
(5) 賞与引当金	852,891	
(6) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	57,962,271
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,244,821,830	
(2) 長期前受金収益化累計額	700,199,917	
繰延収益合計	<u>700,199,917</u>	544,621,913
負債合計		<u>903,584,184</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	110,156,780	
資本金合計	<u>110,156,780</u>	110,156,780
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	48,485,003	
資本剰余金合計	<u>48,485,003</u>	48,485,003
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	81,883,214	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	13,924,434	
利益剰余金合計	<u>13,924,434</u>	218,586,868
剰余金合計		<u>267,071,871</u>
資本合計		<u>377,228,651</u>
負債資本合計		<u>1,280,812,835</u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2.固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物	50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～40 年

(2)無形固定資産

償却対象資産なし

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 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

該当事項なし

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6 月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として 599 千円を支給する予定のため、賞与引当金 399 千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

- 1.報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

Vリース契約により使用する固定資産

- 1.リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VIその他

該当事項なし

議案第 47 号

令和6年度多気町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度多気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	3, 965戸
(2) 年間総排水量	1, 234, 528 ^{m³}
(3) 一日平均排水量	3, 382 ^{m³}

(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、次のとおりとする。

	収	入
第1款 下水道事業収益	717, 640	千円
第1項 営業収益	219, 655	千円
第2項 営業外収益	497, 984	千円
第3項 特別利益	1	千円

	支	出
第1款 下水道事業費用	717, 640	千円
第1項 営業費用	649, 469	千円
第2項 営業外費用	68, 170	千円
第3項 予備費	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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額260, 840千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入	142, 929	千円
第1項 企業債	88, 000	千円
第2項 補助金	5, 900	千円
第3項 負担金	44, 810	千円
第4項 雑収益	1	千円
第5項 基金繰入金	4, 218	千円

	支	出
第1款 資本的支出	403, 769	千円
第1項 建設改良費	116, 128	千円
第2項 償還金	285, 933	千円
第3項 基金積立金	1, 708	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
下水道事業債	(千円) 80,600	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	政府資金及び機構資金については、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の協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。
辺地対策事業債	7,400			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 36,301千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、373,857千円である。

令和6年 3月 日 提出
令和6年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

下 水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 6 年度 多気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

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 収益			717,640	
	1 営業収益		219,655	
		1 下水道使用料	212,570	下水道使用料
		2 受託工事収益	6,000	受託工事収益等
		3 その他営業収益	1,085	手数料等
	2 営業外収益		497,984	
		1 受取利息及び 配当金	9	預金等の利息
		2 他会計負担金	174,269	一般会計負担金
		3 他会計補助金	199,588	一般会計補助金
		4 県補助金	1,563	県補助金
		5 消費税還付金	3	消費税及び地方消費税還付金
		6 長期前受金戻入	122,549	
		7 雑収益	3	雑収入
	3 特別利益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 費用			717,640	
	1 営業費用		649,469	
		1 管渠費	41,535	公共下水の維持管理に要する費用
		2 処理場費	98,884	農業集落排水の維持管理に要する費用
		3 浄化槽費	110,823	浄化槽の維持管理に要する費用
		4 受託工事費	6,000	受託工事等に要する費用
		5 総係費	17,336	下水道使用料等全般に要する費用
		6 流域下水道費	92,960	流域下水道維持管理負担金
		7 減価償却費	281,931	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		68,170	
		1 支払利息企業債 取扱費	58,980	企業債等の利息
		2 補助金	600	水洗化等の補助金
		3 消費税	8,500	消費税及び地方消費税
		4 雑支出	90	過年度還付金
	3 予備費		1	
1 予備費		1	予備費	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			142,929	
	1 企業債		88,000	
		1 企業債	88,000	下水道事業債、辺地対策事業債
	2 補助金		5,900	
		1 国庫補助金	4,200	浄化槽整備促進事業
		2 県補助金	1,700	浄化槽整備促進事業
	3 負担金		44,810	
		1 受益者負担金	1,200	受益者負担金
		2 工事負担金	2,420	新規工事等の工事負担金
		3 他会計負担金	41,190	一般会計負担金
	4 雑収益		1	
		1 雑収益	1	雑収入
	5 基金繰入金		4,218	
1 基金繰入金		4,218	浄化槽整備事業減債基金繰入金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			403,769	
	1 建設改良費		116,128	
		1 公共下水道事業整備費	56,201	公共下水道管渠建設に要する費用
		2 農業集落排水事業整備費	23,950	農業集落排水事業に係る施設整備に要する費用
		3 浄化槽事業整備費	24,651	浄化槽設置工事に要する費用
		4 流域建設負担金	11,326	流域下水道建設負担金
	2 償還金		285,933	
		1 企業債償還元金	285,933	企業債の元金
	3 基金積立金		1,708	
		1 基金積立金	1,708	浄化槽整備事業減債基金積立金

令和6年度 多気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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1. 当期純利益	210,641
2. 減価償却費	281,931,000
3. 資産減耗費	0
4. 引当金の増減額(△は減少)	54,493
5. 長期前受金戻入	△ 122,549,000
6. 受取利息及び配当金	△ 9,000
7. 支払利息及び企業債取扱諸費	58,980,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	△ 2,042,700
9. 未払金の増減額(△は減少)	5,709,253
10. たな卸資産の増減額	0
11. その他流動負債の増減額	0
小計	222,284,687
12. 受取利息及び配当金	9,000
13. 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 58,980,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	163,313,687

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1. 固定資産の取得による資本的支出	△ 105,575,447
2. 固定資産の売却による収入	0
3. 補助金、負担金等の資本的収入	49,999,095
4. 未収金の増減額(△は増加)	△ 1,963,189
5. 未払金の増減額(△は減少)	△ 215,000
6. 基金積立による支出	△ 1,708,000
7. 基金繰入による収入	4,128,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,334,541

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	88,000,000
2. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 285,933,000
3. 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 197,933,000

IV 資金増減額	△ 89,953,854
V 資金期首残高	608,189,265
VI 資金期末残高	518,235,411

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	4(0)	16,852	11,297	28,149	5,348	2,804	36,301
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	4(0)	16,852	11,297	28,149	5,348	2,804	36,301
前 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
比 較	損益勘定支弁職員	△1(0)	△ 2,252	△ 1,214	△ 3,466	△ 469	△ 380	△ 4,315
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	△1(0)	△ 2,252	△ 1,214	△ 3,466	△ 469	△ 380	△ 4,315

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	4,960	1,260	860	309	0	1,126	2,782	11,297
	前年度	5,332	1,320	1,080	308	0	1,126	3,345	12,511
	比 較	△ 372	△ 60	△ 220	1	0	0	△ 563	△ 1,214

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	4(0)	16,852	11,297	28,149	5,348	2,804	36,301
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	4(0)	16,852	11,297	28,149	5,348	2,804	36,301
前 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
比 較	損益勘定支弁職員	△1(0)	△ 2,252	△ 1,214	△ 3,466	△ 469	△ 380	△ 4,315
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	△1(0)	△ 2,252	△ 1,214	△ 3,466	△ 469	△ 380	△ 4,315

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	4,960	1,260	860	309	0	1,126	2,782	11,297
	前年度	5,332	1,320	1,080	308	0	1,126	3,345	12,511
	比 較	△ 372	△ 60	△ 220	1	0	0	△ 563	△ 1,214

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

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 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	△ 2,252	給与改定に伴う増減分	48	48 千円	
		普通昇給に伴う増加分	115	115 千円	
		その他の増減分	△ 2,415	・ 職員の異動による増減 △ 2,415 千円	
職員手当	△ 1,214	制度改正に伴う増減分	208	208 千円	
		その他の増減分	△ 1,422	<ul style="list-style-type: none"> ・ 期末勤勉手当 △ 580 千円 ・ 扶養手当 △ 60 千円 ・ 児童手当 △ 220 千円 ・ 住居手当 0 千円 ・ 通勤手当 1 千円 ・ 管理職手当 0 千円 ・ 時間外勤務手当 0 千円 ・ 退職手当負担金 △ 563 千円 	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	350,400
	平均給与月額 (円)	383,025
	平均年齢 (歳)	45.7
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	317,460
	平均給与月額 (円)	344,560
	平均年齢 (歳)	40.4

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
短 大 卒	179,100	179,100
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年4月1日 現在	1 級	0	0.0
	3 級	2	50.0
	4 級	2	50.0
令和5年4月1日 現在	1 級	1	20.0
	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長（勢和振興事務所長を除く）、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計 の制度	2.250	2.250	4.500	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	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 特例措置 (2%~45%加算)	-	
一般会計 の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	-	

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和6年度 多気町下水道事業会計予算見積書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 下水道事業 収益	1 営業収益		717,640			
			219,655			
		1 下水道 使用料	212,570			
		1 下水道使用料		212,570		
		現年度分使用料		212,570		
		2 受託工事 収益	6,000			
		1 受託工事収益		6,000		
		受託工事収益		6,000		
		3 その他営業 収益	1,085			
		1 手数料		1,082		
		指定工事店登録手数料		1,082		
		2 雑収益		3		
		雑収益		3		
		2 営業外収益		497,984		
		1 受取利息 及び配当金	9			
		1 預金利息		1		
		預金利息		1		
		2 基金利息		8		
		基金利息		8		
	2 他会計 負担金	174,269				
	1 他会計負担金		174,269			
	一般会計負担金		174,269			
	3 他会計 補助金	199,588				
1 他会計補助金		199,588				
一般会計補助金		199,588				
4 県補助金	1,563					
1 県補助金		1,563				
同和地区公共下水道事業補助金		1,563				
5 消費税 還付金	3					
1 消費税還付金		3				
消費税還付金		3				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		6 長期前受金 戻入	122,549		
				1 長期前受金戻入	122,549
				長期前受金戻入	122,549
		7 雑収益	3		
				1 雑収益	3
				その他雑収益	3
	3 特別利益		1		
		1 その他 特別利益	1		
				1 その他特別利益	1
				その他特別利益	1

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 下水道事業 費用	1 営業費用	1 管渠費	717,640		
			649,469		
			41,535		
				1 給料	4,556
				職員給料	4,556
				2 手当	2,825
				職員扶養手当	360
				職員通勤手当	51
				職員時間外勤務手当	300
				職員期末手当	741
				職員勤勉手当	621
				職員退職手当負担金	752
				3 賞与引当金繰入額	784
				賞与引当金繰入額	784
				4 法定福利費	1,424
				職員共済組合負担金	1,393
				職員互助会負担金	19
				職員公務災害補償基金	12
				5 備消耗品費	180
				事務用消耗品費	180
				6 燃料費	217
				ガソリン代	217
				7 光熱水費	3,840
				電気料	3,840
				8 通信運搬費	1,920
				電話料	1,920
				9 委託料	21,486
				下水道台帳更新業務委託料	1,250
				水質検査委託料	265
				中継ポンプ保守点検委託料	1,402
				中継ポンプ清掃管理委託料	9,463
	下水道管渠清掃委託料	4,609			
	遠方監視装置保守委託料	4,497			
	10 賃借料	303			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				自動車借上料	303
				11 修繕費	4,000
				管渠修繕費	4,000
		2 処理場費	98,884		
				1 給料	4,041
				職員給料	4,041
				2 手当	2,867
				職員扶養手当	360
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	190
				職員期末手当	622
				職員勤勉手当	522
				職員退職手当負担金	667
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	702
				賞与引当金繰入額	702
				4 法定福利費	1,298
				職員共済組合負担金	1,269
				職員互助会負担金	17
				職員公務災害補償基金	12
				5 備消耗品費	120
				事務用消耗品費	120
				6 燃料費	30
				ガソリン代	30
				7 光熱水費	15,156
				電気料	15,000
				水道料金	156
				8 通信運搬費	144
				電話料	144
				9 委託料	67,107
				維持管理業務委託料	19,238
				汚泥処分委託料	32,967
				マンホールポンプ清掃委託料	5,506
				管路清掃委託料	1,650
				地区清掃委託料	420

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				機械設備保守点検委託料	3,571
				電気保安管理業務委託料	187
				遠方監視装置保守委託料	3,568
				10 手数料	116
				浄化槽法定検査手数料	116
				11 賃借料	303
				自動車借上料	303
				12 修繕費	7,000
				管渠修繕費	3,000
				処理場修繕費	4,000
		3 浄化槽費	110,823		
				1 給料	3,864
				職員給料	3,864
				2 手当	2,943
				職員扶養手当	420
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	336
				職員期末手当	622
				職員勤勉手当	521
				職員退職手当負担金	638
				職員児童手当	320
				3 賞与引当金繰入額	658
				賞与引当金繰入額	658
				4 法定福利費	1,295
				職員共済組合負担金	1,268
				職員互助会負担金	16
				職員公務災害補償基金	11
				5 通信運搬費	63
				電話料	63
				6 委託料	80,887
				浄化槽保守管理委託料	25,074
				清掃委託料	55,549
				遠方監視装置保守委託料	264
				7 手数料	4,113
				浄化槽法定検査手数料	4,113

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				9 修繕費	17,000
				浄化槽修繕費	17,000
		4 受託工事費	6,000		
				1 工事請負費	6,000
				受託管路工事請負費	6,000
		5 総係費	17,336		
				1 給料	4,391
				職員給料	4,391
				2 手当	2,662
				職員扶養手当	120
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	300
				職員期末手当	713
				職員勤勉手当	598
				職員退職手当負担金	725
				職員児童手当	120
				3 賞与引当金繰入額	660
				賞与引当金繰入額	660
				4 法定福利費	1,331
				職員共済組合負担金	1,302
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	11
				5 旅費	174
				職員普通旅費	174
				6 備消耗品費	582
				事務用消耗品費	558
				新聞購読料	24
				7 印刷製本費	30
				印刷製本費	30
				8 通信運搬費	369
				郵便料	369
				9 委託料	3,736
				料金計算委託料	1,888
				上下水道ビジョン策定業務委託料	1,848
				10 手数料	65

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				公金事務取扱手数料	37
				公金振込手数料	28
				11 使用料	407
				企業会計システム使用料	367
				データ伝送サービス使用料	40
				12 賃借料	2,128
				下水道料金システム借上料	1,614
				下水道施設用地賃借料	44
				管路システム機器賃借料	131
				遠方監視システム機器賃借料	237
				複合機賃借料	75
				その他賃借料	27
				13 修繕費	200
				その他修繕費	200
				14 負担金	459
				日本下水道協会会費	80
				日本下水道協会中部支部会費	15
				日本下水道協会三重県支部会費	30
				全国町村下水道協会三重県支部負担金	10
				研修会負担金	24
				三重県合併処理浄化槽普及推進協議会負担金	20
				三重県土地改良事業団体連合会負担金	280
				15 保険料	142
				施設損害保険料	125
				自動車保険料	17
		6 流域下水道費	92,960		
				1 負担金	92,960
				流域下水道維持管理負担金	92,960
		7 減価償却費	281,931		
				1 有形固定資産減価償却費	263,081
				建物減価償却費	10,508
				構築物減価償却費	183,751

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				機械及び装置減価償却費	68,822
				2 無形固定資産減価償却費	18,850
				流域下水道利用権減価償却費	18,850
	2 営業外費用		68,170		
		1 支払利息企業債取扱費	58,980		
				1 企業債利息	58,980
				流域下水道事業債利息	5,065
				公共下水道事業債利息	39,664
				農業集落排水事業債利息	9,280
				公共浄化槽事業債利息	4,971
		2 補助金	600		
				1 水洗便所設置補助金	600
				生活扶助世帯水洗化補助金	600
		3 消費税	8,500		
				1 消費税	8,500
				消費税及び地方消費税	8,500
		4 雑支出	90		
				1 その他雑支出	90
				過年度還付金	90
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和6年度 多気町下水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1	資本的收入		142,929			
	1	企業債	88,000			
		1	88,000			
				1	下水道事業債	80,600
					流域下水道事業債	10,600
					公共下水道事業債	50,000
					農業集落排水事業債	8,000
					公共浄化槽事業債	12,000
				2	辺地対策事業債	7,400
					辺地対策事業債	7,400
	2	補助金	5,900			
		1	4,200			
				1	国庫補助金	4,200
					循環型社会形成推進交付金 (市町村整備事業)	4,200
		2	1,700			
				1	県補助金	1,700
					浄化槽市町整備促進事業	1,700
	3	負担金	44,810			
		1	1,200			
				1	受益者負担金	1,200
					現年度負担金	1,200
		2	2,420			
				1	工事負担金	2,420
					建設改良工事負担金	20
					浄化槽工事負担金	2,400
		3	41,190			
				1	他会計負担金	41,190
					一般会計負担金	41,190
	4	雑収益	1			
		1	1			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				1 雑収益	1
				雑収益	1
	5 基金繰入金		4,218		
		1 基金繰入金	4,218		
				1 基金繰入金	4,218
				浄化槽整備事業減債基金繰入金	4,218

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本的支出		403,769		
	1	建設改良費	116,128		
		1 公共下水道 事業整備費	56,201		
				1 委託料	6,000
				測量設計業務委託料	1,000
				アクションプログラム変更策定 業務委託料	5,000
				2 使用料	151
				積算システム使用料	61
				複写機使用料	30
				積算単価利用料	60
				3 工事請負費	50,000
				工事請負費	50,000
				4 補償費	50
				電柱移設補償費	50
		2 農業集落 排水事業 整備費	23,950		
				1 委託料	13,950
				測量設計業務委託料	13,950
				2 工事請負費	10,000
				工事請負費	10,000
		3 浄化槽事業 整備費	24,651		
				1 備消耗品費	76
				事務用消耗品	76
				2 委託料	500
				その他業務委託料	500
				3 賃借料	75
				複合機賃借料	75
				4 工事請負費	24,000
				工事請負費	24,000
		4 流域建設 負担金	11,326		
				1 負担金	11,326
				流域下水道建設負担金	11,326

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
	2 償還金		285,933		
		1 企業債償還元金	285,933		
				1 企業債償還元金	285,933
				流域下水道事業償還元金	28,472
				公共下水道事業償還元金	168,147
				農業集落排水事業償還元金	72,963
				公共浄化槽事業償還元金	16,351
	3 基金積立金	1 基金積立金	1,708		
				1 基金積立金	1,708
				浄化槽整備事業減債基金積立金	1,708

令和5年度 多気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	194,676,855		
(2) 受託工事収益	2,727,273		
(3) その他の営業収益	30,910	197,435,038	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	34,888,648		
(2) 処理場費	77,456,011		
(3) 浄化槽費	88,770,446		
(4) 受託工事費	2,727,272		
(5) 総係費	17,046,367		
(6) 維持管理負担金	68,418,293		
(7) 減価償却費	284,216,000		
(8) その他営業費用	0	573,523,037	
営業損失			376,087,999
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	14,429		
(2) 他会計負担金及び補助金	351,394,000		
(3) 国庫補助金及び県補助金	1,563,000		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 長期前受金戻入	127,483,000		
(6) 雑収益	86,822	480,541,251	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,001,809		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	15,994,527	77,996,336	402,544,915
経常利益			26,456,916
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			26,456,916
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			0
当年度未処分利益剰余金			26,456,916

令和5年度 多気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		33,641,454
ロ 建物	350,811,345	
減価償却累計額	42,030,602	308,780,743
ハ 構築物	9,307,064,189	
減価償却累計額	2,031,953,493	7,275,110,696
ニ 機械及び装置	1,387,386,589	
減価償却累計額	476,996,632	910,389,957
ホ 建設仮勘定		24,648,672
有形固定資産合計		8,552,571,522
(2)無形固定資産		
イ 施設利用権		580,250,884
無形固定資産合計		580,250,884
(3)投資		
イ 基金		68,583,358
投資合計		68,583,358
固定資産合計		9,201,405,764
2. 流動資産		
(1)現金預金		
		608,189,265
(2)未収金		
イ 貸倒引当金	8,856,938	
	△ 226,537	8,630,401
(3)前払金		
		0
流動資産合計		616,819,666
資産合計		<u>9,818,225,430</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	3,036,098,748	
固定負債合計	<u>3,036,098,748</u>	3,036,098,748
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	285,930,153	
(2) 未払金	39,206,057	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,517,397	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>329,653,607</u>	329,653,607
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,325,087,128	
(2) 長期前受金収益化累計額	1,186,999,365	
繰延収益合計	<u>7,512,086,493</u>	7,512,086,493
負債合計		<u><u>8,503,840,118</u></u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	952,648,573	
資本金合計	<u>952,648,573</u>	952,648,573
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	13,824	
ロ 他会計補助金	106,967	
ハ その他資本剰余金	13,238	
資本剰余金合計	<u>134,029</u>	134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	335,145,794	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	26,456,916	
利益剰余金合計	<u>361,602,710</u>	361,602,710
剰余金合計		<u><u>361,736,739</u></u>
資本合計		<u>1,314,385,312</u>
負債資本合計		<u><u>9,818,225,430</u></u>

令和6年度 多気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 33,641,454

ロ 建物 350,811,345

減価償却累計額 52,538,602 298,272,743

ハ 構築物 9,328,425,082

減価償却累計額 2,215,704,493 7,112,720,589

ニ 機械及び装置 1,431,569,313

減価償却累計額 545,818,632 885,750,681

ホ 建設仮勘定 54,384,139

有形固定資産合計 8,384,769,606

(2)無形固定資産

イ 施設利用権 571,697,247

無形固定資産合計 571,697,247

(3)投資

イ 基金 66,073,358

投資合計 66,073,358

固定資産合計 9,022,540,211

2. 流動資産

(1)現金預金 518,325,411

(2)未収金 12,862,827

イ 貸倒引当金 △ 226,537 12,636,290

(3)前払金 0

流動資産合計 530,961,701

資産合計 9,553,501,912

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	2,836,195,897	
固定負債合計	<u>2,836,195,897</u>	2,836,195,897
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	287,900,004	
(2) 未払金	44,700,310	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,571,890	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	337,172,204
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,375,086,223	
(2) 長期前受金収益化累計額	1,309,548,365	
繰延収益合計	<u>1,309,548,365</u>	5,065,537,858
負債合計		<u><u>8,238,905,959</u></u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	952,648,573	
資本金合計	<u>952,648,573</u>	952,648,573
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	13,824	
ロ 他会計補助金	106,967	
ハ その他資本剰余金	13,238	
資本剰余金合計	<u>13,238</u>	134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	361,602,710	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	210,641	
利益剰余金合計	<u>210,641</u>	361,813,351
剰余金合計		<u>361,947,380</u>
資本合計		<u>1,314,595,953</u>
負債資本合計		<u><u>9,553,501,912</u></u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2.固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 45～50 年

構築物 10～60 年

機械及び装置 10～28 年

(2)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

施設利用権 45～50 年

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、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。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 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（当年度の末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,301,824 千円である。

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として4,124千円を支給する予定のため、賞与引当金2,750千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.多気町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び公共浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それら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及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	流域関連公共下水として、市街化区域外における特定環境保全公共下水道事業としてのし尿、生活雑排水等の処理。
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理。
公共浄化槽事業	し尿、生活雑排水等の処理。(環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの。)

2.報告セグメントごとの資産等

令和6年度予定(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽事業	合計
営業収益	132,628	35,973	31,183	199,784
営業費用	306,952	171,333	141,465	619,750
営業損失	△174,323	△135,360	△110,282	△419,965
経常利益	920	△322	△388	210
セグメント資産	6,866,267	2,020,232	667,002	9,553,501
セグメント負債	6,027,199	1,625,053	586,654	8,238,906
その他の項目				
他会計繰入金	157,427	114,082	103,911	375,420
減価償却費	167,196	76,311	38,424	281,931

Vリース契約により使用する固定資産

1.リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

VIその他

該当事項なし