

令和 7 年 度

瀬戸内市下水道事業会計予算



## 令和7年度瀬戸内市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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	11,430 人	1,113,853 m <sup>3</sup>	3,052 m <sup>3</sup>
農業集落排水事業	2,008 人	183,097 m <sup>3</sup>	502 m <sup>3</sup>
漁業集落排水事業	195 人	19,634 m <sup>3</sup>	54 m <sup>3</sup>
合 計	13,633 人	1,316,584 m <sup>3</sup>	3,608 m <sup>3</sup>

(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	1,546,803 千円
第1項 営 業 収 益	285,138 千円
第2項 営 業 外 収 益	1,261,665 千円

### 支 出

第1款 下水道事業費用	1,528,768 千円
第1項 営 業 費 用	1,320,236 千円
第2項 営 業 外 費 用	207,032 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595,044千円は、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	680,096 千円
第1項 企 業 債	491,500 千円
第2項 補 助 金	163,830 千円
第3項 出 資 金	8,878 千円
第4項 分 担 金	11,730 千円
第5項 工 事 負 担 金	4,158 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,275,140 千円
第1項 建 設 改 良 費	493,609 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	781,531 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8年度	11,550千円

(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	185,300千円	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	306,200千円	〃	〃	〃

(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 100,229千円

(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、875,032千円である。

令和7年 2月19日 提出

瀬戸内市長 武久 顕也

令和7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			1,546,803	
	1. 営業収益		285,138	
		1. 使用料	270,056	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	6,297	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	8,341	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	444	各種手数料等
	2. 営業外収益		1,261,665	
		1. 受取利息及び配当金	1	預金利息等
		2. 他会計補助金	875,032	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	368,179	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	415	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	18,035	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			1,528,768	
	1. 営業費用		1,320,236	
		1. 総係費	98,671	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	303,198	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	82,515	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	835,852	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		207,032	
		1. 支払利息	206,882	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			1,123,395	
	1. 営業収益		241,422	
		1. 使用料	226,345	下水道使用料
		2. 一般会計繰入金	6,297	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	8,341	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	439	各種手数料等
	2. 営業外収益		881,973	
		1. 受取利息及び配当金	1	預金利息等
		2. 他会計補助金	582,710	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	280,811	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	415	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	18,035	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			1,105,360	
	1. 営業費用		931,737	
		1. 総係費	61,978	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	198,416	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	37,275	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	634,068	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		173,123	
		1. 支払利息	173,023	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			365,629	
	1. 営業収益		39,540	
		1. 使用料	39,536	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		326,089	
		2. 他会計補助金	246,625	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	79,463	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			365,629	
	1. 営業費用		331,840	
		1. 総係費	16,443	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	88,118	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	39,629	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	187,650	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		33,289	
		1. 支払利息	33,259	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			57,779	
	1. 営 業 収 益		4,176	
		1. 使用料	4,175	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		53,603	
		2. 他会計補助金	45,697	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			57,779	
	1. 営 業 費 用		56,659	
		1. 総係費	20,250	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	16,664	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	5,611	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		620	
		1. 支払利息	600	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			680,096	
	1. 企業債		491,500	
		1. 企業債	491,500	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補助金		163,830	
		1. 国庫補助金	163,830	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		8,878	
		1. 出資金	8,878	下水道施設整備出資金及び企業債償還元金出資金
	4. 分担金		11,730	
		1. 分担金	11,730	受益者分担金
	5. 工事負担金		4,158	
		1. 工事負担金	4,158	支障移転工事設計負担金

支出【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,275,140	
	1. 建設改良費		493,609	
		1. 建設改良事業費	493,609	管渠整備及び施設改修工事に要する経費
	2. 企業債償還金		781,531	
		1. 企業債償還金	781,531	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			637,650	
	1. 企 業 債		465,500	
		1. 企業債	465,500	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補 助 金		153,270	
		1. 国庫補助金	153,270	特定環境保全公共下水道事業国庫補助金
	3. 出 資 金		7,845	
		1. 出資金	7,845	下水道施設整備出資金
	4. 分 担 金		11,035	
		1. 分担金	11,035	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			1,111,280	
	1. 建 設 改 良 費		477,791	
		1. 建設改良事業費	477,791	管渠整備に要する経費
	2. 企 業 債 償 還 金		633,489	
		1. 企業債償還金	633,489	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			41,875	
	1. 企業債		26,000	
		1. 企業債	26,000	資本費平準化債
	2. 補助金		10,560	
		1. 国庫補助金	10,560	農業集落排水事業国庫補助金
	3. 出資金		462	
		1. 出資金	462	下水道施設整備出資金
	4. 分担金		695	
		1. 分担金	695	受益者分担金
	5. 工事負担金		4,158	
		1. 工事負担金	4,158	支障移転工事設計負担金

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			150,060	
	1. 建設改良費		15,818	
		1. 建設改良事業費	15,818	施設改修工事に要する経費
	2. 企業債償還金		134,242	
		1. 企業債償還金	134,242	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			571	
	3. 出資金		571	
		1. 出資金	571	企業債償還元金出資金

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			13,800	
	2. 企業債償還金		13,800	
		1. 企業債償還金	13,800	企業債償還元金

令和7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7年4月1日から令和8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	835,852	
	支払利息	206,882	
	受取利息及び配当金	△ 1	
	長期前受金戻入	△ 368,179	
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	21	
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,089	
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 542	
	長期未収金の増減額 (△は減少)	△ 21	
	未収金の増減額 (△は増加)	151,123	
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 129,456	
	その他の増減額 (△は減少)	8	
	小計	696,776	
	利息及び配当金の受取額	1	
	利息の支払額	△ 206,882	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	489,895	
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	△ 1,067,852	
	工事負担金等による収入	783,242	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 284,610	
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	499,154	
	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	△ 781,531	
	他会計からの出資による収入	8,878	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 273,499	
	資金増減額 (△は減少)	△ 68,214	
	資金期首残高	482,747	
	資金期末残高	414,533	

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		退職給付費	合 計	
	一 般 職 (人)	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	2,038	25,150	16,560	43,748	8,627	2,265	1,089	55,729
	資本勘定支弁職員	6	4,640	16,869	14,414	35,923	7,058	1,519	0	44,500
	合 計	14	6,678	42,019	30,974	79,671	15,685	3,784	1,089	100,229
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	233	1,943	707	2,883	1,127	155	△ 166	3,999
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 12	△ 3,576	△ 1,621	△ 5,209	△ 865	△ 322	0	△ 6,396
	合 計	△ 1	221	△ 1,633	△ 914	△ 2,326	262	△ 167	△ 166	△ 2,397

(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	2,472	1,008	789	1,248	11,117	9,122	5,218
	前 年 度	2,490	636	777	876	10,780	8,627	7,702
	比 較	△ 18	372	12	372	337	495	△ 2,484

ア 職 員（会計年度任用職員を除く）

（単位 千円）

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費		退職給付費	合 計	
	一 般 職 (人)	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	25,150	15,778	40,928	8,193	2,265	1,089	52,475
	資本勘定支弁職員	4	0	16,869	12,695	29,564	6,332	1,519	0	37,415
	合 計	11	0	42,019	28,473	70,492	14,525	3,784	1,089	89,890
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	1,943	603	2,546	838	155	△ 166	3,373
	資本勘定支弁職員	△ 1	0	△ 3,576	△ 2,099	△ 5,675	△ 1,225	△ 322	0	△ 7,222
	合 計	△ 1	0	△ 1,633	△ 1,496	△ 3,129	△ 387	△ 167	△ 166	△ 3,849

（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	2,472	1,008	789	1,248	9,758	7,980	5,218
	前 年 度	2,490	636	777	876	9,712	7,776	7,702
	比 較	△ 18	372	12	372	46	204	△ 2,484

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	2,038	0	782	2,820	434	0	0	3,254
	資本勘定支弁職員	2	4,640	0	1,719	6,359	726	0	0	7,085
	合 計	3	6,678	0	2,501	9,179	1,160	0	0	10,339
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	233	0	104	337	289	0	0	626
	資本勘定支弁職員	0	△ 12	0	478	466	360	0	0	826
	合 計	0	221	0	582	803	649	0	0	1,452

(単位 千円) 1)

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	1,359	1,142	0
	前 年 度	0	1,068	851	0
	比 較	0	291	291	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	△ 1,633	給与改定に伴う増分	1,304		
		昇給に伴う増分	113		平均昇給率 0.27%
		その他の増減分	△ 3,050	職員の異動等に伴う増減分 △ 3,050	職員数の異動状況 本年度 11人 前年度 12人 増 減 △ 1人
手 当	△ 1,496	制度改正に伴う増分	406	期 末 手 当 204 勤 勉 手 当 202	
		その他の増減分	△ 1,902	扶 養 手 当 △ 18 住 居 手 当 372 通 勤 手 当 12 管 理 職 手 当 372 期 末 手 当 △ 158 勤 勉 手 当 2 時 間 外 勤 務 手 当 △ 2,484	

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	317,455
	平均給与月額 (円)	377,257
	平均年齢 (歳)	41.1
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

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7年1月1日現在	高校卒	188,000	188,000
	短大卒	204,400	204,400
	大 卒	220,000	220,000
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

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和7年1月1日現在	1級	3	27.28
	2級	1	9.09
	3級	2	18.18
	4級	2	18.18
	5級	2	18.18
	6級	1	9.09
	7級		
	計	11	100.00
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

(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)	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		
前 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		

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	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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	11,550			令和8年度	11,550				11,550	
計	11,550				11,550				11,550	

令和7年度瀬戸内市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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>△ 235,261</u>	803,769	
(ハ) 構築物	27,800,624		
減価償却累計額	<u>△ 5,208,230</u>	22,592,394	
(ニ) 機械及び装置	4,262,787		
減価償却累計額	<u>△ 2,171,733</u>	2,091,054	
(ホ) 車両運搬具	1,878		
減価償却累計額	<u>△ 1,744</u>	134	
(ヘ) 工具、器具及び備品	18,049		
減価償却累計額	<u>△ 4,611</u>	13,438	
(ト) 建設仮勘定		<u>469,273</u>	
有形固定資産合計			<u>27,679,205</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	440		
貸倒引当金	<u>△ 440</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			<u>27,681,581</u>

2. 流動資産			
(1) 現金・預金		414,533	
(2) 未収金		53,367	
貸倒引当金		<u>△ 181</u>	
流動資産合計			<u>467,719</u>
資産合計			<u><u>28,149,300</u></u>

負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債			
(1) 企業債		12,950,174	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	<u>12,643</u>		
引当金合計		<u>12,643</u>	
固定負債合計			12,962,817
4. 流動負債			
(1) 企業債		829,380	
(2) 未払金		136,879	
(3) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	<u>8,342</u>		
引当金合計		<u>8,342</u>	
(6) その他流動負債		<u>1,585</u>	
流動負債合計			976,186
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	14,783,171		
収益化累計額	<u>△ 3,438,660</u>		
繰延収益合計		<u>11,344,511</u>	<u>11,344,511</u>
負債合計			<u><u>25,283,514</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			4,583,972
7. 剰 余 金			
(1) 欠 損 金			
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	1,718,186		
欠 損 金 合 計		<u>1,718,186</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 1,718,186</u>
資 本 合 計			<u>2,865,786</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>28,149,300</u></u>

令和7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、岡山県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、1,203,643千円である。

## 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、施設の改修工事
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7年4月1日 至 令和8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	220,830	35,946	3,796	260,572
事業費用	908,571	320,936	54,605	1,284,112
営業損益	△ 687,742	△ 284,990	△ 50,808	△ 1,023,540
経常損益	0	0	0	0
セグメント資産	23,157,960	4,643,142	348,198	28,149,300
セグメント負債	21,417,939	3,648,605	216,970	25,283,514

## 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8,884千円を使用する。

### 2 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、420千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金420千円を使用する。

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>△ 211,735</u>	827,295	
(ハ)構築物	27,092,678		
減価償却累計額	<u>△ 4,623,673</u>	22,469,005	
(ニ)機械及び装置	3,921,269		
減価償却累計額	<u>△ 1,946,115</u>	1,975,154	
(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	11,504		
減価償却累計額	<u>△ 2,689</u>	8,815	
(ト)建設仮勘定		<u>457,429</u>	
有形固定資産合計			<u>27,447,212</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	420		
貸倒引当金	<u>△ 420</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			<u>27,449,588</u>

2. 流動資産			
(1) 現金・預金		482,747	
(2) 未収金		204,491	
貸倒引当金		△ 181	
流動資産合計			<u>687,057</u>
資産合計			<u><u>28,136,645</u></u>

### 負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債			
(1) 企業債		13,280,400	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	11,554		
引当金合計		<u>11,554</u>	
固定負債合計			<u>13,291,954</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		781,531	
(2) 未払金		266,336	
(3) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	8,884		
引当金合計		<u>8,884</u>	
(6) その他流動負債		<u>1,585</u>	
流動負債合計			<u>1,058,336</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	13,999,929		
収益化累計額	△ 3,070,482		
繰延収益合計		<u>10,929,447</u>	
負債合計			<u><u>25,279,737</u></u>

資 本 の 部

6. 資	本	金			4,575,094						
7. 剰	余	金									
(1) 利	益	剰	余	金							
(イ) 当	年	度	未	処	理	欠	損	金	1,718,186		
欠	損	金	合	計						1,718,186	
剰	余	金	合	計							<u>△ 1,718,186</u>
資	本	合	計								<u>2,856,908</u>
負	債	資	本	合	計						<u><u>28,136,645</u></u>

## 令和6年度瀬戸内市下水道事業予定損益計算書

(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. 営	業	収	益							
	(1) 使		用	料	250,020					
	(2) 他	会	計	負	担	金	6,306			
	(3) 他	事	業	負	担	金	7,745			
	(4) そ	の	他	営	業	収	益	781	264,852	
2. 営	業	費	用							
	(1) 総		係	費	56,262					
	(2) 終	末	処	理	施	設	管	理	費	283,115
	(3) 管	路	管	理	費	84,867				
		減	価	償	却	費	781,971	1,206,215		
	営	業	損	失				941,363		
3. 営	業	外	収	益						
	(1) 受	取	利	息	及	び	配	当	金	34
	(2) 一	般	会	計	繰	入	金	796,058		
	(3) 長	期	前	受	金	戻	入	343,466		
	(4) 雑		収	益	301			1,139,859		

4. 營業外費用			
(1) 支 払 利 息	197,747		
(2) 雜 支 出	<u>749</u>	<u>198,496</u>	<u>941,363</u>
經常利益			0
當年度純利益			<u>0</u>
前年度繰越欠損金			1,718,186
當年度未処理欠損金			<u><u>1,718,186</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、1,228,309千円である。

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、汚水管渠・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	224,800	36,243	3,809	264,852
事業費用	851,875	304,552	49,788	1,206,215
営業損益	△ 627,074	△ 268,310	△ 45,979	△ 941,363
経常損益	0	0	0	0
セグメント資産	22,847,679	4,927,289	361,677	28,136,645
セグメント負債	21,115,503	3,933,215	231,019	25,279,737

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、172千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金172千円を使用する。

令和7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		1,123,395	1,105,723	17,672						
1. 営業収益		241,422	243,885	△ 2,463						
	1. 使用料	226,345	229,295	△ 2,950	1. 使用料	226,345	使用料 226,345			
	2. 一般会計繰入金	6,297	6,306	△ 9	1. 負担金	6,297	雨水処理費負担金 6,297			
	3. 他事業負担金	8,341	7,745	596	1. 農業集落排水負担金	8,341	農業集落排水処理費 8,341			
	4. その他営業収益	439	539	△ 100	1. 手数料	439	督促手数料 20 指定工事店登録等手数料 209 下水道接続申請手数料 210			
2. 営業外収益		881,973	861,838	20,135						
	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	582,710	570,351	12,359	1. 繰入金	582,710	一般会計繰入金 582,710			
	3. 長期前受金戻入	280,811	264,225	16,586	1. 国庫補助金	243,787	国庫補助金 243,787			
2. 県補助金					124	県補助金 124				
4. 受益者分担金					20,454	受益者分担金 20,454				
5. 受贈資産評価額					16,446	受贈資産評価額 16,446				
	4. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	延滞金 1			
	5. 雑収益	415	169	246	1. 雑収益	415	雑入 247 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	18,035	消費税還付金 18,035			
					18,035	27,091	△ 9,056	1. 消費税還付金	18,035	消費税還付金 18,035

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		1,105,360	1,052,040	53,320			
1. 営業費用		931,737	886,631	45,106			
	1. 総係費	61,978	46,761	15,217	1. 給料	9,482	職員給 2人 9,482
					2. 手当	4,973	扶養手当 468 通勤手当 51 管理職手当 876 期末手当 1,546 期末手当(会計年度任用職員) 283 勤勉手当 1,271 勤勉手当(会計年度任用職員) 238 児童手当 240
					3. 賞与等引当金繰入額	1,967	賞与引当金繰入額 1,409 賞与引当金繰入額(会計年度任用職員) 261 法定福利費引当金 281 法定福利費引当金(会計年度任用職員) 16
					5. 報酬	2,038	報酬(会計年度任用職員) 2,038
					6. 法定福利費	4,164	職員共済組合負担金 2,855 職員共済組合負担金(会計年度任用職員) 109 総合事務組合負担金(福利厚生) 12 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) 854 地方公務員災害補償基金負担金 25 社会保険料 250 労働保険料 53
					7. 旅費	554	普通旅費 554

(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	1,089	退職給付引当金繰入額 1,089
					13. 備用品費	538	その他消耗品費 538
					14. 燃料費	255	燃料費 255
					15. 光熱水費	794	電気料金 794
					16. 印刷製本費	540	印刷製本費 540
					17. 通信運搬費	421	郵便料 242
							電話料 179
					19. 委託料	24,079	電算委託料 10,830
							使用料徴収事務委託料 12,259
							公認会計士経理指導・助言委託料 990
					20. 手数料	258	手数料 258
					21. 賃借料	3,555	駐車場使用料 3
							事務機器借上料 475
							企業会計システム使用料 1,413
							施設使用料 1,664
					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	5	食糧費 5
					32. 公課費	9	自動車重量税 9
					33. 負担金	6,712	日本下水道協会負担金 187
							職員人件費負担金 5,353
							各種研修会負担金 943
							システム利用負担金 229
					34. 保険料	46	保険料 46
					36. 貸倒引当金繰入額	395	貸倒引当金繰入額 395

(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		198,416	195,252	3,164	13. 備用品費	997	備品購入費 123 その他消耗品費 874
					14. 燃料費	95	燃料費 95
					15. 光熱水費	444	水道料金 444
					17. 通信運搬費	827	電話料 827
					19. 委託料	130,522	消防用施設設備点検委託料 155 設備機器等保守委託料 40,117 電気設備保安業務委託料 1,301 汚泥処分委託料 22,315 水質検査委託料 5,841 草刈委託料 1,478 台帳システム保守委託料 7,986 環境影響評価委託料 3,905 処理施設管理委託料 47,424
					20. 手数料	110	手数料 110
					21. 賃借料	32	有料道路通行料 23 駐車場使用料 2 賃借料 7
					22. 修繕費	9,000	修繕費 9,000
					23. 工事請負費	6,000	処理施設工事費 6,000
					26. 動力費	40,536	電気料金 40,536
					27. 薬品費	9,473	薬品費 9,473
					34. 保険料	380	保険料 380

(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	3. 管路管理費	37,275	37,144	131	13. 備用品費	1,765	その他消耗品費 1,765
					17. 通信運搬費	180	電話料 180
					19. 委託料	7,504	マンホールポンプ維持管理委託料 7,504
					20. 手数料	2,430	手数料 2,430
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	11,928	修繕費 11,928
					23. 工事請負費	6,212	管路工事費 6,212
					26. 動力費	6,936	電気料金 6,936
					33. 負担金	11	電波利用負担金 11
					34. 保険料	75	保険料 75
4. 減価償却費	4. 減価償却費	634,068	607,474	26,594	1. 有形固定資産減価償却費	634,068	建物 16,580
							構築物 471,157
							機械及び装置 144,409
							工具・器具及び備品 1,922
2. 営業外費用		173,123	164,909	8,214			
1. 支払利息	1. 支払利息	173,023	164,809	8,214	1. 企業債利息	172,416	企業債償還利息等 172,416
					2. 借入金利息	607	借入金利息 607
3. 雑支出	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	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		365,629	336,941	28,688			
1. 営業収益		39,540	39,838	△ 298			
	1. 使用料	39,536	39,834	△ 298	1. 使用料	39,536	使用料 39,536
	4. その他営業 収益	4	4	0	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		326,089	297,103	28,986			
	2. 他会計補助金	246,625	227,088	19,537	1. 繰入金	246,625	一般会計繰入金 246,625
	3. 長期前受金 戻入	79,463	70,014	9,449	1. 国庫補助金	60,338	国庫補助金 60,338
2. 県補助金					13,664	県補助金 13,664	
4. 受益者分担金					5,312	受益者分担金 5,312	
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		365,629	337,256	28,373			
1. 営業費用		331,840	302,539	29,301			
	1. 総係費	16,443	25,143	△ 8,700	1. 給料	5,798	職員給 2人 5,798
					2. 手当	3,955	扶養手当 276
							通勤手当 86
							住居手当 336
							時間外勤務手当 1,364
							期末手当 842
							勤勉手当 691

(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	
							児童手当 360
					3. 賞与等引当金繰入額	914	賞与引当金繰入額 767 法定福利費引当金 147
					6. 法定福利費	2,240	職員共済組合負担金 1,691 総合事務組合負担金(福利厚生) 12 総合事務組合負担金(退職手当) 522 地方公務員災害補償基金負担金 15
					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	213	燃料費 213
					17. 通信運搬費	44	郵便料 44
					19. 委託料	2,419	使用料徴収事務委託料 2,419
					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	59	貸倒引当金繰入額 59
	2. 終末処理施設 管理費	88,118	69,058	19,060	13. 備用品費	414	その他消耗品費 414
					15. 光熱水費	144	水道料金 144
					17. 通信運搬費	288	電話料 288
					19. 委託料	41,469	消防用施設設備点検委託料 78 設備機器等保守委託料 17,845 電気設備保安業務委託料 247 水質検査委託料 200 草刈委託料 71 処理施設管理委託料 23,028

(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			
					20. 手数料	14,486	手数料	14,486	
					22. 修繕費	10,835	修繕費	10,835	
					23. 工事請負費	2,000	処理施設工事費	2,000	
					26. 動力費	9,048	電気料金	9,048	
					27. 薬品費	1,027	薬品費	1,027	
					33. 負担金	8,342	下水道事業負担金	8,342	
					34. 保険料	65	保険料	65	
	3. 管路管理費	39,629	50,030	△ 10,401	13. 備用品費	110	その他消耗品費	110	
						19. 委託料	16,192	マンホールポンプ維持管理委託料 草刈委託料	16,167 25
						20. 手数料	3,063	手数料	3,063
						21. 賃借料	234	賃借料	234
						22. 修繕費	11,260	修繕費	11,260
						23. 工事請負費	2,649	管路工事費	2,649
						26. 動力費	6,084	電気料金	6,084
34. 保険料						37	保険料	37	
4. 減価償却費	187,650	158,308	29,342	1. 有形固定資産減価 償却費	187,650	建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具	5,095 105,324 76,994 237		
2. 営業外費用		33,289	34,217	△ 928					
	1. 支払利息	33,259	34,187	△ 928	1. 企業債利息	33,259	企業債償還利息等	33,259	
	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		57,779	53,082	4,697			
1. 営業収益		4,176	4,190	△ 14			
	1. 使用料	4,175	4,189	△ 14	1. 使用料	4,175	使用料 4,175
	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		53,603	48,892	4,711			
	2. 他会計補助金	45,697	40,986	4,711	1. 繰入金	45,697	一般会計繰入金 45,697
	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		57,779	52,835	4,944			
1. 営業費用		56,659	51,502	5,157			
	1. 総係費	20,250	17,676	2,574	1. 給料	9,870	職員給 3人 9,870
2. 手当					4,738	扶養手当 312	
						通勤手当 301	
						住居手当 336	
						時間外勤務手当 910	
						期末手当 1,436	
						勤勉手当 1,188	
						児童手当 255	

(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	1,566	賞与引当金繰入額 1,312 法定福利費引当金 254
					6. 法定福利費	3,790	職員共済組合負担金 2,858 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) 889 地方公務員災害補償基金負担金 25
					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	267	使用料徴収事務委託料 267
	2. 終末処理施設 管理費	16,664	13,239	3,425	13. 備用品費	253	その他消耗品費 253
					15. 光熱水費	39	水道料金 39
					19. 委託料	8,207	消防用施設設備点検委託料 11 設備機器等保守委託料 558 処理施設管理委託料 7,638
					20. 手数料	2,888	手数料 2,888
					22. 修繕費	2,627	修繕費 2,627
					23. 工事請負費	1,000	処理施設工事費 1,000
					26. 動力費	1,632	電気料金 1,632
					34. 保険料	18	保険料 18
	3. 管路管理費	5,611	6,453	△ 842	13. 備用品費	288	その他消耗品費 288
					19. 委託料	1,611	マンホールポンプ維持管理委託料 1,611
					20. 手数料	599	手数料 599
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	1,000	修繕費 1,000
					23. 工事請負費	1,000	管路工事費 1,000

(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	
					26. 動力費	876	電気料金 876
					34. 保険料	3	保険料 3
	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		620	833	△ 213			
	1. 支払利息	600	813	△ 213	1. 企業債利息	600	企業債償還利息等 600
	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		637,650	1,331,700	△ 694,050			
1. 企業債		465,500	901,300	△ 435,800			
	1. 企業債	465,500	901,300	△ 435,800	1. 企業債	465,500	下水道事業債 185,300 資本費平準化債 280,200
2. 補助金		153,270	399,830	△ 246,560			
	1. 国庫補助金	153,270	399,830	△ 246,560	1. 国庫補助金	153,270	汚水処理施設整備費交付金 127,670 社会資本整備総合交付金 25,600
3. 出資金		7,845	6,503	1,342			
	1. 出資金	7,845	6,503	1,342	1. 一般会計出資金	7,845	一般会計出資金 7,845
4. 分担金		11,035	24,067	△ 13,032			
	1. 分担金	11,035	24,067	△ 13,032	1. 受益者分担金	11,035	受益者分担金 11,035

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		1,111,280	1,828,221	△ 716,941			
1. 建設改良費		477,791	1,243,140	△ 765,349			
	1. 建設改良事業費	477,791	1,243,140	△ 765,349	1. 給料	16,869	職員給 4人 16,869
					2. 手当	12,214	扶養手当 1,416 通勤手当 351 住居手当 336 時間外勤務手当 2,944 管理職手当 372 期末手当 2,681 期末手当 (会計年度任用職員) 622

(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 2,169 勤勉手当（会計年度任用職員） 523 児童手当 800
					3. 賞与等引当金繰入額	3,501	賞与引当金繰入額 2,426 賞与引当金繰入額（会計年度任用職員） 574 法定福利費引当金 488 法定福利費引当金（会計年度任用職員） 13
					5. 報酬	4,640	報酬（会計年度任用職員） 4,640
					6. 法定福利費	8,076	職員共済組合負担金 5,776 職員共済組合負担金（会計年度任用職員） 112 総合事務組合負担金（福利厚生） 24 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） 1,519 地方公務員災害補償基金負担金 44 社会保険料 524 労働保険料 65
					7. 旅費	304	普通旅費 218 費用弁償（会計年度任用職員通勤手当） 86
					13. 備用品費	921	備品購入費 228 その他消耗品費 693
					19. 委託料	118,417	測量設計等委託料 88,895 家屋調査委託料 22,000 電算機器保守委託料 1,725 台帳作成委託料 5,357 電算委託料 440
					20. 手数料	307	手数料 307
					21. 賃借料	2,292	ライセンス借上料 1,692

(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	
							借地料 600
					22. 修繕費	2,200	修繕費 2,200
					23. 工事請負費	300,539	管渠施設工事費 300,539
					29. 補償費	7,511	上水道管移設補償費 4,411 電柱支障移転補償費 700 家屋補償費 2,400
2. 企業債償還金		633,489	585,081	48,408			
	1. 企業債償還金	633,489	585,081	48,408	1. 企業債償還金	633,489	企業債償還元金 633,489

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		41,875	62,395	△ 20,520			
1. 企業債		26,000	45,200	△ 19,200			
	1. 企業債	26,000	45,200	△ 19,200	1. 企業債	26,000	資本費平準化債 26,000
2. 補助金		10,560	17,000	△ 6,440			
	1. 国庫補助金	10,560	17,000	△ 6,440	1. 国庫補助金	10,560	農業農村基盤整備費交付金 10,560
3. 出資金		462	0	462			
	1. 出資金	462	0	462	1. 一般会計出資金	462	一般会計出資金 462
4. 分担金		695	195	500			
	1. 分担金	695	195	500	1. 受益者分担金	695	受益者分担金 695
5. 工事負担金		4,158	0	4,158			
	1. 工事負担金	4,158	0	4,158	1. 工事負担金	4,158	工事負担金 4,158

## 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		150,060	153,574	△ 3,514			
1. 建設改良費		15,818	20,188	△ 4,370			
	1. 建設改良事業 費	15,818	20,188	△ 4,370	19. 委託料	15,818	測量設計等委託料 15,818
2. 企業債償還金		134,242	133,386	856			
	1. 企業債償還金	134,242	133,386	856	1. 企業債償還金	134,242	企業債償還元金 134,242

## 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. 資本の収入		571	0	571			
3. 出資金		571	0	571			
	1. 出資金	571	0	571	1. 一般会計出資金	571	一般会計出資金 571

## 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		13,800	13,588	212			
2. 企業債償還金		13,800	13,588	212			
	1. 企業債償還金	13,800	13,588	212	1. 企業債償還金	13,800	企業債償還元金 13,800