

令和8年度藤枝市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度藤枝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) 下水道事業

ア 処理区域面積	1, 209.9ha
イ 年間総処理水量	7, 750千m ³
ウ 一日平均処理水量	21, 232 m ³
エ 主要な建設改良事業	
(ア) 公共下水道建設改良費	359, 970千円
(イ) 特定環境下水道建設改良費	91, 164千円
(ウ) 処理場建設改良費	724, 330千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 下水道事業収益	2, 577, 000千円
第1項 営業収益	944, 557千円
第2項 営業外収益	1, 632, 443千円

支 出

第1款 下水道事業費用	2, 523, 000千円
第1項 営業費用	2, 354, 971千円
第2項 営業外費用	162, 929千円
第3項 予備費	5, 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て不足する額942, 000千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額42, 866千円、減債積立金56, 194千円、及び当年度分損益勘定留保資金842, 940千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款	資本的収入	1,522,000千円
第1項	企業債	703,400千円
第2項	受益者負担金及び分担金	2,082千円
第3項	負担金	540千円
第4項	補助金	469,448千円
第5項	出資金	346,530千円

支 出

第1款	資本的支出	2,464,000千円
第1項	建設改良費	1,175,464千円
第2項	固定資産購入費	2,312千円
第3項	企業債償還金	1,286,224千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
下水道事業費	千円 703,400	普通貸借 又は 証券発行	公的資金 指定利率 その他 5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借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による。	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者との協議による。 ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮し、若しくは繰上償還、又は低利に借換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における、営業費用と営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、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 131,470千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、18,163千円である。

令和8年2月16日提出

藤枝市長 北村正平

令和8年度藤枝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			2,577,000	
	1 営業収益		944,557	
		1 下水道使用料	907,387	
		2 他会計負担金	37,034	
		3 その他営業収益	136	
	2 営業外収益		1,632,443	
		1 他会計負担金	814,733	
		2 補助金	73,427	
		3 長期前受金戻入	725,495	
		4 雑収益	18,788	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			2,523,000	
	1 営業費用		2,354,971	
		1 管渠費	55,217	
		2 施設費	599,418	
		3 特定環境下水道費	6,565	
		4 普及指導費	339	
		5 総係費	124,997	
		6 減価償却費	1,564,435	
		7 資産減耗費	4,000	
	2 営業外費用		162,929	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	141,929	
		2 消費税	21,000	
	3 予備費		5,100	
		1 予備費	5,100	

資本の収入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の収入			1,522,000	
	1 企業債		703,400	
		1 企業債	703,400	
	2 受益者負担金及び分担金		2,082	
		1 受益者負担金	1,782	
		2 区域外流入分担金	300	
	3 負担金		540	
		1 他会計負担金	540	
	4 補助金		469,448	
		1 国庫県費補助金	469,448	
	5 出資金		346,530	
		1 他会計出資金	346,530	

支出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の支出			2,464,000	
	1 建設改良費		1,175,464	
		1 公共下水道建設改良費	359,970	
		2 特定環境下水道建設改良費	91,164	
		3 処理場建設改良費	724,330	
	2 固定資産購入費		2,312	
		1 有形固定資産購入費	2,312	
	3 企業債償還金		1,286,224	
		1 企業債償還金	1,286,224	

令和8年度藤枝市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	45,868
減価償却費	1,564,435
固定資産除却費	4,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 90
長期前受金戻入額	△ 725,495
支払利息及び企業債取扱諸費	141,929
未収金の増減額(△は増加)	△ 30,163
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,898
小計	988,586
利息の支払額	△ 141,929
業務活動によるキャッシュ・フロー	846,657
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	△ 1,117,847
国庫県費補助金による収入	469,448
他会計負担金による収入	540
受益者負担金等による収入	2,082
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 645,777
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
他会計からの出資による収入	346,530
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	703,400
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	△ 1,286,224
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 236,294
4 資金増減額(△は減少)	△ 35,414
5 資金期首残高	396,543
6 資金期末残高	361,129

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	そ の 他	合 計	
	特別職(人)	一般職(人)	給 料	職員手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	—	<1> (1) 11	51,660	27,409	79,069	18,346	—	97,415
	資本勘定支弁職員	—	<1> (-) 4	17,851	9,572	27,423	6,632	—	34,055
	合 計	—	<2> (1) 15	69,511	36,981	106,492	24,978	—	131,470
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	<1> (-) 12	53,638	25,835	79,473	19,771	—	99,244
	資本勘定支弁職員	—	<1> (-) 4	18,027	9,101	27,128	6,484	—	33,612
	合 計	—	<2> (-) 16	71,665	34,936	106,601	26,255	—	132,856
比 較	損益勘定支弁職員	—	<-> (1) △1	△1,978	1,574	△404	△1,425	—	△1,829
	資本勘定支弁職員	—	<-> (-) -	△176	471	295	148	—	443
	合 計	—	<-> (1) △1	△2,154	2,045	△109	△1,277	—	△1,386

※注1 ◇は、会計年度任用職員数(パートタイム)の外書き

※注2 ()は、再任用短時間勤務職員数の外書き

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本 年 度		3,801	2,710	1,550	648
前 年 度		3,241	2,220	1,470	648	—
比 較		560	490	80	—	—
手 当	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当
	本 年 度	11,466	9,494	2,295	2,237	2,710
前 年 度	11,516	9,440	1,990	2,408	1,933	
比 較	△ 50	54	305	△ 171	777	
内 訳	区 分	退 職 手 当	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	
	本 年 度	—	—	60	10	
	前 年 度	—	—	60	10	
	比 較	—	—	—	—	

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	説 明	備 考	
給 料	△2,154 千円	給与改定に伴う増減分	2,006 千円	平均給料月額 ×改定率 ×職員数 ×12月	平均給料月額 314,780円 給与改定率 3.54% 職員数 15人
		昇給に伴う増加分	555	本年度支給額が前年度支給額を上回る職員の数 ×平均増加額 ×12月	本年度支給額が前年度支給額を上回る職員の数 15人 平均増加額 3,080円
		その他の増減分	△4,715	職員の変動等	
職員手当	2,045	給与改定に伴う増減分	1,154	改定分 270千円	期末手当 2.5月 → 2.525月 135千円 勤勉手当 2.1月 → 2.125月 135千円
				はね返り分 884千円	地域手当 60千円 時間外勤務手当 53千円 期末手当 418千円 勤勉手当 351千円 休日勤務手当 2千円
		その他の増減分	891	職員の変動等	扶養手当 560千円 地域手当 430千円 時間外勤務手当 27千円 期末手当 △603千円 勤勉手当 △432千円 通勤手当 305千円 住居手当 △171千円 児童手当 777千円 休日勤務手当 △2千円

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	325,087
	平均給与月額 (円)	364,282
	平均年齢 (歳・月)	38.95
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	305,263
	平均給与月額 (円)	343,755
	平均年齢 (歳・月)	39.41

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職	国 の 制 度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	206,700 円	200,300 円
大 学 卒	237,600	232,000

(3) 級別職員数

区 分	行(一) 一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1 級	2	13.3
	2 級	6	40.0
	3 級	1	6.7
	4 級	—	—
	5 級	3	20.0
	6 級	2	13.3
	7 級	1	6.7
	8 級	—	—
	計	15	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	2	12.5
	2 級	6	37.4
	3 級	1	6.3
	4 級	1	6.3
	5 級	4	24.9
	6 級	1	6.3
	7 級	1	6.3
	8 級	—	—
	計	16	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般行政職	主事・主事補 技師・技師補	主任主事 主任技師	主 査	主任主査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
一般行政職	係 長	主 幹	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A)	15 ^人	15 ^人	
	昇給に係る職員数 (B)	15	15	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	14	14
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
	比 較 (B) / (A)	100.0 [%]	100.0 [%]	

※注1 昇給に係る職員数には、本年度支給額が昨年度支給額を上回る職員の数に掲載した。

区 分		合 計	一般行政職	
前 年 度	職 員 数 (A)	16 ^人	16 ^人	
	昇給に係る職員数 (B)	16	16	
	号給数別内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	14	14
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
	比 較 (B) / (A)	100.0 [%]	100.0 [%]	

※注2 昇給に係る職員数には、当該年度支給額が前年度支給額を上回る職員の数に掲載した。

(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	(2.450) 4.650	有	一般会計 と同じ
前 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	同上
国の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	

※注 () は、再任用職員の標準的な支給率

(6) 地域手当

支給対象地域	全 地 域
支 給 率	4.0%
支 給 対 象 職 員 数	15人
国の指定基準 に基づく支給率	4.0%

(7) 定年退職及び定年前早期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
本 年 度	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	一 般 会 計 と 同 じ	
前 年 度	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	同 上	
国の制度 (支給率等)	24.58688	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職 特例措置 2%～45%加算	

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率	(%) -
支給対象職員の比率 (令和8年1月1日現在)	(%) -
代表的な特殊勤務手当の名称	-

(9) 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	
住居手当	同	
通勤手当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度未までの支払義務 発生(見込)額		当該年度以降の支払義務 発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	自 己 財 源
浄化センター 建設工事委託	千円 2,435,000	-	-	令和8年度から 令和10年度まで	千円 2,435,000	千円 986,100	千円 1,09,650

令和7年度藤枝市下水道事業予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	824,638		
(2) 他会計負担金	37,034		
(3) その他営業収益	<u>135</u>	861,807	
2. 営業費用			
(1) 管路費	59,858		
(2) 施設費	504,228		
(3) 特定環境下水道費	6,301		
(4) 普及指導費	283		
(5) 総係費	119,620		
(6) 減価償却費	1,554,392		
(7) 資産減耗費	<u>4,000</u>	<u>2,248,682</u>	
営業損失			1,386,875
3. 営業外収益			
(1) 補助金	37,226		
(2) 他会計負担金	767,011		
(3) 長期前受金戻入	724,702		
(4) 雑収益	<u>17,081</u>	1,546,020	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱い諸費	122,445		
(2) 雑支出	<u>3,384</u>	125,829	
5. 予備費			
(1) 予備費	<u>4,636</u>	<u>4,636</u>	<u>1,415,555</u>
経常利益			28,680
当期純利益			28,680
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			<u>5,827</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>34,507</u></u>

令和7年度藤枝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		2,081,519	
ロ 建物	1,875,274		
減価償却累計額	<u>△ 550,403</u>	1,324,871	
ハ 構築物	33,191,688		
減価償却累計額	<u>△ 7,352,679</u>	25,839,009	
ニ 機械及び装置	3,989,211		
減価償却累計額	<u>△ 1,340,056</u>	2,649,155	
ホ 車両運搬具	2,387		
減価償却累計額	<u>△ 2,190</u>	197	
ヘ 工具器具及び備品	11,578		
減価償却累計額	<u>△ 4,583</u>	6,995	
ト 建設仮勘定		<u>256,322</u>	
有形固定資産合計			<u>32,158,068</u>
固定資産合計			32,158,068
2 流動資産			
(1) 現金預金			396,543
(2) 未収金		181,317	
貸倒引当金	<u>△ 3,750</u>	<u>177,567</u>	
流動資産合計			<u>574,110</u>
資産合計			<u><u>32,732,178</u></u>

(単位：千円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>10,492,701</u>	
固定負債合計			10,492,701
4 流動負債			
(1) 企業債		1,281,693	
(2) 未払金		373,035	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	9,693		
ロ法定福利費引当金	<u>1,942</u>		
引当金合計		11,635	
(4) その他の流動負債		<u>923</u>	
流動負債合計			1,667,286
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ受贈財産評価額	3,440,418		
収益化累計額	<u>△ 946,300</u>	2,494,118	
ロ国庫県費補助金	9,587,675		
収益化累計額	<u>△ 2,360,424</u>	7,227,251	
ハ負担金及び分担金	1,214,267		
収益化累計額	<u>△ 251,480</u>	962,787	
ニ他会計繰入金	3,814,773		
収益化累計額	<u>△ 793,267</u>	3,021,506	
ホその他の	31,142		
収益化累計額	<u>△ 10,286</u>	20,856	
ヘ建設仮勘定		<u>105,195</u>	
長期前受金合計		<u>13,831,713</u>	
繰延収益合計			<u>13,831,713</u>
負債合計			<u>25,991,700</u>

(単位：千円)

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>6,622,077</u>	
資本金合計			6,622,077
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ減債積立金	83,894		
ロ当年度未処分利益剰余金	<u>34,507</u>		
利益剰余金合計		<u>118,401</u>	
剰余金合計			<u>118,401</u>
資本合計			<u>6,740,478</u>
負債資本合計			<u>32,732,178</u>

令和8年度藤枝市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	2,081,519	
	ロ 建物	1,875,274	
	減価償却累計額	<u>△ 642,146</u>	1,233,128
	ハ 構築物	33,605,285	
	減価償却累計額	<u>△ 8,613,760</u>	24,991,525
	ニ 機械及び装置	4,005,886	
	減価償却累計額	<u>△ 1,550,141</u>	2,455,745
	ホ 車両運搬具	2,387	
	減価償却累計額	<u>△ 2,190</u>	197
	ヘ 工具器具及び備品	13,679	
	減価償却累計額	<u>△ 6,109</u>	7,570
	ト 建設仮勘定	894,930	
	有形固定資産合計	<u>31,664,614</u>	
	固定資産合計		31,664,614
2	流動資産		
(1)	現金預金		361,129
(2)	未収金	211,567	
	貸倒引当金	<u>△ 3,750</u>	207,817
	流動資産合計		<u>568,946</u>
	資産合計		<u>32,233,560</u>

(単位：千円)

負 債 の 部			
3	固定負債		
(1)	企業債		<u>10,026,871</u>
	固定負債合計		10,026,871
4	流動負債		
(1)	企業債		1,164,698
(2)	未払金		367,024
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	9,617	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,928</u>	
	引当金合計		11,545
(4)	その他の流動負債		<u>951</u>
	流動負債合計		13,548,222
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	イ 受贈財産評価額	3,440,418	
	収益化累計額	<u>△ 1,107,276</u>	2,333,142
	ロ 国庫県費補助金	10,014,446	
	収益化累計額	<u>△ 2,751,530</u>	7,262,916
	ハ 負担金及び分担金	1,216,160	
	収益化累計額	<u>△ 293,895</u>	922,265
	ニ 他会計繰入金	3,815,313	
	収益化累計額	<u>△ 921,605</u>	2,893,708
	ホ その他	31,142	
	収益化累計額	<u>△ 12,946</u>	18,196
	ヘ 建設仮勘定	105,195	
	長期前受金合計		<u>13,535,422</u>
	繰延収益合計		<u>13,535,422</u>
	負債合計		<u>25,106,511</u>

		(単位：千円)	
		資 本 の 部	
6	資 本 金		
(1)	資 本 金	<u>6,968,607</u>	
	資本金合計		6,968,607
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	56,380	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>102,062</u>	
	利益剰余金合計		<u>158,442</u>
	剰 余 金 合 計		<u>158,442</u>
	資 本 合 計		<u>7,127,049</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>32,233,560</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 15～50年

機械及び装置 9～20年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計との協議により、その全部を一般会計が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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、年度末における支給見込額に基づき、各年度の負担に属する額を計上している。

ウ 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。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として29,059千円支給すると見込まれるため、9,538千円を取り崩した。

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当として28,833千円支給すると見込まれるため、9,693千円を取り崩した。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費を支出すると見込まれるため、1,912千円を取り崩した。

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費を支出すると見込まれるため、1,942千円を取り崩した。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において不納欠損1,199千円を処分することが見込まれているため、同額を取り崩した。

令和8年度において不納欠損807千円を処分することが見込まれているため、同額を取り崩した。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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1,908,719千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

藤枝市下水道事業会計は、公共下水道事業と農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、「公共下水道事業」と「農業集落排水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの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	公共下水道計画区域において汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水施設において汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和8年度(令和8年4月1日～令和9年3月31日) (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	845,012	17,054	862,066
営業費用	2,177,903	115,790	2,293,693
営業損益	△1,332,891	△98,736	△1,431,627
経常損益	45,446	422	45,868
セグメント資産	30,317,938	1,915,622	32,233,560
セグメント負債	23,480,595	1,625,916	25,106,511
その他の項目			
収益的収入			
長期前受金戻入	672,267	53,228	725,495
収益的支出			
減価償却費	1,488,066	76,369	1,564,435
支払利息及び企業債取扱諸費	133,589	8,340	141,929

(注) 上記、表の中の数値については税抜きで記載している。

4 リース契約により使用する固定資産

(1) 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によっている。

令和8年度藤枝市下水道事業会計収入支出明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目
1 下水道事業収益		
	1 営業収益	
		1 下水道使用料
		2 他会計負担金
		3 その他営業収益
	2 営業外収益	
		1 他会計負担金
		2 補助金
		3 長期前受金戻入
		4 雑収益

節	予定額	説明
	2,577,000	
	944,557	
	907,387	
下水道使用料	907,387	公共下水道使用料 888,629千円 農業集落排水処理施設使用料 18,758千円
	37,034	
他会計負担金	37,034	雨水処理に要する経費
	136	
手数料	125	指定工事店証交付手数料
雑収益	11	コピー代、農業集落排水処理施設加入分担金等
	1,632,443	
	814,733	
他会計負担金	814,733	一般会計負担金等
	73,427	
国庫補助金	55,264	社会資本整備総合交付金
他会計補助金	18,163	一般会計補助金
	725,495	
受贈財産評価額	160,976	地方公営企業法施行規則第21条第2項又は第3項の規定により償却した長期前受金
国庫補助金	363,183	
県費補助金	27,923	
受益者負担金	42,415	
他会計繰入金	128,338	
その他	2,660	
	18,788	
その他雑収益	18,788	行政財産使用料、消化ガス売却収益等

支 出

(単位:千円)

款	項	目
1 下水道事業費用		
	1 営業費用	
		1 管 渠 費
		2 施 設 費

節	予 定 額	説 明
	2,523,000	
	2,354,971	
	55,217	
給 料	7,200	職員給
職 員 手 当 等	3,969	諸手当
賞 与 引 当 金 等 繰 入 額	1,202	翌年度分期末・勤勉手当等
法 定 福 利 費	2,330	共済費
委 託 料	10,000	DX技術推進(上下水道管路)維持管理業務委託
手 数 料	2,983	污水管路清掃手数料等
修 繕 費	20,240	既設管等補修費等
材 料 費	121	補修材
工 事 請 負 費	7,172	管渠等改修工事
	599,418	
給 料	8,679	職員給
職 員 手 当 等	5,065	諸手当
賞 与 引 当 金 等 繰 入 額	1,572	翌年度分期末・勤勉手当等
法 定 福 利 費	3,073	共済費
備 消 品 費	893	施設維持管理用備消耗品等
光 熱 水 費	8,207	水道料金、電気料金
印 刷 製 本 費	99	施設PR用パンフレット印刷代
通 信 運 搬 費	521	電話料
委 託 料	519,297	施設維持管理委託料等
手 数 料	8,828	水質検査手数料等
賃 借 料	6	土地借地料
使 用 料	35	有料道路通行料等
修 繕 費	42,275	建物、構築物修繕料
材 料 費	60	施設等補修材
保 険 料	808	市有物件災害共済保険料等

(単位:千円)

款	項	目
		3 特定環境下水道費
		4 普及指導費
		5 総係費

節	予定額	説明
	6,565	
給料	3,250	職員給
職員手当等	1,695	諸手当
賞与引当金等繰入額	507	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	1,113	共済費
	339	
備用品費	127	加入促進啓発用等粗品、備消耗品費等
印刷製本費	212	下水道PR用パンフレット等印刷代
	124,997	
報酬	481	下水道事業計画検討審議会委員報酬等
給料	32,531	職員給、会計年度任用職員給
職員手当等	16,548	諸手当
賞与引当金等繰入額	5,441	翌年度分期末・勤勉手当等
法定福利費	11,156	共済費等
旅費	1,390	普通旅費等
報償費	679	報奨金等
被服費	247	作業着等購入費
備用品費	558	事務用備消耗品等
燃料費	352	車両用燃料
印刷製本費	205	帳票類印刷代
通信運搬費	726	郵便料金等
委託料	6,834	システム保守委託料等
手数料	1,210	下水道メーター取替手数料、公用車車検手数料等
賃借料	328	コピー機賃借料、土地借地料
使用料	590	データ伝送料金等
修繕費	276	公用車車検・点検代
材料費	490	下水道メーター購入費
食糧費	23	会議用湯茶
負担金補助及び交付金	43,571	下水道使用料徴収事務費負担金等
保険料	304	下水道賠償責任保険等

(単位:千円)

款	項	目
		6 減 価 償 却 費
		7 資 産 減 耗 費
	2 営 業 外 費 用	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費
		2 消 費 税
	3 予 備 費	
		1 予 備 費

節	予 定 額	説 明
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,030	貸倒引当金繰入額
公 課 費	14	重量税
雑 費	13	テレビ受信料
	1,564,435	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,564,435	
	4,000	
固 定 資 産 除 却 費	4,000	
	162,929	
	141,929	
企 業 債 利 息	141,929	企業債借入金利息
	21,000	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	21,000	
	5,100	
	5,100	
予 備 費	5,100	

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目
1 資本的収入	1 企業債	1 企業債
		1 企業債
	2 受益者負担金及び分担金	1 受益者負担金
		2 区域外流入分担金
		2 区域外流入分担金
	3 負担金	1 他会計負担金
		1 他会計負担金
	4 補助金	1 国庫県費補助金
		1 国庫県費補助金
	5 出資金	1 他会計出資金
1 他会計出資金		

節	予定額	説明
	1,522,000	
	703,400	
	703,400	
建設改良事業債	501,400	建設改良費の財源に充てるための企業債
資本費平準化債	126,000	
特別措置債	57,000	
その他の企業債	19,000	
	2,082	
	1,782	
公共下水道管渠整備費	1,592	受益者負担金
特定環境保全下水道管渠整備費	190	
	300	
区域外流入分担金	300	区域外流入分担金
	540	
	540	
他会計負担金	540	児童手当に要する経費
	469,448	
	469,448	
国庫補助金	469,448	社会資本整備総合交付金 防災・社会資本整備総合交付金
	346,530	
	346,530	
他会計出資金	346,530	

支 出

(単位:千円)

款	項	目
1 資 本 的 支 出		
	1 建 設 改 良 費	
		1 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費
		2 特 定 環 境 下 水 道 建 設 改 良 費

節	予 定 額	説 明
	2,464,000	
	1,175,464	
	359,970	
給 料	10,151	職員給、会計年度任用職員給
職 員 手 当 等	4,949	諸手当
賞 与 引 当 金 等 繰 入 額	1,382	翌年度分期末・勤勉手当等
法 定 福 利 費	3,246	共済費等
備 消 品 費	1,734	事務用備消耗品、書籍代等
委 託 料	34,938	管路健全度判定調査業務等
手 数 料	1,110	発電機点検手数料、建設資材特別調査業務
使 用 料	641	建設クラウドサービス使用料
材 料 費	413	公共汚水桝蓋購入費
補 償 費	2,720	ガス管移設補償費等
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	6,193	水道施設移設等工事費負担金
工 事 請 負 費	292,493	管渠工事費等
	91,164	
給 料	3,700	職員給
職 員 手 当 等	2,124	諸手当
賞 与 引 当 金 等 繰 入 額	611	翌年度分期末・勤勉手当等
法 定 福 利 費	1,398	共済費
補 償 費	500	ガス管移設補償費
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	1,731	水道施設移設等工事費負担金
工 事 請 負 費	81,100	管渠工事費等

(単位:千円)

款	項	目
		3 処理場建設改良費
	2 固定資産購入費	1 有形固定資産購入費
	3 企業債償還金	1 企業債償還金

節	予 定 額	説 明
	724,330	
給 料	4,000	職員給
職 員 手 当 等	2,555	諸手当
賞与引当金等繰入額	830	翌年度分期末・勤勉手当等
法 定 福 利 費	1,529	共済費
委 託 料	702,469	浄化センター建設工事委託料等
工 事 請 負 費	12,947	浄化センター施設工事費
	2,312	
	2,312	
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 費	2,312	
	1,286,224	
	1,286,224	
建 設 改 良 事 業 債	553,193	企業債元金償還金
資 本 費 平 準 化 債	419,447	
特 別 措 置 債	250,478	
そ の 他 の 企 業 債	63,106	

