

令和6年度

下関市水道事業会計予算

目 次

| | | |
|----|-----------------------------|----|
| I | 令和6年度 下関市水道事業会計予算 | 1 |
| II | 附属書類 | |
| 1 | 令和6年度 下関市水道事業会計予算実施計画 | 5 |
| 2 | 令和6年度 下関市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| 3 | 給与費明細書 | 10 |
| 4 | 債務負担行為に関する調書 | 17 |
| 5 | 令和6年度 下関市水道事業予定貸借対照表 | 18 |
| 6 | 令和5年度 下関市水道事業予定損益計算書 | 21 |
| 7 | 令和5年度 下関市水道事業予定貸借対照表 | 23 |
| 8 | 重要な会計方針に係る事項に関する注記 | 26 |

令和6年度 下関市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度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 | 124,800 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 29,412,000 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 80,581 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| イ 長府浄水場更新事業 | 1,512,071 千円 |
| ロ 耐震化事業 | 1,341,886 千円 |
| ハ 老朽管更新事業 | 490,620 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 水道事業収益 | 6,390,847 千円 |
| 第1項 営業収益 | 5,762,466 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 628,235 千円 |
| 第3項 特別利益 | 146 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 6,131,043 千円 |
| 第1項 営業費用 | 5,948,201 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 181,264 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1,578 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 2,767,144千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 365,293千円、過年度分損益勘定留保資金 222,977千円、当年度分損益勘定留保資金 1,766,246千円及び建設改良積立金 412,628千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | |
|--------------|--------------|
| 第1款 資本的収入 | 2,666,901 千円 |
| 第1項 企業債 | 2,513,700 千円 |
| 第2項 出資金 | 45,926 千円 |
| 第3項 補助金 | 15,370 千円 |
| 第4項 工事負担金 | 77,328 千円 |
| 第5項 他会計負担金 | 9,520 千円 |
| 第6項 固定資産売却代金 | 56 千円 |
| 第7項 預託金返還金 | 5,000 千円 |
| 第8項 その他資本的収入 | 1 千円 |

支 出

| | |
|--------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 5,434,045 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 4,303,466 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,121,874 千円 |
| 第3項 預託金 | 5,000 千円 |
| 第4項 その他資本的支出 | 3,705 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| 検定満期水道メータ取替業務 | 令和6年度から 令和7年度まで | 72,100 千円 |
| 長府浄水場排水処理施設機械脱水機ろ布交換 修繕 | 令和6年度から 令和7年度まで | 60,074 千円 |
| 配水管耐震化工事 | 令和6年度から 令和7年度まで | 281,006 千円 |
| 水道料金等徴収業務 | 令和6年度から 令和11年度まで | 1,274,500 千円 |
| 給水管工事資金融資斡旋制度に基づき金融機 関が行う融資に係る損失補償 | 令和6年度以降 | 給水管工事資金融資額 8,300 千円 及びその利息相当額 |

(企業債)

第6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 |
|---------------------|--------------|--------------------|---|-------------------------|
| 水道事業 (水道施設整備事業) | 44,500 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |
| 水道事業 (耐震化事業) | 1,143,800 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |
| 水道事業 (老朽管更新事業) | 351,700 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |
| 水道事業 (長府浄水場更新事業) | 973,700 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |

備考1. 借入先の融通条件に従う。

2. 事業の進捗又は財政その他の都合により全部又は一部を翌年度以降に繰延べ起債することができる。

3. 財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。

(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 1,286,672 千円

(2) 交際費 155 千円

(他会計からの補助金)

第9条 経営補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、15,405千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、12,671千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

| 区 分 | 種 類 | 名 称 | 数 量 |
|-----|--------|------------|-----|
| 取得 | 水質検査機器 | イオンクロマトグラフ | 1台 |

令和6年2月28日 提出

下関市長 前 田 晋 太 郎

令和6年度 下関市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 | | 6,390,847 | |
| | 1 | 営業収益 | 5,762,466 | |
| | | 1 給水収益 | 5,551,304 | 水道料金 |
| | | 2 受託給水工事収益 | 3,158 | 給水装置の受託工事に係る 収入 |
| | | 3 その他の営業収益 | 208,004 | 消火栓維持管理に係る一般 会計負担金等 |
| | 2 | 営業外収益 | 628,235 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1,447 | 定期預金利息 |
| | | 2 他会計補助金 | 15,405 | 統合水道等の企業債の支払 利息等に係る一般会計補助 金 |
| | | 3 農業集落排水施設使 用料徴収受託料 | 8,142 | 農業集落排水施設使用料徴 収に伴う受託料 |
| | | 4 飲用水供給施設管理 受託料 | 7,300 | 飲用水供給施設管理に伴う 受託料 |
| | | 5 長期前受金戻入 | 463,548 | 減価償却等に伴う長期前受 金の戻入 |
| | | 6 雑収益 | 132,393 | 工業用水道事業会計からの 水道施設使用料等 |
| | 3 | 特別利益 | 146 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | 水道用地の売却収益 |
| | | 2 過年度損益修正益 | 144 | 過年度水道料金の調定更正 増等 |
| | | 3 その他特別利益 | 1 | 貸倒引当金の戻入益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---------|-----------------|-----------|----------------------|
| 1 | 水道事業費用 | | 6,131,043 | |
| | 1 営業費用 | | 5,948,201 | |
| | | 1 原水費 | 548,493 | 原水施設の維持管理に要する費用 |
| | | 2 浄水費 | 797,668 | 浄水施設の維持管理に要する費用 |
| | | 3 配水費 | 707,796 | 配水施設の維持管理に要する費用 |
| | | 4 給水費 | 691,433 | 給水装置の維持管理に要する費用 |
| | | 5 受託給水工事費 | 9,043 | 給水装置の受託工事に要する費用 |
| | | 6 業務費 | 443,397 | 水道料金の調定、検針及び徴収に要する費用 |
| | | 7 総係費 | 507,586 | 事業活動全般に要する費用 |
| | | 8 減価償却費 | 2,135,843 | 有形固定資産の減価償却 |
| | | 9 資産減耗費 | 106,942 | 有形固定資産の除却及びたな卸資産の減耗等 |
| | 2 営業外費用 | | 181,264 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 93,629 | 企業債に係る支払利息 |
| | | 2 飲用水供給施設管理受託費 | 5,687 | 飲用水供給施設管理に要する費用 |
| | | 3 消費税及び地方消費税 | 76,490 | 消費税及び地方消費税の納税額 |
| | | 4 雑支出 | 5,458 | 不用品売却原価等 |
| | 3 特別損失 | | 1,578 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 477 | 有形固定資産の売却による損失 |
| | | 2 過年度損益修正損 | 1,101 | 過年度水道料金の調定更正減等 |

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 | | 2,666,901 | | |
| | 1 | 企業債 | 2,513,700 | | |
| | | 1 | 水道事業債 | 2,513,700 | 水道事業に係る企業債 |
| | 2 | 出資金 | 45,926 | | |
| | | 1 | 他会計出資金 | 45,926 | 統合水道等の企業債の元金償還等に係る一般会計出資金 |
| | 3 | 補助金 | 15,370 | | |
| | | 1 | 国庫補助金 | 15,370 | 耐震化事業に係る生活基盤施設耐震化等交付金 |
| | 4 | 工事負担金 | 77,328 | | |
| | | 1 | 納付金 | 62,678 | 給水装置の新設・改造に係る納付金 |
| | | 2 | 移設負担金 | 14,650 | 配水管の移設に係る工事負担金 |
| | 5 | 他会計負担金 | 9,520 | | |
| | | 1 | 他会計負担金 | 9,520 | 消火栓設置に係る一般会計負担金 |
| | 6 | 固定資産売却代金 | 56 | | |
| | | 1 | 固定資産売却代金 | 56 | 水道用地等の売却代金 |
| | 7 | 預託金返還金 | 5,000 | | |
| | | 1 | 預託金返還金 | 5,000 | 給水管工事資金融資斡旋制度に係る預託金の返還金 |
| | 8 | その他資本的収入 | 1 | | |
| | | 1 | その他資本的収入 | 1 | 過年度資本的支出の戻入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-------|--------------|-----------|------------------------------|
| 1 | 資本的支出 | | 5,434,045 | |
| | 1 | 建設改良費 | 4,303,466 | |
| | | 1 原水施設費 | 399,227 | 原水施設の建設改良に要する費用 |
| | | 2 浄水施設費 | 195,265 | 浄水施設の建設改良に要する費用 |
| | | 3 配水施設費 | 164,634 | 配水施設の建設改良に要する費用 |
| | | 4 水道施設整備事業費 | 99,656 | 水道施設整備事業に要する費用 |
| | | 5 耐震化事業費 | 1,341,886 | 耐震化事業に要する費用 |
| | | 6 老朽管更新事業費 | 490,620 | 老朽管更新事業に要する費用 |
| | | 7 長府浄水場更新事業費 | 1,512,071 | 長府浄水場更新事業に要する費用 |
| | | 8 営業設備費 | 100,107 | 一般営業に係る固定資産の取得に要する費用 |
| | 2 | 企業債償還金 | 1,121,874 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,121,874 | 既往債の元金償還金 |
| | 3 | 預託金 | 5,000 | |
| | | 1 預託金 | 5,000 | 給水管工事資金融資斡旋制度に係る預託金 |
| | 4 | その他資本的支出 | 3,705 | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | 1,505 | 過年度国庫補助金に係る消費税及び地方消費税相当額の返還金 |
| | | 2 その他資本的支出 | 2,200 | 過年度調定分に係る納付金の還付 |

令和6年度 下関市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 (△は純損失) | | 40,140 |
| | 減価償却費 | | 2,135,843 |
| | 固定資産除却費 | | 90,012 |
| | 不用品売却原価 | | 4,335 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | | 4,123 |
| | 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | | 22,840 |
| | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | | △1,940 |
| | 長期前受金戻入額 | | △463,548 |
| | 受取利息 | | △1,447 |
| | 支払利息 | | 93,629 |
| | 有形固定資産売却損益 (△は益) | | 476 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | | 220,801 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | | 98,546 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | | 320 |
| | 小計 | | 2,244,130 |
| | 利息の受取額 | | 1,447 |
| | 利息の支払額 | | △93,629 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 2,151,948 |
| 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 | | △3,853,134 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | | 52 |
| | 国庫補助金による収入 | | 15,370 |
| | 国庫補助金の返還による支出 | | △1,505 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | | 6,600 |
| | 工事負担金による収入 | | 56,960 |
| | 工事負担金の返還による支出 | | △2,000 |
| | 預託金の預入による支出 | | △5,000 |
| | 預託金の払戻による収入 | | 5,000 |
| | その他資本的収入 | | 1 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △3,777,656 |
| 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 | | 2,513,700 |
| | 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 | | △1,121,874 |
| | 他会計からの出資による収入 | | 49,888 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 1,441,714 |
| | 資金減少額 | | 183,994 |
| | 資金期首残高 | | 6,053,555 |
| | 資金期末残高 | | 5,869,561 |

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) | 退 職 給 付 費 (千円) | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | (21) 113 | 30,327 | 480,230 | 234,542 | 82,033 | 81,711 | 908,843 | 154,580 | 1,063,423 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 27 | 0 | 113,052 | 72,270 | 0 | 0 | 185,322 | 37,927 | 223,249 |
| | 合 計 | 13 | (21) 140 | 30,327 | 593,282 | 306,812 | 82,033 | 81,711 | 1,094,165 | 192,507 | 1,286,672 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 5 | (25) 117 | 23,193 | 498,025 | 227,950 | 78,981 | 80,239 | 908,388 | 158,552 | 1,066,940 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 26 | 0 | 104,131 | 65,650 | 0 | 0 | 169,781 | 34,829 | 204,610 |
| | 合 計 | 5 | (25) 143 | 23,193 | 602,156 | 293,600 | 78,981 | 80,239 | 1,078,169 | 193,381 | 1,271,550 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 8 | (△4) △4 | 7,134 | △17,795 | 6,592 | 3,052 | 1,472 | 455 | △3,972 | △3,517 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 1 | 0 | 8,921 | 6,620 | 0 | 0 | 15,541 | 3,098 | 18,639 |
| | 合 計 | 8 | (△4) △3 | 7,134 | △8,874 | 13,212 | 3,052 | 1,472 | 15,996 | △874 | 15,122 |

※本年度の（ ）内は、定年前再任用短時間勤務職員数、暫定再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数で外数。
 ※前年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数で外数。

| 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| | 本年度 | 9,708 | 24,372 | 0 | 16,832 | 0 |
| 前年度 | 9,588 | 25,470 | 0 | 16,010 | 0 | 15,489 |
| 比 較 | 120 | △1,098 | 0 | 822 | 0 | △2,016 |
| 区 分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| 本年度 | 4,599 | 38,592 | 6,560 | 324 | 179,412 | 12,940 |
| 前年度 | 4,602 | 30,840 | 6,321 | 324 | 172,456 | 12,500 |
| 比 較 | △3 | 7,752 | 239 | 0 | 6,956 | 440 |

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 | 合 計 | |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|------------|----------------------|-------------------------------|-----------|--------------|---------|-----------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 退 職 給 付 費 (千円) | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | (5) 113 | 238 | 480,230 | 227,977 | 82,033 | 77,715 | 868,193 | 148,184 | 1,016,377 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 27 | 0 | 113,052 | 72,270 | 0 | 0 | 185,322 | 37,927 | 223,249 |
| | 合 計 | 13 | (5) 140 | 238 | 593,282 | 300,247 | 82,033 | 77,715 | 1,053,515 | 186,111 | 1,239,626 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 5 | (7) 117 | 52 | 498,025 | 225,306 | 78,981 | 78,630 | 880,994 | 154,000 | 1,034,994 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 26 | 0 | 104,131 | 65,650 | 0 | 0 | 169,781 | 34,829 | 204,610 |
| | 合 計 | 5 | (7) 143 | 52 | 602,156 | 290,956 | 78,981 | 78,630 | 1,050,775 | 188,829 | 1,239,604 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 8 | (△2) △4 | 186 | △17,795 | 2,671 | 3,052 | △915 | △12,801 | △5,816 | △18,617 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 1 | 0 | 8,921 | 6,620 | 0 | 0 | 15,541 | 3,098 | 18,639 |
| | 合 計 | 8 | (△2) △3 | 186 | △8,874 | 9,291 | 3,052 | △915 | 2,740 | △2,718 | 22 |

※本年度の()内は、定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数で外数。

※前年度の()内は、暫定再任用短時間勤務職員数で外数。

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
| | 本年度 | 9,708 | 24,372 | 0 | 16,832 | 0 | 13,473 |
| | 前年度 | 9,588 | 25,470 | 0 | 16,010 | 0 | 15,489 |
| | 比 較 | 120 | △1,098 | 0 | 822 | 0 | △2,016 |
| | 区 分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 4,599 | 38,592 | 6,560 | 324 | 172,847 | 12,940 |
| | 前年度 | 4,602 | 30,840 | 6,321 | 324 | 169,812 | 12,500 |
| 比 較 | △3 | 7,752 | 239 | 0 | 3,035 | 440 | |

イ 会計年度任用職員

| 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) | 退職給付費 (千円) | 賞与引当金繰入額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (16) 0 | 30,089 | 0 | 6,565 | 0 | 3,996 | 40,650 | 6,396 | 47,046 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (16) 0 | 30,089 | 0 | 6,565 | 0 | 3,996 | 40,650 | 6,396 | 47,046 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (18) 0 | 23,141 | 0 | 2,644 | 0 | 1,609 | 27,394 | 4,552 | 31,946 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (18) 0 | 23,141 | 0 | 2,644 | 0 | 1,609 | 27,394 | 4,552 | 31,946 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (△2) 0 | 6,948 | 0 | 3,921 | 0 | 2,387 | 13,256 | 1,844 | 15,100 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (△2) 0 | 6,948 | 0 | 3,921 | 0 | 2,387 | 13,256 | 1,844 | 15,100 |

※（ ）内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数で外数。

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
|-------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 手当の内訳 | 区分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,565 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,644 | 0 |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,921 | 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 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------|---|-------------------|--------------|-------|----------|----|------|----------|-----|------|---------|
| 給 料 | △8,874 | 給与改定に伴う増減分 | 4,674 | 令和5年度の給与改定あり | 給与の改定率 平均1.1% 給与改定実施時期 令和5年12月 | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,460 | | 平均昇給率 1.04 % 昇給期 1月 昇給号数別職員数 0号 9人 1号 2人 2号 11人 3号 2人 4号 116人 5号 0人 6号 0人 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △15,008 | 異動等に伴う増減分 | 職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td style="text-align: center;">(現に在職す る職員数)</td> <td style="text-align: center;">(増減 予定)</td> <td style="text-align: center;">(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度 140人</td> <td>0人</td> <td>140人</td> </tr> <tr> <td>前年度 145人</td> <td>△2人</td> <td>143人</td> </tr> <tr> <td>増 減 △5人</td> <td>2人</td> <td>△3人</td> </tr> </table> | (現に在職す る職員数) | (増減 予定) | (計) | 本年度 140人 | 0人 | 140人 | 前年度 145人 | △2人 | 143人 | 増 減 △5人 |
| (現に在職す る職員数) | (増減 予定) | (計) | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 140人 | 0人 | 140人 | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 145人 | △2人 | 143人 | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 △5人 | 2人 | △3人 | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | 13,212 | 制度改正に伴う増減分 | 8,995 | 令和5年度の給与改定あり | 期末勤勉手当支給率 4.4月分→4.5月分 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 4,217 | 異動等に伴う増減分 | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企 業 職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 337,785 |
| | 平均給与月額 (円) | 386,659 |
| | 平均年齢 (歳) | 44歳 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 331,814 |
| | 平均給与月額 (円) | 390,696 |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳 |

※平均給与月額は、期末勤勉手当、退職給付費及び法定福利費を除く。

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|----------|-----------|---------------|
| | | 行 政 職 (円) |
| 高校卒 (初級) | 166,600 | 166,600 |
| 大学卒 (上級) | 196,200 | 196,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|---------|---------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和6年1月1日現在 | 1 級 | 5 (0) | 3.6 (0.0) |
| | 2 級 | 19 (0) | 13.5 (0.0) |
| | 3 級 | 13 (0) | 9.3 (0.0) |
| | 4 級 | 86 (6) | 61.4 (100.0) |
| | 5 級 | 7 (0) | 5.0 (0.0) |
| | 6 級 | 5 (0) | 3.6 (0.0) |
| | 7 級 | 5 (0) | 3.6 (0.0) |
| | 8 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 9 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 計 | 140 (6) | 100.0 (100.0) |
| 令和5年1月1日現在 | 1 級 | 7 (0) | 4.9 (0.0) |
| | 2 級 | 21 (0) | 14.6 (0.0) |
| | 3 級 | 11 (0) | 7.6 (0.0) |
| | 4 級 | 86 (5) | 59.7 (100.0) |
| | 5 級 | 7 (0) | 4.9 (0.0) |
| | 6 級 | 5 (0) | 3.4 (0.0) |
| | 7 級 | 7 (0) | 4.9 (0.0) |
| | 8 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 9 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 計 | 144 (5) | 100.0 (100.0) |

※令和6年1月1日現在の()内は、暫定再任用短時間勤務職員で外数。

※令和5年1月1日現在の()内は、再任用短時間勤務職員で外数。

(級別の基準となる職務)

| | | | | | |
|-------|-----------------|--------|--------------|------------|------------|
| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 |
| 企 業 職 | 主事・技師 | 主事・技師 | 主任・主任主事・主任技師 | 課(所)長補佐・主査 | 課(所)長補佐・主査 |
| 区 分 | 6 級 | 7 級 | 8 級 | 9 級 | |
| 企 業 職 | 課(所)長・課付・副所長・主幹 | 副局長・参事 | 理事・技監 | 理事・技監 | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企 業 職 | |
|-----------------|------------------|---------|-----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 140 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 131 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | 2 |
| | | 2号級 (人) | 11 |
| | | 3号級 (人) | 2 |
| | | 4号級 (人) | 116 |
| | | 5号級 (人) | — |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | 8号級 (人) | — | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 93.6 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 143 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 134 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | — |
| | | 2号級 (人) | 11 |
| | | 3号級 (人) | — |
| | | 4号級 (人) | 122 |
| | | 5号級 (人) | 1 |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | 8号級 (人) | — | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 93.7 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|------------------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.79 |
| 支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%) | 91.8 |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (令和6年1月1日現在) (円) | 2,213 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 作業従事手当 |

(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 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.500 (2.350) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.200 (1.150) | 2.200 (1.150) | 4.400 (2.300) | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.500 (2.350) | 有 | |

※本年度の()内は、定年再任用短時間勤務職員及び暫定再任用短時間勤務職員の支給率。

※前年度の()内は、暫定再任用短時間勤務職員の支給率。

(7) 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 | 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(3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置(3~45%加算) | |

(8) 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 一 | |
| 地 域 手 当 | 同 一 | |
| 住 居 手 当 | 同 一 | |
| 通 勤 手 当 | 同 一 | |

債務負担行為に関する調書（当該年度新規分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|-----|------------------|----------------------------|---------|----------|----------------------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | 損益勘定留保資金 | その他 |
| 検定満期水道メータ取替業務 | 千円 72,100 | — | — | 令和6年度から令和7年度まで | 千円 72,100 | — | — | 千円 72,100 |
| 長府浄水場排水処理施設機械脱水機ろ布交換修繕 | 60,074 | — | — | 令和6年度から令和7年度まで | 60,074 | — | — | 60,074 |
| 配水管耐震化工事 | 281,006 | — | — | 令和6年度から令和7年度まで | 281,006 | 257,400 | — | 23,606 |
| 水道料金等徴収業務 | 1,274,500 | — | — | 令和6年度から令和11年度まで | 1,274,500 | — | — | 1,274,500 |
| 給水管工事資金融資幹旋制度に基づき金融機関が行う融資に係る損失補償 | 給水管工事資金融資額8,300千円及びその利息相当額 | — | — | 令和6年度以降 | 給水管工事資金融資額8,300千円及びその利息相当額 | — | — | 給水管工事資金融資額8,300千円及びその利息相当額 |

債務負担行為に関する調書（過年度議決済分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|---|----------------------------|--------------------|----------------------------|------------------|---------------|------------|----------|---------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | 損益勘定留保資金 | その他 |
| 水道料金等徴収業務委託（平成30年度議決分） | 千円 1,094,200 | 令和元年度から令和5年度まで | 千円 850,277 | 令和6年度 | 千円 214,939 | — | — | 千円 214,939 |
| 長府浄水場更新事業に係る工事監理等支援業務（令和3年度議決分） | 198,330 | 令和4年度から令和5年度まで | 34,210 | 令和6年度から令和10年度まで | 113,190 | — | — | 113,190 |
| 長府浄水場更新事業（令和3年度議決分） | 28,070,458 | 令和4年度から令和5年度まで | 321,593 | 令和6年度から令和26年度まで | 27,654,566 | 15,929,500 | — | 11,725,066 |
| 水道施設用交換部品調達業務（令和4年度議決分） | 33,831 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 33,626 | — | — | 33,626 |
| 検定満期水道メータ取替業務（北部事務所管内分を除く。）（令和4年度議決分） | 74,000 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 74,000 | — | — | 74,000 |
| 上下水道料金調定システムに係る移行データ抽出業務（令和4年度議決分） | 10,989 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 10,989 | — | — | 10,989 |
| 長府浄水場監視制御設備更新工事（PLC）（令和4年度議決分） | 92,642 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 84,700 | — | — | 84,700 |
| 山陽地区計装設備更新工事（その2）（令和4年度議決分） | 7,392 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 6,996 | — | — | 6,996 |
| 配水管耐震化工事（令和4年度議決分） | 293,535 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 293,535 | 264,200 | — | 29,335 |
| 水道管理設用地等賃借（令和4年度議決分） | 2,611 | 令和5年度 | — | 令和6年度から令和8年度まで | 2,611 | — | — | 2,611 |
| 上下水道料金調定システム賃貸借等業務（令和4年度議決分） | 276,000 | 令和5年度 | — | 令和6年度から令和11年度まで | 166,287 | — | — | 166,287 |
| 給水管工事資金融資幹旋制度に基づき金融機関が行う融資に係る損失補償（令和4年度議決分） | 給水管工事資金融資額8,300千円及びその利息相当額 | 令和5年度 | 給水管工事資金融資額8,300千円及びその利息相当額 | — | — | — | — | — |

令和6年度 下関市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|---------------------|--------------------|------------|------------|
| イ 土 地 | | 3,643,269 | |
| ロ 建 物 | 3,629,892 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,113,996</u> | 1,515,896 | |
| ハ 構 築 物 | 91,149,571 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△48,793,545</u> | 42,356,026 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 12,593,010 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,840,707</u> | 2,752,303 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 79,719 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△63,380</u> | 16,339 | |
| ヘ 船 舶 | 794 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△754</u> | 40 | |
| ト 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 339,930 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△234,683</u> | 105,247 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 2,826,635 | |
| 有形固定資産合計 | | | 53,215,755 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|-------------|--|-----|-----|
| イ 施 設 利 用 権 | | 6 | |
| ロ 電 話 加 入 権 | | 109 | |
| 無形固定資産合計 | | | 115 |

(3) 投資その他の資産

| | | | |
|-------------|--|--------|--------|
| イ 出 資 金 | | 50,000 | |
| ロ そ の 他 投 資 | | 42 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 50,042 |

固定資産合計 53,265,912

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------------|---------------|-----------|--|
| (1) 現 金 及 び 預 金 | | 5,869,561 | |
| (2) 未 収 金 | 883,407 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△2,773</u> | 880,634 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 51,705 | |
| (4) そ の 他 流 動 資 産 | | 10,600 | |

流動資産合計 6,812,500

資 産 合 計 60,078,412

負債の部

| | | | |
|--------------|------------|-------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 14,556,767 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 14,556,767 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1,568,772 | | |
| 引当金合計 | | 1,568,772 | |
| 固定負債合計 | | | 16,125,539 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 1,128,930 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 1,128,930 | |
| (2) 未払金 | | 585,942 | |
| (3) 前受金 | | 377 | |
| (4) 預り金 | | 338,191 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 100,259 | | |
| 引当金合計 | | 100,259 | |
| (6) その他流動負債 | | 10,600 | |
| 流動負債合計 | | | 2,164,299 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 20,952,460 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △13,901,796 | |
| 繰延収益合計 | | | 7,050,664 |
| 負債合計 | | | 25,340,502 |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|
| 6 資 本 金 | | | 29,230,432 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 国 庫 補 助 金 | 546,973 | | |
| ロ 県 補 助 金 | 116,428 | | |
| ハ 他 会 計 補 助 金 | 15,705 | | |
| ニ 受 贈 財 産 評 価 額 | 2,523 | | |
| ホ 保 険 差 益 | 53,849 | | |
| ヘ その他資本剰余金 | 155,889 | | |
| 資本剰余金合計 | | 891,367 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 利 益 積 立 金 | 19,017 | | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 3,587,373 | | |
| ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 1,009,721 | | |
| 利益剰余金合計 | | 4,616,111 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | 5,507,478 |
| 資 本 合 計 | | | 34,737,910 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 60,078,412 |

○企業債の償還に係る他会計の負担

予定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212,689千円である。

○引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

令和6年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金59,193千円を取り崩した。

(2) 賞与引当金

令和6年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金95,263千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

令和6年度において、回収不能債権を不納欠損処理するため、貸倒引当金4,713千円を取り崩した。

令和5年度 下関市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)

| | | | |
|----------------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 4,854,600 | | |
| (2) 受託給水工事収益 | 3,050 | | |
| (3) その他の営業収益 | 195,016 | 5,052,666 | |
| <hr/> | | | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水費 | 512,188 | | |
| (2) 浄水費 | 762,041 | | |
| (3) 配水費 | 587,520 | | |
| (4) 給水費 | 672,628 | | |
| (5) 受託給水工事費 | 8,681 | | |
| (6) 業務費 | 392,827 | | |
| (7) 総係費 | 552,671 | | |
| (8) 減価償却費 | 2,136,715 | | |
| (9) 資産減耗費 | 44,811 | 5,670,082 | |
| <hr/> | | | |
| 営業損失 | | | 617,416 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,500 | | |
| (2) 他会計補助金 | 316,327 | | |
| (3) 漁業集落排水処理施設 使用料徴収受託料 | 114 | | |
| (4) 農業集落排水施設 使用料徴収受託料 | 7,420 | | |
| (5) 飲用水供給施設 管理受託料 | 1,505 | | |
| (6) 他会計負担金 | 135 | | |
| (7) 長期前受金戻入 | 455,737 | | |
| (8) 雑収益 | 127,678 | 910,416 | |
| <hr/> | | | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 80,977 | | |
| (2) 飲用水供給施設 管理受託費 | 516 | | |
| (3) 雑支出 | 5,449 | 86,942 | 823,474 |
| <hr/> | | | |
| 経常利益 | | | 206,058 |

| | | | |
|--------------|-------|-------|---------|
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 1 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 5,580 | | |
| (3) その他特別利益 | 1 | 5,582 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 7,461 | 7,461 | △1,879 |
| 当年度純利益 | | | 204,179 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 352,775 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 556,954 |

令和5年度 下関市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|---------------------|--------------------|------------|------------|
| イ 土 地 | | 3,643,270 | |
| ロ 建 物 | 3,649,837 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,050,701</u> | 1,599,136 | |
| ハ 構 築 物 | 89,076,600 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△47,134,345</u> | 41,942,255 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 12,577,370 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,596,549</u> | 2,980,821 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 77,242 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△61,167</u> | 16,075 | |
| ヘ 船 舶 | 794 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△754</u> | 40 | |
| ト 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 331,805 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△239,087</u> | 92,718 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 1,239,155 | |
| 有形固定資産合計 | | | 51,513,470 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|-------------|--|-----|-----|
| イ 施 設 利 用 権 | | 6 | |
| ロ 電 話 加 入 権 | | 109 | |
| 無形固定資産合計 | | | 115 |

(3) 投資その他の資産

| | | | |
|-------------|--|--------|--------|
| イ 出 資 金 | | 50,000 | |
| ロ そ の 他 投 資 | | 42 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 50,042 |

固 定 資 産 合 計

51,563,627

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------------|---------------|-----------|--|
| (1) 現 金 及 び 預 金 | | 6,053,555 | |
| (2) 未 収 金 | 1,090,580 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△4,713</u> | 1,085,867 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 51,485 | |
| (4) そ の 他 流 動 資 産 | | 10,600 | |

流 動 資 産 合 計

7,201,507

資 産 合 計

58,765,134

負債の部

| | | | |
|---------------------------|------------|-------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 13,171,997 | | |
| 企業債合計 | | 13,171,997 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1,545,932 | | |
| 引当金合計 | | 1,545,932 | |
| 固定負債合計 | | | 14,717,929 |
| 4 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 | 1,121,874 | | |
| 企業債合計 | | 1,121,874 | |
| (2) 未払金 | | 407,860 | |
| (3) 前受金 | | 377 | |
| (4) 預り金 | | 338,191 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 95,263 | | |
| 引当金合計 | | 95,263 | |
| (6) その他流動負債 | | 10,600 | |
| 流動負債合計 | | | 1,974,165 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 20,965,878 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △13,544,681 | |
| 繰延収益合計 | | | 7,421,197 |
| 負債合計 | | | 24,113,291 |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|
| 6 資 本 金 | | | 29,184,506 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 国 庫 補 助 金 | 546,973 | | |
| ロ 県 補 助 金 | 116,428 | | |
| ハ 他 会 計 補 助 金 | 15,705 | | |
| ニ 受 贈 財 産 評 価 額 | 2,523 | | |
| ホ 保 険 差 益 | 53,849 | | |
| ヘ その他資本剰余金 | 155,888 | | |
| 資本剰余金合計 | | 891,366 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 利 益 積 立 金 | 19,017 | | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 4,000,000 | | |
| ハ 当 年 度 末 処 分 利 益 剰 余 金 | 556,954 | | |
| 利益剰余金合計 | | 4,575,971 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | 5,467,337 |
| 資 本 合 計 | | | 34,651,843 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 58,765,134 |

○企業債の償還に係る他会計の負担

予定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256,111千円である。

○引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和5年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金93,628千円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

令和5年度において、回収不能債権を不納欠損処理するため、貸倒引当金1,851千円を取り崩した。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

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

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第二号による。

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第三号による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、「企業会計及び官庁会計に在籍した職員に係る退職手当の負担に関する要綱」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、一般会計等が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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

1 企業債の償還に係る他会計の負担見込額の算定方法

予定貸借対照表に注記する企業債（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、他会計が負担する額については、令和6年度に企業債の償還に対し他会計から繰り入れる令和6年度基準に基づき、今後も負担があるものと見込んで金額を算定している。

Ⅲ リース取引の方法

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。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 43,767 千円

1年超 150,776 千円

計 194,543 千円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 9,762 千円

1年超 24,575 千円

計 34,337 千円

Ⅳ その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和6年度

下関市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 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|--------|------|------------------|-----------|------------------------------|--------------|
| 1 | 水道事業収益 | | | 6,390,847 | | |
| | 1 | 営業収益 | | 5,762,466 | | |
| | | 1 | 給水収益 | 5,551,304 | | |
| | | | 水道料金 | 5,551,304 | 一般用 | 5,549,380 千円 |
| | | | | | 湯屋用 | 1,924 |
| | | 2 | 受託給水工事収益 | 3,158 | | |
| | | | 手数料 | 2,169 | 給水工事申請手数料 | |
| | | | 給水工事料 | 989 | 給水装置の受託工事に係る収入 | |
| | | 3 | その他の営業収益 | 208,004 | | |
| | | | 手数料 | 520 | 指定給水装置工事事業者申請手数料 | |
| | | | 他会計負担金 | 20,681 | 消火栓維持管理等に係る一般会計負担金 | |
| | | | 補償金 | 21,470 | 配水管及び給水管の移設・破損に伴う補償金 | |
| | | | 雑収益 | 7 | 量水器弁償金 | |
| | | | その他負担金 | 165,326 | 工業用水道事業会計及び下水道事業会計からの負担金 | |
| 2 | 営業外収益 | | | 628,235 | | |
| | | 1 | 受取利息及び配当金 | 1,447 | | |
| | | | 預金利息 | 1,447 | 定期預金利息 | |
| | | 2 | 他会計補助金 | 15,405 | | |
| | | | 一般会計補助金 | 15,405 | 統合水道等の企業債の支払利息等に係る一般会計補助金 | |
| | | 3 | 農業集落排水施設使用料徴収受託料 | 8,142 | | |
| | | | 農業集落排水施設使用料徴収受託料 | 8,142 | 農業集落排水施設使用料徴収に伴う受託料 | |
| | | 4 | 飲用水供給施設管理受託料 | 7,300 | | |
| | | | 飲用水供給施設管理受託料 | 7,300 | 飲用水供給施設管理に伴う受託料 | |
| | | 5 | 長期前受金戻入 | 463,548 | | |
| | | | 長期前受金戻入 | 463,548 | 減価償却等に伴う長期前受金の戻入 | |
| | | 6 | 雑収益 | 132,393 | | |
| | | | 不用品売却収益 | 4,767 | 鉄くずの売却収益 | |
| | | | その他雑収益 | 127,626 | 工業用水道事業会計からの水道施設使用料、水道用地使用料等 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|---|----------------|
| | 3 | | 特別利益 | 146 | | |
| | | 1 | 固定資産売却益 | 1 | | |
| | | | 土地売却益 | 1 | | 水道用地の売却収益 |
| | 2 | | 過年度損益修正益 | 144 | | |
| | | | 過年度損益修正益 | 144 | | 過年度水道料金の調定更正増等 |
| | 3 | | その他特別利益 | 1 | | |
| | | | 貸倒引当金戻入益 | 1 | | 貸倒引当金の戻入益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|--------|------|----------|-----------|------------------------|----------|
| 1 | 水道事業費用 | | | 6,131,043 | | |
| | 1 | 営業費用 | | 5,948,201 | | |
| | | 1 | 原水費 | 548,493 | | |
| | | | 給料 | 35,207 | 職員 | 10人 |
| | | | 手当 | 20,517 | 扶養手当 | 1,494千円 |
| | | | | | 住居手当 | 1,470 |
| | | | | | 通勤手当 | 1,124 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 1,325 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 1,671 |
| | | | | | 夜間勤務手当 | 3,200 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 9,653 |
| | | | | | 児童手当 | 580 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 5,889 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 1,881 | 会計年度任用職員 | 1人 |
| | | | 法定福利費 | 11,973 | 市町村共済組合負担金 | 11,572千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 71 |
| | | | | | 社会保険料 | 223 |
| | | | | | 雇用保険料 | 22 |
| | | | | | 労災保険料 | 7 |
| | | | | | 地公災負担金 | 78 |
| | | | 旅費 | 11 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 87 | 維持管理用品 | |
| | | | 光熱水費 | 211 | 電気料 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,676 | 電話料及び専用回線使用料 | |
| | | | 委託料 | 23,299 | 内日第1・第2貯水池周辺草刈清掃業務等 | |
| | | | 手数料 | 6 | 浄化槽法定検査料 | |
| | | | 賃借料 | 43 | 借地料等 | |
| | | | 修繕費 | 6,013 | 原水設備修繕 | |
| | | | 動力費 | 20,769 | 電力料 | |
| | | | 材料費 | 458 | 原水設備補修用材料 | |
| | | | 補償金 | 269 | 湧水対策補償等 | |
| | | | 負担金 | 46,572 | 木屋川第2期上水道共同施設維持管理費負担金等 | |

| 款 | 項目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|----|----------|---------|---|
| | | 受水費 | 373,612 | 木屋川工業用水道（県工水）受水費 |
| | 2 | 浄水費 | 797,668 | |
| | | 給料 | 126,609 | 職員 32人 |
| | | 手当 | 65,115 | 管理職手当 1,704千円 扶養手当 5,334 住居手当 5,112 通勤手当 2,436 特殊勤務手当 2,121 時間外等勤務手当 7,348 夜間勤務手当 3,360 管理職員特別勤務手当 48 期末勤勉手当 34,362 児童手当 3,290 |
| | | 賞与引当金繰入額 | 20,908 | 賞与引当金の繰入額 |
| | | 報酬 | 1,881 | 会計年度任用職員 1人 |
| | | 法定福利費 | 40,620 | 市町村共済組合負担金 39,653千円 互助会負担金 254 社会保険料 223 雇用保険料 22 労災保険料 7 地公災負担金 461 |
| | | 旅費 | 580 | 出張旅費 |
| | | 報償費 | 4,110 | 水質モニター報償金 |
| | | 備用品費 | 5,668 | 事務用品等 |
| | | 燃料費 | 1,364 | 車両用燃料 |
| | | 光熱水費 | 6,263 | 電気料及びガス使用料 |
| | | 通信運搬費 | 2,108 | 電話料、専用回線使用料及び郵便料 |
| | | 委託料 | 208,326 | 緩速ろ過池維持管理業務、産業廃棄物収集運搬・処分業務、長府浄水場排水処理施設運転業務等 |
| | | 手数料 | 628 | 水道G L P認定手数料等 |
| | | 賃借料 | 12,673 | 小河内水源地膜ろ過装置賃貸借等 |
| | | 修繕費 | 29,141 | 浄水設備、車両等修繕 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|---------------------|-----------|
| | | | 動力費 | 165,827 | 電力料等 | |
| | | | 薬品費 | 96,369 | 水処理及び水質検査用薬品 | |
| | | | 材料費 | 8,958 | 浄水設備補修用材料 | |
| | | | 研修費 | 479 | 研修参加費 | |
| | | | 負担金 | 41 | 山口県電力協議会負担金等 | |
| | | 3 | 配水費 | 707,796 | | |
| | | | 給料 | 72,554 | 職員 18人 | |
| | | | 手当 | 33,679 | 管理職手当 | 852 千円 |
| | | | | | 扶養手当 | 2,988 |
| | | | | | 住居手当 | 2,232 |
| | | | | | 通勤手当 | 1,308 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 305 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 4,831 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 30 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 19,493 |
| | | | | | 児童手当 | 1,640 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 11,804 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 22,316 | 市町村共済組合負担金 | 22,037 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 146 |
| | | | | | 地公災負担金 | 133 |
| | | | 旅費 | 18 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 889 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 836 | 車両用燃料 | |
| | | | 光熱水費 | 3,620 | 電気料 | |
| | | | 通信運搬費 | 12,671 | 電話料、専用回線使用料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 23,320 | 施設草刈清掃業務、機械設備保守業務等 | |
| | | | 手数料 | 27 | 車両購入に係る手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 4,332 | 立会受付Webシステム賃貸借、借地料等 | |
| | | | 修繕費 | 179,586 | 送・配水設備、車両等修繕 | |
| | | | 動力費 | 330,140 | 電力料 | |
| | | | 薬品費 | 85 | 水処理用薬品 | |
| | | | 材料費 | 11,859 | 送・配水設備補修用材料 | |
| | | | 研修費 | 60 | 研修参加費 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|--|----------|
| | | 4 | 給水費 | 691,433 | | |
| | | | 給料 | 73,183 | 職員 | 18人 |
| | | | 手当 | 35,605 | 管理職手当 | 1,704千円 |
| | | | | | 扶養手当 | 2,424 |
| | | | | | 住居手当 | 1,002 |
| | | | | | 通勤手当 | 2,256 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 280 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 4,569 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 54 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 21,316 |
| | | | | | 児童手当 | 2,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 12,951 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 7,522 | 会計年度任用職員 | 4人 |
| | | | 法定福利費 | 24,071 | 市町村共済組合負担金 | 22,695千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 147 |
| | | | | | 社会保険料 | 886 |
| | | | | | 雇用保険料 | 88 |
| | | | | | 労災保険料 | 28 |
| | | | | | 地公災負担金 | 227 |
| | | | 旅費 | 72 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 2,713 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 846 | 車両用燃料 | |
| | | | 光熱水費 | 7 | 電気料 | |
| | | | 印刷製本費 | 183 | 事務用帳票等 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,794 | 電話料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 196,655 | 検定満期水道メータ取替業務、修繕待機業務、漏水調査業務、水道メータ及びバルブ開閉栓業務等 | |
| | | | 手数料 | 2 | ETCカード取扱手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 3,710 | 水道管路情報システム機器賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 331,405 | 給水装置修繕、移設工事等 | |
| | | | 材料費 | 610 | 給水装置補修用材料 | |
| | | | 研修費 | 104 | 研修参加費 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|-----------|---------|--------------|----------|
| | | | 5 受託給水工事費 | 9,043 | | |
| | | | 給料 | 4,492 | 職員 | 1人 |
| | | | 手当 | 2,183 | 扶養手当 | 318千円 |
| | | | | | 住居手当 | 336 |
| | | | | | 通勤手当 | 65 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 27 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 259 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 1,178 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 712 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 1,332 | 市町村共済組合負担金 | 1,317千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 9 |
| | | | | | 地公災負担金 | 6 |
| | | | 備用品費 | 87 | 事務用品及び維持管理用品 | |
| | | | 燃料費 | 162 | 車両用燃料 | |
| | | | 修繕費 | 75 | 車両修繕 | |
| | | | 6 業務費 | 443,397 | | |
| | | | 給料 | 61,574 | 職員 | 15人 |
| | | | 手当 | 29,747 | 管理職手当 | 852千円 |
| | | | | | 扶養手当 | 2,268 |
| | | | | | 住居手当 | 1,559 |
| | | | | | 通勤手当 | 1,299 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 24 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 3,984 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 24 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 18,277 |
| | | | | | 児童手当 | 1,460 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 11,110 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 7,522 | 会計年度任用職員 | 4人 |
| | | | 法定福利費 | 20,476 | 市町村共済組合負担金 | 19,209千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 124 |
| | | | | | 社会保険料 | 886 |
| | | | | | 雇用保険料 | 88 |
| | | | | | 労災保険料 | 28 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|-----|----------|---------|--|--------|
| | | | | | 地公災負担金 | 141 千円 |
| | | | 旅費 | 5 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 1,711 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 108 | 車両用燃料 | |
| | | | 印刷製本費 | 7,149 | 事務用帳票等 | |
| | | | 通信運搬費 | 20,034 | 電話料、専用回線使用料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 243,644 | 検針・徴収業務、コンビニ収納業務等 | |
| | | | 手数料 | 7,793 | 口座振替手数料、窓口収納手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 31,881 | 上下水道料金調定システム賃貸借、検針用スマートフォン賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 394 | 電算機器定期部品取替等 | |
| | | | 負担金 | 249 | 電算システム使用に係る負担金等 | |
| | 7 | 総係費 | | 507,586 | | |
| | | | 給料 | 106,611 | 職員 25人(うち5人 定年前・暫定再任用短時間勤務職員) | |
| | | | 手当 | 47,696 | 管理職手当 3,744 千円 扶養手当 3,540 住居手当 2,136 通勤手当 1,901 特殊勤務手当 70 時間外等勤務手当 5,085 管理職員特別勤務手当 144 期末勤勉手当 30,016 児童手当 1,060 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 18,337 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 11,521 | 会計年度任用職員 6人 経営審議会委員 12人 | |
| | | | 法定福利費 | 33,792 | 市町村共済組合負担金 30,114 千円 互助会負担金 214 社会保険料 2,806 雇用保険料 279 労災保険料 43 地公災負担金 336 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---|---|---------------|-----------|-------------------------|
| | | | 旅費 | 2,660 | 出張旅費等 |
| | | | 退職給付費 | 82,033 | 退職給付引当金の繰入額 |
| | | | 報償費 | 68 | 水道週間作品審査謝礼等 |
| | | | 被服費 | 1,700 | 職員貸与被服 |
| | | | 備用品費 | 3,965 | 事務用品等 |
| | | | 燃料費 | 573 | 車両用燃料 |
| | | | 光熱水費 | 13,271 | 電気料及びガス使用料 |
| | | | 印刷製本費 | 2,016 | 水道事業年報、事務用帳票等 |
| | | | 通信運搬費 | 6,954 | 電話料、専用回線使用料及び郵便料 |
| | | | 委託料 | 73,246 | 庁舎維持管理・警備業務、各種システム保守業務等 |
| | | | 手数料 | 1,981 | 健康診断手数料、金融機関振込手数料等 |
| | | | 賃借料 | 21,427 | 各種システム機器賃貸借等 |
| | | | 修繕費 | 4,658 | 建物、車両、備品等修繕 |
| | | | 動力費 | 55 | 建物設備運転用燃料 |
| | | | 補償金 | 500 | 交通事故等損害賠償金 |
| | | | 研修費 | 664 | 研修参加費 |
| | | | 交際費 | 155 | 交際費 |
| | | | 会議費 | 383 | 会議費 |
| | | | 厚生福利費 | 35 | 職員福利厚生費 |
| | | | 負担金 | 64,377 | 下関市上下水道局公益事業補助金等 |
| | | | 保険料 | 6,133 | 施設・車両用保険料等 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 2,774 | 貸倒引当金の繰入額 |
| | | | 貸倒損失 | 1 | 現年度水道料金の不納欠損 |
| | | 8 | 減価償却費 | 2,135,843 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 2,135,843 | 有形固定資産の減価償却 |
| | | 9 | 資産減耗費 | 106,942 | |
| | | | 固定資産除却費 | 106,622 | 有形固定資産の除却等 |
| | | | たな卸資産減耗費 | 320 | たな卸資産の減耗 |
| | | 2 | 営業外費用 | 181,264 | |
| | | 1 | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 93,629 | |
| | | | 企業債利息 | 93,629 | 企業債に係る支払利息 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------------|---------|------------------|---|
| | | | 2 飲用水供給施設管理受託費 | 5,687 | | |
| | | | 報償費 | 83 | 水質モニター報償金 | |
| | | | 光熱水費 | 9 | 電気料 | |
| | | | 通信運搬費 | 57 | 専用回線使用料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 5,146 | 御崎配水場更新工事基本設計業務等 | |
| | | | 手数料 | 1 | 口座振替手数料、窓口収納手数料等 | |
| | | | 修繕費 | 313 | 設備修繕 | |
| | | | 動力費 | 67 | 電力料 | |
| | | | 薬品費 | 10 | 水処理及び水質検査用薬品 | |
| | | | 負担金 | 1 | 口座振込受付システム使用手数料 | |
| | | | 3 消費税及び地方消費税 | 76,490 | | |
| | | | 消費税及び地方消費税 | 76,490 | 消費税及び地方消費税の納税額 | |
| | | | 4 雑支出 | 5,458 | | |
| | | | 不用品売却原価 | 4,335 | 鉄くずの売却原価 | |
| | | | その他雑支出 | 1,123 | 控除対象外消費税 | |
| | | | 3 特別損失 | 1,578 | | |
| | | | 1 固定資産売却損 | 477 | | |
| | | | 固定資産売却損 | 477 | 有形固定資産の売却による損失 | |
| | | | 2 過年度損益修正損 | 1,101 | | |
| | | | 過年度損益修正損 | 1,100 | 過年度水道料金の調定更正減等 | |
| | | | 貸倒損失 | 1 | 過年度水道料金の不納欠損 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-------|----------|------------|-----------|---------------------------|
| 1 | 資本的収入 | | | 2,666,901 | |
| | 1 | 企業債 | | 2,513,700 | |
| | | 1 | 水道事業債 | 2,513,700 | |
| | | | 水道施設整備事業債 | 44,500 | 水道施設整備事業に係る企業債 |
| | | | 耐震化事業債 | 1,143,800 | 耐震化事業に係る企業債 |
| | | | 老朽管更新事業債 | 351,700 | 老朽管更新事業に係る企業債 |
| | | | 長府浄水場更新事業債 | 973,700 | 長府浄水場更新事業に係る企業債 |
| | 2 | 出資金 | | 45,926 | |
| | | 1 | 他会計出資金 | 45,926 | |
| | | | 他会計出資金 | 45,926 | 統合水道等の企業債の元金償還等に係る一般会計出資金 |
| | 3 | 補助金 | | 15,370 | |
| | | 1 | 国庫補助金 | 15,370 | |
| | | | 国庫補助金 | 15,370 | 耐震化事業に係る生活基盤施設耐震化等交付金 |
| | 4 | 工事負担金 | | 77,328 | |
| | | 1 | 納付金 | 62,678 | |
| | | | 納付金 | 62,678 | 給水装置の新設・改造に係る納付金 |
| | | 2 | 移設負担金 | 14,650 | |
| | | | 移設負担金 | 14,650 | 配水管の移設に係る工事負担金 |
| | 5 | 他会計負担金 | | 9,520 | |
| | | 1 | 他会計負担金 | 9,520 | |
| | | | 一般会計負担金 | 9,520 | 消火栓設置に係る一般会計負担金 |
| | 6 | 固定資産売却代金 | | 56 | |
| | | 1 | 固定資産売却代金 | 56 | |
| | | | 土地売却代金 | 1 | 水道用地の売却代金 |
| | | | 償却資産売却代金 | 55 | 水質用検査機器の売却代金 |
| | 7 | 預託金返還金 | | 5,000 | |
| | | 1 | 預託金返還金 | 5,000 | |
| | | | 預託金返還金 | 5,000 | 給水管工事資金融資斡旋制度に係る預託金の返還金 |
| | 8 | その他資本的収入 | | 1 | |
| | | 1 | その他資本的収入 | 1 | |
| | | | その他資本的収入 | 1 | 過年度資本的支出の戻入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|-------|-------|-----------|-----------|----------------------------------|----------|
| 1 | 資本的支出 | | | 5,434,045 | | |
| | 1 | 建設改良費 | | 4,303,466 | | |
| | | 1 | 原水施設費 | 399,227 | | |
| | | | 負担金 | 379,616 | 木屋川利水事業改良工事負担金 | |
| | | | 施設工事費 | 19,611 | 内日第2貯水池えん堤改修工事实施設計業務等 | |
| | | 2 | 浄水施設費 | 195,265 | | |
| | | | 委託料 | 43,980 | 長府浄水場非常用発電設備整備業務等 | |
| | | | 材料費 | 33,583 | 浄水設備整備用材料 | |
| | | | 施設工事費 | 117,702 | 長府浄水場監視制御設備更新工事(PLC)等 | |
| | | 3 | 配水施設費 | 164,634 | | |
| | | | 施設工事費 | 164,634 | 山陰地区電気設備更新工事等 | |
| | | 4 | 水道施設整備事業費 | 99,656 | | |
| | | | 給料 | 9,228 | 職員 2人 | |
| | | | 手当 | 5,896 | 扶養手当 | 576 千円 |
| | | | | | 通勤手当 | 236 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 32 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 956 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 3,796 |
| | | | | | 児童手当 | 300 |
| | | | 法定福利費 | 3,119 | 市町村共済組合負担金 | 3,075 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 19 |
| | | | | | 地公災負担金 | 25 |
| | | | 施設工事費 | 81,413 | 一の瀬第2配水場～湯町配水場間300mm送水管 布設工事等 | |
| | | 5 | 耐震化事業費 | 1,341,886 | | |
| | | | 給料 | 56,426 | 職員 13人 | |
| | | | 手当 | 33,484 | 管理職手当 | 852 千円 |
| | | | | | 扶養手当 | 2,424 |
| | | | | | 住居手当 | 1,098 |
| | | | | | 通勤手当 | 1,542 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 201 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 4,612 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 24 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---|---|----------|-----------|--|
| | | | | | 期末勤勉手当 22,151 千円 児童手当 580 |
| | | | 法定福利費 | 18,804 | 市町村共済組合負担金 18,477 千円 互助会負担金 113 地公災負担金 214 |
| | | | 旅費 | 61 | 出張旅費 |
| | | | 備用品費 | 1,065 | 事務用品等 |
| | | | 燃料費 | 216 | 車両用燃料 |
| | | | 通信運搬費 | 191 | 電話料及び郵便料 |
| | | | 手数料 | 9 | 検便検査手数料 |
| | | | 賃借料 | 425 | 電子複写機賃借料等 |
| | | | 修繕費 | 383 | 車両修繕等 |
| | | | 研修費 | 21 | 研修参加費 |
| | | | 施設工事費 | 1,230,801 | 春日町500mm配水管耐震化工事等 |
| | | 6 | 老朽管更新事業費 | 490,620 | |
| | | | 給料 | 30,644 | 職員 8人 |
| | | | 手当 | 22,540 | 扶養手当 2,232 千円 住居手当 1,551 通勤手当 711 特殊勤務手当 144 時間外等勤務手当 3,984 期末勤勉手当 12,358 児童手当 1,560 |
| | | | 法定福利費 | 10,367 | 市町村共済組合負担金 10,273 千円 互助会負担金 62 地公災負担金 32 |
| | | | 備用品費 | 426 | 事務用品等 |
| | | | 燃料費 | 69 | 車両用燃料 |
| | | | 通信運搬費 | 30 | 電話料 |
| | | | 委託料 | 5,158 | 設計積算システム保守業務等 |
| | | | 手数料 | 68 | WEB建設物価利用手数料等 |
| | | | 賃借料 | 857 | 設計積算システム賃貸借等 |
| | | | 修繕費 | 69 | 車両修繕 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|--------------|-----------|-----------------------------|---------|
| | | | 負担金 | 1,159 | 一般国道191号栗野橋架替工事に伴う架設工事費の負担金 | |
| | | | 施設工事費 | 419,233 | 長府浄水場～長府配水場間送水管布設工事等 | |
| | | 7 | 長府浄水場更新事業費 | 1,512,071 | | |
| | | | 給料 | 16,754 | 職員 4人 | |
| | | | 手当 | 10,350 | 扶養手当 | 774千円 |
| | | | | | 住居手当 | 336 |
| | | | | | 通勤手当 | 595 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 70 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 1,293 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 6,812 |
| | | | | | 児童手当 | 470 |
| | | | 法定福利費 | 5,637 | 市町村共済組合負担金 | 5,552千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 34 |
| | | | | | 地公災負担金 | 51 |
| | | | 委託料 | 29,557 | 長府浄水場更新事業に係る工事監理等支援業務等 | |
| | | | 手数料 | 167 | 長府浄水場更新事業に係る確認申請手数料等 | |
| | | | 補償金 | 3,080 | 電柱移設に伴う補償金 | |
| | | | 施設工事費 | 1,446,526 | 長府浄水場更新事業に係る建設及び撤去工事 | |
| | | 8 | 営業設備費 | 100,107 | | |
| | | | 機械及び装置購入費 | 6,539 | 水道メータ、吐出電動弁等 | |
| | | | 車両運搬具購入費 | 6,105 | 軽貨物自動車等 | |
| | | | 工具・器具及び備品購入費 | 39,698 | イオンクロマトグラフ、事務用パソコン等 | |
| | | | 量水器改造費 | 47,765 | 水道メータ改造修理 | |
| | | 2 | 企業債償還金 | 1,121,874 | | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 1,121,874 | | |
| | | | 企業債償還金 | 1,121,874 | 既往債の元金償還金 | |
| | | 3 | 預託金 | 5,000 | | |
| | | 1 | 預託金 | 5,000 | | |
| | | | 預託金 | 5,000 | 給水管工事資金融資斡旋制度に係る預託金 | |
| | | 4 | その他資本的支出 | 3,705 | | |
| | | 1 | 国庫補助金返還金 | 1,505 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---|---|----------|---------|------------------------------|
| | | | 国庫補助金返還金 | 1,505 | 過年度国庫補助金に係る消費税及び地方消費税相当額の返還金 |
| | 2 | | その他資本的支出 | 2,200 | |
| | | | その他資本的支出 | 2,200 | 過年度調定分に係る納付金の還付 |

令和6年度

下関市工業用水道事業会計予算

目 次

| | | |
|----|--------------------------------|----|
| I | 令和6年度 下関市工業用水道事業会計予算 | 1 |
| II | 附属書類 | |
| 1 | 令和6年度 下関市工業用水道事業会計予算実施計画 | 3 |
| 2 | 令和6年度 下関市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 5 |
| 3 | 給与費明細書 | 6 |
| 4 | 債務負担行為に関する調書 | 11 |
| 5 | 令和6年度 下関市工業用水道事業予定貸借対照表 | 12 |
| 6 | 令和5年度 下関市工業用水道事業予定損益計算書 | 14 |
| 7 | 令和5年度 下関市工業用水道事業予定貸借対照表 | 15 |
| 8 | 重要な会計方針に係る事項に関する注記 | 17 |

令和 6 年度 下関市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度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) 契 約 社 数 | 8 社 |
| (2) 契 約 年 間 総 配 水 量 | 8,325,650 m ³ |
| (3) 契 約 一 日 配 水 量 | 22,810 m ³ |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | |
| イ 耐震化事業 | 172,894 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 工業用水道事業収益 | 315,491 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 301,679 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 13,802 千円 |
| 第 3 項 特別利益 | 10 千円 |
| 支 出 | |
| 第 1 款 工業用水道事業費用 | 283,724 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 278,686 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 26 千円 |
| 第 3 項 特別損失 | 12 千円 |
| 第 4 項 予備費 | 5,000 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 31,688千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,293千円、過年度分損益勘定留保資金 6,423千円及び当年度分損益勘定留保資金 9,972千円で補てんするものとする。）。

| | | |
|-----------|-----|------------|
| | 収 入 | |
| 第1款 資本的収入 | | 146,200 千円 |
| 第1項 企業債 | | 146,200 千円 |
| | 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | 177,888 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 177,888 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 | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
|--------------------|------------|--------------------|---|-------------------------|
| 工業用水道事業 (耐震化事業) | 146,200 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |

備考1. 借入先の融通条件に従う。

2. 事業の進捗又は財政その他の都合により全部又は一部を翌年度以降に繰延べ起債することができる。
3. 財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。

(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) 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 | 37,164 千円 |
| (2) 交際費 | 63 千円 |

令和6年2月28日 提出

下関市長 前 田 晋 太 郎

令和6年度 下関市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 | | 315,491 | |
| | 1 | 営業収益 | 301,679 | |
| | | 1 | 給水収益 | 301,679 工業用水道料金 |
| | 2 | 営業外収益 | 13,802 | |
| | | 1 | 受取利息及び配当金 | 52 定期預金利息 |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 1,984 減価償却に伴う長期前受金の戻入 |
| | | 3 | 雑収益 | 7,354 水道事業会計からの工業用水道施設使用料等 |
| | | 4 | 消費税及び地方消費税還付金 | 4,412 消費税及び地方消費税の還付額 |
| | 3 | 特別利益 | 10 | |
| | | 1 | 過年度損益修正益 | 10 過年度の損益修正益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-----------|-------|----------|------------------------|
| 1 | 工業用水道事業費用 | | 283,724 | |
| | 1 | 営業費用 | 278,686 | |
| | | 1 | 原水費 | 218,787 原水受水費及び水道施設使用料 |
| | | 2 | 配水費 | 20,696 配水施設の維持管理に要する費用 |
| | | 3 | 総係費 | 14,026 事業活動全般に要する費用 |
| | | 4 | 減価償却費 | 24,390 有形固定資産の減価償却 |
| | | 5 | 資産減耗費 | 787 有形固定資産の除却 |
| | 2 | 営業外費用 | 26 | |
| | | 1 | 雑支出 | 26 控除対象外消費税 |
| | 3 | 特別損失 | 12 | |
| | | 1 | 過年度損益修正損 | 12 過年度の損益修正損 |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 | 予備費 | 5,000 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 | 1 企業債 | | 146,200 | |
| | | | 146,200 | |
| | | 1 工業用水道事業債 | 146,200 | 工業用水道事業に係る企業債 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|---------|----------|---------|-----------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | | 177,888 | |
| | | | 177,888 | |
| | | 1 配水施設費 | 4,994 | 配水施設の建設改良に要する費用 |
| | | 2 耐震化事業費 | 172,894 | 耐震化事業に要する費用 |

令和6年度 下関市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 千円)

| | | |
|---|--------------------------|----------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 (△は純損失) | 24,864 |
| | 減価償却費 | 24,390 |
| | 固定資産除却費 | 787 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △799 |
| | 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 1,770 |
| | 長期前受金戻入額 | △1,984 |
| | 受取利息 | △52 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 2,209 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | △5,437 |
| | 小計 | 45,748 |
| | 利息の受取額 | 52 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 45,800 |
| 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 | △162,595 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △162,595 |
| 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 | 146,200 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 146,200 |
| | 資金増加額 | 29,405 |
| | 資金期首残高 | 241,954 |
| | 資金期末残高 | 271,359 |

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 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 退 職 給 付 費 | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 計 | | | |
| | (人) | (人) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | | (千円) |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 3 | 0 | 12,114 | 7,096 | 1,770 | 1,963 | 22,943 | 3,857 | 26,800 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,718 | 3,978 | 0 | 0 | 8,696 | 1,668 | 10,364 |
| | 合 計 | 0 | 4 | 0 | 16,832 | 11,074 | 1,770 | 1,963 | 31,639 | 5,525 | 37,164 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 18,141 | 8,133 | 1,762 | 2,947 | 30,983 | 5,722 | 36,705 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 4 | 0 | 18,141 | 8,133 | 1,762 | 2,947 | 30,983 | 5,722 | 36,705 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | △1 | 0 | △6,027 | △1,037 | 8 | △984 | △8,040 | △1,865 | △9,905 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,718 | 3,978 | 0 | 0 | 8,696 | 1,668 | 10,364 |
| | 合 計 | 0 | 0 | 0 | △1,309 | 2,941 | 8 | △984 | 656 | △197 | 459 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
| | 本年度 | 0 | 1,434 | 0 | 1,278 | 0 | 1,129 |
| | 前年度 | 648 | 774 | 0 | 143 | 0 | 666 |
| | 比 較 | △648 | 660 | 0 | 1,135 | 0 | 463 |
| | 区 分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 170 | 1,784 | 0 | 0 | 5,279 | 0 |
| | 前年度 | 141 | 872 | 0 | 18 | 4,871 | 0 |
| 比 較 | 29 | 912 | 0 | △18 | 408 | 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 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|-----------------------|--------|--------------|---|--|-------------|--------|-----|-----|----|----|----|-----|----|----|----|-----|----|
| 給 料 | △1,309 | 給与改定に伴う増減分 | 106 | 令和5年度の給与改定あり | 給与の改定率 平均1.1% 給与改定実施時期 令和5年12月 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 28 | | 平均昇給率 0.66 % 昇給期 1月 昇給号数別職員数 0号 0人 1号 0人 2号 1人 3号 0人 4号 3人 5号 0人 6号 0人 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △1,443 | 異動等に伴う増減分 | 職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">〔現に在職する職員数〕</td> <td style="text-align: center;">〔増減予定〕</td> <td style="text-align: center;">〔計〕</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td style="text-align: center;">4人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">4人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="text-align: center;">4人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">4人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> </tr> </table> | | 〔現に在職する職員数〕 | 〔増減予定〕 | 〔計〕 | 本年度 | 4人 | 0人 | 4人 | 前年度 | 4人 | 0人 | 4人 | 増 減 | 0人 |
| | 〔現に在職する職員数〕 | 〔増減予定〕 | 〔計〕 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 4人 | 0人 | 4人 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 4人 | 0人 | 4人 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 | 0人 | 0人 | 0人 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | 2,941 | 制度改正に伴う増減分 | 133 | 令和5年度の給与改定あり | 期末勤勉手当支給率 4.4月分→4.5月分 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 2,808 | 異動等に伴う増減分 | | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企 業 職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 309,925 |
| | 平均給与月額 (円) | 360,656 |
| | 平均年齢 (歳) | 41歳4月 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 342,875 |
| | 平均給与月額 (円) | 385,927 |
| | 平均年齢 (歳) | 49歳8月 |

※平均給与月額は、期末勤勉手当、退職給付費及び法定福利費を除く。

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|----------|-----------|---------------|
| | | 行 政 職 (円) |
| 高校卒 (初級) | 166,600 | 166,600 |
| 大学卒 (上級) | 196,200 | 196,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和6年1月1日現在 | 1 級 | 1 | 25.0 |
| | 2 級 | 0 | 0.0 |
| | 3 級 | 1 | 25.0 |
| | 4 級 | 1 | 25.0 |
| | 5 級 | 0 | 0.0 |
| | 6 級 | 1 | 25.0 |
| | 7 級 | 0 | 0.0 |
| | 8 級 | 0 | 0.0 |
| | 9 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 4 | 100.0 |
| 令和5年1月1日現在 | 1 級 | 0 | 0.0 |
| | 2 級 | 1 | 25.0 |
| | 3 級 | 0 | 0.0 |
| | 4 級 | 2 | 50.0 |
| | 5 級 | 0 | 0.0 |
| | 6 級 | 1 | 25.0 |
| | 7 級 | 0 | 0.0 |
| | 8 級 | 0 | 0.0 |
| | 9 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 4 | 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| | | | | | |
|-------|-----------------|--------|--------------|------------|------------|
| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 |
| 企 業 職 | 主事・技師 | 主事・技師 | 主任・主任主事・主任技師 | 課(所)長補佐・主査 | 課(所)長補佐・主査 |
| 区 分 | 6 級 | 7 級 | 8 級 | 9 級 | |
| 企 業 職 | 課(所)長・課付・副所長・主幹 | 副局長・参事 | 理事・技監 | 理事・技監 | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企 業 職 | |
|-----------------|------------------|---------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 4 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 4 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | — |
| | | 2号級 (人) | 1 |
| | | 3号級 (人) | — |
| | | 4号級 (人) | 3 |
| | | 5号級 (人) | — |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | 8号級 (人) | — | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 100.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 4 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 4 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | — |
| | | 2号級 (人) | 1 |
| | | 3号級 (人) | — |
| | | 4号級 (人) | 3 |
| | | 5号級 (人) | — |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | 8号級 (人) | — | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 100.0 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|------------------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 1.01 |
| 支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%) | 100.0 |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (令和6年1月1日現在) (円) | 1,700 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 作業従事手当 |

(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 | 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 | |

(7) 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 | 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(3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置(3~45%加算) | |

(8) 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 一 | |
| 地 域 手 当 | 同 一 | |
| 住 居 手 当 | 同 一 | |
| 通 勤 手 当 | 同 一 | |

債務負担行為に関する調書（過年度議決済分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|--------------------------|----------|--------------------|----------|--------------------|----------|---------|--------------|----------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | 損益勘定 留保資金 | その他 |
| 日本貨物鉄道用地賃借 (令和3年度議決分) | 千円 86 | 令和4年度から 令和5年度まで | 千円 26 | 令和6年度から 令和7年度まで | 千円 52 | 千円 — | 千円 — | 千円 52 |

令和6年度 下関市工業用水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 2,692 | |
| | ロ 構 築 物 | 983,752 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△483,876</u> | 499,876 | |
| | ハ 機 械 及 び 装 置 | 249,928 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△202,099</u> | 47,829 | |
| | ニ 車 両 運 搬 具 | 805 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△765</u> | 40 | |
| | ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 395 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△171</u> | 224 | |
| | ヘ 建 設 仮 勘 定 | | <u>75,770</u> | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 626,431 |
| (2) | 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | |
| | イ そ の 他 投 資 | | 8 | |
| | 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | <u>8</u> | 8 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | <u>626,439</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 及 び 預 金 | | 271,359 | |
| (2) | 未 収 金 | | 32,521 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 13 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>303,893</u> | 303,893 |
| | 資 産 合 計 | | | <u>930,332</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 | 146,200 | | |
| | 充てるための企業債 | <u>146,200</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | 146,200 | |
| (2) | 引 当 金 | | | |
| | イ 退 職 給 付 引 当 金 | 31,023 | | |
| | 引 当 金 合 計 | <u>31,023</u> | 31,023 | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | <u>177,223</u> |

| | | | |
|--------------|---------|---------|---------|
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | 17,823 | |
| (2) 預り金 | | 94 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ賞与引当金 | 2,780 | | |
| 引当金合計 | | 2,780 | |
| 流動負債合計 | | | 20,697 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 58,730 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △31,947 | |
| 繰延収益合計 | | | 26,783 |
| 負債合計 | | | 224,703 |
| | 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | | 458,076 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イその他資本剰余金 | 7,796 | | |
| 資本剰余金合計 | | 7,796 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ利益積立金 | 13,920 | | |
| ロ建設改良積立金 | 71,802 | | |
| ハ当年度未処分利益剰余金 | 154,035 | | |
| 利益剰余金合計 | | 239,757 | |
| 剰余金合計 | | | 247,553 |
| 資本合計 | | | 705,629 |
| 負債資本合計 | | | 930,332 |

○引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和6年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金 2,762千円を取り崩した。

令和5年度 下関市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 千円)

| | | | |
|--------------|---------|---------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 275,005 | 275,005 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水費 | 199,442 | | |
| (2) 配水費 | 17,092 | | |
| (3) 総係費 | 30,505 | | |
| (4) 減価償却費 | 24,664 | 271,703 | |
| 営業利益 | | | 3,302 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 長期前受金戻入 | 1,984 | | |
| (2) 雑収益 | 6,730 | 8,714 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 雑支出 | 18 | 18 | 8,696 |
| 経常利益 | | | 11,998 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 9 | 9 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 16 | 16 | △7 |
| 当年度純利益 | | | 11,991 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 117,180 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 129,171 |

令和5年度 下関市工業用水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 2,692

ロ 構 築 物 854,348

減価償却累計額 △466,334 388,014

ハ 機 械 及 び 装 置 249,063

減価償却累計額 △198,207 50,856

ニ 車 両 運 搬 具 805

減価償却累計額 △765 40

ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 513

減価償却累計額 △221 292

ヘ 建 設 仮 勘 定 46,315

有形固定資産合計 488,209

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ そ の 他 投 資 8

投資その他の資産合計 8

固定資産合計 488,217

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 241,954

(2) 未 収 金 34,730

流動資産合計 276,684

資 産 合 計 764,901

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金 29,253

引 当 金 合 計 29,253

固 定 負 債 合 計 29,253

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金 23,260

(2) 預 り 金 94

| | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,762 | | |
| 引当金合計 | <u>2,762</u> | 2,762 | |
| 流動負債合計 | | | 26,116 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 58,730 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △29,963 | |
| 繰延収益合計 | | <u>28,767</u> | 28,767 |
| 負債合計 | | | <u>84,136</u> |
| | 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | | 458,076 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ その他資本剰余金 | 7,796 | | |
| 資本剰余金合計 | <u>7,796</u> | 7,796 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 利益積立金 | 13,920 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 71,802 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 129,171 | | |
| 利益剰余金合計 | <u>214,893</u> | 214,893 | |
| 剰余金合計 | | | <u>222,689</u> |
| 資本合計 | | | <u>680,765</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>764,901</u> |

○引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和5年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金 2,630千円を取り崩した。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第二号による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、「企業会計及び官庁会計に在籍した職員に係る退職手当の負担に関する要綱」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、一般会計等が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

令和6年度

下関市工業用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 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|-----------|-------|---------------|---------|----------------------|---|
| 1 | 工業用水道事業収益 | | | 315,491 | | |
| | 1 | 営業収益 | | 301,679 | | |
| | | 1 | 給水収益 | 301,679 | | |
| | | | 水道料金 | 301,679 | 工業用水道料金 | |
| | 2 | 営業外収益 | | 13,802 | | |
| | | 1 | 受取利息及び配当金 | 52 | | |
| | | | 預金利息 | 52 | 定期預金利息 | |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 1,984 | | |
| | | | 長期前受金戻入 | 1,984 | 減価償却に伴う長期前受金の戻入 | |
| | | 3 | 雑収益 | 7,354 | | |
| | | | その他雑収益 | 7,354 | 水道事業会計からの工業用水道施設使用料等 | |
| | | 4 | 消費税及び地方消費税還付金 | 4,412 | | |
| | | | 消費税及び地方消費税還付金 | 4,412 | 消費税及び地方消費税の還付額 | |
| | 3 | 特別利益 | | 10 | | |
| | | 1 | 過年度損益修正益 | 10 | | |
| | | | 過年度損益修正益 | 10 | 過年度の損益修正益 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|-----------|------|----------|---------|------------------------|---------|
| 1 | 工業用水道事業費用 | | | 283,724 | | |
| | 1 | 営業費用 | | 278,686 | | |
| | | 1 | 原水費 | 218,787 | | |
| | | | 受水費 | 218,787 | 木屋川原水（県工水）受水費及び水道施設使用料 | |
| | | 2 | 配水費 | 20,696 | | |
| | | | 給料 | 7,573 | 職員 | 2人 |
| | | | 手当 | 4,322 | 扶養手当 | 558千円 |
| | | | | | 住居手当 | 654 |
| | | | | | 通勤手当 | 219 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 94 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 804 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 1,993 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,208 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 2,349 | 市町村共済組合負担金 | 2,310千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 16 |
| | | | | | 地公災負担金 | 23 |
| | | | 備用品費 | 173 | 事務用品及び維持管理用品 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,493 | 電話料及び専用回線使用料 | |
| | | | 委託料 | 352 | 水質監視計点検整備業務等 | |
| | | | 賃借料 | 28 | 借地料及び専用線共架料 | |
| | | | 修繕費 | 3,025 | 配水設備等修繕 | |
| | | | 動力費 | 106 | 電力料 | |
| | | | 材料費 | 59 | 配水設備補修用材料 | |
| | | | 研修費 | 8 | 研修参加費 | |
| | 3 | 総係費 | | 14,026 | | |
| | | | 給料 | 4,541 | 職員 | 1人 |
| | | | 手当 | 2,774 | 扶養手当 | 438千円 |
| | | | | | 住居手当 | 288 |
| | | | | | 通勤手当 | 197 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 40 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 560 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 1,251 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|-------------|---------|------------------------|----------|
| | | | 賞与引当金繰入額 | 755 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 1,508 | 市町村共済組合負担金 | 1,486 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 10 |
| | | | | | 地公災負担金 | 12 |
| | | | 旅費 | 188 | 出張旅費 | |
| | | | 退職給付費 | 1,770 | 退職給付引当金の繰入額 | |
| | | | 被服費 | 47 | 職員貸与被服 | |
| | | | 備用品費 | 213 | 事務用品 | |
| | | | 燃料費 | 112 | 車両用燃料 | |
| | | | 通信運搬費 | 10 | 郵便料 | |
| | | | 委託料 | 66 | 定期健康診断業務等 | |
| | | | 手数料 | 81 | 金融機関振込手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 109 | システム機器賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 88 | 車両修繕 | |
| | | | 交際費 | 63 | 交際費 | |
| | | | 負担金 | 1,663 | 工業用水協会負担金、水道事業会計への負担金等 | |
| | | | 保険料 | 38 | 配水設備及び車両用保険料 | |
| | 4 | | 減価償却費 | 24,390 | | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 24,390 | 有形固定資産の減価償却 | |
| | 5 | | 資産減耗費 | 787 | | |
| | | | 固定資産除却費 | 787 | 有形固定資産の除却 | |
| | 2 | | 営業外費用 | 26 | | |
| | | 1 | 雑支出 | 26 | | |
| | | | その他雑支出 | 26 | 控除対象外消費税 | |
| | 3 | | 特別損失 | 12 | | |
| | | 1 | 過年度損益修正損 | 12 | | |
| | | | 過年度損益修正損 | 12 | 過年度の損益修正損 | |
| | 4 | | 予備費 | 5,000 | | |
| | | 1 | 予備費 | 5,000 | | |
| | | | 予備費 | 5,000 | 予備費 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 | 定 | 額 | (| 千 | 円 |) | 備 | 考 |
|---|-------|-----|----------|---|---------|---|---|---|---|---|-------------|---|
| 1 | 資本的収入 | | | | 146,200 | | | | | | | |
| | 1 | 企業債 | | | 146,200 | | | | | | | |
| | | 1 | 工業用水道事業債 | | 146,200 | | | | | | | |
| | | | 耐震化事業債 | | 146,200 | | | | | | 耐震化事業に係る企業債 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|-------|-------|--------|---------|----------------------|---------|
| 1 | 資本的支出 | | | 177,888 | | |
| | 1 | 建設改良費 | | 177,888 | | |
| | | 1 | 配水施設費 | 4,994 | | |
| | | | 施設工事費 | 4,994 | 計量器取替業務等 | |
| | | 2 | 耐震化事業費 | 172,894 | | |
| | | | 給料 | 4,718 | 職員 1人 | |
| | | | 手当 | 3,978 | 扶養手当 | 438千円 |
| | | | | | 住居手当 | 336 |
| | | | | | 通勤手当 | 713 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 36 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 420 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 2,035 |
| | | | 法定福利 | 1,668 | 市町村共済組合負担金 | 1,646千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 10 |
| | | | | | 地公災負担金 | 12 |
| | | | 施設工事費 | 162,530 | 細江町二丁目500mm配水管耐震化工事等 | |

令和6年度

下関市下水道事業会計予算

目 次

| | | |
|----|------------------------------|----|
| I | 令和6年度 下関市下水道事業会計予算 | 1 |
| II | 附属書類 | |
| 1 | 令和6年度 下関市下水道事業会計予算実施計画 | 5 |
| 2 | 令和6年度 下関市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| 3 | 給与費明細書 | 10 |
| 4 | 債務負担行為に関する調書 | 17 |
| 5 | 令和6年度 下関市下水道事業予定貸借対照表 | 18 |
| 6 | 令和5年度 下関市公共下水道事業予定損益計算書 | 21 |
| 7 | 令和5年度 下関市公共下水道事業予定貸借対照表 | 22 |
| 8 | 令和6年度 下関市下水道事業予定開始貸借対照表 | 25 |
| 9 | 重要な会計方針に係る事項に関する注記 | 28 |

令和6年度 下関市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度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) 水 洗 化 戸 数 | 88,200 戸 |
| (2) 年 間 総 処 理 水 量 | 21,357,000 m ³ |
| (3) 一 日 平 均 処 理 水 量 | 58,512 m ³ |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | |
| イ 管渠布設費 | 1,636,947 千円 |
| ロ 処理場築造費 | 434,987 千円 |
| ハ ポンプ場築造費 | 115,610 千円 |
| ニ 雨水渠布設費 | 442,055 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 | 7,501,004 千円 |
| 第1項 営業収益 | 3,860,597 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 3,639,857 千円 |
| 第3項 特別利益 | 550 千円 |
| | 支 出 |
| 第1款 下水道事業費用 | 7,250,992 千円 |
| 第1項 営業費用 | 6,927,670 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 323,110 千円 |
| 第3項 特別損失 | 212 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 2,863,668千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 170,922千円、当年度分損益勘定留保資金 2,460,521千円、減債積立金 30,786千円及び繰越利益剰余金処分額 201,439千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | |
|--------------|--------------|
| 第1款 資本的収入 | 3,293,047 千円 |
| 第1項 企業債 | 2,581,300 千円 |
| 第2項 出資金 | 87,324 千円 |
| 第3項 補助金 | 553,056 千円 |
| 第4項 工事負担金 | 71,342 千円 |
| 第5項 貸付金償還金 | 24 千円 |
| 第6項 その他資本的収入 | 1 千円 |

支 出

| | |
|--------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 6,156,715 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 2,655,663 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 3,500,942 千円 |
| 第3項 その他資本的支出 | 110 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 278千円及び 292千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|------------------|---------------------|-----------|
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金 | 令和7年度から 令和11年度まで | 1,597 千円 |
| 未普及対策事業 | 令和6年度から 令和7年度まで | 96,800 千円 |
| 終末処理場設備等修繕 | 令和6年度から 令和7年度まで | 10,855 千円 |

(企業債)

第6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 |
|--------------------|--------------|--------------------|---|-------------------------|
| 下水道事業 | 1,685,900 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |
| 下水道事業 (特別措置分) | 10,800 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |
| 下水道事業 (資本費平準化債) | 884,600 千円 | 債券発行 又は 普通貸借 | 年3.0%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) | 半年賦元金均等 又は 元利均等償還 |

備考1. 借入先の融通条件に従う。

2. 事業の進捗又は財政その他の都合により全部又は一部を翌年度以降に繰延べ起債することができる。
3. 財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,900,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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9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 601,307 千円

(2) 交際費 25 千円

(他会計からの補助金)

第10条 経営補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,916,865千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち 201,439千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 201,439 千円

(たな卸資産購入限度額)

第12条 たな卸資産の購入限度額は、12,167千円と定める。

令和6年2月28日 提出

下関市長 前田 晋太郎

令和6年度 下関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

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-------------|-------|-----------|-------------------------|
| 1 | 下水道事業収 益 | | 7,501,004 | |
| | 1 | 営業収益 | 3,860,597 | |
| | | 1 | 下水道使用料 | 下水道使用料 |
| | | 2 | 雨水処理負担金 | 雨水処理に係る一般会計負担金 |
| | | 3 | その他の営業収益 | 下水道排水設備指定工事店新規指定申請手数料等 |
| | 2 | 営業外収益 | 3,639,857 | |
| | | 1 | 国庫補助金 | 下水道事業に係る防災・安全交付金 |
| | | 2 | 他会計補助金 | 分流式下水道等に係る一般会計補助金等 |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 減価償却等に伴う長期前受金の戻入 |
| | | 4 | 雑収益 | 消化ガス発電事業に係る収入等 |
| | 3 | 特別利益 | 550 | |
| | | 1 | 過年度損益修正益 | 令和5年度消費税申告に基づく消費税還付予定額等 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|-----------|---------|-----------------|-----------|------------------------------|
| 1 下水道事業費用 | | | 7,250,992 | |
| | 1 営業費用 | | 6,927,670 | |
| | | 1 管渠費 | 242,576 | 管渠の維持管理に要する費用 |
| | | 2 処理場費 | 1,726,991 | 処理場の維持管理に要する費用 |
| | | 3 ポンプ場費 | 181,089 | ポンプ場の維持管理に要する費用 |
| | | 4 雨水渠費 | 62,466 | 雨水渠の維持管理に要する費用 |
| | | 5 水洗化促進費 | 49,471 | 水洗化の普及促進に要する費用 |
| | | 6 業務費 | 189,946 | 下水道使用料及び受益者負担金・分担金の徴収等に要する費用 |
| | | 7 総係費 | 300,425 | 事業活動全般に要する費用 |
| | | 8 減価償却費 | 4,143,208 | 有形固定資産の減価償却 |
| | | 9 資産減耗費 | 31,498 | 有形固定資産の除却 |
| | 2 営業外費用 | | 323,110 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 317,832 | 企業債に係る支払利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 3,440 | 消費税及び地方消費税の納税額 |
| | | 3 雑支出 | 1,838 | 控除対象外消費税 |
| | 3 特別損失 | | 212 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 212 | 過年度下水道使用料の調定更正減等 |

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 | | 3,293,047 | |
| | 1 | 企業債 | 2,581,300 | |
| | | 1 下水道事業債 | 1,696,700 | 下水道事業に係る企業債 |
| | | 2 資本費平準化債 | 884,600 | 資本費平準化債 |
| | 2 | 出資金 | 87,324 | |
| | | 1 他会計出資金 | 87,324 | 企業債の元金償還等に係る一般会計出資金 |
| | 3 | 補助金 | 553,056 | |
| | | 1 国庫補助金 | 539,056 | 下水道事業に係る防災・安全交付金等 |
| | | 2 県補助金 | 14,000 | 下水道事業に係る農山漁村地域整備交付金 |
| | 4 | 工事負担金 | 71,342 | |
| | | 1 受益者負担金・分担金 | 50,486 | 下水道事業に係る受益者負担金・分担金 |
| | | 2 移設負担金 | 20,856 | 下水道管路の移設工事負担金 |
| | 5 | 貸付金償還金 | 24 | |
| | | 1 水洗便所設備資金貸付金償還金 | 24 | 水洗便所設備資金貸付金の償還金 |
| | 6 | その他資本的収入 | 1 | |
| | | 1 その他資本的収入 | 1 | 過年度資本的支出の戻入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|----------|------------|-----------|----------------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | | 6,156,715 | |
| | | | 2,655,663 | |
| | | 1 管渠布設費 | 1,636,947 | 管渠の建設改良に要する費用 |
| | | 2 処理場築造費 | 434,987 | 処理場の建設改良に要する費用 |
| | | 3 ポンプ場築造費 | 115,610 | ポンプ場の建設改良に要する費用 |
| | | 4 雨水渠布設費 | 442,055 | 雨水渠の建設改良に要する費用 |
| | | 5 営業設備費 | 26,064 | 一般営業に係る固定資産の取得に要する費用 |
| | 2 企業債償還金 | | 3,500,942 | |
| | | 1 企業債償還金 | 3,500,942 | 既往債の元金償還金 |
| | | 3 その他資本的支出 | | 110 |
| | | 1 その他資本的支出 | 110 | 受益者負担金過誤納還付金 |

令和6年度 下関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 (△は純損失) | 122,792 |
| | 減価償却費 | 4,143,208 |
| | 固定資産除却費 | 31,498 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 2,506 |
| | 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 24,791 |
| | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 2,049 |
| | 長期前受金戻入額 | △1,711,837 |
| | 支払利息 | 317,832 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 165,677 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | 17,782 |
| | 小計 | 3,116,298 |
| | 利息の支払額 | △317,832 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,798,466 |
| 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 | △2,719,156 |
| | 国庫補助金等による収入 | 556,864 |
| | 工事負担金による収入 | 65,877 |
| | 工事負担金の返還による支出 | △110 |
| | 貸付金の回収による収入 | 24 |
| | その他資本的収入 | 1 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △2,096,500 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入れによる収入 | 1,900,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | △1,900,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 2,669,700 |
| | 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 | △3,500,942 |
| | 他会計からの出資による収入 | 88,544 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △742,698 |
| | 資金減少額 | 40,732 |
| | 資金期首残高 | 1,081,127 |
| | 資金期末残高 | 1,040,395 |

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) | 退 職 給 付 費 (千円) | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 4 | (9) 53 | 15,125 | 223,855 | 98,618 | 33,825 | 38,382 | 409,805 | 70,516 | 480,321 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 17 | 0 | 60,871 | 38,743 | 0 | 0 | 99,614 | 21,372 | 120,986 |
| | 合 計 | 4 | (9) 70 | 15,125 | 284,726 | 137,361 | 33,825 | 38,382 | 509,419 | 91,888 | 601,307 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 4 | (12) 50 | 17,706 | 213,363 | 92,972 | 33,132 | 35,181 | 392,354 | 68,993 | 461,347 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 19 | 0 | 68,524 | 44,995 | 0 | 0 | 113,519 | 22,494 | 136,013 |
| | 合 計 | 4 | (12) 69 | 17,706 | 281,887 | 137,967 | 33,132 | 35,181 | 505,873 | 91,487 | 597,360 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (△3) 3 | △2,581 | 10,492 | 5,646 | 693 | 3,201 | 17,451 | 1,523 | 18,974 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) △2 | 0 | △7,653 | △6,252 | 0 | 0 | △13,905 | △1,122 | △15,027 |
| | 合 計 | 0 | (△3) 1 | △2,581 | 2,839 | △606 | 693 | 3,201 | 3,546 | 401 | 3,947 |

※本年度の()内は、定年前再任用短時間勤務職員数、暫定再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数で外数。
 ※前年度の()内は、暫定再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数で外数。

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
| | 本年度 | 2,892 | 9,246 | 88 | 8,522 | 0 | 6,366 |
| | 前年度 | 4,488 | 9,654 | 0 | 6,656 | 0 | 6,351 |
| | 比 較 | △1,596 | △408 | 88 | 1,866 | 0 | 15 |
| | 区 分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 560 | 16,114 | 0 | 132 | 87,751 | 5,690 |
| | 前年度 | 560 | 19,881 | 0 | 144 | 84,528 | 5,705 |
| 比 較 | 0 | △3,767 | 0 | △12 | 3,223 | △15 | |

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 | 合 計 | |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|------------|----------------------|-------------------------------|-----------|--------------|--------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 退 職 給 付 費 (千円) | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 4 | (1) 53 | 80 | 223,855 | 95,335 | 33,825 | 36,384 | 389,479 | 67,318 | 456,797 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 17 | 0 | 60,871 | 38,743 | 0 | 0 | 99,614 | 21,372 | 120,986 |
| | 合 計 | 4 | (1) 70 | 80 | 284,726 | 134,078 | 33,825 | 36,384 | 489,093 | 88,690 | 577,783 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 4 | (2) 50 | 53 | 213,363 | 90,939 | 33,132 | 33,943 | 371,430 | 65,491 | 436,921 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 19 | 0 | 68,524 | 44,995 | 0 | 0 | 113,519 | 22,494 | 136,013 |
| | 合 計 | 4 | (2) 69 | 53 | 281,887 | 135,934 | 33,132 | 33,943 | 484,949 | 87,985 | 572,934 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (△1) 3 | 27 | 10,492 | 4,396 | 693 | 2,441 | 18,049 | 1,827 | 19,876 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) △2 | 0 | △7,653 | △6,252 | 0 | 0 | △13,905 | △1,122 | △15,027 |
| | 合 計 | 0 | (△1) 1 | 27 | 2,839 | △1,856 | 693 | 2,441 | 4,144 | 705 | 4,849 |

※本年度の（ ）内は、定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数で外数。

※前年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員数で外数。

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
| | 本年度 | 2,892 | 9,246 | 88 | 8,522 | 0 | 6,366 |
| | 前年度 | 4,488 | 9,654 | 0 | 6,656 | 0 | 6,351 |
| | 比 較 | △1,596 | △408 | 88 | 1,866 | 0 | 15 |
| | 区 分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 560 | 16,114 | 0 | 132 | 84,468 | 5,690 |
| | 前年度 | 560 | 19,881 | 0 | 144 | 82,495 | 5,705 |
| 比 較 | 0 | △3,767 | 0 | △12 | 1,973 | △15 | |

イ 会計年度任用職員

| 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) | 退職給付費 (千円) | 賞与引当金繰入額 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (8) 0 | 15,045 | 0 | 3,283 | 0 | 1,998 | 20,326 | 3,198 | 23,524 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (8) 0 | 15,045 | 0 | 3,283 | 0 | 1,998 | 20,326 | 3,198 | 23,524 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (10) 0 | 17,653 | 0 | 2,033 | 0 | 1,238 | 20,924 | 3,502 | 24,426 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (10) 0 | 17,653 | 0 | 2,033 | 0 | 1,238 | 20,924 | 3,502 | 24,426 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (△2) 0 | △2,608 | 0 | 1,250 | 0 | 760 | △598 | △304 | △902 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | (△2) 0 | △2,608 | 0 | 1,250 | 0 | 760 | △598 | △304 | △902 |

※ () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数で外数。

| | | | | | | | |
|-------|-----|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 手当の内訳 | 区分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 区分 | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外等 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 管理職員特別 勤務手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,283 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,033 | 0 |
| 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,250 | 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 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-----------------------|--------|--------------|--|-------------|--------|-----|---------|----|-----|---------|----|-----|---------|
| 給 料 | 2,839 | 給与改定に伴う増減分 | 2,421 | 令和5年度の給与改定あり | 給与の改定率 平均1.1% 給与改定実施時期 令和5年12月 | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 761 | | 平均昇給率 1.10 % 昇給期 1月 昇給号数別職員数 0号 9人 1号 1人 2号 3人 3号 1人 4号 56人 5号 0人 6号 0人 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △343 | 異動等に伴う増減分 | 職員数の異動状況 <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: top;"> <tr> <td style="text-align: center;">（現に在職する職員数）</td> <td style="text-align: center;">（増減予定）</td> <td style="text-align: center;">（計）</td> </tr> <tr> <td>本年度 67人</td> <td>3人</td> <td>70人</td> </tr> <tr> <td>前年度 69人</td> <td>0人</td> <td>69人</td> </tr> <tr> <td>増 減 △2人</td> <td>3人</td> <td>1人</td> </tr> </table> | （現に在職する職員数） | （増減予定） | （計） | 本年度 67人 | 3人 | 70人 | 前年度 69人 | 0人 | 69人 | 増 減 △2人 |
| （現に在職する職員数） | （増減予定） | （計） | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 67人 | 3人 | 70人 | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 69人 | 0人 | 69人 | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 △2人 | 3人 | 1人 | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | △606 | 制度改正に伴う増減分 | 4,522 | 令和5年度の給与改定あり | 期末勤勉手当支給率 4.4月分→4.5月分 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △5,128 | 異動等に伴う増減分 | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企 業 職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 334,109 |
| | 平均給与月額 (円) | 376,687 |
| | 平均年齢 (歳) | 44歳1月 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 330,873 |
| | 平均給与月額 (円) | 364,555 |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳2月 |

※平均給与月額は、期末勤勉手当、退職給付費及び法定福利費を除く。

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|----------|-----------|---------------|
| | | 行 政 職 (円) |
| 高校卒 (初級) | 166,600 | 166,600 |
| 大学卒 (上級) | 196,200 | 196,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|---------|---------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和6年1月1日現在 | 1 級 | 3 (0) | 4.5 (0.0) |
| | 2 級 | 8 (0) | 11.9 (0.0) |
| | 3 級 | 7 (0) | 10.4 (0.0) |
| | 4 級 | 41 (2) | 61.2 (100.0) |
| | 5 級 | 4 (0) | 6.0 (0.0) |
| | 6 級 | 2 (0) | 3.0 (0.0) |
| | 7 級 | 2 (0) | 3.0 (0.0) |
| | 8 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 9 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 計 | 67 (2) | 100.0 (100.0) |
| 令和5年1月1日現在 | 1 級 | 4 (0) | 6.0 (0.0) |
| | 2 級 | 7 (0) | 10.4 (0.0) |
| | 3 級 | 7 (1) | 10.4 (50.0) |
| | 4 級 | 41 (1) | 61.2 (50.0) |
| | 5 級 | 2 (0) | 3.0 (0.0) |
| | 6 級 | 4 (0) | 6.0 (0.0) |
| | 7 級 | 2 (0) | 3.0 (0.0) |
| | 8 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 9 級 | 0 (0) | 0.0 (0.0) |
| | 計 | 67 (2) | 100.0 (100.0) |

※令和6年1月1日現在の()内は、暫定再任用短時間勤務職員で外数。

※令和5年1月1日現在の()内は、再任用短時間勤務職員で外数。

(級別の基準となる職務)

| | | | | | |
|-------|-----------------|--------|--------------|------------|------------|
| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 |
| 企 業 職 | 主事・技師 | 主事・技師 | 主任・主任主事・主任技師 | 課(所)長補佐・主査 | 課(所)長補佐・主査 |
| 区 分 | 6 級 | 7 級 | 8 級 | 9 級 | |
| 企 業 職 | 課(所)長・課付・副所長・主幹 | 副局長・参事 | 理事・技監 | 理事・技監 | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企 業 職 | |
|-----------------|------------------|---------|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 70 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 61 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | 1 |
| | | 2号級 (人) | 3 |
| | | 3号級 (人) | 1 |
| | | 4号級 (人) | 56 |
| | | 5号級 (人) | — |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | | 8号級 (人) | — |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 87.1 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 69 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 63 | |
| | 号給数内訳 | 1号級 (人) | — |
| | | 2号級 (人) | 4 |
| | | 3号級 (人) | — |
| | | 4号級 (人) | 59 |
| | | 5号級 (人) | — |
| | | 6号級 (人) | — |
| | | 7号級 (人) | — |
| | | 8号級 (人) | — |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 91.3 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|------------------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.20 |
| 支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%) | 89.6 |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (令和6年1月1日現在) (円) | 536 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 作業従事手当 |

(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 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.500 (2.350) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.200 (1.150) | 2.200 (1.150) | 4.400 (2.300) | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.500 (2.350) | 有 | |

※本年度の()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用短時間勤務職員の支給率。
 ※前年度の()内は、暫定再任用短時間勤務職員の支給率。

(7) 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 | 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(3~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置(3~45%加算) | |

(8) 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 一 | |
| 地 域 手 当 | 同 一 | |
| 住 居 手 当 | 同 一 | |
| 通 勤 手 当 | 同 一 | |

債務負担行為に関する調書（当該年度新規分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|------------------|--------|--------------------|-----|------------------|--------|--------|----------|--------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | 損益勘定留保資金 | その他 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金 | 1,597 | — | — | 令和7年度から令和11年度まで | 1,597 | — | — | 1,597 |
| 未普及対策事業 | 96,800 | — | — | 令和6年度から令和7年度まで | 96,800 | 96,800 | — | — |
| 終末処理場設備等修繕 | 10,855 | — | — | 令和6年度から令和7年度まで | 10,855 | — | — | 10,855 |

債務負担行為に関する調書（過年度議決済分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|-----------------------------|---------|--------------------|-----|------------------|---------|---------|----------|-------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | 損益勘定留保資金 | その他 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（平成29年度議決分） | 5,518 | 平成30年度から令和5年度まで | 284 | — | — | — | — | — |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（平成30年度議決分） | 5,438 | 令和元年度から令和5年度まで | 126 | 令和6年度 | 1 | — | — | 1 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（令和元年度議決分） | 5,371 | 令和2年度から令和5年度まで | 168 | 令和6年度から令和7年度まで | 12 | — | — | 12 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（令和2年度議決分） | 5,477 | 令和3年度から令和5年度まで | 61 | 令和6年度から令和8年度まで | 22 | — | — | 22 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（令和3年度議決分） | 5,434 | 令和4年度から令和5年度まで | 19 | 令和6年度から令和9年度まで | 13 | — | — | 13 |
| 水洗便所改造資金利子等補給補助金（令和4年度議決分） | 2,388 | 令和5年度 | 157 | 令和6年度から令和10年度まで | 1,367 | — | — | 1,367 |
| 未普及対策事業（令和4年度議決分） | 127,600 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 127,600 | 121,200 | — | 6,400 |
| 終末処理場設備等修繕（令和4年度議決分） | 2,969 | 令和5年度 | — | 令和6年度 | 2,932 | — | — | 2,932 |
| 下水道管理設用地賃借（令和4年度議決分） | 2,037 | 令和5年度 | — | 令和6年度から令和8年度まで | 2,037 | — | — | 2,037 |

令和6年度 下関市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | |
|---------------------|--------------------|------------|
| イ 土 地 | | 1,683,745 |
| ロ 建 物 | 8,644,908 | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,325,404</u> | 5,319,504 |
| ハ 構 築 物 | 133,849,405 | |
| 減価償却累計額 | <u>△43,744,613</u> | 90,104,792 |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 33,646,699 | |
| 減価償却累計額 | <u>△22,359,142</u> | 11,287,557 |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 17,655 | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,889</u> | 11,766 |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 79,129 | |
| 減価償却累計額 | <u>△48,727</u> | 30,402 |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 208,310 |

有形固定資産合計 108,646,076

(2) 無形固定資産

| | | |
|-------------|--|---------------|
| イ 電 話 加 入 権 | | 10,008 |
| 無形固定資産合計 | | <u>10,008</u> |

(3) 投資その他の資産

| | | |
|---------------|--|--------------|
| イ 水洗便所設備資金貸付金 | | 2,376 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>2,376</u> |

固定資産合計 108,658,460

2 流 動 資 産

| | | |
|-----------------|---------------|-----------|
| (1) 現 金 及 び 預 金 | | 1,040,395 |
| (2) 未 収 金 | 549,269 | |
| 貸倒引当金 | <u>△5,925</u> | 543,344 |
| (3) 貯 蔵 品 | | 7,089 |

流動資産合計 1,590,828

資 産 合 計 110,249,288

負債の部

| | | | |
|--------------|------------|-------------|-------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 41,618,389 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 41,618,389 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 401,786 | | |
| 引当金合計 | | 401,786 | |
| 固定負債合計 | | | 42,020,175 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 3,260,561 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 3,260,561 | |
| (2) 未払金 | | 531,287 | |
| (3) 預り金 | | 4,404 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 48,268 | | |
| 引当金合計 | | 48,268 | |
| 流動負債合計 | | | 3,844,520 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 69,983,140 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △30,381,692 | |
| 繰延収益合計 | | | 39,601,448 |
| 負債合計 | | | 85,466,143 |
| | | | <u>22,079,675</u> |
| | | | |
| 6 資本金 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 618,403 | | |
| ロ 県補助金 | 186 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 285,083 | | |
| ニ その他資本剰余金 | 392,938 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,296,610 | |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 104,721 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 124,528 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 1,177,611 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,406,860 | |
| 剰余金合計 | | | 2,703,470 |
| 資本金合計 | | | 24,783,145 |
| 負債資本合計 | | | 110,249,288 |

○企業債の償還に係る他会計の負担

予定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 25,090,326千円である。

○引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

令和6年度において、退職手当として支給するため、退職給付引当金 8,986千円を取り崩した。

(2) 賞与引当金

令和6年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金 45,762千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

令和6年度において、回収不能債権を不納欠損処理するため、貸倒引当金 3,876千円を取り崩した。

令和5年度 下関市公共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)

| | | | |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 3,351,446 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 192,993 | | |
| (3) その他の営業収益 | 189 | 3,544,628 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 212,918 | | |
| (2) 処理場費 | 1,424,968 | | |
| (3) ポンプ場費 | 164,405 | | |
| (4) 雨水渠費 | 47,947 | | |
| (5) 水洗化促進費 | 44,734 | | |
| (6) 業務費 | 171,777 | | |
| (7) 総係費 | 278,175 | | |
| (8) 減価償却費 | 4,142,141 | | |
| (9) 資産減耗費 | 25,841 | 6,512,906 | |
| 営業損失 | | | 2,968,278 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 1,926,552 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 1,714,936 | | |
| (3) 雑収益 | 4,975 | 3,646,463 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 320,872 | | |
| (2) 雑支出 | 12,360 | 333,232 | 3,313,231 |
| 経常利益 | | | 344,953 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 36,678 | 36,678 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 40,711 | 40,711 | △4,033 |
| 当年度純利益 | | | 340,920 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 100,212 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 582,901 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,024,033 |

令和5年度 下関市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

| | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土 地 | | 1,683,559 | |
| ロ 建 物 | 8,607,947 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,076,353</u> | 5,531,594 | |
| ハ 構 築 物 | 131,734,514 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△40,885,034</u> | 90,849,480 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 33,079,701 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△21,336,288</u> | 11,743,413 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 10,640 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△4,037</u> | 6,603 | |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 64,309 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△44,380</u> | 19,929 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 258,251 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>110,092,829</u> | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電 話 加 入 権 | | 10,008 | |
| 無形固定資産合計 | | <u>10,008</u> | 10,008 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 水洗便所設備資金貸付金 | | 2,400 | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>2,400</u> | 2,400 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | <u>110,105,237</u> |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 及 び 預 金 | | 1,075,127 | |
| (2) 未 収 金 | 715,888 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△3,876</u> | 712,012 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 7,089 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | <u>1,794,228</u> | 1,794,228 |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>111,899,465</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 | 42,177,356 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 42,177,356 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 376,995 | | |
| 引当金合計 | | 376,995 | |
| 固定負債合計 | | | 42,554,351 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 3,497,159 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| 企業債合計 | | 3,497,159 | |
| (2) 未払金 | | 665,901 | |
| (3) 預り金 | | 4,404 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 45,762 | | |
| 引当金合計 | | 45,762 | |
| 流動負債合計 | | | 4,213,226 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 69,098,089 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △28,513,523 | |
| 繰延収益合計 | | | 40,584,566 |
| 負債合計 | | | 87,352,143 |
| | | | <u>21,966,831</u> |
| | | | 21,966,831 |
| 6 資本金 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 618,402 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 285,083 | | |
| ハ その他資本剰余金 | 392,938 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,296,423 | |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 135,507 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 124,528 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 1,024,033 | | |
| 利益剰余金合計 | | 1,284,068 | |
| 剰余金合計 | | | 2,580,491 |
| 資本金合計 | | | 24,547,322 |
| 負債資本合計 | | | 111,899,465 |

○企業債の償還に係る他会計の負担

予定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 25,165,431千円である。

○引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和5年度において、期末勤勉手当として支給するため、賞与引当金 43,673千円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

令和5年度において、回収不能債権を不納欠損処理するため、貸倒引当金 2,768千円を取り崩した。

令和6年度 下関市下水道事業予定開始貸借対照表
(令和6年4月1日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | |
|---------------------|--------------------|------------|
| イ 土 地 | | 1,683,745 |
| ロ 建 物 | 8,644,908 | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,093,818</u> | 5,551,090 |
| ハ 構 築 物 | 131,917,184 | |
| 減価償却累計額 | <u>△40,958,941</u> | 90,958,243 |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 33,305,103 | |
| 減価償却累計額 | <u>△21,544,609</u> | 11,760,494 |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 10,640 | |
| 減価償却累計額 | <u>△4,037</u> | 6,603 |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 64,309 | |
| 減価償却累計額 | <u>△44,380</u> | 19,929 |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 274,210 |

110,254,314

(2) 無形固定資産

| | | |
|-------------|--|---------------|
| イ 電 話 加 入 権 | | <u>10,008</u> |
| 無形固定資産合計 | | 10,008 |

(3) 投資その他の資産

| | | |
|---------------|--|--------------|
| イ 水洗便所設備資金貸付金 | | <u>2,400</u> |
| 投資その他の資産合計 | | 2,400 |

2,400

固 定 資 産 合 計

110,266,722

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金

1,081,127

(2) 未 収 金

716,166

貸 倒 引 当 金

△3,876

712,290

(3) 貯 蔵 品

7,089

流 動 資 産 合 計

1,800,506

資 産 合 計

112,067,228

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

42,209,250

企業債合計

42,209,250

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

376,995

引当金合計

376,995

固定負債合計

42,586,245

4 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

3,500,942

企業債合計

3,500,942

(2) 未払金

666,193

(3) 預り金

4,404

(4) 引当金

イ 賞与引当金

45,762

引当金合計

45,762

流動負債合計

4,217,301

5 繰延収益

長期前受金

69,417,017

長期前受金収益化累計額

△28,726,363

繰延収益合計

40,690,654

負債合計

87,494,200

資本の部

6 資本金

21,992,351

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

618,402

ロ 県補助金

186

ハ 受贈財産評価額

285,083

ニ その他資本剰余金

392,938

資本剰余金合計

1,296,609

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------------------|
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 135,507 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 124,528 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>1,024,033</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,284,068</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>2,580,677</u> |
| 資本金合計 | | | <u>24,573,028</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>112,067,228</u></u> |

重要な会計方針に係る事項に関する注記

I 重要な会計方針

1 下関市漁業集落排水事業の事業統合

(1) 令和6年4月1日をもって、下関市漁業集落排水事業について、地方公営企業法を適用し、下関市公共下水道事業と統合の上、下関市下水道事業とする。

(2) 漁業集落排水事業の予定開始貸借対照表

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|------------|---------|-----------------|-----------|
| (資産の部) | 千円 | (負債の部) | 千円 |
| 1 固定資産 | 161,485 | 3 固定負債 | 31,894 |
| (1) 有形固定資産 | 161,485 | (1) 企業債 | 31,894 |
| イ 土地 | 186 | | |
| ロ 建物 | 19,496 | 4 流動負債 | 4,075 |
| ハ 構築物 | 108,763 | (1) 企業債 | 3,783 |
| ニ 機械及び装置 | 17,081 | (2) 未払金 | 292 |
| ホ 建設仮勘定 | 15,959 | | |
| | | 5 繰延収益 | 106,088 |
| 2 流動資産 | 6,278 | (1) 長期前受金 | 318,928 |
| (1) 現金及び預金 | 6,000 | (2) 長期前受金収益化累計額 | △ 212,840 |
| (2) 未収金 | 278 | | |
| | | 負債合計 | 142,057 |
| | | (資本の部) | |
| | | 6 資本金 | 25,520 |
| | | | |
| | | 7 剰余金 | 186 |
| | | (1) 資本剰余金 | 186 |
| | | イ 県補助金 | 186 |
| | | 資本合計 | 25,706 |
| 資 産 合 計 | 167,763 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 167,763 |

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第二号による。

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第三号による。

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、「企業会計及び官庁会計に在籍した職員に係る退職手当の負担に関する要綱」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、一般会計等が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれら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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

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 予定キャッシュフロー計算書等に関する記載

令和6年度から、漁業集落排水事業について、地方公営企業会計基準を適用したため、予定開始貸借対照表及び予定貸借対照表をもとにキャッシュフロー計算書を作成しており、資金期首残高には、資金前年度末残高 1,075,127千円に 6,000千円を加えている。

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担見込額の算定方法

予定貸借対照表に注記する企業債（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、他会計が負担する額については、令和6年度に企業債の償還に対して他会計から繰り入れる令和6年度基準に基づき、今後も負担があるものと見込んで金額を算定している。

Ⅳ リース取引の方法

1 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|----------|
| 1年内 | 6,510千円 |
| 1年超 | 8,034千円 |
| 計 | 14,544千円 |

Ⅴ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメント情報の概要

下関市下水道事業会計において、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、この3つの事業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 | 公共下水道事業における処理区域で汚水及び雨水を処理する業務 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務 |
| 漁業集落排水事業 | 漁業集落排水事業における処理区域で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

令和6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位 千円）

| | 公共下水道事業 | 特定環境保全 公共下水道事業 | 漁業集落排水事業 | 合 計 |
|------------------------|-------------|-------------------|----------|-------------|
| 営業収益 | 3,472,132 | 52,980 | 1,479 | 3,526,591 |
| 営業費用 | 6,477,386 | 231,178 | 15,388 | 6,723,952 |
| 営業損益 | △ 3,005,254 | △ 178,198 | △ 13,909 | △ 3,197,361 |
| 経常損益 | 115,311 | 4,991 | 2,146 | 122,448 |
| セグメント資産 | 106,991,809 | 2,925,889 | 331,590 | 110,249,288 |
| セグメント負債 | 83,616,687 | 1,546,111 | 303,345 | 85,466,143 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 2,040,661 | 137,722 | 12,145 | 2,190,528 |
| 減価償却費 | 4,042,360 | 96,790 | 4,058 | 4,143,208 |
| 特別利益 | 156 | 1 | 393 | 550 |
| 特別損失 | 201 | 11 | 0 | 212 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | △ 1,687,810 | △ 74,352 | 153,924 | △ 1,608,238 |

VI その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和6年度

下関市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

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---------|-------|----------|-----------|-------------------------|--------------|
| 1 | 下水道事業収益 | | | 7,501,004 | | |
| | 1 | 営業収益 | | 3,860,597 | | |
| | | 1 | 下水道使用料 | 3,674,075 | | |
| | | | 下水道使用料 | 3,674,075 | 一般 | 3,667,039 千円 |
| | | | | | 鉱泉浴場 | 6,475 |
| | | | | | 公衆浴場 | 561 |
| | | 2 | 雨水処理負担金 | 186,339 | | |
| | | | 雨水処理負担金 | 186,339 | 雨水処理に係る一般会計負担金 | |
| | | 3 | その他の営業収益 | 183 | | |
| | | | 手数料 | 108 | 下水道排水設備指定工事店新規指定申請手数料等 | |
| | | | 雑収益 | 75 | 受益者負担金・分担金に係る延滞金 | |
| | 2 | 営業外収益 | | 3,639,857 | | |
| | | 1 | 国庫補助金 | 6,600 | | |
| | | | 国庫補助金 | 6,600 | 下水道事業に係る防災・安全交付金 | |
| | | 2 | 他会計補助金 | 1,916,865 | | |
| | | | 一般会計補助金 | 1,916,865 | 分流式下水道等に係る一般会計補助金等 | |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 1,711,837 | | |
| | | | 長期前受金戻入 | 1,711,837 | 減価償却等に伴う長期前受金の戻入 | |
| | | 4 | 雑収益 | 4,555 | | |
| | | | その他雑収益 | 4,555 | 消化ガス発電事業に係る収入等 | |
| | 3 | 特別利益 | | 550 | | |
| | | 1 | 過年度損益修正益 | 550 | | |
| | | | 過年度損益修正益 | 550 | 令和5年度消費税申告に基づく消費税還付予定額等 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|-----------|------------------------------|---------|
| 1 | | | 下水道事業費用 | 7,250,992 | | |
| | 1 | | 営業費用 | 6,927,670 | | |
| | | 1 | 管渠費 | 242,576 | | |
| | | | 給料 | 23,775 | 職員 | 6人 |
| | | | 手当 | 12,393 | 扶養手当 | 1,194千円 |
| | | | | | 住居手当 | 798 |
| | | | | | 通勤手当 | 446 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 102 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 2,302 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 6,851 |
| | | | | | 児童手当 | 700 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 4,182 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 1,881 | 会計年度任用職員 | 1人 |
| | | | 法定福利費 | 7,714 | 市町村共済組合負担金 | 7,356千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 48 |
| | | | | | 社会保険料 | 223 |
| | | | | | 雇用保険料 | 22 |
| | | | | | 労災保険料 | 7 |
| | | | | | 地公災負担金 | 58 |
| | | | 備用品費 | 102 | 図書及び維持管理用品 | |
| | | | 光熱水費 | 544 | 電気料及び水道料金 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,893 | 電話料及び専用回線使用料 | |
| | | | 委託料 | 52,174 | 管渠・マンホール清掃業務、マンホールポンプ保守点検業務等 | |
| | | | 手数料 | 3 | 通報装置休止手数料 | |
| | | | 賃借料 | 4,612 | システム賃貸借、借地料等 | |
| | | | 修繕費 | 111,509 | 管路設備修繕 | |
| | | | 動力費 | 10,023 | 電力料 | |
| | | | 薬品費 | 16 | 水処理用薬品 | |
| | | | 材料費 | 11,518 | 管路設備補修用材料 | |
| | | | 補償金 | 237 | 下水道工事に起因する損害賠償 | |
| | | 2 | 処理場費 | 1,726,991 | | |
| | | | 給料 | 74,813 | 職員 | 18人 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|-----------|-------------------------|-----------|
| | | | 手当 | 33,158 | 管理職手当 | 1,020 千円 |
| | | | | | 扶養手当 | 2,568 |
| | | | | | 住居手当 | 2,070 |
| | | | | | 通勤手当 | 2,069 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 328 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 2,892 |
| | | | | | 管理職員特別勤務手当 | 48 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 20,603 |
| | | | | | 児童手当 | 1,560 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 12,274 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 23,225 | 市町村共済組合負担金 | 22,872 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 150 |
| | | | | | 地公災負担金 | 203 |
| | | | 旅費 | 287 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 5,254 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 918 | 車両用燃料等 | |
| | | | 光熱水費 | 7,415 | 電気料、水道料金及びガス使用料 | |
| | | | 印刷製本費 | 51 | 事務用帳票等 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,095 | 電話料、専用回線使用料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 1,053,255 | 処理場運転管理業務、設備等管理・保守点検業務等 | |
| | | | 手数料 | 2,418 | 産業廃棄物処理手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 2,573 | 車両賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 72,753 | 処理場設備修繕等 | |
| | | | 動力費 | 351,817 | 電力料等 | |
| | | | 薬品費 | 80,572 | 水処理用薬品及び水質検査用薬品 | |
| | | | 材料費 | 5,074 | 処理場設備補修用材料 | |
| | | | 補償金 | 5 | 汚染負荷量賦課金 | |
| | | | 研修費 | 24 | 研修参加費 | |
| | | | 負担金 | 10 | 安全運転管理者負担金 | |
| | 3 | | ポンプ場費 | 181,089 | | |
| | | | 給料 | 4,002 | 職員 1人 | |
| | | | 手当 | 1,449 | 通勤手当 | 46 千円 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|-----------------|----------|
| | | | | | 特殊勤務手当 | 13 千円 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 345 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 1,045 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 643 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 1,184 | 市町村共済組合負担金 | 1,161 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 9 |
| | | | | | 地公災負担金 | 14 |
| | | | 備用品費 | 190 | 維持管理用品 | |
| | | | 光熱水費 | 3,648 | 電気料、水道料金及びガス使用料 | |
| | | | 通信運搬費 | 2,400 | 電話料及び専用回線使用料 | |
| | | | 委託料 | 28,068 | 設備保守点検業務等 | |
| | | | 賃借料 | 2,312 | 借地料 | |
| | | | 修繕費 | 28,234 | ポンプ場設備修繕 | |
| | | | 動力費 | 105,935 | 電力料等 | |
| | | | 薬品費 | 2,592 | 水処理用薬品 | |
| | | | 材料費 | 432 | ポンプ場設備補修用材料 | |
| | | 4 | 雨水渠費 | 62,466 | | |
| | | | 備用品費 | 209 | 維持管理用品 | |
| | | | 光熱水費 | 278 | 水道料金 | |
| | | | 通信運搬費 | 101 | 専用回線使用料 | |
| | | | 委託料 | 22,784 | 処理場運転管理業務等 | |
| | | | 手数料 | 24 | 産業廃棄物処理手数料 | |
| | | | 修繕費 | 33,205 | 排水設備修繕 | |
| | | | 動力費 | 5,806 | 電力料等 | |
| | | | 材料費 | 59 | 排水設備補修用材料 | |
| | | 5 | 水洗化促進費 | 49,471 | | |
| | | | 給料 | 21,023 | 職員 5人 | |
| | | | 手当 | 7,680 | 住居手当 | 336 千円 |
| | | | | | 通勤手当 | 331 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 12 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 186 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 6,815 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 4,132 | 賞与引当金の繰入額 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|--------------------|---------|
| | | | 報酬 | 5,642 | 会計年度任用職員 | 3人 |
| | | | 法定福利費 | 7,377 | 市町村共済組合負担金 | 6,534千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 43 |
| | | | | | 社会保険料 | 665 |
| | | | | | 雇用保険料 | 66 |
| | | | | | 労災保険料 | 21 |
| | | | | | 地公災負担金 | 48 |
| | | | 旅費 | 16 | 出張旅費等 | |
| | | | 報償費 | 68 | 下水道の日作品展賞品等 | |
| | | | 備用品費 | 705 | 事務用品及び維持管理用品 | |
| | | | 燃料費 | 184 | 車両用燃料 | |
| | | | 印刷製本費 | 236 | マンホールカード、広報紙等 | |
| | | | 通信運搬費 | 238 | 電話料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 442 | 下水道の日イベント業務等 | |
| | | | 手数料 | 11 | リサイクル料金及び料金受取人払手数料 | |
| | | | 賃借料 | 668 | システム賃貸借、車両賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 100 | 備品等修繕 | |
| | | | 研修費 | 14 | 研修参加費 | |
| | | | 負担金 | 24 | 水道事業会計への負担金 | |
| | | | 補助金 | 911 | 水洗便所改造資金利子等補給補助金 | |
| | | 6 | 業務費 | 189,946 | | |
| | | | 給料 | 22,113 | 職員 | 6人 |
| | | | 手当 | 9,508 | 扶養手当 | 774千円 |
| | | | | | 住居手当 | 564 |
| | | | | | 通勤手当 | 418 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 21 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 1,481 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 5,830 |
| | | | | | 児童手当 | 420 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,537 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 法定福利費 | 6,705 | 市町村共済組合負担金 | 6,612千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 45 |
| | | | | | 地公災負担金 | 48 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|-----|----------|---------|---|---|
| | | | 旅費 | 5 | 出張旅費 | |
| | | | 報償費 | 6,248 | 受益者負担金等一括納付報奨金 | |
| | | | 備用品費 | 607 | 事務用品 | |
| | | | 燃料費 | 31 | 車両用燃料 | |
| | | | 印刷製本費 | 544 | 事務用帳票等 | |
| | | | 通信運搬費 | 451 | 専用回線使用料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 7,330 | コンビニエンスストア収納業務等 | |
| | | | 手数料 | 98 | 口座振替手数料、窓口収納手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 993 | システム賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 11 | 車両修繕 | |
| | | | 研修費 | 31 | 研修参加費 | |
| | | | 負担金 | 131,734 | 水道事業会計への負担金等 | |
| | 7 | 総係費 | | 300,425 | | |
| | | | 給料 | 78,129 | 職員 18人(うち1人 暫定再任用短時間勤務職員) | |
| | | | 手当 | 34,430 | 管理職手当 1,872 千円 扶養手当 2,382 住居手当 1,914 通勤手当 1,865 特殊勤務手当 18 時間外等勤務手当 3,486 管理職員特別勤務手当 84 期末勤勉手当 21,609 児童手当 1,200 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 13,614 | 賞与引当金の繰入額 | |
| | | | 報酬 | 7,602 | 会計年度任用職員 4人 経営審議会委員 4人 | |
| | | | 法定福利費 | 24,311 | 市町村共済組合負担金 22,685 千円 互助会負担金 148 社会保険料 1,174 雇用保険料 116 労災保険料 29 地公災負担金 159 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|---------------|-----------|--------------------------|---|
| | | | 旅費 | 389 | 出張旅費 | |
| | | | 退職給付費 | 33,825 | 退職給付引当金の繰入額 | |
| | | | 被服費 | 770 | 職員貸与被服 | |
| | | | 備用品費 | 1,323 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 139 | 車両用燃料 | |
| | | | 光熱水費 | 235 | 水道料金 | |
| | | | 印刷製本費 | 72 | 事務用帳票等 | |
| | | | 通信運搬費 | 264 | 電話料及び郵便料 | |
| | | | 委託料 | 54,222 | 健康診断業務、消費税申告業務、システム改修業務等 | |
| | | | 手数料 | 683 | 健康診断手数料、金融機関振込手数料等 | |
| | | | 賃借料 | 2,793 | システム賃貸借、車両賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 457 | 庁舎等修繕 | |
| | | | 動力費 | 26 | 庁舎設備用燃料 | |
| | | | 研修費 | 206 | 研修参加費 | |
| | | | 交際費 | 25 | | |
| | | | 厚生福利費 | 13 | | |
| | | | 負担金 | 39,258 | 水道事業会計への負担金等 | |
| | | | 保険料 | 1,464 | 施設、車両用等保険料 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 5,925 | 貸倒引当金の繰入額 | |
| | | | 貸倒損失 | 250 | 現年度下水道使用料の不納欠損 | |
| | | 8 | 減価償却費 | 4,143,208 | | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 4,143,208 | 有形固定資産の減価償却 | |
| | | 9 | 資産減耗費 | 31,498 | | |
| | | | 固定資産除却費 | 31,498 | 有形固定資産の除却 | |
| | | 2 | 営業外費用 | 323,110 | | |
| | | 1 | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 317,832 | | |
| | | | 企業債利息 | 317,832 | 企業債に係る支払利息 | |
| | | 2 | 消費税及び地方消費税 | 3,440 | | |
| | | | 消費税及び地方消費税 | 3,440 | 消費税及び地方消費税の納税額 | |
| | | 3 | 雑支出 | 1,838 | | |
| | | | その他雑支出 | 1,838 | 控除対象外消費税 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|---------|---|------------------------------|
| | 3 | | 特別損失 | 212 | | |
| | | 1 | 過年度損益修正損 | 212 | | |
| | | | 過年度損益修正損 | 210 | | 過年度下水道使用料の調定更正減 |
| | | | 貸倒損失 | 2 | | 過年度下水道使用料の不納欠損に係る貸倒引当金の計上不足額 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|------------------|---|---|---|-----------|---------------------|
| 1 資本的収入 | | | | 3,293,047 | |
| 1 企業債 | | | | 2,581,300 | |
| 1 下水道事業債 | | | | 1,696,700 | |
| 下水道事業債 | | | | 1,696,700 | 下水道事業に係る企業債 |
| 2 資本費平準化債 | | | | 884,600 | |
| 資本費平準化債 | | | | 884,600 | 資本費平準化債 |
| 2 出資金 | | | | 87,324 | |
| 1 他会計出資金 | | | | 87,324 | |
| 他会計出資金 | | | | 87,324 | 企業債の元金償還等に係る一般会計出資金 |
| 3 補助金 | | | | 553,056 | |
| 1 国庫補助金 | | | | 539,056 | |
| 国庫補助金 | | | | 539,056 | 下水道事業に係る防災・安全交付金等 |
| 2 県補助金 | | | | 14,000 | |
| 県補助金 | | | | 14,000 | 下水道事業に係る農山漁村地域整備交付金 |
| 4 工事負担金 | | | | 71,342 | |
| 1 受益者負担金・分担金 | | | | 50,486 | |
| 受益者負担金 | | | | 49,496 | 下水道事業に係る受益者負担金 |
| 受益者分担金 | | | | 990 | 下水道事業に係る受益者分担金 |
| 2 移設負担金 | | | | 20,856 | |
| 移設負担金 | | | | 20,856 | 下水道管路の移設工事負担金 |
| 5 貸付金償還金 | | | | 24 | |
| 1 水洗便所設備資金貸付金償還金 | | | | 24 | |
| 水洗便所設備資金貸付金償還金 | | | | 24 | 水洗便所設備資金貸付金の償還金 |
| 6 その他資本的収入 | | | | 1 | |
| 1 その他資本的収入 | | | | 1 | |
| その他資本的収入 | | | | 1 | 過年度資本的支出の戻入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|-------|--------|-------|-----------|------------------|----------|
| 1 | 資本の支出 | | | 6,156,715 | | |
| | 1 | 建設改良費 | | 2,655,663 | | |
| | | 1 | 管渠布設費 | 1,636,947 | | |
| | | | 給料 | 40,468 | 職員 | 11人 |
| | | | 手当 | 23,767 | 扶養手当 | 1,554千円 |
| | | | | | 住居手当 | 1,874 |
| | | | | | 通勤手当 | 654 |
| | | | | | 特殊勤務手当 | 36 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 2,176 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 16,143 |
| | | | | | 児童手当 | 1,330 |
| | | | 法定福利費 | 13,459 | 市町村共済組合負担金 | 13,234千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 81 |
| | | | | | 地公災負担金 | 144 |
| | | | 旅費 | 353 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 1,662 | 事務用品等 | |
| | | | 燃料費 | 358 | 車両用燃料 | |
| | | | 印刷製本費 | 13 | 告示用図面等 | |
| | | | 通信運搬費 | 75 | 電話料 | |
| | | | 委託料 | 33,360 | 下水道材料価格調査業務等 | |
| | | | 手数料 | 2 | E T Cカード取扱手数料 | |
| | | | 賃借料 | 3,010 | システム賃貸借、車両賃貸借等 | |
| | | | 修繕費 | 88 | 備品修繕 | |
| | | | 補償金 | 26,406 | 移設補償 | |
| | | | 研修費 | 660 | 研修参加費 | |
| | | | 負担金 | 55 | 水道メータ設置に係る納付金 | |
| | | | 施設工事費 | 1,493,211 | 吉田処理分区下水道管渠布設工事等 | |
| | 2 | 処理場築造費 | | 434,987 | | |
| | | | 給料 | 20,403 | 職員 | 6人 |
| | | | 手当 | 12,870 | 扶養手当 | 774千円 |
| | | | | | 地域手当 | 88 |
| | | | | | 住居手当 | 966 |
| | | | | | 通勤手当 | 537 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|--------------|-----------|------------------|----------|
| | | | | | 特殊勤務手当 | 30 千円 |
| | | | | | 時間外等勤務手当 | 1,140 |
| | | | | | 期末勤勉手当 | 8,855 |
| | | | | | 児童手当 | 480 |
| | | | 法定福利費 | 7,912 | 市町村共済組合負担金 | 7,788 千円 |
| | | | | | 互助会負担金 | 50 |
| | | | | | 地公災負担金 | 74 |
| | | | 旅費 | 271 | 出張旅費 | |
| | | | 備用品費 | 688 | 事務用品及び図書 | |
| | | | 燃料費 | 162 | 車両用燃料 | |
| | | | 通信運搬費 | 28 | 電話料 | |
| | | | 委託料 | 45,490 | 下水道機材価格調査業務等 | |
| | | | 手数料 | 55 | 建築物完了検査手数料 | |
| | | | 賃借料 | 753 | 車両賃貸借 | |
| | | | 修繕費 | 44 | 備品修繕 | |
| | | | 研修費 | 204 | 研修参加費 | |
| | | | 施設工事費 | 346,107 | 山陰終末処理場法面崩落対策工事等 | |
| | | 3 | ポンプ場築造費 | 115,610 | | |
| | | | 委託料 | 7,649 | 下水道機材価格調査業務等 | |
| | | | 施設工事費 | 107,961 | 福浦中継ポンプ場機械設備工事等 | |
| | | 4 | 雨水渠布設費 | 442,055 | | |
| | | | 手当 | 2,106 | 時間外等勤務手当 | |
| | | | 法定福利費 | 1 | 地公災負担金 | |
| | | | 備用品費 | 207 | 事務用品 | |
| | | | 委託料 | 9,754 | 下水道機材価格調査業務等 | |
| | | | 補償金 | 25,120 | 移設補償等 | |
| | | | 土地購入費 | 7,320 | 雨水渠布設工事に伴う用地取得 | |
| | | | 施設工事費 | 397,547 | 東部排水区雨水渠布設工事等 | |
| | | 5 | 営業設備費 | 26,064 | | |
| | | | 車両運搬具購入費 | 7,693 | 軽貨物自動車等 | |
| | | | 工具・器具及び備品購入費 | 18,371 | 事務用パソコン、空調設備等 | |
| | | 2 | 企業債償還金 | 3,500,942 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 | 考 |
|---|---|---|----------|-----------|--------------|---|
| | 1 | | 企業債償還金 | 3,500,942 | | |
| | | | 企業債償還金 | 3,500,942 | 既往債の元金償還金 | |
| | 3 | | その他資本的支出 | 110 | | |
| | 1 | | その他資本的支出 | 110 | | |
| | | | その他資本的支出 | 110 | 受益者負担金過誤納還付金 | |

令和6年度

下関市病院事業会計予算

(附 予算に関する説明書)

目 次

予 算

| | |
|-------------------------|---|
| 令和6年度 下関市病院事業会計予算 | 2 |
|-------------------------|---|

予算に関する説明書

| | |
|-----------------------------|---|
| 令和6年度 下関市病院事業会計予算実施計画 | 6 |
|-----------------------------|---|

| | |
|-------------------------------------|---|
| 令和6年度 下関市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 | 8 |
|-------------------------------------|---|

| | |
|--------------|----|
| 給与費明細書 | 10 |
|--------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| 令和6年度 下関市病院事業予定貸借対照表 | 18 |
|----------------------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| 令和5年度 下関市病院事業予定損益計算書 | 22 |
|----------------------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| 令和5年度 下関市病院事業予定貸借対照表 | 24 |
|----------------------------|----|

| | |
|----------|----|
| 注記 | 28 |
|----------|----|

令和6年度 下関市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度病院事業会計の予算は、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) 病 床 数 (単位：床)

| 区 分 | 豊田中央病院 | |
|---------|--------|------|
| 一 般 病 床 | 60 | (休棟) |
| 療 養 病 床 | 11 | |
| 計 | 71 | |

(2) 年 間 延 患 者 数 (単位：人)

| 区 分 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 計 |
|-----|--------|-------|-------|--------|
| 入 院 | 18,000 | | | 18,000 |
| 外 来 | 24,400 | 1,200 | 2,200 | 27,800 |

(3) 一 日 平 均 患 者 数 (単位：人)

| 区 分 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 計 |
|-----|--------|-------|-------|-----|
| 入 院 | 49 | | | 49 |
| 外 来 | 100 | 8 | 11 | 119 |

(4) 介 護 サ ー ビ ス
年 間 延 利 用 者 数 (単位：人)

| 区 分 | 豊田中央病院 |
|-------------|--------|
| 訪 問 看 護 | 1,700 |
| 訪問リハビリテーション | 1,200 |
| 通所リハビリテーション | 3,000 |

(5) 主要な建設改良事業

医療機器整備事業

25,278 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 | 病院事業収益 | 1,193,491千円 |
| 第1項 | 医業収益 | 910,029千円 |
| 第2項 | 医業外収益 | 274,902千円 |
| 第3項 | 特別利益 | 8,560千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 病院事業費用 | 1,267,320千円 |
| 第1項 | 医業費用 | 1,259,261千円 |
| 第2項 | 医業外費用 | 6,999千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 1,060千円 |

(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 41,543千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額と過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。）。

| 収 入 | | |
|-----|--------|-----------|
| 第1款 | 資本的収入 | 87,458千円 |
| 第1項 | 企業債 | 26,800千円 |
| 第2項 | 負担金 | 57,908千円 |
| 第3項 | 補助金 | 2,750千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 129,001千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 30,000千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 99,001千円 |

(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 |
|----------|-----------|------------|--|--------------------------------|
| 医療機器整備事業 | 26,800 | 債券発行又は普通貸借 | 年3.0%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) | 30年以内（据置を含む）において元金均等若しくは元利均等償還 |
| 計 | 26,800 | | | |

- 備考 1 政府資金その他から借入する場合は、すべてその融通条件に従う。
- 2 事業の進捗又は財政その他の都合により全部又は一部を翌年度以降に繰延べ起債することができる。
- 3 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に借換することができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 医業費用と医業外費用との間

(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 745,310 千円

(2) 交際費 300 千円

(他会計からの補助金)

第9条 経営補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、34,388千円である。

国民健康保険直営診療施設運営のため国民健康保険特別会計からこの会計へ補助を受ける金額は、16,924千円である。

令和6年2月28日提出

下関市長 前田 晋太郎

予算に関する説明書

令和6年度 下関市病院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 病院事業収益 | | | 1,193,491 | |
| | 1 医業収益 | | 910,029 | |
| | | 1 入院収益 | 526,000 | |
| | | 2 外来収益 | 265,000 | |
| | | 3 その他医業収益 | 119,029 | |
| | 2 医業外収益 | | 274,902 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 3 | |
| | | 2 補助金 | 48,562 | |
| | | 3 負担金交付金 | 170,657 | |
| | | 4 患者外給食収益 | 2 | |
| | | 5 長期前受金戻入 | 53,786 | |
| | | 6 その他医業外収益 | 1,892 | |
| | 3 特別利益 | | 8,560 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 1,060 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 7,500 | |

支出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|----------|---------|---------------------|-----------|----|
| 1 病院事業費用 | | | 1,267,320 | |
| | 1 医業費用 | | 1,259,261 | |
| | | 1 給与費 | 745,310 | |
| | | 2 材料費 | 149,800 | |
| | | 3 経費 | 248,529 | |
| | | 4 減価償却費 | 101,897 | |
| | | 5 資産減耗費 | 1,690 | |
| | | 6 研究研修費 | 12,035 | |
| | 2 医業外費用 | | 6,999 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 5,207 | |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | 1,792 | |
| | 3 特別損失 | | 1,060 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1,060 | |

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 | | | 87,458 | |
| | 1 企業債 | | 26,800 | |
| | | 1 企業債 | 26,800 | |
| | 2 負担金 | | 57,908 | |
| | | 1 他会計負担金 | 57,908 | |
| | 3 補助金 | | 2,750 | |
| | | 1 他会計補助金 | 2,750 | |

支出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|----------|-----------|---------|----|
| 1 資本的支出 | | | 129,001 | |
| | 1 建設改良費 | | 30,000 | |
| | | 1 器械及び備品費 | 30,000 | |
| | 2 企業債償還金 | | 99,001 | |
| | | 1 企業債償還金 | 99,001 | |

令和6年度 下関市病院事業会計予定キャッシュ・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)

| | | |
|-----|-----------------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 (△は純損失) | △ 62,284 |
| | 減価償却費 | 101,897 |
| | 退職給付引当金の増減額 | 21,753 |
| | 賞与引当金の増減額 | 4,051 |
| | 貸倒引当金の増減額 | 48 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 61,286 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 3 |
| | 支払利息 | 5,207 |
| | 固定資産除却費 | 1,690 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 18,468 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | 28,819 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | |
| | 小計 | <u>58,360</u> |
| | 利息及び配当金の受取額 | 3 |
| | 利息の支払額 | <u>△ 5,207</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>53,156</u> |
| II | 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 | △ 30,000 |
| | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金 による収入 | 60,658 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>30,658</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入れによる収入 | 100,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | △ 100,000 |
| | 建設改良企業債による収入 | 26,800 |
| | 建設改良企業債の償還による支出 | △ 99,001 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 72,201</u> |
| IV | 資金増減額 | 11,613 |
| V | 資金期首残高 | 5,947 |
| VI | 資金期末残高 | <u>17,560</u> |

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|-----------------------------|--------------------|----------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当年度純利益 (△は純損失) | △ 69,064 | 6,780 |
| 減価償却費 | 101,897 | |
| 退職給付引当金の増減額 | 21,753 | |
| 賞与引当金の増減額 | 4,051 | |
| 貸倒引当金の増減額 | 48 | |
| 長期前受金戻入額 | △ 53,786 | △ 7,500 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 3 | |
| 支払利息 | 3,048 | 2,159 |
| 固定資産除却費 | 1,690 | |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 18,468 | |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 28,819 | |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | | |
| 小計 | 56,921 | 1,439 |
| 利息及び配当金の受取額 | 3 | |
| 利息の支払額 | △ 3,048 | △ 2,159 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 53,876 | △ 720 |
| II 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 | △ 30,000 | |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金 による収入 | 50,373 | 10,285 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 20,373 | 10,285 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 一時借入れによる収入 | 100,000 | |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 100,000 | |
| 建設改良企業債による収入 | 26,800 | |
| 建設改良企業債の償還による支出 | △ 83,573 | △ 15,428 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 56,773 | △ 15,428 |
| IV 資金増減額 | 17,476 | △ 5,863 |
| V 資金期首残高 | △ 89,011 | 94,958 |
| VI 資金期末残高 | △ 71,535 | 89,095 |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分 | 職員数 | 給与費 | | | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|------------|------------|-------------|----------------------|---------------|-----------|---------|--------|---------|
| | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 賞与引当金 繰入額 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | (62) 62 | 165,679 | 239,661 | 177,256 | 41,527 | 27,753 | 651,876 | 93,434 | 745,310 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (62) 62 | 165,679 | 239,661 | 177,256 | 41,527 | 27,753 | 651,876 | 93,434 | 745,310 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | (56) 56 | 152,348 | 239,039 | 173,963 | 41,646 | 28,888 | 635,884 | 94,316 | 730,200 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (56) 56 | 152,348 | 239,039 | 173,963 | 41,646 | 28,888 | 635,884 | 94,316 | 730,200 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (6) 2 | 13,331 | 622 | 3,293 | △119 | △1,135 | 15,992 | △882 | 15,110 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (6) 2 | 13,331 | 622 | 3,293 | △119 | △1,135 | 15,992 | △882 | 15,110 |

※ () 内は、暫定再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員について外書きしたものの。

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 初任給 調整手当 (千円) | 感染症 予防手当 (千円) | 放射線 取扱手当 (千円) | 医師調整 手当 (千円) |
| | 本年度 | 7,206 | 15,234 | 2,455 | 7,665 | 7,200 | | 132 | 3,600 |
| | 前年度 | 7,585 | 15,447 | 2,328 | 7,971 | | 6,336 | 132 | 3,600 |
| | 比 較 | △ 379 | △ 213 | 127 | △ 306 | 7,200 | △ 6,336 | | |
| 区 分 | 医師緊急 処置手当 (千円) | 麻酔業務 手当 (千円) | 待機手当 (千円) | 派遣診療 手当 (千円) | 夜間看護 等手当 (千円) | 死体解剖 介助手当 (千円) | 看護業務 手当 (千円) | 看護助手 手当 (千円) | |
| 本年度 | 5,040 | | 1,730 | 1,688 | 8,152 | | 3,936 | | |
| 前年度 | 5,040 | | 1,946 | 1,698 | 8,074 | | 3,960 | | |
| 比 較 | | | △ 216 | △ 10 | 78 | | △ 24 | | |
| 区 分 | 時間外 勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 夜間勤務 手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 児童手当 (千円) | | |
| 本年度 | 12,300 | 4,089 | | 4,320 | 6,042 | 83,447 | 3,020 | | |
| 前年度 | 13,020 | 3,795 | | 4,320 | 4,722 | 82,599 | 1,390 | | |
| 比 較 | △ 720 | 294 | | | 1,320 | 848 | 1,630 | | |

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) | |
|-----|--------------|------------|------------|-------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|------------|---------|
| | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 賞与引当金 繰入額 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 58 | | 239,661 | 162,497 | 41,527 | 27,753 | 471,438 | 78,555 | 549,993 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 58 | | 239,661 | 162,497 | 41,527 | 27,753 | 471,438 | 78,555 | 549,993 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 56 | | 239,039 | 160,958 | 41,646 | 28,888 | 470,531 | 79,437 | 549,968 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (1) 56 | | 239,039 | 160,958 | 41,646 | 28,888 | 470,531 | 79,437 | 549,968 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 2 | | 622 | 1,539 | △119 | △1,135 | 907 | △882 | 25 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | 2 | | 622 | 1,539 | △119 | △1,135 | 907 | △882 | 25 |

※ () 内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

| | | | | | | | | | |
|--------|-----|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 手当等の内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 初任給 調整手当 (千円) | 感染症 予防手当 (千円) | 放射線 取扱手当 (千円) | 医師調整 手当 (千円) |
| | 本年度 | 7,206 | 15,234 | 2,455 | 7,665 | 7,200 | | 132 | 3,600 |
| | 前年度 | 7,585 | 15,447 | 2,328 | 7,971 | | 6,336 | 132 | 3,600 |
| | 比較 | △ 379 | △ 213 | 127 | △ 306 | 7,200 | △ 6,336 | | |
| | 区分 | 医師緊急 処置手当 (千円) | 麻酔業務 手当 (千円) | 待機手当 (千円) | 派遣診療 手当 (千円) | 夜間看護 等手当 (千円) | 死体解剖 介助手当 (千円) | 看護業務 手当 (千円) | 看護助手 手当 (千円) |
| | 本年度 | 5,040 | | 1,730 | 1,688 | 8,152 | | 3,936 | |
| | 前年度 | 5,040 | | 1,946 | 1,698 | 8,074 | | 3,960 | |
| | 比較 | | | △ 216 | △ 10 | 78 | | △ 24 | |
| | 区分 | 時間外 勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 夜間勤務 手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 児童手当 (千円) | |
| | 本年度 | 12,300 | 4,089 | | 4,320 | 6,042 | 68,688 | 3,020 | |
| | 前年度 | 13,020 | 3,795 | | 4,320 | 4,722 | 69,594 | 1,390 | |
| | 比較 | △ 720 | 294 | | | 1,320 | △ 906 | 1,630 | |

イ 会計年度任用職員

| 区分 | 職員数 | 給与費 | | | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|------------|------------|-------------|----------------------|---------------|-----------|---------|--------|---------|
| | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 賞与引当金 繰入額 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | (61) | 165,679 | | 14,759 | | | 180,438 | 14,879 | 195,317 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (61) | 165,679 | | 14,759 | | | 180,438 | 14,879 | 195,317 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | (55) | 152,348 | | 13,005 | | | 165,353 | 14,879 | 180,232 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (55) | 152,348 | | 13,005 | | | 165,353 | 14,879 | 180,232 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | (6) | 13,331 | | 1,754 | | | 15,085 | | 15,085 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | (6) | 13,331 | | 1,754 | | | 15,085 | | 15,085 |

※ () 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の。

| | | | | | | | | | |
|--------|-----|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 手当等の内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 初任給 調整手当 (千円) | 感染症 予防手当 (千円) | 放射線 取扱手当 (千円) | 医師調整 手当 (千円) |
| | 本年度 | | | | | | | | |
| | 前年度 | | | | | | | | |
| | 比較 | | | | | | | | |
| | 区分 | 医師緊急 処置手当 (千円) | 麻酔業務 手当 (千円) | 待機手当 (千円) | 派遣診療 手当 (千円) | 夜間看護 等手当 (千円) | 死体解剖 介助手当 (千円) | 看護業務 手当 (千円) | 看護助手 手当 (千円) |
| | 本年度 | | | | | | | | |
| | 前年度 | | | | | | | | |
| | 比較 | | | | | | | | |
| | 区分 | 時間外 勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 夜間勤務 手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 児童手当 (千円) | |
| | 本年度 | | | | | | 14,759 | | |
| | 前年度 | | | | | | 13,005 | | |
| | 比較 | | | | | | 1,754 | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | |
|-----|-------------|-----------------------|-------|-----------------|--|
| 給 料 | 622 | 1 給与改定に伴う増減分 | 1,268 | 令和5年度の給与改定に伴うもの | 令和5年度の給与改定の状況 改定率 (医療職) 0.74% (行政職) 1級 該当なし 2級 2.86% 3級 1.76% 4級 0.43% 5級 該当なし 6級 0.30% 7級 該当なし 8級 該当なし 9級 該当なし 給与改定実施時期 5年12月 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 700 | | 平均昇給率 1.171% 昇給期 1月 昇給号別 (昇給号) (職員数) (昇給号) (職員数) 職員数 1号 1人 2号 5人 3号 5人 4号 38人 5号 6号 7号 8号 (計 49人) |
| | | 3 その他の増減分 | △78 | 職員の人事異動等によるもの | |
| 手当等 | 3,293 | 1 給与改定及び昇給に伴う増減分 | 3,981 | | |
| | | 2 その他の増減分 | △688 | 手当の増減によるもの | 主な手当の増減額 初任給調整手当 7,200 感染症予防手当 △6,336 児童手当 1,630 管理職手当 1,320 期末勤勉手当 848 時間外勤務手当 △720 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 医 師 (医療職) | 医療技術職員 (行政職) | 看 護 師 (行政職) | 事務・技術 (行政職) | 労 務 (行政職) |
|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 令和6年 1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 496,300 | 309,598 | 338,602 | 360,920 | |
| | 平均給与月額(円) | 993,340 | 356,673 | 417,945 | 431,952 | |
| | 平均年齢(歳) | 38歳8月 | 43歳2月 | 48歳2月 | 47歳0月 | |
| 令和5年 1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 506,340 | 309,477 | 329,401 | 356,460 | |
| | 平均給与月額(円) | 1,039,854 | 382,704 | 416,500 | 442,896 | |
| | 平均年齢(歳) | 39歳4月 | 42歳0月 | 48歳4月 | 46歳0月 | |

※平均給与月額は、期末勤勉手当、退職給付費及び法定福利費を除く。

(2) 初任給

| 区 分 | 医師 (円) | 医療 技術 職員 (円) | 看護師 (円) | 事務 ・ 技術 (円) | 労務 ・ 技能 (円) | 国 の 制 度 | | | | |
|----------------|--------------|-----------------------|------------|----------------------|----------------------|-----------|-------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | | | | | | 医師 (円) | 医療技 術職員 (円) | 看護師 (円) | 事務 ・ 技術 (円) | 労務 ・ 技能 (円) |
| 令和6年 1月1日現在 | 中学卒 | | | | | | | | | (労務職員) 155,300 |
| | 高校卒 | | | (准看) 179,100 | (技能職員) 166,600 | | | (准看) 183,500 | 166,600 | (技能職員) 164,000 |
| | 短大2卒 | | 184,600 | 196,200 | | | | 182,700 | 211,000 | |
| | 短大3卒 | | 196,200 | 205,200 | | | | 193,500 | 218,800 | |
| | 大学卒 (医大卒) | 406,900 | 202,400 | | 196,200 | | 264,700 | | | 196,200 |
| 令和5年 1月1日現在 | 中学卒 | | | | | | | | | (労務職員) 143,800 |
| | 高校卒 | | | (准看) 167,100 | (技能職員) 154,600 | | | (准看) 169,900 | 154,600 | (技能職員) 151,900 |
| | 短大2卒 | | 172,600 | 185,200 | | | | 170,500 | 197,000 | |
| | 短大3卒 | | 185,200 | 195,200 | | | | 181,100 | 204,900 | |
| | 大学卒 (医大卒) | 400,400 | 191,700 | | 185,200 | | 253,600 | | | 185,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 級 | 医 師 | | 医療技術職員 | | 看 護 師 | | 事 務・技 術 | | 労 務 | | |
|---|---|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|------------------|------------|------------|------------|--|
| | | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | |
| 令和6年 1月1日現在 (職員数) (1) 52 人 | 1級 | 5 | 100.0 | | | | | | | | | |
| | 2級 | | | 2 | 15.4 | 3 | 10.3 | | | | | |
| | 3級 | | | 4 | 30.8 | (1) 2 | (100.0) 6.9 | 1 | 20.0 | | | |
| | 4級 | | | 7 | 53.8 | 23 | 79.4 | 3 | 60.0 | | | |
| | 5級 | | | | | | | | | | | |
| | 6級 | | | | | 1 | 3.4 | 1 | 20.0 | | | |
| | 7級 | | | | | | | | | | | |
| | 8級 | | | | | | | | | | | |
| | 9級 | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 5 | 100.0 | 13 | 100.0 | (1) 29 | (100.0) 100.0 | 5 | 100.0 | | |
| | 令和5年 1月1日現在 (職員数) (2) 55 人 | 1級 | 5 | 100.0 | | | 1 | 3.4 | | | | |
| 2級 | | | | 2 | 15.4 | 1 | 3.4 | | | | | |
| 3級 | | | | 5 | 38.5 | (2) 6 | (100.0) 20.7 | 1 | 20.0 | | | |
| 4級 | | | | 6 | 46.1 | 23 | 69.1 | 3 | 60.0 | | | |
| 5級 | | | | | | | | | | | | |
| 6級 | | | | | | 1 | 3.4 | 1 | 20.0 | | | |
| 7級 | | | | | | | | | | | | |
| 8級 | | | | | | | | | | | | |
| 9級 | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | | 5 | 100.0 | 13 | 100.0 | (2) 32 | (100.0) 100.0 | 5 | 100.0 | | |

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものの。

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 級 | 標準的な職務内容 |
|------------|----|---|
| 医療職 (二) | 1級 | 院長、副院長、医長、副医長、医師 |
| 行政職 | 1級 | 主事、技師、看護師、薬剤師、栄養士、診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、視能訓練士、社会福祉士 |
| | 2級 | 主事、技師、看護師、薬剤師、栄養士、診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、視能訓練士、社会福祉士 |
| | 3級 | 主任、主任看護師、主任主事、主任技師、副主任、助手 |
| | 4級 | 事務局長補佐、技師長、主査、師長 |
| | 5級 | 事務局長補佐、副看護部長 |
| | 6級 | 事務局長、主幹、看護部長、薬局長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 医 師 | 医療技術 職 員 | 看護師 | 事務・技術 | 労 務 | |
|------------------|------------------|---------|------|-------------|-------|-------|-----|--|
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 57 | 6 | 14 | 32 | 5 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 49 | 6 | 10 | 28 | 5 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 1 | | | 1 | | |
| | | 2号給 (人) | 5 | 1 | | 4 | | |
| | | 3号給 (人) | 5 | 1 | 1 | 3 | | |
| | | 4号給 (人) | 38 | 4 | 9 | 20 | 5 | |
| | | 5号給 (人) | | | | | | |
| | | 6号給 (人) | | | | | | |
| | | 7号給 (人) | | | | | | |
| | | 8号給 (人) | | | | | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 86.0 | 100.0 | 71.4 | 87.5 | 100.0 | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 56 | 6 | 13 | 32 | 5 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 45 | 5 | 9 | 26 | 5 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 1 | 1 | | | | |
| | | 2号給 (人) | 3 | | 1 | 2 | | |
| | | 3号給 (人) | 3 | 2 | | 1 | | |
| | | 4号給 (人) | 38 | 2 | 8 | 23 | 5 | |
| | | 5号給 (人) | | | | | | |
| | | 6号給 (人) | | | | | | |
| | | 7号給 (人) | | | | | | |
| | | 8号給 (人) | | | | | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 80.4 | 83.3 | 69.2 | 81.3 | 100.0 | | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 医師 | 医療技術 職 員 | 看護師 | 事務・技術 | 労務 |
|------------------------|--------------------------------|---------|-------------|--------|-------|----|
| 給料総額に対する比率 (%) | 10.1 | 31.0 | 1.5 | 8.6 | | |
| 支給対象職員の比率 (%) | 70.2 | 100.0 | 14.3 | 100.0 | | |
| 支給対象職員 1人当たり平均支給月額 (円) | 50,561 | 157,083 | 31,458 | 31,805 | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師調整手当、医師緊急処置手当、夜間看護等手当、看護業務手当 | | | | | |

(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 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.50 (2.350) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.200 (1.150) | 2.200 (1.150) | 4.40 (2.300) | 有 | |
| 国の制度 | 2.250 (1.175) | 2.250 (1.175) | 4.50 (2.350) | 有 | |

※本年度の () 内は、暫定再任用職員の支給率

※前年度の () 内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び応募認定 (1号) 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 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 支給率等 | 24.58688 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2~45%) | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.58688 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2~45%) | |

(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 じ | |
| 通 勤 手 当 | 異なる | 交通用具利用者の最高支給額は58,500円 |
| 宿 日 直 手 当 | 異なる | 勤務1回につき5,400円 |

令和6年度 下関市病院事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

| | | | | |
|---|-----------------|--------------------|---------|-------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 242,967 | |
| | ロ 建 物 | 1,968,397 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,221,031</u> | 747,366 | |
| | ハ 構 築 物 | 108,604 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 103,174</u> | 5,430 | |
| | ニ 器 械 及 び 備 品 | 759,618 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 568,116</u> | 191,502 | |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 2,686 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 2,552</u> | 134 | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 1,187,399 |
| | (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 121 | |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 121 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 1,187,520 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | | 17,560 |
| | (2) 未 収 金 | 113,822 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 1,904</u> | 111,918 | |
| | (3) 貯 蔵 品 | | | 10,588 |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>140,066</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>1,327,586</u></u> |

資 産 の 部 の 内 訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|------------|--------------------|--------|
| 1 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| イ 土地 | 242,967 | |
| ロ 建物 | 1,968,397 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,221,031 | |
| ハ 構築物 | 108,604 | |
| 減価償却累計額 | △ 103,174 | |
| ニ 器械及び備品 | 759,618 | |
| 減価償却累計額 | △ 568,116 | |
| ホ 車両運搬具 | 2,686 | |
| 減価償却累計額 | △ 2,552 | |
| 有形固定資産合計 | 1,187,399 | |
| (2) 無形固定資産 | | |
| イ 電話加入権 | 121 | |
| 無形固定資産合計 | 121 | |
| 固定資産合計 | 1,187,520 | |
| 2 流動資産 | | |
| (1) 現金預金 | △ 71,535 | 89,095 |
| (2) 未収金 | 113,822 | |
| 貸倒引当金 | △ 1,904 | |
| (3) 貯蔵品 | 10,588 | |
| 流動資産合計 | 50,971 | 89,095 |
| 資産合計 | 1,238,491 | 89,095 |

負 債 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|---|---------------------------|-----------|-----------|
| 3 | 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 | 221,276 | |
| | 企業債合計 | | 221,276 |
| | (2) 他会計借入金 | | |
| | イ その他の長期借入金 | 200,000 | |
| | 他会計借入金合計 | | 200,000 |
| | (3) 引 当 金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 334,268 | |
| | 引当金合計 | | 334,268 |
| | 固 定 負 債 合 計 | | 755,544 |
| 4 | 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 | 72,894 | |
| | 企業債合計 | | 72,894 |
| | (2) 未 払 金 | | 92,028 |
| | (3) 預 り 金 | | 1,000 |
| | (4) 引 当 金 | | |
| | イ 賞 与 引 当 金 | 41,527 | |
| | 引当金合計 | | 41,527 |
| | 流 動 負 債 合 計 | | 207,449 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| | (1) 長 期 前 受 金 | | 1,069,510 |
| | 長期前受金収益化累計額 | △ 801,974 | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | 267,536 |
| | 負 債 合 計 | | 1,230,529 |

資 本 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|---|--|-------------|-------------|
| 6 | 資 本 金 | | |
| | (1) 固 有 資 本 金 | | 81,173 |
| | (2) 繰 入 資 本 金 | | 1,768,246 |
| | 資 本 金 合 計 | | 1,849,419 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 5,937 | |
| | ロ 他 会 計 負 担 金 | 2,785 | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 8,722 |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| | イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (△ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金) | △ 1,761,084 | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | △ 1,761,084 |
| | 剰 余 金 合 計 | | △ 1,752,362 |
| | 資 本 合 計 | | 97,057 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 1,327,586 |

負 債 の 部 の 内 訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|---------------------------|--------------------|--------|
| 3 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 | 144,607 | 76,669 |
| 企業債合計 | 144,607 | 76,669 |
| (2) 他会計借入金 | | |
| イ その他の長期借入金 | 200,000 | |
| 他会計借入金合計 | 200,000 | |
| (3) 引当金 | | |
| イ 退職給付引当金 | 334,268 | |
| 引当金合計 | 334,268 | |
| 固定負債合計 | 678,875 | 76,669 |
| 4 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 | 57,160 | 15,734 |
| 企業債合計 | 57,160 | 15,734 |
| (2) 未払金 | 92,028 | |
| (3) 預り金 | 1,000 | |
| (4) 引当金 | | |
| イ 賞与引当金 | 41,527 | |
| 引当金合計 | 41,527 | |
| 流動負債合計 | 191,715 | 15,734 |
| 5 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | 1,069,510 | |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 801,974 | |
| 繰延収益合計 | 267,536 | |
| 負債合計 | 1,138,126 | 92,403 |

資 本 の 部 の 内 訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|-------------------------------|--------------------|---------|
| 6 資本金 | | |
| (1) 固有資本金 | 81,173 | |
| (2) 繰入資本金 | 1,768,246 | |
| 資本金合計 | 1,849,419 | |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | | |
| イ 受贈財産評価額 | 5,937 | |
| ロ 他会計負担金 | | 2,785 |
| 資本剰余金合計 | 5,937 | 2,785 |
| (2) 利益剰余金 | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金) | △ 1,754,991 | △ 6,093 |
| 利益剰余金合計 | △ 1,754,991 | △ 6,093 |
| 剰余金合計 | △ 1,749,054 | △ 3,308 |
| 資本合計 | 100,365 | △ 3,308 |
| 負債資本合計 | 1,238,491 | 89,095 |

令和5年度 下関市病院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)

| | | | | |
|---|-----------------------------|---------|-----------|-------------|
| 1 | 医業収益 | | | |
| | イ入院収益 | 440,600 | | |
| | ロ外来収益 | 256,361 | | |
| | ハその他医業収益 | 111,921 | 808,882 | |
| 2 | 医業費用 | | | |
| | イ給与費 | 688,224 | | |
| | ロ材料費 | 112,821 | | |
| | ハ経費 | 214,081 | | |
| | ニ減価償却費 | 101,982 | | |
| | ホ資産減耗費 | 1,500 | | |
| | ヘ研究研修費 | 11,160 | 1,129,768 | |
| | 医業利益(△医業損失) | | | △ 320,886 |
| 3 | 医業外収益 | | | |
| | イ受取利息及び配当金 | 2 | | |
| | ロ補助金 | 45,226 | | |
| | ハ負担金交付金 | 177,680 | | |
| | ニ患者外給食収益 | 2 | | |
| | ホ長期前受金戻入 | 53,916 | | |
| | ヘその他医業外収益 | 1,311 | 278,137 | |
| 4 | 医業外費用 | | | |
| | イ支払利息及び 企業債取扱諸費 | 5,839 | | |
| | ロ雑損失 | 32,349 | 38,188 | 239,949 |
| | 経常利益(△経常損失) | | | △ 80,937 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | イ過年度損益修正益 | 355 | | |
| | ロ長期前受金戻入 | 7,541 | | |
| | ハその他特別利益 | | 7,896 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | イ過年度損益修正損 | 510 | 510 | 7,386 |
| | 当年度純利益 (△当年度純損失) | | | △ 73,551 |
| | 前年度繰越利益剰余金 (△前年度繰越欠損金) | | | △ 1,627,990 |
| | 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金) | | | △ 1,701,541 |

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|-----------------------------|--------------------|----------|
| 1 医業収益 | 808,882 | |
| イ 入院収益 | 440,600 | |
| ロ 外来収益 | 256,361 | |
| ハ その他医業収益 | 111,921 | |
| 2 医業費用 | 1,129,768 | |
| イ 給与費 | 688,224 | |
| ロ 材料費 | 112,821 | |
| ハ 経費 | 214,081 | |
| ニ 減価償却費 | 101,982 | |
| ホ 資産減耗費 | 1,500 | |
| ヘ 研究研修費 | 11,160 | |
| 医業利益(△医業損失) | △ 320,886 | |
| 3 医業外収益 | 276,497 | 1,640 |
| イ 受取利息及び配当金 | 2 | |
| ロ 補助金 | 45,226 | |
| ハ 負担金交付金 | 176,040 | 1,640 |
| ニ 患者外給食収益 | 2 | |
| ホ 長期前受金戻入 | 53,916 | |
| ヘ その他医業外収益 | 1,311 | |
| 4 医業外費用 | 35,728 | 2,460 |
| イ 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 3,379 | 2,460 |
| ロ 雑損失 | 32,349 | |
| 経常利益(△経常損失) | △ 80,117 | △ 820 |
| 5 特別利益 | 553 | 7,343 |
| イ 過年度損益修正益 | 355 | |
| ロ 長期前受金戻入 | 198 | 7,343 |
| ハ その他特別利益 | | |
| 6 特別損失 | 510 | |
| イ 過年度損益修正損 | 510 | |
| 当年度純利益 (△当年度純損失) | △ 80,074 | 6,523 |
| 前年度繰越利益剰余金 (△前年度繰越欠損金) | △ 1,605,853 | △ 22,137 |
| 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金) | △ 1,685,927 | △ 15,614 |

令和5年度 下関市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

| | | | | |
|---|-----------------|--------------------|---------|------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 242,967 | |
| | ロ 建 物 | 1,968,397 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,171,753</u> | 796,644 | |
| | ハ 構 築 物 | 108,604 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 103,174</u> | 5,430 | |
| | ニ 器 械 及 び 備 品 | 763,411 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 547,600</u> | 215,811 | |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 2,686 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 2,552</u> | 134 | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 1,260,986 |
| | (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 121 | |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 121 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 1,261,107 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | 5,947 | |
| | (2) 未 収 金 | 132,290 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 1,856</u> | 130,434 | |
| | (3) 貯 蔵 品 | | 10,588 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | 146,969 |
| | 資 産 合 計 | | | <u>1,408,076</u> |

資 産 の 部 の 内 訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|-----------------|--------------------|--------|
| 1 固 定 資 産 | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | |
| イ 土 地 | 242,967 | |
| ロ 建 物 | 1,968,397 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 1,171,753 | |
| ハ 構 築 物 | 108,604 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 103,174 | |
| ニ 器 械 及 び 備 品 | 763,411 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 547,600 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 2,686 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 2,552 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 1,260,986 | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | |
| イ 電 話 加 入 権 | 121 | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | 121 | |
| 固 定 資 産 合 計 | 1,261,107 | |
| 2 流 動 資 産 | | |
| (1) 現 金 預 金 | △ 89,011 | 94,958 |
| (2) 未 収 金 | 132,290 | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 1,856 | |
| (3) 貯 蔵 品 | 10,588 | |
| 流 動 資 産 合 計 | 52,011 | 94,958 |
| 資 産 合 計 | 1,313,118 | 94,958 |

負 債 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|---|---------------------------|-----------|-----------|
| 3 | 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 | 267,370 | |
| | 企業債合計 | | 267,370 |
| | (2) 他会計借入金 | | |
| | イ その他の長期借入金 | 200,000 | |
| | 他会計借入金合計 | | 200,000 |
| | (3) 引 当 金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 312,515 | |
| | 引当金合計 | | 312,515 |
| | 固定負債合計 | | 779,885 |
| 4 | 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 | 99,001 | |
| | 企業債合計 | | 99,001 |
| | (2) 未 払 金 | | 63,209 |
| | (3) 預 り 金 | | 1,000 |
| | (4) 引 当 金 | | |
| | イ 賞 与 引 当 金 | 37,476 | |
| | 引当金合計 | | 37,476 |
| | 流動負債合計 | | 200,686 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| | (1) 長 期 前 受 金 | 1,019,137 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | △ 748,188 | |
| | 繰延収益合計 | | 270,949 |
| | 負債合計 | | 1,251,520 |

資 本 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|---|-------------------------------|-------------|-------------|
| 6 | 資 本 金 | | |
| | (1) 固 有 資 本 金 | 81,173 | |
| | (2) 繰 入 資 本 金 | 1,768,246 | |
| | 資本金合計 | | 1,849,419 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 5,937 | |
| | ロ 他会計負担金 | 2,741 | |
| | 資本剰余金合計 | | 8,678 |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| | イ 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金) | △ 1,701,541 | |
| | 利益剰余金合計 | | △ 1,701,541 |
| | 剰余金合計 | | △ 1,692,863 |
| | 資 本 合 計 | | 156,556 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 1,408,076 |

負債の部の内訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|---------------------------|--------------------|---------|
| 3 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 | 174,967 | 92,403 |
| 企業債合計 | 174,967 | 92,403 |
| (2) 他会計借入金 | | |
| イ その他の長期借入金 | 200,000 | |
| 他会計借入金合計 | 200,000 | |
| (3) 引当金 | | |
| イ 退職給付引当金 | 312,515 | |
| 引当金合計 | 312,515 | |
| 固定負債合計 | 687,482 | 92,403 |
| 4 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 | 83,573 | 15,428 |
| 企業債合計 | 83,573 | 15,428 |
| (2) 未払金 | 63,209 | |
| (3) 預り金 | 1,000 | |
| (4) 引当金 | | |
| イ 賞与引当金 | 37,476 | |
| 引当金合計 | 37,476 | |
| 流動負債合計 | 185,258 | 15,428 |
| 5 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | 1,019,137 | |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 748,188 | |
| 繰延収益合計 | 270,949 | |
| 負債合計 | 1,143,689 | 107,831 |

資本の部の内訳

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 |
|-------------------------------|--------------------|----------|
| 6 資本金 | | |
| (1) 固有資本金 | 81,173 | |
| (2) 繰入資本金 | 1,768,246 | |
| 資本金合計 | 1,849,419 | |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | | |
| イ 受贈財産評価額 | 5,937 | |
| ロ 他会計負担金 | | 2,741 |
| 資本剰余金合計 | 5,937 | 2,741 |
| (2) 利益剰余金 | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金) | △ 1,685,927 | △ 15,614 |
| 利益剰余金合計 | △ 1,685,927 | △ 15,614 |
| 剰余金合計 | △ 1,679,990 | △ 12,873 |
| 資本合計 | 169,429 | △ 12,873 |
| 負債資本合計 | 1,313,118 | 94,958 |

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

先入先出法による原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

| | |
|--------|-----------|
| 建物 | 15 ～ 47 年 |
| 構築物 | 9 ～ 15 年 |
| 器械及び備品 | 3 ～ 15 年 |
| 車両運搬具 | 5 年 |

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「企業会計及び官庁会計に在籍した職員に係る退職手当の負担に関する要綱」に基づき、一般会計等が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 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払に備えるため、当年度末における支給（支払）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。

(3) 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。

4 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。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入している。

(2) 下関市立豊浦病院に係る元利償還金について

平成28年4月1日に譲渡した下関市立豊浦病院に係る企業債の元利償還金及び他会計負担金については、引き続き病院事業会計に計上している。

II. 予定貸借対照表等に対する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

前年度貸借対照表に計上されている企業債（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210,637千円である。

当年度貸借対照表に計上されている企業債（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166,131千円である。

III. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

下関市病院事業会計は、平成28年4月1日に下関市立豊浦病院を譲渡したことにより、下関市立豊田中央病院（下関市立豊田中央病院殿居診療所及び下関市立角島診療所を含む）のみの運営となったが、下関市立豊浦病院の元利償還に係る業務が残っており、下関市立豊田中央病院等の経営状況を明確にするため、下関市立豊田中央病院（2診療所を含む）及び旧下関市立豊浦病院の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。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|-------------------------|----------------------------|
| 下関市立豊田中央病院 （2診療所を含む） | 一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療業務 |
| 旧下関市立豊浦病院 | 旧下関市立豊浦病院の元利償還に係る業務 |

2 報告セグメントごとの医業収益等

(1) 前年度予定（令和5年度：令和5年4月1日～令和6年3月31日）

(単位：千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 | 合計 |
|------------------------|--------------------|---------|-----------|
| 医業収益 | 808,882 | | 808,882 |
| 医業費用 | 1,129,768 | | 1,129,768 |
| 救急の医療を確保するために要する経費 | 54,703 | | 54,703 |
| 医業損益 | △ 320,886 | | △ 320,886 |
| 経常損益 | △ 80,117 | △ 820 | △ 80,937 |
| セグメント資産 | 1,313,118 | 94,958 | 1,408,076 |
| セグメント負債 | 1,143,689 | 107,831 | 1,251,520 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 (収益的収入) | 219,993 | 1,640 | 221,633 |
| 減価償却費 | 101,982 | | 101,982 |
| 特別利益 | 553 | 7,343 | 7,896 |
| 特別損失 | 510 | | 510 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 23,045 | | 23,045 |

(2) 当年度予定 (令和6年度: 令和6年4月1日~令和7年3月31日)

(単位: 千円)

| | 豊田中央病院 (2診療所含む) | 旧豊浦病院 | 合計 |
|------------------------|--------------------|--------|-----------|
| 医業収益 | 906,753 | | 906,753 |
| 医業費用 | 1,211,178 | | 1,211,178 |
| 救急の医療を確保する ために要する経費 | 55,493 | | 55,493 |
| 医業損益 | △ 304,425 | | △ 304,425 |
| 経常損益 | △ 69,064 | △ 720 | △ 69,784 |
| セグメント資産 | 1,238,491 | 89,095 | 1,327,586 |
| セグメント負債 | 1,138,126 | 92,403 | 1,230,529 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 (収益的収入) | 273,273 | 1,439 | 274,712 |
| 減価償却費 | 101,897 | | 101,897 |
| 特別利益 | 1,060 | 7,500 | 8,560 |
| 特別損失 | 1,060 | | 1,060 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 25,583 | | 25,583 |

IV. その他の注記

1 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

前年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金22,244千円を取り崩す。

2 賞与引当金の目的使用による取り崩し

前年度において、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払をするため、賞与引当金36,655千円を取り崩す。

当年度において、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払をするため、賞与引当金37,476千円を取り崩す。

令和 6 年度

下関市病院事業会計予算実施計画明細書

実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----|-------------|-----------|----------------------|
| 1 | 病院事業収益 | 1,193,491 | |
| | 1 医 業 収 益 | 910,029 | |
| | 1 入 院 収 益 | 526,000 | 入院患者数延 18,000 人 |
| | 患者負担収益 | 63,120 | |
| | 保 険 収 益 | 462,880 | |
| | 2 外 来 収 益 | 265,000 | 外来患者数延 27,800 人 |
| | 患者負担収益 | 41,790 | |
| | 保 険 収 益 | 223,210 | |
| | 3 その他医業収益 | 119,029 | 介護サービス利用者数延 5,900 人 |
| | 室料差額収益 | 8,383 | 特別室料 |
| | 公衆衛生活動収益 | 10,802 | 健康診断、予防接種料等 |
| | 医療相談収益 | 13,400 | 人間ドック利用料等 |
| | 受託検査施設利用収益 | 300 | C T利用料等 |
| | 他会計負担金 | 55,493 | 法第17条の2第1項第1号経費に係る繰入 |
| | その他医業収益 | 30,651 | 介護サービス利用料、文書料等 |
| | 2 医 業 外 収 益 | 274,902 | |
| | 1 受取利息及び配当金 | 3 | |
| | 預 金 利 息 | 3 | |
| | 2 補 助 金 | 48,562 | |
| | 他会計補助金 | 48,562 | 法第17条の3経費に係る繰入等 |
| | 3 負担金交付金 | 170,657 | |
| | 他会計負担金 | 170,657 | 法第17条の2第1項第2号経費に係る繰入 |
| | 4 患者外給食収益 | 2 | |
| | 患者外給食収益 | 2 | 付添人等給食収入 |
| | 5 長期前受金戻入 | 53,786 | |
| | 長期前受金戻入 | 53,786 | |
| | 6 その他医業外収益 | 1,892 | |
| | 私用電話収益 | 20 | 私用電話収入 |
| | その他医業外収益 | 1,872 | 公舎、施設使用料、実費収入等 |
| | 3 特 別 利 益 | 8,560 | |
| | 1 過年度損益修正益 | 1,060 | |
| | 過年度損益修正益 | 1,060 | 過年度損益修正益 |
| | 2 長期前受金戻入 | 7,500 | |
| | 長期前受金戻入 | 7,500 | |

施設別内訳

(単位：千円)

| 款 項 | 目 節 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 旧豊浦病院 |
|-----|-------------|-----------|--------|--------|-------|
| 1 | 病院事業収益 | 1,115,947 | 18,470 | 50,135 | 8,939 |
| | 1 医療収益 | 870,751 | 8,720 | 30,558 | |
| | 1 入院収益 | 526,000 | | | |
| | 患者負担収益 | 63,120 | | | |
| | 保険収益 | 462,880 | | | |
| | 2 外来収益 | 228,000 | 8,000 | 29,000 | |
| | 患者負担収益 | 36,480 | 960 | 4,350 | |
| | 保険収益 | 191,520 | 7,040 | 24,650 | |
| | 3 その他医療収益 | 116,751 | 720 | 1,558 | |
| | 室料差額収益 | 8,383 | | | |
| | 公衆衛生活動収益 | 8,868 | 600 | 1,334 | |
| | 医療相談収益 | 13,200 | 100 | 100 | |
| | 受託検査施設利用収益 | 300 | | | |
| | 他会計負担金 | 55,493 | | | |
| | その他医療収益 | 30,507 | 20 | 124 | |
| | 2 医療外収益 | 244,196 | 9,720 | 19,547 | 1,439 |
| | 1 受取利息及び配当金 | 2 | | 1 | |
| | 預金利息 | 2 | | 1 | |
| | 2 補助金 | 34,320 | 2,588 | 11,654 | |
| | 他会計補助金 | 34,320 | 2,588 | 11,654 | |
| | 3 負担金交付金 | 154,987 | 7,130 | 7,101 | 1,439 |
| | 他会計負担金 | 154,987 | 7,130 | 7,101 | 1,439 |
| | 4 患者外給食収益 | 2 | | | |
| | 患者外給食収益 | 2 | | | |
| | 5 長期前受金戻入 | 53,049 | | 737 | |
| | 長期前受金戻入 | 53,049 | | 737 | |
| | 6 その他医療外収益 | 1,836 | 2 | 54 | |
| | 私用電話収益 | 20 | | | |
| | その他医療外収益 | 1,816 | 2 | 54 | |
| | 3 特別利益 | 1,000 | 30 | 30 | 7,500 |
| | 1 過年度損益修正益 | 1,000 | 30 | 30 | |
| | 過年度損益修正益 | 1,000 | 30 | 30 | |
| | 2 長期前受金戻入 | | | | 7,500 |
| | 長期前受金戻入 | | | | 7,500 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----------------|---|-----------|------------------|
| 1 病 院 事 業 費 用 | | 1,267,320 | |
| 1 医 業 費 用 | | 1,259,261 | |
| 1 給 与 費 | | 745,310 | 職員数 58 人 |
| 医 師 給 | | 36,484 | 医師数 6 人 |
| 看 護 師 給 | | 131,086 | 看護師数 33 人 |
| 医 療 技 術 員 給 | | 50,395 | 医療技術員数 14 人 |
| 事 務 員 給 | | 21,696 | 事務員数 5 人 |
| 医 師 手 当 | | 59,223 | |
| 看 護 師 手 当 | | 73,967 | |
| 医 療 技 術 員 手 当 | | 25,454 | |
| 事 務 員 手 当 | | 13,127 | |
| 労 務 員 手 当 | | 5,485 | |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | | 41,527 | |
| 報 酬 | | 165,679 | |
| 法 定 福 利 費 | | 93,434 | 共済組合負担金等 |
| 退 職 給 付 費 | | 27,753 | 退職給付費引当額 |
| 2 材 料 費 | | 149,800 | |
| 薬 品 費 | | 84,500 | 投薬、注射薬 |
| 診 療 材 料 費 | | 43,800 | 検査、診療用材料 |
| 給 食 材 料 費 | | 19,700 | 給食用材料 |
| 医 療 消 耗 備 品 費 | | 1,800 | 診療用消耗備品 |
| 3 経 費 | | 248,529 | |
| 厚 生 福 利 費 | | 487 | 互助会負担金 |
| 旅 費 | | 700 | 管内旅費等 |
| 職 員 被 服 費 | | 650 | 看護衣、予防衣等 |
| 消 耗 品 費 | | 7,620 | 文具、日用雑貨、電算関係消耗品等 |
| 消 耗 備 品 費 | | 1,800 | 一般備品 |
| 光 熱 水 費 | | 32,100 | 電気、ガス、上下水道料金 |
| 燃 料 費 | | 12,230 | ボイラー用重油、ガソリン等 |
| 食 料 費 | | 10 | |
| 印 刷 製 本 費 | | 480 | 印刷、製本 |
| 修 繕 費 | | 16,500 | 施設、設備及び医療器械等修繕 |
| 保 険 料 | | 2,651 | 医師賠償補償保険料等 |
| 賃 借 料 | | 18,638 | 医療器械賃借料等 |
| 通 信 運 搬 費 | | 2,342 | 電話料、切手等 |

施設別内訳

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 旧豊浦病院 |
|---|--------|---|----------|-----------|--------|--------|-------|
| 1 | 病院事業費用 | | | 1,193,191 | 16,779 | 55,191 | 2,159 |
| 1 | 医療費用 | | | 1,187,511 | 16,668 | 55,082 | |
| 1 | 給与 | | | 708,849 | 8,169 | 28,292 | |
| | | | 医師給 | 29,485 | 1,575 | 5,424 | |
| | | | 看護師給 | 131,086 | | | |
| | | | 医療技術員給 | 50,395 | | | |
| | | | 事務員給 | 19,960 | 651 | 1,085 | |
| | | | 医師手当 | 48,467 | 2,437 | 8,319 | |
| | | | 看護師手当 | 72,984 | 172 | 811 | |
| | | | 医療技術員手当 | 25,371 | 31 | 52 | |
| | | | 事務員手当 | 11,715 | 415 | 997 | |
| | | | 労務員手当 | 5,485 | | | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 39,555 | 494 | 1,478 | |
| | | | 報酬 | 157,869 | 1,294 | 6,516 | |
| | | | 法定福利費 | 88,724 | 1,100 | 3,610 | |
| | | | 退職給付費 | 27,753 | | | |
| 2 | 材料費 | | | 130,200 | 2,300 | 17,300 | |
| | | | 薬品費 | 66,000 | 2,000 | 16,500 | |
| | | | 診療材料費 | 43,000 | 200 | 600 | |
| | | | 給食材料費 | 19,700 | | | |
| | | | 医療消耗備品費 | 1,500 | 100 | 200 | |
| 3 | 経費 | | | 234,591 | 6,199 | 7,739 | |
| | | | 厚生福利費 | 467 | 5 | 15 | |
| | | | 旅費 | 660 | 10 | 30 | |
| | | | 職員被服費 | 600 | | 50 | |
| | | | 消耗品費 | 7,100 | 120 | 400 | |
| | | | 消耗備品費 | 1,500 | 100 | 200 | |
| | | | 光熱水費 | 31,000 | 550 | 550 | |
| | | | 燃料費 | 11,960 | 140 | 130 | |
| | | | 食料費 | 10 | | | |
| | | | 印刷製本費 | 360 | 20 | 100 | |
| | | | 修繕費 | 15,300 | 200 | 1,000 | |
| | | | 保険料 | 2,238 | 212 | 201 | |
| | | | 賃借料 | 16,429 | 1,259 | 950 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,850 | 146 | 346 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----|---|------------------------------|---------|---|
| | | 委 託 料 | 142,375 | 医事等業務委託 病理・臨床検査委託 施設・設備保守委託 医療器械・電算関係保守委託等 |
| | | 手 数 料 | 6,411 | 検査手数料等 |
| | | 交 際 費 | 300 | |
| | | 諸 会 費 | 1,017 | 各種団体負担金 |
| | | 負 担 金 | 1,920 | 代診医師派遣負担金等 |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 48 | |
| | | 雑 費 | 250 | 有料道路通行料等 |
| | 4 | 減 価 償 却 費 | 101,897 | |
| | | 建 物 減 価 償 却 費 | 49,278 | |
| | | 構 築 物 減 価 償 却 費 | | |
| | | 器 械 備 品 減 価 償 却 費 | 52,619 | |
| | 5 | 資 産 減 耗 費 | 1,690 | |
| | | 固 定 資 産 除 却 費 | 1,690 | 固定資産廃棄損 |
| | 6 | 研 究 研 修 費 | 12,035 | |
| | | 謝 金 | 7,244 | 講師謝礼 |
| | | 図 書 費 | 590 | 医学図書 |
| | | 旅 費 | 2,421 | 学会等出席旅費 |
| | | 研 究 雑 費 | 1,780 | 学会等参加費、研究会費等 |
| | 2 | 医 業 外 費 用 | 6,999 | |
| | 1 | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 5,207 | |
| | | 企 業 債 利 息 | 4,027 | |
| | | 長 期 借 入 金 利 息 | 180 | |
| | | 一 時 借 入 金 利 息 | 1,000 | |
| | 2 | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 1,792 | |
| | | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 1,792 | |
| | 3 | 特 別 損 失 | 1,060 | |
| | 1 | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1,060 | |
| | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1,060 | 過年度損益修正損 |

施設別内訳

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 旧豊浦病院 |
|---|---|---|-------------------|---------|-------|-------|-------|
| | | | 委託料 | 135,458 | 3,312 | 3,605 | |
| | | | 手数料 | 6,311 | 40 | 60 | |
| | | | 交際費 | 300 | | | |
| | | | 諸会費 | 960 | 20 | 37 | |
| | | | 負担金 | 1,820 | 50 | 50 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 48 | | | |
| | | | 雑費 | 220 | 15 | 15 | |
| | 4 | | 減価償却費 | 100,187 | | 1,710 | |
| | | | 建物減価償却費 | 48,719 | | 559 | |
| | | | 構築物減価償却費 | | | | |
| | | | 器械備品減価償却費 | 51,468 | | 1,151 | |
| | 5 | | 資産減耗費 | 1,690 | | | |
| | | | 固定資産除却費 | 1,690 | | | |
| | 6 | | 研究研修費 | 11,994 | | 41 | |
| | | | 謝金 | 7,244 | | | |
| | | | 図書費 | 550 | | 40 | |
| | | | 旅費 | 2,421 | | | |
| | | | 研究雑費 | 1,779 | | 1 | |
| | 2 | | 医業外費用 | 4,680 | 81 | 79 | 2,159 |
| | 1 | | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 3,002 | 45 | 1 | 2,159 |
| | | | 企業債利息 | 1,822 | 45 | 1 | 2,159 |
| | | | 長期借入金利息 | 180 | | | |
| | | | 一時借入金利息 | 1,000 | | | |
| | 2 | | 消費税及び地方消費税 | 1,678 | 36 | 78 | |
| | | | 消費税及び地方消費税 | 1,678 | 36 | 78 | |
| | 3 | | 特別損失 | 1,000 | 30 | 30 | |
| | 1 | | 過年度損益修正損 | 1,000 | 30 | 30 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 1,000 | 30 | 30 | |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----|---------------|--------|----------------------|
| 1 | 資 本 的 収 入 | 87,458 | |
| | 1 企 業 債 | 26,800 | |
| | 1 企 業 債 | 26,800 | 医療器械整備事業 |
| | 2 負 担 金 | 57,908 | |
| | 1 他 会 計 負 担 金 | 57,908 | 付則第14項病院の建設改良に要する経費等 |
| | 3 補 助 金 | 2,750 | |
| | 1 他 会 計 補 助 金 | 2,750 | 医療機器購入補助金 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----|-------------------|---------|-----------------|
| 1 | 資 本 的 支 出 | 129,001 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | 30,000 | |
| | 1 器 械 及 び 備 品 費 | 30,000 | |
| | 器 械 及 び 備 品 購 入 費 | 30,000 | 豊田中央病院 白内障手術装置等 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | 99,001 | |
| | 1 企 業 債 償 還 金 | 99,001 | |
| | 企 業 債 償 還 元 金 | 99,001 | 企業債償還元金 |

施設別内訳

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 旧豊浦病院 |
|---|---|---|---|--------|-------|-------|--------|
| 1 | 資 | 本 | 的 | 69,015 | 4,065 | 4,093 | 10,285 |
| | 1 | 企 | 業 | 19,900 | 3,350 | 3,550 | |
| | | 1 | 企 | 19,900 | 3,350 | 3,550 | |
| | 2 | 負 | 担 | 46,365 | 715 | 543 | 10,285 |
| | | 1 | 他 | 46,365 | 715 | 543 | 10,285 |
| | 3 | 補 | 助 | 2,750 | | | |
| | | 1 | 他 | 2,750 | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 豊田中央病院 | 殿居診療所 | 角島診療所 | 旧豊浦病院 |
|---|---|---|---|---------|-------|-------|--------|
| 1 | 資 | 本 | 的 | 104,508 | 4,427 | 4,638 | 15,428 |
| | 1 | 建 | 設 | 23,092 | 3,355 | 3,553 | |
| | | 1 | 器 | 23,092 | 3,355 | 3,553 | |
| | | | 器 | 23,092 | 3,355 | 3,553 | |
| | 2 | 企 | 業 | 81,416 | 1,072 | 1,085 | 15,428 |
| | | 1 | 企 | 81,416 | 1,072 | 1,085 | 15,428 |
| | | | 企 | 81,416 | 1,072 | 1,085 | 15,428 |

令和6年度

下関市ボートレース事業会計予算

目 次

| | | |
|----|---|----|
| I | 令和6年度 下関市ボートレース事業会計予算 | 2 |
| II | 附属書類 | |
| 1 | 令和6年度 下関市ボートレース事業会計予算実施計画 | 4 |
| 2 | 令和6年度 下関市ボートレース事業会計 予定キャッシュフロー計算書（間接法） | 6 |
| 3 | 給与費明細書 | 7 |
| 4 | 継続費に関する調書 債務負担行為に関する調書 | 15 |
| 5 | 令和6年度 下関市ボートレース事業予定貸借対照表 | 16 |
| 6 | 令和5年度 下関市ボートレース事業予定損益計算書 | 19 |
| 7 | 令和5年度 下関市ボートレース事業予定貸借対照表 | 20 |
| 8 | 注記 | 22 |

令和6年度 下関市ボートレース事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度下関市ボートレース事業会計の予算は、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) 年度間開催日数 | 194 | 日 |
| (2) 一日平均舟券発売金額 | 866,151 | 千円 |
| (3) 一日平均返還金額 | 60,429 | 千円 |
| (4) 一日平均一般席有料入場人員 | 500 | 人 |
| (5) 主要な建設改良事業 | 1,275,000 | 千円 |
| ① 護岸改修及び防風ネット整備事業 | | |
| ② オラレ下関拡張事業 | | |
| ③ 新競技棟整備事業 | | |
| ④ 外向発売所拡張事業 | | |
| ⑤ パーク化整備事業 | | |

(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 ボートレース事業収益 | 170,128,230 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | 170,066,457 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 41,772 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | 20,001 | 千円 |

支 出

| | | |
|----------------|-------------|----|
| 第1款 ボートレース事業費用 | 156,871,363 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 156,786,868 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 14,495 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 20,000 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 50,000 | 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1,071,620千円は、過年度分損益勘定留保資金112,873千円及び建設改良積立金958,747千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | | |
|--------------|---------|----|
| 第1款 資本的収入 | 994,001 | 千円 |
| 第1項 負担金補助金 | 14,000 | 千円 |
| 第2項 固定資産売却代金 | 1 | 千円 |
| 第3項 基金取崩収入 | 980,000 | 千円 |

支 出

| | |
|-----------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 2,065,621 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,952,748 千円 |
| 第2項 投資 | 112,873 千円 |

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用
- (2) 建設改良費と投資

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 | 419,577 千円 |
| (2) 交際費 | 1,200 千円 |

令和6年2月28日提出

下関市長 前田 晋太郎

令和6年度 下関市ボートレース事業会計予算実施計画

収益の収入及び支出

収 入 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|----------|---------|-------------|-------------|-----|
| 1 ボートレース | | | 170,128,230 | |
| 事業収益 | 1 営業収益 | | 170,066,457 | |
| | | 1 舟券収益 | 168,033,249 | |
| | | 2 受託収益 | 1,670,230 | |
| | | 3 その他営業収益 | 362,978 | |
| | 2 営業外収益 | | 41,772 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 16,053 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 14,000 | |
| | | 3 雑収益 | 11,719 | |
| | 3 特別利益 | | 20,001 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 10,000 | |
| | | 3 その他特別利益 | 10,000 | |

支 出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|----------|---------|-----------------|-------------|-----|
| 1 ボートレース | | | 156,871,363 | |
| 事業費用 | 1 営業費用 | | 156,786,868 | |
| | | 1 総係費 | 693,782 | |
| | | 2 開催費 | 154,053,805 | |
| | | 3 専用場外発売場開催費 | 275,163 | |
| | | 4 受託事業費 | 678,691 | |
| | | 5 専用場外発売場受託事業費 | 425,780 | |
| | | 6 減価償却費 | 639,647 | |
| | | 7 資産減耗費 | 20,000 | |
| | 2 営業外費用 | | 14,495 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,495 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 3,000 | |
| | | 3 雑支出 | 10,000 | |
| | 3 特別損失 | | 20,000 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 10,000 | |
| | | 2 その他特別損失 | 10,000 | |
| | 4 予備費 | | 50,000 | |
| | | 1 予備費 | 50,000 | |

資本的收入及び支出

(単位：千円)

| 収入 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|------------|------------|---------|----|
| 1 資本的收入 | | | 994,001 | |
| | 1 負担金補助金 | | 14,000 | |
| | | 1 負担金補助金 | 14,000 | |
| | 2 固定資産売却代金 | | 1 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | 1 | |
| | 3 基金取崩収入 | | 980,000 | |
| | | 1 基金取崩収入 | 980,000 | |

(単位：千円)

| 支出 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|---------|-----------|-----------|----|
| 1 資本的支出 | | | 2,065,621 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,952,748 | |
| | | 1 施設設備改良費 | 1,821,606 | |
| | | 2 固定資産取得費 | 131,142 | |
| | 2 投資 | | 112,873 | |
| | | 1 基金繰入支出 | 12,873 | |
| | | 2 その他投資 | 100,000 | |

令和6年度 下関市ボートレース事業会計
 予定キャッシュフロー計算書（間接法）

（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（△は純損失） | 13,306,867 |
| 減価償却費 | 639,647 |
| 固定資産除却費、資産減耗費 | 20,000 |
| 退職給付引当金の増減額 | 28,815 |
| 賞与引当金の増減額 | 5,664 |
| 長期前受金収益化額 | △ 14,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 16,053 |
| 支払利息 | 1,495 |
| 有形固定資産売却損益（△は益） | △ 1 |
| 小計 | <u>13,972,434</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 16,053 |
| 利息の支払額 | <u>△ 1,495</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>13,986,992</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 | △ 1,753,142 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| 補助金による収入 | 14,000 |
| 有価証券等の取得による支出 | △ 100,000 |
| 基金繰入支出 | △ 12,873 |
| 基金取崩収入 | 980,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 872,014</u> |
| (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| リース債務の返済による支出 | △ 199,606 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 199,606</u> |
| 資金増加額（又は減少額） | 12,915,372 |
| 資金期首残高 | <u>42,912,513</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>55,827,885</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) | 手当等 (千円) | その他 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 2 | 99,072 | 101,946 | 114,644 | 52,131 | 367,793 | 51,784 | 419,577 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | (1) 2 | 99,072 | 101,946 | 114,644 | 52,131 | 367,793 | 51,784 | 419,577 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 9 | 93,077 | 99,023 | 102,417 | 39,546 | 334,063 | 52,251 | 386,314 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | (1) 9 | 93,077 | 99,023 | 102,417 | 39,546 | 334,063 | 52,251 | 386,314 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) △ 7 | 5,995 | 2,923 | 12,227 | 12,585 | 33,730 | △ 467 | 33,263 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | (0) △ 7 | 5,995 | 2,923 | 12,227 | 12,585 | 33,730 | △ 467 | 33,263 |

※本年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員、定年前再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

※前年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

| 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管理職員特 別勤務手当 | 夜間勤務 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | |
|----------------------------|-------------|-------|-------|-------------|------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|--|
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | |
| 本 年 度 | 3,600 | 2,640 | 2,280 | 5,698 | 43,200 | 2,400 | 0 | 2,616 | 49,420 | |
| 前 年 度 | 3,600 | 2,640 | 2,280 | 5,632 | 43,200 | 2,400 | 0 | 2,616 | 37,259 | |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,161 | |
| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 児童手当 | | | | | | | | |
| | | (千円) | | | | | | | | |
| | 本 年 度 | 2,790 | | | | | | | | |
| | 前 年 度 | 2,790 | | | | | | | | |
| 比 較 | 0 | | | | | | | | | |

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 | 合 計 |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | その他 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 2 | 780 | 101,946 | 96,802 | 42,005 | 241,533 | 40,876 | 282,409 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | (1) 2 | 780 | 101,946 | 96,802 | 42,005 | 241,533 | 40,876 | 282,409 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | (1) 9 | 13,320 | 99,023 | 95,470 | 35,568 | 243,381 | 40,645 | 284,026 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | (1) 9 | 13,320 | 99,023 | 95,470 | 35,568 | 243,381 | 40,645 | 284,026 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) △ 7 | △ 12,540 | 2,923 | 1,332 | 6,437 | △ 1,848 | 231 | △ 1,617 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | (0) △ 7 | △ 12,540 | 2,923 | 1,332 | 6,437 | △ 1,848 | 231 | △ 1,617 |

※本年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員、定年前再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

※前年度の（ ）内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

| 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管理職員特 別勤務手当 | 夜間勤務 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 |
|----------------------------|-------------|-------|-------|-------------|------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 本 年 度 | 3,600 | 2,640 | 2,280 | 5,698 | 43,200 | 2,400 | 0 | 2,616 | 31,578 |
| 前 年 度 | 3,600 | 2,640 | 2,280 | 5,632 | 43,200 | 2,400 | 0 | 2,616 | 30,312 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,266 |
| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 児童手当 | | | | | | | |
| | | (千円) | | | | | | | |
| | 本 年 度 | 2,790 | | | | | | | |
| | 前 年 度 | 2,790 | | | | | | | |
| 比 較 | 0 | | | | | | | | |

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) | 手当等 (千円) | その他 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 37 | 98,292 | 0 | 17,842 | 10,126 | 126,260 | 10,908 | 137,168 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | 0 | 37 | 98,292 | 0 | 17,842 | 10,126 | 126,260 | 10,908 | 137,168 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 31 | 79,757 | 0 | 6,947 | 3,978 | 90,682 | 11,606 | 102,288 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | 0 | | 0 |
| | 合 計 | 0 | 31 | 79,757 | 0 | 6,947 | 3,978 | 90,682 | 11,606 | 102,288 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 6 | 18,535 | 0 | 10,895 | 6,148 | 35,578 | △ 698 | 34,880 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | 6 | 18,535 | 0 | 10,895 | 6,148 | 35,578 | △ 698 | 34,880 |

| 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) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期 末 勤 勉 手 当 (千円) |
|-------------|-----------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|
| | 本 年 度 | | | | | | | | |
| 前 年 度 | | | | | | | | | 6,947 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,895 |
| 区 分 | 児 童 手 当 (千円) | | | | | | | | |
| 本 年 度 | | | | | | | | | |
| 前 年 度 | | | | | | | | | |
| 比 較 | 0 | | | | | | | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説明 | 備考 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------|-----------------|--------|------------------|---|-------------------------|------------|--|--|-----|-----|----|-----|-----|-----|------|--|-----|-----|------|----|-----|------|
| 報酬 | 5,995 | その他の増減分 | 5,995 | ・ 人事異動に伴う 増減分 | 職員数の異動状況 <table border="0"> <tr> <td rowspan="2">〔 現に在職 する職員数 〕</td> <td colspan="3">(増減予定) (計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>35人</td> <td>3人</td> <td>38人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>59人</td> <td>△20人</td> <td></td> <td>39人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△24人</td> <td></td> <td>23人</td> <td>△ 1人</td> </tr> </table> | 〔 現に在職 する職員数 〕 | (増減予定) (計) | | | 本年度 | 35人 | 3人 | 38人 | 前年度 | 59人 | △20人 | | 39人 | 増 減 | △24人 | | 23人 | △ 1人 |
| 〔 現に在職 する職員数 〕 | (増減予定) (計) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 本年度 | 35人 | 3人 | 38人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 59人 | △20人 | | 39人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 | △24人 | | 23人 | △ 1人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料 | 2,923 | その他の増減分 | 2,923 | ・ 人事異動に伴う 増減分 | 職員数の異動状況 <table border="0"> <tr> <td rowspan="2">〔 現に在職 する職員数 〕</td> <td colspan="3">(増減予定) (計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>20人</td> <td>3人</td> <td>23人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>20人</td> <td>3人</td> <td></td> <td>23人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td></td> <td>0人</td> </tr> </table> | 〔 現に在職 する職員数 〕 | (増減予定) (計) | | | 本年度 | 20人 | 3人 | 23人 | 前年度 | 20人 | 3人 | | 23人 | 増 減 | 0人 | 0人 | | 0人 |
| 〔 現に在職 する職員数 〕 | (増減予定) (計) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 本年度 | 20人 | 3人 | 23人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 20人 | 3人 | | 23人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 増 減 | 0人 | 0人 | | 0人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手当等 | 12,227 | その他の増減分 | 12,227 | ・ 人事異動に伴う 増減分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 12,585 | その他の増減分 | 12,585 | ・ 人事異動に伴う 増減分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定 福利費 | △467 | その他の増減分 | △467 | ・ 人事異動に伴う 増減分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 事務職 | 技能労務職 |
|------------|------------|---------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 332,904 | 256,200 |
| | 平均給与月額 (円) | 482,258 | 325,761 |
| | 平均年齢 (歳) | 44年 4月 | 61年 0月 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 317,710 | 381,000 |
| | 平均給与月額 (円) | 430,809 | 505,021 |
| | 平均年齢 (歳) | 42年 5月 | 60年 0月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-------|------------|------------------|---------|--------------------------------------|
| | | | 行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高 校 卒 | 166,600 | 技能職員高校卒 164,000円 | 166,600 | 労務職員中学卒 155,300円 技能職員高校卒 164,000円 |
| 大 学 卒 | 196,200 | | 196,200 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事務職 | | | 技能労務職 | | |
|------------|-----|-----------|------------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和6年1月1日現在 | 1級 | 1 | 5.9 | 1級 | | 0.0 |
| | 2級 | 2 | 11.8 | 2級 | | 0.0 |
| | 3級 | 1 | 5.9 | 3級 | 1 | 100.0 |
| | 4級 | (1) 11 | (100.0) 64.7 | 4級 | | 0.0 |
| | 5級 | | 0.0 | 5級 | | 0.0 |
| | 6級 | 1 | 5.9 | 6級 | | 0.0 |
| | 7級 | 1 | 5.9 | 7級 | | 0.0 |
| | 8級 | | 0.0 | 8級 | | 0.0 |
| | 9級 | | 0.0 | 9級 | | 0.0 |
| | 計 | (1) 17 | (100.0) 100.0 | 計 | 1 | 100.0 |
| 令和5年1月1日現在 | 1級 | 1 | 5.9 | 1級 | | 0.0 |
| | 2級 | 3 | 17.6 | 2級 | | 0.0 |
| | 3級 | 1 | 5.9 | 3級 | | 0.0 |
| | 4級 | (1) 11 | (100.0) 64.7 | 4級 | 1 | 100.0 |
| | 5級 | | 0.0 | 5級 | | 0.0 |
| | 6級 | | 0.0 | 6級 | | 0.0 |
| | 7級 | 1 | 5.9 | 7級 | | 0.0 |
| | 8級 | | 0.0 | 8級 | | 0.0 |
| | 9級 | | 0.0 | 9級 | | 0.0 |
| | 計 | (1) 17 | (100.0) 100.0 | 計 | 1 | 100.0 |

※令和6年1月1日現在の()内は、暫定再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

※令和5年1月1日現在の()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

※構成比は、小数点以下第2位を四捨五入しているため、合計しても100とはならない場合がある

(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 |
| 一般行政職 | 主 事 技 師 | 主 事 技 師 | 主 任 主任主事 主任技師 | 課長補佐 主 査 | 課長補佐 主 査 | 課 長 主 幹 |
| 区分 | 7級 | 8級 | 9級 | | | |
| 一般行政職 | 局次長 参 事 | 理 事 | 理 事 | | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 事務職 | 技能労務職 | |
|-------------------|------------------|-----------|-----|-------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 21 | 20 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 20 | 20 | 0 | |
| | 号級数別内訳 | 1 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2 号 給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 3 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 4 号 給 (人) | 18 | 18 | 0 |
| | | 5 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 6 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 7 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 8 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 95.2 | 100.0 | 0.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 21 | 20 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 20 | 20 | 0 | |
| | 号級数別内訳 | 1 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2 号 給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 3 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 4 号 給 (人) | 18 | 18 | 0 |
| | | 5 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 6 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 7 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 8 号 給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 95.2 | 100.0 | 0.0 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区分 | 全職種 | 事務職 | 技能労務職 |
|-----------------------------|----------------|---------|---------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 6.1 | 6.1 | 6.1 |
| 支給対象職員の比率 (%) 令和6年1月1日現在 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給年額 (円) | 259,000 | 259,000 | 259,000 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | ポートルース特別業務従事手当 | | |

(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 | | |

※本年度の()は暫定再任用職員、定年前再任用職員の支給率

※前年度の()は暫定再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に関わる退職手当

| 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 | 定年前早期退職特例 措置(2~45%加 算) | |
| 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(2~45%加 算) | |

(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 | 交通用具利用者の最高支給額は58,500円 |

継続費に関する調書

| 款 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | 前前年度 末までの 支払義務 発生額 | 前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額 | 当該年度 支払義務 発生予定 額 | 当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額 | 翌年度以 降の支払 義務発生 予定額 | 継続費の 総額に対 する進捗 率 | |
|-----------|----------------------------------|---------|---------------|---------|---------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------|
| | | 年度 | 年割額 | 左の財源内訳 | | | | | | | | |
| | | | | 企業債 | 建設改良 積立金 | | | | | | | その他 |
| 資本的 支出 | 建設改良費 護岸改修及 び防風ネット 整備事業 | 5 | 千円 205,000 | 千円 - | 千円 205,000 | 千円 - | 千円 205,000 | 千円 - | 千円 205,000 | 千円 - | % 11.0 | |
| | | 6 | 655,000 | - | 655,000 | - | - | 655,000 | 655,000 | - | 35.0 | |
| | | 7 | 960,000 | - | 960,000 | - | - | - | - | 960,000 | - | |
| | | 8 | 50,500 | - | 50,500 | - | - | - | - | 50,500 | - | |
| | | 計 | 1,870,500 | - | 1,870,500 | - | - | 205,000 | 655,000 | 860,000 | 1,010,500 | 46.0 |

債務負担行為に関する調書（過年度議決済分）

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払 義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支 払義務発生予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | |
|------------------|-----------------|------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------|---------|-----------------|
| | | 期間 | 金額 | 期間 | 金額 | 企業債 | 出資金 | その他 |
| ナイター照明設備 設置事業 | 千円 3,100,000 | 平成29年度から 令和5年度まで | 千円 1,422,799 | 令和6年度から 令和13年度まで | 千円 1,677,201 | 千円 - | 千円 - | 千円 1,677,201 |

令和6年度 下関市ボートレース事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|----------|-------------------|------------------|------------|
| イ 土 地 | | 1,669,328 | |
| ロ 建 物 | 5,343,516 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,721,981</u> | 3,621,535 | |
| ハ 建物附属設備 | 1,370,602 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△880,976</u> | 489,626 | |
| ニ 構 築 物 | 1,302,914 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△305,315</u> | 997,599 | |
| ホ 機械及び装置 | 2,455,835 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,377,823</u> | 1,078,012 | |
| ヘ 船 舶 | 25,311 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△17,149</u> | 8,162 | |
| ト 器具及び備品 | 1,159,348 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△735,586</u> | 423,762 | |
| チ リース資産 | 2,994,106 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,077,879</u> | 1,916,227 | |
| リ 建設仮勘定 | | <u>1,403,910</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 11,608,161 |

(2) 投 資

| | | | |
|-----------|--|----------------|------------------|
| イ 出 資 金 | | 22,000 | |
| ロ 基 金 | | 5,216,132 | |
| ハ 有 価 証 券 | | <u>200,000</u> | |
| 投資合計 | | | <u>5,438,132</u> |
| 固定資産合計 | | | 17,046,293 |

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

| | | | |
|--------|--|-------------------|--------------------------|
| 流動資産合計 | | <u>55,827,885</u> | <u>55,827,885</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>72,874,178</u></u> |

負債の部

3 固定負債

| | | | |
|-----|------------------|-----------|-----------|
| (1) | 長期リース債務 | 1,203,033 | |
| (2) | 引当金 イ 退職給付引当金 | 105,109 | |
| | 引当金合計 | 105,109 | |
| | 固定負債合計 | | 1,308,142 |

4 流動負債

| | | | |
|-----|----------------|---------|---------|
| (1) | 短期リース債務 | 199,805 | |
| (2) | 引当金 イ 賞与引当金 | 24,459 | |
| | 引当金合計 | 24,459 | |
| | 流動負債合計 | | 224,264 |

5 繰延収益

| | | | |
|-----|-------------|----------|-----------|
| (1) | 長期前受金 | 472,206 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | △246,374 | |
| | 繰延収益合計 | 225,832 | |
| | 負債合計 | | 1,758,238 |

資本の部

6 資本金

| | | | |
|-----|-------|------------|--|
| (1) | 自己資本金 | 8,671,951 | |
| (2) | 組入資本金 | 4,535,000 | |
| | 資本金合計 | 13,206,951 | |

7 剰余金

| | | | |
|-----|--------------------|------------|------------|
| (1) | 資本剰余金 イ 受贈財産評価額 | 18,863 | |
| | 資本剰余金合計 | 18,863 | |
| (2) | 利益剰余金 イ 建設改良積立金 | 23,852,129 | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | 34,037,997 | |
| | 利益剰余金合計 | 57,890,126 | |
| | 剰余金合計 | | 57,908,989 |
| | 資本合計 | | 71,115,940 |
| | 負債資本合計 | | 72,874,178 |

令和5年度 下関市ボートレース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)

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 舟券収益 | 156,993,000 | | |
| (2) 受託収益 | 1,783,731 | | |
| (3) その他営業収益 | 344,813 | 159,121,544 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 総係費 | 665,038 | | |
| (2) 開催費 | 143,140,056 | | |
| (3) 専用場外発売場開催費 | 274,311 | | |
| (4) 受託事業費 | 642,037 | | |
| (5) 専用場外発売場受託事業費 | 471,578 | | |
| (6) 減価償却費 | 651,263 | | |
| (7) 資産減耗費 | 20,000 | 145,864,283 | |
| 営業利益 | | | 13,257,261 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 9,674 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 17,000 | | |
| (3) 雑収益 | 10,605 | 37,279 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,694 | | |
| (2) 雑支出 | 12,500 | 14,194 | 23,085 |
| 経常利益 | | | 13,280,346 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 10,000 | | |
| (2) その他特別利益 | 10,000 | 20,000 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 10,000 | | |
| (2) その他特別損失 | 10,000 | 20,000 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 13,280,346 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 5,274,945 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 1,217,092 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 19,772,383 |

令和5年度 下関市ボートレース事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | |
|----------|-------------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,669,328 |
| ロ 建 物 | 4,952,616 | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,554,690</u> | 3,397,926 |
| ハ 建物附属設備 | 1,190,602 | |
| 減価償却累計額 | <u>△837,893</u> | 352,709 |
| ニ 構築物 | 1,036,914 | |
| 減価償却累計額 | <u>△267,243</u> | 769,671 |
| ホ 機械及び装置 | 2,405,835 | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,214,505</u> | 1,191,330 |
| ヘ 船舶 | 22,011 | |
| 減価償却累計額 | <u>△14,646</u> | 7,365 |
| ト 器具及び備品 | 1,031,506 | |
| 減価償却累計額 | <u>△644,941</u> | 386,565 |
| チ リース資産 | 2,994,106 | |
| 減価償却累計額 | <u>△943,144</u> | 2,050,962 |
| リ 建設仮勘定 | | <u>688,810</u> |

有形固定資産合計 10,514,666

(2) 投 資

| | | |
|-----------|--|----------------|
| イ 出 資 金 | | 22,000 |
| ロ 基 金 | | 6,183,259 |
| ハ 有 価 証 券 | | <u>100,000</u> |

投資合計 6,305,259

固定資産合計 16,819,925

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

流動資産合計 42,912,513

資産合計 59,732,438

負債の部

3 固定負債

| | | | |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| (1) 長期リース債務 | | 1,402,838 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 76,294 | | |
| 引当金合計 | | 76,294 | |
| 固定負債合計 | | | 1,479,132 |

4 流動負債

| | | | |
|-------------|--------|---------|---------|
| (1) 短期リース債務 | | 199,606 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 18,795 | | |
| 引当金合計 | | 18,795 | |
| 流動負債合計 | | | 218,401 |

5 繰延収益

| | | | |
|-------------|--|----------|-----------|
| (1) 長期前受金 | | 458,206 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △232,374 | |
| 繰延収益合計 | | | 225,832 |
| 負債合計 | | | 1,923,365 |

資本の部

6 資本金

| | | | |
|-----------|--|-----------|------------|
| (1) 自己資本金 | | 8,671,951 | |
| (2) 組入資本金 | | 4,535,000 | |
| 資本金合計 | | | 13,206,951 |

7 剰余金

| | | | |
|---------------|------------|------------|------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 18,863 | | |
| 資本剰余金合計 | | 18,863 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 24,810,876 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 19,772,383 | | |
| 利益剰余金合計 | | 44,583,259 | |
| 剰余金合計 | | | 44,602,122 |
| 資本合計 | | | 57,809,073 |
| 負債資本合計 | | | 59,732,438 |

注 記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 定額法によっている。
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 7～50年
 - 建物付属設備 3～18年
 - 構築物 3～80年
 - 機械及び装置 3～22年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 船舶 4～8年
 - 器具及び備品 2～20年

(2) リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における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 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。なお、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入する方法を採用している。

II. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている。

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。

III. その他の注記

1 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金1,195千円を取り崩す。

2 賞与引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、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払をするため、賞与引当金25,686千円を取り崩す。

令和6年度

下関市ボートレース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 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|------------|-------------|-------------|--|
| 1 | ボートレース事業収益 | | 170,128,230 | |
| | 1 | 営業収益 | 170,066,457 | |
| | | 1 舟券収益 | 168,033,249 | |
| | | 本場発売金 | 145,568,760 | 売上 135,412,800 千円 返還 10,155,960 |
| | | 場外発売金 | 22,177,572 | 売上 20,630,300 千円 返還 1,547,272 |
| | | 専用場外発売金 | 286,917 | 売上 266,900 千円 返還 20,017 |
| | | 2 受託収益 | 1,670,230 | |
| | | 受託料 | 1,659,839 | 場外発売事務委託経費 (本場) 34,724 千円 場外発売事務委託経費 (外向) 696,656 場外発売事務委託経費 (オラレ) 260,549 場外発売事務委託経費 (長門) 190,792 場外発売事務委託経費 (専用場外) 477,118 |
| | | 入場料 | 10,390 | ふく～る下関指定席 2,555 千円 オラレ下関指定席 1,825 B T S 長門指定席 6,010 |
| | | 事故収入 | 1 | |
| | | 3 その他営業収益 | 362,978 | |
| | | 入場料 | 27,899 | 一般入場料 7,050 千円 指定席 1,269 ロイヤル席 2,820 M o o o v i 下関 16,760 |
| | | 端数切捨金収入 | 312,620 | |
| | | 事故収入 | 1 | |
| | | 時効収入 | 22,443 | |
| | | 雑収益 | 15 | |
| | 2 | 営業外収益 | 41,772 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 16,053 | |
| | | 預金利息 | 3,180 | |
| | | 基金利息 | 12,873 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 14,000 | |
| | | 長期前受金戻入 | 14,000 | |
| | | 3 雑収益 | 11,719 | |
| | | 施設使用料 | 1,001 | 食堂売店等使用料 753 千円 行政財産使用料 248 |
| | | 土地建物貸付収入 | 234 | 土地貸付料 |
| | | 不用品売払収入 | 48 | |
| | | その他雑収益 | 10,436 | 食堂売店等実費収入 1,303 千円 競走会分担金 9,133 |
| | 3 | 特別利益 | 20,001 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 10,000 | |
| | | 過年度損益修正益 | 10,000 | |
| | | 3 その他特別利益 | 10,000 | |
| | | その他特別利益 | 10,000 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|---|---|-------------|-------------|---|
| 1 | | | ボートレース事業費用 | 156,871,363 | |
| | 1 | | 営業費用 | 156,786,868 | |
| | | 1 | 総係費 | 693,782 | |
| | | | 報酬 | 99,072 | 会計年度任用職員 37人 特別職非常勤 1人 |
| | | | 給料 | 101,946 | 特別職 1人 一般職 22人 |
| | | | 職員手当等 | 114,644 | 扶養手当 3,600 千円 住居手当 2,640 通勤手当 2,280 特殊勤務手当 5,698 時間外勤務手当 43,200 管理職員特別勤務手当 2,400 管理職手当 2,616 期末勤勉手当 49,420 児童手当 2,790 |
| | | | 法定福利費 | 51,784 | 共済組合負担金 40,684 千円 互助会負担金 192 厚生年金保険料 9,608 雇用保険料 1,300 |
| | | | 旅費 | 24,440 | 出張旅費 |
| | | | 備消耗品費 | 1,944 | |
| | | | 燃料費 | 2,192 | |
| | | | 印刷製本費 | 1,000 | |
| | | | 修繕料 | 66,000 | |
| | | | 通信運搬費 | 6,840 | |
| | | | 手数料 | 5,698 | |
| | | | 保険料 | 3,000 | |
| | | | 委託料 | 126,551 | 機械設備保守委託 施設管理委託 環境整備委託 警備委託 産業廃棄物処理委託 調査委託 施設維持管理業務委託 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 8,743 | 機械設備借上料 4,151 千円 テレビ受信料 75 有料道路通行料 360 高速道路通行料 600 自動車借上料 3,557 |
| | | | 負担金、補助及び交付金 | 27,797 | 企業会計事務費負担金 16,800 千円 周辺対策補助金 10,000 瀬戸内地区モーターボート競走施行者協議会負担金等 997 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 25,686 | |
| | | | 退職給付引当金繰入額 | 26,445 | |
| | 2 | | 開催費 | 154,053,805 | |
| | | | 報償費 | 100,273 | 報償金 14,670 千円 ファンサービス 80,418 イベント等謝礼 5,185 |
| | | | 選手賞金 | 1,666,447 | |
| | | | 交際費 | 1,200 | |
| | | | 備消耗品費 | 499,654 | |

| 款 | 項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|----|-------------|-------------|--|
| | | 舟艇費 | 189,736 | 競走用ボート 42,745 千円 競走用モーター 45,020 競走用ボート等船舶維持費 101,971 |
| | | 燃料費 | 360 | |
| | | 食糧費 | 2,952 | |
| | | 印刷製本費 | 1,685 | |
| | | 光熱水費 | 200,000 | |
| | | 修繕料 | 1,000 | |
| | | 医薬材料費 | 360 | 医務関係 |
| | | 通信運搬費 | 12,713 | |
| | | 広告料 | 1,428,042 | |
| | | 保険料 | 2,757 | |
| | | 委託料 | 9,555,070 | 電話投票事務委託 場間場外発売委託 機械設備保守委託 調査委託 施設管理委託 警備委託 イベント開催委託 看板等物品作製委託 ファンサービス委託 人材派遣業務委託 出走表作成委託 |
| | | 使用料及び賃借料 | 3,782,321 | 機械設備借上料 3,770,633 千円 物品借上料 2,496 船舶借上料 2,542 下水道使用料 6,650 |
| | | 負担金、補助及び交付金 | 7,873,557 | モーターボート競走会業務負担金 18,750 千円 全国モーターボート競走施行者協議会負担金 25,000 全国モーターボート競走施行者協議会特別負担金 452,684 環境整備協力費負担金 1,308 S Gチャレンジカップ拠出金 80,000 共同事業負担金 2,000 船舶振興機関交付金 5,183,271 モーターボート競走会交付金 1,922,744 選手会共済事業助成分担金 187,000 選手会山口支部助成金 800 |
| | | 補償、補填及び賠償金 | 120 | 事故補填金 |
| | | 払戻金、返還金 | 128,735,558 | 払戻金 117,032,325 千円 返還金 11,703,233 |
| | 3 | 専用場外発売場開催費 | 275,163 | |
| | | 委託料 | 40,035 | 専用場外発売委託 |
| | | 負担金、補助及び交付金 | 14,935 | 環境整備協力費負担金 2,669 千円 競艇事業活性化資金特別分担金 107 船舶振興機関交付金 8,870 モーターボート競走会交付金 3,289 |
| | | 払戻金、返還金 | 220,193 | 払戻金 200,175 千円 返還金 20,018 |
| | 4 | 受託事業費 | 678,691 | |
| | | 報償費 | 2,971 | ファンサービス |
| | | 備消耗品費 | 6,000 | |
| | | 印刷製本費 | 396 | |

| 款 | 項目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|----|-----------------|----------|---|
| | | 光熱水費 | 30,710 | |
| | | 修繕料 | 4,000 | |
| | | 通信運搬費 | 20,857 | |
| | | 広告料 | 5,742 | |
| | | 委託料 | 565,950 | 機械設備保守委託 警備委託 清掃委託 運搬・配送委託 ファンサービス委託 システム改修委託 |
| | | 使用料及び賃借料 | 27,917 | 機械設備借上料 4,589 千円 下水道使用料 900 土地使用料 21,600 駐車場使用料 828 |
| | | 負担金、補助及び交付金 | 14,048 | 環境整備協力費負担金 10,740 千円 全国モーターボート競走施行者協議会 特別負担金 3,308 |
| | | 補償、補填及び賠償金 | 100 | 事故補填金 |
| | 5 | 専用場外発売場受託事業費 | 425,780 | |
| | | 委託料 | 397,978 | 専用場外発売委託 |
| | | 負担金、補助及び交付金 | 27,802 | 環境整備協力費負担金 26,532 千円 全国モーターボート競走施行者協議会 特別負担金 1,270 |
| | 6 | 減価償却費 | 639,647 | |
| | | 有形固定資産減価償却費 | 504,912 | 建物減価償却費 167,291 千円 建物附属設備減価償却費 43,083 構築物減価償却費 38,072 機械及び装置減価償却費 163,318 船舶減価償却費 2,503 器具及び備品減価償却費 90,645 |
| | | リース資産減価償却費 | 134,735 | |
| | 7 | 資産減耗費 | 20,000 | |
| | | 固定資産除却費 | 20,000 | |
| | 2 | 営業外費用 | 14,495 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,495 | |
| | | 支払利息 | 1,495 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 3,000 | |
| | | 消費税及び地方消費税 | 3,000 | 消費税法による納税額 |
| | | 3 雑支出 | 10,000 | |
| | | 雑支出 | 10,000 | |
| | 3 | 特別損失 | 20,000 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 10,000 | |
| | | 過年度損益修正損 | 10,000 | 過年度損益修正損 |
| | | 2 その他特別損失 | 10,000 | |
| | | その他特別損失 | 10,000 | |
| | 4 | 予備費 | 50,000 | |
| | | 1 予備費 | 50,000 | |
| | | 予備費 | 50,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|-------|----------|------------|----------|-------------|
| 1 | 資本的収入 | | | 994,001 | |
| | 1 | 負担金補助金 | | 14,000 | |
| | | 1 | 負担金補助金 | 14,000 | |
| | | | 補助金 | 14,000 | 投票システム更新補助金 |
| | 2 | 固定資産売却代金 | | 1 | |
| | | 1 | 固定資産売却代金 | 1 | |
| | | | 有形固定資産売却代金 | 1 | |
| | 3 | 基金取崩収入 | | 980,000 | |
| | | 1 | 基金取崩収入 | 980,000 | |
| | | | 基金取崩収入 | 980,000 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額 (千円) | 備考 |
|---|-------|-------|----------|-----------|------------|
| 1 | 資本的支出 | | | 2,065,621 | |
| | 1 | 建設改良費 | | 1,952,748 | |
| | | 1 | 施設設備改良費 | 1,821,606 | |
| | | | 手数料 | 1,000 | |
| | | | 委託料 | 446,000 | |
| | | | リース資産購入費 | 199,606 | ナイター照明リース料 |
| | | | 工事請負費 | 1,175,000 | |
| | | 2 | 固定資産取得費 | 131,142 | |
| | | | 委託料 | 113,300 | |
| | | | 備品購入費 | 17,842 | |
| | 2 | 投資 | | 112,873 | |
| | | 1 | 基金繰入支出 | 12,873 | |
| | | | 基金繰入支出 | 12,873 | |
| | | 2 | その他投資 | 100,000 | |
| | | | 有価証券元本 | 100,000 | 国債や地方債等の購入 |