

下田市公共下水道事業会計

目 次

下田市公共下水道事業会計

| | |
|----------------------------------|------|
| 令和 8 年度 下田市公共下水道事業会計予算 | 61 頁 |
| 令和 8 年度 下田市公共下水道事業会計予算実施計画 | 64 頁 |
| 給与費明細書 | 68 頁 |
| 債務負担行為に関する調書 | 74 頁 |
| 令和 7 年度 下田市公共下水道事業予定貸借対照表 | 76 頁 |
| 令和 7 年度 下田市公共下水道事業予定損益計算書(税抜き) | 79 頁 |
| 令和 8 年度 下田市公共下水道事業予定貸借対照表 | 80 頁 |
| 令和 8 年度 下田市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 83 頁 |
| 注記(重要な会計方針等) | 84 頁 |
| 令和 8 年度 下田市公共下水道事業会計予算内訳書 | 86 頁 |

議第 46 号

令和 8 年度 下田市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 8 年度下田市公共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 | | 3,200 | 戸 |
| (2) 年間総処理水量 | | 1,252,000 | m ³ |
| (3) 1日平均処理水量 | | 3,400 | m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠整備事業費 処理場改良事業費 | 628,695 | 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 公共下水道事業収益 | | | 886,555 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | | | 164,016 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | | | 722,537 千円 |
| 第 3 項 特別利益 | | | 2 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第 1 款 公共下水道事業費用 | | | 771,722 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | | | 720,066 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | | | 40,655 千円 |
| 第 3 項 特別損失 | | | 1,001 千円 |
| 第 4 項 予備費 | | | 10,000 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 425,667千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,326千円、当年度分損益勘定留保資金 242,827千円、減債積立金 113,731千円及び当年度利益剰余金予定処分額 38,783千円で補填するものとする。）。

| | | | |
|-----------------|---|---|------------|
| | 収 | 入 | |
| 第 1 款 資本的収入 | | | 566,378 千円 |
| 第 1 項 企業債 | | | 255,300 千円 |
| 第 2 項 他会計からの出資金 | | | 34,524 千円 |
| 第 3 項 国庫補助金 | | | 276,000 千円 |
| 第 4 項 受益者負担金 | | | 553 千円 |
| 第 5 項 固定資産売却代金 | | | 1 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第 1 款 資本的支出 | | | 992,045 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | | | 628,696 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 | | | 363,349 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務を負担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 |
|----------------------|-----------------|--|
| スマートメーター利用料 | 令和8年度から令和16年度まで | 事業予定額1,152千円の範囲内でスマートメーターを利用する旨の契約を令和8年度において締結し、令和8年度予算計上額128千円を超える金額1,024千円については令和9年度以降において支払う。 |
| W P P P 事業者選定支援業務委託料 | 令和8年度から令和9年度まで | 事業予定額41,000千円の範囲内でW P P P 事業者選定支援業務を委託する旨の契約を令和8年度において締結し、令和8年度予算計上額20,000千円を超える金額21,000千円については令和9年度において支払う。 |
| 下田浄化センター汚泥脱水機更新工事 | 令和8年度から令和9年度まで | 事業予定額803,000千円の範囲内で下田浄化センター汚泥脱水機更新工事に係る契約を令和8年度において締結し、令和8年度予算計上額200,000千円を超える金額603,000千円については令和9年度において支払う。 |
| 下田浄化センター汚泥し渣分離機更新工事 | 令和8年度から令和9年度まで | 事業予定額103,000千円の範囲内で下田浄化センター汚泥し渣分離機更新工事に係る契約を令和8年度において締結し、令和8年度予算計上額20,000千円を超える金額83,000千円については令和9年度において支払う。 |
| 水洗便所等改造資金 利子補給補助金 | 令和8年度から令和11年度まで | 融資残高に対する償還利子に相当する額 |

(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 | 255,300 千円 | 証書借入 | 政府資金は指定利率、その他は5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 借入先の融通条件に従う。ただし、企業財政その他の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借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、400,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用の相互間の流用

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 43,905 千円

令和8年3月4日 提出

静岡県下田市長 松木 正一郎

下田市公共下水道事業会計

予算に関する説明書

下田市公共下水道事業会計予算

令和8年度 下田市公共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 |
|-----------------|------------|-----------------|---------|
| ① 公共下水道事業 収益 | | | 886,555 |
| | 1 営業収益 | | 164,016 |
| | | 1 下水道使用料 | 164,000 |
| | | 2 受託事業収益 | 1 |
| | 2 営業外収益 | 3 その他営業収益 | 15 |
| | | | 722,537 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 400 |
| | | 2 他会計負担金 | 482,476 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 227,640 |
| | 3 特別利益 | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 12,000 |
| | | 5 雑収益 | 21 |
| | | | 2 |
| 1 固定資産売却益 | | 1 | |
| | 2 過年度損益修正益 | 1 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|-----------------|---------|-----------------|---------|
| ① 公共下水道事業 費用 | | | 771,722 |
| | 1 営業費用 | | 720,066 |
| | | 1 管渠費 | 3,102 |
| | | 2 処理場費 | 197,338 |
| | | 3 受託事業費 | 1 |
| | | 4 総係費 | 49,158 |
| | | 5 減価償却費 | 466,578 |
| | 2 営業外費用 | 6 資産減耗費 | 3,889 |
| | | | 40,655 |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 40,555 |
| | 3 特別損失 | 2 雑支出 | 100 |
| | | | 1,001 |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 |
| | 4 予備費 | 2 過年度損益修正損 | 1,000 |
| | | | 10,000 |
| | | 1 予備費 | 10,000 |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|---------------|---|
| | |
| | |
| 下水道使用料収入 | |
| 科目存置 | |
| 手数料収入 | |
| | |
| 預金利息 | |
| 他会計負担金 | |
| 長期前受金戻入 | |
| 消費税及び地方消費税還付金 | |
| 雑収入 | |
| | |
| 科目存置 | |
| 科目存置 | |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|-----------------------|---|
| | |
| | |
| 管渠の維持管理費 | |
| 下田浄化センター及び各ポンプ場の維持管理費 | |
| 科目存置 | |
| 事業活動の全般に関する経費 | |
| 固定資産の定額法による減価償却費 | |
| 固定資産の除却 | |
| | |
| 企業債の利息 | |
| 雑支出 | |
| | |
| 科目存置 | |
| 過年度損益修正損 | |
| | |
| 予備費 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|------------|-------------|-------------|---------|
| ① 資本的収入 | | | 566,378 |
| | 1 企業債 | | 255,300 |
| | | 1 企業債 | 255,300 |
| | 2 他会計からの出資金 | | 34,524 |
| | | 1 他会計からの出資金 | 34,524 |
| | 3 国庫補助金 | | 276,000 |
| | | 1 国庫補助金 | 276,000 |
| | 4 受益者負担金 | | 553 |
| 1 受益者負担金 | | 553 | |
| 5 固定資産売却代金 | | 1 | |
| | 1 固定資産売却代金 | 1 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|----------|----------|------------|---------|
| ① 資本的支出 | | | 992,045 |
| | 1 建設改良費 | | 628,696 |
| | | 1 管渠整備事業費 | 130,438 |
| | | 2 処理場改良事業費 | 498,257 |
| | | 3 固定資産購入費 | 1 |
| | 2 企業債償還金 | | 363,349 |
| 1 企業債償還金 | | 363,349 | |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|-------------------|---|
| | |
| | |
| 建設改良費に係る借入金 | |
| | |
| 一般会計出資金 | |
| | |
| 社会資本整備総合交付金 | |
| | |
| 公共下水道の整備に係る受益者負担金 | |
| | |
| 科目存置 | |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|----------|---|
| | |
| | |
| 管渠整備事業費 | |
| 処理場改良事業費 | |
| 科目存置 | |
| | |
| 企業債元金償還金 | |

給 与 費

1. 総括

(1) 総括

| 区 分 | 職員数 | | | 給与費 | | | |
|-------|-----|-----|---|-------|--------|--------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 |
| 本 年 度 | 7 | (3) | 4 | 5,632 | 17,980 | 11,783 | 35,395 |
| 前 年 度 | 7 | (2) | 4 | 2,241 | 18,241 | 9,681 | 30,163 |
| 比 較 | 0 | (1) | 0 | 3,391 | △ 261 | 2,102 | 5,232 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 当 | 住 居 当 | 通 勤 当 | 管 理 職 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|---------|---------------|
| | 本 年 度 | 596 | 634 | 767 | | 679 |
| | 前 年 度 | 650 | 0 | 331 | | 653 |
| | 比 較 | △ 54 | 634 | 436 | | 26 |

() 内は、再任用短時間勤務職員の数及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が

(2) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職員数 | | | 給与費 | | | |
|-------|-----|-----|---|-----|--------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 |
| 本 年 度 | 7 | (1) | 4 | 140 | 17,980 | 9,667 | 27,787 |
| 前 年 度 | 7 | (1) | 4 | 140 | 18,241 | 8,883 | 27,264 |
| 比 較 | 0 | (0) | 0 | 0 | △ 261 | 784 | 523 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 当 | 住 居 当 | 通 勤 当 | 管 理 職 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|---------|---------------|
| | 本 年 度 | 596 | 634 | 767 | | 679 |
| | 前 年 度 | 650 | 0 | 331 | | 653 |
| | 比 較 | △ 54 | 634 | 436 | | 26 |

() 内は、再任用短時間勤務職員の数の外書きである。

(3) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職員数 | | | 給与費 | | | |
|-------|-----|-----|---|-------|----|-------|-------|
| | 特別職 | 一般職 | | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 |
| 本 年 度 | | (2) | 0 | 5,492 | | 2,116 | 7,608 |
| 前 年 度 | | (1) | 0 | 2,101 | | 798 | 2,899 |
| 比 較 | | (1) | 0 | 3,391 | | 1,318 | 4,709 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶 養 当 | 住 居 当 | 通 勤 当 | 管 理 職 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |
|-------|-------|-------|-------|-------|---------|---------------|
| | 本 年 度 | | | | | |
| | 前 年 度 | | | | | |
| | 比 較 | | | | | |

() 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める

明 細 書

(単位：人、千円)

| 法定福利費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|--------|-----|
| 8,510 | 43,905 | |
| 8,965 | 39,128 | |
| △ 455 | 4,777 | |

| 期末勤勉 手 当 | 地 域 手 当 | 児 童 手 当 | その他の 手 当 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 8,522 | 585 | | |
| 7,628 | 419 | | |
| 894 | 166 | | |

常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の数の外書きである。

(単位：人、千円)

| 法定福利費 | 合 計 | 備 考 |
|---------|--------|-----|
| 7,163 | 34,950 | |
| 8,405 | 35,669 | |
| △ 1,242 | △ 719 | |

| 期末勤勉 手 当 | 地 域 手 当 | 児 童 手 当 | その他の 手 当 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 6,406 | 585 | | |
| 6,830 | 419 | | |
| △ 424 | 166 | | |

(単位：人、千円)

| 法定福利費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|-------|-----|
| 1,347 | 8,955 | |
| 560 | 3,459 | |
| 787 | 5,496 | |

| 期末勤勉 手 当 | 地 域 手 当 | 児 童 手 当 | その他の 手 当 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 2,116 | | | |
| 798 | | | |
| 1,318 | | | |

職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の数の外書きである。

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 |
|---------|-------|------------------------|-------|---|
| 給 料 | △ 261 | 給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分 | 499 | 給料表改定率 平均3.34% |
| | | 昇 給 に 伴 う 増 加 分 | 47 | |
| | | そ の 他 の 増 減 分 | △ 807 | 退職、採用、人事異動等 |
| 職 員 手 当 | 2,102 | 制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分 | 216 | 期末勤勉手当 年間 0.05月増 地域手当 下田市3% |
| | | そ の 他 の 増 減 分 | 1,886 | 退職、採用、人事異動等 542 時間外 26 会計年度任用職員 1,318 |

(単位：千円)

| 備 | | 考 | |
|----------------------------|-----------|-----|--------|
| 改定実施時期 令和7年4月 | | | |
| 昇給月 1月 人数 3人 | | | |
| 会計年度任用職員以外の職員の異動状況 | | | |
| | 現に在職する職員数 | その他 | 計 |
| 本年度 | (1) 4人 | 0人 | (1) 4人 |
| 前年度 | (1) 4人 | 0人 | (1) 4人 |
| 増減 | (0) 0人 | 0人 | (0) 0人 |
| ()内は、再任用短時間勤務職員の数の外書きである。 | | | |
| 期末勤勉手当 67 地域手当 149 | | | |
| | | | |

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------|--------|-----------|-------|
| 令和8年4月1日 現在 | 平均給料月額 | 306,725 円 | 円 |
| | 平均給与月額 | 343,424 円 | 円 |
| | 平均年齢 | 40.8 歳 | 歳 |
| 令和7年4月1日 現在 | 平均給料月額 | 314,000 円 | 円 |
| | 平均給与月額 | 339,718 円 | 円 |
| | 平均年齢 | 44.0 歳 | 歳 |

(2) 初任給

| 区分 | 一般行政職 | 技能労務職 | 一般会計の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 高校卒 | 207,100 円 | 207,100 円 | 207,100 円 | 207,100 円 |
| 大学卒 | 236,700 円 | | 236,700 円 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|-------------|-------|--------|--------|-------|-----|-----|
| | 級 | 職員数 | 構成比 | 級 | 職員数 | 構成比 |
| 令和8年4月1日 現在 | 6級 | 0人 | 0.0% | 6級 | 人 | -% |
| | 5級 | (1) 1人 | 25.0% | 5級 | 人 | -% |
| | 4級 | 1人 | 25.0% | 4級 | 人 | -% |
| | 3級 | 1人 | 25.0% | 3級 | 人 | -% |
| | 2級 | 1人 | 25.0% | 2級 | 人 | -% |
| | 1級 | 0人 | 0.0% | 1級 | 人 | -% |
| | 計 | (1) 4人 | 100.0% | 計 | 人 | -% |
| 令和7年4月1日 現在 | 6級 | 0人 | 0.0% | 6級 | 人 | -% |
| | 5級 | (1) 1人 | 25.0% | 5級 | 人 | -% |
| | 4級 | 2人 | 50.0% | 4級 | 人 | -% |
| | 3級 | 0人 | 0.0% | 3級 | 人 | -% |
| | 2級 | 1人 | 25.0% | 2級 | 人 | -% |
| | 1級 | 0人 | 0.0% | 1級 | 人 | -% |
| | 計 | (1) 4人 | 100.0% | 計 | 人 | -% |

() 内は、再任用短時間勤務職員の数の外書きである。

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-----|-------|---------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 全職種 | 課長の職務 | 課長補佐の職務 | 主幹、係長及び主査の職務 | 主事及び技師の職務 | 主事及び技師の職務 | 主事及び技師の職務 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合計 | 一般行政職 | 技能労務職 | 備 考 | |
|-----------------|------------------|---------|-------|-------|-----|--|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 4 | 4 | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | 3 | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 3号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 4号給 (人) | 3 | 3 | | |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 8号給 (人) | 0 | 0 | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 75.0 | 75.0 | - | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 4 | 4 | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | 3 | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 3号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 4号給 (人) | 3 | 3 | | |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | | |
| | | 8号給 (人) | 0 | 0 | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 75.0 | 75.0 | - | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職務上の段階、職 務の級等による加 算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.300 | 2.300 | 4.60 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |

(6) 定年退職及び早期退職募集制度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%~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%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 | 備 考 |
|---------|-------------|-------|-----|
| 扶 養 手 当 | 同じ | | |
| 住 居 手 当 | 同じ | | |
| 通 勤 手 当 | 同じ | | |
| 地 域 手 当 | 同じ | | |

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

| 事 項 (議決年度) | | 限 度 額 | 前年度末までの支出(見込)額 | |
|---------------|---|------------------------------|----------------------------|----------------|
| | | | 期 間 | 金 額 |
| 既決分 | 下水道施設包括的 維持管理業務委託料 (令和3年度) | 814,000 (事業予定額 814,000) | 令和4年度 ～令和7年度 (令和3年度) | 651,200 (0) |
| 既決分 | 下水道施設維持管理 契約履行監視業務委託料 (令和3年度) | 25,000 (事業予定額 25,000) | 令和4年度 ～令和7年度 (令和3年度) | 20,000 (0) |
| 既決分 | L G W A N系パソコン 機 器 リ ー ス 料 (令和4年度) | 785 (事業予定額 827) | 令和5年度 ～令和7年度 (令和4年度) | 496 (42) |
| 既決分 | 下水道事業会計システム クラウドサービス利用料 (令和5年度) | 4,440 (事業予定額 4,440) | 令和6年度 ～令和7年度 (令和5年度) | 1,775 (0) |
| 既決分 | 下水道事業会計システム ソフトウェア等保守業務委託料 (令和5年度) | 1,670 (事業予定額 1,670) | 令和6年度 ～令和7年度 (令和5年度) | 581 (0) |
| 既決分 | スマートメーター利用料 (令和5年度) | 1,024 (事業予定額 1,025) | 令和6年度 ～令和7年度 (令和5年度) | 8 (1) |
| 既決分 | スマートメーター利用料 (令和6年度) | 1,888 (事業予定額 1,929) | 令和7年度 (令和6年度) | 169 (41) |
| 既決分 | スマートメーター利用料 (令和7年度) | 2,608 (事業予定額 2,717) | (令和7年度) | (41) |
| 既決分 | 武ガ浜ポンプ場 電気計装設備更新工事 (令和7年度) | 180,000 (事業予定額 180,000) | (令和7年度) | |
| 既決分 | 下田浄化センター汚泥脱水設備 (ハルトコンベヤ) 改築工事 (令和7年度) | 7,000 (事業予定額 7,000) | (令和7年度) | |
| 新規分 | スマートメーター利用料 | 1,024 (事業予定額 1,152) | | |
| 新規分 | W P P P 事 業 者 選 定 支 援 業 務 委 託 料 | 21,000 (事業予定額 41,000) | | |
| 新規分 | 下田浄化センター 汚泥脱水機更新工事 | 603,000 (事業予定額 803,000) | | |
| 新規分 | 下田浄化センター 汚泥し渣分離機更新工事 | 83,000 (事業予定額 103,000) | | |
| 新規分 | 水洗便所等改造資金 利子補給補助金 | 融資残高に対する償還利 子に相当する額 | | |

(単位：千円)

| 当該年度以降の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|------------------|----------------------------------|-------------|---------|-----|---------|
| 期 間 | 金 額 | 国県支出金 | 企業債 | その他 | 自己財源 |
| 令和8年度 | 162,800 | | | | 162,800 |
| 令和8年度 | 5,000 | | | | 5,000 |
| 令和8年度 ～令和9年度 | 289 | | | | 289 |
| 令和8年度 ～令和10年度 | 2,665 | | | | 2,665 |
| 令和8年度 ～令和10年度 | 1,089 | | | | 1,089 |
| 令和8年度 ～令和13年度 | 1,016 | | | | 1,016 |
| 令和8年度 ～令和14年度 | 1,719 | | | | 1,719 |
| 令和8年度 ～令和15年度 | 2,608 | | | | 2,608 |
| 令和8年度 | 180,000 | 70,000 | 110,000 | | |
| 令和8年度 | 7,000 | | 7,000 | | |
| 令和8年度 ～令和16年度 | R9～16 1,024 (R8 128) | | | | 1,024 |
| 令和8年度 ～令和9年度 | R9 21,000 (R8 20,000) | 10,000 | | | 11,000 |
| 令和8年度 ～令和9年度 | R9 603,000 (R8 200,000) | 330,000 | 273,000 | | |
| 令和8年度 ～令和9年度 | R9 83,000 (R8 20,000) | 44,000 | 39,000 | | |
| 令和8年度 ～令和11年度 | 限度額に同じ | | | | 全額 |

令和7年度 下田市公共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 | | 818,968 | |
| ロ | 建物 | 80,787 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 19,552 | 61,235 | |
| ハ | 構築物 | 10,067,744 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,471,173 | 7,596,571 | |
| ニ | 機械及び装置 | 2,021,840 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 691,800 | 1,330,040 | |
| ホ | 車両及び運搬具 | 103 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 103 | |
| ヘ | 工具器具及び備品 | 12,968 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 6,911 | 6,057 | |
| ト | 建設仮勘定 | | 68,253 | |

有形固定資産合計 9,881,227

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権 1,048

無形固定資産合計 1,048

固定資産合計 9,882,275

2. 流動資産

(1) 現金・預金 159,827

(2) 未収金 41,534

貸倒引当金 △ 1,378 40,156

(3) その他流動資産 13

流動資産合計 199,996

資産合計 10,082,271

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

3,099,162

固定負債合計

3,099,162

4. 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

363,349

(3) 未払金

38,329

(4) 引当金

イ 賞与引当金

2,573

(5) その他流動負債

流動負債合計

404,251

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額長期前受金

136,891

ロ 国庫補助金長期前受金

4,551,115

ハ 県費補助金長期前受金

9,318

ニ 受益者負担金長期前受金

300,717

ホ 他会計補助金長期前受金

1,060,586

長期前受金合計

6,058,627

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 受贈財産評価額長期前受金

△ 45,046

ロ 国庫補助金長期前受金

△ 1,193,817

ハ 県費補助金長期前受金

△ 2,412

ニ 受益者負担金長期前受金

△ 64,959

ホ 他会計補助金長期前受金

△ 293,832

長期前受金収益化累計額合計

△ 1,600,066

繰延収益合計

4,458,561

負債合計

7,961,974

資 本 の 部

| | | |
|---------------------------|---------|------------|
| 6. 資 本 金 | | 1,383,042 |
| 7. 剰 余 金 | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 77 | |
| ロ 国 庫 補 助 金 | 421,129 | |
| ハ 県 費 補 助 金 | 106 | |
| ニ 受 益 者 負 担 金 | 0 | |
| ホ 他 会 計 補 助 金 | 70,343 | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 491,655 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 0 | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 0 | |
| ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 | 0 | |
| 当 年 度 純 利 益 | 138,342 | |
| 目 的 充 当 済 金 | | |
| 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 107,258 | |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 合 計 | 245,600 | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | 245,600 |
| 剰 余 金 合 計 | | 737,255 |
| 資 本 合 計 | | 2,120,297 |
| 負 債 資 本 合 計 | | 10,082,271 |

令和7年度 下田市公共下水道事業予定損益計算書 (税抜き)

(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 | 152,727 | | |
| (2) 受託事業収益 | 1 | | |
| (3) その他営業収益 | 14 | 152,742 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 渠費 | 2,820 | | |
| (2) 処理場費 | 174,822 | | |
| (3) 受託事業費 | 1 | | |
| (4) 総係費 | 36,440 | | |
| (5) 減価償却費 | 460,119 | | |
| (6) 資産減耗費 | 3,237 | | |
| (7) その他営業費用 | 0 | 677,439 | |
| 営業利益 | | | △ 524,697 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 10 | | |
| (2) 他会計負担金 | 485,479 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 224,943 | | |
| (4) 雑収益 | 19 | 710,451 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 37,231 | | |
| (2) 雑支出 | 91 | 37,322 | 673,129 |
| 経常利益 | | | 148,432 |
| 5. 特別利益 | | 2 | |
| 6. 特別損失 | | 1,001 | |
| 7. 予備費 | | 9,091 | △ 10,090 |
| 当年度純利益 | | | 138,342 |

令和8年度 下田市公共下水道事業予定貸借対照表

(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 | | 818,968 | |
| ロ | 建 物 | 80,787 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 22,346 | 58,441 | |
| ハ | 構 築 物 | 10,258,189 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,827,349 | 7,430,840 | |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | 2,021,840 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 798,370 | 1,223,470 | |
| ホ | 車 両 及 び 運 搬 具 | 103 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 103 | |
| ヘ | 工 具 器 具 及 び 備 品 | 12,968 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 7,948 | 5,020 | |
| ト | 建 設 仮 勘 定 | | 447,146 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 9,983,988 |

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|---|-----------|--|-------|-----------|
| イ | 施 設 利 用 権 | | 1,048 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 1,048 |
| | 固定資産合計 | | | 9,985,036 |

2. 流動資産

| | | | | |
|-----|---------------|---------|--------|------------|
| (1) | 現 金 ・ 預 金 | | 98,865 | |
| (2) | 未 収 金 | 84,626 | | |
| | 貸倒引当金 | △ 1,240 | 83,386 | |
| (3) | そ の 他 流 動 資 産 | | 13 | |
| | 流動資産合計 | | | 182,264 |
| | 資 産 合 計 | | | 10,167,300 |

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ための企業債
 固定負債合計

3,005,676

3,005,676

4. 流動負債

- (1) 一時借入金
 (2) 企業債
 イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債
 (3) 未払金
 (4) 引当金
 イ 賞与引当金
 (5) その他流動負債
 流動負債合計

0

348,786

39,404

2,697

0

390,887

5. 繰延収益

- (1) 長期前受金
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 受益者負担金長期前受金
 ホ 他会計補助金長期前受金
 長期前受金合計

136,891

4,827,115

9,318

301,270

1,060,586

6,335,180

- (2) 長期前受金収益化累計額
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 受益者負担金長期前受金
 ホ 他会計補助金長期前受金
 長期前受金収益化累計額合計
 繰延収益合計

△ 51,481

△ 1,366,092

△ 2,687

△ 74,092

△ 333,353

△ 1,827,705

4,507,475

- 負債合計

7,904,038

資 本 の 部

| | | |
|---------------------------|---------|--------------------------|
| 6. 資 本 金 | | 1,510,652 |
| 7. 剰 余 金 | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 77 | |
| ロ 国 庫 補 助 金 | 421,128 | |
| ハ 県 費 補 助 金 | 106 | |
| ニ 受 益 者 負 担 金 | 0 | |
| ホ 他 会 計 補 助 金 | 70,343 | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | <u>491,654</u> |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 0 | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 0 | |
| ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 | 0 | |
| 当 年 度 純 利 益 | 108,442 | |
| 目 的 充 当 済 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 152,514 | |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>260,956</u> |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>260,956</u> |
| 剰 余 金 合 計 | | <u>752,610</u> |
| 資 本 合 計 | | <u>2,263,262</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | <u><u>10,167,300</u></u> |

令和8年度 下田市公共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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------------|-------------------|
| 当年度純利益 | 108,442 千円 |
| 減価償却費 | 466,578 千円 |
| 減損損失 | 0 千円 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | △ 14 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 227,640 千円 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 400 千円 |
| 支払利息 | 40,555 千円 |
| 有形固定資産除売却損益 (△は益) | 3,889 千円 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 43,092 千円 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 1,075 千円 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 0 千円 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | 0 千円 |
| 小計 | 349,393 千円 |
| 利息及び配当金の受取額 | 400 千円 |
| 利息の支払額 | △ 40,555 千円 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 309,238 千円 |

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 | △ 573,229 千円 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1 千円 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 千円 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 0 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 276,000 千円 |
| 一般会計からの繰入金等による収入 | 553 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 296,675 千円 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| 一時借入れによる収入 | 0 千円 |
| 一時借入金の返済による支出 | 0 千円 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 255,300 千円 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 363,349 千円 |
| その他の企業債による収入 | 0 千円 |
| その他の企業債の償還による支出 | 0 千円 |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入 | 0 千円 |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出 | 0 千円 |
| その他の他会計借入金による収入 | 0 千円 |
| その他の他会計借入金の返済による支出 | 0 千円 |
| 他会計からの出資による収入 | 34,524 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 73,525 千円 |

| | |
|--------------|-------------|
| 資金に係る換算差額 | 0 千円 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 60,962 千円 |
| 資金期首残高 | 159,827 千円 |
| 資金期末残高 | 98,865 千円 |

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（リース資産を除く。）

- ・ 定額法によっている。ただし、取替資産については取替法によっている。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|--------|--------|
| 建物 | 15～50年 |
| 機械及び装置 | 15年 |
| 器具及び備品 | 3～15年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・ 定額法によっている。

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金（法定福利費を含む。）は、職員の期末・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、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

令和8年度において、期末・勤勉手当として5,487千円を支給し、これに伴う法定福利費として1,023千円を支出するため、賞与引当金2,573千円を取り崩している。

2 貸倒引当金の取崩し

令和8年度において、債権の不納欠損による損失139千円が見込まれるため、貸倒引当金139千円を取り崩している。

3 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（流動負債に計上されているものを含む。）のうち、総務省通知「地方公営企業繰出金について」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、269,182千円である。

下田市公共下水道事業会計

予算内訳書

下田市公共下水道事業会計予算

令和8年度 下田市公共下水道事業会計予算内訳書

収益的収入及び支出

収 入

①公共下水道事業収益

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|------------------|--------------------------------|----------------|----------------|------------|
| ① 公共下水道事業 収 益 | | 886,555 | 887,112 | △ 557 |
| 1 営 業 収 益 | | 164,016 | 168,016 | △ 4,000 |
| | 1 下 水 道 使 用 料 | 164,000 | 168,000 | △ 4,000 |
| | 2 受 託 事 業 収 益 | 1 | 1 | 0 |
| | 3 そ の 他 営 業 収 益 | 15 | 15 | 0 |
| 2 営 業 外 収 益 | | 722,537 | 719,094 | 3,443 |
| | 1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 400 | 10 | 390 |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | 482,476 | 485,479 | △ 3,003 |
| | 3 長 期 前 受 金 戻 入 | 227,640 | 224,584 | 3,056 |
| | 4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金 | 12,000 | 9,000 | 3,000 |
| | 5 雑 収 益 | 21 | 21 | 0 |
| 3 特 別 利 益 | | 2 | 2 | 0 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 益 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|-----------------|---------|---|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| | | |
| 1 下水道使用料 | 164,000 | 下水道使用料 922千m ³ ×161.9円×1.1 |
| 1 受託工事収益 | 1 | 科目存置 |
| 1 手数料 | 15 | 指定工事人指定証交付手数料（新規） 10 指定工事人指定証交付手数料（更新） 5 |
| | | |
| 1 預金利息 | 400 | 預金利息 |
| 1 他会計負担金 | 482,476 | 一般会計負担金 481,476 職員兼務負担金（漁業集落排水事業分） 1,000 |
| 1 受贈財産評価額戻入益 | 6,435 | 受贈財産評価額長期前受金戻入益 |
| 2 国庫補助金戻入益 | 172,276 | 国庫補助金長期前受金戻入益 |
| 3 県費補助金戻入益 | 275 | 県費補助金長期前受金戻入益 |
| 4 受益者負担金戻入益 | 9,133 | 受益者負担金長期前受金戻入益 |
| 5 他会計補助金戻入益 | 39,521 | 他会計補助金長期前受金戻入益 |
| 1 消費税及び地方消費税還付金 | 12,000 | 消費税及び地方消費税還付金 |
| 1 その他雑収益 | 21 | 督促手数料、肥料売払代等 |
| | | |
| 1 固定資産売却益 | 1 | 科目存置 |
| 1 過年度損益修正益 | 1 | 科目存置 |

支 出

①-1-1 管渠費

①-1-2 処理場費

①-1-3 受託事業費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|------------------|-------------|----------------|----------------|------------|
| ① 公共下水道事業 費 用 | | 771,722 | 748,214 | 23,508 |
| 1 営 業 費 用 | | 720,066 | 700,497 | 19,569 |
| | 1 管 渠 費 | 3,102 | 3,102 | 0 |
| | 2 処 理 場 費 | 197,338 | 192,282 | 5,056 |
| | 3 受 託 事 業 費 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------|---------|--|
| 節 | 金 額 | 付 記 |
| | | |
| 17 委 託 料 | 600 | 下水道管渠高圧洗浄業務委託 300 道路台帳修正業務委託 300 |
| 19 賃 借 料 | 1 | 科目存置 |
| 20 修 繕 費 | 2,000 | 管渠等修繕 |
| 23 路 面 復 旧 費 | 500 | 舗装復旧費 |
| 58 工 事 請 負 費 | 1 | 科目存置 |
| 11 備 消 品 費 | 100 | 処理場用消耗品 |
| 17 委 託 料 | 194,206 | 自家用電気工作物保安管理業務委託 1,006 処理場・ポンプ場汚泥等処理処分業務委託 20,000 下水道施設包括的維持管理業務委託(債務) 162,800 下水道施設維持管理契約履行監視業務委託(債務) 5,000 水質検査業務委託 3,800 生物診断業務委託 100 ポンプ場汚泥等処理処分業務委託 1,500 |
| 19 賃 借 料 | 1 | 科目存置 |
| 20 修 繕 費 | 2,800 | 施設等修繕 |
| 35 保 險 料 | 231 | 建物保険料(火災等) |
| 58 工 事 請 負 費 | 1 | 科目存置 |

支 出

①-1-4 総係費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-----|---------|----------------|----------------|------------|
| | 4 総 係 費 | 49,158 | 36,992 | 12,166 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------|-------|---|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| 1 給 料 | 7,924 | 職員給 2 名 |
| 2 手 当 | 4,743 | 扶養手当 420 地域手当 258 通勤手当 200 時間外勤務手当 261 期末勤勉手当 1,488 期末勤勉手当 (会計年度任用職員) 2,116 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 1,552 | 期末勤勉手当引当金 1,296 法定福利費引当金 256 |
| 5 報 酬 | 5,632 | 下水道整備建設調査委員会委員 140 会計年度任用職員 5,492 |
| 6 法 定 福 利 費 | 6,552 | 負担金 1,926 負担金 (会計年度任用職員) 1,347 事務費 25 事務費 (会計年度任用職員) 12 退職 (4 名) 2,946 公務災害 (5 名) 47 公務災害 (非常勤 7 名) 7 追加費用 (4 名) 240 追加費用 (再任用短時間勤務職員) 1 追加費用 (会計年度任用職員) 1 |
| 7 旅 費 | 441 | 普通旅費 123 費用弁償 (下水道整備建設調査委員会) 14 費用弁償 (会計年度任用職員) 304 |
| 10 被 服 費 | 20 | 作業衣等 |
| 11 備 消 品 費 | 220 | 事務用品等 |
| 12 燃 料 費 | 62 | 車両 |
| 14 印 刷 製 本 費 | 30 | 2 連納付書 |
| 15 通 信 運 搬 費 | 1,386 | 下水道事業会計システムクラウドサービス利用料 (債務) 888 スマートメーター利用料 (債務) 418 郵便料 80 |

支 出

①-1-4 総係費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-----|---|----------------|----------------|------------|
| | | | | |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------|-------|--|
| 節 | 金 額 | 付 記 |
| 17 委 託 料 | 8,448 | 下水道使用料徴収業務委託 6,777 下水道事業会計システム保守業務委託（債務） 334 量水器取替業務委託 1,337 |
| 18 手 数 料 | 225 | 銀行窓口収納手数料 13 公金振込手数料 47 スマートメーター登録手数料 165 |
| 19 賃 借 料 | 981 | 港湾施設占用料 200 借地料 114 複写機使用料 330 L G W A N系パソコン機器 リース料（債務） 257 通行料 9 駐車料 5 全銀VALUX利用料 66 |
| 20 修 繕 費 | 50 | 車両修繕 |
| 27 補 償 金 | 1 | 科目存置 |
| 28 負 担 金 | 3,400 | 課長兼務負担金（水道事業会計分） |
| 33 会 費 負 担 金 | 186 | 日本下水道協会負担金 72 静岡県下水道協会負担金 4 中部地方下水道協会負担金 10 諸会議負担金 100 |
| 34 補 助 交 付 金 | 7,220 | 水洗便所等改造資金利子補給補助金 70 公共下水道接続改造費助成金 7,150 |
| 35 保 險 料 | 83 | 下水道賠償責任保険 58 下水道検針員傷害保険 13 車両保険料 12 |
| 36 貸倒引当金繰入額 | 1 | 貸倒引当金 |
| 38 雑 費 | 1 | 公課費 |

支 出

①-1-5 減価償却費 ①-1-6 資産減耗費 ①-2 営業外費用 ①-3 特別損失 ①-4 予備費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-------------|--------------------------------|----------------|----------------|------------|
| | 5 減 価 償 却 費 | 466,578 | 464,883 | 1,695 |
| | 6 資 産 減 耗 費 | 3,889 | 3,237 | 652 |
| 2 営 業 外 費 用 | | 40,655 | 36,716 | 3,939 |
| | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 40,555 | 36,616 | 3,939 |
| | 2 雑 支 出 | 100 | 100 | 0 |
| 3 特 別 損 失 | | 1,001 | 1,001 | 0 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 4 予 備 費 | | 10,000 | 10,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 10,000 | 10,000 | 0 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------------|---------|---|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| 39 有形固定資産 減価償却費 | 466,578 | 定額法による償却 建物減価償却費 2,794 構築物減価償却費 356,176 機械及び装置減価償却費 106,570 工具器具及び備品減価償却費 1,038 |
| 41 固定資産除却費 | 3,889 | 固定資産除却費 |
| | | |
| 44 企業債利息 | 40,554 | 企業債利息 |
| 45 借入金利息 | 1 | 一時借入金利息 |
| 51 その他雑支出 | 100 | 雑支出 |
| | | |
| 52 固定資産売却損 | 1 | 科目存置 |
| 56 過年度損益修正損 | 1,000 | 過年度損益修正損 |
| | | |
| 99 予備費 | 10,000 | 予備費 |

資本的収入及び支出

収 入

① 資本的収入

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|------------------------|------------------------|----------------|----------------|------------|
| ① 資 本 的 収 入 | | 566,378 | 247,007 | 319,371 |
| 1 企 業 債 | | 255,300 | 108,300 | 147,000 |
| | 1 企 業 債 | 255,300 | 108,300 | 147,000 |
| 2 他 会 計 か ら の 出 資 金 | | 34,524 | 33,521 | 1,003 |
| | 1 他 会 計 か ら の 出 資 金 | 34,524 | 33,521 | 1,003 |
| 3 国 庫 補 助 金 | | 276,000 | 105,000 | 171,000 |
| | 1 国 庫 補 助 金 | 276,000 | 105,000 | 171,000 |
| 4 受 益 者 負 担 金 | | 553 | 185 | 368 |
| | 1 受 益 者 負 担 金 | 553 | 185 | 368 |
| 5 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|------------------------|---------|-------------|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| | | |
| 1 企 業 債 | 255,300 | 公共下水道事業債 |
| | | |
| 1 他 会 計 か ら の 出 資 金 | 34,524 | 一般会計出資金 |
| | | |
| 1 国 庫 補 助 金 | 276,000 | 社会資本整備総合交付金 |
| | | |
| 1 受 益 者 負 担 金 | 553 | 下水道事業受益者負担金 |
| | | |
| 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1 | 科目存置 |

支 出

①－1－1 管渠整備事業費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|------------|
| ① 資 本 的 支 出 | | 992,045 | 617,188 | 374,857 |
| 1 建 設 改 良 費 | | 628,696 | 238,344 | 390,352 |
| | 1 管 渠 整 備 事 業 費 | 130,438 | 102,304 | 28,134 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------|--------|---|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| | | |
| 1 給 料 | 6,887 | 職員給 2 名 |
| 2 手 当 | 4,705 | 扶養手当 176 地域手当 231 住居手当 634 通勤手当 567 時間外勤務手当 209 期末勤勉手当 2,888 |
| 6 法 定 福 利 費 | 2,569 | 負担金 2,544 事務費 25 |
| 7 旅 費 | 50 | 普通旅費 |
| 10 被 服 費 | 20 | 作業衣等 |
| 11 備 消 品 費 | 182 | 事務用品等 50 スマートメーター用通信機及びメーター 132 |
| 12 燃 料 費 | 62 | 車両 |
| 14 印 刷 製 本 費 | 30 | 函面焼付等 |
| 15 通 信 運 搬 費 | 30 | 郵便料 |
| 17 委 託 料 | 60,780 | 受益者負担金口座振替取扱業務委託 2 取付管取出業務委託 2,000 管路施設調査業務委託 20,000 W P P 事業者選定支援業務委託 (債務) 20,000 管路耐震診断業務委託 10,000 下水道台帳システム構築業務委託 8,778 |
| 18 手 数 料 | 4 | 郵便払込取扱手数料 |
| 19 賃 借 料 | 3 | 駐車料 |

支 出

①-1-1 管渠整備事業費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-----|---|----------------|----------------|------------|
| | | | | |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|--------------|--------|-------------------------|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| 20 修 繕 費 | 2,050 | 車両修繕 50 管路施設修繕 2,000 |
| 27 補 償 金 | 1 | 科目存置 |
| 35 保 險 料 | 64 | 車両保険料 |
| 38 雑 費 | 1 | 公課費 |
| 58 工 事 請 負 費 | 53,000 | 下水道管渠築造工事 53,000 |

支 出

①-1-2 処理場改良事業費

①-1-3 固定資産購入費

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|-----|------------|----------------|----------------|------------|
| | 2 処理場改良事業費 | 498,257 | 136,039 | 362,218 |
| | 3 固定資産購入費 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|-----------------------------|---------|--|
| 節 | 金 額 | 付 額 記 |
| 1 給 料 | 3,169 | 職員給 1 名 (再任用短時間勤務職員) |
| 2 手 当 | 1,039 | 地域手当 96 時間外勤務手当 209 期末勤勉手当 734 |
| 6 法 定 福 利 費 | 685 | 負担金 679 事務費 6 |
| 7 旅 費 | 200 | 普通旅費 |
| 10 被 服 費 | 20 | 作業衣等 |
| 11 備 消 品 費 | 50 | 消耗品 |
| 12 燃 料 費 | 62 | 車両 |
| 14 印 刷 製 本 費 | 20 | 図面焼付等 |
| 17 委 託 料 | 86,000 | 遠方監視制御設備更新工事実施設計業務委託 10,000 ストックマネジメント計画変更業務委託 65,000 下水道整備計画策定業務委託 11,000 |
| 19 賃 借 料 | 12 | 駐車料 |
| 58 工 事 請 負 費 | 407,000 | 武ガ浜ポンプ場電気計装設備更新工事 (債務) 180,000 下田浄化センター汚泥脱水設備改築工事 (債務) 7,000 下田浄化センター汚泥脱水機更新工事 (債務) 200,000 下田浄化センター汚泥し渣分離機更新工事 (債務) 20,000 |
| 62 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費 | 1 | 科目存置 |

支 出

①-2 企業債償還金

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 |
|----------|----------|----------------|----------------|------------|
| 2 企業債償還金 | | 363,349 | 378,844 | △ 15,495 |
| | 1 企業債償還金 | 363,349 | 378,844 | △ 15,495 |

(単位：千円)

| 各 目 明 細 | | |
|----------------|---------|----------|
| 節 | 金 額 | 付 記 |
| 67 企 業 債 償 還 金 | 363,349 | 企業債元金償還金 |

