# 令和８年度

# 大船渡市下水道事業会計予算書

大　船　渡　市

# 目　　次


1　令和８年度大船渡市下水道事業会計予算…… 3

2　予算に関する説明書

(1) 令和８年度大船渡市下水道事業会計予算実施計画

ア　収益的収入及び支出…… 9

イ　資本的収入及び支出…… 11

(2) 令和８年度大船渡市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書…… 13

(3) 給与費明細書…… 14

(4) 債務負担行為に関する調書…… 18

(5) 令和８年度大船渡市下水道事業予定貸借対照表…… 20

(6) 令和７年度大船渡市下水道事業予定貸借対照表…… 22

(7) 令和７年度大船渡市下水道事業予定損益計算書…… 24

(8) 注記…… 26

3　予算に関する説明資料

(1) 収益的収入及び支出…… 30

(2) 資本的収入及び支出…… 36

# 令和８年度　大船渡市下水道事業会計予算

（総則）

第１条　令和８年度大船渡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　公共下水道事業

| | | |
|---|---|---|
| (1) 接続戸数 | | 5,476 戸 |
| (2) 水洗化人口 | | 12,245 人 |
| (3) 年間総処理水量 | | 1,640,279 ㎥ |
| (4) 一日平均処理水量 | | 4,494 ㎥ |
| (5) 主要な建設改良事業 | 下水道管路整備事業 | 841,478 千円 |

２　漁業集落排水事業

| | |
|---|---|
| (1) 接続戸数 | 244 戸 |
| (2) 水洗化人口 | 738 人 |
| (3) 年間総処理水量 | 55,600 ㎥ |
| (4) 一日平均処理水量 | 152 ㎥ |

（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、営業外費用中企業債利息120,279千円の財源に充てるため、企業債27,900千円を借り入れる。

収　　入

| | |
|---|---|
| 第１款　公共下水道事業収益 | 1,112,855 千円 |
| 第１項　営業収益 | 297,540 千円 |
| 第２項　営業外収益 | 815,315 千円 |
| 第２款　漁業集落排水事業収益 | 76,109 千円 |
| 第１項　営業収益 | 9,619 千円 |
| 第２項　営業外収益 | 66,490 千円 |

支　　出

| | |
|---|---|
| 第１款　公共下水道事業費用 | 1,100,195 千円 |
| 第１項　営業費用 | 984,072 千円 |
| 第２項　営業外費用 | 115,122 千円 |
| 第３項　特別損失 | 1 千円 |
| 第４項　予備費 | 1,000 千円 |
| 第２款　漁業集落排水事業費用 | 88,537 千円 |
| 第１項　営業費用 | 82,377 千円 |
| 第２項　営業外費用 | 5,159 千円 |
| 第３項　特別損失 | 1 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339,843千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額44,459千円、損益勘定留保資金295,384千円で、補てんするものとする。）。

収　　入

| | |
|---|---|
| 第１款　公共下水道事業資本的収入 | 1,225,020 千円 |
| 第１項　企業債 | 748,800 千円 |
| 第２項　他会計出資金 | 162,175 千円 |
| 第６項　国庫補助金 | 300,000 千円 |
| 第８項　負担金 | 14,045 千円 |
| 第２款　漁業集落排水事業資本的収入 | 4,895 千円 |
| 第２項　他会計出資金 | 4,389 千円 |
| 第８項　負担金 | 506 千円 |

支　　出

| | |
|---|---|
| 第１款　公共下水道事業資本的支出 | 1,534,349 千円 |
| 第１項　建設改良費 | 841,478 千円 |
| 第２項　企業債償還金 | 692,871 千円 |
| 第２款　漁業集落排水事業資本的支出 | 35,409 千円 |
| 第１項　建設改良費 | 2,452 千円 |
| 第２項　企業債償還金 | 32,957 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 |
|---|---|---|
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給補助金（公共下水道事業） | 令和９年度から令和12年度まで | 317千円 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給補助金（漁業集落排水事業） | 令和９年度から令和12年度まで | 119千円 |

（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。

| 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 | 千円<br>776,700 | 普通貸借又は証券発行 | 4.0%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） | 政府資金その他借入先の融資条件による。<br>ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利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、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　88,439 千円

（他会計からの補助金）

第10条　下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、429,286千円である。

令和８年２月20日提出

岩手県大船渡市長　渕　上　　清

# 予算に関する説明書

# 令和８年度　大船渡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

| 款 | 項 | 目 | 予定額（千円） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 事業収益 | | | 1,188,964 | |
| 1 公共下水道事業収益 | | | 1,112,855 | |
| | 1 営業収益 | | 297,540 | |
| | | 1 下水道使用料 | 297,448 | |
| | | 6 その他の営業収益 | 92 | |
| | 2 営業外収益 | | 815,315 | |
| | | 2 他会計補助金 | 395,541 | |
| | | 3 補助金 | 6,000 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 373,282 | |
| | | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 38,900 | |
| | | 6 雑収益 | 1,592 | |
| 2 漁業集落排水事業収益 | | | 76,109 | |
| | 1 営業収益 | | 9,619 | |
| | | 1 漁業集落排水施設使用料 | 9,618 | |
| | | 6 その他の営業収益 | 1 | |
| | 2 営業外収益 | | 66,490 | |
| | | 2 他会計補助金 | 33,745 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 32,444 | |
| | | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 300 | |
| | | 6 雑収益 | 1 | |

支　　出

| 款 | 項 | 目 | 予定額（千円） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 事業費用 | | | 1,188,732 | |
| 1 公共下水道事業費用 | | | 1,100,195 | |
| | 1 営業費用 | | 984,072 | |
| | | 1 管きょ費 | 27,097 | |
| | | 2 処理場費 | 227 | |
| | | 3 包括運営費 | 184,414 | |
| | | 5 業務費 | 21,185 | |
| | | 6 総係費 | 59,829 | |
| | | 7 減価償却費 | 686,038 | |
| | | 8 資産減耗費 | 1 | |
| | | 9 その他営業費用 | 5,281 | |
| | 2 営業外費用 | | 115,122 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 115,121 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 1 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | | 4 過年度損益修正損 | 1 | |
| | 4 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |
| 2 漁業集落排水事業費用 | | | 88,537 | |
| | 1 営業費用 | | 82,377 | |
| | | 1 管きょ費 | 2,021 | |
| | | 2 処理場費 | 16,716 | |
| | | 5 業務費 | 1,328 | |
| | | 6 総係費 | 7,537 | |
| | | 7 減価償却費 | 54,774 | |
| | | 8 資産減耗費 | 1 | |
| | 2 営業外費用 | | 5,159 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,158 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 1 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | | 4 過年度損益修正損 | 1 | |
| | 4 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

# 資本的収入及び支出

収　　入

| 款 | 項 | 目 | 予定額（千円） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 資本的収入 | | | 1,229,915 | |
| 1 公共下水道事業資本的収入 | | | 1,225,020 | |
| | 1 企業債 | | 748,800 | |
| | | 1 建設企業債 | 748,800 | |
| | 2 他会計出資金 | | 162,175 | |
| | | 1 他会計出資金 | 162,175 | |
| | 6 国庫補助金 | | 300,000 | |
| | | 1 国庫補助金 | 300,000 | |
| | 8 負担金 | | 14,045 | |
| | | 1 受益者負担金 | 14,045 | |
| 2 漁業集落排水事業資本的収入 | | | 4,895 | |
| | 2 他会計出資金 | | 4,389 | |
| | | 1 他会計出資金 | 4,389 | |
| | 8 負担金 | | 506 | |
| | | 1 加入負担金 | 506 | |

支　　出

| 款 | 項 | 目 | 予定額（千円） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 資本的支出 | | | 1,569,758 | |
| 1 公共下水道事業資本的支出 | | | 1,534,349 | |
| | 1 建設改良費 | | 841,478 | |
| | | 1 管きょ建設改良費 | 841,478 | |
| | 2 企業債償還金 | | 692,871 | |
| | | 1 企業債償還金 | 692,871 | |
| 2 漁業集落排水事業資本的支出 | | | 35,409 | |
| | 1 建設改良費 | | 2,452 | |
| | | 1 管きょ建設改良費 | 1,000 | |
| | | 2 処理場建設改良費 | 1,452 | |
| | 2 企業債償還金 | | 32,957 | |
| | | 1 企業債償還金 | 32,957 | |

# 令和８年度 大船渡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** | |
| 当年度純損益（△は損失） | △ 44,432 |
| 減価償却費 | 740,812 |
| 固定資産除却費 | 2 |
| 賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 163 |
| 長期前受金戻入額 | △ 405,726 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 120,279 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 11,606 |
| 未払金の増減額（△は減少） | △ 1,176 |
| 小　　計 | 398,316 |
| 利息の支払額 | △ 120,279 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 278,037 |
| **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 | △ 774,024 |
| 国庫補助金等による収入 | 272,727 |
| 受益者負担金等による収入 | 13,228 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 488,069 |
| **３　財務活動によるキャッシュ・フロー** | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 776,700 |
| 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 | △ 725,828 |
| 他会計からの出資による収入 | 166,564 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 217,436 |
| **資金増加額（又は減少額）** | 7,404 |
| **資金期首残高** | 852,812 |
| **資金期末残高** | 860,216 |

# 給 与 費 明 細 書

1　総　　括

| 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 (千円) | 給　　料 (千円) | 手　　当 (千円) | 計 (千円) | (千円) | (千円) |
| 本年度 | 10 | ( 1 ) 10 | 2,290 | 41,940 | 27,413 | 71,643 | 16,796 | 88,439 |
| 前年度 | 10 | ( 1 ) 11 | 2,277 | 44,516 | 29,338 | 76,131 | 16,964 | 93,095 |
| 比　較 | 0 | ( 0 ) -1 | 13 | △ 2,576 | △ 1,925 | △ 4,488 | △ 168 | △ 4,656 |

（注）（　　）内は、短時間勤務職員分

| 手当の内訳 | 区　分 | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 本年度 | 534 | 1,542 | 690 | 849 | 20 |
| | 前年度 | 494 | 1,650 | 594 | 770 | 20 |
| | 比　較 | 40 | △ 108 | 96 | 79 | 0 |
| | 区　分 | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) |
| | 本年度 | 4,190 | 18 | 10,295 | 8,601 | 674 |
| | 前年度 | 6,285 | 18 | 10,239 | 8,495 | 773 |
| | 比　較 | △ 2,095 | 0 | 56 | 106 | △ 99 |

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 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|
| 給　料 | △ 2,576 | 給与改定に伴う増減分 | 1,261 | 給料改定に伴う増分 | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 487 | 昇給に伴う増加分 | |
| | | その他の増減分 | △ 4,324 | 職員の異動等による増減分 | 職員異動状況<br>（現に在職する職員数）（その他）（計）<br>本年度　10人　0人　10人<br>前年度　11人　0人　11人<br>比　較　△1人　0人　△1人 |
| 手　当 | △ 1,925 | 制度改正に伴う増減分 | 705 | 管理職手当　14千円<br>通勤手当　18千円<br>扶養手当　90千円<br>期末手当　308千円<br>勤勉手当　275千円 | 管理職手当　給料改定に伴う増<br>通勤手当　支給限度額 51,500円→66,400円<br>扶養手当　配偶者 3,000円→支給なし<br>子　11,500円→13,000円<br>期末手当　2.500月→2.525月<br>勤勉手当　2.100月→2.125月 |
| | | その他の増減分 | △ 2,630 | 職員の異動等による増減分 | |

3　給料及び手当の状況

(1)　職員１人当たり給与

| 区分 | | 行政職（事務・技術職） |
|---|---|---|
| 令和８年１月１日現在 | 平均給料月額（円） | 345,130 |
| | 平均給与月額（円） | 399,065 |
| | 平均年齢（歳） | 43歳4月 |
| 令和７年１月１日現在 | 平均給料月額（円） | 330,627 |
| | 平均給与月額（円） | 361,598 |
| | 平均年齢（歳） | 44歳 7月 |

(2)　初任給

| 区分 | 行政職（円） | 国の制度 行政職（円） |
|---|---|---|
| 高校卒 | 201,600 | 200,300 |
| 大学卒 | 227,100 | 225,600 |

(3)　級別職員数

| 区分 | 行政職 | | |
|---|---|---|---|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和８年１月１日現在 | 1 | － | － |
| | 2 | 2 | 20.0 |
| | 3 | 4 | 40.0 |
| | 4 | 3 | 30.0 |
| | 5 | － | － |
| | 6 | 1 | 10.0 |
| | 7 | － | － |
| | 計 | 10 | 100.0 |
| 令和７年１月１日現在 | 1 | － | － |
| | 2 | 2 | 18.2 |
| | 3 | 3 | 27.3 |
| | 4 | 4 | 36.3 |
| | 5 | 1 | 9.1 |
| | 6 | 1 | 9.1 |
| | 7 | － | － |
| | 計 | 11 | 100.0 |

(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 | ７級 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 行政職 | 主事補<br>技師補 | 主事<br>技師 | 係長<br>主任技師 | 課長補佐 | 課長補佐 | 課長 | 部長 |

(4) 昇　給

| 区分 | | | 合計 | 行政職 |
|---|---|---|---|---|
| 本年度 | 職員数 (A) | (人) | 10 | 10 |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) | 10 | 10 |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | － | － |
| | | 2号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 3号給 (人) | － | － |
| | | 4号給 (人) | 9 | 9 |
| | | 5号給 (人) | － | － |
| | | 6号給 (人) | － | － |
| | | 7号給 (人) | － | － |
| | | 8号給 (人) | － | － |
| | 比率 (B)／(A) | (%) | 100.00 | 100.00 |
| 前年度 | 職員数 (A) | (人) | 11 | 11 |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) | 10 | 10 |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | － | － |
| | | 2号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 3号給 (人) | － | － |
| | | 4号給 (人) | 9 | 9 |
| | | 5号給 (人) | － | － |
| | | 6号給 (人) | － | － |
| | | 7号給 (人) | － | － |
| | | 8号給 (人) | － | － |
| | 比率 (B)／(A) | (%) | 90.91 | 90.91 |

(5) 特殊勤務手当

| 区分 | | 全職種 | 行政職 |
|---|---|---|---|
| 給料総額に対する比率 | (%) | 0.047 | 0.047 |
| 支給対象職員の比率<br>(令和８年１月１日現在) | (%) | 40.000 | 40.000 |
| 支給対象職員１人当たり平均支給月額 | (円) | 416 | 416 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | 用地交渉手当 | |

(6) 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 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 | |

(7) 定年退職及び勧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（２～45％加算） | |
| 国の制度（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） | |

(8) その他の手当

| 区　　分 | 国の制度との異同 | 差異の内容 |
|---|---|---|
| 扶養手当 | 同じ | |
| 住居手当 | 異なる | 月額12,000円を超える家賃を支払う場合に支給対象とし、27,000円を上限に支給。 |
| 通勤手当 | 異なる | 交通用具使用者に係る距離区分ごとの支給額 2,100円～66,400円 |

# 債　務　負　担　行　為

| 事　　項 | 限　度　額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | |
|---|---|---|---|
| | | 期　　間 | 金　　額 |
| 大船渡浄化センター等包括運営事業 | 935,003 | － | － |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（公共下水道事業） | 124 | 令和４年度～令和７年度 | 120 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（公共下水道事業） | 123 | 令和５年度～令和７年度 | 113 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（公共下水道事業） | 117 | 令和６年度～令和７年度 | 95 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（漁業集落排水事業） | 27 | 令和６年度～令和７年度 | 19 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（公共下水道事業） | 188 | 令和７年度 | 76 |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（公共下水道事業） | 317 | － | － |
| 水洗化改造資金の融資に伴う利子補給（漁業集落排水事業） | 119 | － | － |

# に 関 す る 調 書

（単位　千円）

| 本年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 期　　間 | 金　　額 | 使 用 料 | 企 業 債 | 国　庫<br>補 助 金 | そ の 他 |
| 令和８年度<br>～<br>令和12年度 | 935,003 | 935,003 | － | － | － |
| 令和８年度 | 4 | 4 | － | － | － |
| 令和８年度<br>～<br>令和９年度 | 10 | 10 | － | － | － |
| 令和８年度<br>～<br>令和10年度 | 22 | 22 | － | － | － |
| 令和８年度<br>～<br>令和10年度 | 8 | 8 | － | － | － |
| 令和８年度<br>～<br>令和11年度 | 112 | 112 | | | |
| 令和９年度<br>～<br>令和12年度 | 317 | 317 | － | － | － |
| 令和９年度<br>～<br>令和12年度 | 119 | 119 | － | － | － |

# 令和８年度　大船渡市下水道事業予定貸借対照表

（令和９年３月31日）

## 資　産　の　部

（単位　千円）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **１　固定資産** | | | | |
| (1)　有形固定資産 | | | | |
| ア　土地 | | 594,273 | | |
| イ　建物 | 579,263 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 155,999 | 423,264 | | |
| ウ　構築物 | 22,917,746 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,527,116 | 19,390,630 | | |
| エ　機械及び装置 | 2,901,994 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,072,492 | 1,829,502 | | |
| オ　車両運搬具 | 610 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 517 | 93 | | |
| カ　工具、器具及び備品 | 1,748 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 649 | 1,099 | | |
| キ　建設仮勘定 | | 135,015 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 22,373,876 | |
| 固定資産合計 | | | | **22,373,876** |
| **２　流動資産** | | | | |
| (1)　現金預金 | | | 860,216 | |
| (2)　未収金 | | 72,809 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 495 | 72,314 | |
| 流動資産合計 | | | | **932,530** |
| **資産合計** | | | | **23,306,406** |

# 負　債　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| **3　固定負債** | | | |
| (1)　企業債 | | | |
| ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 10,698,435 | | |
| 企業債合計 | | 10,698,435 | |
| 固定負債合計 | | | **10,698,435** |
| **4　流動負債** | | | |
| (1)　企業債 | | | |
| ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 748,932 | | |
| 企業債合計 | | 748,932 | |
| (2)　未払金 | | 49,473 | |
| (3)　引当金 | | | |
| ア　賞与引当金 | 6,255 | | |
| イ　法定福利費引当金 | 1,251 | | |
| 引当金合計 | | 7,506 | |
| (3)　その他流動負債 | | 2,208 | |
| 流動負債合計 | | | **808,119** |
| **5　繰延収益** | | | |
| 長期前受金 | | 13,349,740 | |
| 収益化累計額 | | △ 2,631,553 | |
| 繰延収益合計 | | | **10,718,187** |
| **負債合計** | | | **22,224,741** |

# 資　本　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| **6　資本金** | | | **1,787,174** |
| **7　剰余金** | | | |
| (1)　資本剰余金 | | | |
| ア　国庫補助金 | 271,690 | | |
| イ　県補助金 | 20,052 | | |
| ウ　受贈財産評価額 | 6,018 | | |
| 資本剰余金合計 | | 297,760 | |
| (2)　利益剰余金 | | | |
| ア　当年度未処理欠損金 | 1,003,269 | | |
| 利益剰余金合計 | | △ 1,003,269 | |
| 剰余金合計 | | | **△ 705,509** |
| **資本合計** | | | **1,081,665** |
| **負債資本合計** | | | **23,306,406** |

# 令和７年度　大船渡市下水道事業予定貸借対照表

（令和８年３月31日）

## 資　産　の　部

（単位　千円）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **１　固定資産** | | | | |
| (1)　有形固定資産 | | | | |
| ア　土地 | | 594,273 | | |
| イ　建物 | 579,263 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 133,900 | 445,363 | | |
| ウ　構築物 | 22,121,714 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,983,900 | 19,137,814 | | |
| エ　機械及び装置 | 2,900,674 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 897,067 | 2,003,607 | | |
| オ　車両運搬具 | 610 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 517 | 93 | | |
| カ　工具、器具及び備品 | 1,748 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 577 | 1,171 | | |
| キ　建設仮勘定 | | 131,775 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 22,314,096 | |
| 固定資産合計 | | | | **22,314,096** |
| **２　流動資産** | | | | |
| (1)　現金預金 | | | 852,812 | |
| (2)　未収金 | | 61,203 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 495 | 60,708 | |
| 流動資産合計 | | | | **913,520** |
| **資産合計** | | | | **23,227,616** |

# 負　債　の　部

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **3　固定負債** | | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 10,670,668 | | |
| | 企業債合計 | | 10,670,668 | |
| | 固定負債合計 | | | **10,670,668** |
| **4　流動負債** | | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 725,827 | | |
| | 企業債合計 | | 725,827 | |
| (2) | 未払金 | | 50,649 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| | ア　賞与引当金 | 6,247 | | |
| | イ　法定福利費引当金 | 1,226 | | |
| | 引当金合計 | | 7,473 | |
| (4) | その他流動負債 | | 2,208 | |
| | 流動負債合計 | | | **786,157** |
| **5　繰延収益** | | | | |
| | 長期前受金 | | 13,037,085 | |
| | 収益化累計額 | | △ 2,225,827 | |
| | 繰延収益合計 | | | **10,811,258** |
| | **負債合計** | | | **22,268,083** |

# 資　本　の　部

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **6　資本金** | | | | **1,620,610** |
| **7　剰余金** | | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | ア　国庫補助金 | 271,690 | | |
| | イ　県補助金 | 20,052 | | |
| | ウ　受贈財産評価額 | 6,018 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 297,760 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | ア　当年度未処理欠損金 | 958,837 | | |
| | 利益剰余金合計 | | △ 958,837 | |
| | 剰余金合計 | | | **△ 661,077** |
| | **資本合計** | | | **959,533** |
| | **負債資本合計** | | | **23,227,616** |

# 令和７年度　大船渡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) | 下水道使用料等 | 272,407 | | |
| (2) | その他営業収益 | 93 | 272,500 | |
| **２** | **営業費用** | | | |
| (1) | 管きょ費 | 27,910 | | |
| (2) | 処理場費 | 13,987 | | |
| (3) | 包括運営費 | 170,237 | | |
| (4) | 業務費 | 22,458 | | |
| (5) | 総係費 | 64,279 | | |
| (6) | 減価償却費 | 730,309 | | |
| (7) | 資産減耗費 | 2 | | |
| (8) | その他営業費用 | 5,281 | 1,034,463 | |
| | 営業損失 | | | **761,963** |
| **３** | **営業外収益** | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 23 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 399,297 | | |
| (3) | 補助金 | 8,140 | | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 398,624 | | |
| (5) | 雑収益 | 1,593 | 807,677 | |
| **４** | **営業外費用** | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 110,193 | | |
| (2) | 雑支出 | 740 | 110,933 | 696,744 |
| | 経常損失 | | | **65,219** |
| **５** | **特別損失** | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | 2 | 2 | 2 |
| **６** | **予備費** | | | |
| (1) | 予備費 | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| | 当年度純損失 | | | **67,221** |
| | 前年度繰越欠損金 | | | **891,616** |
| | 当年度未処理欠損金 | | | **958,837** |

# 注　記

## １　重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア　有形固定資産（リース資産を除く。）

・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 | 33～50年 |
| 機械及び装置 | ８～20年 |
| 車両運搬具 | ４～５年 |
| 工具、器具及び備品 | ５～15年 |

(2) 引当金の計上方法

ア　退職給付引当金

職員に係る退職手当については、一般会計で全額負担するため、退職給付引当金を計上しない。

イ　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を計上している。

ウ　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。

エ　貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。なお、貸倒実績率については、不納欠損していない債権のうち、５年を経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(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　予定キャッシュ・フロー計算書関連

(1) 重要な非資金取引

当年度、新たに計上する受贈に係る資産及び負債の額は、それぞれ26,400千円である。

## ３　予定貸借対照表関連

(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年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、11,447,367千円である。

## 4　セグメント情報関連

(1) 報告セグメントの概要

大船渡市下水道事業会計は、公共下水道事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び漁業集落排水事業の二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 | 公共下水道事業区域における汚水の排除、汚水の処理 |
| 漁業集落排水事業 | 漁業集落排水事業区域における汚水の排除、汚水の処理 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自　令和８年４月１日　至　令和９年３月31日）

（単位　千円）

| 項　　目 | 公共下水道事業 | 漁業集落排水事業 | 合　　計 |
|---|---|---|---|
| 営業収益 | 270,499 | 8,745 | 279,244 |
| 営業費用 | 961,931 | 80,481 | 1,042,412 |
| 営業損益 | △691,432 | △71,736 | △763,168 |
| 経常損益 | △30,774 | △11,656 | △42,430 |
| セグメント資産 | 22,036,142 | 1,270,264 | 23,306,406 |
| セグメント負債 | 20,971,460 | 1,253,281 | 22,224,741 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 557,716 | 38,134 | 595,850 |
| 減価償却費 | 686,038 | 54,774 | 740,812 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 798,364 | 2,228 | 800,592 |

## 5　その他の注記

(1)　引当金の取崩し

ア 貸倒引当金

当事業年度において、下水道使用料債権を不能欠損するため、貸倒引当金495千円を取り崩す。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に充てるため、賞与引当金6,247千円を取り崩す。

ウ 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充てるため、法定福利費引当金1,226千円を取り崩す。

# 予算に関する説明資料

# 収 益 的 収 入 及 び 支 出

収　　入

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 公共下水道事業収益 | | | 1,112,855 | 1,057,183 | 55,672 | |
| 1 営業収益 | | | 297,540 | 289,962 | 7,578 | |
| | 1 下水道使用料 | | 297,448 | 289,869 | 7,579 | |
| | | 1 下水道使用料 | 297,448 | 289,869 | 7,579 | |
| | 6 その他の営業収益 | | 92 | 93 | △ 1 | |
| | | 2 手数料 | 65 | 66 | △ 1 | 督促手数料 |
| | | 3 下水道占用料 | 26 | 26 | 0 | 都市下水路占用料 |
| | | 4 雑収益 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 営業外収益 | | | 815,315 | 767,221 | 48,094 | |
| | 1 受取利息及び配当金 | | 0 | 22 | △ 22 | |
| | | 1 預金利息 | 0 | 22 | △ 22 | |
| | 2 他会計補助金 | | 395,541 | 357,718 | 37,823 | |
| | | 1 他会計補助金 | 395,541 | 357,718 | 37,823 | 雨水処理費<br>利子償還金外 |
| | 3 補助金 | | 6,000 | 12,500 | △ 6,500 | |
| | | 1 国庫補助金 | 6,000 | 12,500 | △ 6,500 | 社会資本整備総合交付金 |
| | 4 長期前受金戻入 | | 373,282 | 367,638 | 5,644 | |
| | | 1 長期前受金戻入 | 373,282 | 367,638 | 5,644 | 償却資産の取得等に充てられる補助金等の減価償却見合い額 |
| | 5 消費税及び地方消費税還付金 | | 38,900 | 27,751 | 11,149 | |
| | | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 38,900 | 27,751 | 11,149 | |
| | 6 雑収益 | | 1,592 | 1,592 | 0 | |
| | | 3 その他雑収益 | 1,592 | 1,592 | 0 | 大船渡浄化センター未利用地貸付料外 |

| 款　　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　　較（千円） | 説　　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 漁業集落排水事業収益 | | | 76,109 | 82,807 | △ 6,698 | |
| 1 営業収益 | | | 9,619 | 9,779 | △ 160 | |
| | 1 漁業集落排水施設使用料 | | 9,618 | 9,779 | △ 161 | |
| | | 1 漁業集落排水施設使用料 | 9,618 | 9,779 | △ 161 | |
| | 6 その他の営業収益 | | 1 | 0 | 1 | |
| | | 2 手数料 | 1 | 0 | 1 | |
| 2 営業外収益 | | | 66,490 | 73,028 | △ 6,538 | |
| | 1 受取利息及び配当金 | | 0 | 1 | △ 1 | |
| | | 1 預金利息 | 0 | 1 | △ 1 | |
| | 2 他会計補助金 | | 33,745 | 41,579 | △ 7,834 | |
| | | 1 他会計補助金 | 33,745 | 41,579 | △ 7,834 | 利子償還金外 |
| | 4 長期前受金戻入 | | 32,444 | 30,986 | 1,458 | |
| | | 1 長期前受金戻入 | 32,444 | 30,986 | 1,458 | 償却資産の取得等に充てられる補助金等の減価償却見合い額 |
| | 5 消費税及び地方消費税還付金 | | 300 | 461 | △ 161 | |
| | | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 300 | 461 | △ 161 | |
| | 6 雑収益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 3 その他雑収益 | 1 | 1 | 0 | 漁業集落排水施設使用料延滞金 |

## 支　　出

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 公共下水道事業費用 | | | 1,100,195 | 1,092,354 | 7,841 | |
| 1 営業費用 | | | 984,072 | 985,907 | △ 1,835 | |
| | 1 管きょ費 | | 27,097 | 36,563 | △ 9,466 | 管路施設の維持管理に要する費用 |
| | | 18 委託料 | 23,878 | 33,705 | △ 9,827 | 下水道台帳作成外 |
| | | 20 賃借料 | 388 | 28 | 360 | 管路施設用地 |
| | | 21 修繕費 | 2,600 | 2,600 | 0 | |
| | | 27 材料費 | 130 | 130 | 0 | |
| | | 35 保険料 | 101 | 100 | 1 | |
| | 2 処理場費 | | 227 | 222 | 5 | |
| | | 32 負担金 | 5 | 4 | 1 | |
| | | 35 保険料 | 222 | 218 | 4 | |
| | 3 包括運営費 | | 184,414 | 187,260 | △ 2,846 | 処理場施設等の維持管理に要する費用 |
| | | 18 委託料 | 184,414 | 187,260 | △ 2,846 | 大船渡浄化センター等包括運営事業 |
| | 5 業務費 | | 21,185 | 22,643 | △ 1,458 | 使用料、負担金等の調定、徴収業務に関する費用 |
| | | 10 報償費 | 551 | 1,260 | △ 709 | 受益者負担金一括納付報奨金 |
| | | 12 備消品費 | 45 | 45 | 0 | |
| | | 15 印刷製本費 | 312 | 312 | 0 | |
| | | 18 委託料 | 17,142 | 17,384 | △ 242 | 下水道使用料徴収事務外 |
| | | 19 手数料 | 389 | 389 | 0 | |
| | | 34 補助金 | 2,251 | 2,758 | △ 507 | 水洗化改造資金利子補給<br>低宅地内ポンプ設置補助 |
| | | 38 貸倒引当金繰入額 | 495 | 495 | 0 | |
| | 6 総係費 | | 59,829 | 57,816 | 2,013 | 事業活動全般に関する費用 |
| | | 1 給料 | 22,310 | 21,897 | 413 | |
| | | 2 手当 | 11,640 | 12,110 | △ 470 | |
| | | 3 賞与引当金繰入額 | 3,238 | 3,138 | 100 | |
| | | 5 報酬 | 100 | 200 | △ 100 | |
| | | 6 法定福利費 | 8,005 | 7,756 | 249 | |
| | | 7 法定福利費引当金繰入額 | 651 | 625 | 26 | |

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 8 旅　費 | 337 | 336 | 1 | |
| | | 12 備消品費 | 50 | 50 | 0 | |
| | | 15 印刷製本費 | 24 | 24 | 0 | |
| | | 16 通信運搬費 | 2 | 593 | △ 591 | |
| | | 18 委託料 | 12,850 | 10,470 | 2,380 | 企業会計事務委託業務外 |
| | | 20 賃借料 | 15 | 15 | 0 | |
| | | 29 研修費 | 513 | 508 | 5 | |
| | | 30 食糧費 | 3 | 6 | △ 3 | |
| | | 33 会費負担金 | 91 | 88 | 3 | |
| | 7 減価償却費 | | 686,038 | 676,121 | 9,917 | |
| | | 1 有形固定資産減価償却費 | 686,038 | 676,121 | 9,917 | |
| | 8 資産減耗費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 固定資産除却費 | 1 | 1 | 0 | 災害復旧事業以外に伴う除却 |
| | 9 その他営業費用 | | 5,281 | 5,281 | 0 | |
| | | 2 雑支出 | 5,281 | 5,281 | 0 | 兼務職員人件費負担金 |
| 2 営業外費用 | | | 115,122 | 105,446 | 9,676 | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 115,121 | 105,445 | 9,676 | |
| | | 1 企業債利息 | 115,121 | 105,445 | 9,676 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 納付消費税及び地方消費税 | 1 | 1 | 0 | |
| 3 特別損失 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | 4 過年度損益修正損 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1 | 1 | 0 | |
| 4 予備費 | | | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| | 1 予備費 | | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | |

支　　出

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 漁業集落排水事業費用 | | | 88,537 | 86,154 | 2,383 | |
| 1 営業費用 | | | 82,377 | 80,592 | 1,785 | |
| | 1 管きょ費 | | 2,021 | 2,021 | 0 | 管路施設の維持管理に要する費用 |
| | | 21 修繕費 | 2,000 | 2,000 | 0 | |
| | | 35 保険料 | 21 | 21 | 0 | |
| | 2 処理場費 | | 16,716 | 15,132 | 1,584 | 処理場施設の維持管理に要する費用 |
| | | 12 備消品費 | 50 | 50 | 0 | |
| | | 13 燃料費 | 6 | 6 | 0 | |
| | | 14 光熱水費 | 5,465 | 5,213 | 252 | |
| | | 16 通信運搬費 | 357 | 357 | 0 | |
| | | 18 委託料 | 8,412 | 9,033 | △ 621 | 処理場維持管理<br>電気保安点検 |
| | | 19 手数料 | 65 | 65 | 0 | |
| | | 21 修繕費 | 2,332 | 375 | 1,957 | |
| | | 35 保険料 | 29 | 33 | △ 4 | |
| | 5 業務費 | | 1,328 | 1,594 | △ 266 | 使用料、負担金等の調定、徴収業務に関する費用 |
| | | 10 報償費 | 18 | 65 | △ 47 | 加入負担金一括納付報奨金 |
| | | 18 委託料 | 900 | 1,131 | △ 231 | 漁業集落排水施設使用料徴収事務外 |
| | | 19 手数料 | 348 | 333 | 15 | |
| | | 34 補助金 | 62 | 65 | △ 3 | 水洗化改造資金利子補給 |
| | 6 総係費 | | 7,537 | 7,656 | △ 119 | 事業活動全般に関する費用 |
| | | 1 給料 | 3,262 | 3,112 | 150 | |
| | | 2 手当 | 1,604 | 1,706 | △ 102 | |
| | | 3 賞与引当金繰入額 | 424 | 394 | 30 | |
| | | 6 法定福利費 | 1,236 | 1,201 | 35 | |
| | | 7 法定福利費引当金繰入額 | 83 | 76 | 7 | |

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 15 印刷製本費 | 24 | 24 | 0 | |
| | | 16 通信運搬費 | 2 | 593 | △ 591 | |
| | | 18 委　託　料 | 902 | 550 | 352 | |
| | 7 減価償却費 | | 54,774 | 54,188 | 586 | |
| | | 1 有形固定資産減価償却費 | 54,774 | 54,188 | 586 | |
| | 8 資産減耗費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 固定資産除却費 | 1 | 1 | 0 | 災害復旧事業以外に伴う除却 |
| 2 営業外費用 | | | 5,159 | 4,561 | 598 | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 5,158 | 4,560 | 598 | |
| | | 1 企業債利息 | 5,158 | 4,560 | 598 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 納付消費税及び地方消費税 | 1 | 1 | 0 | |
| 3 特別損失 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | 4 過年度損益修正損 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1 | 1 | 0 | |
| 4 予　備　費 | | | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| | 1 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

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 公共下水道事業資本的収入 | | | 1,225,020 | 1,127,928 | 97,092 | |
| 1 企　業　債 | | | 748,800 | 625,100 | 123,700 | |
| | 1 建設企業債 | | 748,800 | 625,100 | 123,700 | |
| | | 1 下水道施設整備事業債 | 460,000 | 359,100 | 100,900 | |
| | | 2 資本費平準化債 | 288,800 | 266,000 | 22,800 | |
| 2 他会計出資金 | | | 162,175 | 175,434 | △ 13,259 | |
| | 1 他会計出資金 | | 162,175 | 175,434 | △ 13,259 | |
| | | 1 他会計出資金 | 162,175 | 175,434 | △ 13,259 | |
| 6 国庫補助金 | | | 300,000 | 300,000 | 0 | |
| | 1 国庫補助金 | | 300,000 | 300,000 | 0 | |
| | | 1 国庫補助金 | 300,000 | 300,000 | 0 | 社会資本整備総合交付金 |
| 8 負　担　金 | | | 14,045 | 27,394 | △ 13,349 | |
| | 1 受益者負担金 | | 14,045 | 27,394 | △ 13,349 | |
| | | 1 受益者負担金 | 14,045 | 27,394 | △ 13,349 | 現年度公告分<br>9,782千円<br>過年度公告分<br>4,263千円 |

| 款　　項 | 目 | 節 | 当年度予定額<br>（千円） | 前年度予定額<br>（千円） | 比　　較<br>（千円） | 説　　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2　漁業集落排水事業資本的収入 | | | 4,895 | 13,443 | △ 8,548 | |
| 2　他会計出資金 | | | 4,389 | 12,917 | △ 8,528 | |
| | 1　他会計出資金 | | 4,389 | 12,917 | △ 8,528 | |
| | | 1　他会計出資金 | 4,389 | 12,917 | △ 8,528 | |
| 8　負　担　金 | | | 506 | 526 | △ 20 | |
| | 1　加入負担金 | | 506 | 526 | △ 20 | |
| | | 1　加入負担金 | 506 | 526 | △ 20 | 現年度公告分<br>300千円<br>過年度公告分<br>206千円 |

## 支　　出

| 款　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　較（千円） | 説　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 公共下水道事業資本的支出 | | | 1,534,349 | 1,415,190 | 119,159 | |
| 1 建設改良費 | | | 841,478 | 746,598 | 94,880 | |
| | 1 管きょ建設改良費 | | 841,478 | 746,598 | 94,880 | |
| | | 1 給　料 | 16,368 | 19,507 | △ 3,139 | |
| | | 2 手　当 | 12,047 | 10,735 | 1,312 | |
| | | 3 賞与引当金繰入額 | 0 | 2,715 | △ 2,715 | |
| | | 5 報　酬 | 2,190 | 2,077 | 113 | |
| | | 6 法定福利費 | 6,821 | 6,781 | 40 | |
| | | 7 法定福利費引当金繰入額 | 0 | 525 | △ 525 | |
| | | 8 旅　費 | 142 | 142 | 0 | 会計年度任用職員費用弁償 |
| | | 12 備消品費 | 824 | 1,117 | △ 293 | 追録<br>書籍外 |
| | | 13 燃料費 | 260 | 259 | 1 | |
| | | 18 委託料 | 10,000 | 25,000 | △ 15,000 | 立根分区管路修正設計業務 |
| | | 19 手数料 | 26 | 24 | 2 | 車両検査 |
| | | 20 賃借料 | 388 | 388 | 0 | システム機器外 |
| | | 21 修繕費 | 330 | 240 | 90 | 車検修繕 |
| | | 28 補償金 | 2,000 | 2,000 | 0 | 水道管移設 |
| | | 35 保険料 | 67 | 67 | 0 | 自動車損害共済<br>自賠責保険 |
| | | 36 公課費 | 15 | 21 | △ 6 | 自動車重量税 |
| | | 37 工事請負費 | 790,000 | 675,000 | 115,000 | 下水道管布設工事 |
| 2 企業債償還金 | | | 692,871 | 668,591 | 24,280 | |
| | 1 企業債償還金 | | 692,871 | 668,591 | 24,280 | |
| | | 1 企業債償還金 | 692,871 | 668,591 | 24,280 | |
| 4 基金積立金 | | | 0 | 1 | △ 1 | |
| | 1 基金積立金 | | 0 | 1 | △ 1 | |
| | | 1 基金積立金 | 0 | 1 | △ 1 | |

| 款　　項 | 目 | 節 | 当年度予定額（千円） | 前年度予定額（千円） | 比　　較（千円） | 説　　明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 漁業集落排水事業資本的支出 | | | 35,409 | 37,227 | △ 1,818 | |
| 1 建設改良費 | | | 2,452 | 5,071 | △ 2,619 | |
| | 1 管きょ建設改良費 | | 1,000 | 3,090 | △ 2,090 | |
| | | 18 委　託　料 | 1,000 | 3,090 | △ 2,090 | 公共汚水桝設置業務 |
| | 2 処理場建設改良費 | | 1,452 | 1,981 | △ 529 | |
| | | 18 委　託　料 | 1,452 | 1,981 | △ 529 | 千歳地区メインブロワ更新業務 |
| 2 企業債償還金 | | | 32,957 | 32,156 | 801 | |
| | 1 企業債償還金 | | 32,957 | 32,156 | 801 | |
| | | 1 企業債償還金 | 32,957 | 32,156 | 801 | |