

第4 令和5年度東郷町企業会計当初予算の概要

1 下水道事業会計

(1) 予算編成の基本的な考え方

公共下水道は、健全で快適な生活環境の確保と公共用水域の水質の保全を図るために必要不可欠な都市基盤施設です。

ストックマネジメント計画の見直しや、新たな下水道整備のための実施設計、既存施設の維持管理を行い、適正かつ継続的に下水道事業を運営していくための予算を編成しました。

(2) 予算の概要

下水道事業会計は、収益的収支と資本的収支の2種類に区分されます。

ア 収益的収支

一事業年度における営業活動から発生する収益とこれに対する費用を計上したものです。具体的には、収入には下水道使用料を主に計上し、支出には東郷町公共下水道基本計画の見直し、下水道施設の維持管理費等を計上しました。

収益的収入

(単位：千円、%)

款	項	目	令和5年度		令和4年度		比較増減	増減率
			金額	構成比	金額	構成比		
下水道事業収益	営業収益	下水道使用料	385,432	47.1	385,767	47.1	▲ 335	▲ 0.1
	営業外収益	他会計負担金	222,559	27.2	163,875	20.0	58,684	35.8
		長期前受金戻入	209,420	25.6	208,523	25.4	897	0.4
		雑収益	1,194	0.1	1,209	0.1	▲ 15	▲ 1.2
	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	60,408	7.4	▲ 60,408	皆減
合計			818,605	100.0	819,782	100.0	▲ 1,177	▲ 0.1

※1 ▲は、減を示しています。

※2 構成比及び増減率は、小数点第二位で四捨五入しているため、合計で整合が合わない場合があります。

収益的支出

(単位：千円、%)

款	項	目	令和5年度		令和4年度		比較増減	増減率
			金額	構成比	金額	構成比		
下水道事業費用	営業費用	管渠費	43,757	5.3	60,899	7.4	▲ 17,142	▲ 28.1
		ポンプ場費	20,632	2.5	14,352	1.8	6,280	43.8
		総係費	110,088	13.3	102,901	12.6	7,187	7.0
		流域下水道維持管理費負担金	179,479	21.7	162,783	19.9	16,696	10.3
		減価償却費	393,288	47.6	391,636	47.8	1,652	0.4
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	52,965	6.4	61,336	7.5	▲ 8,371	▲ 13.6
		消費税及び地方消費税	15,000	1.8	15,000	1.8	0	0.0
		雑支出	410	0.0	410	0.1	0	0.0
	特別損失	過年度損益修正損	1	0.0	1	0.0	0	0.0
	予備費	予備費	10,000	1.2	10,000	1.2	0	0.0
合計			825,620	99.8	819,318	100.1	6,302	0.8

※1 ▲は、減を示しています。

※2 構成比及び増減率は、小数点第二位で四捨五入しているため、合計で整合が合わない場合があります。

イ 資本的収支

資産を取得するために必要な収支を計上したものです。具体的には、収入には他会計出資金や企業債等を計上しました。支出には過年度において建設改良費に充てた借入金の元金分の返済額である企業債償還金、適切に改築更新を行うためのストックマネジメント計画の見直し、和合地区の一部における下水道整備に向けた実施設計業務等を計上しました。

資本的収入

(単位：千円、%)

款	項	目	令和5年度		令和4年度		比較増減	増減率
			金額	構成比	金額	構成比		
資本的収入	企業債	企業債	17,100	9.6	36,200	15.6	▲ 19,100	▲ 52.8
	他会計出資金	他会計出資金	152,827	86.1	164,150	70.6	▲ 11,323	▲ 6.9
	国庫補助金	国庫補助金	7,455	4.2	32,010	13.8	▲ 24,555	▲ 76.7
	負担金等	分担金及び負担金	134	0.1	134	0.1	0	0.0
合計			177,516	100.0	232,494	100.1	▲ 54,978	▲ 23.6

※1 ▲は、減を示しています。

※2 構成比及び増減率は、小数点第二位で四捨五入しているため、合計で整合が合わない場合があります。

資本的支出

(単位：千円、%)

款	項	目	令和5年度		令和4年度		比較増減	増減率
			金額	構成比	金額	構成比		
資本的支出	建設改良費	管渠建設改良費	32,310	8.8	64,021	15.2	▲ 31,711	▲ 49.5
		流域下水道建設費負担金	17,183	4.7	13,360	3.2	3,823	28.6
	企業債償還金	企業債償還金	315,700	86.4	342,338	81.6	▲ 26,638	▲ 7.8
合計			365,193	99.9	419,719	100.0	▲ 54,526	▲ 13.0

※1 ▲は、減を示しています。

※2 構成比及び増減率は、小数点第二位で四捨五入しているため、合計で整合が合わない場合があります。