

令和 7 年度

小川町水道事業会計予算
小川町下水道事業会計予算

目 次

| | |
|-----------------------------|----|
| 令和7年度小川町水道事業会計予算 | 1 |
| 令和7年度小川町水道事業会計予算に関する説明書 | 7 |
| 令和7年度小川町水道事業会計予算実施計画 | 9 |
| 令和7年度小川町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 12 |
| 給与費明細書 | 14 |
| 債務負担行為に関する調書 | 23 |
| 令和7年度小川町水道事業予定貸借対照表 | 24 |
| 令和6年度小川町水道事業予定損益計算書 | 27 |
| 令和6年度小川町水道事業予定貸借対照表 | 28 |
| 注記 | 31 |
| 令和7年度小川町水道事業会計予算説明書 | 33 |
| 令和7年度小川町下水道事業会計予算 | 39 |
| 令和7年度小川町下水道事業会計予算に関する説明書 | 47 |
| 令和7年度小川町下水道事業会計予算実施計画 | 49 |
| 令和7年度小川町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 54 |
| 給与費明細書 | 56 |
| 債務負担行為に関する調書 | 63 |
| 令和7年度小川町下水道事業予定貸借対照表 | 64 |
| 令和6年度小川町下水道事業予定損益計算書 | 67 |
| 令和6年度小川町下水道事業予定貸借対照表 | 68 |
| 注記 | 71 |
| 令和7年度小川町下水道事業会計予算説明書 | 74 |

令和 7 年度

小川町水道事業会計予算

議案第20号

令和7年度小川町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度小川町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) 給水件数 | 1 3 , 5 8 0 | 件 |
| (2) 年間総給水量 | 2 , 9 9 5 , 0 0 0 | m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 8 , 2 0 5 | 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 水道事業収益 | 6 5 9 , 4 8 1 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | 5 8 6 , 1 1 1 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 7 3 , 3 6 7 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | 3 | 千円 |

支出

| | | |
|------------|---------------|----|
| 第1款 水道事業費用 | 6 3 0 , 0 4 2 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 6 2 7 , 3 1 8 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 1 , 6 2 3 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 0 1 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 1 , 0 0 0 | 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
193,300千円は、減債積立金35,245千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額
14,162千円及び過年度分損益勘定留保資金143,893千円で補填するものとする。）。

　　収 入

| | |
|--------------|-----------|
| 第1款 資本的収入 | 21,448 千円 |
| 第1項 負担金 | 21,448 千円 |
| 第2項 寄附金 | 0 千円 |
| 第3項 企業債 | 0 千円 |
| 第4項 国庫補助金 | 0 千円 |
| 第5項 固定資産売却代金 | 0 千円 |

　　支 出

| | |
|------------|------------|
| 第1款 資本的支出 | 214,748 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 179,503 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 35,245 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 |
|------------|----------------|---------|
| 水道事業検針業務委託 | 令和7年度から令和8年度まで | 9,552千円 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用と営業外費用及び特別損失の間
- (2) 建設改良費及び企業債償還金の間

(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7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 106, 455 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、8, 762千円と定める。

令和7年2月28日提出

小川町長 島田康弘

令和 7 年度

小川町水道事業会計予算に関する説明書

令和7年度小川町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 水道事業収益 | | | 659,481 | |
| | 1 営業収益 | | 586,111 | |
| | | 1 給水収益 | 562,482 | |
| | | 2 受託工事収益 | 402 | |
| | | 3 その他の営業収益 | 23,227 | |
| | 2 営業外収益 | | 73,367 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 896 | |
| | | 2 他会計補助金 | 1 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | 72,179 | |
| | | 4 消費税還付金 | 1 | |
| | | 5 雜収益 | 290 | |
| | 3 特別利益 | | 3 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 1 | |
| | | 3 その他の特別利益 | 1 | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|---------|------------|---------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 630,042 | |
| | 1 営業費用 | | 627,318 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 208,032 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 85,407 | |
| | | 3 受託工事費 | 8,463 | |
| | | 4 業務費 | 66,380 | |
| | | 5 総係費 | 40,778 | |
| | | 6 減価償却費 | 209,241 | |
| | | 7 資産減耗費 | 8,816 | |
| | | 8 その他の営業費用 | 201 | |
| | 2 営業外費用 | | 1,623 | |
| | | 1 支払利息 | 1,422 | |
| | | 2 貸倒引当金繰入額 | 0 | |
| | | 3 雑支出 | 201 | |
| | | 4 消費税 | 0 | |
| | 3 特別損失 | | 101 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2 減損損失 | 0 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | 100 | |
| | | 4 手当 | 0 | |
| | | 5 その他の特別損失 | 0 | |
| | 4 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|------------|------------|--------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 21,448 | |
| | 1 負担金 | | 21,448 | |
| | | 1 負担金 | 21,448 | |
| | 2 寄附金 | | 0 | |
| | | 1 寄附金 | 0 | |
| | 3 企業債 | | 0 | |
| | | 1 企業債 | 0 | |
| | 4 国庫補助金 | | 0 | |
| | | 1 国庫補助金 | 0 | |
| | 5 固定資産売却代金 | | 0 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | 0 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|------------|---------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 214,748 | |
| | 1 建設改良費 | | 179,503 | |
| | | 1 配水施設増改良費 | 145,614 | |
| | | 2 事務費 | 9,951 | |
| | | 3 営業設備費 | 9,153 | |
| | | 4 委託料 | 495 | |
| | | 5 防災無線費 | 1 | |
| | | 6 負担金 | 14,289 | |
| | 2 企業債償還金 | | 35,245 | |
| | | 1 企業債償還金 | 35,245 | |

令和7年度小川町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | (単位：円、税抜) |
|--------------------|--------------|
| 当年度純利益 | 4,824,463 |
| 減価償却費 | 209,239,521 |
| 資産減耗費 | 8,815,608 |
| 減損損失 | 0 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 0 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 511,912 |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 1,049,612 |
| 貯蔵品の増減額（△は増加） | 195,995 |
| 長期前受金戻入額 | △ 72,182,212 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 896,000 |
| 支払利息 | 1,422,000 |
| 有形固定資産売却損益（△は増加） | 0 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 3,286,092 |
| 前払費用の増減額（△は増加） | 39,021 |
| 未払金の増減額（△は減少） | △ 15,925,876 |
| 預り金の増減額（△は減少） | 0 |
| 前払金の増減額（△は減少） | 0 |
| 小計 | 140,380,136 |
| 利息の受取額 | 896,000 |
| 利息の支払額 | △ 1,422,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 139,854,136 |

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 | △ 185,996,941 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 国庫補助金等による収入 | 21,059,629 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 164,937,312 |

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の償還による支出 | △ 35,244,726 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 35,244,726 |
| | |
| 資金増加額（又は減少額） | △ 60,327,902 |
| 資金期首残高 | 1,213,828,126 |
| 資金期末残高 | 1,153,500,224 |

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 | 損益勘定支弁職員 | (10) | (12) | 53 | 46,840 | 32,508 | 79,401 | 17,107 96,508 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (1) | 0 | 4,702 | 3,464 | 8,166 | 1,781 9,947 |
| | 合計 | (10) | (13) | 53 | 51,542 | 35,972 | 87,567 | 18,888 106,455 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | (10) | (12) | 996 | 48,351 | 32,770 | 82,117 | 16,802 98,919 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (1) | 0 | 4,628 | 2,886 | 7,514 | 1,605 9,119 |
| | 合計 | (10) | (13) | 996 | 52,979 | 35,656 | 89,631 | 18,407 108,038 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | (0) | (△ 1) | △ 943 | △ 1,511 | △ 262 | △ 2,716 | 305 △ 2,411 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (0) | 0 | 74 | 578 | 652 | 176 828 |
| | 合計 | (0) | (0) | △ 943 | △ 1,437 | 316 | △ 2,064 | 481 △ 1,583 |

備考 【職員数欄の()内は、短時間勤務職員数(第1号会計年度任用職員を含む)を外書き】

【法定福利費欄は、第1号会計年度任用職員の社会保険料を含む】

(単位:千円)

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 時間外勤務手当 | 日直手当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末勤勉手当 | 退職給付費 |
|-------|-------|-------|-------|------|-------|---------|------|--------|-------|------------|---------|-------|
| | 本年度 | 2,220 | 2,153 | 740 | 1,008 | 4,798 | 99 | 189 | 1,032 | 42 | 21,910 | 1,781 |
| 前年度 | 2,376 | 0 | 661 | 849 | 4,675 | 99 | 189 | 1,032 | 42 | 21,977 | 3,756 | |
| 比較 | △ 156 | 2,153 | 79 | 159 | 123 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 67 | △ 1,975 | |

ア 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 | 損益勘定支弁職員 | (10) | (12) | 53 | 46,840 | 32,508 | 79,401 | 17,107 | 96,508 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (1) | 0 | 4,702 | 3,464 | 8,166 | 1,781 | 9,947 |
| | 合計 | (10) | (13) | 53 | 51,542 | 35,972 | 87,567 | 18,888 | 106,455 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | (10) | (12) | 53 | 48,351 | 32,419 | 80,823 | 16,432 | 97,255 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (1) | 0 | 4,628 | 2,886 | 7,514 | 1,605 | 9,119 |
| | 合計 | (10) | (13) | 53 | 52,979 | 35,305 | 88,337 | 18,037 | 106,374 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | (0) | (0) | 0 | △ 1,511 | 89 | △ 1,422 | 675 | △ 747 |
| | 資本勘定支弁職員 | (0) | (0) | 0 | 74 | 578 | 652 | 176 | 828 |
| | 合計 | (0) | (0) | 0 | △ 1,437 | 667 | △ 770 | 851 | 81 |

備考 【職員数欄の（ ）内は、短時間勤務職員数を外書き】

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 時間外勤務手当 | 日直手当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末勤勉手当 | 退職給付費 |
|-------|-------|-------|-------|------|-------|---------|------|--------|-------|------------|---------|-------|
| | 本年度 | 2,220 | 2,153 | 740 | 1,008 | 4,798 | 99 | 189 | 1,032 | 42 | 21,910 | 1,781 |
| 前年度 | 2,376 | 0 | 661 | 849 | 4,675 | 99 | 189 | 1,032 | 42 | 21,626 | 3,756 | |
| 比較 | △ 156 | 2,153 | 79 | 159 | 123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 284 | △ 1,975 | |

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

備考 【職員数欄の（ ）内は、第1号会計年度任用職員数を外書き】

【法定福利費欄は、第1号会計年度任用職員の社会保険料を含む】

(単位：千円)

2 給料及び職員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 | △ 1,437 | 給与改定に伴う増減分 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 1,337 | | |
| | | その他の増減分 △ 2,774 | 他会計との入替 △ 2,774 | |
| 職員手当等 | 667 | 制度改正に伴う増減分 2,153 | | |
| | | その他の増減分 △ 1,486 | 他会計との入替 △ 2,559 その他 1,073 | |

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7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 329,092 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 359,642 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 42.76 | — |
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 334,246 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 365,012 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 42.91 | — |

(2) 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 188,000 | — | 188,000 | — |
| 大学卒 | 220,000 | — | 220,000 | — |

(3) 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|------------|-------|-----------|--------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年1月1日現在 | 1級 | () 2 | () 15.4 | | () | |
| | 2級 | () | () | | | |
| | 3級 | () 2 | () 15.4 | | | |
| | 4級 | () 2 | () 15.4 | | | |
| | 5級 | () 5 | () 38.4 | | | |
| | 6級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 7級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 合計 | () 13 | () 100.0 | | | |
| 令和6年1月1日現在 | 1級 | () | () | | () | |
| | 2級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 3級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 4級 | () 5 | () 38.4 | | | |
| | 5級 | () 4 | () 30.8 | | | |
| | 6級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 7級 | () 1 | () 7.7 | | | |
| | 合計 | () 13 | () 100.0 | | | |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------|-------|-------|----|----|-------------------|----|---------------|
| 一般行政職 | 主事・技師 | 主事・技師 | 主任 | 主査 | 主席主査及び 主席主査相当職 | 主幹 | 課長及び 課長相当職 |

(4) 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | |
|-----|------------------|---------|--------|-------|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | | 号給 (人) | | |
| 前年度 | 比率 (B) / (A) (%) | | | |
| | 職員数 (A) (人) | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | | 号給 (人) | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | |

(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 | (1.200) 2.300 | (1.200) 2.300 | (2.40) 4.60 | 有 | |
| 前年度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |
| 国の制度 | (1.200) 2.300 | (1.200) 2.300 | (2.40) 4.60 | 有 | |

() 内は、再任用職員等

(6) 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) | |

(7) 特殊勤務手当

| 区分 | 全職種 | 代表的な職種 | |
|-------------------------------|---------------------|--------|-------|
| | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.37 | 0.37 | |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在) | 100.0 | 100.0 | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 水道技術管理者手当 緊急勤務手当 | | |

(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 | 同じ | | | |
| 通勤手当 | 異なる | 自動車等の使用距離区分 | 基準額 | 加算額 |
| | | 2km未満 | | |
| | | 2Km以上3km未満 | 2,000円 | |
| | | 3Km以上4Km未満 | 2,670円 | 以下1kmを加えるごとに670円を加算 |

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 | 企業債 | 損益勘定 留保資金 | その他 |
| 水道事業検針業務委託 | 9, 552 | — | — | 令和7年度から 令和8年度まで | 限度額に 同じ | — | — | 全 額 |

令和7年度小川町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 | | (単位：円、税抜) |
| (1) | 有形固定資産 | | |
| イ | 土地 | 462,688,358 | |
| ロ | 建物 | 653,614,101 | |
| | 減価償却累計額 | △ 559,340,459 | |
| ハ | 構築物 | 7,898,475,267 | |
| | 減価償却累計額 | △ 4,821,967,930 | |
| 二 | 機械及び装置 | 1,983,803,807 | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,407,543,265 | |
| ホ | 車輌及び運搬具 | 7,522,292 | |
| | 減価償却累計額 | △ 7,146,175 | |
| ヘ | 工具器具及び備品 | 5,112,063 | |
| | 減価償却累計額 | △ 3,605,219 | |
| ト | 建設仮勘定 | | |
| | 有形固定資産合計 | | 4,317,008,840 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| イ | 水利権 | 3,113,600 | |
| | 無形固定資産合計 | | 3,113,600 |
| | 固定資産合計 | | 4,320,122,440 |
| 2 | 流動資産 | | |
| (1) | 現金預金 | 1,153,500,224 | |
| (2) | 未収金 | 15,223,607 | |
| | 貸倒引当金 | 0 | 15,223,607 |
| (3) | 貯蔵品 | 3,322,510 | |
| (4) | 前払費用 | 78,330 | |
| | 流動資産合計 | | 1,172,124,671 |
| | 資産合計 | | 5,492,247,111 |

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 | <u>115,450,239</u> | |
| | 企業債合計 | 115,450,239 | |
| (2) | 引当金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 17,714,567 | |
| | ロ 修繕引当金 | <u>28,000,000</u> | |
| | 引当金合計 | <u>45,714,567</u> | |
| | 固定負債合計 | | 161,164,806 |
| 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 | <u>25,387,805</u> | |
| | 企業債合計 | 25,387,805 | |
| (2) | 預り金 | 16,180,003 | |
| (3) | 引当金 | | |
| | イ 賞与引当金 | <u>8,726,000</u> | |
| | 引当金合計 | 8,726,000 | |
| (4) | 未払金 | 0 | |
| (5) | 前受金 | <u>42,862</u> | |
| | 流動負債合計 | | 50,336,670 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | 長期前受金 | 4,272,551,860 | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 2,891,070,041</u> | |
| | 繰延収益合計 | 1,381,481,819 | |
| | 負債合計 | <u>1,592,983,295</u> | |

資 本 の 部

| | | |
|-----|-------------|----------------------|
| 6 | 資本金 | |
| (1) | 資本金 | 3,005,470,912 |
| 7 | 剰余金 | |
| (1) | 資本剰余金 | |
| イ | 受贈財産評価額 | 1,144,229 |
| ロ | 工事負担金 | 53,349,915 |
| ハ | 寄附金 | 124,951,266 |
| ニ | 他会計負担金 | 4,526,892 |
| ホ | 補助金 | <u>234,894</u> |
| | 資本剰余金合計 | 184,207,196 |
| (2) | 利益剰余金 | |
| イ | 減債積立金 | 140,838,044 |
| ロ | 建設改良積立金 | 428,000,000 |
| ハ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>140,747,664</u> |
| | 利益剰余金合計 | <u>709,585,708</u> |
| | 剰余金合計 | 893,792,904 |
| | 資本合計 | <u>3,899,263,816</u> |
| | 負債資本合計 | <u>5,492,247,111</u> |

令和6年度小川町水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

| | 円 | 円 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 1 営業収益 | | |
| (1) 給水収益 | 479, 816, 243 | |
| (2) 受託工事収益 | 364, 547 | |
| (3) その他営業収益 | <u>27, 908, 748</u> | 508, 089, 538 |
| 2 営業費用 | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 180, 701, 241 | |
| (2) 配水及び給水費 | 72, 543, 060 | |
| (3) 受託工事費 | 7, 704, 306 | |
| (4) 業務費 | 46, 089, 412 | |
| (5) 総係費 | 44, 353, 634 | |
| (6) 減価償却費 | 207, 542, 982 | |
| (7) 資産減耗費 | 4, 232, 500 | |
| (8) その他営業費用 | <u>181, 819</u> | <u>563, 348, 954</u> |
| 営業損失 | | 55, 259, 416 |
| 3 営業外収益 | | |
| (1) 受取利息 | 56, 000 | |
| (2) 他会計補助金 | 0 | |
| (3) 長期前受金戻入 | 72, 449, 268 | |
| (4) 雜収益 | <u>594, 568</u> | 73, 099, 836 |
| 4 営業外費用 | | |
| (1) 支払利息 | 2, 242, 883 | |
| (2) 雜支出 | <u>134, 685</u> | <u>2, 377, 568</u> |
| 経常利益 | | 70, 722, 268 |
| 5 特別利益 | | 15, 462, 852 |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | 0 |
| 6 特別損失 | | |
| (1) 固定資産売却損 | 0 | 0 |
| 当期純利益 | | 15, 462, 852 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | 85, 215, 623 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | <u>100, 678, 475</u> |

令和6年度小川町水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | |
|------------|-----------------|
| イ 土地 | |
| ロ 建物 | 653,614,101 |
| | △ 546,127,701 |
| ハ 構築物 | 7,776,498,652 |
| | △ 4,700,194,088 |
| 二 機械及び装置 | 1,963,069,786 |
| | △ 1,367,214,061 |
| ホ 車輌及び運搬具 | 7,522,292 |
| | △ 7,146,175 |
| ヘ 工具器具及び備品 | 4,212,063 |
| | △ 3,474,599 |
| ト 建設仮勘定 | |
| 有形固定資産合計 | |

(2) 無形固定資産

| | |
|----------|-----------|
| イ 水利権 | |
| 無形固定資産合計 | 3,336,000 |
| 固定資産合計 | |

2 流動資産

(1) 現金預金

1,213,828,126

(2) 未収金

18,509,699

貸倒引当金

0

18,509,699

(3) 貯蔵品

3,518,505

(4) 前払費用

117,351

流動資産合計

1,235,973,681

資産合計

5,588,154,309

円

円

円

462,688,358

107,486,400

3,076,304,564

595,855,725

376,117

737,464

105,396,000

4,348,844,628

3,336,000

3,336,000

4,352,180,628

1,213,828,126

18,509,699

0

18,509,699

3,518,505

117,351

1,235,973,681

5,588,154,309

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 | <u>140,838,044</u> | |
| | 企業債合計 | 140,838,044 | |
| (2) | 引当金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 16,664,955 | |
| | ロ 修繕引当金 | <u>28,000,000</u> | |
| | 引当金合計 | <u>44,664,955</u> | |
| | 固定負債合計 | | 185,502,999 |
| 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 | <u>35,244,726</u> | |
| | 企業債合計 | 35,244,726 | |
| (2) | 預り金 | | |
| (3) | 引当金 | | |
| | イ 賞与引当金 | 8,214,088 | |
| | 引当金合計 | 8,214,088 | |
| (4) | 未払金 | | |
| (5) | 前受金 | | |
| | 流動負債合計 | <u>42,862</u> | |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | 長期前受金 | 4,262,908,991 | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 2,830,304,589</u> | |
| | 繰延収益合計 | <u>1,432,604,402</u> | |
| | 負債合計 | <u>1,693,714,956</u> | |

資 本 の 部

| | | |
|-----|-------------|----------------------|
| 6 | 資本金 | |
| (1) | 資本金 | 3,005,470,912 |
| 7 | 剰余金 | |
| (1) | 資本剰余金 | |
| イ | 受贈財産評価額 | 1,144,229 |
| ロ | 工事負担金 | 53,349,915 |
| ハ | 寄附金 | 124,951,266 |
| ニ | 他会計負担金 | 4,526,892 |
| ホ | 補助金 | <u>234,894</u> |
| | 資本剰余金合計 | 184,207,196 |
| (2) | 利益剰余金 | |
| イ | 減債積立金 | 176,082,770 |
| ロ | 建設改良積立金 | 428,000,000 |
| ハ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>100,678,475</u> |
| | 利益剰余金合計 | <u>704,761,245</u> |
| | 剰余金合計 | 888,968,441 |
| | 資本合計 | <u>3,894,439,353</u> |
| | 負債資本合計 | <u>5,588,154,309</u> |

注記

I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 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 定額法による。

・主な耐用年数

建物・構築物 9～50年

機械及び装置 6～20年

車輌及び運搬具 4～5年

工具器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当（以下、「期末手当等」という。）の支給及び期末手当等に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、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。

(2) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実積率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 退職給付引当金

当町は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、退職手当組合に支払う追加的負担に備えるため、一般会計との覚書により一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

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っている。

II. リース資産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、地方公営企業法施行規則第55条の規定により中小規模の地方公営企業の特例を受け、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 2,110,560円

1年超 2,198,200円

計 4,308,760円

III. その他

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、期末手当等として6,872,272円を支給、期末手当等に係る法定福利費として1,341,816円を支出する予定であるため、賞与引当金8,214,088円を取り崩すこととする。

(2) 貸倒引当金

当年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金102,480円を取り崩すこととする。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引当計上したものについては、引き続き、従前の例により取り崩すこととする。

令和7年度小川町水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
取 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 | 備 考 |
|----------|---------|-------------|----------------|---------|---------|---------|-----|
| 1 水道事業収益 | | | | 659,481 | 628,068 | 31,413 | |
| | 1 営業収益 | | | 586,111 | 557,507 | 28,604 | |
| | | 1 給水収益 | | 562,482 | 527,770 | 34,712 | |
| | | | 水道料金 | 562,481 | 517,764 | 44,717 | |
| | | | 量水器使用料 | 1 | 10,006 | -10,005 | |
| | | 2 受託工事収益 | | 402 | 402 | 0 | |
| | | | 給水工事収益 | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 修繕工事収益 | 400 | 400 | 0 | |
| | | | その他の受託工事収益 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 3 その他の営業収益 | | 23,227 | 29,335 | -6,108 | |
| | | | 資材売却収益 | 107 | 50 | 57 | |
| | | | 手数料 | 570 | 516 | 54 | |
| | | | 他会計負担金 | 18,273 | 23,804 | -5,531 | |
| | | | 水道利用者負担金 | 4,277 | 4,965 | -688 | |
| | 2 営業外収益 | | | 73,367 | 70,558 | 2,809 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 896 | 56 | 840 | |
| | | | 預金利息 | 896 | 56 | 840 | |
| | | 2 他会計補助金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 他会計補助金 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | | 72,179 | 70,134 | 2,045 | |
| | | | 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 1,297 | 837 | 460 | |
| | | | 工事負担金長期前受金戻入 | 38,054 | 36,910 | 1,144 | |
| | | | 寄附金長期前受金戻入 | 29,329 | 29,393 | -64 | |
| | | | 他会計負担金長期前受金戻入 | 911 | 902 | 9 | |
| | | | 補助金長期前受金戻入 | 2,588 | 2,092 | 496 | |
| | | 4 消費税還付金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 消費税還付金 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 5 雑収益 | | 290 | 366 | -76 | |
| | | | 不用品売却収益 | 1 | 70 | -69 | |
| | | | その他の雑収益 | 289 | 296 | -7 | |
| | 3 特別利益 | | | 3 | 3 | 0 | |
| | | 1 固定資産売却益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 過年度損益修正益 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 3 その他の特別利益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | その他の特別利益 | 1 | 1 | 0 | |

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|----------|--------|-----------|---|---------|---------|--------|----|
| 1 水道事業費用 | | | | 630,042 | 602,538 | 27,504 | |
| | 1 営業費用 | | | 627,318 | 598,993 | 28,325 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | | 208,032 | 199,024 | 9,008 | |
| | | 給料 | | 7,568 | 8,506 | -938 | |
| | | 手当 | | 3,207 | 3,579 | -372 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 1,010 | 1,387 | -377 | |
| | | 賃金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 法定福利費 | | 2,404 | 2,667 | -263 | |
| | | 旅費 | | 4 | 4 | 0 | |
| | | 備用品費 | | 553 | 442 | 111 | |
| | | 燃料費 | | 156 | 217 | -61 | |
| | | 光熱費 | | 31 | 33 | -2 | |
| | | 通信運搬費 | | 1,078 | 943 | 135 | |
| | | 委託料 | | 34,044 | 27,117 | 6,927 | |
| | | 手数料 | | 6,889 | 5,962 | 927 | |
| | | 賃借料 | | 300 | 30 | 270 | |
| | | 工事請負費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 修繕費 | | 12,070 | 9,393 | 2,677 | |
| | | 動力費 | | 42,240 | 42,240 | 0 | |
| | | 薬品費 | | 4,016 | 4,042 | -26 | |
| | | 補償料 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 受水費 | | 92,461 | 92,461 | 0 | |
| | | 2 配水及び給水費 | | 85,407 | 76,244 | 9,163 | |
| | | 給料 | | 15,617 | 16,058 | -441 | |
| | | 手当 | | 8,228 | 7,278 | 950 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 2,773 | 2,633 | 140 | |
| | | 賃金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 法定福利費 | | 5,351 | 4,999 | 352 | |
| | | 旅費 | | 9 | 11 | -2 | |
| | | 備用品費 | | 100 | 316 | -216 | |
| | | 燃料費 | | 381 | 383 | -2 | |
| | | 通信運搬費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 委託料 | | 26,923 | 14,454 | 12,469 | |
| | | 手数料 | | 233 | 0 | 233 | |
| | | 賃借料 | | 119 | 129 | -10 | |
| | | 工事請負費 | | 4,125 | 11,132 | -7,007 | |
| | | 修繕費 | | 6,600 | 6,600 | 0 | |
| | | 舗装復旧費 | | 3,300 | 3,300 | 0 | |
| | | 動力費 | | 8,206 | 5,588 | 2,618 | |
| | | 材料費 | | 3,388 | 3,300 | 88 | |
| | | 補償費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 負担金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 公課費 | | 51 | 60 | -9 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|---------|---|----------|---|--------|--------|--------|----|
| 3 受託工事費 | | | | 8,463 | 7,697 | 766 | |
| | | 給料 | | 3,748 | 3,802 | -54 | |
| | | 手当 | | 2,371 | 1,725 | 646 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 635 | 614 | 21 | |
| | | 法定福利費 | | 1,347 | 1,194 | 153 | |
| | | 旅費 | | 4 | 4 | 0 | |
| | | 備消品費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 委託料 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 工事請負費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 修繕費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 舗装復旧費 | | 355 | 355 | 0 | |
| | | 資材費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 負担金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | | 66,380 | 49,982 | 16,398 | |
| 4 業務費 | | 給料 | | 6,561 | 6,519 | 42 | |
| | | 手当 | | 3,640 | 3,173 | 467 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 1,123 | 1,038 | 85 | |
| | | 賃金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 法定福利費 | | 2,249 | 2,130 | 119 | |
| | | 旅費 | | 6 | 6 | 0 | |
| | | 被服費 | | 100 | 120 | -20 | |
| | | 備消品費 | | 300 | 327 | -27 | |
| | | 燃料費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 印刷製本費 | | 1,181 | 1,546 | -365 | |
| | | 通信運搬費 | | 2,260 | 1,602 | 658 | |
| | | 委託料 | | 43,407 | 28,375 | 15,032 | |
| | | 手数料 | | 1,853 | 1,572 | 281 | |
| | | 賃借料 | | 2,322 | 2,187 | 135 | |
| | | 修繕費 | | 754 | 754 | 0 | |
| | | 損害保険料 | | 623 | 632 | -9 | |
| 5 総係費 | | | | 40,778 | 45,029 | -4,251 | |
| | | 報酬 | | 53 | 996 | -943 | |
| | | 給料 | | 13,346 | 13,466 | -120 | |
| | | 手当 | | 6,683 | 6,640 | 43 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 2,344 | 2,243 | 101 | |
| | | 退職給付費 | | 1,781 | 3,756 | -1,975 | |
| | | 賃金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 法定福利費 | | 4,469 | 4,516 | -47 | |
| | | 厚生福利費 | | 78 | 78 | 0 | |
| | | 旅費 | | 11 | 62 | -51 | |
| | | 交際費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 備消品費 | | 150 | 197 | -47 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 | 備 考 |
|---------|------------|-------------|---|---------|---------|--------|-----|
| | | 印刷製本費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 通信運搬費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 食糧費 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 委託料 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 手数料 | | 201 | 207 | -6 | |
| | | 負担金 | | 11,558 | 12,813 | -1,255 | |
| | | 災害補償費 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | | 103 | 54 | 49 | |
| | 6 減価償却費 | | | 209,241 | 216,479 | -7,238 | |
| | | 有形固定資産減価償却費 | | 209,018 | 216,256 | -7,238 | |
| | | 無形固定資産減価償却費 | | 223 | 223 | 0 | |
| | 7 資産減耗費 | | | 8,816 | 4,337 | 4,479 | |
| | | 固定資産除却費 | | 8,816 | 4,337 | 4,479 | |
| | 8 その他の営業費用 | | | 201 | 201 | 0 | |
| | | 材料売却原価 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 雑支出 | | 200 | 200 | 0 | |
| 2 営業外費用 | | | | 1,623 | 2,444 | -821 | |
| | 1 支払利息 | | | 1,422 | 2,243 | -821 | |
| | | 企業債利息 | | 1,422 | 2,243 | -821 | |
| | 2 貸倒引当金繰入額 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 3 雜支出 | | | 201 | 201 | 0 | |
| | | 不用品売却原価 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | その他の雑支出 | | 200 | 200 | 0 | |
| | 4 消費税 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 消費税 | | 0 | 0 | 0 | |
| 3 特別損失 | | | | 101 | 101 | 0 | |
| | 1 固定資産売却損 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 固定資産売却損 | | 1 | 1 | 0 | |
| | 2 減損損失 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 減損損失 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 3 過年度損益修正損 | | | 100 | 100 | 0 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 100 | 100 | 0 | |
| | 4 手当 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 手当 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 5 その他の特別損失 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | その他の特別損失 | | 0 | 0 | 0 | |
| 4 予備費 | | | | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| | 1 予備費 | | | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| | | 予備費 | | 1,000 | 1,000 | 0 | |

資本的収入及び支出
取 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 | 備 考 |
|---------|------------|------------|----------|--------|--------|--------|-----|
| 1 資本的収入 | | | | 21,448 | 7,134 | 14,314 | |
| | 1 負担金 | | | 21,448 | 7,134 | 14,314 | |
| | | 1 負担金 | | 21,448 | 7,134 | 14,314 | |
| | | | 申込負担金 | 4,277 | 4,965 | -688 | |
| | | | 工事負担金 | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 他会計負担金 | 17,170 | 2,168 | 15,002 | |
| | 2 寄附金 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 1 寄附金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 寄附金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 3 企業債 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 1 企業債 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 企業債 | 0 | 0 | 0 | |
| | 4 国庫補助金 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 1 国庫補助金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 国庫補助金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 5 固定資産売却代金 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 固定資産売却代金 | 0 | 0 | 0 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 | 備 考 |
|---------|---------|------------|-------------|---------|---------|--------|-----|
| 1 資本的支出 | | | | 214,748 | 181,985 | 32,763 | |
| | 1 建設改良費 | | | 179,503 | 139,052 | 40,451 | |
| | | 1 配水施設増改良費 | | 145,614 | 122,229 | 23,385 | |
| | | | 配水施設増改良費 | 145,613 | 122,119 | 23,494 | |
| | | | 公有財産購入費 | 1 | 110 | -109 | |
| | | 2 事務費 | | 9,951 | 9,123 | 828 | |
| | | | 給料 | 4,702 | 4,628 | 74 | |
| | | | 手当 | 2,762 | 2,236 | 526 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 841 | 779 | 62 | |
| | | | 法定福利費 | 1,642 | 1,476 | 166 | |
| | | | 旅費 | 4 | 4 | 0 | |
| | | 3 営業設備費 | | 9,153 | 5,546 | 3,607 | |
| | | | 機械及び装置購入費 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 量水器購入費 | 8,162 | 5,545 | 2,617 | |
| | | | 車輛及び運搬具購入費 | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 工具器具及び備品購入費 | 990 | 0 | 990 | |
| | 4 委託料 | | | 495 | 0 | 495 | |
| | | | 委託料 | 495 | 0 | 495 | |
| | 5 防災無線費 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 防災無線費 | 1 | 1 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|---|----------|----------|--------|--------|--------|--------|----|
| | | 6 負担金 | | 14,289 | 2,153 | 12,136 | |
| | | | 負担金 | 14,289 | 2,153 | 12,136 | |
| | 2 企業債償還金 | | | 35,245 | 42,933 | -7,688 | |
| | | 1 企業債償還金 | | 35,245 | 42,933 | -7,688 | |
| | | | 企業債償還金 | 35,245 | 42,933 | -7,688 | |

令和 7 年度

小川町下水道事業会計予算

令和7年度小川町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度小川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) 公共下水道事業

| | |
|------------|----------------------------|
| ア 处理戸数 | 6, 600 戸 |
| イ 年間有収水量 | 1, 496, 000 m ³ |
| ウ 一日平均有収水量 | 4, 098 m ³ |

(2) 農業集落排水事業

| | |
|------------|-------------------------|
| ア 处理戸数 | 495 戸 |
| イ 年間有収水量 | 132, 000 m ³ |
| ウ 一日平均有収水量 | 361 m ³ |

(3) 公共浄化槽事業

| | |
|------------|------------------------|
| ア 处理戸数 | 42 戸 |
| イ 年間有収水量 | 10, 400 m ³ |
| ウ 一日平均有収水量 | 28 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 公共下水道事業収益 614, 983 千円

| | | |
|----------------|---------------|----|
| 第1項 営業収益 | 2 3 7 , 0 5 6 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 3 7 7 , 9 2 6 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 | 千円 |
| 第2款 農業集落排水事業収益 | 1 0 1 , 9 4 4 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | 1 9 , 8 4 2 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 8 2 , 1 0 1 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 | 千円 |
| 第3款 公共浄化槽事業収益 | 1 8 , 3 6 2 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | 1 , 8 3 9 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1 6 , 5 2 2 | 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 | 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 公共下水道事業費用 | 5 8 3 , 4 9 6 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 5 4 1 , 0 3 1 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 4 1 , 9 6 4 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 5 0 0 | 千円 |
| 第2款 農業集落排水事業費用 | 1 0 4 , 1 3 4 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 9 7 , 0 9 9 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 6 , 5 3 4 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 5 0 0 | 千円 |
| 第3款 公共浄化槽事業費用 | 1 8 , 7 9 7 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1 8 , 3 1 6 | 千円 |

| | | |
|-----------|-----|----|
| 第2項 営業外費用 | 180 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 300 | 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216,236千円は、減債積立金30,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,162千円、過年度分損益勘定留保資金44,457千円及び当年度分損益勘定留保資金131,617千円で補填するものとする。）。

収 入

| | | |
|-------------------|---------|----|
| 第1款 公共下水道事業資本的収入 | 218,577 | 千円 |
| 第1項 企業債 | 192,700 | 千円 |
| 第2項 国庫補助金 | 16,100 | 千円 |
| 第3項 負担金及び分担金 | 9,777 | 千円 |
| 第2款 農業集落排水事業資本的収入 | 25,701 | 千円 |
| 第1項 企業債 | 25,700 | 千円 |
| 第2項 負担金及び分担金 | 1 | 千円 |
| 第3款 公共浄化槽事業資本的収入 | 24,898 | 千円 |
| 第1項 企業債 | 6,700 | 千円 |
| 第2項 国庫補助金 | 10,332 | 千円 |
| 第3項 県補助金 | 5,800 | 千円 |
| 第4項 負担金及び分担金 | 2,066 | 千円 |

支 出

| | | |
|------------------|---------|----|
| 第1款 公共下水道事業資本的支出 | 412,762 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 127,406 | 千円 |

| | | |
|-------------------|---------------|----|
| 第2項 企業債償還金 | 2 8 4 , 8 5 6 | 千円 |
| 第3項 予備費 | 5 0 0 | 千円 |
| 第2款 農業集落排水事業資本的支出 | 4 7 , 6 4 6 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1 1 , 1 5 7 | 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 3 5 , 9 8 9 | 千円 |
| 第3項 予備費 | 5 0 0 | 千円 |
| 第3款 公共浄化槽事業資本的支出 | 2 5 , 0 0 4 | 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 2 5 , 0 0 4 | 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 |
|--|-----------------|--------------------------|
| 水洗化促進改造資金融資に伴う利子補給 (令和7年度分) | 令和7年度から令和10年度まで | 利子補給相当額 |
| 水洗化促進改造資金融資に伴う金融機関 に対する損失補償(令和7年度分) | 令和7年度から令和11年度まで | 元金、利子及び延滞利子に対する 損失補償額 |

(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 | 千円 18,600 | 普通貸借 又は 証券発行 | 4.00%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金、地方公共団体金融機関資金及び銀行等引受資金について、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) | 政府資金についてはその融通条件により、銀行その他の場合はその債権者と協定した融通条件による。ただし、企業財政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に借り換えることができる。 |

| | | | | |
|----------|---------|----|----|----|
| 流域下水道事業 | 77,400 | 同上 | 同上 | 同上 |
| 農業集落排水事業 | 11,100 | 同上 | 同上 | 同上 |
| 公共浄化槽事業 | 6,700 | 同上 | 同上 | 同上 |
| 資本費平準化債 | 111,300 | 同上 | 同上 | 同上 |
| 計 | 225,100 | | | |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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、営業外費用及び特別損失の間の流用

(2) 建設改良費及び企業債償還金の間の流用

(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 47,042 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、48,601千円と定める。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち30,000千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金

令和7年2月28日提出

小川町長 島田康弘

令和 7 年度

小川町下水道事業会計予算に関する説明書

令和7年度小川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 公共下水道事業収益 | | | 614,983 | |
| | 1 営業収益 | | 237,056 | |
| | | 1 下水道使用料 | 222,697 | |
| | | 2 受託工事収益 | 14,289 | |
| | | 3 その他営業収益 | 70 | |
| | 2 営業外収益 | | 377,926 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 2 一般会計負担金 | 199,061 | |
| | | 3 一般会計補助金 | 19,327 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 152,615 | |
| | | 5 消費税還付金 | 6,889 | |
| | | 6 雑収益 | 33 | |
| | 3 特別利益 | | 1 | |
| | | 1 その他特別利益 | 1 | |
| 2 農業集落排水事業収益 | | | 101,944 | |
| | 1 営業収益 | | 19,842 | |
| | | 1 農業集落排水施設使用料 | 19,842 | |
| | 2 営業外収益 | | 82,101 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 2 一般会計負担金 | 21,862 | |
| | | 3 一般会計補助金 | 21,950 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 38,288 | |
| | 3 特別利益 | | 1 | |
| | | 1 その他特別利益 | 1 | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------|-----------|--------|-----|
| 3 公共浄化槽事業収益 | | | 18,362 | |
| | 1 営業収益 | | 1,839 | |
| | | 1 浄化槽使用料 | 1,839 | |
| | 2 営業外収益 | | 16,522 | |
| | | 1 一般会計負担金 | 14 | |
| | | 2 一般会計補助金 | 7,324 | |
| | | 3 国庫補助金 | 2,500 | |
| | | 4 県補助金 | 6,200 | |
| | | 5 長期前受金戻入 | 484 | |
| | 3 特別利益 | | 1 | |
| | | 1 その他特別利益 | 1 | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------|----------------|---------|-----|
| 1 公共下水道事業費用 | | | 583,496 | |
| | 1 営業費用 | | 541,031 | |
| | | 1 管渠費 | 29,631 | |
| | | 2 業務費 | 11,935 | |
| | | 3 流域下水道維持管理負担金 | 151,000 | |
| | | 4 総係費 | 46,104 | |
| | | 5 減価償却費 | 302,161 | |
| | | 6 その他営業費用 | 200 | |
| | 2 営業外費用 | | 41,964 | |
| | | 1 支払利息 | 41,964 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | | 1 その他特別損失 | 1 | |
| | 4 予備費 | | 500 | |
| | | 1 予備費 | 500 | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------------|-----------|---|---------|-----|
| 2 農業集落排水事業費用 | | | 104,134 | |
| | 1 営業費用 | | 97,099 | |
| | 1 管渠費 | | 1,635 | |
| | 2 処理場費 | | 28,107 | |
| | 3 総係費 | | 8,973 | |
| | 4 減価償却費 | | 58,383 | |
| | 5 その他営業費用 | | 1 | |
| | 2 営業外費用 | | 6,534 | |
| | 1 支払利息 | | 6,534 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | 1 その他特別損失 | | 1 | |
| | 4 予備費 | | 500 | |
| | 1 予備費 | | 500 | |
| 3 公共浄化槽事業費用 | | | 18,797 | |
| | 1 営業費用 | | 18,316 | |
| | 1 浄化槽費 | | 11,352 | |
| | 2 業務費 | | 26 | |
| | 3 総係費 | | 6,412 | |
| | 4 減価償却費 | | 525 | |
| | 5 その他営業費用 | | 1 | |
| | 2 営業外費用 | | 180 | |
| | 1 支払利息 | | 180 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | 1 その他特別損失 | | 1 | |
| | 4 予備費 | | 300 | |
| | 1 予備費 | | 300 | |

資本的収入及び支出
収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------------|------------|------------|---------|-----|
| 1 公共下水道事業資本の収入 | | | 218,577 | |
| | 1 企業債 | | 192,700 | |
| | | 1 企業債 | 192,700 | |
| | 2 国庫補助金 | | 16,100 | |
| | | 1 国庫補助金 | 16,100 | |
| | 3 負担金及び分担金 | | 9,777 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | 9,777 | |
| 2 農業集落排水事業資本の収入 | | | 25,701 | |
| | 1 企業債 | | 25,700 | |
| | | 1 企業債 | 25,700 | |
| | 2 負担金及び分担金 | | 1 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | 1 | |
| 3 公共浄化槽事業資本の収入 | | | 24,898 | |
| | 1 企業債 | | 6,700 | |
| | | 1 企業債 | 6,700 | |
| | 2 国庫補助金 | | 10,332 | |
| | | 1 国庫補助金 | 10,332 | |
| | 3 県補助金 | | 5,800 | |
| | | 1 県補助金 | 5,800 | |
| | 4 負担金及び分担金 | | 2,066 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | 2,066 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------------|----------|--------------|---------|-----|
| 1 公共下水道事業資本的支出 | | | 412,762 | |
| | 1 建設改良費 | | 127,406 | |
| | | 1 建設改良工事費 | 37,165 | |
| | | 2 建設改良事務費 | 8,350 | |
| | | 3 流域下水道建設負担金 | 81,891 | |
| | 2 企業債償還金 | | 284,856 | |
| | | 1 企業債償還金 | 284,856 | |
| | 3 予備費 | | 500 | |
| | | 1 予備費 | 500 | |
| 2 農業集落排水事業資本的支出 | | | 47,646 | |
| | 1 建設改良費 | | 11,157 | |
| | | 1 建設改良工事費 | 11,157 | |
| | 2 企業債償還金 | | 35,989 | |
| | | 1 企業債償還金 | 35,989 | |
| | 3 予備費 | | 500 | |
| | | 1 予備費 | 500 | |
| 3 公共浄化槽事業資本的支出 | | | 25,004 | |
| | 1 建設改良費 | | 25,004 | |
| | | 1 建設改良工事費 | 25,004 | |

令和7年度小川町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円、税抜)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|--------------|
| 当年度純利益 | 20,000,000 |
| 減価償却費 | 361,069,000 |
| 退職給付引当金の増加額 | 483,000 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | △41,630 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 264,000 |
| 長期前受金戻入額 | △191,387,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △2,000 |
| 支払利息 | 48,678,000 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 9,859,000 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 1,070,000 |
| 預り金の増減額（△は減少） | △3,465,000 |
| 小計 | 246,527,370 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,000 |
| 利息の支払額 | △48,678,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 197,851,370 |

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 | △181,518,000 |
| 補助金等による収入 | 42,529,000 |
| 負担金等による収入 | 10,767,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △128,222,000 |

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 | 245,800,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出 | △320,845,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △75,045,000 |

| | |
|--------------|---------------------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △5,415,630 |
| 資金期首残高 | 129,962,870 |
| 資金期末残高 | <u><u>124,547,240</u></u> |

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 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 5 | 372 | 18,838 | 13,673 | 32,883 | 6,746 | 39,629 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 3,681 | 2,451 | 6,132 | 1,281 | 7,413 |
| | 合計 | 16 | 6 | 372 | 22,519 | 16,124 | 39,015 | 8,027 | 47,042 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 5 | 464 | 18,823 | 11,364 | 30,651 | 6,475 | 37,126 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 2,573 | 1,920 | 4,493 | 1,013 | 5,506 |
| | 合計 | 16 | 6 | 464 | 21,396 | 13,284 | 35,144 | 7,488 | 42,632 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | △ 92 | 15 | 2,309 | 2,232 | 271 | 2,503 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 1,108 | 531 | 1,639 | 268 | 1,907 |
| | 合計 | 0 | 0 | △ 92 | 1,123 | 2,840 | 3,871 | 539 | 4,410 |

※全て会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 時間外勤務手当 | 日直手当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末勤労手当 | 退職給付費 |
|-------|-----|------|-------|------|-------|---------|------|--------|-------|------------|--------|-------|
| | 本年度 | 948 | 957 | 235 | 963 | 2,205 | 74 | 0 | 396 | 13 | 9,850 | 483 |
| 前年度 | 798 | 0 | 348 | 963 | 1,910 | 74 | 0 | 396 | 13 | 8,609 | 173 | |
| 比較 | 150 | 957 | △ 113 | 0 | 295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,241 | 310 | |

2 給料及び職員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 | 1,123 | 給与改定に伴う増減分 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 435 | |
| | | その他の増減分 | 688 | 他会計との入替 688 |
| 職員手当等 | 2,840 | 制度改正に伴う増減分 | 957 | |
| | | その他の増減分 | 1,883 | 他会計との入替 353 その他 1,530 |

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7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 305,067 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 338,832 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 38.03 | — |
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 291,417 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 326,176 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 38.04 | — |

(2) 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 188,000 | — | 188,000 | — |
| 大学卒 | 220,000 | — | 220,000 | — |

(3) 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|------------|-------|----------|--------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年1月1日現在 | 1級 | () 1 | () 16.7 | () | () | |
| | 2級 | () | () | | | |
| | 3級 | () 2 | () 33.3 | | | |
| | 4級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 5級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 6級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 7級 | () | () | | | |
| | 合計 | () 6 | () 100.0 | | | |
| 令和6年1月1日現在 | 1級 | () 2 | () 33.3 | () | () | |
| | 2級 | () | () | | | |
| | 3級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 4級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 5級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 6級 | () 1 | () 16.7 | | | |
| | 7級 | () | () | | | |
| | 合計 | () 6 | () 100.0 | | | |

(級別の基礎となる職務)

| 区分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------|-------|-------|----|----|-------------------|----|---------------|
| 一般行政職 | 主事・技師 | 主事・技師 | 主任 | 主査 | 主席主査及び 主席主査相当職 | 主幹 | 課長及び 課長相当職 |

(4) 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | |
|-----|------------------|---------|--------|-------|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | 号給 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | |
| 前年度 | 職員数 (A) (人) | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | 号給 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | |

(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 | (1.200) 2.300 | (1.200) 2.300 | (2.40) 4.60 | 有 | |
| 前年度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |
| 国の制度 | (1.200) 2.300 | (1.200) 2.300 | (2.40) 4.60 | 有 | |

() 内は、再任用職員等

(6) 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) | |

(7) 特殊勤務手当

| 区分 | 全職種 | 代表的な職種 | |
|-------------------------------|-----|--------|-------|
| | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.0 | 0.0 | |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在) | 0.0 | 0.0 | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | | |

(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 | 同じ | | | |
| 通勤手当 | 異なる | 自動車等の使用距離区分 | 基準額 | 加算額 |
| | | 2km未満 | | |
| | | 2Km以上3km未満 | 2,000円 | |
| | | 3Km以上4Km未満 | 2,670円 | 以下1kmを加えるごとに670円を加算 |

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 | 企業債 | 損益勘定 留保資金 | その他 |
| 水洗化促進改造資金融資に伴う利子補給 (令和7年度分) | 利子補給相当額 | — | — | 令和7年度から 令和10年度まで | 限度額に 同じ | — | — | 全 額 |
| 水洗化促進改造資金融資に伴う金融機関 に対する損失補償 (令和7年度分) | 元金、利子及び延滞利子 に対する損失補償額 | — | — | 令和7年度から 令和11年度まで | 限度額に 同じ | — | — | 全 額 |

令和7年度小川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 | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 円 | 円 |
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 43,690,433 | |
| ロ 建物 | 172,161,717 | | |
| 減価償却累計額 | △31,918,876 | 140,242,841 | |
| ハ 構築物 | 10,481,335,676 | | |
| 減価償却累計額 | △1,676,598,370 | 8,804,737,306 | |
| 二 機械及び装置 | 337,827,853 | | |
| 減価償却累計額 | △149,233,813 | 188,594,040 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 2,776,063 | | |
| 減価償却累計額 | △1,227,168 | 1,548,895 | |
| ヘ 建設仮勘定 | | 21,045,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 9,199,858,515 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | 986,080,028 | | |
| 無形固定資産合計 | | 986,080,028 | |
| (3) 投資その他資産 | | | |
| イ 出資金 | 648,000 | | |
| ロ 長期貸付金 | 15,000,000 | 15,648,000 | |
| 投資その他資産合計 | | | 10,201,586,543 |
| 固定資産合計 | | | |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | 124,547,240 | | |
| (2) 未収金 | 23,906,000 | | |
| (3) 未収金貸倒引当金 | △135,370 | | |
| 流動資産合計 | 148,317,870 | | |
| 資産合計 | | 10,349,904,413 | |

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 | 4, 385, 421, 327 | | |
| 企業債合計 | <u>4, 385, 421, 327</u> | | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1, 562, 237 | | |
| 引当金合計 | <u>1, 562, 237</u> | | |
| 固定負債合計 | | | 4, 386, 983, 564 |
| 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 | 321, 184, 992 | | |
| 企業債合計 | <u>321, 184, 992</u> | | |
| (2) 未払金 | | | 38, 274, 000 |
| (3) 預り金 | | | 170, 000 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3, 972, 000 | | |
| 引当金合計 | <u>3, 972, 000</u> | | |
| 流動負債合計 | | | 363, 600, 992 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | 6, 081, 306, 639 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△1, 114, 781, 716</u> | | |
| 繰延収益合計 | | | 4, 966, 524, 923 |
| 負債合計 | | | <u>9, 717, 109, 479</u> |

資 本 の 部

| | | |
|-----|---------------|-------------------|
| 6 | 資本金 | 462, 224, 054 |
| 7 | 剩余金 | |
| (1) | (1) 資本剩余金 | |
| | イ 受贈財産評価額 | 16, 631, 850 |
| | ロ 国県補助金 | 14, 503, 448 |
| | ハ 一般会計補助金 | 967, 638 |
| | 資本剩余金合計 | 32, 102, 936 |
| (2) | (2) 利益剩余金 | |
| | イ 当年度未処分利益剩余金 | 138, 467, 944 |
| | 利益剩余金合計 | 138, 467, 944 |
| | 剩余金合計 | 170, 570, 880 |
| | 資本合計 | 632, 794, 934 |
| | 負債資本合計 | 10, 349, 904, 413 |

令和6年度小川町下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

| | 円 | 円 |
|------------------|------------------|--------------------|
| 1. 営業収益 | | |
| (1) 下水道使用料 | 201,380,000 | |
| (2) 農業集落排水施設使用料 | 18,187,000 | |
| (3) 凝化槽使用料 | 810,000 | |
| (4) 他会計負担金 | 360,000 | |
| (5) 受託工事収益 | 1,966,000 | |
| (6) その他営業収益 | <u>70,000</u> | 222,773,000 |
| 2. 営業費用 | | |
| (1) 管渠費 | 19,374,000 | |
| (2) 処理場費 | 28,670,000 | |
| (3) 凝化槽費 | 5,799,000 | |
| (4) 業務費 | 10,272,000 | |
| (5) 流域下水道維持管理負担金 | 134,545,000 | |
| (6) 総係費 | 93,072,000 | |
| (7) 減価償却費 | 345,909,000 | |
| (9) その他営業費用 | <u>184,000</u> | 637,825,000 |
| 営業損失 | | △415,052,000 |
| 3. 営業外収益 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 2,000 | |
| (2) 一般会計負担金 | 220,378,000 | |
| (3) 一般会計補助金 | 79,848,000 | |
| (4) 国庫補助金 | 1,250,000 | |
| (5) 県補助金 | 3,100,000 | |
| (6) 長期前受金戻入 | 187,524,000 | |
| (7) 雑収益 | <u>33,000</u> | 492,135,000 |
| 4. 営業外費用 | | |
| (1) 支払利息 | 50,786,000 | |
| (2) 雑支出 | <u>5,385,000</u> | 56,171,000 |
| 経常利益 | | 435,964,000 |
| 5. 特別利益 | | 20,912,000 |
| (1) その他の特別利益 | <u>3,000</u> | <u>3,000</u> |
| 6. 特別損失 | | |
| (1) その他の特別損失 | <u>3,000</u> | <u>3,000</u> |
| 当年度純利益 | | 0 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | 20,912,000 |
| その他の未処分利益剰余金変動額 | | 52,555,944 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | 45,000,000 |
| | | <u>118,467,944</u> |

令和6年度小川町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

| 資 産 の 部 | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 円 | 円 |
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 43,690,433 | |
| ロ 建物 | 172,161,717 | | |
| 減価償却累計額 | △26,584,876 | 145,576,841 | |
| ハ 構築物 | 10,404,542,676 | | |
| 減価償却累計額 | △1,385,408,370 | 9,019,134,306 | |
| ニ 機械及び装置 | 327,684,853 | | |
| 減価償却累計額 | △119,971,813 | 207,713,040 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 2,776,063 | | |
| 減価償却累計額 | △1,011,168 | 1,764,895 | |
| ヘ 建設仮勘定 | | 909,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 9,418,788,515 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | 946,701,028 | | |
| 無形固定資産合計 | | 946,701,028 | |
| (3) 投資その他資産 | | | |
| イ 出資金 | 648,000 | | |
| ロ 長期貸付金 | 15,000,000 | | |
| 投資その他資産合計 | | 15,648,000 | |
| 固定資産合計 | | | 10,381,137,543 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | 129,962,870 | | |
| (2) 未収金 | 33,765,000 | | |
| (3) 未収金貸倒引当金 | △177,000 | | |
| 流動資産合計 | | 163,550,870 | |
| 資産合計 | | | 10,544,688,413 |

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 | 4, 460, 808, 531 | | |
| 企業債合計 | <u>4, 460, 808, 531</u> | | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1, 079, 237 | | |
| 引当金合計 | <u>1, 079, 237</u> | | |
| 固定負債合計 | | | 4, 461, 887, 768 |
| 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 | 320, 842, 788 | | |
| 企業債合計 | <u>320, 842, 788</u> | | |
| (2) 未払金 | | | 37, 204, 000 |
| (3) 預り金 | | | 3, 635, 000 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3, 708, 000 | | |
| 引当金合計 | <u>3, 708, 000</u> | | |
| 流動負債合計 | | | 365, 389, 788 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | 6, 028, 010, 639 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△923, 394, 716</u> | | |
| 繰延収益合計 | | | 5, 104, 615, 923 |
| 負債合計 | | | <u>9, 931, 893, 479</u> |

資 本 の 部

| | | |
|-----|---------------|--------------------------|
| 6 | 資本金 | 462, 224, 054 |
| 7 | 剩余金 | |
| (1) | 資本剩余金 | |
| | イ 受贈財産評価額 | 16, 631, 850 |
| | ロ 国県補助金 | 14, 503, 448 |
| | ハ 一般会計補助金 | 967, 638 |
| | 資本剩余金合計 | <u>32, 102, 936</u> |
| (2) | 利益剩余金 | |
| | イ 当年度未処分利益剩余金 | <u>118, 467, 944</u> |
| | 利益剩余金合計 | <u>118, 467, 944</u> |
| | 剩余金合計 | <u>150, 570, 880</u> |
| | 資本合計 | <u>612, 794, 934</u> |
| | 負債資本合計 | <u>10, 544, 688, 413</u> |

注　記

I 重要な会計方針

令和2年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

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 定額法による。

- ・主な耐用年数

| | |
|--------|-----|
| 建物 | 50年 |
| 構築物 | 50年 |
| 機械及び装置 | 20年 |
| 車両運搬具 | 5年 |
| 器具及び備品 | 10年 |

(2) 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

| | |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 45年 |
|-------|-----|

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当（以下、「期末手当等」という。）の支給及び期末手当等に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、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。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収の可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

(3) 退職給付引当金

当町は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、退職手当組合に支払う追加的負担に備えるため、一般会計との覚書により一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

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、税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

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（当該年度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、一般会計が負担すると見込まれる額は3,431,116千円である。この負担額は、地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定方法を参考に、直近の決算をもとに算出したものである。

III セグメント情報

1 報告セグメントの概要

当町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び公共浄化槽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、農業集落排水事業及び公共浄化槽事業の3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 | 市街地における、し尿・生活排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農業集落における、し尿・生活排水等の処理 |
| 公共浄化槽事業 | 公共浄化槽区域における、し尿・生活排水等の処理 |

2 報告セグメントごとの営業収益等

(単位 : 円)

| 項目 | 公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | 公共浄化槽事業 | 合計 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 営業収益 | 215,512,000 | 18,038,000 | 1,672,000 | 235,222,000 |
| 営業費用 | 522,197,000 | 94,366,000 | 18,196,000 | 634,759,000 |
| 営業損益 | △ 306,685,000 | △ 76,328,000 | △ 16,524,000 | △ 399,537,000 |
| 経常損益 | 20,943,000 | △ 761,000 | △ 182,000 | 20,000,000 |
| セグメント資産 | 8,790,790,502 | 1,516,613,391 | 42,500,520 | 10,349,904,413 |
| セグメント負債 | 8,206,553,805 | 1,470,413,900 | 40,141,774 | 9,717,109,479 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 218,388,000 | 43,812,000 | 7,338,000 | 269,538,000 |
| 減価償却費 | 302,161,000 | 58,383,000 | 525,000 | 361,069,000 |
| 特別利益 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 3,000 |
| 特別損失 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 3,000 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 116,524,000 | 42,263,000 | 22,731,000 | 181,518,000 |

IV その他

引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、期末手当等として3,094,000円を支給、期末手当等に係る法定福利費として614,000円を支出する予定であるため、賞与引当金3,708,000円を取り崩すこととする。

(2) 貸倒引当金

当年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金122,630円を取り崩すこととする。

令和 7 年度小川町下水道事業会計予算説明書

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 | 増減 | 備考 |
|-------------|---------|-------------|---------|---------|---------|----------|----|
| 1 公共下水道事業収益 | | | | 614,983 | 617,388 | △ 2,405 | |
| | 1 営業収益 | | | 237,056 | 223,751 | 13,305 | |
| | | 1 下水道使用料 | | 222,697 | 221,518 | 1,179 | |
| | | | 下水道使用料 | 222,697 | 221,518 | 1,179 | |
| | | 2 受託工事収益 | | 14,289 | 2,163 | 12,126 | |
| | | | 受託工事収益 | 14,289 | 2,163 | 12,126 | |
| | | 3 その他営業収益 | | 70 | 70 | 0 | |
| | | | 手数料 | 70 | 70 | 0 | |
| | 2 営業外収益 | | | 377,926 | 393,636 | △ 15,710 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 預金利息 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 2 一般会計負担金 | | 199,061 | 198,570 | 491 | |
| | | | 一般会計負担金 | 199,061 | 198,570 | 491 | |
| | | 3 一般会計補助金 | | 19,327 | 28,040 | △ 8,713 | |
| | | | 一般会計補助金 | 19,327 | 28,040 | △ 8,713 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | | 152,615 | 150,051 | 2,564 | |
| | | | 受贈財産評価額 | 64,746 | 63,759 | 987 | |
| | | | 一般会計補助金 | 4,793 | 4,794 | △ 1 | |
| | | | 国県補助金 | 67,303 | 65,962 | 1,341 | |
| | | | 受益者負担金 | 15,773 | 15,536 | 237 | |
| | | 5 消費税還付金 | | 6,889 | 16,941 | △ 10,052 | |
| | | | 消費税還付金 | 6,889 | 16,941 | △ 10,052 | |
| | | 6 雜収益 | | 33 | 33 | 0 | |
| | | | 手数料 | 31 | 31 | 0 | |
| | | | その他雑収益 | 2 | 2 | 0 | |
| | 3 特別利益 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 その他特別利益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | その他特別利益 | 1 | 1 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|--------------|---------|---------------|---------|---------|---------|----------|----|
| 2 農業集落排水事業収益 | 1 営業収益 | | | 101,944 | 119,099 | △ 17,155 | |
| | | | | 19,842 | 20,366 | △ 524 | |
| | | 1 農業集落排水施設使用料 | | 19,842 | 20,006 | △ 164 | |
| | | 農業集落排水施設使用料 | | 19,842 | 20,006 | △ 164 | |
| | | 2 他会計負担金 | | 0 | 360 | △ 360 | |
| | | | | 0 | 360 | △ 360 | |
| | 2 営業外収益 | | | 82,101 | 98,732 | △ 16,631 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 預金利息 | 1 | 1 | 0 | |
| | | 2 一般会計負担金 | | 21,862 | 21,808 | 54 | |
| | | | 一般会計負担金 | 21,862 | 21,808 | 54 | |
| | | 3 一般会計補助金 | | 21,950 | 39,890 | △ 17,940 | |
| | | | 一般会計補助金 | 21,950 | 39,890 | △ 17,940 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | | 38,288 | 37,033 | 1,255 | |
| | | | 受贈財産評価額 | 337 | 337 | 0 | |
| | | | 一般会計補助金 | 2,877 | 2,879 | △ 2 | |
| | | | 国県補助金 | 28,020 | 26,794 | 1,226 | |
| | | | 受益者分担金 | 7,054 | 7,023 | 31 | |
| | 3 特別利益 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 その他特別利益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | その他特別利益 | 1 | 1 | 0 | |
| 3 公共浄化槽事業収益 | | | | 18,362 | 20,118 | △ 1,756 | |
| | 1 営業収益 | | | 1,839 | 1,637 | 202 | |
| | | 1 浄化槽使用料 | | 1,839 | 1,637 | 202 | |
| | | | 浄化槽使用料 | 1,839 | 1,637 | 202 | |
| | 2 営業外収益 | | | 16,522 | 18,480 | △ 1,958 | |
| | | 1 一般会計負担金 | | 14 | 0 | 14 | |
| | | | 一般会計負担金 | 14 | 0 | 14 | |
| | | 2 一般会計補助金 | | 7,324 | 9,340 | △ 2,016 | |
| | | | 一般会計補助金 | 7,324 | 9,340 | △ 2,016 | |
| | | 3 国庫補助金 | | 2,500 | 2,500 | 0 | |
| | | | 国庫補助金 | 2,500 | 2,500 | 0 | |
| | | 4 県補助金 | | 6,200 | 6,200 | 0 | |
| | | | 県補助金 | 6,200 | 6,200 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|--------|---|-----------|---------|--------|--------|----|----|
| | | 5 長期前受金戻入 | | 484 | 440 | 44 | |
| | | | 受贈財産評価額 | 14 | 14 | 0 | |
| | | | 国県補助金 | 413 | 374 | 39 | |
| | | | 受益者分担金 | 57 | 52 | 5 | |
| 3 特別利益 | | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 その他特別利益 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | その他特別利益 | 1 | 1 | 0 | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|----------------|--------|----------|---------|---------|----------|---------|----|
| 1 公共下水道事業費用 | 1 営業費用 | 1 管渠費 | | 583,496 | 591,327 | △ 7,831 | |
| | | | 541,031 | 546,042 | △ 5,011 | | |
| | | | 29,631 | 18,353 | 11,278 | | |
| 光熱費 | | | 3,602 | 2,605 | 997 | | |
| 委託料 | | | 9,418 | 8,717 | 701 | | |
| 賃借料 | | | 15 | 15 | 0 | | |
| 工事請負費 | | | 16,359 | 6,783 | 9,576 | | |
| 修繕費 | | | 190 | 190 | 0 | | |
| 2 業務費 | | 保険料 | 47 | 43 | 4 | | |
| | | | 11,935 | 11,280 | 655 | | |
| | | 委託料 | 11,935 | 11,280 | 655 | | |
| | | | 151,000 | 148,000 | 3,000 | | |
| 3 流域下水道維持管理負担金 | | 負担金 | 151,000 | 148,000 | 3,000 | | |
| | | | 46,104 | 74,388 | △ 28,284 | | |
| | | 報酬 | 372 | 464 | △ 92 | | |
| | | 給料 | 12,422 | 13,215 | △ 793 | | |
| | | 手当 | 7,195 | 6,004 | 1,191 | | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 2,257 | 2,202 | 55 | | |
| | | 退職給付費 | 483 | 173 | 310 | | |
| | | 法定福利費 | 4,120 | 4,146 | △ 26 | | |
| | | 報償費 | 401 | 2,376 | △ 1,975 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|---|-----------|-----------|-------------|---------|---------|----------|----|
| | | | 旅費 | 22 | 43 | △ 21 | |
| | | | 備消品費 | 270 | 270 | 0 | |
| | | | 印刷製本費 | 1 | 53 | △ 52 | |
| | | | 燃料費 | 67 | 67 | 0 | |
| | | | 光熱費 | 6 | 6 | 0 | |
| | | | 通信運搬費 | 43 | 45 | △ 2 | |
| | | | 委託料 | 13,491 | 40,086 | △ 26,595 | |
| | | | 手数料 | 116 | 93 | 23 | |
| | | | 賃借料 | 241 | 241 | 0 | |
| | | | 保険料 | 15 | 15 | 0 | |
| | | | 補償料 | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 負担金 | 4,540 | 4,821 | △ 281 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 41 | 67 | △ 26 | |
| | 5 減価償却費 | | | 302,161 | 293,821 | 8,340 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 267,094 | 262,374 | 4,720 | |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 35,067 | 31,447 | 3,620 | |
| | 6 その他営業費用 | | | 200 | 200 | 0 | |
| | | | 雑支出 | 200 | 200 | 0 | |
| | 2 営業外費用 | | | 41,964 | 44,784 | △ 2,820 | |
| | | 1 支払利息 | | 41,964 | 44,784 | △ 2,820 | |
| | | | 企業債利息 | 41,464 | 44,284 | △ 2,820 | |
| | | | 借入金利息 | 500 | 500 | 0 | |
| | 3 特別損失 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 その他特別損失 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | その他特別損失 | 1 | 1 | 0 | |
| | 4 予備費 | | | 500 | 500 | 0 | |
| | | 1 予備費 | | 500 | 500 | 0 | |
| | | | 予備費 | 500 | 500 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|--------------|--------|----------|---|---------|---------|---------|----|
| 2 農業集落排水事業費用 | | | | 104,134 | 106,135 | △ 2,001 | |
| | 1 営業費用 | | | 97,099 | 99,312 | △ 2,213 | |
| | 1 管渠費 | | | 1,635 | 1,954 | △ 319 | |
| | | 通信運搬費 | | 85 | 44 | 41 | |
| | | 委託料 | | 1,450 | 1,000 | 450 | |
| | | 工事請負費 | | 100 | 910 | △ 810 | |
| | 2 処理場費 | | | 28,107 | 30,726 | △ 2,619 | |
| | | 備消品費 | | 506 | 506 | 0 | |
| | | 燃料費 | | 4 | 4 | 0 | |
| | | 光熱費 | | 7,087 | 6,287 | 800 | |
| | | 通信運搬費 | | 49 | 95 | △ 46 | |
| | | 委託料 | | 7,269 | 12,159 | △ 4,890 | |
| | | 手数料 | | 10,889 | 9,372 | 1,517 | |
| | | 工事請負費 | | 2,200 | 2,200 | 0 | |
| | | 保険料 | | 103 | 103 | 0 | |
| | 3 総係費 | | | 8,973 | 14,987 | △ 6,014 | |
| | | 給料 | | 3,656 | 3,179 | 477 | |
| | | 手当 | | 1,950 | 1,327 | 623 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 622 | 532 | 90 | |
| | | 法定福利費 | | 1,219 | 1,027 | 192 | |
| | | 旅費 | | 4 | 4 | 0 | |
| | | 備消品費 | | 59 | 59 | 0 | |
| | | 通信運搬費 | | 59 | 42 | 17 | |
| | | 委託料 | | 316 | 7,659 | △ 7,343 | |
| | | 負担金 | | 1,048 | 1,048 | 0 | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | | 40 | 110 | △ 70 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|-------------|-----------|-------------|---|--------|--------|---------|----|
| 3 公共浄化槽事業費用 | 4 減価償却費 | | | 58,383 | 51,644 | 6,739 | |
| | | 有形固定資産減価償却費 | | 58,383 | 51,644 | 6,739 | |
| | 5 その他営業費用 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 雑支出 | | 1 | 1 | 0 | |
| | 2 営業外費用 | | | 6,534 | 5,822 | 712 | |
| | | 1 支払利息 | | 6,534 | 5,822 | 712 | |
| | | 企業債利息 | | 6,533 | 5,821 | 712 | |
| | | 借入金利息 | | 1 | 1 | 0 | |
| | 3 特別損失 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 その他特別損失 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | その他特別損失 | | 1 | 1 | 0 | |
| | 4 予備費 | | | 500 | 1,000 | △ 500 | |
| | | 1 予備費 | | 500 | 1,000 | △ 500 | |
| | | 予備費 | | 500 | 1,000 | △ 500 | |
| | 1 営業費用 | | | 18,797 | 21,110 | △ 2,313 | |
| | | 1 淨化槽費 | | 18,316 | 20,629 | △ 2,313 | |
| | | 委託料 | | 11,352 | 11,109 | 243 | |
| | | 手数料 | | 722 | 659 | 63 | |
| | | 修繕費 | | 1,580 | 1,400 | 180 | |
| | | 負担金 | | 350 | 350 | 0 | |
| | | 2 業務費 | | 8,700 | 8,700 | 0 | |
| | | 委託料 | | 26 | 19 | 7 | |
| | | 3 総係費 | | 26 | 19 | 7 | |
| | | 給料 | | 6,412 | 9,056 | △ 2,644 | |
| | | 手当 | | 2,760 | 2,429 | 331 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 1,260 | 1,266 | △ 6 | |
| | | 法定福利費 | | 452 | 375 | 77 | |
| | | 旅費 | | 861 | 787 | 74 | |
| | | 通信運搬費 | | 4 | 4 | 0 | |
| | | 委託料 | | 9 | 11 | △ 2 | |
| | | 負担金 | | 167 | 3,291 | △ 3,124 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 | 備 考 |
|---------|-----------|-------------|---|--------|--------|-----|-----|
| | | 4 減価償却費 | | 525 | 444 | 81 | |
| | | 有形固定資産減価償却費 | | 525 | 444 | 81 | |
| | 5 その他営業費用 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 雑支出 | | 1 | 1 | 0 | |
| 2 営業外費用 | 1 支払利息 | | | 180 | 180 | 0 | |
| | | | | 180 | 180 | 0 | |
| | | 企業債利息 | | 8 | 8 | 0 | |
| | | 借入金利息 | | 172 | 172 | 0 | |
| 3 特別損失 | 1 その他特別損失 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | その他特別損失 | | 1 | 1 | 0 | |
| 4 予備費 | 1 予備費 | | | 300 | 300 | 0 | |
| | | | | 300 | 300 | 0 | |
| | | 予備費 | | 300 | 300 | 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 | 増減 | 備考 |
|-----------------|------------|------------|---------------------|---------|---------|-----------|----|
| 1 公共下水道事業資本的収入 | | | | 218,577 | 349,578 | △ 131,001 | |
| | 1 企業債 | | | 192,700 | 254,700 | △ 62,000 | |
| | | 1 企業債 | | 192,700 | 254,700 | △ 62,000 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 192,700 | 254,700 | △ 62,000 | |
| | 2 国庫補助金 | | | 16,100 | 71,000 | △ 54,900 | |
| | | 1 国庫補助金 | | 16,100 | 71,000 | △ 54,900 | |
| | | | 国庫補助金 | 16,100 | 71,000 | △ 54,900 | |
| | 3 負担金及び分担金 | | | 9,777 | 23,878 | △ 14,101 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | | 9,777 | 23,878 | △ 14,101 | |
| | | | 受益者負担金 | 9,776 | 23,877 | △ 14,101 | |
| | | | 受益者分担金 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 農業集落排水事業資本的収入 | | | | 25,701 | 89,651 | △ 63,950 | |
| | 1 企業債 | | | 25,700 | 75,100 | △ 49,400 | |
| | | 1 企業債 | | 25,700 | 75,100 | △ 49,400 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 25,700 | 75,100 | △ 49,400 | |
| | △ 県補助金 | | | 0 | 14,550 | △ 14,550 | |
| | | △ 県補助金 | | 0 | 14,550 | △ 14,550 | |
| | | | 県補助金 | 0 | 14,550 | △ 14,550 | |
| | 2 負担金及び分担金 | | | 1 | 1 | 0 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | | 1 | 1 | 0 | |
| | | | 受益者分担金 | 1 | 1 | 0 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|----------------|------------|------------|---------------------|--------|--------|-------|----|
| 3 公共浄化槽事業資本的収入 | | | | 24,898 | 20,498 | 4,400 | |
| | 1 企業債 | | | 6,700 | 2,300 | 4,400 | |
| | | 1 企業債 | | 6,700 | 2,300 | 4,400 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 6,700 | 2,300 | 4,400 | |
| | 2 国庫補助金 | | | 10,332 | 10,332 | 0 | |
| | | 1 国庫補助金 | | 10,332 | 10,332 | 0 | |
| | | | 国庫補助金 | 10,332 | 10,332 | 0 | |
| | 3 県補助金 | | | 5,800 | 5,800 | 0 | |
| | | 1 県補助金 | | 5,800 | 5,800 | 0 | |
| | | | 県補助金 | 5,800 | 5,800 | 0 | |
| | 4 負担金及び分担金 | | | 2,066 | 2,066 | 0 | |
| | | 1 負担金及び分担金 | | 2,066 | 2,066 | 0 | |
| | | | 受益者分担金 | 2,066 | 2,066 | 0 | |

支 出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|----------------|---------|-----------|----------|---------|---------|-----------|----|
| 1 公共下水道事業資本的支出 | | | | 412,762 | 562,588 | △ 149,826 | |
| | 1 建設改良費 | | | 127,406 | 275,226 | △ 147,820 | |
| | | 1 建設改良工事費 | | 37,165 | 166,675 | △ 129,510 | |
| | | | 委託料 | 23,635 | 2,485 | 21,150 | |
| | | | 工事請負費 | 13,530 | 158,100 | △ 144,570 | |
| | | | 補償料 | 0 | 6,090 | △ 6,090 | |
| | | 2 建設改良事務費 | | 8,350 | 6,455 | 1,895 | |
| | | | 給料 | 3,681 | 2,573 | 1,108 | |
| | | | 手当 | 1,916 | 1,587 | 329 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 641 | 399 | 242 | |
| | | | 法定福利費 | 1,175 | 947 | 228 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減 | 備考 |
|-----------------|--------------|-----------|---------------------|---------|---------|----------|----|
| 2 農業集落排水事業資本の支出 | 3 流域下水道建設負担金 | | | 81,891 | 102,096 | △ 20,205 | |
| | | | 負担金 | 81,891 | 102,096 | △ 20,205 | |
| | 2 企業債償還金 | 1 企業債償還金 | | 284,856 | 286,862 | △ 2,006 | |
| | | | | 284,856 | 286,862 | △ 2,006 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 284,856 | 286,862 | △ 2,006 | |
| | 3 予備費 | 1 予備費 | | 500 | 500 | 0 | |
| | | | | 500 | 500 | 0 | |
| | | | 予備費 | 500 | 500 | 0 | |
| | | | | 47,646 | 117,336 | △ 69,690 | |
| | 1 建設改良費 | 1 建設改良工事費 | | 11,157 | 81,248 | △ 70,091 | |
| | | | | 11,157 | 81,248 | △ 70,091 | |
| | | | 委託料 | 0 | 4,247 | △ 4,247 | |
| | | | 工事請負費 | 11,157 | 77,001 | △ 65,844 | |
| | 2 企業債償還金 | 1 企業債償還金 | | 35,989 | 36,088 | △ 99 | |
| | | | | 35,989 | 36,088 | △ 99 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 35,989 | 36,088 | △ 99 | |
| | 3 予備費 | 1 予備費 | | 500 | 0 | 500 | |
| | | | | 500 | 0 | 500 | |
| | | | 予備費 | 500 | 0 | 500 | |
| 3 公共浄化槽事業資本の支出 | | | | 25,004 | 20,664 | 4,340 | |
| | 1 建設改良費 | 1 建設改良工事費 | | 25,004 | 20,664 | 4,340 | |
| | | | | 25,004 | 20,664 | 4,340 | |
| | | | 工事請負費 | 25,004 | 20,664 | 4,340 | |