

令和8年度

余市町下水道事業会計予算書

余 市 町



# 令和8年度余市町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度余市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) 処 理 戸 数	6, 347戸
(2) 年 間 有 収 水 量	1, 188, 533m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 有 収 水 量	3, 256m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 公共下水道管渠整備事業	82, 000千円
(イ) 公共下水道処理場整備事業	56, 000千円

(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36, 220千円の財源に充てるため、企業債3, 300千円を借り入れる。

	収 入
第1款 下水道事業収益	991, 858千円
第1項 営 業 収 益	343, 787千円
第2項 営 業 外 収 益	648, 071千円

支 出	
第1款 下水道事業費用	984,383 千円
第1項 営業費用	900,621 千円
第2項 営業外費用	82,733 千円
第3項 特別損失	929 千円
第4項 予備費	100 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297,250千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,523千円、過年度分損益勘定留保資金69,013千円及び当年度分損益勘定留保資金220,714千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	420,413 千円
第1項 他会計補助金	53,178 千円
第2項 国道補助金	27,500 千円
第3項 負担金	635 千円
第4項 企業債	339,100 千円
支 出	
第1款 資本的支出	717,663 千円
第1項 建設改良費	146,292 千円
第2項 企業債償還金	571,371 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
水洗便所改造等資金貸付事務委託に係る債務負担行為	令和9年度から 令和13年度まで	貸付額に対する利子相当額
金融機関が貸付ける水洗便所改造等資金に係る損失補償	令和9年度から 令和13年度まで	貸付額に延滞金を加算した額の範囲内

(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
公共下水道事業債	千円 342,400	普通貸借又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	○ 償還期限 据置期間を含め40年以内とし借入先が定める償還方法による。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮若しくは繰上償還又は低利に借換することができる。  ○ そ の 他 起債の借入については、借入先の融資条件による。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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、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 51,747千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、402,089千円である。

# 予算に関する説明書



令和8年度余市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

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	下水道事業収益		991,858	
	1	営業収益	343,787	
		1	下水道使用料	下水道使用料収益
		2	負担金	雨水処理負担金、し尿等処理負担金
		3	その他の営業収益	検査手数料等
	2	営業外収益	648,071	
		1	受取利息及び配当金	預金利息
		2	他会計補助金	一般会計からの補助金
		3	国庫補助金	社会資本整備総合交付金
		4	負担金	事務所使用に係る負担金
		5	長期前受金戻入	補助金等減価償却額に係る長期前受金の収益化
		6	消費税及び地方消費税還付金	
		7	雑収益	その他雑収益

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			984,383	
	1 営業費用		900,621	
		1 管 渠 費	26,580	下水道管設備の維持及び作業に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	38,589	下水道中継ポンプ場(所)の維持及び作業に要する費用
		3 処 理 場 費	184,749	下水処理場の維持及び作業に要する費用
		4 総 係 費	61,836	使用料の調定、徴収その他業務に要する費用 事業活動全般に関連する費用
		5 減 価 償 却 費	587,867	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	1,000	固定資産除却費
	2 営業外費用		82,733	
		1 支 払 利 息	82,723	企業債及び一時借入金利息
		2 雑 支 出	10	その他雑支出
	3 特別損失		929	
		1 過年度損益修正損	929	過年度分下水道使用料等の減少額等
	4 予 備 費		100	
		1 予 備 費	100	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的收入			420,413	
	1 他会計補助金		53,178	
		1 他会計補助金	53,178	一般会計補助金
	2 国道補助金		27,500	
		1 国庫補助金	27,500	社会資本整備総合交付金
	3 負担金		635	
		1 受益者負担金	635	
	4 企業債		339,100	
		1 企業債	339,100	下水道事業債

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			717,663	
	1 建設改良費		146,292	
		1 管渠建設改良費	90,292	下水道管渠等の整備に要する費用
		2 処理場建設改良費	56,000	下水処理場の整備に要する費用
	2 企業債償還金		571,371	
		1 企業債償還金	571,371	企業債の元金償還金

令和8年度余市町下水道事業予定キャッシュ・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)

区 分		区 分	
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
①当年度純利益	162	①有形固定資産の売却による収入	
②減価償却費	587,867	②有形固定資産の取得による支出	△ 133,747
③引当金の増加(△は減少)	1	③無形固定資産の売却による収入	
④繰延勘定償却		④無形固定資産の取得による支出	
⑤長期前受金戻入額	△ 293,077	⑤工事負担金等による収入	635
⑥受取利息及び配当金	△ 152	⑥国庫補助金等による収入	25,000
⑦支払利息	82,723	⑦一般会計補助金等による収入	51,830
⑧固定資産除却費	1,000	⑧繰延資産の取得による支出	
⑨営業活動による資産及び負債の増減	21,283	⑨基金廃止による収入	
a 未収金の増減額(△は増加)	19,545	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,282
b 未払金の増減額(△は減少)	1,738	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
c 前払金の増減額(△は増加)	0	①企業債による収入	342,400
d 預り金の増減額(△は減少)	0	②企業債の償還による支出	△ 571,371
小 計	399,807	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 228,971
⑩利息の受取額	152	4 資金増加額(又は減少額)	31,983
⑪利息の支払額	△ 82,723	5 資金期首残高	109,609
業務活動によるキャッシュ・フロー	317,236	6 資金期末残高	141,592

# 給 与 費 明 細 書

## 1. 一 般 職

### (1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	(1) 6	0	25,492	15,536	41,028	10,719	51,747	
前 年 度	(1) 7	0	29,683	18,377	48,060	11,402	59,462	
比 較	(0) △ 1	0	△ 4,191	△ 2,841	△ 7,032	△ 683	△ 7,715	

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	合 計	備 考
	本 年 度	684	840	765	96	1,657	5,643	4,697	714	440	15,536	
	前 年 度	744	996	888	299	2,066	6,630	5,534	845	375	18,377	
	比 較	△ 60	△ 156	△ 123	△ 203	△ 409	△ 987	△ 837	△ 131	65	△ 2,841	

※ ( )内は、暫定再任用短時間勤務職員の外書き

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	内 訳	説 明	備 考
給 料	△ 4,191 <small>千円</small>	1. 給与改定に伴う増加分	481 <small>千円</small>	481 <small>千円</small>	給与改定の状況 前年度 給与の改定率 3.3% 給与改定実施時期 令和7年4月1日
		2. 昇給に伴う増加分	180	180	平均昇給率 1.46% 昇給職員数 6人
		3. その他の増減分	△ 4,852	人事異動、採用等 △ 4,852	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 7 人 前年度 8 人 比較 △ 1 人 比較の内容 採用 0 人 再任用 1 人 退職 3 人 他会計との異動 1 人 増 2 人 減 1 人
手 当	△ 2,841	1. 制度改正に伴う増減分	1,710	期末手当 1,552 勤勉手当 158	期末手当 2.5月分から2.525月分(1.4月分から1.425月分) 勤勉手当 2.1月分から2.125月分(1.0月分から1.025月分)
		2. その他の増減分	△ 4,551	人事異動等 扶養手当 △ 60 管理職手当 △ 156 住居手当 △ 123 通勤手当 △ 203 時間外勤務手当 △ 409 期末手当 △ 2,539 勤勉手当 △ 995 寒冷地手当 △ 131 児童手当 65	

※ ( )内は、暫定再任用職員

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当り給与

区 分		一般行政職
令和8年4月1日現在	平均給料月額(円)	303,476
	平均給与月額(円)	356,833
	平均年齢	40歳5ヵ月
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	309,198
	平均給与月額(円)	365,115
	平均年齢	43歳5ヵ月

イ. 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計
		一般行政職(円)
高校卒	200,300	200,300
大学卒	232,000	232,000

ウ. 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年4月1日現在	6級	(-) 0	(-) 0.0	令和7年4月1日現在	6級	(-) 1	(-) 14.3
	5級	(-) 2	(-) 33.3		5級	(-) 1	(-) 14.3
	4級	(-) 2	(-) 33.3		4級	(-) 3	(-) 42.8
	3級	(1) 0	(100.0) 0.0		3級	(1) 1	(-) 14.3
	2級	(-) 1	(-) 16.7		2級	(-) 1	(-) 14.3
	1級	(-) 1	(-) 16.7		1級	(-) 1	(-) 14.3
	計	(1) 6	(100.0) 100.0		計	(1) 7	(-) 100.0

※ ( )内は、暫定再任用短時間勤務職員の外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般行政職	部長 課長	主任技師 主幹	係長	係長 主査・主任	主事 技師	主事 技師

(4) 昇給

区 分			一般行政職	区 分			一般行政職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		6	前 年 度	職 員 数 (A) (人)		7
	昇給に係る職員数(B) (人)		6		昇給に係る職員数(B) (人)		6
	号給数別内訳	2号給 (人)	0		号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	6			4号給 (人)	6
	比 率		(B)／(A) (%)		100.0	比 率	

(5) 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	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.650	有	
前 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.600	有	
一 般 会 計	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.650	有	

※ ( )内は暫定再任用職員

(6) 定年退職及び勸奨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 ( 2 % ~ 3 0 % 加 算 )	
一 般 会 計 ( 支 給 率 等 )	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 ( 2 % ~ 3 0 % 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	

## 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 支出(見込)額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国道補助金	企業債	負担金	損益勘定 留保資金
令和7年度水洗便所改造等 資金貸付事務委託に係る債務 負担行為	貸付額に対する利子相当額	令和7年度	-	令和8年度から 令和12年度まで					
令和7年度金融機関が貸付け る水洗便所改造等資金に係る 損失補償	貸付額に延滞金を加算した 額の範囲内	令和7年度	-	令和8年度から 令和12年度まで					
公共下水道処理場整備事業	720,000千円以内	令和6年度から 令和7年度 まで	686,829						

令和8年度余市町下水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和9年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地	地		314,052,730	
ロ 建物	物	1,585,301,967		
減価償却累計額		△ 113,268,970	1,472,032,997	
ハ 構築物	物	9,517,708,638		
減価償却累計額		△ 1,099,190,916	8,418,517,722	
ニ 機械及び装置		2,223,850,363		
減価償却累計額		△ 356,660,807	1,867,189,556	
ホ 車両及び運搬具		227,500		
減価償却累計額		0	227,500	
ヘ 工具器具及び備品		2,087,280		
減価償却累計額		△ 809,317	1,277,963	
ト 建設仮勘定			142,933,089	
有形固定資産合計				12,216,231,557

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア			5,700,000	
無形固定資産合計				5,700,000

固定資産合計 12,221,931,557

2 流動資産

(1) 現金預金			141,592,630	
(2) 未収金			37,481,602	

流動資産合計 179,074,232

資産合計 12,401,005,789

## 負債の部

3	固定負債						
	(1) 企業債			5,311,592,934			
	固定負債合計			5,311,592,934			5,311,592,934
4	流動負債						
	(1) 企業債			556,642,838			
	(2) 未払金			22,169,487			
	(3) 預り金			75,164			
	(4) 引当金			2,890,000			
	流動負債合計			581,777,489			581,777,489
5	繰延収益						
	(1) 長期前受金			6,818,011,728			
	(2) 長期前受金収益化累計額			△ 789,267,394			
	繰延収益合計			6,028,744,334			6,028,744,334
	負債合計						11,922,114,757

## 資本の部

6	資本金						
7	剰余金						
	(1) 資本剰余金						
	イ 国庫補助金		167,180,000				
	ロ 一般会計繰入金		12,071,568				
	ハ 受贈財産評価額		7,741,162				
	資本剰余金合計		186,992,730				
	(2) 利益剰余金						
	イ 減債積立金		700,000				
	ロ 当年度未処分利益剰余金		43,913,340				
	利益剰余金合計		44,613,340				
	剰余金合計						231,606,070
	資本合計						478,891,032
	負債資本合計						12,401,005,789

**令和7年度余市町下水道事業予定貸借対照表(前年度分)**

(令和8年3月31日)

(単位 円)

**資産の部**

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土	地		314,052,730	
ロ 建	物	1,585,301,967		
減価償却累計額		△ 63,732,970	1,521,568,997	
ハ 構	築	9,417,689,365		
減価償却累計額		△ 732,475,916	8,685,213,449	
ニ 機	械 及 び 装 置	2,223,850,363		
減価償却累計額		△ 187,109,807	2,036,740,556	
ホ 車	両 及 び 運 搬 具	227,500		
減価償却累計額		0	227,500	
ヘ 工	具 器 具 及 び 備 品	2,087,280		
減価償却累計額		△ 644,317	1,442,963	
ト 建	設 仮 勘 定		110,205,816	
有形固定資産合計				12,669,452,011

(2) 無形固定資産

イ ソ	フ ト ウ ェ ア		7,600,000	
無形固定資産合計				7,600,000
固定資産合計				12,677,052,011

2 流動資産

(1) 現	金	預	金	109,608,847
(2) 未		収	金	57,036,865
流動資産合計				166,645,712
資産合計				12,843,697,723

## 負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	5,525,835,772	
	固定負債合計		5,525,835,772
4	流動負債		
	(1) 企業債	571,370,339	
	(2) 未払金	20,431,417	
	(3) 預り金	75,164	
	(4) 引当金	2,889,000	
	流動負債合計		594,765,920
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	6,740,545,748	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 496,178,749	
	繰延収益合計		6,244,366,999
	負債合計		12,364,968,691

## 資本の部

6	資本金		
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	167,180,000	
	ロ 一般会計繰入金	12,071,568	
	ハ 受贈財産評価額	7,741,162	
	資本剰余金合計		186,992,730
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	700,000	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	43,751,340	
	利益剰余金合計		44,451,340
	剰余金合計		231,444,070
	資本合計		478,729,032
	負債資本合計		12,843,697,723

令和7年度余市町下水道事業会計予定損益計算書(前年度分)

(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	253,997,273		
	(2) 負担金	66,514,273		
	(3) その他の営業収益	118,000	320,629,546	
2	営業費用			
	(1) 渠費	18,359,000		
	(2) ポンプ場費	43,417,000		
	(3) 処理場費	165,059,000		
	(4) 総係費	53,825,728		
	(5) 減価償却費	552,899,373		
	(6) 資産減耗費	29,560,462	863,120,563	
	営業損失			542,491,017
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	218,000		
	(2) 他会計補助金	355,149,000		
	(3) 負担金	260,000		
	(4) 長期前受金戻入	288,446,313		
	(5) 雑収	241,818	644,315,131	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	67,801,000		
	(2) 雑支出	1,411,455	69,212,455	575,102,676
	経常利益			32,611,659
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	429,000	429,000	429,000
	当年度純利益			32,182,659
	前年度繰越利益剰余金			12,268,681
	当年度未処分利益剰余金			44,451,340

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 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(污水管等):50年 機械及び装置:5～20年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア:5年

#### 2 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (2) 退職給付引当金

退職手当組合に対する特別負担金等については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

#### 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式により行っている。

### II その他の注記

#### 1 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法による。

#### 2 セグメント情報に関する注記

余市町下水道事業会計は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

# 参 考 資 料

余市町下水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備考
1 下水道事業収益		991,858	989,358	2,500	
1 営業収益		343,787	347,852	△ 4,065	
1 下水道使用料		270,677	267,203	3,474	
	下水道使用料	270,677	267,203	3,474	一般用 270,363 浴場用 314
2 負担金		72,996	80,539	△ 7,543	
	他会計負担金	10,001	15,267	△ 5,266	雨水処理負担金
	し尿等処理負担金	62,995	65,272	△ 2,277	し尿等処理負担金
3 その他の営業収益		114	110	4	
	手数料	114	110	4	検査手数料
2 営業外収益		648,071	641,506	6,565	
1 受取利息及び配当金		152	2	150	
	預金利息	152	2	150	預金利息
2 他会計補助金		348,911	351,549	△ 2,638	
	一般会計補助金	348,911	351,549	△ 2,638	
3 国庫補助金		4,400	0	4,400	
	国庫補助金	4,400	0	4,400	社会資本整備総合交付金
4 負担金		340	1,175	△ 835	
	負担金	340	1,175	△ 835	北後志衛生施設組合による事務所使用に係る負担金
5 長期前受金戻入		293,077	254,889	38,188	
	長期前受金戻入	293,077	254,889	38,188	補助金等減価償却額に係る長期前受金の収益化
6 消費税及び地方消費税還付金		1,176	30,571	△ 29,395	
	消費税及び地方消費税還付金	1,176	30,571	△ 29,395	
7 雑収益		15	15	0	
	雑入	15	15	0	
○ 引当金戻入		0	3,305	△ 3,305	
	賞与引当金戻入	0	3,305	△ 3,305	

## 支 出

(単位 千円)

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備 考
1 下水道事業費用		984,383	941,211	43,172	
1 営業費用		900,621	867,649	32,972	
1 管渠費		26,580	19,486	7,094	
	給 料	2,588	2,496	92	職員1人分
	手 当	853	823	30	
	賞与引当金繰入額	185	175	10	
	法 定 福 利 費	593	526	67	
	備 消 品 費	225	150	75	下水道管渠管理用備消費
	燃 料 費	131	125	6	公用車燃料費
	原 材 料 費	1,442	1,550	△ 108	下水道管渠維持管理用
	委 託 料	12,991	6,461	6,530	下水道管渠点検調査 他
	賃 借 料	710	710	0	事務用機器借上料 他
	修 繕 費	6,862	6,470	392	下水道管渠施設修理

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備考
2 ポンプ場費		38,589	44,354	△ 5,765	
	給料	4,545	3,669	876	職員1人分
	手当	2,214	1,957	257	
	賞与引当金繰入額	676	536	140	
	法定福利費	2,016	1,455	561	
	備用品費	100	1,420	△ 1,320	管理用備用品費
	燃料費	94	85	9	ポンプ場自家発電用
	動力費	10,838	11,455	△ 617	ポンプ場(所)電気代
	薬品費	1,278	710	568	ポンプ場に要する薬品代
	光熱水費	130	130	0	ポンプ場水道代
	印刷製本費	26	25	1	記録紙
	委託料	15,270	14,226	1,044	ポンプ場(所)維持管理業務 他
	賃借料	462	547	△ 85	機器借上げ料 他
	修繕費	918	8,106	△ 7,188	ポンプ場(所)修繕費
	公課費	22	33	△ 11	

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備考
3 処理場費		184,749	179,957	4,792	
	給料	4,703	4,525	178	職員1人分
	手当	2,226	2,152	74	
	賞与引当金繰入額	688	653	35	
	法定福利費	2,042	1,763	279	
	備用品費	1,500	1,700	△ 200	下水処理場管理用備用品費
	燃料費	1,969	1,888	81	暖房用 他
	動力費	25,700	28,513	△ 2,813	下水処理場電気代
	薬品費	12,942	12,685	257	下水処理場に要する薬品代、試薬 他
	光熱水費	225	225	0	下水処理場水道代
	印刷製本費	20	20	0	
	通信運搬費	180	180	0	下水処理場通信費
	委託料	126,799	115,514	11,285	下水処理場維持管理委託 他
	修繕費	5,745	10,136	△ 4,391	下水処理場修繕費
	公課費	10	3	7	

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備考
4 総係費		61,836	67,415	△ 5,579	
	給料	9,921	14,823	△ 4,902	職員3人分
	手当	4,461	7,215	△ 2,754	
	賞与引当金繰入額	1,341	2,081	△ 740	
	法定福利費	4,403	6,006	△ 1,603	
	備用品費	690	690	0	事務用備用品費
	旅費	30	30	0	普通旅費
	印刷製本費	167	272	△ 105	納付書印刷 他
	通信運搬費	100	286	△ 186	郵便料 他
	報償費	527	632	△ 105	水洗便所改造等資金助成金 他
	委託料	36,220	31,640	4,580	下水道使用料徴収委託 他
	手数料	391	64	327	水洗便所改造等資金取扱手数料 他
	賃借料	1,286	1,275	11	会計システム借上料 他
	修繕費	50	100	△ 50	事務機器修繕費
	負担金	163	160	3	日本下水道協会負担金 他
	保険料	2,054	2,111	△ 57	公有物件火災保険料
	公課費	12	10	2	自動車重量税
	補償費	20	20	0	水洗便所改造等資金貸付損失補償

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備考
5 減価償却費		587,867	530,327	57,540	
	有形固定資産 減価償却費	585,967	528,427	57,540	建物 49,536 構築物 366,715 機械及び装置 169,551 工具器具及び備品 165
	無形固定資産 減価償却費	1,900	1,900	0	ソフトウェア
6 資産減耗費		1,000	26,110	△ 25,110	
	固定資産除却費	1,000	26,110	△ 25,110	
2 営業外費用		82,733	73,033	9,700	
1 支払利息		82,723	73,023	9,700	
	企業債利息	80,723	71,023	9,700	
	一時借入金利息	2,000	2,000	0	
2 雑支出		10	10	0	
	雑支出	10	10	0	
3 特別損失		929	429	500	
1 過年度損益修正損		929	429	500	
	過年度損益修正損	929	429	500	過年度分下水道使用料等の減少額等
4 予備費		100	100	0	
1 予備費		100	100	0	
	予備費	100	100	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備 考
1 資本的収入		420,413	983,818	△ 563,405	
1 他会計補助金		53,178	51,372	1,806	
1 他会計補助金		53,178	51,372	1,806	
	他会計補助金	53,178	51,372	1,806	下水道事業債特別措置分償還金の一部
2 国道補助金		27,500	382,543	△ 355,043	
1 国庫補助金		27,500	382,543	△ 355,043	
	国庫補助金	27,500	382,543	△ 355,043	社会資本整備総合交付金
3 負担金		635	303	332	
1 受益者負担金		635	303	332	
	受益者負担金	635	303	332	
4 企業債		339,100	549,600	△ 210,500	
1 企業債		339,100	549,600	△ 210,500	
	企業債	339,100	549,600	△ 210,500	下水道事業債、資本費平準化債

## 支 出

(単位 千円)

款・項・目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	備 考
1 資本的支出		717,663	1,412,257	△ 694,594	
1 建設改良費		146,292	826,633	△ 680,341	
1 管渠建設改良費		90,292	128,007	△ 37,715	
	給 料	3,735	4,170	△ 435	職員1人分
	手 当	2,892	2,785	107	
	法 定 福 利 費	1,665	1,652	13	
	委 託 料	0	25,400	△ 25,400	
	工 事 請 負 費	82,000	94,000	△ 12,000	汚水管布設工事 他
2 処理場建設改良費		56,000	698,626	△ 642,626	
	委 託 料	36,000	35,000	1,000	ストックマネジメント実施方針及び実施計画策定業務 他
	工 事 請 負 費	20,000	663,626	△ 643,626	外灯更新工事
2 企業債償還金		571,371	585,624	△ 14,253	
1 企業債償還金		571,371	585,624	△ 14,253	
	企 業 債 償 還 金	571,371	585,624	△ 14,253	企業債の元金償還金

## 固 定 資 産 内 訳

(令和9年3月31日)

(単位 円)

内 訳	取 得 価 格	既 償 却 額	現 在 価 格	年 償 却 額
有 形 固 定 資 産	13,786,161,567	1,569,930,010	12,216,231,557	585,966,491
1 土 地	314,052,730	-	314,052,730	-
2 建 物	1,585,301,967	113,268,970	1,472,032,997	49,536,131
3 構 築 物	9,517,708,638	1,099,190,916	8,418,517,722	366,715,202
4 機 械 及 び 装 置	2,223,850,363	356,660,807	1,867,189,556	169,550,593
5 車 両 及 び 運 搬 具	227,500	0	227,500	0
6 工 具 器 具 及 び 備 品	2,087,280	809,317	1,277,963	164,565
7 建 設 仮 勘 定	142,933,089	-	142,933,089	-
無 形 固 定 資 産	9,500,000	3,800,000	5,700,000	1,900,000
1 ソ フ ト ウ ェ ア	9,500,000	3,800,000	5,700,000	1,900,000

## 令 和 8 年 度 主 要 な 建 設 改 良 事 業 費

事 業 名	事 業 費	説 明
公共下水道管渠整備事業	82,000千円	污水管布設工事 污水管布設(φ400) L=44m 公共樹設置工事 公共樹設置(φ150) L=15m
公共下水道処理場整備事業	56,000千円	外灯更新工事 外灯更新 16基 スtockマネジメント実施方針及び実施計画策定業務