

令和 5 年 度

砥部町下水道事業会計予算書

令和5年度 砥部町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度砥部町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排水対象戸数	3,280 戸
(2) 年間汚水処理水量	972,300 m ³
(3) 1日平均処理水量	2,670 m ³
(4) 主要な建設改良事業 管渠整備工事	267,700 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	469,016	千円
第1項	営業収益	153,636	千円
第2項	営業外収益	315,033	千円
第3項	特別利益	347	千円
支 出			
第1款	下水道事業費用	455,007	千円
第1項	営業費用	451,754	千円
第2項	営業外費用	2,193	千円
第3項	特別損失	60	千円
第4項	予備費	1,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に
対し不足する額156,327千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,857千円
及び過年度分損益勘定留保資金140,470千円で補てんするものとする。）。

収 入			
第1款	下水道資本的収入	296,215	千円
第1項	企業債	155,600	千円
第2項	固定資産売却代金	297	千円
第3項	補助金	97,695	千円
第4項	負担金及び分担金	10,623	千円
第5項	他会計負担金	12,000	千円
第6項	他会計出資金	20,000	千円
支 出			
第1款	下水道資本的支出	452,542	千円
第1項	建設改良費	291,746	千円
第2項	企業債償還金	160,763	千円
第3項	基金組入支出	33	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
農業集落排水施設維持管理業務	令和5年度から 令和7年度まで	13,122 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
公共下水道 整備事業	千円 155,600	1 借入先 政府、銀行、 その他 2 借入方法 証書借入 証券発行	年5.0%以内 ただし、利 率見直し方法 で借り入れる 資 金 に つ い て、利率見直 しを行った場 合は、当該見 直し後の利率	政府資金については、 その融資条件により、銀 行その他の場合にはその 債権者と協定するものによ る。ただし、企業財政 その他の都合により措置 期間及び償還期限を短縮 し、又は繰上償還もしくは 低利に借り換えること ができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円とする。

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

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

67,781 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は163,495千円である。

令和5年2月22日提出

砥部町長 佐川秀紀

財務諸表等に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	2～15年

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、当年度末における退職手当要支給見込額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式による。

(2) リース取引の処理方法

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。

未経過リース料相当額は、下記のとおり。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

	令和4年度予定 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)	令和5年度予定 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)
1年内	617千円	737千円
1年超	3,233千円	2,496千円
計	3,850千円	3,233千円

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

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額。

令和4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
3,941,654千円	3,936,491千円

Ⅲ セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

砥部町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽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、公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道計画区域において汚水进行处理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水処理区域において汚水进行处理する業務
浄化槽事業	浄化槽処理区域において汚水进行处理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度 (令和4年4月1日から令和5年3月31まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	91,578	6,728	37,888	136,194
営業費用	322,368	27,431	80,401	430,200
営業損益	△230,790	△20,703	△42,513	△294,006
経常損益	333	1,467	△8,542	△6,742
セグメント資産	8,566,812	516,537	406,209	9,489,558
セグメント負債	7,179,343	503,308	171,479	7,854,130
その他の項目				-
他会計繰入金	165,633	20,677	-	186,310
減価償却費	187,106	17,594	33,685	238,385
特別利益	-	-	-	-
特別損失	11	24	3,390	3,425
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	317,048	1,800	-	318,848

当年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	93,439	7,278	39,451	140,168
営業費用	332,297	28,138	76,741	437,176
営業損益	△238,858	△20,860	△37,290	△297,008
経常損益	△733	19	△4,417	△5,131
セグメント資産	8,601,493	499,182	369,048	9,469,723
セグメント負債	7,194,650	485,945	138,568	7,819,163
その他の項目				-
他会計繰入金	183,310	17,575	-	200,885
減価償却費	190,772	17,432	33,651	241,855
特別利益	50	-	270	320
特別損失	46	10	-	56
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	267,084	-	-	267,084

Ⅳ その他

1 賞与引当金・法定福利費引当金の取り崩し

	令和4年度予定 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)	令和5年度予定 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)
賞与引当金	3,013千円	4,383千円
法定福利費引当金	621千円	663千円
退職給付費引当金	-	-

令和5年度 砥部町下水道事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益			469,016	
	1 営業収益		153,636	
		1 下水道使用料	144,371	
		2 他会計負担金	5,390	
		3 その他営業収益	3,875	
	2 営業外収益		315,033	
		1 受取利息	35	
		2 他会計補助金	150,650	
		3 補助金	5,150	
		5 長期前受金戻入	141,672	
		6 消費税及び地方消費税還付金	17,450	
		7 雑収益	76	
	3 特別利益		347	
		1 固定資産売却益	297	
		2 過年度損益修正益	50	
合 計			469,016	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			455,007	
	1 営業費用		451,754	
		1 管渠費	1,652	
		2 処理場費	139,168	
		3 業務費	203	
		4 総係費	68,617	
		5 減価償却費	241,855	
		8 保守点検費	259	
	2 営業外費用		2,193	
		1 支払利息	2,173	
		3 その他営業外費用	20	
	3 特別損失		60	
		3 過年度損益修正損	60	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
合 計			455,007	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道資本の収入			296,215	
	1 企業債		155,600	
		1 企業債	155,600	
	2 固定資産売却 代金		297	
		1 固定資産売却代金	297	
	3 補助金		97,695	
		1 国庫補助金	84,850	
		2 他会計補助金	12,845	
	4 負担金及び 分担金		10,623	
		1 受益者負担金	10,623	
	5 他会計負担金		12,000	
		1 一般会計負担金	12,000	
	6 他会計出資金		20,000	
		1 一般会計出資金	20,000	
合 計			296,215	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道資本の支出			452,542	
	1 建設改良費		291,746	
		1 施設建設改良費	289,244	
		2 固定資産購入費	2,502	
	2 企業債償還金		160,763	
		1 企業債償還金	160,763	
	3 基金組入支出		33	
		1 基金組入支出	33	
合 計			452,542	

令和5年度 砥部町下水道事業会計予定キャッシュフロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益又は当年度純損失（△）	△ 4,867
減価償却費	241,855
固定資産売却益	△ 297
退職給付引当金の増減額	383
貸倒引当金の増減額	95
賞与引当金の増減額	△ 28
長期前受金戻入額	△ 141,672
受取利息	△ 35
支払利息	2,173
未収金の増減額（△は増加）	2,476
小計	100,083
受取利息	35
支払利息	△ 2,173
業務活動によるキャッシュフロー	97,945
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	△ 267,084
有形固定資産の売却による収入	297
国庫補助金等による収入	79,270
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	11,677
受益者負担金等による収入	9,657
一般会計負担金等による収入	10,909
基金の積立による支出	△ 33
投資活動によるキャッシュフロー	△ 155,307
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	155,600
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 160,763
出資金による収入	20,000
財務活動によるキャッシュフロー	14,837
資金増加額（又は減少額）	△ 42,525
資金期首残高	319,344
資金期末残高	276,819

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

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	給 料	手 当	計		
本年度	0 (0)	8 (1)	0	34,178	23,049	57,227	10,554	67,781
前年度	0 (0)	10 (3)	0	43,146	31,034	74,180	12,727	86,907
比 較	0 (0)	△2 (△ 2)	0	△ 8,968	△ 7,985	△ 16,953	△ 2,173	△ 19,126

※ () 内は、短時間勤務再任用職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	管 理 職 手 当	児童手当	退職給付費
本年度	696	0	246	1,160	7,605	6,025	1,008	360	5,949
前年度	1,836	312	270	1,887	10,494	7,464	1,008	670	7,093
比 較	△ 1,140	△ 312	△ 24	△ 727	△ 2,889	△ 1,439	0	△ 310	△ 1,144

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

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	給 料	手 当	計		
本年度	0 (0)	8 (0)	-	32,734	22,713	55,447	10,554	66,001
前年度	0 (0)	10 (1)	-	40,343	30,429	70,772	12,727	83,499
比較	0 (0)	△2 (△ 1)	-	△ 7,609	△ 7,716	△ 15,325	△ 2,173	△ 17,498

※ () 内は、短時間勤務再任用職員について外書き

(職員手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	管 理 職 手 当	児童手当	退職給付費
本年度	696	0	222	1,137	7,316	6,025	1,008	360	5,949
前年度	1,836	312	246	1,868	9,932	7,464	1,008	670	7,093
比 較	△ 1,140	△ 312	△ 24	△ 731	△ 2,616	△ 1,439	0	△ 310	△ 1,144

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

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	給 料	手 当	計		
本年度	0 (0)	0 (1)	0	1,444	336	1,780	-	1,780
前年度	0 (0)	0 (2)	0	2,803	605	3,408	-	3,408
比 較	0 (0)	0 (△ 1)	0	△ 1,359	△ 269	△ 1,628	-	△ 1,628

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(職員手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	管 理 職 手 当	児童手当	退職給付費
本年度	-	-	24	23	289	-	-	-	-
前年度	-	-	24	19	562	-	-	-	-
比 較	-	-	0	4	△ 273	-	-	-	-

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	△ 8,968	給与改定に伴う増減分 61		
		昇給に伴う増減分 118		
		会計年度任用職員分 △ 1,359		
		その他の増減分 △ 7,788	職員の異動等による	
職員手当	△ 7,985	給与改定に伴う増減分 383	期末手当 13 勤勉手当 370	
		会計年度任用職員分 △ 269	通勤手当 0	
			時間外勤務手当 4	
			期末手当 △ 273	
		その他の増減分 △ 8,099	職員の異動等による	
			扶養手当 △ 1,140	
			住居手当 △ 312	
			通勤手当 △ 24	
			時間外勤務手当 △ 731	
			期末手当 (賞与引当金含む) △ 2,629	
			勤勉手当 (賞与引当金含む) △ 1,809	
			児童手当 △ 310	
			退職給付費 (退職引当金を含む) △ 1,144	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与 (単位：円、歳)

区 分		行 政 職
令和5年 1 月 1 日現在	平均給料月額	340,075
	平均給与月額	360,125
	平 均 年 齢	47.9
令和4年 1 月 1 日現在	平均給料月額	302,364
	平均給与月額	335,536
	平 均 年 齢	47.0

(2) 初任給 (単位：円)

区 分	行 政 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	155,388	155,388
大 学 卒	186,144	186,144

(3) 級別職員数 (単位：人、%)

区 分	行 政 職		
	級	職員数	構成比
令和5年 1 月 1 日現在	6 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	4 級	4	50.0
	3 級	1	12.5
	2 級	1	12.5
	1 級		
	計	8	100.0
令和4年 1 月 1 日現在	6 級	1	14.3
	5 級	1	14.3
	4 級	1	14.3
	3 級	3	42.8
	2 級	1	14.3
	1 級		
	計	7	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職	課 長	課長補佐	専門員	係長、主任	主 事	主 事

(4) 昇給 (単位：人、%)

区 分		行政職
本 年 度	職員数 (A)	8
	昇給に係る職員数(B)	6
	号給数別内訳	2号給
		4号給 6
		6号給
		8号給
	比率 (B) / (A)	75.0
前 年 度	職員数 (A)	7
	昇給に係る職員数(B)	6
	号給数別内訳	2号給
		4号給 6
		6号給
		8号給
	比率 (B) / (A)	85.7

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本年度	2.200	2.200	4.400	有
前年度	2.150	2.150	4.300	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.400	有

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	支給率				その他の加算措置等	備考
	20年勤続	25年勤続	35年勤続	最高限度		
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2～20%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 (2～20%加算)	

(7) 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	
住居手当	同	
通勤手当	同	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

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	事業収益
公共下水道砒部浄化 センター等維持管理 業務	千円 186,412	—	千円 —	令和5年度 から令和7 年度まで	千円 186,412	千円 186,412
公共下水道公用車 リース契約	2,630	令和4年度	219	令和5年度 から令和 10年度ま で	2,411	2,411
農業集落排水施設維 持管理委託業務	13,122	—	—	令和5年度 から令和7 年度まで	13,122	13,122

令和4年度 砥部町下水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	127,155	
(2) 他会計負担金	5,633	
(3) その他営業収益	3,406	136,194

2. 営業費用

(1) 管渠費	1,478	
(2) 処理場費	113,617	
(3) 業務費	109	
(4) 総係費	75,592	
(5) 減価償却費	238,385	
(6) 資産減耗費	106	
(7) 保守点検費	913	430,200

営業損失

294,006

3. 営業外収益

(1) 受取利息	24	
(2) 他会計補助金	146,000	
(3) 国庫補助金	4,800	
(4) 長期前受金戻入	138,808	
(5) 雑収益	2,417	292,049

4. 営業外費用

(1) 支払利息	2,258		
(2) その他営業外費用	2,527	4,785	287,264

経常損失

6,742

5. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	11		
(2) その他特別損失	3,414	3,425	3,425

当年度損失

10,167

前年度繰越利益剰余金

6,859

当年度未処理欠損金

3,308

令和4年度 砥部町下水道事業予定貸借対照表（令和5年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

（単位：千円）

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地		1,417,568
(ロ) 建 物	452,209	
減価償却累計額	<u>△ 169,545</u>	282,664
(ハ) 構 築 物	8,280,937	
減価償却累計額	<u>△ 1,733,770</u>	6,547,167
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,543,945	
減価償却累計額	<u>△ 908,845</u>	635,100
(ホ) 車 両 運 搬 具	2,743	
減価償却累計額	<u>△ 2,606</u>	137
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	1,399	
減価償却累計額	<u>△ 1,022</u>	377
(ト) 建 設 仮 勘 定		<u>127,184</u>
有形固定資産合計		9,010,197

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

(イ) 基 金	<u>107,980</u>	
投資その他の資産合計		107,980
固 定 資 産 合 計		9,118,177

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		319,344
(2) 未 収 金	29,039	
貸倒引当金	<u>△ 202</u>	28,837
(3) 前 払 金		<u>23,200</u>
流動資産合計		371,381
資 産 合 計		<u><u>9,489,558</u></u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	3,780,891	
(2) 引当金	16,554	
固定負債合計		3,797,445
4. 流動負債		
(1) 企業債	160,763	
(2) 未払金	26,000	
(3) 引当金	5,046	
流動負債合計		191,809
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,657,520	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,792,644	
繰延収益合計		3,864,876
負債合計		7,854,130

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	947,143	
資本金合計		947,143
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
(イ) 受贈財産評価額	76,653	
(ロ) 国庫補助金	604,737	
(ハ) その他資本剰余金	10,203	
資本剰余金合計	691,593	
(2) 利益剰余金		
(イ) 当年度未処理欠損金	3,308	
利益剰余金金合計	△ 3,308	
剰余金合計		688,285
資本合計		1,635,428
負債・資本合計		9,489,558

令和5年度 砥部町下水道事業予定貸借対照表（令和6年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

（単位：千円）

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地		1,417,568
(ロ) 建 物	452,209	
減価償却累計額	<u>△ 182,339</u>	269,870
(ハ) 構 築 物	8,585,931	
減価償却累計額	<u>△ 1,902,034</u>	6,683,897
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,543,944	
減価償却累計額	<u>△ 969,613</u>	574,331
(ホ) 車 両 運 搬 具	676	
減価償却累計額	<u>△ 642</u>	34
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	3,674	
減価償却累計額	<u>△ 1,051</u>	2,623
(ト) 建 設 仮 勘 定		<u>87,102</u>
有形固定資産合計		9,035,425

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

(イ) 基 金	<u>108,013</u>	
投資その他の資産合計		108,013
固 定 資 産 合 計		9,143,438

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		276,819
(2) 未 収 金	26,563	
貸倒引当金	<u>△ 297</u>	26,266
(3) 前 払 金		<u>23,200</u>
流動資産合計		326,285
資 産 合 計		<u><u>9,469,723</u></u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	3,773,437	
(2) 引当金	16,937	
固定負債合計		3,790,374
4. 流動負債		
(1) 企業債	163,054	
(2) 未払金	26,000	
(3) 引当金	5,018	
流動負債合計		194,072
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,769,033	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,934,316	
繰延収益合計		3,834,717
負債合計		7,819,163

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	967,143	
資本金合計		967,143
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
(イ) 受贈財産評価額	76,653	
(ロ) 国庫補助金	604,737	
(ハ) その他資本剰余金	10,203	
資本剰余金合計	691,593	
(2) 利益剰余金		
(イ) 当年度未処理欠損金	8,176	
利益剰余金金合計	△ 8,176	
剰余金合計		683,417
資本合計		1,650,560
負債・資本合計		9,469,723

収入及び支出の見積基礎

1 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
1 下水道事業収益	469,016	475,921	△ 6,905			
1 営業収益	153,636	162,953	△ 9,317			
1 下水道使用料	144,371	153,493	△ 9,122	1 下水道使用料	144,371	公共下水道 92,984 農業集落排水 8,003 町有浄化槽 41,617 浄化槽保守点検 1,767
2 他会計負担金	5,390	5,633	△ 243	1 一般会計負担金	360	児童手当負担金(公共)
				3 水道事業会計負担金	5,030	人件費負担金(管理職)
3 その他営業収益	3,875	3,827	48	2 手数料	75	下水道指定工事店等登録手数料等
				3 事務委託料	3,800	上野地区(松山市)処分委託料
2 営業外収益	315,033	312,918	2,115			
1 受取利息	35	45	△ 10	1 預金利息	2	普通預金
				2 基金利息	33	浄化槽基金
2 他会計補助金	150,650	147,095	3,555	1 一般会計補助金	150,650	公共下水道事業 145,920 農業集落排水事業 4,730
3 補助金	5,150	9,500	△ 4,350	1 国庫補助金	5,150	
5 長期前受金戻入	141,672	138,808	2,864	1 長期前受金戻入	141,672	
6 消費税及び地方消費税還付金	17,450	17,400	50	1 消費税及び地方消費税還付金	17,450	
7 雑収益	76	70	6	1 雑収益	76	
3 特別利益	347	50	297			
1 固定資産売却益	297	0	297	1 固定資産売却益	297	浄化槽事業公用車
2 過年度損益修正益	50	50	0	1 過年度損益修正益	50	

(2) 支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	455,007	478,585	△ 23,578			
1 営業費用	451,754	469,385	△ 17,631			
1 管渠費	1,652	1,942	△ 290			
				16 委託料	140	管渠清掃費（浄化槽）
				23 路面復旧費	500	道路舗装補修等（公共）
				36 工事請負費	1,012	天神排水管改修工事（浄化槽）
2 処理場費	139,168	123,643	15,525			
				11 備用品費	74	
				13 光熱水費	411	水道代、中継ポンプ電気代
				15 通信運搬費	169	電話代
				16 委託料	90,110	【公共・農集・浄化槽】 施設・処理場維持管理 71,552 法定水質検査 5,371 【浄化センター関連】 電気工作物保安管理 271 警備保障 251 汚泥処分 11,088 廃液処分 132 維持管理支援業務 299 全りん全窒素測定装置保守 767 その他業務委託 379
				17 手数料	8,918	汚泥収集運搬等（農集、浄化槽）
				18 使用料	806	施設情報システム使用料等（公共）
				19 賃借料	9	マンホールポンプ借地料 （公共・農集）
				20 修繕費	1,150	経常修繕費等
				24 動力費	29,135	処理場及び場外マンホールポンプ
				25 薬品費	148	農業集落排水施設
				33 保険料	308	建物共済保険料
				36 工事請負費	7,930	公共下水道 6,830 農業集落排水 1,100
3 業務費	203	228	△ 25			
				26 材料費	104	水量計
				36 工事請負費	99	井戸水用メーター設置費
4 総係費	68,617	102,919	△ 34,302			
				1 給料	23,678	公共下水4人、浄化槽2人 （会計年度任用職員を含む）
				2 手当等	9,050	扶養手当 456 期末手当 3,397 期末手当 （会計年度任用職員） 289 勤勉手当 2,798 時間外勤務手当 572 時間外勤務手当 （会計年度任用職員） 23 児童手当 360 管理職手当 1,008 通勤手当 123 通勤手当 （会計年度任用職員） 24

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
				3 賞与引当金繰入額	3,042	
				4 法定福利費	6,765	共済組合負担金 6,339 " (追加費用) 320 災害補償基金負担金 59 互助会負担金 47
				5 法定福利費引当金繰入額	576	
				7 報酬	294	下水道事業審議会委員報酬
				8 退職給付費	4,164	退職給付費引当金繰入額 383 退職手当負担金 3,781
				10 旅費	313	町村下水道推進協議会全国大会旅費等
				11 備用品費	615	事務用品、プリンタートナー等
				12 燃料費	248	公用車ガソリン代
				14 印刷製本費	418	決算書、納付書等
				15 通信運搬費	209	郵送料
				16 委託料	14,812	管路台帳システムデータ更新 1,126 各種システム保守業務 1,053 下水道全体計画見直し業務 10,300 公営企業会計支援業務 1,595 その他委託料 738
				17 手数料	1,286	口座振替手数料 水道事業会計事務手数料
				18 使用料	1,797	庁舎使用料（公共）等 駐車場等使用料
				31 補助及び交付金	21	下水道融資あっせん利子補給
				32 負担金	1,195	町村下水道全国大会 下水道協会等（各事業） 庁舎使用料（浄化槽）等
				33 保険料	39	公用車任意保険（公共・浄化槽）
				34 貸倒引当金繰入額	95	下水道使用料、受益者負担金
5 減価償却費	241,855	238,385	3,470	38 有形固定資産減価償却費	241,855	建物・構築物・機械及び装置・車両運搬具・工具器具及び備品
8 保守点検費	259	2,268	△ 2,009	12 燃料費	88	公用車ガソリン代
				15 通信運搬費	41	郵送料
				17 手数料	4	口座振替手数料
				20 修繕費	45	公用車車検及び修繕等
				32 負担金	40	浄化槽協会年会費等
				33 保険料	34	公用車（自賠責・任意）保険
				37 公課費	7	自動車重量税
2 営業外費用	2,193	2,183	10			
1 支払利息	2,173	2,163	10	43 企業債利息	2,173	公共下水道 1,287 農業集落排水 886
3 その他営業外費用	20	20	0	46 雑支出	20	

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
3 特別損失	60	5,517	△ 5,457			
3 過年度損益修正損	60	50	10			
				49 過年度損益修正損	60	過年度損益修正損
5 その他特別損失	0	5,467	△ 5,467			
				50 その他特別損失	0	
4 予備費	1,000	1,500	△ 500			
1 予備費	1,000	1,500	△ 500			

2 資本的收入及び支出

(1) 収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
1 下水道資本的収入	296,215	364,308	△ 68,093			
1 企業債	155,600	184,300	△ 28,700			
1 企業債	155,600	184,300	△ 28,700	1 企業債	155,600	下水道事業債
2 固定資産売却代金	297	0	297			
1 固定資産売却代金	297	0	297	1 固定資産売却代金	297	公用車売却代金（浄化槽2台）
3 補助金	97,695	145,760	△ 48,065			
1 国庫補助金	84,850	133,100	△ 48,250	1 国庫補助金	84,850	社会資本整備総合交付金
2 他会計補助金	12,845	12,660	185	1 一般会計補助金	12,845	農業集落排水事業企業債元金償還金充当財源
4 負担金及び分担金	10,623	11,248	△ 625			
1 受益者負担金	10,623	11,248	△ 625	1 受益者負担金	10,623	公共下水道
5 他会計負担金	12,000	3,000	9,000			
1 一般会計負担金	12,000	3,000	9,000	1 一般会計負担金	12,000	公共下水道舗装復旧工事負担金
6 他会計出資金	20,000	20,000	0			
1 一般会計出資金	20,000	20,000	0	1 一般会計出資金	20,000	公共下水道建設改良事業

(2) 支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
				区 分	金 額	
1 下水道資本的支出	452,542	524,138	△ 71,596			
1 建設改良費	291,746	367,368	△ 75,622			
1 施設建設改良費	289,244	367,235	△ 77,991			
				1 給料	10,500	公共下水3人
				2 手当等	5,008	扶養手当 240 通勤手当 99 時間外勤務手当 565 期末手当 2,260 勤勉手当 1,844
				4 法定福利費	3,213	共済組合負担金 2,985 " (追加費用) 145 災害補償基金負担金 62 互助会負担金 21
				8 退職給付費	1,785	退職手当負担金
				11 備用品費	203	建設物価、積算図書等
				16 委託料	35,197	現場技術監理 14,600 その他設計業務等 20,597
				19 賃借料	738	積算システム 299 公用車リース2台 439
				32 負担金	35,600	水道管移設工事負担金
				36 工事請負費	197,000	八倉地区面整備 37,000 重光地区面整備 48,900 拾町地区面整備 83,900 舗装復旧工事 20,200 その他(枝線・単独) 7,000
2 固定資産購入費	2,502	133	2,369			
				52 工具器具及び備品購入費	2,502	麻生小第1マンホールポンプ予備機購入等
2 企業債償還金	160,763	156,729	4,034			
1 企業債償還金	160,763	156,729	4,034			
				57 企業債償還金	160,763	公共下水道 147,918 農業集落排水 12,845
3 基金組入支出	33	41	△ 8			
1 基金組入支出	33	41	△ 8			
				58 基金組入支出	33	浄化槽基金積立