

令和 6 年度

瀬戸内市下水道事業会計予算

令和6年度瀬戸内市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度瀬戸内市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。

事業名	水洗化人口	年間排水処理量	一日平均排水処理水量
特定環境保全公共下水道事業	11,070 人	1,111,428 m ³	3,045 m ³
農業集落排水事業	2,033 人	192,928 m ³	529 m ³
漁業集落排水事業	193 人	20,504 m ³	56 m ³
合 計	13,296 人	1,324,860 m ³	3,630 m ³

(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	1,495,746 千円
第1項 営 業 収 益	287,913 千円
第2項 営 業 外 収 益	1,207,833 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	1,442,131 千円
第1項 営 業 費 用	1,240,672 千円
第2項 営 業 外 費 用	199,959 千円
第3項 予 備 費	1,500 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601,288千円は、損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	1,394,095 千円
第1項	企 業 債	946,500 千円
第2項	補 助 金	416,830 千円
第3項	出 資 金	6,503 千円
第4項	分 担 金	24,262 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,995,383 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,263,328 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	732,055 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
薬 品 費	令和7年度	9,897千円

(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	659,500千円	普通貸借又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	公的資金についてはその融資条件により、民間等資金についてはその債権者と協定するものによる。 ただし、企業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えすることができる。
資本費平準化債	287,000千円	〃	〃	〃

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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) 各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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 102,626千円

(他会計からの補助金)

第10条 収益的収支に充てるため一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は、838,425千円である。

令和6年 2月20日 提出

瀬戸内市長 武久 顕也

令和6年度瀬戸内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 【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			1,495,746	
	1. 営業収益		287,913	
		1. 使用料	273,318	下水道、農業集落排水及び漁業集落排水使用料
		2. 一般会計繰入金	6,306	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	7,745	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	544	各種手数料等
	2. 営業外収益		1,207,833	
		1. 受取利息及び配当金	1	預金利息等
		2. 他会計補助金	838,425	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	342,144	長期前受金の減価償却見合い分の収益化額
		4. 延滞金	3	延滞金
		5. 雑収益	169	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	27,091	消費税還付金

支 出 【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			1,442,131	
	1. 営業費用		1,240,672	
		1. 総係費	89,580	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	277,549	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	93,627	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	779,916	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		199,959	
		1. 支払利息	199,809	企業債償還利息等
		3. 雑支出	150	上記以外の営業外費用
	3. 予備費		1,500	
		1. 予備費	1,500	予備費

収 入 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			1,105,723	
	1. 営業収益		243,885	
		1. 使用料	229,295	下水道使用料
		2. 一般会計繰入金	6,306	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	7,745	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	539	各種手数料等
	2. 営業外収益		861,838	
		1. 受取利息及び配当金	1	預金利息等
		2. 他会計補助金	570,351	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	264,225	長期前受金の減価償却見合い分の収益化額
		4. 延滞金	1	延滞金
		5. 雑収益	169	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	27,091	消費税還付金

支 出 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			1,052,040	
	1. 営業費用		886,631	
		1. 総係費	46,761	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	195,252	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	37,144	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	607,474	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		164,909	
		1. 支払利息	164,809	企業債償還利息等
		3. 雑支出	100	上記以外の営業外費用
	3. 予備費		500	
		1. 予備費	500	予備費

収 入 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			336,941	
	1. 営 業 収 益		39,838	
		1. 使用料	39,834	農業集落排水使用料
		4. その他営業収益	4	各種手数料等
	2. 営 業 外 収 益		297,103	
		2. 他会計補助金	227,088	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	70,014	長期前受金の減価償却見合い分の収益化額
		4. 延滞金	1	延滞金

支 出 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			337,256	
	1. 営 業 費 用		302,539	
		1. 総係費	25,143	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	69,058	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	50,030	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	158,308	固定資産の減価償却費
	2. 営 業 外 費 用		34,217	
		1. 支払利息	34,187	企業債償還利息等
		3. 雑支出	30	上記以外の営業外費用
	3. 予 備 費		500	
		1. 予備費	500	予備費

収 入 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			53,082	
	1. 営 業 収 益		4,190	
		1. 使用料	4,189	漁業集落排水使用料
		4. その他営業収益	1	各種手数料等
	2. 営 業 外 収 益		48,892	
		2. 他会計補助金	40,986	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	7,905	長期前受金の減価償却見合い分の収益化額
		4. 延滞金	1	延滞金

支 出 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			52,835	
	1. 営 業 費 用		51,502	
		1. 総係費	17,676	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	13,239	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	6,453	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	14,134	固定資産の減価償却費
	2. 営 業 外 費 用		833	
		1. 支払利息	813	企業債償還利息等
		3. 雑支出	20	上記以外の営業外費用
	3. 予 備 費		500	
		1. 予備費	500	予備費

資本的収入及び支出

収 入 【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			1,394,095	
	1. 企 業 債		946,500	
		1. 企業債	946,500	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補 助 金		416,830	
		1. 国庫補助金	416,830	特定環境保全公共下水道及び農業集落排水事業国庫補助金
	3. 出 資 金		6,503	
		1. 出資金	6,503	下水道施設整備出資金
	4. 分 担 金		24,262	
		1. 分担金	24,262	受益者分担金

支 出 【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,995,383	
	1. 建設改良費		1,263,328	
		1. 建設改良事業費	1,263,328	管渠・処理場整備及び改修工事に要する経費
	2. 企業債償還金		732,055	
		1. 企業債償還金	732,055	企業債償還元金

収 入 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 収 入			1,331,700	
	1. 企 業 債		901,300	
		1. 企業債	901,300	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補 助 金		399,830	
		1. 国庫補助金	399,830	特定環境保全公共下水道事業国庫補助金
	3. 出 資 金		6,503	
		1. 出資金	6,503	下水道施設整備出資金
	4. 分 担 金		24,067	
		1. 分担金	24,067	受益者分担金

支 出 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,828,221	
	1. 建 設 改 良 費		1,243,140	
		1. 建設改良事業費	1,243,140	管渠・処理場整備に要する経費
	2. 企 業 債 償 還 金		585,081	
		1. 企業債償還金	585,081	企業債償還元金

収 入 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			62,395	
	1. 企業債		45,200	
		1. 企業債	45,200	資本費平準化債
	2. 補助金		17,000	
		1. 国庫補助金	17,000	農業集落排水事業国庫補助金
	4. 分担金		195	
		1. 分担金	195	受益者分担金

支 出 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			153,574	
	1. 建設改良費		20,188	
		1. 建設改良事業費	20,188	改修工事に要する経費
	2. 企業債償還金		133,386	
		1. 企業債償還金	133,386	企業債償還元金

収 入 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			0	
	3. 出資金		0	
		1. 出資金	0	下水道施設整備出資金

支 出 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			13,588	
	2. 企業債償還金		13,588	
		1. 企業債償還金	13,588	企業債償還元金

令和6年度瀬戸内市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	0
	減価償却費	779,916
	支払利息	199,809
	受取利息及び配当金	△ 1
	長期前受金戻入	△ 342,144
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 89
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,254
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期未収金の増減額 (△は減少)	89
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 83,010
	未払金の増減額 (△は減少)	0
	その他の増減額 (△は減少)	△ 6
	小計	555,818
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 199,809
	業務活動によるキャッシュ・フロー	356,010
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	△ 1,161,731
	工事負担金等による収入	400,993
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 760,738
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	1,205,949
	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	△ 732,055
	他会計からの出資による収入	6,503
	財務活動によるキャッシュ・フロー	480,397
	資金増減額 (△は減少)	75,669
	資金期首残高	458,569
	資金期末残高	534,238

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費				法定福利費		退職給付費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計	共済組合 負担金等	退職手当 組合負担金			
本 年 度	損益勘定支弁職員	8	1,805	23,207	15,853	40,865	7,500	2,110	1,255	51,730
	資本勘定支弁職員	7	4,652	20,445	16,035	41,132	7,923	1,841	0	50,896
	合 計	15	6,457	43,652	31,888	81,997	15,423	3,951	1,255	102,626
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	1,626	22,538	12,654	36,818	7,322	2,029	362	46,531
	資本勘定支弁職員	8	6,718	19,956	15,450	42,124	7,574	1,797	0	51,495
	合 計	15	8,344	42,494	28,104	78,942	14,896	3,826	362	98,026
比 較	損益勘定支弁職員	1	179	669	3,199	4,047	178	81	893	5,199
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 2,066	489	585	△ 992	349	44	0	△ 599
	合 計	0	△ 1,887	1,158	3,784	3,055	527	125	893	4,600

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	2,490	636	777	876	10,780	8,627	7,702
	前 年 度	1,992	240	916	1,248	10,840	7,683	5,185
	比 較	498	396	△ 139	△ 372	△ 60	944	2,517

ア 職 員（会計年度任用職員を除く）

（単位 千円）

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費				法定福利費		退職給付費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計	共済組合 負担金等	退職手当 組合負担金			
本 年 度	損益勘定支弁職員	7	0	23,207	15,175	38,382	7,355	2,110	1,255	49,102
	資本勘定支弁職員	5	0	20,445	14,794	35,239	7,557	1,841	0	44,637
	合 計	12	0	43,652	29,969	73,621	14,912	3,951	1,255	93,739
前 年 度	損益勘定支弁職員	6	0	22,538	12,328	34,866	7,202	2,029	362	44,459
	資本勘定支弁職員	5	0	19,956	14,355	34,311	7,105	1,797	0	43,213
	合 計	11	0	42,494	26,683	69,177	14,307	3,826	362	87,672
比 較	損益勘定支弁職員	1	0	669	2,847	3,516	153	81	893	4,643
	資本勘定支弁職員	0	0	489	439	928	452	44	0	1,424
	合 計	1	0	1,158	3,286	4,444	605	125	893	6,067

（単位 千円）

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当
	本 年 度	2,490	636	777	876	9,712	7,776	7,702
	前 年 度	1,992	240	916	1,248	9,419	7,683	5,185
	比 較	498	396	△ 139	△ 372	293	93	2,517

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費				法定福利費		退職給付費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計	共済組合 負担金等	退職手当 組合負担金			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	1,805	0	678	2,483	145	0	0	2,628
	資本勘定支弁職員	2	4,652	0	1,241	5,893	366	0	0	6,259
	合 計	3	6,457	0	1,919	8,376	511	0	0	8,887
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	1,626	0	326	1,952	120	0	0	2,072
	資本勘定支弁職員	3	6,718	0	1,095	7,813	469	0	0	8,282
	合 計	4	8,344	0	1,421	9,765	589	0	0	10,354
比 較	損益勘定支弁職員	0	179	0	352	531	25	0	0	556
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 2,066	0	146	△ 1,920	△ 103	0	0	△ 2,023
	合 計	△ 1	△ 1,887	0	498	△ 1,389	△ 78	0	0	△ 1,467

(単位 千円) ↓

手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	0	1,068	851	0
	前 年 度	0	1,421	0	0
	比 較	0	△ 353	851	0

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く）

区 分	増減額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）	説 明（千円）	備 考	
給 料	1,158	給与改定に伴う増分	428		
		昇給に伴う増分	191		平均昇給率 0.44%
		その他の増減分	539	職員の異動等に伴う増減分 539	職員数の異動状況 本年度 12人 前年度 11人 増 減 1人
手 当	3,286	給与改定に伴う増分	381	期 末 手 当 194 勤 勉 手 当 187	
		その他の手当の増減分	2,905	扶 養 手 当 498 住 居 手 当 396 通 勤 手 当 △ 139 管 理 職 手 当 △ 372 期 末 手 当 99 勤 勉 手 当 △ 94 時 間 外 勤 務 手 当 2,517	

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	303,333
	平均給与月額 (円)	389,036
	平均年齢 (歳)	40.8
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,509
	平均給与月額 (円)	391,272
	平均年齢 (歳)	42.8

イ 初任給

区 分		下 水 道 事 業 一 般 行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
令和6年1月1日現在	高校卒	166,600	166,600
	短大卒	179,100	179,100
	大 卒	196,200	196,200
令和5年1月1日現在	高校卒	154,600	154,600
	短大卒	167,100	167,100
	大 卒	185,200	185,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1級	3	25.00
	2級	1	8.33
	3級	2	16.67
	4級	4	33.34
	5級	1	8.33
	6級	1	8.33
	7級		
	計	12	100.00
令和5年1月1日現在	1級	2	18.18
	2級		
	3級	1	9.09
	4級	5	45.46
	5級	2	18.18
	6級	1	9.09
	7級		
	計	11	100.00

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主事, 技師	主任, 主任(技師)	主査, 主査(技師)	係長, 主幹	課長補佐, 総括主幹	課長, 室長, 支所長, 参事	部長, 参与

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種	
			一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	12	12
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	12	12
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	12	12
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率	(B) / (A) (%)	100.00	100.00	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	11	11
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	11	11
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	11	11
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率	(B) / (A) (%)	100.00	100.00	

オ 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	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

カ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（3%～45%加算）	

キ 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

(単位 千円)

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	国・県 補助金	一般会計 出資金	事業収益	損益勘定 留保資金
薬 品 費	9,897			令和7年度	9,897				9,897	
計	9,897				9,897				9,897	

令和6年度瀬戸内市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		1,709,143	
(ロ) 建物	1,039,030		
減価償却累計額	<u>△ 211,734</u>	827,296	
(ハ) 構築物	27,840,381		
減価償却累計額	<u>△ 4,633,776</u>	23,206,605	
(ニ) 機械及び装置	3,469,114		
減価償却累計額	<u>△ 1,956,239</u>	1,512,875	
(ホ) 車両運搬具	1,878		
減価償却累計額	<u>△ 1,507</u>	371	
(ヘ) 工具、器具及び備品	8,655		
減価償却累計額	<u>△ 3,076</u>	5,579	
(ト) 建設仮勘定		<u>416,443</u>	
有形固定資産合計			<u>27,678,312</u>
(2) 無形固定資産			
(イ) 電話加入権		<u>2,376</u>	
無形固定資産合計			<u>2,376</u>
(3) 投資その他の資産			
(イ) 長期未収金	424		
貸倒引当金	<u>△ 424</u>	0	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			<u>27,680,688</u>

2. 流動資産			
(1) 現金・預金		534,238	
(2) 未収金		130,996	
流動資産合計			<u>665,234</u>
資産合計			<u><u>28,345,922</u></u>

負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債			
(1) 企業債		13,800,968	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	10,750		
引当金合計		<u>10,750</u>	
固定負債合計			13,811,718
4. 流動負債			
(1) 企業債		732,054	
(2) 未払金		159,974	
(3) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	7,465		
引当金合計		<u>7,465</u>	
(6) その他流動負債		302	
流動負債合計			<u>899,795</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	13,984,102		
収益化累計額	<u>△ 3,076,576</u>	<u>10,907,526</u>	
繰延収益合計			<u>10,907,526</u>
負債合計			<u><u>25,619,039</u></u>

資 本 の 部

6. 資	本	金			4,516,347	
7. 剩	余	金				
(1) 欠	損	金				
(イ) 当	年	度	未	処	理	
欠	損	金	合	計	1,789,464	
剩	余	金	合	計		
					<u>1,789,464</u>	
					<u>△ 1,789,464</u>	
資	本	合	計		<u>2,726,883</u>	
負	債	資	本	合	計	<u><u>28,345,922</u></u>

令和6年度注記

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

主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 40～60年

機械及び装置 9～20年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

2 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、今までの欠損実績等から試算し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給見込額から、岡山市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(3) 賞与等引当金

職員の期末及び勤勉手当の支給等に備えるため、当事業年度末における支給見込額等に基づき、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

企業債の償還に係る一般会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は、235,175千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

瀬戸内市下水道事業会計は、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業の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
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、污水管渠・処理場の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理、改修工事
漁業集落排水事業	漁業集落における下水道の維持管理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（単位 千円）

	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
事業収益	243,885	39,838	4,190	287,913
事業費用	886,631	302,539	51,502	1,240,672
営業損益	△ 642,746	△ 262,701	△ 47,312	△ 952,759
経常損益	340	△ 587	247	0
セグメント資産	23,098,951	4,889,860	357,111	28,345,922
セグメント負債	21,474,474	3,906,319	238,246	25,619,039

IV その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

当事業年度において、職員の期末及び勤勉手当を支給等するため、賞与等引当金7,465千円を使用する。

2 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、513千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金513千円を使用する。

令和5年度瀬戸内市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		1,709,143	
(ロ) 建物	1,039,030		
減価償却累計額	△ 188,209	850,821	
(ハ) 構築物	26,795,617		
減価償却累計額	△ 4,066,998	22,728,619	
(ニ) 機械及び装置	3,193,504		
減価償却累計額	△ 1,768,158	1,425,346	
(ホ) 車両運搬具	1,878		
減価償却累計額	△ 1,270	608	
(ヘ) 工具、器具及び備品	8,655		
減価償却累計額	△ 1,788	6,867	
(ト) 建設仮勘定		575,087	
有形固定資産合計		27,296,491	
(2) 無形固定資産			
(イ) 電話加入権		2,376	
無形固定資産合計		2,376	
(3) 投資その他の資産			
(イ) 長期未収金	513		
貸倒引当金	△ 513	0	
投資その他の資産合計		0	
固定資産合計			27,298,867

2. 流動資産			
(1) 現金・預金		458,569	
(2) 未収金		47,986	
流動資産合計			<u>506,555</u>
資産合計			<u><u>27,805,422</u></u>

負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債			
(1) 企業債		13,329,312	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	9,495		
引当金合計		9,495	
固定負債合計			13,338,807
4. 流動負債			
(1) 企業債		729,817	
(2) 未払金		159,974	
(3) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	7,465		
引当金合計		7,465	
(6) その他流動負債		302	
流動負債合計			897,558
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	13,583,109		
収益化累計額	△ 2,734,432		
繰延収益合計		10,848,677	
負債合計			<u><u>25,085,042</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			4,509,844
7. 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	1,789,464		
欠 損 金 合 計		<u>1,789,464</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 1,789,464</u>
資 本 合 計			<u>2,720,380</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>27,805,422</u></u>

4. 營業外費用			
(1) 支 払 利 息	194,918		
(2) 雜 支 出	<u>39,608</u>	<u>234,526</u>	<u>884,494</u>
經常利益			718
當年度純利益			<u>718</u>
前年度繰越欠損金			1,790,183
當年度未処理欠損金			<u><u>1,789,465</u></u>

令和5年度注記

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

主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 40～60年

機械及び装置 9～20年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

2 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、今までの欠損実績等から試算し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給見込額から、岡山市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(3) 賞与等引当金

職員の期末及び勤勉手当の支給等に備えるため、当事業年度末における支給見込額等に基づき、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

企業債の償還に係る一般会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は、239,143千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

瀬戸内市下水道事業会計は、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業の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
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、污水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理、改修工事、実施設計書の作成
漁業集落排水事業	漁業集落における下水道の維持管理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位 千円）

	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
事業収益	217,823	36,280	3,786	257,889
事業費用	825,207	269,348	47,110	1,141,665
営業損益	△ 607,384	△ 233,068	△ 43,324	△ 883,776
経常損益	△ 7,001	7,445	274	718
セグメント資産	22,496,295	4,938,424	370,703	27,805,422
セグメント負債	20,878,661	3,954,296	252,085	25,085,042

IV その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

当事業年度において、職員の期末及び勤勉手当を支給等するため、賞与等引当金7,244千円を使用する。

2 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、176千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金176千円を使用する。

令和6年度瀬戸内市下水道事業会計予算説明書
収益の収入及び支出

収 入 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		1,105,723	1,072,201	33,522			
1. 営業収益		243,885	240,483	3,402			
	1. 使用料	229,295	227,161	2,134	1. 使用料	229,295	使用料 229,295
	2. 一般会計繰入金	6,306	6,439	△ 133	1. 負担金	6,306	雨水処理費負担金 6,306
	3. 他事業負担金	7,745	5,994	1,751	1. 農業集落排水負担金	7,745	農業集落排水処理費 7,745
	4. その他営業収益	539	889	△ 350	1. 手数料	539	督促手数料 20 指定工事店登録等手数料 309 下水道接続申請手数料 210
2. 営業外収益		861,838	831,718	30,120			
	1. 受取利息及び配当金	1	1	0	1. 預金利子	1	預金利子 1
	2. 他会計補助金	570,351	540,720	29,631	1. 繰入金	570,351	一般会計繰入金 570,351
	3. 長期前受金戻入	264,225	256,541	7,684	1. 国庫補助金	227,833	国庫補助金 227,833
					2. 県補助金	124	県補助金 124
					4. 受益者分担金	19,617	受益者分担金 19,617
					5. 受贈資産評価額	16,651	受贈資産評価額 16,651
	4. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	延滞金 1
	5. 雑収益	169	169	0	1. 雑収益	169	雑入 1 電柱敷等占用料 2 広報紙等掲載広告料 165 複写機使用料及び消耗品代 1
	6. 消費税還付金	27,091	34,286	△ 7,195	1. 消費税還付金	27,091	消費税還付金 27,091

支 出 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業費用		1,052,040	1,021,867	30,173			
1. 営業費用		886,631	862,689	23,942			
	1. 総係費	46,761	49,758	△ 2,997			
					1. 給料	4,831	職員給 1人 4,831
					2. 手当	2,644	扶養手当 258 管理職手当 504 期末手当 790 期末手当(会計年度任用職員) 246 勤勉手当 640 勤勉手当(会計年度任用職員) 206
					3. 賞与等引当金繰入額	1,108	賞与引当金繰入額 727 賞与引当金繰入額(会計年度任用職員) 226 法定福利費引当金 142 法定福利費引当金(会計年度任用職員) 13
					5. 報酬	1,985	下水道事業審議会委員報酬 180 報酬(会計年度任用職員) 1,805
					6. 法定福利費	2,277	職員共済組合負担金 1,422 職員共済組合負担金(会計年度任用職員) 126 総合事務組合負担金(福利厚生) 6 総合事務組合負担金(会計年度任用職員福利厚生) 6 総合事務組合負担金(退職手当) 435 地方公務員災害補償基金負担金 13 社会保険料 223 労働保険料 46
					7. 旅費	547	普通旅費 547

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					9. 退職給付費	1,255	退職給付引当金繰入額 1,255
					13. 備用品費	559	その他消耗品費 559
					14. 燃料費	250	燃料費 250
					15. 光熱水費	792	電気料金 792
					16. 印刷製本費	888	印刷製本費 888
					17. 通信運搬費	481	郵便料 233 電話料 248
					19. 委託料	18,581	電算委託料 4,533 使用料徴収事務委託料 13,058 公認会計士経理指導・助言委託料 990
					20. 手数料	238	手数料 238
					21. 賃借料	3,421	駐車場使用料 3 事務機器借上料 539 企業会計システム使用料 1,413 施設使用料 1,466
					22. 修繕費	80	修繕費 80
					30. 補助金	24	水洗便所改造資金利子補給補助金 24
					31. 食糧費	11	食糧費 11
					32. 公課費	9	自動車重量税 9
					33. 負担金	6,346	日本下水道協会負担金 187 職員人件費負担金 5,261 各種研修会負担金 898
					34. 保険料	46	保険料 46
					36. 貸倒引当金繰入額	388	貸倒引当金繰入額 388

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2. 終末処理施設 管理費		195,252	193,038	2,214	7. 旅費	17	普通旅費 17
					13. 備用品費	1,033	備品購入費 126 その他消耗品費 907
					14. 燃料費	109	燃料費 109
					15. 光熱水費	516	水道料金 516
					17. 通信運搬費	827	電話料 827
					19. 委託料	121,791	消防用施設設備点検委託料 120 設備機器等保守委託料 40,353 電気設備保安業務委託料 1,258 汚泥処分委託料 22,315 水質検査委託料 5,519 草刈委託料 1,384 台帳システム保守委託料 924 環境影響評価委託料 4,708 処理施設管理委託料 45,210
					20. 手数料	110	手数料 110
					21. 賃借料	41	有料道路通行料 32 駐車場使用料 2 賃借料 7
					22. 修繕費	15,664	修繕費 15,664
					23. 工事請負費	6,006	処理施設工事費 6,006
					26. 動力費	40,620	電気料金 40,620
					27. 薬品費	8,149	薬品費 8,149
					34. 保険料	369	保険料 369

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明					
					区 分	金 額						
3. 管路管理費		37,144	33,094	4,050	17. 通信運搬費	300	電話料 300					
					19. 委託料	8,804	マンホールポンプ維持管理委託料 8,804					
					20. 手数料	2,842	手数料 2,842					
					21. 賃借料	234	賃借料 234					
					22. 修繕費	12,428	修繕費 12,428					
					23. 工事請負費	6,156	管路工事費 6,156					
					26. 動力費	6,300	電気料金 6,300					
					33. 負担金	11	電波利用負担金 11					
					34. 保険料	69	保険料 69					
4. 減価償却費		607,474	586,799	20,675	1. 有形固定資産減価 償却費	607,474	建物 16,580					
							構築物 453,250					
							機械及び装置 136,355					
							工具・器具及び備品 1,289					
2. 営業外費用		164,909	158,678	6,231								
							1. 支払利息	164,809	158,578	6,231	1. 企業債利息 164,202	企業債償還利息等 164,202
											2. 借入金利息 607	借入金利息 607
3. 雑支出	100	100	0	1. 雑支出 100	雑支出 100							
3. 予備費		500	500	0								
							1. 予備費 500	予備費 500				

収 入 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		336,941	322,890	14,051			
1. 営業収益		39,838	40,470	△ 632			
	1. 使用料	39,834	40,439	△ 605	1. 使用料	39,834	使用料 39,834
	4. その他営業 収益	4	31	△ 27	1. 手数料	4	督促手数料 1 下水道接続申請手数料 3
2. 営業外収益		297,103	282,420	14,683			
	2. 他会計補助金	227,088	215,689	11,399	1. 繰入金	227,088	一般会計繰入金 227,088
	3. 長期前受金 戻入	70,014	66,730	3,284	1. 国庫補助金	51,656	国庫補助金 51,656
					2. 県補助金	12,737	県補助金 12,737
					4. 受益者分担金	5,472	受益者分担金 5,472
					5. 受贈資産評価額	149	受贈資産評価額 149
	4. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	延滞金 1

支 出 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業費用		337,256	313,840	23,416			
1. 営業費用		302,539	278,148	24,391			
	1. 総係費	25,143	15,964	9,179	1. 給料	9,715	職員給 3人 9,715
					2. 手当	6,636	通勤手当 326 扶養手当 438 住居手当 636 時間外勤務手当 2,283 期末手当 1,373 勤勉手当 1,100 児童手当 480

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
					3. 賞与等引当金繰入額	1,375	賞与引当金繰入額 法定福利費引当金	1,156 219
					6. 法定福利費	3,760	職員共済組合負担金 総合事務組合負担金(福利厚生) 総合事務組合負担金(退職手当) 地方公務員災害補償基金負担金	2,842 18 875 25
					11. 報償費	473	千手大池水質問題協議会委員報償	473
					13. 備用品費	71	その他消耗品費	71
					14. 燃料費	208	燃料費	208
					17. 通信運搬費	35	郵便料	35
					19. 委託料	2,577	使用料徴収事務委託料	2,577
					20. 手数料	120	手数料	120
					22. 修繕費	80	修繕費	80
					32. 公課費	9	自動車重量税	9
					34. 保険料	48	保険料	48
					36. 貸倒引当金繰入額	36	貸倒引当金繰入額	36
	2. 終末処理施設 管理費	69,058	65,699	3,359	13. 備用品費	211	その他消耗品費	211
					15. 光熱水費	144	水道料金	144
					17. 通信運搬費	496	電話料	496
					19. 委託料	31,818	消防用施設設備点検委託料 設備機器等保守委託料 電気設備保安業務委託料 水質検査委託料 草刈委託料 処理施設管理委託料	21 8,990 241 187 71 22,308
					20. 手数料	14,411	手数料	14,411
					22. 修繕費	2,475	修繕費	2,475

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					23. 工事請負費	2,024	処理施設工事費 2,024
					26. 動力費	8,820	電気料金 8,820
					27. 薬品費	849	薬品費 849
					33. 負担金	7,746	下水道事業負担金 7,746
					34. 保険料	64	保険料 64
	3. 管路管理費	50,030	44,118	5,912	13. 備用品費	110	その他消耗品費 110
					19. 委託料	16,618	マンホールポンプ維持管理委託料 16,593 草刈委託料 25
					20. 手数料	3,594	手数料 3,594
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	17,313	修繕費 17,313
					23. 工事請負費	6,787	管路工事費 6,787
					26. 動力費	5,340	電気料金 5,340
					34. 保険料	34	保険料 34
	4. 減価償却費	158,308	152,367	5,941	1. 有形固定資産減価 償却費	158,308	建物 5,095 構築物 105,465 機械及び装置 47,511 車両運搬具 237
2. 営業外費用		34,217	35,192	△ 975			
	1. 支払利息	34,187	35,162	△ 975	1. 企業債利息	34,187	企業債償還利息等 34,187
	3. 雑支出	30	30	0	1. 雑支出	30	雑支出 30
3. 予備費		500	500	0			
	1. 予備費	500	500	0	1. 予備費	500	予備費 500

収 入 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		53,082	49,258	3,824			
1. 営業収益		4,190	4,241	△ 51			
	1. 使用料	4,189	4,240	△ 51	1. 使用料	4,189	使用料 4,189
	4. その他営業 収益	1	1	0	1. 手数料	1	督促手数料 1
2. 営業外収益		48,892	45,017	3,875			
	2. 他会計補助金	40,986	37,111	3,875	1. 繰入金	40,986	一般会計繰入金 40,986
	3. 長期前受金 戻入	7,905	7,905	0	1. 国庫補助金	5,943	国庫補助金 5,943
					2. 県補助金	1,730	県補助金 1,730
					4. 受益者分担金	232	受益者分担金 232
	4. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	延滞金 1

支 出 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業費用		52,835	49,258	3,577			
1. 営業費用		51,502	47,719	3,783			
	1. 総係費	17,676	13,471	4,205	1. 給料	8,661	職員給 2人 8,661
					2. 手当	4,287	扶養手当 240 通勤手当 75 時間外勤務手当 1,482 期末手当 1,222 勤勉手当 968 児童手当 300
					3. 賞与等引当金繰入額	1,136	賞与引当金繰入額 957 法定福利費引当金 179

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					6. 法定福利費	3,289	職員共済組合負担金 2,450 総合事務組合負担金(福利厚生) 18 総合事務組合負担金(退職手当) 800 地方公務員災害補償基金負担金 21
					13. 備用品費	17	その他消耗品費 17
					17. 通信運搬費	2	郵便料 2
					19. 委託料	284	使用料徴収事務委託料 284
	2. 終末処理施設 管理費	13,239	14,959	△ 1,720	13. 備用品費	66	その他消耗品費 66
					15. 光熱水費	36	水道料金 36
					19. 委託料	5,758	消防用施設設備点検委託料 11 設備機器等保守委託料 497 処理施設管理委託料 5,250
					20. 手数料	2,751	手数料 2,751
					22. 修繕費	2,002	修繕費 2,002
					23. 工事請負費	1,001	処理施設工事費 1,001
					26. 動力費	1,608	電気料金 1,608
					34. 保険料	17	保険料 17
	3. 管路管理費	6,453	5,155	1,298	13. 備用品費	550	その他消耗品費 550
					19. 委託料	1,414	マンホールポンプ維持管理委託料 1,414
					20. 手数料	725	手数料 725
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	1,650	修繕費 1,650
					23. 工事請負費	1,001	管路工事費 1,001
					26. 動力費	876	電気料金 876
					34. 保険料	3	保険料 3

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	4. 減価償却費	14,134	14,134	0	1. 有形固定資産減価 償却費	14,134	建物 1,853 構築物 8,065 機械及び装置 4,216
2. 営業外費用		833	1,039	△ 206			
	1. 支払利息	813	1,019	△ 206	1. 企業債利息	813	企業債償還利息等 813
	3. 雑支出	20	20	0	1. 雑支出	20	雑支出 20
3. 予備費		500	500	0			
	1. 予備費	500	500	0	1. 予備費	500	予備費 500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
1. 資本的収入		1,331,700	1,400,098	△ 68,398				
1. 企業債		901,300	837,800	63,500				
	1. 企業債	901,300	837,800	63,500	1. 企業債	901,300	下水道事業債 資本費平準化債	659,500 241,800
2. 補助金		399,830	523,970	△ 124,140				
	1. 国庫補助金	399,830	523,970	△ 124,140	1. 国庫補助金	399,830	污水处理施設整備費交付金 社会資本整備総合交付金	367,330 32,500
3. 出資金		6,503	14,266	△ 7,763				
	1. 出資金	6,503	14,266	△ 7,763	1. 一般会計出資金	6,503	一般会計出資金	6,503
4. 分担金		24,067	24,062	5				
	1. 分担金	24,067	24,062	5	1. 受益者分担金 2. 他事業負担金	23,792 275	受益者分担金 台帳作成負担金	23,792 275

支 出 【特定環境保全公共下水道事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
1. 資本的支出		1,828,221	1,895,150	△ 66,929				
1. 建設改良費		1,243,140	1,322,986	△ 79,846				
	1. 建設改良事業 費	1,243,140	1,322,986	△ 79,846	1. 給料 2. 手当	20,445 13,731	職員給5人 扶養手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 期末手当(会計年度任用職員)	20,445 1,554 376 3,937 372 3,153 499

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							勤勉手当 2,505
							勤勉手当（会計年度任用職員） 375
							児童手当 960
					3. 賞与等引当金繰入額	3,846	賞与引当金繰入額 2,897
							賞与引当金繰入額（会計年度任用職員） 367
							法定福利費引当金 561
							法定福利費引当金（会計年度任用職員） 21
					5. 報酬	4,652	報酬（会計年度任用職員） 4,652
					6. 法定福利費	9,747	職員共済組合負担金 6,914
							職員共済組合負担金（会計年度任用職員） 333
							総合事務組合負担金（福利厚生） 30
							総合事務組合負担金（会計年度任用職員福利厚生） 12
							総合事務組合負担金（退職手当） 1,841
							地方公務員災害補償基金負担金 52
							社会保険料 455
							労働保険料 110
					7. 旅費	318	普通旅費 217
							費用弁償（会計年度任用職員通勤手当） 101
					13. 備用品費	7,859	備品購入費 7,166
							その他消耗品費 693
					19. 委託料	125,743	測量設計等委託料 59,280
							家屋調査委託料 58,490
							電算機器保守委託料 1,516
							台帳作成委託料 6,017
							電算委託料 440
					20. 手数料	486	手数料 486
					21. 賃借料	2,506	有料道路通行料 9

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							ライセンス借上料 1,297
							借地料 1,200
					22. 修繕費	2,200	修繕費 2,200
					23. 工事請負費	959,093	管渠施設工事費 658,093
							処理施設改修工事費 301,000
					29. 補償費	92,514	上水道管移設補償費 89,114
							電柱支障移転補償費 1,000
							家屋補償費 2,400
2. 企業債償還金		585,081	572,164	12,917			
	1. 企業債償還金	585,081	572,164	12,917	1. 企業債償還金	585,081	企業債償還元金 585,081

収 入 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的收入		62,395	224,037	△ 161,642			
1. 企業債		45,200	142,800	△ 97,600			
	1. 企業債	45,200	142,800	△ 97,600	1. 企業債	45,200	資本費平準化債 45,200
2. 補助金		17,000	80,850	△ 63,850			
	1. 国庫補助金	17,000	73,500	△ 56,500	1. 国庫補助金	17,000	農業農村基盤整備費交付金 17,000
	2. 県補助金	0	7,350	△ 7,350			本目廃止
4. 分担金		195	387	△ 192			
	1. 分担金	195	387	△ 192	1. 受益者分担金	195	受益者分担金 195

支 出 【農業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本の支出		153,574	312,145	△ 158,571			
1. 建設改良費		20,188	180,788	△ 160,600			
	1. 建設改良事業 費	20,188	180,788	△ 160,600	13. 備用品費	1,796	備用品購入費 1,796
					19. 委託料	18,392	測量設計等委託料 18,392
2. 企業債償還金		133,386	131,357	2,029			
	1. 企業債償還金	133,386	131,357	2,029	1. 企業債償還金	133,386	企業債償還元金 133,386

収 入 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的收入		0	4,662	△ 4,662			
3. 出資金		0	4,662	△ 4,662			
	1. 出資金	0	4,662	△ 4,662			本目廃止

支 出 【漁業集落排水事業】

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 当初予算額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本の支出		13,588	13,381	207			
2. 企業債償還金		13,588	13,381	207			
	1. 企業債償還金	13,588	13,381	207	1. 企業債償還金	13,588	企業債償還元金 13,588