

## 第14号議案

令和 7 年度      大洲市下水道事業会計予算



## 目 次

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 令和 7 年度大洲市下水道事業会計予算 ..... | 1 |
|---------------------------|---|

### (予算に関する説明書)

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| 第 1 表 令和 7 年度大洲市下水道事業会計予算実施計画 .....       | 4  |
| 第 2 表 令和 7 年度大洲市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 ..... | 8  |
| 第 3 表 令和 7 年度大洲市下水道事業会計給与費明細書 .....       | 9  |
| 第 4 表 令和 6 年度大洲市下水道事業予定損益計算書 .....        | 13 |
| 第 5 表 令和 6 年度大洲市下水道事業予定貸借対照表 .....        | 14 |
| 第 6 表 令和 7 年度大洲市下水道事業予定貸借対照表 .....        | 16 |
| 注 記 .....                                 | 18 |

### (附属資料)

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 令和 7 年度大洲市下水道事業会計予算説明書（予算見積） ..... | 20 |
|------------------------------------|----|



# 令和7年度 大洲市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度大洲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。

- |                     |                                    |
|---------------------|------------------------------------|
| (1) 接 続 戸 数         | 2,800 戸                            |
| (2) 年 間 総 処 理 水 量   | 809,600 m <sup>3</sup>             |
| (3) 1 日 平 均 処 理 水 量 | 2,218 m <sup>3</sup>               |
| (4) 主要な建設改良事業       | 管渠整備事業<br>防災安全対策事業<br>ストックマネジメント事業 |

(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 | 683,924 千円 |
| 第1項 | 営 業 収 益       | 167,474 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 収 益     | 516,320 千円 |
| 第3項 | 特 別 利 益       | 130 千円     |

## 支 出

|     |               |            |
|-----|---------------|------------|
| 第1款 | 下 水 道 事 業 費 用 | 683,924 千円 |
| 第1項 | 営 業 費 用       | 627,260 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 費 用     | 55,534 千円  |
| 第3項 | 特 別 損 失       | 130 千円     |
| 第4項 | 予 備 費         | 1,000 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 121,197千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,486千円及び損益勘定留保資金 106,711千円で補填するものとする。）。

| 収 入 |           |            |
|-----|-----------|------------|
| 第1款 | 資 本 的 収 入 | 770,793 千円 |
| 第1項 | 企 業 債     | 511,400 千円 |
| 第2項 | 出 資 金     | 92,353 千円  |
| 第3項 | 補 助 金     | 146,537 千円 |
| 第4項 | 分担金及び負担金  | 20,503 千円  |

| 支 出 |             |            |
|-----|-------------|------------|
| 第1款 | 資 本 的 支 出   | 891,990 千円 |
| 第1項 | 建 設 改 良 費   | 411,940 千円 |
| 第2項 | 企 業 債 償 還 金 | 480,050 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      |
|---------------|--------------|------------|
| 下水道施設包括管理業務委託 | 令和7年度～令和10年度 | 354,300 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                                                                   |
|------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 下水道施設<br>整 備 事 業 | 256,800 | 1. 借入先<br>財務省、その他。                                                                  | 年 3.5％以内<br>（ただし、利率<br>見直し方式で借<br>り入れる政府資<br>金及び地方公共<br>団体金融機構資<br>金について、利<br>率の見直しを行<br>った後において<br>は、当該見直し<br>後の利率） | 1. 償還期限<br>40年以内（内据置 5 年以<br>内）とする。                                     |
| 資 本 費<br>平 準 化   | 153,800 | 2. 借入方法<br>普通貸借又は債券<br>発行の方法による。                                                    |                                                                                                                      | 2. 償還財源は、一般財源等、<br>ただし、必要に応じ繰上償<br>還、償還期限の短縮又は低<br>利債に借り換えすることが<br>できる。 |
| 特 別 措 置          | 10,100  | 3. 借入時期<br>令和 7 年度。ただ<br>し事業又は財政の都<br>合により全部若しく<br>は一部を翌年度以降<br>に繰越借入れするこ<br>とができる。 |                                                                                                                      | 3. 前号の据置期間、償還期<br>限、償還の方法が借入先の<br>融通条件に抵触するときは<br>その融通条件によることが<br>できる。  |
| 借 換              | 90,700  |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                         |
| 合 計              | 511,400 |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                         |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 第9条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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 28,934 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

- |                   |            |
|-------------------|------------|
| (1) 減 価 償 却 費 補 助 | 169,509 千円 |
| (2) 企業債利息支払金補助    | 50,295 千円  |
| (3) 下水道運営費補助      | 79,751 千円  |
| (4) 建設改良事業補助      | 11,822 千円  |
| (5) 企業債元金償還金補助    | 30,841 千円  |

令和7年2月25日提出

大洲市長 二 宮 隆 久

(第1表)

令和7年度 大洲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

(単位：千円)

| 款         | 項       | 目               | 予 定 額   | 備 考 |
|-----------|---------|-----------------|---------|-----|
| 1 下水道事業収益 |         |                 | 683,924 |     |
|           | 1 営業収益  |                 | 167,474 |     |
|           |         | 1 下水道使用料        | 116,150 |     |
|           |         | 2 雨水処理負担金       | 51,174  |     |
|           |         | 3 その他営業収益       | 150     |     |
|           | 2 営業外収益 |                 | 516,320 |     |
|           |         | 1 受取利息及び配当金     | 11      |     |
|           |         | 2 他会計補助金        | 305,831 |     |
|           |         | 3 補助金           | 22,500  |     |
|           |         | 4 長期前受金戻入       | 186,332 |     |
|           |         | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 1,560   |     |
|           |         | 6 雑収益           | 86      |     |
|           | 3 特別利益  |                 | 130     |     |
|           |         | 1 固定資産売却益       | 20      |     |
|           |         | 2 過年度損益修正益      | 110     |     |

支 出

(単位：千円)

| 款        | 項       | 目                              | 予 定 額   | 備 考 |
|----------|---------|--------------------------------|---------|-----|
| 1 下水道事業費 |         |                                | 683,924 |     |
|          | 1 営業費用  |                                | 627,260 |     |
|          |         | 1 管 渠 費                        | 5,943   |     |
|          |         | 2 雨水ポンプ場費                      | 58,966  |     |
|          |         | 3 処 理 場 費                      | 149,918 |     |
|          |         | 4 業 務 費                        | 13,598  |     |
|          |         | 5 総 係 費                        | 23,926  |     |
|          |         | 6 減 価 償 却 費                    | 374,889 |     |
|          |         | 7 資 産 減 耗 費                    | 20      |     |
|          | 2 営業外費用 |                                | 55,534  |     |
|          |         | 1 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 54,214  |     |
|          |         | 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 1,300   |     |
|          |         | 3 雑 支 出                        | 20      |     |
|          | 3 特別損失  |                                | 130     |     |
|          |         | 1 固定資産売却損                      | 20      |     |
|          |         | 2 過年度損益修正損                     | 110     |     |
|          | 4 予 備 費 |                                | 1,000   |     |
|          |         | 1 予 備 費                        | 1,000   |     |

# 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 |                      |                   | 770,793 |     |
|             | 1 企 業 債              |                   | 511,400 |     |
|             |                      | 1 企 業 債           | 511,400 |     |
|             | 2 出 資 金              |                   | 92,353  |     |
|             |                      | 1 他 会 計 出 資 金     | 92,353  |     |
|             | 3 補 助 金              |                   | 146,537 |     |
|             |                      | 1 国 庫 補 助 金       | 110,150 |     |
|             |                      | 2 他 会 計 補 助 金     | 36,387  |     |
|             | 4 分 担 金 及 び<br>負 担 金 |                   | 20,503  |     |
|             |                      | 1 受 益 者 負 担 金     | 20,323  |     |
|             |                      | 2 下 水 道 事 業 協 力 金 | 180     |     |

支 出

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目             | 予 定 額   | 備 考 |
|---------|----------|---------------|---------|-----|
| 1 資本的支出 |          |               | 891,990 |     |
|         | 1 建設改良費  |               | 411,940 |     |
|         |          | 1 管渠整備事業費     | 315,937 |     |
|         |          | 2 雨水ポンプ場整備事業費 | 43,000  |     |
|         |          | 3 処理場整備事業費    | 53,003  |     |
|         | 2 企業債償還金 |               | 480,050 |     |
|         |          | 1 企業債償還金      | 480,050 |     |

(第2表)

## 令和7年度 大洲市下水道事業予定キャッシュ・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              | 374,890   |
| 固定資産除却費            | 20        |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）    | △ 15      |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | △ 4       |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）    | △ 38      |
| 長期前受金戻入            | △ 186,331 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費      | 54,214    |
| 受取利息及び受取配当金        | △ 11      |
| 未収金の増減額（△は増加）      | △ 9,723   |
| 前払金の増減額（△は増加）      | 32,200    |
| 未払金の増減額（△は減少）      | 631       |
| 預り金の増減額（△は減少）      | 0         |
| 小 計                | 265,833   |
| 利息及び配当金の受取額        | 11        |
| 利息の支払額             | △ 54,214  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | 211,630   |

### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 固定資産の取得による支出     | △ 599,222 |
| 補助金等による収入        | 235,277   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 363,945 |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 企業債による収入         | 719,500   |
| 企業債の償還による支出      | △ 480,050 |
| 他会計からの出資による収入    | 92,353    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 331,803   |

|        |         |
|--------|---------|
| 資金増加額  | 179,488 |
| 資金期首残高 | 276,844 |
| 資金期末残高 | 456,332 |

(第3表)

## 令和7年度 大洲市下水道事業会計給与費明細書

## 1 総 括

(単位：千円)

| 区 分 |          | 職員数 (人) |     | 給 与 費  |       |        | 法定福利費 | 合 計    |
|-----|----------|---------|-----|--------|-------|--------|-------|--------|
|     |          | 特別職     | 一般職 | 給 料    | 手 当   | 計      |       |        |
| 本年度 | 常 勤 職 員  | 0       | 4   | 15,288 | 8,722 | 24,010 | 4,924 | 28,934 |
|     | 会計年度任用職員 | 0       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      |
|     | 合 計      | 0       | 4   | 15,288 | 8,722 | 24,010 | 4,924 | 28,934 |
| 前年度 | 常 勤 職 員  | 0       | 4   | 14,359 | 9,083 | 23,442 | 4,892 | 28,334 |
|     | 会計年度任用職員 | 0       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      |
|     | 合 計      | 0       | 4   | 14,359 | 9,083 | 23,442 | 4,892 | 28,334 |
| 比較  | 常 勤 職 員  | 0       | 0   | 929    | △ 361 | 568    | 32    | 600    |
|     | 会計年度任用職員 | 0       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      |
|     | 合 計      | 0       | 0   | 929    | △ 361 | 568    | 32    | 600    |

(手当の内訳)

(単位：千円)

| 区 分 |          | 扶 養 手 当   | 通 勤 手 当     | 特殊勤務手当  | 時 間 外 勤 務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 |
|-----|----------|-----------|-------------|---------|---------------|-----------|---------------------|
| 本年度 | 常 勤 職 員  | 648       | 385         | 0       | 663           | 0         | 0                   |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       | 0             | 0         | 0                   |
|     | 合 計      | 648       | 385         | 0       | 663           | 0         | 0                   |
| 前年度 | 常 勤 職 員  | 438       | 75          | 0       | 2,074         | 0         | 0                   |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       | 0             | 0         | 0                   |
|     | 合 計      | 438       | 75          | 0       | 2,074         | 0         | 0                   |
| 比較  | 常 勤 職 員  | 210       | 310         | 0       | △ 1,411       | 0         | 0                   |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       | 0             | 0         | 0                   |
|     | 合 計      | 210       | 310         | 0       | △ 1,411       | 0         | 0                   |
| 区 分 |          | 管 理 職 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 住 居 手 当 |               |           |                     |
| 本年度 | 常 勤 職 員  | 516       | 6,510       | 0       |               |           |                     |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       |               |           |                     |
|     | 合 計      | 516       | 6,510       | 0       |               |           |                     |
| 前年度 | 常 勤 職 員  | 0         | 5,908       | 588     |               |           |                     |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       |               |           |                     |
|     | 合 計      | 0         | 5,908       | 588     |               |           |                     |
| 比較  | 常 勤 職 員  | 516       | 602         | △ 588   |               |           |                     |
|     | 会計年度任用職員 | 0         | 0           | 0       |               |           |                     |
|     | 合 計      | 516       | 602         | △ 588   |               |           |                     |

## 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 | 929   | 給与改定に伴う増減分 | 493   | 給与改定実施時期 令和6年4月1日                                                                                                        |
|     |       | 昇給に伴う増加分   | 40    |                                                                                                                          |
|     |       | その他の増減分    | 396   | 職員数の異動状況<br>(現に在職する職員数) (その他) (計)<br>本年度 4人 0人 4人<br>前年度 4人 0人 4人<br>増 減 0人 0人 0人<br><br>採用・退職等の状況<br>採用 0人 退職 0人 その他 0人 |
| 手 当 | △ 361 | 制度改正に伴う増減分 | 538   | 期末勤勉手当 538                                                                                                               |
|     |       | その他の増減分    | △ 899 | 扶養手当 210<br>通勤手当 310<br>時間外勤務手当 △ 1,411<br>管理職手当 516<br>期末勤勉手当 64<br>住居手当 △ 588                                          |

(注) 以降、会計年度任用職員除く。

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |                 | 事 務 ・ 技 術 職 |
|------------|-----------------|-------------|
| 令和7年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 318,463     |
|            | 平 均 給 与 月 額 (円) | 364,525     |
|            | 平 均 年 齢 (歳)     | 41歳5月       |
| 令和6年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 299,119     |
|            | 平 均 給 与 月 額 (円) | 365,252     |
|            | 平 均 年 齢 (歳)     | 40歳3月       |

### (2) 初 任 給

(単位：円)

| 区 分   | 事 務 ・ 技 術 職 | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|-------------|---------------|
|       |             | 行 政 職         |
| 高 校 卒 | 188,000     | 188,000       |
| 大 学 卒 | 220,000     | 220,000       |

## (3) 級別職員数

| 区 分        | 事 務 ・ 技 術 職 |        |        |     |        |        |
|------------|-------------|--------|--------|-----|--------|--------|
|            | 級           | 職員数(人) | 構成比(%) | 級   | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年1月1日現在 | 1 級         | 1      | 25.0   | 5 級 | 0      | 0.0    |
|            | 2 級         | 0      | 0.0    | 6 級 | 0      | 0.0    |
|            | 3 級         | 1      | 25.0   | 7 級 | 0      | 0.0    |
|            | 4 級         | 2      | 50.0   | 計   | 4      | 100.0  |
| 令和6年1月1日現在 | 1 級         | 0      | 0.0    | 5 級 | 0      | 0.0    |
|            | 2 級         | 1      | 25.0   | 6 級 | 0      | 0.0    |
|            | 3 級         | 3      | 75.0   | 7 級 | 0      | 0.0    |
|            | 4 級         | 0      | 0.0    | 計   | 4      | 100.0  |

## (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 |
|--------|------------|------------|------------|-----|------|-----|-----|
| 事務・技術職 | 主 事<br>技 師 | 主 事<br>技 師 | 係 長<br>主 査 | 専門員 | 課長補佐 | 課 長 | 部 長 |

## (4) 昇 給

| 区 分         |                   |     |     | 合 計   | 事務・技術職 |
|-------------|-------------------|-----|-----|-------|--------|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)     |     |     | 4     | 4      |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人)  |     |     | 4     | 4      |
|             | 号給数別内訳            | 1号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 2号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 3号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 4号給 | (人) | 4     | 4      |
|             |                   | 5号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 6号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 7号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 8号給 | (人) |       |        |
|             | 比 率 (B) / (A) (%) |     |     | 100.0 | 100.0  |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)     |     |     | 4     | 4      |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人)  |     |     | 4     | 4      |
|             | 号給数別内訳            | 1号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 2号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 3号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 4号給 | (人) | 4     | 4      |
|             |                   | 5号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 6号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 7号給 | (人) |       |        |
|             |                   | 8号給 | (人) |       |        |
|             | 比 率 (B) / (A) (%) |     |     | 100.0 | 100.0  |

## (5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率  |           | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>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                       |     |

## (6) 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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加算措置等                  | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|-----|
| 支 給 率 等           | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定 年 前 早 期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定 年 前 早 期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |

## (7) 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 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

(第4表)

## 令和6年度 大洲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) | 下水道使用料         | 99,668  |         |         |
| (2) | 雨水処理負担金        | 55,511  |         |         |
| (3) | その他営業収益        | 17      | 155,196 |         |
| 2   | 営業費用           |         |         |         |
| (1) | 管渠費            | 20,379  |         |         |
| (2) | 雨水ポンプ場費        | 64,300  |         |         |
| (3) | 処理場費           | 178,517 |         |         |
| (4) | 業務費            | 7,176   |         |         |
| (5) | 総係費            | 26,751  |         |         |
| (6) | 減価償却費          | 377,098 |         |         |
| (7) | 資産減耗費          | 0       | 674,221 |         |
|     | 営業損失           |         |         | 519,025 |
| 3   | 営業外収益          |         |         |         |
| (1) | 受取利息及び配当金      | 92      |         |         |
| (2) | 他会計補助金         | 338,905 |         |         |
| (3) | 補助金            | 59,128  |         |         |
| (4) | 長期前受金戻入        | 189,727 |         |         |
| (5) | 雑収益            | 174     | 588,026 |         |
| 4   | 営業外費用          |         |         |         |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 50,523  |         |         |
| (2) | 雑支出            | 17,918  | 68,441  | 519,585 |
|     | 経常利益           |         |         | 560     |
| 5   | 特別利益           |         |         |         |
| (1) | 固定資産売却益        | 0       |         |         |
| (2) | 過年度損益修正益       | 0       | 0       |         |
| 6   | 特別損失           |         |         |         |
| (1) | 固定資産売却損        | 0       |         |         |
| (2) | 過年度損益修正損       | 0       |         |         |
| (3) | その他特別損失        | 560     | 560     | △ 560   |
|     | 当年度純利益         |         |         | 0       |
|     | 前年度繰越利益剰余金     |         |         | 0       |
|     | その他未処分利益剰余金変動額 |         |         | 0       |
|     | 当年度未処分利益剰余金    |         |         | 0       |

(第5表)

令和6年度 大洲市下水道事業予定貸借対照表

(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             | 906,180     |            |
|         | ロ 建 物             | 1,653,281   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 302,424   | 1,350,857  |
|         | ハ 構 築 物           | 8,759,114   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 1,083,626 | 7,675,488  |
|         | ニ 機 械 及 び 装 置     | 1,076,560   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 345,568   | 730,992    |
|         | ホ 車 両 運 搬 具       | 41          |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | 0           | 41         |
|         | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 60          |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | 0           | 60         |
|         | ト 建 設 仮 勘 定       | 27,048      |            |
|         | 有 形 固 定 資 産 合 計   | 10,690,666  |            |
|         | 固 定 資 産 合 計       |             | 10,690,666 |
| 2       | 流 動 資 産           |             |            |
| (1)     | 現 金 ・ 預 金         | 276,844     |            |
| (2)     | 未 収 金             | 45,872      |            |
|         | 未 収 金 貸 倒 引 当 金   | △ 442       | 45,430     |
| (3)     | 前 払 金             | 32,200      |            |
|         | 流 動 資 産 合 計       |             | 354,474    |
|         | 資 産 合 計           |             | 11,045,140 |

(単位：千円)

## 負債の部

|     |                           |           |           |           |
|-----|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 3   | 固定負債                      |           |           |           |
| (1) | 企業債                       |           |           |           |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 4,801,761 |           |           |
|     | 企業債合計                     |           | 4,801,761 |           |
| (2) | 預り金                       |           | 300       |           |
|     | 固定負債合計                    |           |           | 4,802,061 |
| 4   | 流動負債                      |           |           |           |
| (1) | 企業債                       |           |           |           |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 480,050   |           |           |
|     | 企業債合計                     |           | 480,050   |           |
| (2) | 未払金                       |           | 71,198    |           |
| (3) | 引当金                       |           |           |           |
|     | イ 賞与引当金                   | 2,186     |           |           |
|     | ロ 法定福利費引当金                | 444       |           |           |
|     | 引当金合計                     |           | 2,630     |           |
| (4) | その他流動負債                   |           | 0         |           |
|     | 流動負債合計                    |           |           | 553,878   |
| 5   | 繰延収益                      |           |           |           |
| (1) | 長期前受金                     |           | 5,019,881 |           |
|     | 長期前受金収益化累計額               |           | △ 945,111 |           |
|     | 繰延収益合計                    |           |           | 4,074,770 |
|     | 負債合計                      |           |           | 9,430,709 |

## 資本の部

|     |               |         |         |            |
|-----|---------------|---------|---------|------------|
| 6   | 資本金           |         |         | 1,113,172  |
| 7   | 剰余金           |         |         |            |
| (1) | 資本剰余金         |         |         |            |
|     | イ その他資本剰余金    | 501,259 |         |            |
|     | 資本剰余金合計       |         | 501,259 |            |
| (2) | 利益剰余金         |         |         |            |
|     | イ 当年度未処分利益剰余金 | 0       |         |            |
|     | 利益剰余金合計       |         | 0       |            |
|     | 剰余金合計         |         |         | 501,259    |
|     | 資本合計          |         |         | 1,614,431  |
|     | 負債資本合計        |         |         | 11,045,140 |

(第6表)

令和7年度 大洲市下水道事業予定貸借対照表

(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             | 906,180     |            |
|         | ロ 建 物             | 1,653,281   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 359,581   | 1,293,700  |
|         | ハ 構 築 物           | 9,261,021   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 1,332,725 | 7,928,296  |
|         | ニ 機 械 及 び 装 置     | 1,090,179   |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | △ 414,201   | 675,978    |
|         | ホ 車 両 運 搬 具       | 41          |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | 0           | 41         |
|         | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 60          |            |
|         | 減 価 償 却 累 計 額     | 0           | 60         |
|         | ト 建 設 仮 勘 定       | 110,723     |            |
|         | 有 形 固 定 資 産 合 計   | 10,914,978  |            |
|         | 固 定 資 産 合 計       |             | 10,914,978 |
| 2       | 流 動 資 産           |             |            |
| (1)     | 現 金 ・ 預 金         | 456,332     |            |
| (2)     | 未 収 金             | 55,595      |            |
|         | 未 収 金 貸 倒 引 当 金   | △ 404       | 55,191     |
| (3)     | 前 払 金             | 0           |            |
|         | 流 動 資 産 合 計       |             | 511,523    |
|         | 資 産 合 計           |             | 11,426,501 |

(単位：千円)

## 負債の部

|     |                           |           |             |           |
|-----|---------------------------|-----------|-------------|-----------|
| 3   | 固定負債                      |           |             |           |
| (1) | 企業債                       |           |             |           |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 5,051,129 |             |           |
|     | 企業債合計                     |           | 5,051,129   |           |
| (2) | 預り金                       |           | 300         |           |
|     | 固定負債合計                    |           |             | 5,051,429 |
| 4   | 流動負債                      |           |             |           |
| (1) | 企業債                       |           |             |           |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 470,136   |             |           |
|     | 企業債合計                     |           | 470,136     |           |
| (2) | 未払金                       |           | 71,828      |           |
| (3) | 引当金                       |           |             |           |
|     | イ 賞与引当金                   | 2,171     |             |           |
|     | ロ 法定福利費引当金                | 440       |             |           |
|     | 引当金合計                     |           | 2,611       |           |
|     | 流動負債合計                    |           |             | 544,575   |
| 5   | 繰延収益                      |           |             |           |
| (1) | 長期前受金                     |           | 5,255,156   |           |
|     | 長期前受金収益化累計額               |           | △ 1,131,443 |           |
|     | 繰延収益合計                    |           |             | 4,123,713 |
|     | 負債合計                      |           |             | 9,719,717 |

## 資本の部

|     |               |         |         |            |
|-----|---------------|---------|---------|------------|
| 6   | 資本金           |         |         | 1,205,525  |
| 7   | 剰余金           |         |         |            |
| (1) | 資本剰余金         |         |         |            |
|     | イ その他資本剰余金    | 501,259 |         |            |
|     | 資本剰余金合計       |         | 501,259 |            |
| (2) | 利益剰余金         |         |         |            |
|     | イ 当年度未処分利益剰余金 | 0       |         |            |
|     | 利益剰余金合計       |         | 0       |            |
|     | 剰余金合計         |         |         | 501,259    |
|     | 資本合計          |         |         | 1,706,784  |
|     | 負債資本合計        |         |         | 11,426,501 |

## 注記

### 第1 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。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

愛媛県市町総合事務組合に対し、一定の負担金を支払うこと以外の追加負担は下水道事業会計には生じないため、退職給付引当金は計上しない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、翌年度の支出見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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。

### 第2 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

各事業年度の予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は以下のとおりである。

なお、当年度に企業債の償還に対して他会計が負担を予定している項目について、当年度基準に基づき、今後も負担があるものとして金額を算定している。

（単位：千円）

| 令和6年度予定<br>(令和7年3月31日) | 令和7年度予定<br>(令和8年3月31日) |
|------------------------|------------------------|
| 2,759,472              | 2,698,475              |

#### 2 引当金の目的使用による取崩し

各事業年度において、各引当金の設定目的である支出または事実の発生により引当金を取り崩すと見込まれる額は、以下のとおりである。

（単位：千円）

|           | 令和6年度予定<br>(自 令和6年4月1日<br>至 令和7年3月31日) | 令和7年度予定<br>(自 令和7年4月1日<br>至 令和8年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 賞 与 引 当 金 | 1,900                                  | 2,186                                  |
| 法定福利費引当金  | 377                                    | 444                                    |
| 貸 倒 引 当 金 | 527                                    | 442                                    |

### 第3 セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業運営方針を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、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   | 市街地等における、し尿・生活雑排水の処理及び雨水排除 |
| 農 業 集 落 排 水 事 業 | 農業集落における、し尿・生活雑排水の処理       |

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：千円）

| 項 目                | 公共下水道事業   | 農業集落排水事業 | 合 計       |
|--------------------|-----------|----------|-----------|
| 営 業 収 益            | 159,674   | 7,800    | 167,474   |
| 営 業 費 用            | 578,946   | 48,314   | 627,260   |
| 営 業 損 益            | △ 419,272 | △ 40,514 | △ 459,786 |
| 経 常 損 益            | 1,000     | 0        | 1,000     |
| そ の 他 の 項 目        |           |          |           |
| 他 会 計 繰 入 金        | 332,021   | 24,984   | 357,005   |
| 減 価 償 却 費          | 348,374   | 26,515   | 374,889   |
| 企業債利息及び<br>企業債取扱諸費 | 53,953    | 261      | 54,214    |
| 特 別 利 益            | 110       | 20       | 130       |
| 特 別 損 失            | 110       | 20       | 130       |

(附属資料)

## 令和7年度 大洲市下水道事業会計予算説明書（予算見積）

## 収益的収入及び支出

## 収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目               | 本年度     | 前年度     | 比 較      | 節               |         | 備 考                                                                    |
|-----|-----------------|---------|---------|----------|-----------------|---------|------------------------------------------------------------------------|
|     |                 |         |         |          | 区 分             | 金 額     |                                                                        |
| 1   | 下水道事業収益         | 683,924 | 718,423 | △ 34,499 |                 |         |                                                                        |
|     | 1 営業収益          | 167,474 | 158,867 | 8,607    |                 |         |                                                                        |
|     | 1 下水道使用料        | 116,150 | 109,800 | 6,350    |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 下水道使用料        | 116,150 |                                                                        |
|     | 2 雨水処理負担金       | 51,174  | 49,050  | 2,124    |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 雨水処理負担金       | 51,174  |                                                                        |
|     | 3 その他営業収益       | 150     | 17      | 133      |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 手数料           | 150     | 排水設備指定工事店登録手数料 10<br>排水設備工事責任技術者登録手数料 140                              |
| 2   | 営業外収益           | 516,320 | 559,426 | △ 43,106 |                 |         |                                                                        |
|     | 1 受取利息及び配当金     | 11      | 2       | 9        |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 預金利息          | 11      |                                                                        |
|     | 2 他会計補助金        | 305,831 | 320,915 | △ 15,084 |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 一般会計補助金       | 305,831 | 企業債利息支払金補助 50,295<br>下水道運営費補助 79,751<br>減価償却費補助 169,509<br>償還金補助 6,276 |
|     | 3 補助金           | 22,500  | 43,850  | △ 21,350 |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 国庫補助金         | 22,500  | 社会資本整備総合交付金                                                            |
|     | 4 長期前受金戻入       | 186,332 | 189,512 | △ 3,180  |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 長期前受金戻入       | 186,332 |                                                                        |
|     | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 1,560   | 5,061   | △ 3,501  |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 1,560   |                                                                        |
|     | 6 雑収益           | 86      | 86      | 0        |                 |         |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 4 延滞金           | 1       |                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 9 その他雑収益        | 85      |                                                                        |
| 3   | 特別利益            | 130     | 130     | 0        |                 |         |                                                                        |
|     | 1 固定資産売却益       | 20      | 20      | 0        |                 |         |                                                                        |
|     | 2 過年度損益修正益      | 110     | 110     | 0        |                 |         |                                                                        |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目               | 本年度     | 前年度     | 比 較      | 節            |         | 備 考                                                                                                    |
|-----|-----------------|---------|---------|----------|--------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                 |         |         |          | 区 分          | 金 額     |                                                                                                        |
| 1   | 下水道事業費用         | 683,924 | 718,423 | △ 34,499 |              |         |                                                                                                        |
|     | 1 営業費用          | 627,260 | 659,743 | △ 32,483 |              |         |                                                                                                        |
|     | 1 管 渠 費         | 5,943   | 4,558   | 1,385    |              |         |                                                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 13 備 消 品 費   | 100     | 維持用備消品費                                                                                                |
|     |                 |         |         |          | 15 光 熱 水 費   | 9       | 水道料                                                                                                    |
|     |                 |         |         |          | 17 通 信 運 搬 費 | 206     | 通話料 164<br>情報配信サービス使用料 42                                                                              |
|     |                 |         |         |          | 19 委 託 料     | 491     | 清掃業務委託料                                                                                                |
|     |                 |         |         |          | 21 賃 借 料     | 48      | 発電機借上料                                                                                                 |
|     |                 |         |         |          | 22 修 繕 費     | 600     | 施設修繕                                                                                                   |
|     |                 |         |         |          | 26 動 力 費     | 1,105   | 施設電力料                                                                                                  |
|     |                 |         |         |          | 32 工 事 請 負 費 | 3,342   | 施設修繕工事                                                                                                 |
|     |                 |         |         |          | 37 保 險 料     | 42      | 下水道賠償責任保険料                                                                                             |
|     | 2 雨 水 ポ ン プ 場 費 | 58,966  | 54,834  | 4,132    |              |         |                                                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 13 備 消 品 費   | 100     | 維持用備消品費                                                                                                |
|     |                 |         |         |          | 15 光 熱 水 費   | 35      | 水道料                                                                                                    |
|     |                 |         |         |          | 17 通 信 運 搬 費 | 316     | 通話料 78<br>専用回線使用料 238                                                                                  |
|     |                 |         |         |          | 19 委 託 料     | 50,038  | 施設管理委託料 3,529<br>施設警備委託料 423<br>電気保安業務委託料 570<br>消防設備保守点検委託料 54<br>清掃業務委託料 462<br>耐震診断業務委託料 45,000     |
|     |                 |         |         |          | 20 手 数 料     | 10      | 点検調査手数料                                                                                                |
|     |                 |         |         |          | 22 修 繕 費     | 500     | 施設修繕                                                                                                   |
|     |                 |         |         |          | 26 動 力 費     | 2,195   | 施設電力料 2,049<br>施設動力燃料 146                                                                              |
|     |                 |         |         |          | 32 工 事 請 負 費 | 5,680   | 施設修繕工事                                                                                                 |
|     |                 |         |         |          | 37 保 險 料     | 92      | 下水道賠償責任保険料 3<br>火災保険料 89                                                                               |
|     | 3 処 理 場 費       | 149,918 | 181,488 | △ 31,570 |              |         |                                                                                                        |
|     |                 |         |         |          | 13 備 消 品 費   | 358     | 維持用備消品費                                                                                                |
|     |                 |         |         |          | 15 光 熱 水 費   | 138     | 水道料 107<br>ガス代 31                                                                                      |
|     |                 |         |         |          | 17 通 信 運 搬 費 | 244     | 通話料                                                                                                    |
|     |                 |         |         |          | 19 委 託 料     | 118,996 | 施設管理委託料 95,746<br>警備委託料 423<br>電気保安業務委託料 537<br>汚泥収集運搬業務委託料 3,300<br>汚泥処分業務委託料 13,860<br>産業廃棄物処分委託料 83 |

(単位：千円)

| 款項 | 目       | 本年度    | 前年度    | 比 較     | 節                     |        | 備 考                                                           |
|----|---------|--------|--------|---------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------------------|
|    |         |        |        |         | 区 分                   | 金 額    |                                                               |
|    |         |        |        |         | 19 委 託 料              |        | 消防設備保守点検委託料 147<br>施設保守点検委託料 4,400<br>資産情報管理委託料 500           |
|    |         |        |        |         | 20 手 数 料              | 2,257  | 発電機操作手数料等                                                     |
|    |         |        |        |         | 21 賃 借 料              | 131    | 発電機リース料 106<br>テレビ・CATV受信料 25                                 |
|    |         |        |        |         | 22 修 繕 費              | 1,000  | 施設修繕                                                          |
|    |         |        |        |         | 26 動 力 費              | 20,625 | 施設電力料                                                         |
|    |         |        |        |         | 27 薬 品 費              | 1,772  | 薬品等                                                           |
|    |         |        |        |         | 28 材 料 費              | 50     | 原材料代                                                          |
|    |         |        |        |         | 32 工 事 請 負 費          | 4,216  | 施設修繕工事                                                        |
|    |         |        |        |         | 37 保 險 料              | 131    | 下水道賠償責任保険料 16<br>火災保険料 115                                    |
|    | 4 業 務 費 | 13,598 | 12,341 | 1,257   |                       |        |                                                               |
|    |         |        |        |         | 11 報 償 費              | 5,081  | 受益者負担金前納報奨金                                                   |
|    |         |        |        |         | 13 備 消 品 費            | 64     | 事務用備消耗品費                                                      |
|    |         |        |        |         | 17 通 信 運 搬 費          | 170    | 郵便料 170                                                       |
|    |         |        |        |         | 19 委 託 料              | 7,543  | 下水道使用料徴収事務委託料 7,526<br>口座振替事務委託料 17                           |
|    |         |        |        |         | 20 手 数 料              | 36     | 口座振替手数料                                                       |
|    |         |        |        |         | 31 補 助 金              | 160    | 水洗便所改造資金利子補給金 60<br>生活扶助世帯水洗便所改造<br>資金補助金 100                 |
|    |         |        |        |         | 32 工 事 請 負 費          | 141    | メーター取付工事費                                                     |
|    |         |        |        |         | 41 貸 倒 引 当 金<br>繰 入 額 | 403    |                                                               |
|    | 5 総 係 費 | 23,926 | 30,657 | △ 6,731 |                       |        |                                                               |
|    |         |        |        |         | 1 給 料                 | 8,832  | 職員2名                                                          |
|    |         |        |        |         | 2 手 当 等               | 4,679  | 扶養手当 648<br>通勤手当 179<br>管理職手当 516<br>期末勤勉手当 2,616<br>児童手当 720 |
|    |         |        |        |         | 3 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  | 1,309  |                                                               |
|    |         |        |        |         | 5 報 酬                 | 702    | 委員報酬                                                          |
|    |         |        |        |         | 6 法 定 福 利 費           | 2,742  | 職員共済組合負担金                                                     |
|    |         |        |        |         | 7 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 270    |                                                               |
|    |         |        |        |         | 8 旅 費                 | 266    | 普通旅費 224<br>費用弁償 42                                           |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目                    | 本年度     | 前年度     | 比 較     | 節                          |         | 備 考                                       |
|---|---|----------------------|---------|---------|---------|----------------------------|---------|-------------------------------------------|
|   |   |                      |         |         |         | 区 分                        | 金 額     |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 9 退職手当組合<br>負 担 金          | 1,501   |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 13 備 消 品 費                 | 99      | 事務用備消耗品費等                                 |
|   |   |                      |         |         |         | 14 燃 料 費                   | 27      | 車両用燃料費                                    |
|   |   |                      |         |         |         | 16 印 刷 製 本 費               | 247     | 予算書・決算書印刷費                                |
|   |   |                      |         |         |         | 17 通 信 運 搬 費               | 10      | 郵便料                                       |
|   |   |                      |         |         |         | 19 委 託 料                   | 2,761   | 公営企業会計システム保守<br>委託料 2,761                 |
|   |   |                      |         |         |         | 21 賃 借 料                   | 36      | 土地借上料 11<br>その他賃借料 25                     |
|   |   |                      |         |         |         | 30 負 担 金                   | 425     | 各種団体等負担金 106<br>諸会議出席負担金 299<br>その他負担金 20 |
|   |   |                      |         |         |         | 43 雑 費                     | 20      |                                           |
|   |   | 6 減 価 償 却 費          | 374,889 | 375,845 | △ 956   |                            |         |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 1 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 374,889 |                                           |
|   |   | 7 資 産 減 耗 費          | 20      | 20      | 0       |                            |         |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 1 固 定 資 産<br>除 却 費         | 20      |                                           |
|   | 2 | 営業外費用                | 55,534  | 57,061  | △ 1,527 |                            |         |                                           |
|   |   | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費  | 54,214  | 55,541  | △ 1,327 |                            |         |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 1 企 業 債 利 息                | 52,664  |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 2 借 入 金 利 息                | 1,550   | 一時借入金利息                                   |
|   |   | 2 消費税及び<br>地方消費税     | 1,300   | 1,500   | △ 200   |                            |         |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 1 消費税及び<br>地方消費税           | 1,300   |                                           |
|   |   | 3 雑 支 出              | 20      | 20      | 0       |                            |         |                                           |
|   |   |                      |         |         |         | 1 その他雑支出                   | 20      |                                           |
|   | 3 | 特別損失                 | 130     | 619     | △ 489   |                            |         |                                           |
|   |   | 1 固 定 資 産<br>売 却 損   | 20      | 20      | 0       |                            |         |                                           |
|   |   | 2 過 年 度 損 益<br>修 正 損 | 110     | 110     | 0       |                            |         |                                           |
|   |   | そ の 他<br>特 別 損 失     | 0       | 489     | △ 489   |                            |         | 廃目                                        |
|   | 4 | 予備費                  | 1,000   | 1,000   | 0       |                            |         |                                           |
|   |   | 1 予 備 費              | 1,000   | 1,000   | 0       |                            |         |                                           |

# 資本的収入及び支出

## 収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目                | 本年度     | 前年度     | 比 較       | 節                    |         | 備 考                                                             |
|-----|------------------|---------|---------|-----------|----------------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                  |         |         |           | 区 分                  | 金 額     |                                                                 |
| 1   | 資本的収入            | 770,793 | 906,064 | △ 135,271 |                      |         |                                                                 |
|     | 1 企業債            | 511,400 | 622,000 | △ 110,600 |                      |         |                                                                 |
|     | 1 企 業 債          | 511,400 | 622,000 | △ 110,600 |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 企 業 債              | 511,400 | 下水道事業債 256,800<br>資本費平準化債 153,800<br>特別措置債 10,100<br>借換債 90,700 |
| 2   | 出資金              | 92,353  | 86,477  | 5,876     |                      |         |                                                                 |
|     | 1 他会計出資金         | 92,353  | 86,477  | 5,876     |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 一 般 会 計<br>出 資 金   | 92,353  | 一般会計出資金                                                         |
| 3   | 補助金              | 146,537 | 181,113 | △ 34,576  |                      |         |                                                                 |
|     | 1 国庫補助金          | 110,150 | 141,650 | △ 31,500  |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 国庫補助金              | 110,150 | 社会資本整備総合交付金                                                     |
|     | 2 他会計補助金         | 36,387  | 39,463  | △ 3,076   |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 一 般 会 計<br>補 助 金   | 36,387  | 企業債元金償還金補助 24,565<br>建設改良事業補助 11,822                            |
| 4   | 分担金及び負担金         | 20,503  | 16,474  | 4,029     |                      |         |                                                                 |
|     | 1 受益者負担金         | 20,323  | 16,294  | 4,029     |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 受益者負担金             | 20,323  |                                                                 |
|     | 2 下水道事業<br>協 力 金 | 180     | 180     | 0         |                      |         |                                                                 |
|     |                  |         |         |           | 1 下 水 道 事 業<br>協 力 金 | 180     |                                                                 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目                     | 本年度     | 前年度       | 比 較       | 節                      |         | 備 考                                                  |
|-----|-----------------------|---------|-----------|-----------|------------------------|---------|------------------------------------------------------|
|     |                       |         |           |           | 区 分                    | 金 額     |                                                      |
| 1   | 資本的支出                 | 891,990 | 1,047,455 | △ 155,465 |                        |         |                                                      |
|     | 1 建設改良費               | 411,940 | 525,749   | △ 113,809 |                        |         |                                                      |
|     | 1 管 渠 整 備<br>事 業 費    | 315,937 | 466,050   | △ 150,113 |                        |         |                                                      |
|     |                       |         |           |           | 1 給 料                  | 6,456   | 職員 2 名                                               |
|     |                       |         |           |           | 2 手 当 等                | 3,454   | 通勤手当 206<br>時間外勤務手当 663<br>期末勤勉手当 2,585              |
|     |                       |         |           |           | 6 法 定 福 利 費            | 1,912   | 職員共済組合負担金                                            |
|     |                       |         |           |           | 8 旅 費                  | 9       | 普通旅費                                                 |
|     |                       |         |           |           | 9 退 職 手 当 組 合<br>負 担 金 | 1,098   |                                                      |
|     |                       |         |           |           | 13 備 消 品 費             | 594     | 事務用備消品費                                              |
|     |                       |         |           |           | 14 燃 料 費               | 56      | 車両用燃料費                                               |
|     |                       |         |           |           | 17 通 信 運 搬 費           | 30      | 郵便料                                                  |
|     |                       |         |           |           | 19 委 託 料               | 8,900   | 現場技術委託料                                              |
|     |                       |         |           |           | 20 手 数 料               | 13      | 公用車法定点検手数料                                           |
|     |                       |         |           |           | 21 賃 借 料               | 1,075   | 公共土木積算システム賃借料 1,053<br>その他賃借料 22                     |
|     |                       |         |           |           | 22 修 繕 費               | 100     | 公用車修繕代                                               |
|     |                       |         |           |           | 28 材 料 費               | 500     | 原材料代                                                 |
|     |                       |         |           |           | 29 補 償 金               | 90,000  | 水道管移設補償金                                             |
|     |                       |         |           |           | 32 工 事 請 負 費           | 201,700 | 管渠布設工事費 190,700<br>公共汚水柵設置工事費 1,000<br>その他工事費 10,000 |
|     |                       |         |           |           | 37 保 險 料               | 31      | 自動車損害保険料                                             |
|     |                       |         |           |           | 38 公 課 費               | 9       |                                                      |
|     | 2 雨水ポンプ場<br>整 備 事 業 費 | 43,000  | 49,300    | △ 6,300   |                        |         |                                                      |
|     |                       |         |           |           | 19 委 託 料               | 38,000  | 実施設計委託料                                              |
|     |                       |         |           |           | 32 工 事 請 負 費           | 5,000   | 施設工事費                                                |
|     | 3 処 理 場<br>整 備 事 業 費  | 53,003  | 10,399    | 42,604    |                        |         |                                                      |
|     |                       |         |           |           | 19 委 託 料               | 43,000  | 実施設計委託料                                              |
|     |                       |         |           |           | 32 工 事 請 負 費           | 10,003  | 施設工事費                                                |
|     | 2 企業債償還金              | 480,050 | 521,706   | △ 41,656  |                        |         |                                                      |
|     | 1 企業債償還金              | 480,050 | 521,706   | △ 41,656  |                        |         |                                                      |
|     |                       |         |           |           | 1 元 金 償 還 金            | 480,050 |                                                      |

