

令和 8 年度

南会津町下水道事業会計予算書

南会津郡南会津町

目 次

令和 8 年度南会津町下水道事業会計予算	1
(予算に関する説明書)	5
令和 8 年度南会津町下水道事業会計予算実施計画	6
令和 8 年度南会津町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	10
給与費明細書	11
債務負担行為に関する調書	18
令和 8 年度南会津町下水道事業予定貸借対照表	20
予算説明書における注記	24
令和 7 年度南会津町下水道事業予定貸借対照表	28
令和 7 年度南会津町下水道事業予定損益計算書	32
(実施計画に関する明細書)	35
令和 8 年度南会津町下水道事業会計予算明細書	36

議案第34号

令和8年度 南会津町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度南会津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) 排水戸数 | 2,827 戸 |
| (2) 年間有収水量 | 601,318 m ³ |
| (3) 一日平均排水量 | 1,647 m ³ |

(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	469,347 千円
第1項 営業収益	157,455 千円
第2項 営業外収益	311,889 千円
第3項 特別利益	3 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	464,601 千円
第1項 営業費用	432,908 千円
第2項 営業外費用	28,689 千円
第3項 特別損失	4 千円
第4項 予備費	3,000 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1,925千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額のうち1,925千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	309,005千円
第1項	企業債	121,400千円
第2項	補助金	174,524千円
第3項	負担金	581千円
第4項	補償金	12,500千円
支 出		
第1款	資本的支出	310,930千円
第1項	建設改良費	111,406千円
第2項	企業債償還金	199,524千円

(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
下水道事業債	66,400千円	証書借入	5.0%以内	30年以内（うち据置期間5年以内） 借入先の条件による。
資本費平準化債	55,000千円	証書借入	5.0%以内	20年以内（うち据置期間3年以内） 借入先の条件による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、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 13,760 千円

(他会計からの補助金)

第9条 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、次のとおりである。

(1) 運営費に係る補助金	70,000 千円
(2) 人件費に係る補助金	8,081 千円
(3) 建設改良のために発行された企業債の償還金利子に係る補助金	21,434 千円
(4) 建設改良のために発行された企業債の元金償還金に係る補助金	144,524 千円

令和8年3月5日提出

南会津町長 渡部正義

余 白

令和 8 年度南会津町下水道事業会計

予算に関する説明書

令和 8 年度南会津町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			469,347	
	1. 営業収益		157,455	
		1. 下水道使用料	157,145	
		2. その他の営業収益	310	
	2. 営業外収益		311,889	
		1. 受取利息及び配当金	105	
		2. 他会計補助金	99,515	
		3. 長期前受金戻入	211,725	
		4. 雑収益	544	
	3. 特別利益		3	
		1. 固定資産売却益	1	存目
		2. 過年度損益修正益	1	存目
		3. その他特別利益	1	存目

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	予定額	備 考	
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		464,601		
			432,908		
		1. 汚水管渠費	21,930		
		2. ポンプ場費	1	存目	
		3. 処理場費	78,155		
		4. 総係費	18,264		
		5. 減価償却費	314,057		
		6. 資産減耗費	1	存目	
	7. その他営業費用	500			
	2. 営業外費用			28,689	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		21,434	
		2. 雑支出		7,255	
	3. 特別損失			4	
		1. 固定資産売却損		1	存目
		2. 災害による損失		1	存目
		3. 過年度損益修正損		1	存目
		4. その他特別損失		1	存目
	4. 予備費			3,000	
		1. 予備費		3,000	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入 款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			309,005	
	1. 企業債		121,400	
		1. 企業債		121,400
	2. 補助金		174,524	
		1. 補助金		174,524
	3. 負担金		581	
		1. 工事負担金		581
	4. 補償金		12,500	
1. 補償金			12,500	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

支 出 款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			310,930	
	1. 建設改良費		111,406	
		1. 污水管渠建設改良費	77,850	
		2. 処理場建設改良費	33,555	
		3. 営業設備費	1	存目
	2. 企業債償還金			199,524
1. 企業債償還金			199,524	

令和8年度南会津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：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 176,726
減価償却費	314,057,000
資産減耗費	1,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	25,000
引当金の増減額 (△は減少)	16,000
長期前受金戻入	△ 211,725,000
受取利息	△ 105,000
支払利息	21,434,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,159,336
未払金の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 3,915,200
小計	118,451,738
利息の受取額	105,000
利息の支払額	△ 21,434,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	97,122,738

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	△ 101,278,181
国庫補助金等による収入	43,081,000
投資活動における未収金の増減額 (△は増加)	0
投資活動における未払金の増減額 (△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,197,181

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	121,400,000
企業債の償還等による支出	△ 199,524,000
補助金による収入	144,524,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	66,400,000
資金増加額 (又は減少額)	105,325,557
資金期首残高	151,464,322
資金期末残高	256,789,879

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職員数		給与費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		2		6,932	4,400	11,332	2,428	13,760
前年度		2		6,589	4,142	10,731	2,239	12,970
比 較				343	258	601	189	790

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当
	本年度			131	417	1,994	1,776	82
	前年度			131	397	1,875	1,657	82
	比 較				20	119	119	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数		給与費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度		2		6,932	4,400	11,332	2,428	13,760
前年度		2		6,589	4,142	10,731	2,239	12,970
比 較				343	258	601	189	790

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当
	本年度			131	417	1,994	1,776	82
	前年度			131	397	1,875	1,657	82
	比 較				20	119	119	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考
給 料	343	給与改定に伴う増減分	255 会計年度任用職員 以外の職員の給与改 定	255 給与改定の実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	20 会計年度任用職員 以外の職員の昇給	20 平均昇給率 1.14% (昇給号数) (人数) 昇給号給別職員数 4号 2人
		その他の増減分	68 会計年度任用職員 以外の職員の異動等	68 職員数の異動状況 (会計年度任用職員除く) (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 2人 2人 前年度 2人 2人 増 減
手 当	258	制度改正に伴う増減分	27 会計年度任用職員 以外の職員期末勤 勉手当率等の改正	27 期末手当0.025月分引き上げ 勤勉手当0.025月分引き上げ
		その他の増減分	231 会計年度任用職員 以外の職員の異動等	231

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		事務・技術職	技能労務職	備 考
令和8年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	287,950	/	会計年度任用職員を除く
	平均給与月額 (円)	293,400		
	平均年齢 (歳)	34.0		
令和7年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	273,550	/	
	平均給与月額 (円)	279,000		
	平均年齢 (歳)	33.0		

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	事務・技術職	技能職	労務職	一般会計の制度		
				一般行政職	技能職	労務職
高校卒	204,000	217,300	198,200	204,000	217,300	198,200
大学卒	236,700			236,700		

(3) 級別職員

区 分	事務・技術職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日 現在	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級	1	50.0
	2 級		
	1 級	1	50.0
	合 計	2	100.0
令和7年1月1日 現在	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級	1	50.0
	2 級		
	1 級	1	50.0
	合 計	2	100.0

※端数処理の関係上、構成割合の合計が100%と一致しない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
事務・技術職	主事 技師	副主査	係長 主査 専門員	課長補佐 主任主査	課長	参事 課長

(4) 昇給

区 分		事務・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	昇 給 号 給 別 内 訳	2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	昇 給 号 給 別 内 訳	2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(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 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	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有	

(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%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

(7) その他の手当

区 分	一般会計制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 一	
住居手当	同 一	
通勤手当	同 一	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 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	営業収益
上下水道事業包括業務委託	千円 47,550		千円	令和8年度から 令和12年度まで	千円 47,550	千円 47,550

余 白

令和8年度南会津町下水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	円	円	円	円
イ 土 地		146,441,815		
ロ 建 物	1,320,714,221			
減 価 償 却 累 計 額	△ 638,505,143	682,209,078		
ハ 構 築 物	15,405,974,149			
減 価 償 却 累 計 額	△ 7,064,632,152	8,341,341,997		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,061,139,640			
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,804,136,833	257,002,807		
ホ 車 両 運 搬 具	1,667,240			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,583,878	83,362		
ヘ 建 設 仮 勘 定		128,699,000		
有 形 固 定 資 産 合 計			9,555,778,059	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ ソ フ ト ウ ェ ア		0		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
固 定 資 産 合 計				9,555,778,059

2	流	動	資	産				
(1)	現	金	預	金			256,789,879	
(2)	未	収	金					
	イ	営	業	未	収	金	18,137,795	
	ロ	営	業	外	未	収	金	0
	ハ	そ	の	他	未	収	金	30,000,000
	貸	倒	引	当	金			48,137,795
								<u>△ 1,715,457</u>
	流	動	資	産	合	計		<u>46,422,338</u>
	資	産	合	計				<u>303,212,217</u>
								<u><u>9,858,990,276</u></u>

負債の部

3	固 定 負 債				
(1)	企 業 債				
イ	建設改良費等の財源に充てる ための企業債			1,139,420,908	
	固 定 負 債 合 計				1,139,420,908
4	流 動 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			173,896,549	
(2)	未 払 金				
イ	営 業 未 払 金	30,000,000			
ロ	そ の 他 未 払 金	6,000,000		36,000,000	
(3)	引 当 金				
イ	賞 与 引 当 金	943,000			
ロ	法 定 福 利 費 引 当 金	188,000		1,131,000	
	流 動 負 債 合 計				211,027,549
5	繰 延 収 益				
(1)	長 期 前 受 金				
イ	国 庫 県 等 補 助 金	7,498,552,083			
	収 益 化 累 計 額	△ 4,073,255,886	3,425,296,197		
ロ	企 業 債 元 金 償 還 金 繰 入 金	1,225,826,928			
	収 益 化 累 計 額	△ 848,842,373	376,984,555		
ハ	建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		69,480,000		
	長 期 前 受 金 合 計			3,871,760,752	

繰延収益合計			3,871,760,752
負債合計			<u>5,222,209,209</u>

資本の部

6 資本金			4,792,682,281
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫県補助金	50,410,605		
資本剰余金合計	<u>50,410,605</u>	50,410,605	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	△ 206,311,819		
利益剰余金合計	<u>△ 206,311,819</u>	△ 206,311,819	
剰余金合計			<u>△ 155,901,214</u>
資本合計			<u>4,636,781,067</u>
負債資本合計			<u>9,858,990,276</u>

予算説明書における注記

1 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

イ 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 9～20年

車両運搬具 5年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

福島県市町村総合事務組合に加入しており、追加的な負担金は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上しない。

ロ 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、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。

ハ 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払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、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。

ニ 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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

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

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年以内に償還予定があるものを含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,313,317千円である。

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

南会津町下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、林業集落排水事業及び簡易排水事業の5つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する事業
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する事業
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する事業

事業区分	事業の内容
林業集落排水事業	林業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する事業
簡易排水事業	簡易排水事業における処理区域で汚水を処理する事業

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当事業年度（自 令和8年4月1日 至 令和9年3月31日）

(単位:円)

項目	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水事業	林業集落排水事業	簡易排水事業	合計
営業収益	63,770,910	33,072,727	45,381,818	586,364	343,636	143,155,455
営業費用	142,683,725	113,238,455	163,887,182	2,086,818	1,599,728	423,495,908
営業損益	△ 78,912,815	△ 80,165,728	△ 118,505,364	△ 1,500,454	△ 1,256,092	△ 280,340,453
経常損益	25,755,912	28,486,272	△ 51,661,364	△ 1,500,454	△ 1,256,092	△ 175,726
セグメント資産	2,679,457,484	3,239,189,217	3,868,509,839	44,305,786	27,527,950	9,858,990,276
セグメント負債	1,993,168,287	2,085,816,742	1,135,337,577	7,886,603	0	5,222,209,209
その他の項目						
他会計繰入金	90,057,000	83,379,000	69,326,000	1,277,000	0	244,039,000
減価償却費	83,469,000	97,119,000	130,958,000	1,424,000	1,087,000	314,057,000
特別利益	3,000	0	0	0	0	3,000
特別損失	4,000	0	0	0	0	4,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	33,237,272	64,527,273	3,513,636	0	0	101,278,181

4 その他

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当として2,827千円を支給するため、賞与引当金931千円を取り崩している。

ロ 法定福利費引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として562千円を支払うため、法定福利費引当金184千円を取り崩している。

令和7年度南会津町下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		146,441,815		
ロ 建 物	1,320,714,221			
減価償却累計額	△ 615,992,925	704,721,296		
ハ 構 築 物	15,402,701,422			
減価償却累計額	△ 6,780,499,572	8,622,201,850		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,030,634,186			
減価償却累計額	△ 2,796,724,631	233,909,555		
ホ 車 両 運 搬 具	1,667,240			
減価償却累計額	△ 1,583,878	83,362		
ヘ 建 設 仮 勘 定		61,199,000		
有形固定資産合計		9,768,556,878		
(2) 無形固定資産				
イ ソ フ ト ウ ェ ア		0		
無形固定資産合計		0		
固定資産合計			9,768,556,878	

2 流動資産

(1) 現金預金

151,464,322

(2) 未収金

イ 営業未収金 16,978,459

ロ 営業外未収金 0

ハ その他未収金 30,000,000

46,978,459

貸倒引当金

△ 1,690,457

45,288,002

流動資産合計

196,752,324

資産合計

9,965,309,202

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			1,191,917,457	
	固定負債合計				1,191,917,457
4	流動負債				
(1)	企業債				
イ	建設改良費等の財源に充てる ための企業債			199,521,746	
(2)	未払金				
イ	営業未払金	30,000,000			
ロ	その他未払金	6,000,000		36,000,000	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金	931,000			
ロ	法定福利費引当金	184,000		1,115,000	
	流動負債合計				236,636,746
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
イ	国庫県等補助金	7,498,552,083			
	収益化累計額	△ 3,958,844,886	3,539,707,197		
ロ	企業債元金償還金繰入金	1,081,302,928			
	収益化累計額	△ 751,528,373	329,774,555		
ハ	建設仮勘定長期前受金		30,315,454		
	長期前受金合計			3,899,797,206	

繰延収益合計			3,899,797,206
負債合計			<u>5,328,351,409</u>

資本の部

6 資本金			4,792,682,281
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫県補助金	50,410,605		
資本剰余金合計	<u>50,410,605</u>	50,410,605	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	△ 206,135,093		
利益剰余金合計	<u>△ 206,135,093</u>	△ 206,135,093	
剰余金合計			<u>△ 155,724,488</u>
資本合計			<u>4,636,957,793</u>
負債資本合計			<u>9,965,309,202</u>

令和7年度南会津町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)

1 営業収益	円	円	円
(1) 事業収益	139,870,000		
(2) その他の営業収益	266,364	140,136,364	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	8,489,834		
(2) ポンプ場費	11,343,163		
(3) 処理場費	83,238,106		
(4) 総係費	22,473,482		
(5) 減価償却費	311,538,196		
(6) 資産減耗費	1,000		
(7) その他営業費用	454,545	437,538,326	
営業利益 (△は営業損失)			△ 297,401,962
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	98,585		
(2) 他会計補助金	115,063,000		
(3) 長期前受金戻入	210,933,134		
(4) 雑収益	432,317	326,527,036	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	21,434,000		
(2) 雑支出	7,078,000	28,512,000	298,015,036
経常利益			613,074

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,000		
(1) 過年度損益修正益	1,000		
(2) その他特別利益	301,000	303,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 災害による損失	602,000		
(3) 過年度損益修正損	1,000		
(4) その他特別損失	4,232,727	4,836,727	△ 4,533,727
当年度純利益 (△は当年度純損失)			△ 3,920,653
前年度繰越利益剰余金 (△は前年度繰越欠損金)			△ 202,214,440
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)			△ 206,135,093

余 白

実施計画に関する明細書

令和 8 年度南会津町下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 下水道事業 収益	1. 営業収益		469,347	493,363	24,016				
			157,455	154,147	3,308				
		1. 下水道使用 料	157,145	153,857	3,288	下水道使用 料	157,145	下水道使用料	
		2. その他の営 業収益	310	290	20	手数料 雑収益	160 150	排水設備指定工事店更新手数料 集落排水加入金	
	2. 営業外収益		311,889	339,213	27,324				
		1. 受取利息及 び配当金	105	1	104	預金利息	105	預金利息	
		2. 他会計補助 金	99,515	130,434	30,919	他会計補助 金	78,081	運営費補助金 人件費補助金	70,000 8,081
						利子繰入金 補助金	21,434	下水道事業債利子償還補助金	
		3. 長期前受金 戻入	211,725	208,320	3,405	国庫県等補 助金戻入	114,411	長期前受金収益化額（国庫県等補助金）	
						企業債償還 元金繰入金 戻入	97,314	長期前受金収益化額（元金償還補助金）	
	4. 雑収益	544	458	86	その他雑収 益	544	町有建物貸付料 日本下水道協会負担金	462 82	
	3. 特別利益		3	3	0				
		1. 固定資産売 却益	1	1	0	土地売却益	1	存目	
		2. 過年度損益 修正益	1	1	0	過年度損益 修正益	1	存目	
		3. その他特別 利益	1	1	0	その他特別 利益	1	存目	

収益の収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 下水道事業 費用	1. 営業費用		464,601	491,878	27,277				
			432,908	459,281	26,373				
		1. 汚水管渠費	21,930	8,743	13,187	給料	3,792	一般職(1人)	
						手当	1,932	一般職 通勤手当 84 超過勤務手当 228 期末手当 835 勤勉手当 744 寒冷地手当 41	
						賞与引当金 繰入額	527	一般職賞与引当金	
						法定福利費	1,206	一般職共済組合納付金 1,196 一般職公務災害補償基金納付金 10	
						法定福利費 引当金繰入 額	105	一般職法定福利費引当金	
						旅費	91	普通旅費	
						通信運搬費	1,179	電話回線料 541 遠隔監視装置通信料 638	
						委託料	7,685	ポンプ設備維持管理業務委託料	
						手数料	24	CADプログラム保守料	
						賃借料	166	設計積算システム使用料 104 作業車両借上料 62	
						修繕費	1,663	マンホール修繕料 990 ポンプ設備修繕料 500 遠隔監視装置修繕料 173	
						動力費	2,969	ポンプ設備電気料	
						保険料	19	建物災害共済保険料	
						負担金	572	一般職退職手当負担金 519 職員研修等負担金 53	
			2. ポンプ場費	1	13,432	13,431	委託料	1	存目

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3. 処理場費	78,155	102,408	24,253	備消品費	80	施設維持管理用備消品費
						燃料費	79	公用車等燃料費
						光熱水費	1,467	施設水道料
						通信運搬費	480	電話回線料 90 遠隔監視装置通信料 390
						委託料	46,873	消防設備点検委託料 96 電気工作物保安業務委託料 654 脱水污泥処分運搬委託料 18,579 施設維持管理業務委託料 27,544
						手数料	92	自動車検査手数料 6 浄化槽法定検査手数料 86
						修繕費	2,650	施設修繕料 2,500 公用車修繕料 150
						動力費	24,819	施設電気料
						薬品費	920	消毒塩素剤購入費
						保険料	688	建物災害共済保険料 644 自動車損害保険料 44
						雑費	7	自動車重量税
		4. 総係費	18,264	23,153	4,889	給料	3,140	一般職(1人)
						手当	1,525	一般職 通勤手当 47 超過勤務手当 189 期末手当 660 勤勉手当 588 寒冷地手当 41
						賞与引当金 繰入額	416	一般職賞与引当金
						法定福利費	1,034	一般職共済組合納付金 1,028 一般職公務災害補償基金納付金 6

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						法定福利費 引当金繰入 額	83	一般職法定福利費引当金
						旅費	109	普通旅費
						備用品費	24	事務用備用品費
						印刷製本費	278	複合機印刷代 業務用紙等印刷代
						通信運搬費	228	郵便料 電話回線料
						委託料	9,504	上下水道事業包括業務委託料
						手数料	721	口座振替等手数料 窓口収納手数料 振込手数料
						賃借料	662	O A 機器リース料 公営企業会計システム使用料 口座振替データ伝送システム使用料
						負担金	515	一般職退職手当負担金 日本下水道協会負担金 福島県下水道協会負担金 全国町村下水道推進協議会負担金 農業集落排水事業推進協議会負担金
						貸倒引当金 繰入額	25	貸倒引当金
		5. 減価償却費	314,057	311,044	3,013	有形固定資 産減価償却 費	314,057	有形固定資産減価償却費
						無形固定資 産減価償却 費	0	無形固定資産減価償却費
		6. 資産減耗費	1	1	0	固定資産除 却費	1	存目

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		7. その他営業 費用	500	500	0	雑支出	500	過年度下水道使用料還付金
	2. 営業外費用		28,689	25,219	3,470			
		1. 支払利息及 び企業債取 扱諸費	21,434	21,141	293	企業債利息	21,434	下水道事業債償還利子
		2. 雑支出	7,255	4,078	3,177	消費税及び 地方消費税	7,255	消費税及び地方消費税
	3. 特別損失		4	4,378	4,374			
		1. 固定資産売 却損	1	1	0	固定資産売 却損	1	存目
		2. 災害による 損失	1	1	0	災害による 損失	1	存目
		3. 過年度損益 修正損	1	1	0	過年度損益 修正損	1	存目
		4. その他特別 損失	1	4,375	4,374	その他特別 損失	1	存目
	4. 予備費		3,000	3,000	0			
		1. 予備費	3,000	3,000	0	予備費	3,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的収入			309,005	345,461	36,456			
	1. 企業債		121,400	155,700	34,300			
		1. 企業債	121,400	155,700	34,300	企業債	121,400	下水道事業債 資本費平準化債
	2. 補助金		174,524	189,305	14,781			
		1. 補助金	174,524	189,305	14,781	国庫補助金 一般会計補助金	30,000 144,524	社会資本整備総合交付金 下水道事業債元金償還補助金
	3. 負担金		581	455	126			
		1. 工事負担金	581	455	126	工事負担金	581	下水道事業受益者負担金
	4. 補償金		12,500	1	12,499			
		1. 補償金	12,500	1	12,499	補償金	12,500	県補償金 国道121号バイパス関連工事補償金

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出			310,930	380,864	69,934			
	1. 建設改良費		111,406	161,891	50,485			
		1. 汚水管渠建設改良費	77,850	152,500	74,650	委託料	13,750	県補償関連事業 国道121号バイパス関連下水管詳細設計業務委託料
						工事費	64,100	田島処理区公共樹設置工事請負費 社会資本整備総合交付金事業 南郷処理区管渠布設等工事請負費
		2. 処理場建設改良費	33,555	9,390	24,165	工事費	33,555	処理場機械設備工事請負費 田島都市環境センター 南郷浄化センター 田部処理場 湯ノ花処理場
		3. 営業設備費	1	1	0	器具購入費	1	存目
	2. 企業債償還金		199,524	218,973	19,449			
		1. 企業債償還金	199,524	218,973	19,449	元金償還金	199,524	下水道事業債元金償還金