

令和5年度

設楽町企業会計予算書

## 目 次

設楽町簡易水道事業会計予算書 . . . . . 3

設楽町下水道事業会計予算書 . . . . . 39

令和 5 年度

# 簡易水道事業会計予算書

愛知県設楽町

## 目 次

予算書	5
予算に関する説明書	9
予算実施計画	10
予定キャッシュ・フロー計算書	12
給与費明細書	13
予定開始貸借対照表	18
予定貸借対照表	20
注記	22
予算参考資料	23
実施計画明細書	25

令和5年度設楽町簡易水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度設楽町簡易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) 給 水 戸 数	2,458戸
(2) 年 間 総 給 水 量	1,011,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	2,769 m <sup>3</sup>
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
原水及び浄水施設建設改良費	160,710千円
配水及び給水施設建設改良費	310,104千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予算額は、次のとおりと定める。なお、営業費用中、地方公営企業法の財務規定の適用に要する経費に充てるため、公営企業会計適用債4,500千円を借り入れる。

	収	入
第1款 水道事業収益	587,480千円	
第1項 営業収益	118,308千円	
第2項 営業外収益	329,171千円	
第3項 特別利益	140,001千円	
	支	出
第1款 水道事業費用	470,488千円	
第1項 営業費用	458,147千円	
第2項 営業外費用	9,300千円	
第3項 特別損失	2,041千円	
第4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196,443千円は、引継金196,443千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	476,989千円
第1項 分担金及び負担金	50,160千円
第2項 他会計負担金	27,950千円
第3項 他会計補助金	239,093千円
第4項 補 助 金	72,000千円
第5項 企 業 債	56,700千円
第6項 基金取崩収入	31,086千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	673,432千円
第1項 建設改良費	473,531千円
第2項 企業債償還金	55,900千円
第3項 基金積立金	140,001千円
第4項 予 備 費	4,000千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ72,521千円及び160,080千円である。

(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
簡易水道施設更新事業	56,700千円	証書借入 又は証券 発行	4.0%以内 (ただし、利率見 直し方式で借り 入れる政府資金 及び地方公共団 体金融機構資金 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)	財政融資資金及び地 方公共団体金融機構資 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 債権者と協定するもの による。ただし、町財 政の都合により据置期 間及び償還期限を短縮 し、又は繰上償還もし しくは低利に借換えす ることができる。なお、 起債の全部又は一部を 翌年度へ繰越して借入 することができる。
公営企業会計適用債	4,500千円			

(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) 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 31,207千円

(他会計からの補助金)

第9条 簡易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、315,437千円である。

令和5年3月1日提出

愛知県設楽町長 土屋 浩





令和5年度

# 予算に関する説明書

愛知県設楽町

令和5年度 設楽町簡易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. 水道事業 収益			587,480	
	1. 営業収益		118,308	
		1. 給水収益	115,000	
		2. その他の営業収益	3,308	
	2. 営業外収益		329,171	
		1. 他会計負担金	4,600	
		2. 他会計補助金	76,344	
		3. 長期前受金戻入	245,225	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	3,000	
		5. 雑収益	2	
	3. 特別利益		140,001	
		1. 固定資産売却益	1	
2. その他特別利益		140,000		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業 費用			470,488	
	1. 営業費用		458,147	
		1. 原水及び浄水費	76,710	
		2. 配水及び給水費	24,560	
		3. 総係費	32,440	
		4. 減価償却費	314,265	
		5. 資産減耗費	10,172	
	2. 営業外費用		9,300	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	9,200	
		2. 雑支出	100	
	3. 特別損失		2,041	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. その他特別損失	2,040	
	4. 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			476,989	
	1. 分担金及び負担金		50,160	
		1. 工事負担金	49,500	
		2. 加入分担金	660	
	2. 他会計負担金		27,950	
		1. 他会計負担金	27,950	
	3. 他会計補助金		239,093	
		1. 他会計補助金	239,093	
	4. 補助金		72,000	
		1. 国庫補助金	48,000	
		2. 県補助金	24,000	
	5. 企業債		56,700	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	56,700	
	6. 基金取崩収入		31,086	
		1. 基金取崩収入	31,086	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			673,432	
	1. 建設改良費		473,531	
		1. 原水及び浄水施設費	160,710	
		2. 配水及び給水施設費	310,104	
		3. 固定資産購入費	2,717	
	2. 企業債償還金		55,900	
		1. 企業債償還金	55,254	
		2. その他企業債償還金	646	
	3. 基金積立金		140,001	
		1. 基金積立金	140,001	
	4. 予備費		4,000	
		1. 予備費	4,000	

令和5年度設楽町簡易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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		108,767
減価償却費		314,265
固定資産除却費		9,776
固定資産売却益	△	1
固定資産売却損		1
賞与引当金の増減額(△は減少)		870
貸倒引当金の増減額(△は減少)		301
長期前受金戻入額	△	245,225
支払利息及び企業債取扱諸費		9,200
未収金の増減額(△は増加)	△	4,150
未払金の増減額(△は減少)		3,103
小計		196,907
利息の支払額	△	9,200
業務活動によるキャッシュ・フロー		187,707
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	△	277,983
有形固定資産の売却による収入		1
有形固定資産の除却による支出	△	3,961
無形固定資産の取得による支出	△	1,920
国庫補助金等による収入		53,454
一般会計からの繰入金による収入		246,752
分担金及び負担金による収入		45,600
投資活動によるキャッシュ・フロー		61,943
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		56,700
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	△	55,141
その他の企業債による収入		4,500
その他の企業債の償還による支出	△	645
基金の取り崩しによる収入		31,086
基金の積立による支出	△	140,001
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	103,501
資金増加額(又は減少額)		146,149
資金期首残高		300,000
資金期末残高		446,149

## 給与費明細書

### 1 総括

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	8	(4) 4	1,756	12,634	10,641	25,031	6,176	31,207
前年度	-	-	-	-	-	-	-	-
比較	8	(4) 4	1,756	12,634	10,641	25,031	6,176	31,207

※( )内は短時間勤務職員

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	894	3,739	3,113	681	30	486
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比較	894	3,739	3,113	681	30	486
の内訳	区分	通勤手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	
	本年度	825	276	540	6	51	
	前年度	-	-	-	-	-	
	比較	825	276	540	6	51	

(注) 本年度の期末勤勉手当には、公営企業会計移行に伴う前年度発生額1,710千円(特別損失)及び翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額1,740千円が含まれる。本年度の法定福利費には、公営企業会計移行に伴う前年度発生額330千円(特別損失)及び翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額360千円が含まれる。

## (1) 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)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	(8) 4	52	12,634	10,641	23,327	6,176	29,503
前年度	-	-	-	-	-	-	-
比較	(8) 4	52	12,634	10,641	23,327	6,176	29,503

※( )内は非常勤特別職、報酬は非常勤特別職分52千円

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	894	3,739	3,113	681	30	486
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比較	894	3,739	3,113	681	30	486
の 内 訳	区分	通勤手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	
	本年度	825	276	540	6	51	
	前年度	-	-	-	-	-	
	比較	825	276	540	6	51	

## (2) 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給与費				法定 福利費 (千円)	合計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	(4)	1,704	-	-	1,704	-	1,704
前年度	-	-	-	-	-	-	-
比較	(4)	1,704	-	-	1,704	-	1,704

※( )内は短時間勤務職員

手当 の内訳	区分								
	本年度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前年度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比較	-	-	-	-	-	-	-	-

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	内 訳	説 明	備 考
給 料	12,634	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	12,634	地方公営企業法を適用するため	
手 当	10,641	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	10,641	地方公営企業法を適用するため	

(2) 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	内 訳	説 明	備 考
報 酬	1,704	給与改定に伴う増減分			
		その他の増減分	1,704	地方公営企業法を適用するため	
手 当	0	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分			

### 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5年1月1日現在	平均給料月額(円)	262,225
	平均給与月額(円)	313,900
	平均年齢(歳)	37.9
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	-
	平均給与月額(円)	-
	平均年齢(歳)	-

#### (2) 初任給

区分	一般行政職(円)	国の制度
		一般行政職(円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

#### (3) 級別職員数

区分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1級	2	50.0
	2級	1	25.0
	3級		
	4級		
	5級	1	25.0
	6級		
	7級		
	計	4	100.0
令和4年1月1日現在	1級	-	-
	2級	-	-
	3級	-	-
	4級	-	-
	5級	-	-
	6級	-	-
	7級	-	-
	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
一般行政職	主事補 主事	主事	主査	主任主査	課長補佐 所長補佐 室長	課長・支所長 議会事務局長 所長・次長	課長・支所長 議会事務局長 所長



## (4) 昇給

区分		合計	一般行政職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	4	4	
	昇級に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職員数 (A) (人)	-	-	
	昇級に係る職員数 (B) (人)	-	-	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率 (B) / (A) (%)				

## (5) 特殊勤務手当

区分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0.03	0.03
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	75.0	75.0
支給対象職員1人当たり 平均月給支給 (円)	167	167
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当	

## (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	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月	12月			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位:月分)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度額	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2~45%加算	
国の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

## (8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	通勤距離数に対する支給額

令和5年度設楽町簡易水道事業 予定開始貸借対照表  
( 令和5年4月1日 )

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		15,536,882	
ロ. 建物	100,748,882		
建物減価償却累計額	0	100,748,882	
ハ. 構築物	4,202,625,750		
構築物減価償却累計額	0	4,202,625,750	
ニ. 機械及び装置	618,433,687		
機械装置減価償却累計額	0	618,433,687	
ホ. 車両運搬具	1,680,571		
車両運搬具減価償却累計額	0	1,680,571	
ヘ. 工具器具及び備品	4,665,954		
工具器具備品減価償却累計額	0	4,665,954	
ト. 建設仮勘定		545,418,781	
有形固定資産合計			5,489,110,507
(2) 投資その他資産			
イ. 基金		96,066,145	
投資その他資産合計			96,066,145
固定資産合計			5,585,176,652
2. 流動資産			
(1) 現金預金		300,000,000	
(2) 未収金		72,520,790	
流動資産合計			372,520,790
資産合計			5,957,697,442

## 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	559,566,753		
ロ. その他の企業債	16,655,217		
企業債合計	<u>576,221,970</u>		
固定負債合計			576,221,970
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	55,141,673		
ロ. その他の企業債	644,783		
企業債合計	<u>55,786,456</u>		
(2) 未払金		<u>160,079,335</u>	
流動負債合計			215,865,791
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,038,611,746	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>4,038,611,746</u>
負債合計			<u><u>4,830,699,507</u></u>

## 資本の部

6. 資本金			1,126,997,935
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
利益剰余金合計		<u>0</u>	
剰余金合計			<u>0</u>
資本合計			<u>1,126,997,935</u>
負債資本合計			<u><u>5,957,697,442</u></u>

令和5年度設楽町簡易水道事業 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		15,536,882	
ロ. 建物	100,748,882		
建物減価償却累計額	<u>△ 4,175,000</u>	96,573,882	
ハ. 構築物	4,514,429,750		
構築物減価償却累計額	<u>△ 240,318,000</u>	4,274,111,750	
ニ. 機械及び装置	665,483,687		
機械装置減価償却累計額	<u>△ 69,098,000</u>	596,385,687	
ホ. 車両運搬具	1,680,571		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 354,000</u>	1,326,571	
ヘ. 工具器具及び備品	4,665,954		
工具器具備品減価償却累計額	<u>△ 320,000</u>	4,345,954	
ト. 建設仮勘定		614,718,781	

有形固定資産合計 5,602,999,507

(2) 無形固定資産

イ. ソフトウェア 1,920,000

無形固定資産合計 1,920,000

(3) 投資その他資産

イ. 基金 204,981,145

投資その他資産合計 204,981,145

固定資産合計 5,809,900,652

2. 流動資産

(1) 現金預金 446,149,082

(2) 未収金 88,670,790

    貸倒引当金 △ 301,000 88,369,790

流動資産合計 534,518,872

資産合計 6,344,419,524

## 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	562,848,258		
ロ. その他の企業債	<u>20,508,950</u>		
企業債合計		583,357,208	
固定負債合計			583,357,208
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	53,418,495		
ロ. その他の企業債	<u>646,267</u>		
企業債合計		54,064,762	
(2) 未払金		317,939,873	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	1,740,000		
ロ. 法定福利費引当金	<u>360,000</u>		
引当金合計		<u>2,100,000</u>	
流動負債合計			374,104,635
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,396,417,746	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 245,225,000</u>	
繰延収益合計			<u>4,151,192,746</u>
負債合計			<u><u>5,108,654,589</u></u>

## 資本の部

6. 資本金			1,126,997,935
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>108,767,000</u>		
利益剰余金合計		<u>108,767,000</u>	
剰余金合計			<u>108,767,000</u>
資本合計			<u>1,235,764,935</u>
負債資本合計			<u><u>6,344,419,524</u></u>

## 注記

令和5年度から、簡易水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計基準に即した財務諸表を作成している。

### 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	15年～50年
構築物	15年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	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

債権の不納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

愛知県市町村職員退職手当組合における積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担金については、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及び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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 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、一般会計が負担すると見込まれる額は318,711千円である。

令和5年度

# 予算参考資料

愛知県設楽町

令和5年度 設楽町簡易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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 水道事業収益			587,480		587,480
	1. 営業収益		118,308		118,308
		1. 給水収益	115,000		115,000
		2. その他営業収益	3,308		3,308
	2. 営業外収益		329,171		329,171
		1. 他会計負担金	4,600		4,600
		2. 他会計補助金	76,344		76,344
		3. 長期前受金戻入	245,225		245,225
		4. 消費税及び地方消費税還付金	3,000		3,000
		5. 雑収益	2		2
	3. 特別利益		140,001		140,001
		1. 固定資産売却益	1		1
		2. その他特別利益	140,000		140,000



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 水道料金	115,000	水道料金	115,000
1. その他営業収益	3,308	検針事務負担金	3,308
1. 他会計負担金	4,600	一般会計負担金	4,600
1. 他会計補助金	76,344	一般会計補助金	76,344
1. 国庫補助金	68,864		68,864
2. 県補助金	54,632		54,632
3. 受贈財産評価額	12,332		12,332
4. 工事負担金	2,897		2,897
5. 他会計補助金	100,643	一般会計補助金	100,643
5. 加入者分担金	5,857		5,857
1. 消費税及び地方消費税還付金	3,000	消費税及び地方消費税還付金	3,000
1. 消費税還付加算金	1	消費税還付加算金	1
2. その他雑収益	1	建物災害共済金	1
1. 固定資産売却益	1	固定資産売却益	1
1. その他特別利益	140,000	水道施設一般公共補償費	140,000

令和5年度 設楽町簡易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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 水道事業費用			470,488		470,488
	1. 営業費用		458,147		458,147
		1. 原水及び浄水費	76,710		76,710
		2. 配水及び給水費	24,560		24,560
		3. 総係費	32,440		32,440

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
10. 備用品費	300	備用品費	300
11. 燃料費	23	燃料費	23
14. 通信運搬費	2,970	通信運搬費	2,970
15. 委託料	29,911	水質検査委託	2,420
		田口浄水場保守点検業務委託	2,970
		水道技術者派遣指導業務委託	1,089
		電気保安業務委託	761
		非常用発電装置点検保守委託	220
		清掃委託	10,901
		ろ過膜洗浄委託	5,170
		電気計装施設等保守点検委託	6,380
18. 修繕費	6,000	原水及び浄水施設修繕費	6,000
22. 動力費	34,020	浄水施設電気料	34,020
23. 薬品費	3,486	浄水施設薬品費	3,486
10. 備用品費	109	備用品費	109
15. 委託料	8,151	水質検査委託	4,240
		検便委託	14
		給水栓毎日検査委託	597
		漏水調査業務委託	3,300
18. 修繕費	16,200	配水及び給水施設修繕費	16,200
24. 材料費	100	材料費	100
1. 報酬	1,756	水道審議会委員 (8名)	52
		水道検針員 (4名)	1,704
2. 給料	5,384	職員給 (2名)	5,384
3. 手当	2,987	扶養手当	318
		通勤手当	418
		住居手当	150
		期末手当	757

令和5年度 設楽町簡易水道事業会計予算実施計画明細書  
 収益の収入及び支出  
 (支出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 水道事業費用	1. 営業費用	3. 総係費			

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
3. 手当		勤勉手当	627
		児童手当	240
		時間外勤務手当	454
		特殊勤務手当	3
		休日勤務手当	20
4. 賞与引当金繰入額	870	賞与引当金繰入額	720
		法定福利費引当金繰入額	150
5. 法定福利費	2,286	共済組合負担金	1,478
		退職手当組合負担金	808
7. 旅費	123	水道審議会委員費用弁償	9
		普通旅費	49
		水道検針員費用弁償	65
10. 備用品費	1,138	備用品費	1,121
		図書費	17
11. 燃料費	609	燃料費	609
14. 通信運搬費	288	通信運搬費	288
15. 委託料	9,169	検針事務委託	3,748
		検針機器保守委託	608
		施設管理台帳データ作成業務委託	2,037
		固定資産調査及び固定資産台帳作成業務委託	1,471
		企業会計アドバイザー委託	1,305
16. 手数料	533	公金収納手数料	210
		車検等手数料	323
17. 使用料及び賃借料	4,598	住民情報システム使用料	2,183
		水道管路図用タブレットリース料	395
		重機借上料	200
		企業会計システム使用料	1,765
		水道メーターデータ配信料	55
18. 修繕費	99	車両等修繕費	99
26. 負担金	1,000	三河山間地域水道整備促進連盟負担金	59
		県簡易水道協会設楽支部負担金	40
		県簡易水道協会負担金	301
		水源林保全事業負担金	506

令和5年度 設楽町簡易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)

款	項	目	本年度	前年度	比較	
1. 水道事業費用	1. 営業費用	3. 総係費				
		4. 減価償却費	314,265		314,265	
		5. 資産減耗費	10,172		10,172	
	2. 営業外費用			9,300		9,300
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸 費		9,200		9,200
		2. 雑支出		100		100
	3. 特別損失			2,041		2,041
		1. 固定資産売 却損		1		1
		2. その他特別 損失		2,040		2,040
	4. 予備費			1,000		1,000
		1. 予備費		1,000		1,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
26. 負担金		水源林対策事業負担金	94
34. 保険料	352	火災保険料	245
		自動車損害保険料	107
35. 公課費	45	自動車重量税	45
37. 貸倒引当金繰入額	301	貸倒引当金繰入額	301
38. 貸倒損失	902	貸倒損失	902
1. 有形固定資産減価償却費	314,265	建物減価償却費	4,175
		構築物減価償却費	240,318
		機械及び装置減価償却費	69,098
		車両運搬具減価償却費	354
		工具・器具備品減価償却費	320
1. 固定資産除却費	5,816	構築物除却費	5,816
2. 固定資産撤去費	4,356	建物撤去費	1,650
		構築物撤去費	2,706
1. 企業債利息	9,200	企業債利息	9,200
1. 雑支出	100	過誤納還付金	100
1. 有形固定資産売却損	1	固定資産売却損	1
1. 法適用時引当金	2,040	賞与等引当金繰入額	2,040
1. 予備費	1,000	予備費	1,000

令和5年度 設楽町簡易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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 資本的収入			476,989		476,989
	1. 分担金及び負担金		50,160		50,160
		1. 工事負担金	49,500		49,500
		2. 加入分担金	660		660
	2. 他会計負担金		27,950		27,950
		1. 他会計負担金	27,950		27,950
	3. 他会計補助金		239,093		239,093
		1. 他会計補助金	239,093		239,093
	4. 補助金		72,000		72,000
		1. 国庫補助金	48,000		48,000
		2. 県補助金	24,000		24,000
	5. 企業債		56,700		56,700
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	56,700		56,700
	6. 基金取崩収入		31,086		31,086
		1. 基金取崩収入	31,086		31,086



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 工事負担金	49,500	水道施設公共補償	49,500
1. 加入者分担金	660	加入者分担金	660
1. 他会計負担金	27,950	一般会計負担金	27,950
1. 他会計補助金	239,093	一般会計補助金	239,093
1. 国庫補助金	48,000	生活基盤施設耐震化等補助金	48,000
1. 県補助金	24,000	三河山間地域簡易水道等施設整備費補助金	24,000
1. 水道事業債	56,700	建設改良等企業債	56,700
1. 基金取崩収入	31,086	簡易水道運営基金取崩収入	31,086

令和5年度 設楽町簡易水道事業会計予算実施計画明細書

資本的收入及び支出

(支出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 資本的支出			673,432		673,432
	1. 建設改良費		473,531		473,531
		1. 原水及び浄水 施設費	160,710		160,710
		2. 配水及び給水 施設費	310,104		310,104
		3. 固定資産購入 費	2,717		2,717

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
18. 修繕費	13,530	原水及び浄水施設修繕費	13,530
18. 工事請負費	147,180	テレメータ設備更新工事	51,150
		取水堰改修工事	19,800
		導水管移設工事	26,730
		取水施設改良工事	49,500
2. 給料	7,250	職員給 (2名)	7,250
3. 手当	4,204	扶養手当	576
		管理職手当	276
		通勤手当	407
		住居手当	336
		期末手当	1,102
		勤勉手当	916
		児童手当	300
		時間外勤務手当	227
		特殊勤務手当	3
		管理職特別勤務手当	51
		休日勤務手当	10
4. 賞与引当金繰入額	1,230	賞与引当金繰入額	1,020
		法定福利費引当金繰入額	210
5. 法定福利費	3,200	共済組合負担金	2,112
		退職手当組合負担金	1,088
15. 委託料	24,750	配水管移設実施設計委託	2,750
		実施設計書等作成業務委託	22,000
18. 修繕費	4,070	配水及び給水施設修繕費	4,070
36. 工事請負費	265,400	配水管仮設工事 (単独)	8,000
		配水管布設替等工事 (補助)	257,400
2. 機械及び装置固定 資産購入費	605	メーター器	605
5. ソフトウェア固定 資産購入費	2,112	消費税インボイス対応システム改修	2,112

令和5年度 設楽町簡易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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 資本的支出	2. 企業債償還金		55,900		55,900
		1. 企業債償還金	55,254		55,254
		2. その他企業債償還金	646		646
	3. 基金積立金		140,001		140,001
		1. 基金積立金	140,001		140,001
	4. 予備費		4,000		4,000
		1. 予備費	4,000		4,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 水道事業債償還金	55,254	建設改良等企業債償還金	55,254
1. その他企業債償還金	646	公営企業会計適用債償還金	646
1. 基金積立金	140,001	簡易水道事業運営基金一般積立金	140,001
1. 予備費	4,000	予備費	4,000



令和 5 年度

# 下水道事業会計予算書

愛知県設楽町

## 目 次

予算書	4 1
予算に関する説明書	4 5
予算実施計画	4 6
予定キャッシュ・フロー計算書	4 8
給与費明細書	4 9
予定開始貸借対照表	5 4
予定貸借対照表	5 6
注記	5 8
予算参考資料	6 1
実施計画明細書	6 2



令和5年度設楽町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度設楽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) 接 続 戸 数	1,113戸
(2) 年 間 総 排 水 量	271,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 排 水 量	742 m <sup>3</sup>
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
管渠建設改良費	360,000千円
処理場建設改良費	153,586千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予算額は、次のとおりと定める。なお、営業費用中、地方公営企業法の財務規定の適用に要する経費に充てるため、公営企業会計適用債6,200千円を借り入れる。

	収 入
第1款 下水道事業収益	357,643千円
第1項 営業収益	40,981千円
第2項 営業外収益	316,660千円
第3項 特別利益	2千円
	支 出
第1款 下水道事業費用	332,457千円
第1項 営業費用	319,615千円
第2項 営業外費用	9,050千円
第3項 特別損失	1,792千円
第4項 予備費	2,000千円

(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58,367千円は、引継金58,367千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款	資	本
	的	収
	入	
第1項	分	担
	金	及
	び	負
	担	金
第2項	他	会
	計	補
	助	金
第3項	補	助
	金	
第4項	企	業
	債	
	支	出
第1款	資	本
	的	支
	出	
第1項	建	設
	改	良
	費	
第2項	企	業
	債	償
	還	金
第3項	予	備
	費	

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ104,013千円及び148,809千円である。

(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
特定環境保全公共下水道施設整備事業	15,000千円	証書借入 又は証券 発行	4.0%以内 (ただし、利率見 直し方式で借り 入れる政府資金 及び地方公共団 体金融機構資金 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)	財政融資資金及び地 方公共団体金融機構資 金については、その融 資条件により、銀行そ 他の場合には、その 債権者と協定するもの による。ただし、町財 政の都合により据置期 間及び償還期限を短縮 し、又は繰上償還もし しくは低利に借換えす ることができる。なお、 起債の全部又は一部を 翌年度へ繰越して借入 することができる。
農業集落排水施設 更新事業	28,500千円			
公営企業会計適用債	6,200千円			

(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) 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 16,634千円

(他会計からの補助金)

第9条 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、366,248千円である。

令和5年3月1日提出

愛知県設楽町長 土屋 浩



令和5年度

# 予算に関する説明書

愛知県設楽町

令和5年度 設楽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. 下水道事業 収益			357,643	
	1. 営業収益		40,981	
		1. 下水道使用料	40,981	
	2. 営業外収益		316,660	
		1. 他会計負担金	35,380	
		2. 他会計補助金	115,548	
		3. 長期前受金戻入	164,732	
	3. 特別利益	4. 消費税及び地方消費税還付金	1,000	
			2	
1. 固定資産売却益		2		

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 下水道事業 費用			332,457	
	1. 営業費用		319,615	
		1. 管渠費	24,080	
		2. 処理場費	61,872	
		3. 総係費	40,601	
	2. 営業外費用	4. 減価償却費	193,062	
			9,050	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	7,050	
	2. 消費税及び地方消費税		2,000	
			1,792	
	3. 特別損失		1,792	
		1. 固定資産売却損	2	
	2. その他特別損失		1,790	
			2,000	
4. 予備費		2,000		
1. 予備費	2,000			

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			513,949	
	1. 分担金及び負担金		27,379	
		1. 加入者分担金	27,379	
	2. 他会計補助金		250,700	
		1. 他会計補助金	250,700	
	3. 補助金		192,370	
		1. 国庫補助金	143,500	
		2. 県補助金	48,870	
	4. 企業債		43,500	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	43,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			572,316	
	1. 建設改良費		515,236	
		1. 管渠建設改良費	360,000	
		2. 処理場建設改良費	153,586	
		3. 固定資産購入費	1,650	
	2. 企業債償還金		49,080	
		1. 企業債償還金	47,917	
		2. その他企業債償還金	1,163	
	3. 予備費		8,000	
		1. 予備費	8,000	

## 令和5年度設楽町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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		23,024
減価償却費		193,062
固定資産売却益	△	2
固定資産売却損		2
賞与引当金の増減額(△は減少)		1,310
貸倒引当金の増減額(△は減少)		63
長期前受金戻入額	△	164,732
支払利息及び企業債取扱諸費		7,050
未収金の増減額(△は増加)	△	799
未払金の増減額(△は減少)	△	4,915
小計		54,063
利息の支払額	△	7,050
業務活動によるキャッシュ・フロー		47,013
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	△	304,971
有形固定資産の売却による収入		2
有形固定資産の除却による支出	△	2
無形固定資産の取得による支出	△	1,500
国庫補助金等による収入		82,538
一般会計からの繰入金による収入		227,910
加入者分担金による収入		16,808
投資活動によるキャッシュ・フロー		20,785
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		43,500
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	△	47,807
その他の企業債による収入		6,200
その他の企業債の償還による支出	△	1,141
財務活動によるキャッシュ・フロー		752
資金増加額(又は減少額)		68,550
資金期首残高		300,000
資金期末残高		368,550



## 給与費明細書

### 1 総括

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	10	2	65	7,485	5,490	13,040	3,594	16,634
前年度	-	-	-	-	-	-	-	-
比較	10	2	65	7,485	5,490	13,040	3,594	16,634

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手 当 (千円)
	本年度	660	1,716	1,431	67	159	552
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比較	660	1,716	1,431	67	159	552
	区分	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)			
	本年度	540	5	360			
	前年度	-	-	-			
	比較	540	5	360			

(注) 本年度の期末勤勉手当には、公営企業会計移行に伴う前年度発生額1,080千円(特別損失)及び翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額1,080千円が含まれる。本年度の法定福利費には、公営企業会計移行に伴う前年度発生額210千円(特別損失)及び翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額230千円が含まれる。

## (1) 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 (千円)	合計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	(10) 2	65	7,485	5,490	13,040	3,594	16,634
前年度	-	-	-	-	-	-	-
比較	(10) 2	-	7,485	5,490	13,040	3,594	16,634

※( )内は非常勤特別職、報酬は非常勤特別職報酬

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手 当 (千円)
	本年度	660	1,716	1,431	67	159	552
	前年度	-	-	-	-	-	-
	比較	660	1,716	1,431	67	159	552
の内訳	区分	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)			
	本年度	540	5	360			
	前年度	-	-	-			
	比較	540	5	360			

## (2) 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 (千円)	合計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	-	-	-	-	-	-	-
前年度	-	-	-	-	-	-	-
比較	-	-	-	-	-	-	-

手当 の内訳	区分								
	本年度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前年度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比較	-	-	-	-	-	-	-	-

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	内 訳	説 明	備 考
給 料	7,485	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	7,485	地方公営企業法を適用するため	
手 当	5,490	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	5,490	地方公営企業法を適用するため	

(2) 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	内 訳	説 明	備 考
	-	給与改定に伴う増減分	-		
		その他の増減分	-		
	-	制度改正に伴う増減分	-		
		その他の増減分	-		

### 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5年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,100
	平均給与月額(円)	356,700
	平均年齢(歳)	45.4
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	-
	平均給与月額(円)	-
	平均年齢(歳)	-

#### (2) 初任給

区分	一般行政職(円)	国の制度
		一般行政職(円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

#### (3) 級別職員数

区分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1級		
	2級	1	50.0
	3級		
	4級		
	5級	1	50.0
	6級		
	7級		
	計	2	100.0
	令和4年1月1日現在	1級	
2級			
3級			
4級			
5級			
6級			
7級			
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
一般行政職	主事補 主事	主事	主査	主任主査	課長補佐 所長補佐 室長	課長・支所長 議会事務局長 所長・次長	課長・支所長 議会事務局長 所長

## (4) 昇給

区分		合計	一般行政職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	2	2	
	昇級に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職員数 (A) (人)	-	-	
	昇級に係る職員数 (B) (人)	-	-	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率 (B) / (A) (%)				

## (5) 特殊勤務手当

区分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0.04	0.04
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	50.0	50.0
支給対象職員1人当たり 平均月給支給 (円)	417	417
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当	

## (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	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月	12月			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位:月分)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度額	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2~45%加算	
国の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

## (8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	通勤距離数に対する支給額

令和5年度設楽町下水道事業 予定開始貸借対照表  
( 令和5年4月1日 )

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		46,747,180	
ロ. 建物	258,835,796		
建物減価償却累計額	0	258,835,796	
ハ. 構築物	4,144,321,318		
構築物減価償却累計額	0	4,144,321,318	
ニ. 機械及び装置	895,675,054		
機械装置減価償却累計額	0	895,675,054	
ホ. 車両運搬具	1,188,900		
車両運搬具減価償却累計額	0	1,188,900	
ヘ. 工具器具及び備品	49,403		
工具器具備品減価償却累計額	0	49,403	
有形固定資産合計			5,346,817,651
(2) 投資その他資産			
イ. 基金		21,000,865	
投資その他資産合計			21,000,865
固定資産合計			5,367,818,516
2. 流動資産			
(1) 現金預金		300,000,000	
(2) 未収金	104,012,635		
貸倒引当金	0	104,012,635	
流動資産合計			404,012,635
資産合計			5,771,831,151

## 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	456,837,006		
ロ. その他の企業債	29,359,232		
企業債合計	486,196,238		
固定負債合計		486,196,238	
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	47,806,914		
ロ. その他の企業債	1,140,768		
企業債合計	48,947,682		
(2) 未払金		148,808,522	
流動負債合計		197,756,204	
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,535,289,748	
(2) 長期前受金収益化累計額		0	
繰延収益合計		4,535,289,748	
負債合計		5,219,242,190	

## 資本の部

6. 資本金			552,588,961
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	0		
利益剰余金合計	0		
剰余金合計		0	
資本合計		552,588,961	
負債資本合計		5,771,831,151	

令和5年度設楽町下水道事業 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		46,747,180	
ロ. 建物	258,835,796		
建物減価償却累計額	<u>△ 6,973,000</u>	251,862,796	
ハ. 構築物	4,447,413,318		
構築物減価償却累計額	<u>△ 135,404,000</u>	4,312,009,318	
ニ. 機械及び装置	1,067,483,054		
機械装置減価償却累計額	<u>△ 50,348,000</u>	1,017,135,054	
ホ. 車両運搬具	1,188,900		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 337,000</u>	851,900	
ヘ. 工具器具及び備品	49,403		
工具器具備品減価償却累計額	<u>0</u>	49,403	
有形固定資産合計			5,628,655,651
(2) 無形固定資産			
イ. ソフトウェア		1,500,000	
無形固定資産合計			1,500,000
(3) 投資その他資産			
イ. 基金		21,000,865	
投資その他資産合計			<u>21,000,865</u>
固定資産合計			5,651,156,516
2. 流動資産			
(1) 現金預金			368,549,877
(2) 未収金	205,237,758		
貸倒引当金	<u>△ 63,000</u>	205,174,758	
流動資産合計			<u>573,724,635</u>
資産合計			<u><u>6,224,881,151</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	450,401,960		
ロ. その他の企業債	34,415,837		
企業債合計		484,817,797	
固定負債合計			484,817,797
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	49,935,046		
ロ. その他の企業債	1,143,395		
企業債合計		51,078,441	
(2) 未払金			313,822,204
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	1,080,000		
ロ. 法定福利費引当金	230,000		
引当金合計		1,310,000	
流動負債合計			366,210,645
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,962,971,748	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 164,732,000	
繰延収益合計		4,798,239,748	
負債合計			5,649,268,190

## 資本の部

6. 資本金			552,588,961
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	23,024,000		
利益剰余金合計		23,024,000	
剰余金合計			23,024,000
資本合計			575,612,961
負債資本合計			6,224,881,151

## 注記

令和5年度から、公共下水道事業、農業集落排水事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計基準に即した財務諸表を作成している。

### 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	15年～50年
構築物	15年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	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

債権の不納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

愛知県市町村職員退職手当組合における積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担金については、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及び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。

### II. 予定貸借対照表等関連

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、一般会計が負担すると見込まれる額は535,896千円である。

### III. セグメント情報の開示

#### 1. 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業を運営しており、それぞれ運営方針等を決定していることから公共下水道事業、農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。  
なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地及びその周辺地区から排出される汚水を排除する業務
農業集落排水事業	農村地区から排出される汚水を処理する業務

2. 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	5,248	32,009	37,257
営業費用	109,465	209,588	319,053
営業損益	△ 104,217	△ 177,579	△ 281,796
経常損益	△ 1,952	28,766	26,814
セグメント資産	2,660,606	3,564,275	6,224,881
セグメント負債	2,538,561	3,110,707	5,649,268
その他の項目			
他会計繰入金	38,153	112,775	150,928
減価償却費	68,124	124,938	193,062
特別利益	1	1	2
特別損失	501	1,291	1,792
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	236,468	46,870	283,338



令和5年度

# 予算参考資料

愛知県設楽町

令和5年度 設楽町下水道事業会計予算実施計画明細書

収益の収入及び支出

(収入)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 下水道事業 収益			357,643		357,643
	1. 営業収益		40,981		40,981
		1. 下水道使用料	40,981		40,981
	2. 営業外収益		316,660		316,660
		1. 他会計負担金	35,380		35,380
		2. 他会計補助金	115,548		115,548
		3. 長期前受金 戻入	164,732		164,732
		4. 消費税及び 地方消費税 還付金	1,000		1,000
	3. 特別利益		2		2
		1. 固定資産売却 益	2		2

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 下水道使用料	40,981	公共下水道使用料	5,772
		農業集落排水施設使用料	35,209
1. 他会計負担金	35,380	一般会計負担金	35,380
1. 他会計補助金	115,548	一般会計補助金	115,548
1. 国庫補助金	12,305		12,305
2. 県補助金	76,707		76,707
3. 受贈財産評価額	30,668		30,668
4. 他会計補助金	40,072	一般会計補助金	40,072
5. 加入者分担金	4,980		4,980
1. 消費税及び地方消費税還付金	1,000	消費税及び地方消費税還付金 (公共下水)	1,000
1. 固定資産売却益	2	固定資産売却益	2

令和5年度 設楽町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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 下水道事業 費用			332,457		332,457
	1. 営業費用		319,615		319,615
		1. 管渠費	24,080		24,080
		2. 処理場費	61,872		61,872
	3. 総係費	40,601		40,601	



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
14. 通信運搬費	1,673	通信運搬費	1,673
15. 委託料	6,500	津具地区不明水調査委託	6,500
18. 修繕費	7,000	管渠維持修繕費（公共下水）	3,000
		管渠維持修繕費（農集排）	4,000
22. 動力費	8,907	マンホールポンプ電気料	8,907
11. 燃料費	202	発電機等燃料代	202
14. 通信運搬費	80	通信回線料（公共下水）	80
15. 委託料	34,181	高圧電気保安管理委託（農集排）	411
		処理施設管理業務委託	32,770
		し尿処理施設等管理業務委託（公共下水）	1,000
16. 手数料	14,945	汚泥引抜き手数料（農集排）	11,785
		各種検査手数料	402
		汚泥処理手数料（公共下水）	2,758
17. 使用料及び賃借料	349	発電機等リース料（農集排）	349
18. 修繕費	2,600	処理場維持修繕費（公共下水）	1,100
		処理場維持修繕費（農集排）	1,500
22. 動力費	8,670	処理場電気料	8,670
23. 薬品費	845	処理場用薬品費	845
1. 報酬	65	下水道審議会委員（10名）	65
2. 給料	7,485	職員給（2名）	7,485
3. 手当	4,410	扶養手当	660
		管理職手当	552
		通勤手当	159
		期末手当	1,126
		勤勉手当	941
		児童手当	540
		時間外勤務手当	67
		特殊勤務手当	5
		単身赴任手当	360

令和5年度 設楽町下水道事業会計予算実施計画明細書  
 収益の収入及び支出  
 (支 出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 下水道事業 費用	1. 営業費用	3. 総係費			

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
4. 賞与引当金繰入額	1,310	賞与引当金繰入額	1,080
		法定福利費引当金繰入額	230
5. 法定福利費	3,154	共済組合負担金	2,031
		退職手当組合負担金	1,123
7. 旅費	10	下水道審議会委員費用弁償	10
10. 備用品費	227	備用品費	154
		図書費	73
11. 燃料費	183	燃料費	183
14. 通信運搬費	459	一般通信運搬費（農集排）	459
15. 委託料	9,542	施設管理台帳データ作成業務委託	3,036
		固定資産調査及び固定資産台帳作成業務委託	2,117
		企業会計アドバイザー委託	2,118
		監視システム保守点検業務委託（農集排）	2,271
16. 手数料	1,991	公金収納手数料	134
		車検等手数料	162
		浄化槽清掃手数料（農集排）	1,479
		各種検査手数料（農集排）	216
17. 使用料及び賃借料	5,067	会場借上料（公共下水）	1
		電柱使用料（農集排）	398
		住民情報システム使用料	2,039
		土木積算システム使用料（公共下水）	539
		企業会計システム使用料	2,090
18. 修繕費	2,200	車両等一般修繕費（公共下水）	100
		浄化槽等一般修繕費（農集排）	2,100
26. 負担金	3,963	日本下水道協会会費（公共下水）	34
		愛知県下水道協会会費（公共下水）	3
		全国町村下水道推進協議会愛知県支部会費（公共下水）	16
		中部地方下水道協会会費（公共下水）	7
		検針事務負担金	3,309
		県土地改良事業団体連合会負担金（農集排）	574
		地域環境資源センター負担金（農集排）	20
34. 保険料	270	火災保険料	173
		自動車損害保険料	88
		下水道賠償責任保険料（公共下水）	9

令和5年度 設楽町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

(支出)

款	項	目	本年度	前年度	比較	
1. 下水道事業 費用	1. 営業費用	3. 総係費				
		4. 減価償却費	193,062		193,062	
	2. 営業外費用			9,050		9,050
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸 費		7,050		7,050
		2. 消費税及び地 方消費税		2,000		2,000
	3. 特別損失			1,792		1,792
		1. 固定資産売 却損		2		2
		2. その他特別 損失		1,790		1,790
	4. 予備費			2,000		2,000
		1. 予備費		2,000		2,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
35. 公課費	14	自動車重量税	14
37. 貸倒引当金繰入額	63	貸倒引当金繰入額 (農集排)	63
38. 貸倒損失	188	貸倒損失 (農集排)	188
1. 有形固定資産減価償却費	193,062	建物減価償却費	6,973
		構築物減価償却費	135,404
		機械及び装置減価償却費	50,348
		車両運搬具減価償却費 (公共下水)	337
1. 企業債利息	7,050	企業債利息 (公共下水)	650
		企業債利息 (農集排)	6,400
1. 消費税及び地方消費税	2,000	消費税及び地方消費税 (農集排)	2,000
1. 有形固定資産売却損	2	固定資産売却損	2
1. 法適用時引当金	1,790	賞与等引当金繰入額	1,290
		消費税及び地方消費税 (農集排)	500
1. 予備費	2,000	予備費	2,000

令和5年度 設楽町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)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 資本的収入			513,949		513,949
	1. 分担金及び負担金		27,379		27,379
		1. 加入者分担金	27,379		27,379
	2. 他会計補助金		250,700		250,700
		1. 他会計補助金	250,700		250,700
	3. 補助金		192,370		192,370
		1. 国庫補助金	143,500		143,500
		2. 県補助金	48,870		48,870
	4. 企業債		43,500		43,500
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	43,500		43,500

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 加入者分担金	27,379	加入者分担金	27,379
1. 他会計補助金	250,700	一般会計補助金	250,700
1. 公共下水道事業費補助金	70,000	社会資本整備総合交付金	70,000
2. 農地費補助金	73,500	農山漁村地域整備交付金	73,500
1. 農地費補助金	48,870	農山漁村地域整備交付金	48,870
1. 下水道事業債	43,500	建設改良等企業債（公共下水）	15,000
		建設改良等企業債（農集排）	28,500

令和5年度 設楽町下水道事業会計予算実施計画明細書

資本的收入及び支出

(支出)

款	項	目	本年度	前年度	比較
1. 資本的支出			572,316		572,316
	1. 建設改良費		515,236		515,236
		1. 管渠建設改良費	360,000		360,000
		2. 処理場建設改良費	153,586		153,586
		3. 固定資産購入費	1,650		1,650
	2. 企業債償還金		49,080		49,080
		1. 企業債償還金	47,917		47,917
		2. その他企業債償還金	1,163		1,163
	3. 予備費		8,000		8,000
		1. 予備費	8,000		8,000



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
15. 委託料	16,290	管渠詳細設計委託（公共下水）	15,000
		農業集落排水施設更新設計委託	1,290
18. 修繕費	1,000	管渠修繕費（農集排）	1,000
36. 工事請負費	342,710	管渠布設工事（公共下水・単独）	174,000
		管渠布設工事（公共下水・補助）	140,000
		農業集落排水施設改築工事（補助）	28,710
15. 委託料	152,586	津具地区農業集落排水施設改築委託	51,900
		名倉地区農業集落排水施設改築委託	100,686
18. 修繕費	1,000	処理場修繕費（農集排）	1,000
5. ソフトウェア固定 資産購入費	1,650	消費税インボイス対応システム改修 （公共下水）	1,650
1. 下水道事業債 償還金	47,917	建設改良等企業債償還金（公共下水）	488
		建設改良等企業債償還金（農集排）	47,429
1. その他企業債 償還金	1,163	公営企業会計適用債償還金（公共下水）	492
		公営企業会計適用債償還金（農集排）	671
1. 予備費	8,000	予備費	8,000