

令和6年度

館山市下水道事業  
会計予算



議案第9号

令和6年度館山市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度館山市下水道事業会計予算は、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)	処理区域面積	208.8ha
(2)	処理区域内人口	5,500人
(3)	年間有収水量	578,000m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	
	下水道計画策定事業	10,615千円
	管渠築造整備事業	10,440千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第1款	下水道事業収益	570,393千円	
第1項	営業収益	115,664千円	
第2項	営業外収益	454,729千円	
	支	出	
第1款	下水道事業費用	528,980千円	
第1項	営業費用	478,746千円	
第2項	営業外費用	49,234千円	
第3項	予備費	1,000千円	

(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155,468千円は、当年度分の損益勘定留保資金112,103千円、当年度分の利益剰余金処分量43,365千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	383,857千円
第1項 企業債	248,600千円
第2項 一般会計負担金	38,259千円
第3項 一般会計補助金	61,082千円
第4項 補助金	35,697千円
第5項 負担金	219千円

支 出

第1款 資本的支出	539,325千円
第1項 建設改良費	104,998千円
第2項 企業債償還金	432,327千円
第3項 予備費	2,000千円

(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 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	37,600	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし，利率見直し方式で借り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)	政府資金については，その融資条件により，銀行その他の場合には債権者と協定するものによる。 ただし，市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し，若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。
資本費平準化債	211,000			
計	248,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は，500,000千円と定める。

(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，営業外費用及び特別損失の間の流用

(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 53,281千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、260,449千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越(又は当年度)利益剰余金のうち43,365千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする。

令和6年2月26日提出

館山市長 森 正 一



令和6年度

館山市下水道事業  
会計予算に関する説明書

令和 6 年度

館山市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		570,393	
	1	営業収益	115,664	
		1 下水道使用料	106,942	下水道使用料
		2 一般会計負担金	8,292	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	430	工事店指定手数料
	2	営業外収益	454,729	
		1 一般会計負担金	122,438	汚水処理等負担金
		2 一般会計補助金	199,367	汚水処理等補助金
		3 長期前受金戻入	132,745	国庫補助金等収益化額
		4 雑収入	179	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		528,980	
	1	営業費用	478,746	
		1 管渠費	2,101	管渠管理委託料
		2 処理場・ポンプ施設費	168,783	処理場維持管理費
		3 普及促進費	807	水洗化促進費
		4 業務費	7,805	徴収業務委託料等
		5 総係費	54,402	一般管理費
		6 減価償却費	244,848	固定資産減価償却費
	2	営業外費用	49,234	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	47,674	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	1,552	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	8	
	3	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

## (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		383,857	
	1	企業債	248,600	
		1 企業債	248,600	下水道事業債等
	2	一般会計負担金	38,259	
		1 一般会計負担金	38,259	建設改良事業負担金
	3	一般会計補助金	61,082	
		1 一般会計補助金	61,082	建設改良事業補助金
	4	補助金	35,697	
		1 国庫補助金	35,697	社会資本整備総合交付金
	5	負担金	219	
		1 受益者負担金・分担金	219	受益者負担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		539,325	
	1	建設改良費	104,998	
		1 管渠費	38,372	管渠整備費
		2 処理場・ポンプ施設費	60,780	処理場整備費
		3 固定資産購入費	5,846	有形固定資産購入費
	2	企業債償還金	432,327	
		1 企業債償還金	432,327	企業債償還元金
	3	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

令和6年度 館山市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：千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	68,304
減価償却費	244,848
貸倒引当金の増減額(は減少)	124
賞与引当金の増減額(は減少)	861
長期前受金戻入額	132,745
支払利息	47,674
未収金の増減額(は増加)	26,272
未払金の増減額(は減少)	93,634
その他流動負債の増減額(は減少)	380
小計	<u>106,810</u>
利息の支払額	47,674
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>59,136</u>
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	90,291
国庫補助金等による収入	122,961
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>32,670</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	248,600
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	432,327
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>183,727</u>
資金増加額(又は減少額)	91,921
資金期首残高	<u>225,589</u>
資金期末残高	<u><u>133,668</u></u>

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

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 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(1) 5	2,202	18,694	11,392	32,288	7,089	39,377
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	7,503	3,778	11,281	2,623	13,904
	合 計	10	(1) 7	2,202	26,197	15,170	43,569	9,712	53,281
前 年 度	損益勘定 支弁職員	10	(2) 5	4,025	16,073	9,920	30,018	6,397	36,415
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 2	0	9,052	4,611	13,663	3,333	16,996
	合 計	10	(2) 7	4,025	25,125	14,531	43,681	9,730	53,411
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△)1 0	△1,823	2,621	1,472	2,270	692	2,962
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	△1,549	△833	△2,382	△710	△3,092
	合 計	0	(△)1 0	△1,823	1,072	639	△112	△18	△130

(注) ( )内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書きしたものである。

手当には、賞与引当金繰入額を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手当の 内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	945	263	370	0	1,350	0	512
	前年度	1,008	526	402	0	1,200	0	512
	比 較	△ 63	△ 263	△ 32	0	150	0	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	賞与引当金 繰 入 額 (千円)	
	本年度	4,133	3,386	441	0	10	3,760	
	前年度	4,078	2,896	410	0	10	3,489	
	比 較	55	490	31	0	0	271	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定 支弁職員	10	5	153	18,694	10,639	29,486	6,508	35,994
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	7,503	3,778	11,281	2,623	13,904
	合計	10	7	153	26,197	14,417	40,767	9,131	49,898
前年度	損益勘定 支弁職員	10	5	153	16,073	9,112	25,338	5,468	30,806
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	9,052	4,611	13,663	3,333	16,996
	合計	10	7	153	25,125	13,723	39,001	8,801	47,802
比較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	2,621	1,527	4,148	1,040	5,188
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 1,549	△ 833	△ 2,382	△ 710	△ 3,092
	合計	0	0	0	1,072	694	1,766	330	2,096

(注) 手当には、賞与引当金繰入額を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	945	263	370	0	1,350	0	512
	前年度	1,008	526	402	0	1,200	0	512
	比較	△ 63	△ 263	△ 32	0	150	0	0
	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	
	本年度	3,860	3,157	441	0	10	3,509	
	前年度	3,539	2,896	410	0	10	3,220	
比較	321	261	31	0	0	289		

イ 会計年度任用職員

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 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定 支弁職員	-	(1) 0	2,049	-	753	2,802	581	3,383
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(1) 0	2,049	-	753	2,802	581	3,383
前年度	損益勘定 支弁職員	-	(2) 0	3,872	-	808	4,680	929	5,609
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(2) 0	3,872	-	808	4,680	929	5,609
比較	損益勘定 支弁職員	-	(△1) 0	△ 1,823	-	△ 55	△ 1,878	△ 348	△ 2,226
	資本勘定 支弁職員	-	(0) 0	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(△1) 0	△ 1,823	-	△ 55	△ 1,878	△ 348	△ 2,226

(注) ( )内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きしたものである。

手当には、賞与引当金繰入額を含む。

法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	-	-	-	-	-	-	-
	前年度	-	-	-	-	-	-	-
	比較	-	-	-	-	-	-	-
手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	
	本年度	273	229	-	-	-	251	
	前年度	539	-	-	-	-	269	
	比較	△ 266	229	-	-	-	△ 18	

2 給料及び職員手当の増減額の明細（特別職を除く）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	(千円)	備考	
報酬	△ 1,823	1 制度改正に伴う増減分	0	制度改正	0	
		2 その他の増減分	△ 1,823	業務量変化等に伴う減少分	△ 1,823	会計年度任用職員
給料	1,072	1 給与改定に伴う増減分	247	給与改定	247	
		2 昇給に伴う増加分	446	本年度昇給による増加分	446	
		3 その他の増減分	379	職員異動等に伴う増加分	379	職員数の異動状況 再任用以外 再任用 本年度 7 0 前年度 7 0 増 減 0 0 採用及び退職の状況等 本年度採用等 0 前年度退職等 0
職員 手当	639	1 制度改正に伴う増減分	616	制度改正（給与改定） 制度改正（会計年度任用職員）	298 318	期末・勤勉手当支給率の改定（+0.1月） 勤勉手当の支給及び期末手当率の改正（+1.95月）
		2 その他の増減分	23	職員異動等に伴う増加分 業務量変化等に伴う減少分	396 △ 373	会計年度任用職員

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額	301,671円
	平均給与月額	328,625円
	平均年齢	39歳9月
令和5年1月1日現在	平均給料月額	311,600円
	平均給与月額	338,412円
	平均年齢	42歳2月

(注) 短時間勤務職員を除く

#### (2) 初任給

区 分	一般行政職	国の制度(一般行政職)
高 校 卒	170,900円	166,600円
大 学 卒	202,400円	196,200円

#### (3) 級別職員数

区 分	級 別	一 般 行 政 職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和6年 1月1日現在	1 級	-	-
	2 級	3	42.9
	3 級	1	14.3
	4 級	2	28.6
	5 級	-	-
	6 級	1	14.3
	7 級	-	-
	8 級	-	-
	計	7	100.0
令和5年 1月1日現在	1 級	1	14.3
	2 級	1	14.3
	3 級	2	28.6
	4 級	1	14.3
	5 級	-	-
	6 級	2	28.6
	7 級	-	-
	8 級	-	-
	計	7	100.0

(注) 構成比は、小数点以下第2位を四捨五入したものである。

## (級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事 技師	主事 技師	副主査 主任主事 主任技師	係長 主査	副主幹	副課長 主幹 室長	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		一 般 行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7		
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	
		2号給 (人)	-	
		3号給 (人)	-	
		4号給 (人)	6	
		5号給 (人)	-	
		6号給 (人)	-	
		7号給 (人)	-	
		8号給 (人)	-	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6		
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	
		2号給 (人)	-	
		3号給 (人)	-	
		4号給 (人)	5	
		5号給 (人)	-	
		6号給 (人)	-	
		7号給 (人)	-	
		8号給 (人)	-	
比 率 (B) / (A) (%)	85.7			

## (5) 特殊勤務手当

区分	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	-
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	-
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	-
代表的な特殊勤務手当の名称	危険個所作業従事手当 消毒作業等従事手当

## (6) 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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
国の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員について記したものである。

## (7) 定年退職及び勧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	定年前勧奨退職 特例措置 (2%~20%加算)	千葉県市町村総合 事務組合で支給
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (1年につき最大3%)	

## (8) 地域手当

支給対象地域	無
支給率	0%
支給対象職員数	0人
国の指定基準に基づく支給率	0%

## (9) その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		館 山 市	国
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	異なる	○電車、バスの利用 定期代全額支給  ○乗用車等を使用 使用距離に応じて2,000円 から33,100円を支給	○電車、バスの利用 定期代55,000円まで全額 支給  ○乗用車等を使用 使用距離に応じて2,000円 から31,600円を支給



債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度未までの 支払義務発生 (見込)額	当年度以降の 支払義務発生 予定額	左の財源内訳
		期 間	期 間	
		金 額	金 額	
鏡ヶ浦クリーンセンター維持管理業務包括的民間委託料	635,635	令和5年度	令和6年度から 令和9年度まで	営業収益 下水道使用料 340,000
		99,000	396,000	営業外収益 一般会計補助金 56,000

令和6年度 館山市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		5,740,308	
ロ 建 物	1,750,998		
減価償却累計額	<u>266,717</u>	1,484,281	
ハ 構 築 物	6,336,860		
減価償却累計額	<u>852,113</u>	5,484,747	
ニ 機 械 及 び 装 置	508,923		
減価償却累計額	<u>78,275</u>	430,648	
ホ 車 両 運 搬 具	667		
減価償却累計額	<u>665</u>	2	
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	6,269		
減価償却累計額	<u>1,867</u>	4,402	
ト リ ー ス 資 産	0		
チ 建 設 仮 勘 定	0	<u>0</u>	
有形固定資産合計			13,144,388

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		0	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0

(3) 投 資 そ の 他 資 産

イ 基 金		0	
ロ そ の 他 投 資		<u>0</u>	
投資その他資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			13,144,388

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		133,668	
(2) 未 収 金		48,303	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金		156	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>          </u>	
流動資産合計			181,815

3. 繰 延 資 産

繰延資産		<u>0</u>	
------	--	----------	--

資産合計			<u><u>13,326,203</u></u>
------	--	--	--------------------------

## 負債の部

4. 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	3,164,470	
ロ	その他の企業債	8,584	
	企業債合計		3,173,054
(2) 引当金			
	固定負債合計		3,173,054
5. 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	429,679	
ロ	その他の企業債	2,648	
	企業債合計		432,327
(2) 未払金			
			69,904
(3) 引当金			
イ	賞与引当金	2,773	
ロ	法定福利費引当金	564	
	引当金合計		3,337
(4) その他流動負債			
	流動負債合計		505,568
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
			5,195,848
(2) 長期前受金収益化累計額			
			653,229
	繰延収益合計		4,542,619
	負債合計		8,221,241

## 資本の部

7. 資本金			
(1) 資本金			
イ	固有資本金	587,855	
ロ	繰入資本金	0	
ハ	組入資本金	296,445	
	資本金合計		291,410
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	0	
ロ	その他資本剰余金	5,185,393	
	資本剰余金合計		5,185,393
(2) 利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	210,979	
	利益剰余金合計		210,979
	剰余金合計		5,396,372
	資本合計		5,104,962
	負債資本合計		13,326,203

## 注 記 事 項

### 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方法

##### ア 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

名 称	耐用年数
建 物	50 年
構 築 物	50 年
機 械 及 び 装 置	6～20 年
車 両 運 搬 具	4～6 年
工 具 器 具 及 び 備 品	4～15 年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

- ・職員の退職手当は、一般会計が負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

##### イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・職員の期末及び勤勉手当並びにこれら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。

##### ウ 貸倒引当金

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

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ア 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。

### 2 予定貸借対照表に関する注記

#### (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年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,074,185千円である。

### 3 セグメント情報に関する注記

- (1) 館山市下水道事業は公共下水道事業のみの単一セグメントであり、損益計算書及び貸借対照表等と重複することからセグメント情報は省略する。

## 令和5年度 館山市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：千円・税抜)

1. 営業収益			
(1)	下水道使用料	95,465	
(2)	一般会計負担金	8,292	
(3)	その他営業収益	<u>60</u>	<u>103,817</u>
2. 営業費用			
(1)	処理場・ポンプ施設費	141,813	
(2)	普及促進費	420	
(3)	業務費	7,095	
(4)	総係費	50,954	
(5)	減価償却費	<u>240,848</u>	<u>441,130</u>
	営業利益		<u>337,313</u>
3. 営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	0	
(2)	一般会計負担金	130,097	
(3)	一般会計補助金	171,870	
(4)	長期前受金戻入	134,189	
(5)	雑収益	<u>5,214</u>	<u>441,370</u>
4. 営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	52,651	
(2)	雑支出	<u>53</u>	<u>52,704</u> 388,666
	経常利益		<u>51,353</u>
5. 特別利益			
(1)	過年度損益修正益	<u>19</u>	<u>19</u>
6. 特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u> 19
7. 予備費			
	当年度純利益		51,372
	前年度繰越利益剰余金		<u>91,303</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>142,675</u></u>

令和5年度 館山市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		5,740,308	
ロ 建 物	1,695,743		
減価償却累計額	<u>209,566</u>	1,486,177	
ハ 構 築 物	6,307,139		
減価償却累計額	<u>680,448</u>	5,626,691	
ニ 機 械 及 び 装 置	503,608		
減価償却累計額	<u>62,668</u>	440,940	
ホ 車 両 運 搬 具	667		
減価償却累計額	<u>665</u>	2	
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	6,269		
減価償却累計額	<u>1,442</u>	4,827	
ト リ ー ス 資 産	0		
チ 建 設 仮 勘 定	0	<u>0</u>	
有形固定資産合計			13,298,945

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		0	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0

(3) 投 資 そ の 他 資 産

イ 基 金		0	
ロ そ の 他 投 資		<u>0</u>	
投資その他資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			13,298,945

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		225,589	
(2) 未 収 金		22,031	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金		280	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>105</u>	
流動資産合計			247,445

3. 繰 延 資 産

繰延資産			<u>0</u>
------	--	--	----------

資産合計			<u><u>13,546,390</u></u>
------	--	--	--------------------------

## 負債の部

4. 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	3,345,118	
ロ	その他の企業債	11,232	
	企業債合計		3,356,350
(2) 引当金			
	固定負債合計		3,356,350
5. 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	429,679	
ロ	その他の企業債	2,648	
	企業債合計		432,327
(2) 未払金			
			163,538
(3) 引当金			
イ	賞与引当金	3,489	
ロ	法定福利費引当金	709	
	引当金合計		4,198
(4) その他流動負債			
	流動負債合計		600,548
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
			5,073,319
(2) 長期前受金収益化累計額			
			520,485
	繰延収益合計		4,552,834
	負債合計		8,509,732

## 資本の部

7. 資本金			
(1) 資本金			
イ	固有資本金	587,855	
ロ	繰入資本金	0	
ハ	組入資本金	296,445	
	資本金合計		291,410
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	0	
ロ	その他資本剰余金	5,185,393	
	資本剰余金合計		5,185,393
(2) 利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	142,675	
	利益剰余金合計		142,675
	剰余金合計		5,328,068
	資本合計		5,036,658
	負債資本合計		13,546,390

令和6年度館山市下水道事業会計予算事項別明細書  
 収益的收入及び支出  
 収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	下水道事業収益		570,393	581,962	11,569
	1	営業収益	115,664	106,259	9,405
		1 下水道使用料	106,942	97,887	9,055
		2 一般会計負担金	8,292	8,292	0
		3 その他営業収益	430	80	350
	2	営業外収益	454,729	475,703	20,974
		1 一般会計負担金	122,438	125,564	3,126
		2 一般会計補助金	199,367	215,646	16,279
		3 長期前受金戻入	132,745	134,189	1,444
		4 雑収益	179	304	125

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道使用料	106,942	
雨水処理負担金	8,292	
手数料	430	指定工事店申請手数料
一般会計負担金	122,438	
一般会計補助金	199,367	
長期前受金戻入	132,745	受贈財産評価額長期前受金戻入 2,307 補助金長期前受金戻入 82,354 負担金長期前受金戻入 12,123 その他長期前受金戻入 35,961
その他雑収益	179	延滞金 1 その他雑収益 178

収益的收入及び支出  
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	下水道事業費用		528,980	554,014	25,034
	1	営業費用	478,746	498,015	19,269
		1 管渠費	2,101	0	2,101
		2 処理場・ポンプ施設費	168,783	191,286	22,503
		3 普及促進費	807	808	1
		4 業務費	7,805	7,532	273
		5 総係費	54,402	50,538	3,864

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
委託料	2,101	管渠管理委託料
備用品費	20	消耗品費
光熱水費	127	水道使用料
委託料	133,396	廃棄物運搬処分委託料 維持管理委託料 電気設備保守点検委託料 脱水機保守点検委託料 鏡ヶ浦クリーンセンター維持管理業務包括的民間委託料
賃借料	1,912	機械器具等借上料
修繕費	14,727	機械等修繕料 建物等修繕料 備品等修繕料
動力費	18,312	電気使用料
材料費	100	
保険料	189	建物総合損害共済基金分担金
印刷製本費	347	
補助金	460	水洗便所改造資金補助金
委託料	4,918	下水道使用料賦課徴収業務委託料
負担金	2,887	下水道使用料徴収事務負担金
給料	18,694	一般職給料
手当	8,618	扶養手当 756 通勤手当 188 住居手当 263 時間外勤務手当 900 管理職手当 512 期末手当 2,780 勤勉手当 2,266 児童手当 441

収益的收入及び支出  
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		管理職特別勤務手当	10
		会計年度任用職員期末手当	273
		会計年度任用職員勤勉手当	229
賞与引当金繰入額	2,774	賞与引当金繰入額	
報酬	2,202	下水道事業審議会委員報酬	153
		会計年度任用職員報酬	2,049
法定福利費	6,525	共済組合負担金（正職員）	5,943
		共済組合負担金（再任用・会計年度任用職員）	203
		地方公務員災害補償基金負担金	43
		社会保険料等	290
		雇用保険料	46
法定福利費引当金繰入額	564		
退職給付費	4,475	千葉県市町村総合事務組合負担金	
旅費	155	普通旅費	41
		会計年度任用職員通勤費	114
被服費	19		
備用品費	291	消耗品費	
印刷製本費	433		
通信運搬費	2,502	電信料	334
		郵便料	1,217
		インターネット等通信料	951
委託料	5,147	公営企業会計支援業務委託料	
		システム導入委託料	
		口座振替委託料	
手数料	135	預貯金等調査手数料	1
		口座振替手数料	129
		出納事務手数料	5
賃借料	1,225	システム借上料	
		事務機器使用料	
負担金	104	日本下水道協会負担金	59
		千葉県下水道協会負担金	35
		千葉県市町村職員互助会負担金	10

収益的收入及び支出  
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		6 減価償却費	244,848	247,851	3,003
	2 営業外費用		49,234	54,999	5,765
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	47,674	52,779	5,105
		2 消費税及び地方消費税	1,552	2,212	660
		3 雑支出	8	8	0
	3 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
保険料	47	下水道賠償責任保険料
研修費	336	各種研修負担金
貸倒引当金繰入額	156	
有形固定資産減価償却費	244,848	
企業債利息	47,674	
消費税及び地方消費税	1,552	
その他雑支出	8	
予備費	1,000	

資本的收入及び支出  
収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	資本的收入		383,857	410,269	26,412
	1	企業債	248,600	272,100	23,500
		1 企業債	248,600	272,100	23,500
	2	一般会計負担金	38,259	40,044	1,785
		1 一般会計負担金	38,259	40,044	1,785
	3	一般会計補助金	61,082	62,956	1,874
		1 一般会計補助金	61,082	62,956	1,874
	4	補助金	35,697	34,973	724
		1 国庫補助金	35,697	34,973	724
	5	負担金	219	196	23
		1 受益者負担金・分担金	219	196	23

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	37,600	
資本費平準化債	211,000	
一般会計負担金	38,259	
一般会計補助金	61,082	
国庫補助金	35,697	社会資本整備総合交付金
受益者負担金	219	

資本的收入及び支出  
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	資本的支出		539,325	554,717	15,392
	1	建設改良費	104,998	106,251	1,253
		1 管渠費	38,372	43,351	4,979
		2 処理場・ポンプ施設費	60,780	57,715	3,065
		3 固定資産購入費	5,846	5,185	661

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
給料	7,503	一般職給料
手当	2,792	扶養手当 189 通勤手当 182 時間外勤務手当 450 期末手当 1,080 勤勉手当 891
賞与引当金繰入額	986	
法定福利費	2,420	共済組合負担金(正職員) 2,397 地方公務員災害補償基金負担金 23
法定福利費引当金繰入額	203	
退職給付費	2,537	千葉県市町村総合事務組合負担金
旅費	31	普通旅費
備用品費	60	消耗品費
委託料	10,615	下水道計画策定委託料
工事請負費	10,440	付帯工事請負費 管渠築造工事請負費
手数料	80	水質検査手数料
負担金	4	千葉県市町村職員互助会負担金
材料費	242	工事整備用材料費
研修費	339	各種研修負担金
補償費	120	物件等補償費
委託料	60,780	処理場・ポンプ施設関係委託料
有形固定資産購入費	5,846	

資本的收入及び支出  
支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	2 企業債償還金		432,327	446,466	14,139
		1 企業債償還金	432,327	446,466	14,139
	3 予備費		2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	432,327	
予備費	2,000	