

議案第 号

令和8年度 上島町下水道事業会計予算

令和8年度 上島町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	2,980 戸
(2)	年間汚水処理水量	580,000 m ³
(3)	一日平均処理水量	1,590 m ³
(4)	主要な建設改良事業	88,332 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。なお、営業費用中総係費委託料1,980千円の財源にあてるため、企業債1,900千円を借り入れる。

	収	入	
第1款 下水道事業収益		450,000 千円	
第1項 営業収益		72,561 千円	
第2項 営業外収益		377,439 千円	
	支	出	
第1款 下水道事業費用		450,000 千円	
第1項 営業費用		436,492 千円	
第2項 営業外費用		12,408 千円	
第3項 特別損失		3 千円	
第4項 予備費		1,097 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137,208千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,763千円、過年度分損益勘定留保資金71,744千円当年度分損益勘定留保資金61,701千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		111,260 千円
第1項 企業債		35,800 千円
第2項 他会計出資金		28,549 千円
第3項 補助金		46,911 千円
	支	出
第1款 資本的支出		248,468 千円
第1項 建設改良費		88,332 千円
第2項 企業債償還金		160,136 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(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	35,800	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。	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。
公営企業適用債	1,900	3. 借入時期 令和8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。		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6条 一時借入金の限度額は、45,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、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

13,465 千円

(他会計からの補助金)

第9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、281,451千円である。

令和8年3月4日提出

上島町長 上村 俊之

令和8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	450,000	
1 営業収益	72,561	
1 下水道使用料	72,560	
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	377,439	
1 受取利息及び配当金	400	預金利息
3 他会計補助金	281,451	一般会計補助金
4 長期前受金戻入	95,585	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	450,000	
1 営業費用	436,492	
1 管渠費	21,267	管渠の維持管理に要する費用
2 処理場費	170,880	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	22,188	事業活動の全般に関連する費用
4 減価償却費	222,157	固定資産の減価償却費
2 営業外費用	12,408	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	11,506	発行済企業債に対する利息
2 消費税及び地方消費税	902	
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	1,097	
1 予備費	1,097	

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	111,260	
1 企業債	35,800	
1 建設改良債	35,800	下水道事業債等
2 他会計出資金	28,549	
1 他会計出資金	28,549	一般会計出資金
3 補助金	46,911	
1 国庫補助金	40,602	建設改良事業に対する国庫補助金
2 県補助金	6,309	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	248,468	
1 建設改良費	88,332	
1 管渠建設改良費	1,826	管渠施設の更新等
2 処理場建設改良費	86,506	浄化センター設備等の更新等
2 企業債償還金	160,136	
1 建設企業債元金償還金	160,136	発行済企業債に対する元金償還額

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	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	315	6,779	—	3,078	10,172	3,293	13,465
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	2	315	6,779	—	3,078	10,172	3,293	13,465
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	315	449	—	148	912	190	1,102
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	315	449	—	148	912	190	1,102

(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	678	200	1,147	978	—	—	3,078
	前年度	—	75	633	278	1,051	893	—	—	2,930
	比 較	—	—	45	△78	96	85	—	—	148

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	449	給与改定及び昇給に伴う増加分	449		昇給期別 昇給期(1月) 職員数(1人)
		その他の増減分	—		
手 当	148	制度改正及び昇給に伴う増加分	148		
		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8年4月1日現在	平均給料月額	281,000円
	平均年齢	48歳
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

イ 初任給の状況

区 分	行 政 職	
初級	1-5	200,300円
中級	1-15	216,500円
上級	1-25	232,000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8年4月1日 現 在	職員数(人)	0	1	0	0	0	0	1	2
	構成比(%)	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	50.0	100.0
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

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8年4月1日 現 在	職員数(人)	0	0	0	0
	構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0
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

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	2.325	2.325		4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300		4.600	有	

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	1,763
減価償却費	232,411
賞与引当金の増減額(△は減少)	60
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)	12,075
未払金の増減額(△は減少)	10,423
小計	<u>169,382</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	155,560
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	△ 20,711
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	2,568
県補助金による収入	404
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 17,739</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	1,400
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	50,793
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 109,898</u>
資金増加額(又は減少額)	27,923
資金期首残高	<u>78,258</u>
資金期末残高	<u><u>106,181</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	8,310,035				
構築物減価償却累計額	<u>△ 4,038,010</u>			4,272,025	
ニ 機械及び装置	3,499,055				
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,822,154</u>			676,901	
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				10,705	
有形固定資産合計					5,460,092
(2)無形固定資産					
イ その他無形固定資産				0	
無形固定資産合計					<u>0</u>
固定資産合計					5,460,092
2.流動資産					
(1)現金・預金					106,181
(2)未収金				13,468	
貸倒引当金				<u>△ 115</u>	13,353
流動資産合計					<u>119,534</u>
資産合計					<u><u>5,579,626</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

631,084

ロ その他の企業債

10,272

641,356

固定負債合計

641,356

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

155,308

ロ その他の企業債

4,828

160,136

(2) 未払金

43,236

(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

204,148

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

4,852,146

収益化累計額

△ 2,866,498

1,985,648

ロ 県補助金

749,471

収益化累計額

△ 492,365

257,106

ハ 他会計補助金

1,491,628

収益化累計額

△ 741,512

750,116

ニ 受益者分担金及び負担金

14,584

収益化累計額

△ 6,727

7,857

繰延収益合計

3,000,727

負債合計

3,846,231

資 本 の 部

6.資本金			
(1)資本金		<u>1,623,844</u>	
資本金合計			<u>1,623,844</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 当年度末処分利益剰余金	<u>2,074</u>		
利益剰余金合計		<u>2,074</u>	
剰余金合計			<u>109,551</u>
資本合計			<u>1,733,395</u>
負債資本合計			<u><u>5,579,626</u></u>

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	24,604		
(2) 処理場費	144,845		
(3) 総係費	32,520		
(4) 減価償却費	<u>232,411</u>	<u>434,380</u>	
営業損失			368,442
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	177		
(2) 補助金	7,410		
(3) 他会計補助金	290,207		
(4) 長期前受金戻入	101,172		
(5) 雑収益	<u>3</u>	398,969	
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>13,852</u>	<u>27,851</u>	<u>371,118</u>
経常利益			2,676
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	913		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>913</u>	<u>△ 913</u>
当年度純利益			1,763
前年度繰越利益剰余金			<u>311</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,074</u></u>

令和8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	602
減価償却費	222,157
賞与引当金の増減額(△は減少)	70
長期前受金戻入	△ 95,585
受取利息及び配当金	△ 400
支払利息及び企業債取扱諸費	11,506
未収金の増減額(△は増加)	△ 871
未払金の増減額(△は減少)	△ 19
小計	<u>137,460</u>
利息及び配当金の受取額	400
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 11,506</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	126,354
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	△ 80,304
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	36,912
県補助金による収入	5,736
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 37,656</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	35,800
建設改良目的企業債の償還による支出	△ 160,136
他会計からの出資による収入	28,549
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 95,787</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 7,089
資金期首残高	<u>106,181</u>
資金期末残高	<u><u>99,092</u></u>

令和8年度 上島町下水道事業会計予定貸借対照表
(令和9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>△ 391,742</u>	317,445	
ハ	構築物	8,310,035		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 4,189,574</u>	4,120,461	
ニ	機械及び装置	3,562,086		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,880,037</u>	682,049	
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>△ 3,065</u>	168	
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>27,978</u>	
有形固定資産合計				5,318,239
(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				5,318,239
2.流動資産				
(1)現金・預金				
				99,092
(2)未収金				
	貸倒引当金		14,327	
			<u>△ 103</u>	14,224
流動資産合計				<u>113,316</u>
資産合計				<u><u>5,431,555</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	525,357		
ロ その他の企業債	<u>5,444</u>	<u>530,801</u>	
固定負債合計			530,801
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	141,527		
ロ その他の企業債	<u>4,828</u>	146,355	
(2)未払金		43,217	
(3)引当金			
イ 賞与引当金	846		
ロ その他引当金	<u>0</u>	<u>846</u>	
流動負債合計			190,418
5.繰延収益			
(1)長期前受金			
イ 国庫補助金	4,889,058		
収益化累計額	<u>△ 2,951,398</u>	1,937,660	
ロ 県補助金	755,207		
収益化累計額	<u>△ 502,756</u>	252,451	
ハ 他会計補助金	1,491,628		
収益化累計額	<u>△ 741,512</u>	750,116	
ニ 受益者分担金及び負担金	14,584		
収益化累計額	<u>△ 7,021</u>	<u>7,563</u>	
繰延収益合計			<u>2,947,790</u>
負債合計			<u>3,669,009</u>

資 本 の 部

6.資本金			
(1)資本金		<u>1,652,393</u>	
資本金合計			1,652,393
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>2,676</u>		
利益剰余金合計		<u>2,676</u>	
剰余金合計			<u>110,153</u>
資本合計			<u>1,762,546</u>
負債資本合計			<u><u>5,431,555</u></u>

令和8年度 上島町下水道事業会計予定損益計算書
 (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. 営業収益			
(1) 下水道使用料	65,965		
(2) その他営業収益	<u>1</u>	65,966	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	19,339		
(2) 処理場費	155,362		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	21,404		
(5) 減価償却費	<u>222,157</u>	<u>418,262</u>	
営業損失			352,296
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	400		
(2) 補助金	0		
(3) 他会計補助金	281,451		
(4) 長期前受金戻入	95,585		
(5) 雑収益	<u>3</u>	377,439	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,506		
(2) 雑支出	<u>13,032</u>	<u>24,538</u>	
経常利益			<u>352,901</u> 605
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> 602
前年度繰越利益剰余金			<u>2,074</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,676</u></u>

会計に関する書類における注記

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8年度 上島町下水道事業会計予算明細書

令和8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	450,000	489,000	△ 39,000			
1 営業収益	72,561	72,531	30			
1 下水道使用料	72,560	72,530	30	1 下水道使用料	72,560	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	377,439	416,469	△ 39,030			
1 受取利息及び配当金	400	177	223	1 預金利息	400	預金利息
2 補助金	0	8,000	△ 8,000	1 国庫補助金	0	
3 他会計補助金	281,451	307,117	△ 25,666	1 他会計補助金	281,451	減価償却費に対する繰入額 126,572 支払利息に対する繰入額 11,506 その他繰入額 143,373
4 長期前受金戻入	95,585	101,172	△ 5,587	3 国庫補助金	84,900	減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
				4 県補助金	10,391	
				7 受益者分担金及び負担金	294	
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	450,000	489,000	△ 39,000			
1 営業費用	436,492	470,757	△ 34,265			
1 管渠費	21,267	27,241	△ 5,974	14 光熱水費	132	マンホールポンプ水道代
				16 通信運搬費	1,661	マンホールポンプ電話代
				18 委託料	8,151	真空式下水道システム点検業務 8,151
				20 工事請負費	4,725	単独工事請負費 4,725
						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	526	機器取替修繕
				26 動力費	6,072	各処理区マンホールポンプ電気代
2 処理場費	170,880	172,169	△ 1,289	12 備用品費	5,814	薬品費等
				14 光熱水費	291	各処理施設水道代
				16 通信運搬費	220	各処理施設電話代

(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	
				18 委託料	123,820	公共下水道施設管理業務委託 53,790
						農業集落排水施設管理業務委託 15,642
						浄化槽管理業務委託 20,784
						水質分析委託業務 10,658
						運搬汚泥処分業務 17,838
						その他委託業務 5,108
				20 工事請負費	3,377	単独工事請負費 3,377
						送風機NO.1修理工事 1,837
						電源ブロー設置工事 440
						緊急用工事費 1,100
				21 手数料	9,832	汚泥運搬費 7,816
						法定検査料 1,230
						その他手数料 786

(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			
3 総係費	22,188	38,936	△ 16,748	22	使用料及び 賃借料	26	テレビ受信料等	
				23	修繕費	3,092	浄化槽施設等修繕費	1,642
							緊急用修繕費	1,450
				26	動力費	24,408	浄化センター等電気代	
				1	給料	6,779	一般職給	6,779
				2	手当等	2,370	通勤手当	75
							住居手当	200
							一般職期末手当	765
							勤勉手当	652
							時間外勤務手当	678
			3	賞与引当金 繰入額	846	賞与引当金繰入額	708	
						法定福利費繰入額	138	
			4	報酬	315	下水道審議会委員報酬	315	
			5	法定福利費	2,002	一般職員共済組合負担金	2,002	
			7	退職給付費	1,153	退職手当負担金	1,153	
			9	旅費	142	普通旅費	55	
						費用弁償	87	

(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	
				12 備用品費	276	消耗品費
				13 燃料費	144	燃料費
				14 光熱水費	180	事務所電気代
				15 印刷製本費	198	伝票等各種様式印刷代
				16 通信運搬費	276	電話・郵便代等
				18 委託料	6,856	電算処理業務(料金・企業会計システム等) 1,876 地方公営企業会計アドバイザー業務 1,980 経営戦略及び使用料改定業務 3,000
				21 手数料	177	口座振替手数料
				22 使用料及び 賃借料	77	OA機器リース・有料道路通行料
				23 修繕費	98	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	63	下水道賠償責任保険料等
				37 公課費	9	自動車重量税
				38 貸倒引当金 繰入額	103	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	222,157	232,411	△ 10,254	1 有形固定資産減価償却費	222,157	建物 12,696 構築物 151,564 機械及び装置 57,883 工具器具及び備品 14
2 営業外費用	12,408	16,899	△ 4,491			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	11,506	13,999	△ 2,493	1 企業債利息	11,506	長期債償還利子 11,506
2 消費税及び地方消費税	902	2,900	△ 1,998	1 消費税及び地方消費税	902	消費税及び地方消費税 902
3 特別損失	3	3	0			
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	1,097	1,341	△ 244			
1 予備費	1,097	1,341	△ 244	1 予備費	1,097	予備費 1,097

資本的収入及び支出
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 資本的収入	111,260	63,996	47,264			
1 企業債	35,800	1,800	34,000			
1 建設改良債	35,800	1,800	34,000	1 建設改良債	35,800	建設改良債 35,800
2 他会計出資金	28,549	58,083	△ 29,534			
1 他会計出資金	28,549	58,083	△ 29,534	1 他会計出資金	28,549	建設改良費等に対する一般会計出資金 28,549
3 補助金	46,911	4,113	42,798			
1 国庫補助金	40,602	3,437	37,165	1 国庫補助金	40,602	社会資本整備総合交付金(防災・安全) 9,000 農業集落排水施設整備事業補助金 29,950 循環型社会形成推進交付金 1,652
2 県補助金	6,309	676	5,633	1 県補助金	676	農業集落排水施設整備事業補助金 5,990 愛媛県浄化槽設置整備事業費補助金 319

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	248,468	195,172	53,296			
1 建設改良費	88,332	33,081	55,251			
1 管渠建設改良費	1,826	10,571	△ 8,745	20 工事請負費	1,826	単独工事請負費 1,826 生名丸山第2マンホールポンプNO.1更新工事 1,826
2 処理場建設改良費	86,506	22,510	63,996	12 備用品費	106	消耗品費 106
				18 委託料	21,000	公共測量・設計・調査 19,000 弓削浄化センター実施設計 19,000 単独測量・設計・調査 2,000 機器改修工事積算・施工業務 2,000
				20 工事請負費	65,400	公共工事請負費 65,400 上島町農業集落排水施設機器改修工事 59,900 新築家屋浄化槽設置工事 5,500
2 企業債償還金	160,136	162,091	△ 1,955			
1 建設企業債 元金償還金	160,136	162,091	△ 1,955	1 建設企業債 元金償還金	160,136	長期債償還元金 160,136