

第4 令和6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に基づき、点検調査を行うとともに、設備の更新を行い、全区域汚水適正処理構想に基づく、広域化・共同化による事業展開を推進し、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、支出には人孔蓋撤去復旧工事、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6年度 | | 令和5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 | 385,548 | 48.4 | 385,432 | 47.1 | 116 | 0.0 |
| | | 営業外収益 | | | | | | |
| | 他会計負担金 | 198,752 | 25.0 | 222,559 | 27.2 | ▲ 23,807 | ▲ 10.7 | |
| | 長期前受金戻入 | 210,255 | 26.4 | 209,420 | 25.6 | 835 | 0.4 | |
| | | 雑収益 | 1,419 | 0.2 | 1,194 | 0.1 | 225 | 18.8 |
| 合計 | | | 795,974 | — | 818,605 | — | ▲ 22,631 | ▲ 2.8 |

※ ▲は、減を示しています。

収益的支出

(単位：千円、%)

| 款 | 項 | 目 | 令和6年度 | | 令和5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 | 43,857 | 5.5 | 43,757 | 5.3 | 100 | 0.2 |
| | | ポンプ場費 | 14,795 | 1.9 | 20,632 | 2.5 | ▲ 5,837 | ▲ 28.3 |
| | | 総係費 | 100,100 | 12.6 | 110,088 | 13.3 | ▲ 9,988 | ▲ 9.1 |
| | | 流域下水道維持管理費負担金 | 176,089 | 22.2 | 179,479 | 21.7 | ▲ 3,390 | ▲ 1.9 |
| | | 減価償却費 | 394,431 | 49.7 | 393,288 | 47.6 | 1,143 | 0.3 |
| | 営業外費用 | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 46,171 | 5.8 | 52,965 | 6.4 | ▲ 6,794 | ▲ 12.8 |
| | | 消費税及び地方消費税 | 8,000 | 1.0 | 15,000 | 1.8 | ▲ 7,000 | ▲ 46.7 |
| | | 雑支出 | 410 | 0.1 | 410 | 0.0 | 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 | 1.3 | 10,000 | 1.2 | 0 | 0.0 |
| 合計 | | | 793,854 | — | 825,620 | — | ▲ 31,766 | ▲ 3.8 |

※ ▲は、減を示しています。

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に基づく、管路施設点検調査、部田山汚水中継ポンプ場の機械及び電気設備更新実施設計業務、和合地区の一部における下水道築造工事等を計上しました。

資本的収入

(単位：千円、%)

| 款 | 項 | 目 | 令和6年度 | | 令和5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 | 25,800 | 17.9 | 17,100 | 9.6 | 8,700 | 50.9 |
| | 他会計出資金 | 他会計出資金 | 112,867 | 78.2 | 152,827 | 86.1 | ▲ 39,960 | ▲ 26.1 |
| | 国庫補助金 | 国庫補助金 | 5,500 | 3.8 | 7,455 | 4.2 | ▲ 1,955 | ▲ 26.2 |
| | 負担金等 | 分担金及び負担金 | 132 | 0.1 | 134 | 0.1 | ▲ 2 | ▲ 1.5 |
| 合計 | | | 144,299 | — | 177,516 | — | ▲ 33,217 | ▲ 18.7 |

※ ▲は、減を示しています。

資本的支出

(単位：千円、%)

| 款 | 項 | 目 | 令和6年度 | | 令和5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 | 17,700 | 5.3 | 32,310 | 8.8 | ▲ 14,610 | ▲ 45.2 |
| | | ポンプ場建設改良費 | 10,953 | 3.3 | 0 | 0.0 | 10,953 | 皆増 |
| | | 流域下水道建設費負担金 | 13,718 | 4.1 | 17,183 | 4.7 | ▲ 3,465 | ▲ 20.2 |
| | 企業債償還金 | 建設改良企業債元金償還金 | 289,442 | 87.2 | 315,700 | 86.4 | ▲ 26,258 | ▲ 8.3 |
| 合計 | | | 331,813 | — | 365,193 | — | ▲ 33,380 | ▲ 9.1 |

※ ▲は、減を示しています。