令　和　６　年　度

砥部町下水道事業会計予算書

議案第29号

令和６年度　砥部町下水道事業会計予算

（総　則）

第１条　令和６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	3,350	戸
（２）年間汚水処理水量	974,500	㎥
（３）１日平均処理水量	2,670	㎥
（４）主要な建設改良事業		
管渠整備工事	326,000	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	484,311	千円
第１項	営業収益	153,680	千円
第２項	営業外収益	330,581	千円
第３項	特別利益	50	千円
	支　　出		
第１款	下水道事業費用	452,852	千円
第１項	営業費用	448,807	千円
第２項	営業外費用	2,985	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162,523千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,311千円及び過年度分損益勘定留保資金144,212千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	351,157	千円
第１項	企業債	182,100	千円
第３項	補助金	126,967	千円
第４項	負担金及び分担金	10,090	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	513,680	千円
第１項	建設改良費	346,616	千円
第２項	企業債償還金	167,040	千円
第３項	基金組入支出	24	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
公共下水道 整備事業	千円 182,100	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６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）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　　65,211　千円

（他会計からの補助金）

第９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179,311千円である。

令和６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）	令和６年度予定 （令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）
１年内	738千円	738千円
１年超	2,495千円	1,758千円
計	3,233千円	2,496千円

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５年度予定 （令和6年3月31日）	令和６年度予定 （令和7年3月31日）
3,991,960千円	4,007,021千円

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を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水処理区域において汚水を処理する業務
浄化槽事業	町有浄化槽処理区域において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

前年度　　（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	93,351	7,082	38,644	139,077
営業費用	331,516	26,874	66,263	424,653
営業損益	△238,165	△19,792	△27,619	△285,576
経常損益	852	68	5,055	5,975
セグメント資産	8,713,633	499,284	382,478	9,595,395
セグメント負債	7,299,633	484,187	138,887	7,922,707
その他の項目				－
他会計繰入金	165,920	16,545	－	182,465
減価償却費	190,772	17,432	33,651	241,855
特別利益	－	－	624	624
特別損失	－	－	－	－
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	453,829	－	－	453,829

当年度　　（令和６年４月１日から令和７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	95,504	6,814	37,924	140,242
営業費用	351,135	26,673	57,037	434,845
営業損益	△255,631	△19,859	△19,113	△294,603
経常損益	592	136	13,751	14,479
セグメント資産	8,793,896	482,158	363,389	9,639,443
セグメント負債	7,359,300	467,206	106,047	7,932,553
その他の項目				－
他会計繰入金	182,000	17,311	－	199,311
減価償却費	197,083	17,448	33,577	248,108
特別利益	50	－	－	50
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	316,441	374	－	316,815

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）	令和６年度予定 （令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）
賞与引当金	4,249千円	3,812千円
法定福利費引当金	918千円	729千円
退職給付費引当金	－	－

令和６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			484,311	
	1　営業収益		153,680	
		1　下水道使用料	143,936	
		2　他会計負担金	5,170	
		3　その他営業収益	4,574	
	2　営業外収益		330,581	
		1　受取利息	26	
		2　他会計補助金	166,044	
		3　補助金	4,300	
		5　長期前受金戻入	143,241	
		6　消費税及び地方消費税還付金	16,900	
		7　雑収益	70	
	3　特別利益		50	
		2　過年度損益修正益	50	
合　　計			484,311	

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			452,852	
	1　営業費用		448,807	
		1　管渠費	598	
		2　処理場費	126,625	
		3　業務費	981	
		4　総係費	72,471	
		5　減価償却費	248,108	
		6　資産減耗費	24	
	2　営業外費用		2,985	
		1　支払利息	2,965	
		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			452,852	

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　下水道資本的収入			351,157	
	1　企業債		182,100	
		1　企業債	182,100	
	3　補助金		126,967	
		1　国庫補助金	113,700	
		2　他会計補助金	13,267	
	4　負担金及び分担金		10,090	
		1　受益者負担金	10,090	
	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			351,157	

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　下水道資本的支出			513,680	
	1　建設改良費		346,616	
		1　施設建設改良費	346,616	
	2　企業債償還金		167,040	
		1　企業債償還金	167,040	
	3　基金組入支出		24	
		1　基金組入支出	24	
合　　計			513,680	

令和６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	
当年度純利益又は当年度純損失（△）	14,202
減価償却費	248,108
固定資産除却費	24
退職給付引当金の増減額	1,011
賞与引当金の増減額	43
長期前受金戻入額	△ 143,241
受取利息	△ 26
支払利息	2,965
未収金の増減額（△は増加）	5,823
小計	128,909
受取利息	26
支払利息	△ 2,965
業務活動によるキャッシュフロー	125,970
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	△ 316,815
国庫補助金等による収入	103,364
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	12,612
受益者負担金等による収入	10,090
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	△ 24
投資活動によるキャッシュフロー	△ 179,864
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	182,100
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	△ 167,040
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	35,060
資金増加額（又は減少額）	△ 18,834
資金期首残高	288,445
資金期末残高	269,611

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 (0)	0	31,955	23,043	54,998	10,213	65,211
前年度	0 (0)	8 (1)	0	34,178	23,049	57,227	10,554	67,781
比　較	0 (0)	0 (△ 1)	0	△ 2,223	△ 6	△ 2,229	△ 341	△ 2,570

※（　）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	756	324	222	923	7,271	5,955	1,008	140	6,444
前年度	696	0	246	1,160	7,605	6,025	1,008	360	5,949
比　較	60	324	△ 24	△ 237	△ 334	△ 70	0	△ 220	495

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)	－	31,955	23,043	54,998	10,213	65,211
前年度	0 (0)	8 (0)	－	32,734	22,713	55,447	10,554	66,001
比較	0 (0)	0 (0)	－	△ 779	330	△ 449	△ 341	△ 790

※（　）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	756	324	222	923	7,271	5,955	1,008	140	6,444
前年度	696	0	222	1,137	7,316	6,025	1,008	360	5,949
比　較	60	324	0	△ 214	△ 45	△ 70	0	△ 220	495

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 (0)	0	0	0	0	－	0
前年度	0 (0)	0 (1)	0	1,444	336	1,780	－	1,780
比　較	0 (0)	0 (△ 1)	0	△ 1,444	△ 336	△ 1,780	－	△ 1,780

※（　）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	－	－	0	0	0	－	－	－	－
前年度	－	－	24	23	289	－	－	－	－
比　較	－	－	△ 24	△ 23	△ 289	－	－	－	－

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	△ 2,223	給与改定に伴う増減分	354			
		昇給に伴う増減分	227			
		その他の増減分	△ 2,804	職員の異動等による		
職員手当	△ 6	給与改定に伴う増減分	475	期末手当	246	
				勤勉手当	229	
		その他の増減分	△ 481	職員の異動等による		

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6年１月１日現在	平均給料月額	332,044
	平均給与月額	356,094
	平 均 年 齢	46.6
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

（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	167,549	167,549
大　学　卒	197,318	197,318

（3）　級別職員数　（単位：人、％）

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

（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）		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

（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	2.250	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

（６） 定年退職及び勧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
	千円		千円		千円	千円
公共下水道砥部浄化センター等維持管理業務	166,320	令和５年度	53,909	令和６年度から令和７年度まで	112,411	112,411
公共下水道公用車リース契約	2,630	令和５年度	658	令和６年度から令和10年度まで	1,972	1,972
農業集落排水施設維持管理業務	11,088	令和５年度	3,696	令和６年度から令和７年度まで	7,392	7,392

令和５年度　砥部町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	130,264		
(2) 他会計負担金	5,290		
(3) その他営業収益	3,523	139,077	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	3,078		
(2) 処理場費	114,481		
(3) 業務費	91		
(4) 総係費	64,962		
(5) 減価償却費	241,855		
(6) 保守点検費	186	424,653	
営業損失			285,576
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	35		
(2) 他会計補助金	149,620		
(3) 国庫補助金	5,150		
(4) 長期前受金戻入	141,672		
(5) 雑収益	84	296,561	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	2,776		
(2) その他営業外費用	2,234	5,010	291,551
経常利益			5,975
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	624	624	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0	0	624
当年度純利益			6,599
前年度繰越利益剰余金			7,370
当年度未処分利益剰余金			13,969

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

（単位：千円）

1.固定資産				
(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	△ 182,339	269,870		
(ﾊ) 構築物	8,647,594			
減価償却累計額	△ 1,899,004	6,748,590		
(ﾆ) 機械及び装置	1,565,030			
減価償却累計額	△ 967,409	597,621		
(ﾎ) 車両運搬具	2,265			
減価償却累計額	△ 2,152	113		
(ﾍ) 工具、器具及び備品	2,719			
減価償却累計額	△ 1,080	1,639		
(ﾄ) 建設仮勘定		126,885		
有形固定資産合計			9,162,286	
(2) 投資その他の資産				
(ｲ) 基金		108,013		
投資その他の資産合計			108,013	
固定資産合計				9,270,299
2.流動資産				
(1) 現金・預金			288,445	
(2) 未収金		36,968		
貸倒引当金		△ 317	36,651	
流動資産合計				325,096
資産合計				9,595,395

負　債　の　部

3.固　定　負　債			
(1) 企　業　債		3,824,920	
(2) 引　当　金		16,626	
固定負債合計			3,841,546
4.流　動　負　債			
(1) 企　業　債		167,040	
(2) 未　払　金		47,111	
(3) 引　当　金		4,541	
流動負債合計			218,692
5.繰　延　収　益			
(1) 長期前受金		5,794,688	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,932,219	
繰延収益合計			3,862,469
負　債　合　計			7,922,707

資　本　の　部

6.資　本　金			
(1) 自己資本金		967,126	
資本金合計			967,126
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) 当年度未処分利益剰余金	13,969		
利益剰余金金合計		13,969	
剰余金合計			705,562
資　本　合　計			1,672,688
負債・資本合計			9,595,395

令和６年度　砥部町下水道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		1,417,568		
(ﾛ) 建物	452,209			
減価償却累計額	△ 195,133	257,076		
(ﾊ) 構築物	8,925,671			
減価償却累計額	△ 2,073,324	6,852,347		
(ﾆ) 機械及び装置	1,565,404			
減価償却累計額	△ 1,028,373	537,031		
(ﾎ) 車両運搬具	2,265			
減価償却累計額	△ 2,152	113		
(ﾍ) 工具、器具及び備品	2,719			
減価償却累計額	△ 1,109	1,610		
(ﾄ) 建設仮勘定		165,248		
有形固定資産合計			9,230,993	
(2) 投資その他の資産				
(ｲ) 基金		108,037		
投資その他の資産合計			108,037	
固定資産合計				9,339,030
2.流動資産				
(1) 現金・預金			269,611	
(2) 未収金		31,232		
貸倒引当金		△ 430	30,802	
流動資産合計				300,413
資産合計				9,639,443

負　債　の　部

3.固　定　負　債			
(1) 企　業　債		3,833,853	
(2) 引　当　金		17,637	
固定負債合計			3,851,490
4.流　動　負　債			
(1) 企　業　債		173,168	
(2) 未　払　金		47,085	
(3) 引　当　金		4,584	
流動負債合計			224,837
5.繰　延　収　益			
(1) 長期前受金		5,931,686	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,075,460	
繰延収益合計			3,856,226
負　債　合　計			7,932,553

資　本　の　部

6.資　本　金			
(1) 自己資本金		987,126	
資本金合計			987,126
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) 当年度未処分利益剰余金	28,171		
利益剰余金合計		28,171	
剰余金合計			719,764
資　本　合　計			1,706,890
負債・資本合計			9,639,443

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 区　分	節 金　額	備　考
1 下水道事業収益	484,311	469,016	15,295			
1 営業収益	153,680	153,636	44			
1 下水道使用料	143,936	144,371	△ 435	1 下水道使用料	143,936	公共下水道 94,738 農業集落排水 7,493 町有浄化槽 41,705
2 他会計負担金	5,170	5,390	△ 220	1 一般会計負担金	140	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(管理職分)
3 その他営業収益	4,574	3,875	699	2 手数料	674	下水道指定工事店等登録手数料
				4 事務委託料	3,900	上野地区（松山市）処分委託料
2 営業外収益	330,581	315,033	15,548			
1 受取利息	26	35	△ 9	1 預金利息	2	普通預金
				2 基金利息	24	浄化槽基金
2 他会計補助金	166,044	150,650	15,394	1 一般会計補助金	166,044	公共下水道 162,000 農業集落排水 4,044
3 補助金	4,300	5,150	△ 850	1 国庫補助金	4,300	
5 長期前受金戻入	143,241	141,672	1,569	1 長期前受金戻入	143,241	
6 消費税及び地方消費税還付金	16,900	17,450	△ 550	1 消費税及び地方消費税還付金	16,900	
7 雑収益	70	76	△ 6	1 雑収益	70	
3 特別利益	50	347	△ 297			
1 固定資産売却益	0	297	△ 297			
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 区　分	節 金　額	備　考
1 下水道事業費用	452,852	455,007	△ 2,155			
1 営業費用	448,807	451,754	△ 2,947			
1 管渠費	598	1,652	△ 1,054			
				16 委託料	98	管渠清掃費（浄化槽）
				23 路面復旧費	500	道路舗装補修等(公共)
2 処理場費	126,625	139,168	△ 12,543			
				11 備消品費	99	
				13 光熱水費	404	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	83,449	【公共・農集・浄化槽】
						施設・処理場維持管理 65,461
						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 447
						警備保障 251
						汚泥処分 11,132
						廃液処分 145
						維持管理支援業務 265
						その他業務委託 377
				17 手数料	9,068	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（各事業）
				24 動力費	24,516	処理場及び場外マンホールポンプ
				25 薬品費	141	薬品購入費（農集）
				33 保険料	329	建物共済保険料
				36 工事請負費	6,485	公共下水道 6,228
						農業集落排水 257
3 業務費	981	203	778			
				26 材料費	112	水量計
				36 工事請負費	869	井戸水用メーター設置費
4 総係費	72,471	68,617	3,854			
				1 給料	22,464	事務職員5人
				2 手当等	9,026	扶養手当 516
						期末手当 3,784
						勤勉手当 3,107
						時間外勤務手当 348
						児童手当 140
						管理職手当 1,008
						通勤手当 123
				3 賞与引当金繰入額	2,579	
				4 法定福利費	6,805	共済組合負担金 6,377
						〃 （追加費用） 324
						災害補償基金負担金 57
						互助会負担金 47

（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 区　分	節 金　額	備　考
				5 法定福利費引当金繰入額	498	
				8 退職給付費	4,830	退職給付費引当金繰入額 1,011 退職手当負担金 3,819
				10 旅費	336	町村下水道推進協議会全国大会旅費等
				11 備消品費	568	事務用品、プリンタートナー等
				12 燃料費	178	公用車ガソリン代
				14 印刷製本費	208	決算書、納付書等
				15 通信運搬費	222	郵送料
				16 委託料	20,777	管路台帳システムデータ更新（公共） 570 各種システム保守業務 1,052 下水道事業経営戦略改定業務（各事業） 10,555 下水道事業計画変更業務（公共） 8,600
				17 手数料	1,421	口座振替手数料 水道事業会計事務手数料
				18 使用料	2,189	庁舎使用料等（公共） 駐車場等使用料
				31 補助及び交付金	13	下水道融資あっせん利子補給
				32 負担金	207	町村下水道全国大会 下水道協会等（各事業）
				33 保険料	37	公用車任意保険（公共）
				34 貸倒引当金繰入額	113	下水道使用料、受益者負担金
5 減価償却費	248,108	241,855	6,253	38 有形固定資産減価償却費	248,108	建物・構築物・機械及び装置・車両運搬具・工具器具及び備品
6 資産減耗費	24	0	24	40 固定資産除却費	24	
8 保守点検費	0	259	△ 259			
2 営業外費用	2,985	2,193	792			
1 支払利息	2,965	2,173	792	43 企業債利息	2,965	公共下水道 2,236 農業集落排水 729
3 その他営業外費用	20	20	0	46 雑支出	20	
3 特別損失	60	60	0			
3 過年度損益修正損	60	60	0	49 過年度損益修正損	60	
4 予備費	1,000	1,000	0			
1 予備費	1,000	1,000	0	99 予備費	1,000	

2　資本的収入及び支出

(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 下水道資本的収入	351,157	296,215	54,942			
1 企業債	182,100	155,600	26,500			
1 企業債	182,100	155,600	26,500	1 企業債	182,100	下水道事業債(公共)
2 固定資産売却代金	0	297	△ 297			
1 固定資産売却代金	0	297	△ 297			
3 補助金	126,967	97,695	29,272			
1 国庫補助金	113,700	84,850	28,850	1 国庫補助金	113,700	社会資本整備総合交付金(公共)
2 他会計補助金	13,267	12,845	422	1 一般会計補助金	13,267	企業債元金償還金充当財源（農集） 12,830 建設改良事業充当財源（農集） 437
4 負担金及び分担金	10,090	10,623	△ 533			
1 受益者負担金	10,090	10,623	△ 533	1 受益者負担金	10,090	公共下水道
5 他会計負担金	12,000	12,000	0			
1 一般会計負担金	12,000	12,000	0	1 一般会計負担金	12,000	下水道舗装復旧工事負担金(公共)
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	下水道建設改良事業（公共）

(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 区　分	節 金　額	備　考	
1 下水道資本的支出	513,680	452,542	61,138				
1 建設改良費	346,616	291,746	54,870				
1 施設建設改良費	346,616	289,244	57,372				
				1 給料	9,491	技術職員3人（公共）	
				2 手当等	4,994	扶養手当	240
						期末手当	2,067
						勤勉手当	1,689
						時間外勤務手当	575
						住居手当	324
						通勤手当	99
				4 法定福利費	2,910	共済組合負担金	2,731
						〃（追加費用）	132
						災害補償基金負担金	28
						互助会負担金	19
				8 退職給付費	1,614	退職手当負担金	
				11 備消品費	244	建設物価、積算図書等(公共)	
				16 委託料	48,088	現場技術監理	15,800
						その他設計業務等	32,288
				19 賃借料	738	積算システム	299
						公用車リース2台	439
				27 補償費	100	支障電線移転補償(公共)	
				32 負担金	10,000	水道管移設工事負担金(公共)	
				36 工事請負費	268,437	八倉地区面整備	89,100
						重光地区面整備	43,000
						拾町地区面整備	54,300
						舗装復旧工事	67,600
						その他(枝線・単独)	14,000
						処理場機器取替工事（農集）	437
2 固定資産購入費	0	2,502	△ 2,502				
2 企業債償還金	167,040	160,763	6,277				
1 企業債償還金	167,040	160,763	6,277				
				57 企業債償還金	167,040	公共下水道	154,210
						農業集落排水	12,830
3 基金組入支出	24	33	△ 9				
1 基金組入支出	24	33	△ 9				
				58 基金組入支出	24	浄化槽基金積立	