

令和 8 年 度

瀬戸内市下水道事業会計予算

令和8年度瀬戸内市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	11,638 人	1,203,834 m ³	3,298 m ³
農業集落排水事業	1,996 人	176,143 m ³	483 m ³
漁業集落排水事業	191 人	19,361 m ³	53 m ³
合 計	13,825 人	1,399,338 m ³	3,834 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 1,601,196 千円

第1項 営 業 収 益 293,266 千円

第2項 営 業 外 収 益 1,307,930 千円

支 出

第1款 下水道事業費用 1,574,821 千円

第1項 営 業 費 用 1,361,239 千円

第2項 営 業 外 費 用 211,082 千円

第3項 予 備 費 2,500 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563,658千円は、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	903,810 千円
第1項	企 業 債	640,200 千円
第2項	補 助 金	212,065 千円
第3項	出 資 金	19,348 千円
第4項	分 担 金	13,977 千円
第5項	負 担 金	18,220 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,467,468 千円
第1項	建 設 改 良 費	661,376 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	806,092 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9年度	12,845千円

(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	291,300千円	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	348,900千円	〃	〃	〃

(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 103,616 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、900,336千円である。

令和8年 2月17日 提出

瀬戸内市長 黒石 健太郎

令和8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			1,601,196	
	1. 営 業 収 益		293,266	
		1. 使用料	278,424	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	6,285	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	8,073	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	484	各種手数料等
	2. 営 業 外 収 益		1,307,930	
		1. 受取利息及び配当金	300	預金利息等
		2. 他会計補助金	900,336	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	380,581	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	335	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	26,375	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			1,574,821	
	1. 営 業 費 用		1,361,239	
		1. 総係費	122,859	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	320,729	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	94,990	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	822,661	固定資産の減価償却費
	2. 営 業 外 費 用		211,082	
		1. 支払利息	210,932	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		2,500	
		1. 予備費	2,500	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			1,215,046	
	1. 営 業 収 益		249,570	
		1. 使用料	234,733	下水道使用料
		2. 一般会計繰入金	6,285	雨水処理費負担金
		3. 他事業負担金	8,073	農業集落排水処理費
		4. その他営業収益	479	各種手数料等
	2. 営 業 外 収 益		965,476	
		1. 受取利息及び配当金	300	預金利息等
		2. 他会計補助金	648,385	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	290,080	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	335	複写機使用料等
		6. 消費税還付金	26,375	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			1,188,671	
	1. 営 業 費 用		1,007,184	
		1. 総係費	92,565	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	230,469	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	45,972	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	638,178	固定資産の減価償却費
	2. 営 業 外 費 用		179,987	
		1. 支払利息	179,887	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		1,500	
		1. 予備費	1,500	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			335,087	
	1. 営 業 収 益		39,361	
		1. 使用料	39,357	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		295,726	
		2. 他会計補助金	218,334	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	77,391	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			335,087	
	1. 営 業 費 用		303,912	
		1. 総係費	16,500	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	75,718	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	41,345	管路の維持管理に要する経費
		4. 減価償却費	170,349	固定資産の減価償却費
	2. 営 業 外 費 用		30,675	
		1. 支払利息	30,645	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			51,063	
	1. 営 業 収 益		4,335	
		1. 使用料	4,334	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		46,728	
		2. 他会計補助金	33,617	一般会計からの繰入金
		3. 長期前受金戻入	13,110	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			51,063	
	1. 営 業 費 用		50,143	
		1. 総係費	13,794	事業活動全般に要する経費
		2. 終末処理施設管理費	14,542	処理場の維持管理に要する経費
		3. 管路管理費	7,673	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		420	
		1. 支払利息	400	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			903,810	
	1. 企 業 債		640,200	
		1. 企業債	640,200	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補 助 金		212,065	
		1. 国庫補助金	212,065	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		19,348	
		1. 出資金	19,348	下水道施設整備出資金
	4. 分 担 金		13,977	
		1. 分担金	13,977	受益者分担金
	5. 負 担 金		18,220	
		1. 工事負担金	8,800	支障移転工事負担金
		2. 他会計負担金	9,420	企業債償還元金負担金

支 出 【全事業】

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,467,468	
	1. 建 設 改 良 費		661,376	
		1. 建設改良事業費	661,376	管渠整備及び施設整備計画見直しに要する経費
	2. 企 業 債 償 還 金		806,092	
		1. 企業債償還金	806,092	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			842, 441	
	1. 企 業 債		597, 900	
		1. 企業債	597, 900	下水道事業債及び資本費平準化債
	2. 補 助 金		207, 065	
		1. 国庫補助金	207, 065	特定環境保全公共下水道事業国庫補助金
	3. 出 資 金		19, 348	
		1. 出資金	19, 348	下水道施設整備出資金
	4. 分 担 金		13, 977	
		1. 分担金	13, 977	受益者分担金
	5. 負 担 金		4, 151	
		2. 他会計負担金	4, 151	企業債償還元金負担金

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, 299, 512	
	1. 建 設 改 良 費		640, 621	
		1. 建設改良事業費	640, 621	管渠整備に要する経費
	2. 企 業 債 償 還 金		658, 891	
		1. 企業債償還金	658, 891	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			56,164	
	1. 企 業 債		42,300	
		1. 企業債	42,300	資本費平準化債
	2. 補 助 金		5,000	
		1. 国庫補助金	5,000	農業集落排水事業国庫補助金
	5. 負 担 金		8,864	
		1. 工事負担金	8,800	支障移転工事負担金
		2. 他会計負担金	64	企業債償還元金負担金

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			156,099	
	1. 建 設 改 良 費		20,755	
		1. 建設改良事業費	20,755	施設整備計画見直しに要する経費
	2. 企 業 債 償 還 金		135,344	
		1. 企業債償還金	135,344	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			5,205	
	5. 負 担 金		5,205	
		2. 他会計負担金	5,205	企業債償還元金負担金

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			11,857	
	2. 企 業 債 償 還 金		11,857	
		1. 企業債償還金	11,857	企業債償還元金

令和８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８年４月１日から令和９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	822,661
支払利息	210,932
受取利息及び配当金	△ 300
長期前受金戻入	△ 380,581
貸倒引当金の増減額（△は減少）	155
退職給付引当金の増減額（△は減少）	2,678
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）	△ 155
未収金の増減額（△は増加）	10,356
未払金の増減額（△は減少）	1,255
その他の増減額（△は減少）	0
小計	667,001
利息及び配当金の受取額	300
利息の支払額	△ 210,932
業務活動によるキャッシュ・フロー	456,369

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	△ 902,552
工事負担金等による収入	498,652
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 403,900

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	640,200
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	△ 806,092
他会計からの出資による収入	19,348
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 146,544

資金増減額（△は減少）	△ 94,075
資金期首残高	585,133
資金期末残高	491,058

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	2,171	26,572	16,382	45,125	8,704	2,393	0	56,222
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	6	2,147	20,776	15,296	38,219	7,305	1,870	0	47,394
	合 計	14	4,318	47,348	31,678	83,344	16,009	4,263	0	103,616
前 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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	133	1,422	△ 178	1,377	77	128	△ 1,089	493
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	△ 2,493	3,907	882	2,296	247	351	0	2,894
	合 計	0	△ 2,360	5,329	704	3,673	324	479	△ 1,089	3,387

(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 当 手	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	2,856	1,008	1,005	1,380	12,041	9,631	3,757
	前 年 度	2,472	1,008	789	1,248	11,117	9,122	5,218
	比 較	384	0	216	132	924	509	△ 1,461

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	26,572	15,540	42,112	8,517	2,393	0	53,022
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	5	0	20,776	14,463	35,239	7,141	1,870	0	44,250
	合 計	12	0	47,348	30,003	77,351	15,658	4,263	0	97,272
前 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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	0	1,422	△ 238	1,184	324	128	△ 1,089	547
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	1	0	3,907	1,768	5,675	809	351	0	6,835
	合 計	1	0	5,329	1,530	6,859	1,133	479	△ 1,089	7,382

（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	2,856	1,008	1,005	1,380	11,132	8,865	3,757
	前 年 度	2,472	1,008	789	1,248	9,758	7,980	5,218
	比 較	384	0	216	132	1,374	885	△ 1,461

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		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	1	2,171	0	842	3,013	187	0	0	3,200
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	1	2,147	0	833	2,980	164	0	0	3,144
	合 計	2	4,318	0	1,675	5,993	351	0	0	6,344
前 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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	133	0	60	193	△ 247	0	0	△ 54
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	△ 1	△ 2,493	0	△ 886	△ 3,379	△ 562	0	0	△ 3,941
	合 計	△ 1	△ 2,360	0	△ 826	△ 3,186	△ 809	0	0	△ 3,995

(単位 千円) ⅰ)

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	909	766	0
	前 年 度	0	1,359	1,142	0
	比 較	0	△ 450	△ 376	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	5,329	給与改定に伴う増分 1,532		
		昇給に伴う増分 116		平均昇給率 0.24%
		その他の増減分 3,681	職員の異動等に伴う増減分 3,681	職員数の異動状況 本年度 12人 前年度 11人 増 減 1人
手 当	1,530	制度改正に伴う増分 252	扶 養 手 当 12 通 勤 手 当 26 期 末 手 当 110 勤 勉 手 当 104	
		その他の増減分 1,278	扶 養 手 当 372 通 勤 手 当 190 管 理 職 手 当 132 期 末 手 当 1,264 勤 勉 手 当 781 時間外勤務手当 △ 1,461	

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8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	327,992
	平均給与月額 (円)	408,691
	平 均 年 齢 (歳)	41.3
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

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8年1月1日現在	高校卒	200,300	200,300
	短大卒	216,500	216,500
	大 卒	232,000	232,000
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

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和8年1月1日現在	1級	2	16.66
	2級	3	25.00
	3級	2	16.67
	4級	2	16.67
	5級	1	8.33
	6級	2	16.67
	7級		
	計	12	100.00
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

(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. 325	2. 325	4. 65	有	
前 年 度	2. 300	2. 300	4. 60	有	
一般会計の制度	2. 325	2. 325	4. 65	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	12,845			令和9年度	12,845				12,845	
計	12,845				12,845				12,845	

令和8年度瀬戸内市下水道事業予定貸借対照表

(令和9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	△ 258,790	780,240	
(ハ) 構 築 物	28,518,902		
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,778,645	22,740,257	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	3,945,836		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,317,645	1,628,191	
(ホ) 車 両 運 搬 具	1,878		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,785	93	
(ヘ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品	15,767		
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,498	10,269	
(ト) 建 設 仮 勘 定		646,721	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,514,914
(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	609		
貸 倒 引 当 金	△ 609	0	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			0
固 定 資 産 合 計			27,517,290

2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金	491,058	
(2) 未 収 金	52,618	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 181</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>543,495</u>
資 産 合 計		<u><u>28,060,785</u></u>

負 債 の 部

(単位 千円)

3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	13,025,918	
(2) 引 当 金		
(イ) 退 職 給 付 引 当 金	<u>14,845</u>	
引 当 金 合 計	<u>14,845</u>	
固 定 負 債 合 計		13,040,763
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	815,791	
(2) 未 払 金	217,215	
(3) 引 当 金		
(イ) 賞 与 等 引 当 金	<u>8,769</u>	
引 当 金 合 計	8,769	
(6) そ の 他 流 動 負 債	<u>1,958</u>	
流 動 負 債 合 計		1,043,733
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	14,790,697	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,779,945</u>	
繰 延 収 益 合 計	<u>11,010,752</u>	<u>11,010,752</u>
負 債 合 計		<u><u>25,095,248</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			4,660,401
7. 剰 余 金			
(1) 欠 損 金			
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	1,694,864		
欠 損 金 合 計		1,694,864	
剰 余 金 合 計			<u>△ 1,694,864</u>
資 本 合 計			<u>2,965,537</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>28,060,785</u></u>

令和8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、902,730千円である。

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、施設整備計画の見直し
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８年４月１日 至 令和９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	228,231	35,783	3,941	267,955
事業費用	978,524	293,951	48,102	1,320,577
営業損益	△ 750,293	△ 258,168	△ 44,161	△ 1,052,622
経常損益	0	0	0	0
セグメント資産	23,230,268	4,501,859	328,658	28,060,785
セグメント負債	21,420,139	3,485,553	189,556	25,095,248

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8,769千円を使用する。

2 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、454千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金454千円を使用する。

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	△ 235,262	803,768	
(ハ) 構 築 物	27,829,034		
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,197,034	22,632,000	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	3,945,836		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,101,675	1,844,161	
(ホ) 車 両 運 搬 具	1,878		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,744	134	
(ヘ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品	15,560		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,987	11,573	
(ト) 建 設 仮 勘 定		434,245	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,435,024
(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	454		
貸 倒 引 当 金	△ 454	0	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			0
固 定 資 産 合 計			27,437,400

2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金	585,133	
(2) 未 収 金	62,973	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 181</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>647,925</u>
資 産 合 計		<u><u>28,085,325</u></u>

負 債 の 部

(単位 千円)

3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債 金	13,201,509	
(2) 引 当 金		
(イ) 退 職 給 付 引 当 金	<u>12,167</u>	
引 当 金 合 計		<u>12,167</u>
固 定 負 債 合 計		13,213,676
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債 金	806,092	
(2) 未 払 金	215,960	
(3) 引 当 金		
(イ) 賞 与 等 引 当 金	<u>8,769</u>	
引 当 金 合 計		8,769
(6) そ の 他 流 動 負 債		<u>1,958</u>
流 動 負 債 合 計		1,032,779
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	14,292,046	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,399,365</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>10,892,681</u>
負 債 合 計		<u><u>25,139,136</u></u>

資 本 の 部

6. 資	本	金			4,641,053
7. 剰	余	金			
(1) 利	益	剰	余	金	
(イ) 当	年	度	未	処	理
欠	損	金	合	計	1,694,864
剰	余	金	合	計	
					<u>1,694,864</u>
					<u>△ 1,694,864</u>
資	本	合	計		<u>2,946,189</u>
負	債	資	本	合	計
					<u><u>28,085,325</u></u>

令和7年度瀬戸内市下水道事業予定損益計算書

(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. 営業収益

(1) 使用料	250,505	
(2) 他会計負担金	6,297	
(3) 他事業負担金	8,341	
(4) その他営業収益	444	265,587

2. 営業費用

(1) 総係費	97,854	
(2) 終末処理施設管理費	300,531	
(3) 管路管理費	77,725	
減価償却費	792,139	1,268,249

営業損失

1,002,662

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	434	
(2) 一般会計繰入金	874,903	
(3) 長期前受金戻入	344,278	
(4) 雑収益	403	1,220,018

4. 營 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	202,159		
(2) 雑 支 出	<u>15,197</u>	<u>217,356</u>	<u>1,002,662</u>
経 常 利 益			0
当 年 度 純 利 益			<u>0</u>
前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,694,864
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>1,694,864</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、913,549千円である。

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、施設整備計画の見直し
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	225,845	35,946	3,796	265,587
事業費用	894,250	322,794	51,200	1,268,244
営業損益	△ 668,405	△ 286,848	△ 47,404	△ 1,002,657
経常損益	0	0	0	0
セグメント資産	23,078,217	4,658,688	348,420	28,085,325
セグメント負債	21,287,436	3,642,382	209,318	25,139,136

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7,617千円を使用する。

2 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、446千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金446千円を使用する。

令和 8 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, 215, 046	1, 123, 395	91, 651			
1. 営業収益		249, 570	241, 422	8, 148			
	1. 使用料	234, 733	226, 345	8, 388	1. 使用料	234, 733	使用料 234, 733
	2. 一般会計繰入金	6, 285	6, 297	△ 12	1. 負担金	6, 285	雨水処理費負担金 6, 285
	3. 他事業負担金	8, 073	8, 341	△ 268	1. 農業集落排水負担金	8, 073	農業集落排水処理費 8, 073
	4. その他営業収益	479	439	40	1. 手数料	479	督促手数料 20 指定工事店登録等手数料 249 下水道接続申請手数料 210
2. 営業外収益		965, 476	881, 973	83, 503			
	1. 受取利息及び配当金	300	1	299	1. 預金利子	300	預金利子 300
	2. 他会計補助金	648, 385	582, 710	65, 675	1. 繰入金	648, 385	一般会計繰入金 648, 385
	3. 長期前受金戻入	290, 080	280, 811	9, 269	1. 国庫補助金	247, 949	国庫補助金 247, 949
					2. 県補助金	124	県補助金 124
					3. 他会計補助金	4, 151	他会計補助金 4, 151
					4. 受益者分担金	20, 779	受益者分担金 20, 779
					5. 受贈資産評価額	17, 077	受贈資産評価額 17, 077
	4. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	延滞金 1
	5. 雑収益	335	415	△ 80	1. 雑収益	335	雑入 167 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	26, 375	18, 035	8, 340	1. 消費税還付金	26, 375	消費税還付金 26, 375

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		1,188,671	1,105,360	83,311			
1. 営業費用		1,007,184	931,737	75,447			
	1. 総係費	92,565	61,978	30,587	1. 給料	13,657	職員給 3 人 13,657
					2. 手当	6,611	扶養手当 744 通勤手当 101 管理職手当 876 期末手当 2,216 期末手当（会計年度任用職員） 304 勤勉手当 1,734 勤勉手当（会計年度任用職員） 256 児童手当 380
					3. 賞与等引当金繰入額	2,754	賞与引当金繰入額 2,042 賞与引当金繰入額（会計年度任用職員） 282 法定福利費引当金 412 法定福利費引当金（会計年度任用職員） 18
					5. 報酬	2,171	報酬（会計年度任用職員） 2,171
					6. 法定福利費	5,840	職員共済組合負担金 4,056 職員共済組合負担金（会計年度任用職員） 164 総合事務組合負担金（福利厚生） 18 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） 1,230 地方公務員災害補償基金負担金 24 社会保険料 286 労働保険料 56
					7. 旅費	472	普通旅費 472

(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	
					8. 退職手当組合負担金	150	退職手当特別負担金 150
					9. 退職給付費	2,678	退職給付引当金繰入額 2,678
					13. 備用品費	501	その他消耗品費 501
					14. 燃料費	135	燃料費 135
					15. 光熱水費	847	電気料金 847
					16. 印刷製本費	367	印刷製本費 367
					17. 通信運搬費	458	郵便料 242 電話料 216
					19. 委託料	45,452	電算委託料 5,739 使用料徴収事務委託料 13,071 公認会計士経理指導・助言委託料 990 測量設計委託料 13,475 台帳システム更新委託料 12,177
					20. 手数料	284	手数料 284
					21. 賃借料	3,021	駐車場使用料 3 事務機器借上料 403 企業会計システム使用料 1,413 施設使用料 1,202
					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	6,454	日本下水道協会負担金 183 職員人件費負担金 5,519 各種研修会負担金 722

(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	
							システム利用負担金 30
					34. 保険料	46	保険料 46
					36. 貸倒引当金繰入額	549	貸倒引当金繰入額 549
	2. 終末処理施設 管理費	230, 469	198, 416	32, 053	13. 備消耗品費	1, 339	備品購入費 123 その他消耗品費 1, 216
					14. 燃料費	105	燃料費 105
					15. 光熱水費	468	水道料金 468
					17. 通信運搬費	768	電話料 768
					19. 委託料	144, 169	消防用施設設備点検委託料 120
							設備機器等保守委託料 55, 353
							電気設備保安業務委託料 1, 301
							汚泥処分委託料 24, 052
							水質検査委託料 5, 724
							草刈委託料 1, 497
							環境影響評価委託料 3, 520
							処理施設管理委託料 52, 602
					20. 手数料	110	手数料 110
					21. 賃借料	7	賃借料 7
					22. 修繕費	27, 873	修繕費 27, 873
					23. 工事請負費	3, 000	処理施設工事費 3, 000
					26. 動力費	40, 560	電気料金 40, 560
					27. 薬品費	11, 678	薬品費 11, 678
					34. 保険料	392	保険料 392

(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	45,972	37,275	8,697	13. 備用品費	1,408	その他消耗品費 1,408
					17. 通信運搬費	96	電話料 96
					19. 委託料	8,056	マンホールポンプ維持管理委託料 8,056
					20. 手数料	2,035	手数料 2,035
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	22,069	修繕費 22,069
					23. 工事請負費	4,947	管路工事費 4,947
					26. 動力費	7,044	電気料金 7,044
					33. 負担金	6	電波利用負担金 6
					34. 保険料	77	保険料 77
	4. 減価償却費	638,178	634,068	4,110	1. 有形固定資産減価償却費	638,178	建物 16,580 構築物 468,435 機械及び装置 151,652 工具・器具及び備品 1,511
2. 営業外費用		179,987	173,123	6,864			
	1. 支払利息	179,887	173,023	6,864	1. 企業債利息	179,280	企業債償還利息等 179,280
					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		1,500	500	1,000			
	1. 予備費	1,500	500	1,000	1. 予備費	1,500	予備費 1,500

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		335,087	365,629	△ 30,542			
1. 営業収益		39,361	39,540	△ 179			
	1. 使用料	39,357	39,536	△ 179	1. 使用料	39,357	使用料 39,357
	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		295,726	326,089	△ 30,363			
	2. 他会計補助金	218,334	246,625	△ 28,291	1. 繰入金	218,334	一般会計繰入金 218,334
	3. 長期前受金 戻入	77,391	79,463	△ 2,072	1. 国庫補助金	58,467	国庫補助金 58,467
					2. 県補助金	13,322	県補助金 13,322
					3. 他会計補助金	64	他会計補助金 64
					4. 受益者分担金	5,389	受益者分担金 5,389
					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		335,087	365,629	△ 30,542			
1. 営業費用		303,912	331,840	△ 27,928			
	1. 総係費	16,500	16,443	57	1. 給料	6,265	職員給 2 人 6,265
					2. 手当	3,269	扶養手当 312 通勤手当 200 時間外勤務手当 758 期末手当 920 勤勉手当 719

(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	1,012	賞与引当金繰入額 848 法定福利費引当金 164
					6. 法定福利費	2,392	職員共済組合負担金 1,805 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） 564 地方公務員災害補償基金負担金 11
					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	98	その他消耗品費 98
					14. 燃料費	135	燃料費 135
					17. 通信運搬費	44	郵便料 44
					19. 委託料	2,496	使用料徴収事務委託料 2,496
					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	47	保険料 47
					36. 貸倒引当金繰入額	60	貸倒引当金繰入額 60
	2. 終末処理施設 管理費	75,718	88,118	△ 12,400	13. 備用品費	132	その他消耗品費 132
					15. 光熱水費	125	水道料金 125
					17. 通信運搬費	288	電話料 288
					19. 委託料	30,239	消防用施設設備点検委託料 40 設備機器等保守委託料 4,532 電気設備保安業務委託料 247 水質検査委託料 203 草刈委託料 71 処理施設管理委託料 25,146

(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, 596	手数料 14, 596
					22. 修繕費	10, 733	修繕費 10, 733
					23. 工事請負費	1, 000	処理施設工事費 1, 000
					26. 動力費	9, 288	電気料金 9, 288
					27. 薬品費	1, 176	薬品費 1, 176
					33. 負担金	8, 074	下水道事業負担金 8, 074
					34. 保険料	67	保険料 67
	3. 管路管理費	41, 345	39, 629	1, 716	13. 備用品費	110	その他消耗品費 110
					19. 委託料	17, 460	マンホールポンプ維持管理委託料 17, 434
							草刈委託料 26
					20. 手数料	2, 200	手数料 2, 200
					21. 賃借料	234	賃借料 234
					22. 修繕費	12, 344	修繕費 12, 344
					23. 工事請負費	3, 200	管路工事費 3, 200
					26. 動力費	5, 760	電気料金 5, 760
					34. 保険料	37	保険料 37
	4. 減価償却費	170, 349	187, 650	△ 17, 301	1. 有形固定資産減価償却費	170, 349	建物 5, 095
							構築物 105, 111
							機械及び装置 60, 102
							車両運搬具 41
2. 営業外費用		30, 675	33, 289	△ 2, 614			
	1. 支払利息	30, 645	33, 259	△ 2, 614	1. 企業債利息	30, 645	企業債償還利息等 30, 645
	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		51,063	57,779	△ 6,716			
1. 営業収益		4,335	4,176	159			
	1. 使用料	4,334	4,175	159	1. 使用料	4,334	使用料 4,334
	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		46,728	53,603	△ 6,875			
	2. 他会計補助金	33,617	45,697	△ 12,080	1. 繰入金	33,617	一般会計繰入金 33,617
	3. 長期前受金 戻入	13,110	7,905	5,205	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
					3. 他会計補助金	5,205	他会計補助金 5,205
					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		51,063	57,779	△ 6,716			
1. 営業費用		50,143	56,659	△ 6,516			
	1. 総係費	13,794	20,250	△ 6,456	1. 給料	6,650	職員給 2 人 6,650
					2. 手当	3,392	扶養手当 156 通勤手当 258 住居手当 336 時間外勤務手当 717 期末手当 962 勤勉手当 783 児童手当 180

(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	14, 542	16, 664	△ 2, 122	3. 賞与等引当金繰入額	1, 024	賞与引当金繰入額 858 法定福利費引当金 166
					6. 法定福利費	2, 448	職員共済組合負担金 1, 826 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） 599 地方公務員災害補償基金負担金 11
					19. 委託料	280	使用料徴収事務委託料 280
					13. 備用品費	66	その他消耗品費 66
					15. 光熱水費	40	水道料金 40
					19. 委託料	6, 212	消防用施設設備点検委託料 11 設備機器等保守委託料 566 処理施設管理委託料 5, 635
					20. 手数料	3, 003	手数料 3, 003
					22. 修繕費	2, 462	修繕費 2, 462
					23. 工事請負費	1, 000	処理施設工事費 1, 000
					26. 動力費	1, 740	電気料金 1, 740
					34. 保険料	19	保険料 19
	3. 管路管理費	7, 673	5, 611	2, 062	13. 備用品費	50	その他消耗品費 50
					19. 委託料	4, 022	マンホールポンプ維持管理委託料 4, 022
					20. 手数料	440	手数料 440
					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	
	4. 減価償却費	14, 134	14, 134	0	26. 動力費	924	電気料金 924
					34. 保険料	3	保険料 3
					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		420	620	△ 200			
	1. 支払利息	400	600	△ 200	1. 企業債利息	400	企業債償還利息等 400
	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 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. 資本の収入		842, 441	637, 650	204, 791			
1. 企業債		597, 900	465, 500	132, 400			
	1. 企業債	597, 900	465, 500	132, 400	1. 企業債	597, 900	下水道事業債 291, 300 資本費平準化債 306, 600
2. 補助金		207, 065	153, 270	53, 795			
	1. 国庫補助金	207, 065	153, 270	53, 795	1. 国庫補助金	207, 065	污水处理施設整備費交付金 174, 535 社会資本整備総合交付金 32, 530
3. 出資金		19, 348	7, 845	11, 503			
	1. 出資金	19, 348	7, 845	11, 503	1. 一般会計出資金	19, 348	一般会計出資金 19, 348
4. 分担金		13, 977	11, 035	2, 942			
	1. 分担金	13, 977	11, 035	2, 942	1. 受益者分担金	13, 977	受益者分担金 13, 977
5. 負担金		4, 151	0	4, 151			
	1. 他会計負担金	4, 151	0	4, 151	1. 他会計負担金	4, 151	他会計負担金 4, 151

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. 資本の支出		1, 299, 512	1, 111, 280	188, 232			
1. 建設改良費		640, 621	477, 791	162, 830			
	1. 建設改良事業費	640, 621	477, 791	162, 830	1. 給料	20, 776	職員給 5 人 20, 776
					2. 手当	12, 909	扶養手当 1, 644 通勤手当 446 住居手当 672 時間外勤務手当 2, 282 管理職手当 504 期末手当 3, 332 期末手当（会計年度任用職員） 302

(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, 513 勤勉手当（会計年度任用職員） 254 児童手当 960
					3. 賞与等引当金繰入額	3, 979	賞与引当金繰入額 3, 070 賞与引当金繰入額（会計年度任用職員） 278 法定福利費引当金 616 法定福利費引当金（会計年度任用職員） 15
					5. 報酬	2, 147	報酬（会計年度任用職員） 2, 147
					6. 法定福利費	8, 895	職員共済組合負担金 6, 459 職員共済組合負担金（会計年度任用職員） 144 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） 6 総合事務組合負担金（退職手当） 1, 870 地方公務員災害補償基金負担金 36 社会保険料 286 労働保険料 64
					7. 旅費	306	普通旅費 218 費用弁償（会計年度任用職員通勤手当） 88
					13. 備用品費	2, 019	備品購入費 1, 340 その他消耗品費 679
					19. 委託料	107, 100	測量設計等委託料 69, 060 家屋調査委託料 36, 482 電算機器保守委託料 1, 118 電算委託料 440
					20. 手数料	612	手数料 612
					21. 賃借料	2, 158	ライセンス借上料 1, 558

(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	418, 320	管渠施設工事費 405, 120 処理施設改修工事費 13, 200
					29. 補償費	59, 200	上水道管移設補償費 57, 500 電柱支障移転補償費 700 家屋補償費 1, 000
2. 企業債償還金		658, 891	633, 489	25, 402			
	1. 企業債償還金	658, 891	633, 489	25, 402	1. 企業債償還金	658, 891	企業債償還元金 658, 891

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		56, 164	41, 875	14, 289			
1. 企業債		42, 300	26, 000	16, 300			
	1. 企業債	42, 300	26, 000	16, 300	1. 企業債	42, 300	資本費平準化債 42, 300
2. 補助金		5, 000	10, 560	△ 5, 560			
	1. 国庫補助金	5, 000	10, 560	△ 5, 560	1. 国庫補助金	5, 000	農業集落排水事業補助金 5, 000
3. 出資金		0	462	△ 462			
	1. 出資金	0	462	△ 462	1. 一般会計出資金	0	本目廃止 0
4. 分担金		0	695	△ 695			
	1. 分担金	0	695	△ 695	1. 受益者分担金	0	本目廃止 0
5. 負担金		8, 864	4, 158	4, 706			
	1. 工事負担金	8, 800	4, 158	4, 642	1. 工事負担金	8, 800	工事負担金 8, 800
	2. 他会計負担金	64	0	64	2. 他会計負担金	64	他会計負担金 64

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		156,099	150,060	6,039			
1. 建設改良費		20,755	15,818	4,937			
	1. 建設改良事業 費	20,755	15,818	4,937	13. 備用品費	955	備品購入費 955
					19. 委託料	11,000	測量設計等委託料 11,000
					23. 工事請負費	8,800	管渠施設工事 8,800
2. 企業債償還金		135,344	134,242	1,102			
	1. 企業債償還金	135,344	134,242	1,102	1. 企業債償還金	135,344	企業債償還元金 135,344

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		5,205	571	4,634			
3. 出資金		0	571	△ 571			
	1. 出資金	0	571	△ 571	1. 一般会計出資金	0	本目廃止 0
5. 負担金		5,205	0	5,205			
	1. 他会計負担金	5,205	0	5,205	1. 他会計負担金	5,205	他会計負担金 5,205

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		11,857	13,800	△ 1,943			
2. 企業債償還金		11,857	13,800	△ 1,943			
	1. 企業債償還金	11,857	13,800	△ 1,943	1. 企業債償還金	11,857	企業債償還元金 11,857