

議案第 号

令和7年度 上島町下水道事業会計予算

令和7年度 上島町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度上島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) 下水道接続戸数	2,990 戸
(2) 年間汚水処理水量	590,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	1,610 m ³
(4) 主要な建設改良事業	33,081 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		489,000 千円
第1項 営業収益		72,531 千円
第2項 営業外収益		416,469 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		489,000 千円
第1項 営業費用		470,757 千円
第2項 営業外費用		16,899 千円
第3項 特別損失		3 千円
第4項 予備費		1,341 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、次のとおり定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額131,176千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,632千円、当年度分損益勘定留保資金128,544千円で補てんするものとする。)

収	入
第1款 資本的収入	63,996 千円
第1項 他会計出資金	58,083 千円
第2項 補助金	4,113 千円
第3項 企業債	1,800 千円
支	出
第1款 資本的支出	195,172 千円
第1項 建設改良費	33,081 千円
第2項 企業債償還金	162,091 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
経営戦略及び使用料改定業務委託	令和7年度から令和8年度まで	3,000千円

(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。

(単位:千円)

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	2,000	1. 借入先 財務省他 2. 借入方法 普通貸借又は債券発行の方法による。 3. 借入時期 令和7年度、ただし工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内	1. 据置期間、償還期限、償還の方法は、借入先の融資条件による。 2. 必要に応じて繰上償還、償還期限の短縮又は低利債に借り換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、48,900千円と定める。

(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。

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、また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

12,363千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、307,117千円である。

令和7年3月5日提出

上島町長 上村 俊之

令和7年度上島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)

款 項 目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益	489,000	
1 営業収益	72,531	
1 下水道使用料	72,530	
2 その他営業収益		1 排水設備工事責任技術者登録手数料
2 営業外収益	416,469	
1 受取利息及び配当金	177	預金利息
2 補助金	8,000	下水道事業に対する国庫補助金
3 他会計補助金	307,117	一般会計補助金
4 長期前受金戻入	101,172	減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
5 雑収益		3 その他営業外収益

支 出

(単位:千円)

款 項 目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用	489,000	
1 営業費用	470,757	
1 管渠費	27,241	管渠の維持管理に要する費用
2 処理場費	172,169	浄化センター・浄化槽の運転及び維持管理に要する費用
3 総係費	38,936	事業活動の全般に関連する費用
4 減価償却費	232,411	固定資産の減価償却費
2 営業外費用	16,899	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,999	発行済企業債に対する利息
2 消費税及び地方消費税	2,900	
3 特別損失	3	
1 過年度損益修正損	3	前年度以前の期間に属する費用
4 予備費	1,341	
1 予備費	1,341	

資本的収入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項 目	予 定 額	備 考
1 資本的収入	63,996	
1 企業債	1,800	
1 建設改良債	1,800	下水道事業債等
2 他会計出資金	58,083	
1 他会計出資金	58,083	一般会計出資金
3 補助金	4,113	
1 国庫補助金	3,437	建設改良事業に対する国庫補助金
2 県補助金	676	建設改良事業に対する県補助金

支 出		
(単位:千円)		
款 項 目	予 定 額	備 考
1 資本的支出	195,172	
1 建設改良費	33,081	
1 管渠建設改良費	10,571	管渠施設の更新等
2 処理場建設改良費	22,510	浄化センター設備等の更新等
2 企業債償還金	162,091	
1 建設企業債元金償還金	162,091	発行済企業債に対する元金償還額

給 与 費 明 細 書

(単位:千円)

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	人	人	—	6,330	—	2,930	9,260	3,103	12,363
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	2	—	6,330	—	2,930	9,260	3,103	12,363
前 年 度	損益勘定支弁職員	人	人	—	6,070	—	2,880	8,950	2,928	11,878
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	2	—	6,070	—	2,880	8,950	2,928	11,878
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	—	260	—	50	310	175	485
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	260	—	50	310	175	485

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時間外手当	住居手当	期末手当	勤勉手当	管理職手当	管理職特別手当	合 計
	本年度	—	75	633	278	1,051	893	—	—	2,930
	前年度	—	24	912	150	973	821	—	—	2,880
	比 較	—	51	△279	128	78	72	—	—	50

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	260	給与改定及び昇給に伴う増加分	260		昇給期別 昇給期(1月) 職員数(1人)
		その他の増減分	—		
手 当	50	制度改正及び昇給に伴う増加分	50		
		その他の増減分	—		

3. 給料及び手当の状況

ア 職員1人当りの給与

区 分		職種(行政職)
令和7年4月1日現在	平均給料月額	263,200円
	平均年齢	47歳
令和6年4月1日現在	平均給料月額	251,400円
	平均年齢	46歳

イ 初任給の状況

区 分	行 政 職	
初級	1-5	188,000円
中級	1-15	204,400円
上級	1-25	220,000円

ウ 等級別職員数

区 分	等級	1級	2級	3級	4級	5級	6級	再任用	計
	(職務内容)	主事	主査	係長	課長補佐	課長	部長		
令和7年4月1日 現 在	職員数(人)	1						1	2
	構成比(%)	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	50.0	100.0
令和6年4月1日 現 在	職員数(人)	1						1	2
	構成比(%)	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	50.0	100.0

エ 会計年度職員等数

区 分	等級	1級	2級	3級	計
	(職務内容)	会計年度任用職員			
令和7年4月1日 現 在	職員数(人)				0
	構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0
令和6年4月1日 現 在	職員数(人)				0
	構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0

オ 期末手当・勤勉手当

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	備 考
	6月	12月				
本 年 度	2.300	2.300		4.600	有	
前 年 度	2.250	2.250		4.500	有	

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
経営戦略及び使用料 改定業務委託	3,000	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	3,000			3,000

令和6年度 上島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	1,124
	減価償却費	230,953
	賞与引当金の増減額(△は減少)	598
	長期前受金戻入	△ 101,507
	支払利息及び企業債取扱諸費	16,762
	未収金の増減額(△は増加)	5,063
	未払金の増減額(△は減少)	2,587
	小計	155,580
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 16,762
	業務活動によるキャッシュ・フロー	138,818
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	△ 25,819
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金による収入	2,123
	県補助金による収入	83
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,613
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良目的企業債による収入	2,600
	建設改良目的企業債の償還による支出	△ 162,241
	他会計からの出資による収入	52,411
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 107,230
	資金増加額(又は減少額)	7,975
	資金期首残高	90,019
	資金期末残高	97,994

令和6年度 上島町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位:千円)

	資 産 の 部		
1.固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		170,138	
ロ 建物	709,187		
建物減価償却累計額	<u>△ 366,350</u>	342,837	
ハ 構築物	8,310,035		
構築物減価償却累計額	<u>△ 3,886,849</u>	4,423,186	
ニ 機械及び装置	3,368,183		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,758,362</u>	609,821	
ホ 車両運搬具	0		
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具器具及び備品	3,233		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 3,036</u>	197	
ト その他有形固定資産	0		
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>6,446</u>	
有形固定資産合計			5,552,625
(2)無形固定資産			
イ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			5,552,625
2.流動資産			
(1)現金・預金			97,994
(2)未収金		11,980	
貸倒引当金		<u>△ 107</u>	
流動資産合計			<u>109,867</u>
資産合計			<u><u>5,662,492</u></u>

負 債 の 部

3.固定負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債	748,790		
ロ その他の企業債	<u>15,100</u>	<u>763,890</u>	
固定負債合計			763,890
4.流動負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債	162,091		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	162,091	
(2)未払金		35,844	
(3)引当金			
イ 賞与引当金	<u>598</u>	0	
ロ その他引当金	<u>0</u>	598	
(4)その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>198,533</u>
5.繰延収益			
(1)長期前受金			
イ 国庫補助金	4,804,741		
収益化累計額	<u>△ 2,777,589</u>	2,027,152	
ロ 県補助金	749,095		
収益化累計額	<u>△ 481,987</u>	267,108	
ハ 他会計補助金	1,457,148		
収益化累計額	<u>△ 741,732</u>	715,416	
ニ 受益者分担金及び負担金	14,618		
収益化累計額	<u>△ 6,433</u>	<u>8,185</u>	
繰延収益合計			<u>3,017,861</u>
負債合計			<u>3,980,284</u>

資 本 の 部

6.資本金			
(1)資本金		<u>1,573,607</u>	
資本金合計			<u>1,573,607</u>
7.剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	24,628		
ロ 国庫補助金	72,755		
ハ 他会計補助金	<u>10,094</u>		
資本剰余金合計		107,477	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,124</u>		
利益剰余金合計		<u>1,124</u>	
剰余金合計			<u>108,601</u>
資本合計			<u>1,682,208</u>
負債資本合計			<u><u>5,662,492</u></u>

令和6年度 上島町下水道事業会計予定損益計算書

(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) 下水道使用料	66,730		
(2) その他営業収益	1	66,731	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	17,643		
(2) 処理場費	134,916		
(3) 総係費	33,173		
(4) 減価償却費	230,953	416,685	
営業損失			349,954
3. 営業外収益			
(1) 補助金	8,000		
(2) 他会計補助金	277,489		
(3) 長期前受金戻入	101,507		
(4) 雑収益	3	386,999	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,762		
(2) 雑支出	12,661	29,423	357,576
經常利益			7,622
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3		
(2) その他特別損失	6,495	6,498	△ 6,498
当年度純利益			1,124
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			1,124

令和7年度 上島町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	2,697
減価償却費	232,411
賞与引当金の増減額(△は減少)	178
長期前受金戻入	△ 101,172
受取利息及び配当金	△ 177
支払利息及び企業債取扱諸費	13,999
未収金の増減額(△は増加)	545
未払金の増減額(△は減少)	9,407
小計	<u>157,888</u>
利息及び配当金の受取額	177
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 13,999</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	144,066
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	△ 30,076
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金による収入	3,437
県補助金による収入	676
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 25,963</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良目的企業債による収入	1,800
建設改良目的企業債の償還による支出	△ 162,091
他会計からの出資による収入	58,083
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 102,208</u>
資金増加額(又は減少額)	15,895
資金期首残高	<u>97,994</u>
資金期末残高	<u><u>113,889</u></u>

令和7年度 上島町下水道事業会計予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位:千円)

	資	産	の	部	
1.固定資産					
(1)有形固定資産					
イ 土地				170,138	
ロ 建物	709,187				
建物減価償却累計額	<u>△ 379,046</u>			330,141	
ハ 構築物	8,315,464				
構築物減価償却累計額	<u>△ 4,038,011</u>			4,277,453	
ニ 機械及び装置	3,389,230				
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,826,900</u>			562,330	
ホ 車両運搬具	0				
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>			0	
ヘ 工具器具及び備品	3,233				
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 3,051</u>			182	
ト その他有形固定資産	0				
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>			0	
チ 建設仮勘定				<u>10,045</u>	
有形固定資産合計					5,350,289
(2)無形固定資産					
イ その他無形固定資産				<u>0</u>	
無形固定資産合計					<u>0</u>
固定資産合計					5,350,289
2.流動資産					
(1)現金・預金					113,889
(2)未収金				11,443	
貸倒引当金				<u>△ 115</u>	<u>11,328</u>
流動資産合計					<u>125,217</u>
資産合計					<u><u>5,475,506</u></u>

負債の部

3.固定負債

(1)企業債

イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債

590,456

ロ その他の企業債

15,100

605,556

固定負債合計

605,556

4.流動負債

(1)企業債

イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債

160,134

ロ その他の企業債

0

160,134

(2)未払金

45,250

(3)引当金

イ 賞与引当金

776

ロ その他引当金

0

776

流動負債合計

206,160

5.繰延収益

(1)長期前受金

イ 国庫補助金

4,808,178

収益化累計額

△ 2,868,050

1,940,128

ロ 県補助金

749,771

収益化累計額

△ 492,376

257,395

ハ 他会計補助金

1,457,149

収益化累計額

△ 741,733

715,416

ニ 受益者分担金及び負担金

14,618

収益化累計額

△ 6,755

7,863

繰延収益合計

2,920,802

負債合計

3,732,518

資 本 の 部

6.資本金			
(1)資本金		1,631,690	
資本金合計			1,631,690
7.剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	24,628		
ロ 国庫補助金	72,755		
ハ 他会計補助金	10,094		
資本剰余金合計		107,477	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	3,821		
利益剰余金合計		3,821	
剰余金合計			111,298
資本合計			1,742,988
負債資本合計			5,475,506

令和7年度 上島町下水道事業会計予定損益計算書
(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) 下水道使用料	65,937		
(2) その他営業収益	<u>1</u>	65,938	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	24,770		
(2) 処理場費	156,536		
(3) 受託工事費	0		
(3) 総係費	36,548		
(4) 減価償却費	<u>232,411</u>	<u>450,265</u>	
営業損失			384,327
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	177		
(2) 補助金	8,000		
(3) 他会計補助金	307,117		
(4) 長期前受金戻入	101,172		
(5) 雑収益	<u>3</u>	416,469	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,999		
(2) 雑支出	<u>15,443</u>	<u>29,442</u>	
經常利益			<u>387,027</u> 2,700
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>3</u>	
当年度純利益			<u>△ 3</u> 2,697
前年度繰越利益剰余金			<u>1,124</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,821</u></u>

会計に関する書類における注記

I 重要な会計方針

令和6年度より、地方公営企業会計基準を適用し、財務諸表等を作成している。

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	定額法による。
主な耐用年数	
建物	10～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～30年
工具器具及び備品	5～20年
(2) 無形固定資産	
減価償却の方法	定額法による。
主な耐用年数	
その他無形固定資産	5年

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支出見込額等に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月分から3月分までの4月分)を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(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 セグメント情報に関する注記

上島町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業、浄化槽事業を運営しており、この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	下水道法第4条第1項に規定する事業計画に定められた区域における、し尿・生活雑排水の処理
農業集落排水事業	佐島地区の一部、西部地区の一部、小漕地区の一部及び長江地区の一部における、し尿・生活雑排水の処理
浄化槽事業	公共下水道及び農業集落排水処理区域以外の区域全域における、し尿・生活雑排水の処理

令和7年度 上島町下水道事業会計予算明細書

令和7年度上島町下水道事業会計予算明細書
 収益的収入及び支出
 収入

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業収益	489,000	479,000	10,000			
1 営業収益	72,531	71,401	1,130			
1 下水道使用料	72,530	71,400	1,130	1 下水道使用料	72,530	下水道使用料
2 その他営業収益	1	1	0	2 手数料	1	排水設備工事責任技術者登録手数料
2 営業外収益	416,469	407,599	8,870			
1 受取利息及び配当金	177	0	177	1 預金利息	177	預金利息
2 補助金	8,000	8,000	0	1 国庫補助金	8,000	社会資本整備総合交付金(防災・安全) 8,000
3 他会計補助金	307,117	298,089	9,028	1 他会計補助金	307,117	減価償却費に対する繰入額 131,239 支払利息に対する繰入額 13,999 その他繰入額 161,879
4 長期前受金戻入	101,172	101,507	△ 335	3 国庫補助金	90,461	減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
				4 県補助金	10,389	
				7 受益者分担金及び負担金	322	
5 雑収益	3	3	0	9 その他雑収益	3	雑入

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	489,000	479,000	10,000			
1 営業費用	470,757	457,020	13,737			
1 管渠費	27,241	22,403	4,838	14 光熱水費	132	マンホールポンプ水道代
				16 通信運搬費	1,628	マンホールポンプ電話代
				18 委託料	11,975	真空式下水道システム点検業務 8,580 管路施設点検業務 3,395
				20 工事請負費	7,101	単独工事請負費 7,101 弓削・岩城マンホールポンプ分解整備工事 2,376 公共ます設置工事(緊急用) 2,200 マンホールポンプ更新工事(緊急用) 2,000 マンホール嵩上工事(緊急用) 525
				23 修繕費	493	機器取替修繕
				26 動力費	5,912	各処理区マンホールポンプ電気代
2 処理場費	172,169	168,400	3,769	12 備用品費	6,226	薬品費等
				14 光熱水費	308	各処理施設水道代

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
				16 通信運搬費	222	各処理施設電話代
				18 委託料	121,072	公共下水道施設管理業務委託 51,216
						農業集落排水施設管理業務委託 14,806
						浄化槽管理業務委託 20,797
						水質分析委託業務 10,023
						運搬汚泥処分業務 18,180
						その他委託業務 6,050
				20 工事請負費	5,356	単独工事請負費 5,356
						電気室設置ボックス内B種設置工事 3,596
						電源フロア設置工事 660
						緊急用工事費 1,100
				21 手数料	9,712	汚泥運搬費 7,733
						法定検査料 1,233
						その他手数料 746

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明		
				区 分	金 額			
				22	使用料及び 賃借料	26	テレビ受信料等	
				23	修繕費	4,085	浄化槽施設等修繕費	1,535
							緊急用修繕費	2,550
				26	動力費	25,162	浄化センター等電気代	
3 総係費	38,936	35,264	3,672	1	給料	6,330	一般職給	6,330
				2	手当等	2,282	通勤手当	75
							住居手当	278
							一般職期末手当	701
							勤勉手当	595
							時間外勤務手当	633
				3	賞与引当金 繰入額	776	賞与引当金繰入額	648
							法定福利費繰入額	128
				5	法定福利費	1,898	一般職員共済組合負担金	1,898
				7	退職給付費	1,077	退職手当負担金	1,077
				9	旅費	60	普通旅費	
				12	備用品費	217	消耗品費	

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
				13 燃料費	150	燃料費
				14 光熱水費	160	事務所電気代
				15 印刷製本費	175	伝票等各種様式印刷代
				16 通信運搬費	292	電話・郵便代等
				18 委託料	24,855	電算処理業務(料金・企業会計システム等) 1,915
						ストックマネジメント計画策定業務 17,000
						経営戦略及び使用料改定業務 5,940
				21 手数料	216	口座振替手数料
				22 使用料及び 賃借料	94	OA機器リース・有料道路通行料
				23 修繕費	61	公用車定期点検整備等
				35 負担金補助 及び交付金	124	研修・会費等負担金
				36 保険料	54	下水道賠償責任保険料等
				38 貸倒引当金 繰入額	115	貸倒引当金繰入額

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 減価償却費	232,411	230,953	1,458	1 有形固定資産減価償却費	232,411	建物 12,696 構築物 151,162 機械及び装置 68,538 工具器具及び備品 15
2 営業外費用	16,899	20,122	△ 3,223			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,999	17,562	△ 3,563	1 企業債利息	13,999	長期債償還利子 13,999
2 消費税及び地方消費税	2,900	2,560	340	1 消費税及び地方消費税	2,900	消費税及び地方消費税 2,900
3 特別損失	3	601	△ 598			
1 過年度損益修正損	3	3	0	1 過年度損益修正損	3	過年度分返還金 3
4 予備費	1,341	1,257	84			
1 予備費	1,341	1,257	84	1 予備費	1,341	予備費 1,341

資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	63,996	56,016	7,980			
1 企業債	1,800		1,800			
1 建設改良債	1,800		1,800	1 建設改良債	1,800	建設改良債 1,800
2 他会計出資金	58,083	54,911	3,172			
1 他会計出資金	58,083	54,911	3,172	1 他会計出資金	58,083	建設改良費等に対する一般会計出資金 58,083
3 補助金	4,113	1,105	3,008			
1 国庫補助金	3,437	926	2,511	1 国庫補助金	3,437	農業集落排水施設整備事業補助金 1,800 循環型社会形成推進交付金 1,637
2 県補助金	676	179	497	1 県補助金	676	農業集落排水施設整備事業補助金 360 愛媛県浄化槽設置整備事業費補助金 316

支 出

(単位:千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	195,172	184,806	10,366			
1 建設改良費	33,081	22,565	10,516			
1 管渠建設改良費	10,571	10,974	△ 403	20 工事請負費	10,571	単独工事請負費 10,571 弓削沢津マンホールポンプNO.1更新工事 2,673 生名脇マンホールポンプNO.1更新工事 2,057 佐島本浦2号マンホールポンプNO.1更新工事 5,841
2 処理場建設改良費	22,510	11,591	10,919	12 備用品費	106	消耗品費 106
				18 委託料	3,960	公共測量・設計・調査 3,960 農業集落排水施設全体実施設計業務 3,960
				20 工事請負費	18,444	公共工事請負費 5,865 新築家屋浄化槽設置工事 5,865 単独工事請負費 12,579 岩城浄化センター移送汚泥ポンプ更新工事 3,293 岩城浄化センターNO.1汚水ポンプ更新工事 3,498 生名浄化センター返送汚泥ポンプ等更新工事 4,096 佐島浄化センター引抜ポンプ等更新工事 1,692

	2 企業債償還金	162,091	162,241	△ 150			
	1 建設企業債 元金償還金	162,091	162,241	△ 150	1 建設企業債 元金償還金	162,091	長期債償還元金 162,091