

松山市下水道事業会計

令和3年度松山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
1 公共下水道 事業収益			14,780,211	
	1 営業収益		9,793,119	
		1 下水道使用料	6,597,900	下水道使用料収益
		2 国庫補助金	11,805	下水道計画事業等に対する国庫補助金
		3 他会計負担金	3,180,929	一般会計負担金
		4 その他の営業収益	2,485	責任技術者登録手数料等
	2 附帯事業収益		156,585	
		1 売電事業収益	156,585	消化ガス発電事業に伴う売電収益
	3 営業外収益		4,830,383	
		1 受取利息及び 配 当 金	26,002	有価証券利息, 預金利息
		2 他会計負担金	1,003,546	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	3,795,377	減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
		4 雑 収 益	5,458	その他営業外収益
	4 特別利益		124	
		1 固定資産売却益	10	
		2 過年度損益修正益	114	前年度以前の期間に属する収益

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
2 農業集落排水 事業収益			9,851	
	1 営業収益		2,752	
		1 下水道使用料	2,752	
	2 営業外収益		7,079	
		1 他会計補助金	4,758	一般会計補助金
		2 長期前受金戻入	2,321	減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
	3 特別利益		20	
		1 固定資産売却益	10	
		2 過年度損益修正益	10	前年度以前の期間に属する収益

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 公 共 下 水 道 事 業 費 用			13,541,108	
	1 営 業 費 用		11,535,442	
		1 管 渠 費	213,789	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	263,898	ポンプ場の運転管理及び維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	1,920,264	下水浄化センターの運転管理及び維持管理に要する費用
		4 業 務 費	283,967	下水道の普及促進, 下水道使用料の調定収納業務等に要する費用
		5 総 係 費	333,797	事業活動の全般に関連する費用
		6 減 価 償 却 費	8,315,243	固定資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	204,484	有形固定資産の除却費
	2 附 帯 事 業 費 用		119,040	
		1 売 電 事 業 費 用	119,040	消化ガス発電事業に要する費用
	3 営 業 外 費 用		1,857,916	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,753,916	発行済企業債及び借入金に対する利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	104,000	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	4 特 別 損 失		8,710	
		1 固 定 資 産 売 却 損	10	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	8,700	前年度以前の期間に属する費用
	5 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	
2 農 業 集 落 排 水 事 業 費 用			10,105	
	1 営 業 費 用		9,075	
		1 管 渠 費	400	管渠の維持管理に要する費用
		2 処 理 場 費	5,003	農業集落排水処理施設の運転管理及び維持管理に 要する費用
		3 業 務 費	106	使用料の調定収納業務に要する費用
		4 総 係 費	28	事業活動の全般に関連する費用
		5 減 価 償 却 費	3,538	固定資産の減価償却費
	2 特 別 損 失		30	
		1 固 定 資 産 売 却 損	10	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	20	前年度以前の期間に属する費用
	3 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
1 公共下水道 資本的収入			10,908,663	
	1 補助金		1,654,585	
		1 国庫補助金	1,654,585	建設改良事業に対する国庫補助金
	2 出資金		2,032,300	
		1 他会計出資金	2,032,300	一般会計出資金
	3 企業債		6,950,400	
		1 企業債	6,950,400	建設改良事業等に充当する企業債
	4 負担金		258,288	
		1 工事負担金	64,430	配水管移設工事等に伴う負担金
		2 受益者負担金	85,788	受益者負担金及び区域外接続に伴う協力金
		3 他会計負担金	108,070	一般会計負担金
	5 長期貸付金償還金		13,080	
		1 水洗便所改造資金 貸付償還金	12,630	水洗便所改造資金貸付金に対する償還金収入
		2 宅内枿設置資金 貸付償還金	450	宅内枿設置資金貸付金に対する償還金収入
	6 固定資産売却代金		10	
		1 固定資産売却代金	10	

(支 出)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出			16,762,687	
	1 下水道建設改良費		6,400,886	
		1 管 渠 建 設 費	3,909,594	管渠建設に要する費用
		2 管 渠 改 良 費	486,940	老朽管の改良等に要する費用
		3 ポンプ場整備費	659,061	ポンプ場建設等に要する費用
		4 処 理 場 整 備 費	965,012	下水浄化センター建設等に要する費用
		5 一 般 管 理 費	357,235	建設改良工事関係の職員給与等
		6 営 業 設 備 費	23,044	備品等の購入費
	2 投 資		211,000	
		1 投 資 有 価 証 券	211,000	国債等有価証券の購入費
	3 企 業 債 償 還 金		10,105,001	
		1 企 業 債 償 還 金	10,105,001	発行済企業債に対する元金償還金
	4 長 期 貸 付 金		25,800	
		1 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金	19,800	水洗便所改造資金貸付金
		2 宅 内 柵 設 置 資 金 貸 付 金	6,000	宅内柵設置資金貸付金
	5 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

松山市(公共)下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

	令和2年度予定額 (令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで)	令和3年度予定額 (令和3年4月1日から 令和4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：千円
当年度純利益	1,473,445	937,657
減価償却費(附帯事業を含む)	8,250,765	8,348,604
固定資産除却損	99,233	204,484
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,000	2,004
退職給付引当金の増減額(△は減少)	0	35,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,066	744
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	502	128
長期前受金戻入額	△ 3,740,975	△ 3,797,698
受取利息	△ 25,721	△ 26,002
支払利息	1,808,284	1,753,916
未収金の増減額(△は増加)	38,985	68,433
未払金の増減額(△は減少)	△ 16,980	△ 25,923
預り金の増減額(△は減少)	△ 16,497	△ 16,453
消費税等収支額	△ 21,328	26,814
小計	7,849,779	7,511,708
利息の受取額	21,697	21,978
利息の支払額	△ 1,808,284	△ 1,753,916
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,063,192	5,779,770

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	△ 5,326,358	△ 6,799,374
有形固定資産の売却による収入	585	30
国庫補助金等による収入	1,440,639	2,273,194
一般会計からの繰入金による収入	78,397	131,867
有価証券の取得による支出	△ 200,016	△ 211,000
水便貸付金等貸付による支出	△ 16,500	△ 25,800
水便貸付金等償還による収入	9,330	13,080
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,013,923</u>	<u>△ 4,618,003</u>

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	3,284,000	3,742,200
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	△ 7,581,491	△ 7,552,887
その他企業債による収入	3,494,700	3,507,400
その他企業債の償還による支出	△ 2,480,076	△ 2,552,114
一般会計からの出資による収入	2,013,659	2,032,300
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,269,208</u>	<u>△ 823,101</u>

資金増加額（又は減少額）	780,061	338,666
資金期首残高	6,242,264	7,022,804
資金期末残高	<u>7,022,325</u>	<u>7,361,470</u>

給 与 費 明 細 書

(松山市下水道事業会計)

1 総 括

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	(3) 100	4,336	403,383	279,953	687,672	131,922	819,594
前 年 度	10	(2) 99	3,363	387,330	234,346	625,039	130,228	755,267
比 較	△ 9	(1) 1	973	16,053	45,607	62,633	1,694	64,327

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度		17,292	7,464	5,411	6,059	1,510	46,600	1,000	94,962
前 年 度		16,680	6,336	5,124	4,615	1,510	41,512	900	93,424	64,245
比 較		612	1,128	287	1,444	0	5,088	100	1,538	410

手当の内訳	区 分	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	35,000
前 年 度	0	
比 較	35,000	

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	16,053	昇給に伴う増加分	1,303	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日														
		その他の増減分	14,750	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>〔 現に在職す る職員数 〕</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>101人</td> <td>△1人</td> <td>100人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>93人</td> <td>6人</td> <td>99人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>8人</td> <td>△7人</td> <td>1人</td> </tr> </table>		〔 現に在職す る職員数 〕	(その他)	(計)	本年度	101人	△1人	100人	前年度	93人	6人	99人	増減	8人
	〔 現に在職す る職員数 〕	(その他)	(計)																
本年度	101人	△1人	100人																
前年度	93人	6人	99人																
増減	8人	△7人	1人																
手当	45,607	給与改定に伴う増減分	△ 1,710	給与改定に伴う減分	前年度給与改定の状況 期末手当 0.05月引下げ 実施時期 令和 2年12月1日														
		その他の増減分	47,317	退職手当の計上及び職員構成の変動等に伴う増分															

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	特 殊 行 政 職
令和 3年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	324,495	396,540
	平均給与月額 (円)	349,950	415,060
	平均年齢 (歳)	41.09	51.11
令和 2年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	324,775	393,180
	平均給与月額 (円)	349,664	416,700
	平均年齢 (歳)	41.10	50.11

(2) 初任給

学 歴	行 政 職		年 齢 (歳)	特 殊 行 政 職 (円)
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)		
高 校 卒	154,900	150,600	15	152,200
短 大 卒	168,900		16	156,500
大 学 卒	187,700	総合職 186,700	17	161,000
		一般職 182,200	18	165,800

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職				特 殊 行 政 職		
	級	基準となる職務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 3 年 1 月 1 日 現 在	9 級	部 長	()	()	3 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	2 級	()	()
	7 級	課 長	()	()	1 級	()	()
	6 級	主 幹	4	4.5			
	5 級	副 主 幹	6	6.7			
	4 級	主 査	19	21.3			
	3 級	主 任	13	14.6			
	2 級	主 事・技 師	()	()			
	1 級	主 事・技 師	24	27.0			
	計		15	16.9			
令 和 2 年 1 月 1 日 現 在	9 級	部 長	()	()	3 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	2 級	()	()
	7 級	課 長	()	()	1 級	()	()
	6 級	主 幹	3	3.4			
	5 級	副 主 幹	7	8.0			
	4 級	主 査	18	20.4			
	3 級	主 任	16	18.2			
	2 級	主 事・技 師	()	()			
	1 級	主 事・技 師	21	23.9			
	計		13	14.8			
		10	11.3				
計		()	()	計	()	()	
		88	100.0		5	100.0	

(4) 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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.16) 2.195	(1.16) 2.195	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合
前 年 度	(1.16) 2.220	(1.16) 2.170	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合
(参考) 国 の 制 度	(1.16) 2.195	(1.16) 2.195	(2.32) 4.39	有	成績区分が良好の場合

(5) 定年退職及び応募認定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 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%加算有	
(参考) 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%加算有	

(6) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率(%) (令和3年1月現在)	0.4	0.0	6.0
支給対象職員の比率(%) (令和3年1月現在)	6.5	1.1	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	特殊労務等勤務手当		

(7) 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	① 片道20km未満の手当額が国より高い。 ② 片道20km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為に関する調書

(松山市下水道事業会計)

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	国県補助金	企 業 債	下 水 道 使用料等
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円
中須賀第1・第2雨水排水ポンプ場運転管理等業務委託	82,000	元~2	15,052	3~6	66,948			66,948
中央浄化センター運転管理業務委託	2,109,000	30~2	646,091	3~5	1,462,909			1,462,909
西部浄化センター運転管理業務委託	1,645,000	30~2	608,515	3~5	1,036,485			1,036,485
北部浄化センター運転管理業務委託	800,000	2		3~7	800,000			800,000
北条浄化センター運転管理業務委託	790,000	元~2	147,308	3~6	642,692			642,692
受益者負担金納入通知書封入・封緘等業務委託	2,400	元~2	800	3~4	1,600			1,600
中央処理区管渠整備事業 (福音寺町ほか)	21,300	2		3	21,300			21,300
西部処理区管渠整備事業 (余戸南五丁目ほか)	18,000	2		3	18,000			18,000
北部処理区管渠整備事業 (堀江町ほか)	15,600	2		3	15,600			15,600
中須賀3号雨水幹線事業	1,500,000	2		3~4	1,500,000	700,000	725,000	75,000
中央浄化センター合流ポンプ棟沈砂池電気設備更新事業	207,000	2		3	207,000	103,500	93,100	10,400
中央浄化センター合流ポンプ棟沈砂池機械設備更新事業	169,800	2		3	169,800	84,900	76,400	8,500

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	国県補助金	企 業 債	下 水 道 使用料等
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円
中央浄化センター汚泥濃縮機械設備更新事業	461,200	2		3	461,200	253,660	186,700	20,840
中央浄化センター汚泥濃縮電気設備更新事業	238,160	2		3	238,160	130,988	96,400	10,772
中須賀第1雨水排水ポンプ場機械設備更新事業	215,930			3~4	215,930	107,965	97,100	10,865
西部浄化センター下水汚泥固形燃料化事業	13,700,000			3~26	13,700,000	2,475,000	1,822,500	9,402,500
北条浄化センター高圧受変電設備更新事業	195,690			3~4	195,690	107,629	79,200	8,861

債務負担

下水道事業会計

松山市(公共)下水道事業予定損益計算書

	令和2年度予定額 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)		令和3年度予定額 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)	
I 公共下水道	単位：千円			
1 営業収益				
(1) 下水道使用料	5,909,091		5,998,091	
(2) 国庫補助金	1,306		11,805	
(3) 他会計負担金	3,097,231		3,180,929	
(4) その他の営業収益	<u>825</u>	9,008,453	<u>2,420</u>	9,193,245
2 営業費用				
(1) 管路費	123,610		203,243	
(2) ポンプ場費	77,938		239,908	
(3) 処理場費	1,567,714		1,754,784	
(4) 業務費	298,935		268,349	
(5) 総係費	205,243		321,418	
(6) 減価償却費	8,220,943		8,315,243	
(7) 資産減耗費	<u>112,869</u>	<u>10,607,252</u>	<u>204,484</u>	<u>11,307,429</u>
営業利益(△は損失)		△1,598,799		△2,114,184

3	附 帶 事 業 収 益						
	(1) 売 電 事 業 収 益	<u>124,000</u>	124,000		<u>142,350</u>	142,350	
4	附 帶 事 業 費 用						
	(1) 売 電 事 業 費 用	<u>76,842</u>	<u>76,842</u>		<u>110,938</u>	<u>110,938</u>	
	附 帶 事 業 利 益 (△ は 損 失)			47,158			31,412
5	営 業 外 収 益						
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	25,721			26,002		
	(2) 他 会 計 負 担 金	1,096,362			1,003,546		
	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	3,740,975			3,795,377		
	(4) 雑 収 益	<u>725</u>	4,863,783		<u>5,015</u>	4,829,940	
6	営 業 外 費 用						
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,808,284			1,753,916		
	(2) 雑 支 出	<u>27,450</u>	<u>1,835,734</u>	<u>3,028,049</u>	<u>47,795</u>	<u>1,801,711</u>	<u>3,028,229</u>
	経 常 利 益 (△ は 損 失)			1,476,408			945,457
7	特 別 利 益						
	(1) 固 定 資 産 売 却 益	1,960			10		
	(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>6,169</u>	8,129		<u>112</u>	122	

8 特別損失

(1) 固定資産売却損	0			10		
(2) 過年度損益修正損	11,092	11,092	△2,963	7,909	7,919	△7,797
当年度純利益 (△は損失)			1,473,445			937,660
前年度繰越欠損金			1,714,572			
当年度未処理欠損金			241,127			

II 農業集落排水

1 営業収益

(1) 下水道使用料				2,502	2,502	
------------	--	--	--	-------	-------	--

2 営業費用

(1) 管渠費				364		
(2) 処理場費				5,549		
(3) 業務費				96		
(4) 総係費				28		
(5) 減価償却費				3,538	9,575	

営業利益 (△は損失)

△7,073

3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	4,758		
(2) 長期前受金戻入	<u>2,321</u>	<u>7,079</u>	<u>7,079</u>
經常利益 (△は損失)			6
4 特別利益			
(1) 固定資産売却益	10		
(2) 過年度損益修正益	<u>9</u>	19	
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	10		
(2) 過年度損益修正損	<u>18</u>	<u>28</u>	<u>△9</u>
当年度純利益 (△は損失)			<u>△3</u>
当年度純利益合計			937,657
前年度繰越欠損金			<u>241,127</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>696,530</u></u>

松山市（公共）下水道事業予定貸借対照表

令和2年度予定額
令和3年3月31日現在

令和3年度予定額
令和4年3月31日現在

単位：千円

（資産の部）

1 固定資産

(1) 公共下水道
有形固定資産

イ 土地		14,975,700
ロ 建物	9,307,104	
減価償却累計額	<u>△ 2,640,553</u>	6,666,551
ハ 構築物	294,277,836	
減価償却累計額	<u>△ 86,604,676</u>	207,673,160
ニ 機械及び装置	32,387,621	
減価償却累計額	<u>△ 16,779,498</u>	15,608,123
ホ 車両運搬具	33,050	
減価償却累計額	<u>△ 19,854</u>	13,196
ヘ 工具、器具及び備品	47,032	
減価償却累計額	<u>△ 32,484</u>	14,548
ト 建設仮勘定		<u>6,667,577</u>
公共下水道 有形固定資産合計		251,618,855

（資産の部）

1 固定資産

(1) 公共下水道
有形固定資産

イ 土地		14,975,700
ロ 建物	9,314,747	
減価償却累計額	<u>△ 2,856,126</u>	6,458,621
ハ 構築物	298,169,259	
減価償却累計額	<u>△ 93,336,676</u>	204,832,583
ニ 機械及び装置	34,122,071	
減価償却累計額	<u>△ 17,930,022</u>	16,192,049
ホ 車両運搬具	50,064	
減価償却累計額	<u>△ 25,714</u>	24,350
ヘ 工具、器具及び備品	49,570	
減価償却累計額	<u>△ 33,616</u>	15,954
ト 建設仮勘定		<u>7,982,174</u>
公共下水道 有形固定資産合計		250,481,431

(2) 公共下水道 無形固定資産			
イ 電話加入権	4,068		
ロ その他無形固定資産	<u>35,010</u>		
公共下水道 無形固定資産合計		39,078	
(3) 公共下水道 投資その他の資産			
イ 投資有価証券	2,072,457		
ロ 長期貸付金	<u>17,484</u>		
公共下水道 投資その他の資産合計		<u>2,089,941</u>	
公共下水道 固定資産合計		<u>253,747,874</u>	

固定資産合計

253,747,874

(2) 公共下水道 無形固定資産			
イ 電話加入権	4,068		
ロ その他無形固定資産	<u>26,257</u>		
公共下水道 無形固定資産合計			30,325
(3) 公共下水道 投資その他の資産			
イ 投資有価証券	2,287,481		
ロ 長期貸付金	<u>30,204</u>		
公共下水道 投資その他の資産合計		<u>2,317,685</u>	
公共下水道 固定資産合計			252,829,441

(4) 農業集落排水 有形固定資産			
イ 土地			5,677
ロ 建物	2,145		
減価償却累計額	<u>△ 124</u>		2,021
ハ 構築物	49,232		
減価償却累計額	<u>△ 3,079</u>		46,153
ニ 機械及び装置	5,822		
減価償却累計額	<u>△ 335</u>		5,487
農業集落排水 有形固定資産合計			<u>59,338</u>
農業集落排水 固定資産合計			<u>59,338</u>
固定資産合計			252,888,779

下水道事業会計

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		7,022,325
(2) 未 収 金	801,477	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 31,000</u>	770,477
(3) 前 払 金		<u>886,800</u>
流 動 資 産 合 計		<u>8,679,602</u>
資 産 合 計		<u>262,427,476</u>

(負 債 の 部)

3 固 定 負 債

(1) 公 共 下 水 道 債		
イ 企 業 債		
建 設 改 良 費 等 債	80,738,705	
ロ 其 他 企 業 債	<u>28,093,299</u>	
公 共 下 水 道 債 合 計		<u>108,832,004</u>
固 定 負 債 合 計		108,832,004

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		7,361,470
(2) 未 収 金	729,620	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 33,004</u>	696,616
(3) 前 払 金		<u>806,000</u>
流 動 資 産 合 計		<u>8,864,086</u>
資 産 合 計		<u>261,752,865</u>

(負 債 の 部)

3 固 定 負 債

(1) 公 共 下 水 道 債		
イ 企 業 債		
建 設 改 良 費 等 債	77,027,797	
ロ 其 他 企 業 債	<u>28,972,947</u>	
公 共 下 水 道 債 合 計		106,000,744
(2) 公 共 下 水 道 金		
イ 引 当 金		
退 職 給 付 引 当 金	<u>35,000</u>	
公 共 下 水 道 金 合 計		<u>35,000</u>
固 定 負 債 合 計		<u>106,035,744</u>
固 定 負 債 合 計		106,035,744

5 繰 延 収 益

(1) 公 共 下 水 道
長 期 前 受 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	76,345,427	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 25,120,062</u>	51,225,365
ロ 補 助 金	63,035,255	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 19,983,707</u>	43,051,548
ハ 負 担 金	7,424,985	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,650,313</u>	5,774,672
ニ 建 設 仮 勘 定 金		4,564,340
公 共 下 水 道 長 期 前 受 金 合 計		<u>104,615,925</u>

繰 延 収 益 合 計

104,615,925

負 債 合 計

223,826,303

5 繰 延 収 益

(1) 公 共 下 水 道
長 期 前 受 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	76,840,463	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 27,000,799</u>	49,839,664
ロ 補 助 金	64,324,352	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 21,620,254</u>	42,704,098
ハ 負 担 金	7,414,882	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,829,673</u>	5,585,209
ニ 建 設 仮 勘 定 金		5,584,150
公 共 下 水 道 長 期 前 受 金 合 計		<u>103,713,121</u>

(2) 農 業 集 落 排 水
長 期 前 受 金

イ 補 助 金	36,146	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,212</u>	33,934
ロ 負 担 金	1,725	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 109</u>	1,616
農 業 集 落 排 水 長 期 前 受 金 合 計		<u>35,550</u>

繰 延 収 益 合 計

103,748,671

負 債 合 計

220,144,199

(資本の部)

6	資	本	金		
	(1)	資	本	金	
		イ	固	有	資
			本	金	9,154,592
		ロ	出	資	金
			資	金	<u>22,622,072</u>
			資	本	金
			合	計	<u>31,776,664</u>
			資	本	金
			合	計	31,776,664
7	剰	余	金		
	(1)	公	共	下	水
		資	本	剰	余
		イ	受	贈	財
			産	評	価
			額		108
		ロ	補	助	金
			金		7,064,670
		ハ	負	担	金
			金		<u>858</u>
			公	共	下
			資	本	剰
			余	金	合
			計		7,065,636
	(2)	欠	損	金	
		イ	当	年	度
			未	処	理
			金		241,127
			欠	損	金
			合	計	<u>241,127</u>
			剰	余	金
			合	計	<u>6,824,509</u>
			資	本	合
			計		<u>38,601,173</u>
			負	債	資
			本	合	計
					<u>262,427,476</u>

(資本の部)

6	資	本	金		
	(1)	資	本	金	
		イ	固	有	資
			本	金	9,176,046
		ロ	出	資	金
			資	金	<u>24,666,503</u>
			資	本	金
			合	計	<u>33,842,549</u>
			資	本	金
			合	計	33,842,549
7	剰	余	金		
	(1)	公	共	下	水
		資	本	剰	余
		イ	受	贈	財
			産	評	価
			額		108
		ロ	補	助	金
			金		7,064,670
		ハ	負	担	金
			金		<u>858</u>
			公	共	下
			資	本	剰
			余	金	合
			計		7,065,636
	(2)	農	業	集	落
		資	本	剰	余
		イ	補	助	金
			金		<u>3,951</u>
			農	業	集
			落	排	水
			計		3,951
	(3)	利	益	剰	余
		イ	当	年	度
			未	処	分
			金		696,530
			利	益	剰
			余	金	<u>696,530</u>
			利	益	剰
			余	金	合
			計		<u>696,530</u>
			剰	余	金
			合	計	<u>7,766,117</u>
			資	本	合
			計		<u>41,608,666</u>
			負	債	資
			本	合	計
					<u>261,752,865</u>

松山市農業集落排水事業予定開始貸借対照表

令和3年度開始予定額
令和3年 4月1日 現在

単位：千円

(資産の部)			
1	固定資産		
(1)	農業集落排水有形固定資産		
	イ 土地		5,677
	ロ 建物	2,145	
	減価償却累計額	<u>0</u>	2,145
	ハ 構築物	49,232	
	減価償却累計額	<u>0</u>	49,232
	ニ 機械及び装置	5,822	
	減価償却累計額	<u>0</u>	<u>5,822</u>
	農業集落排水有形固定資産合計		62,876
2	流動資産		
(1)	現金預金		479
(2)	未収金		<u>4,100</u>
	流動資産合計		<u>4,579</u>
	資産合計		<u>67,455</u>
(負債の部)			
3	流動負債		
(1)	未払金		<u>4,179</u>
	流動負債合計		4,179

4	繰延収益		
(1)	農業集落排水		
	長期前受金		
	イ 補助金	36,146	
	収益化累計額	<u>0</u>	36,146
	ロ 負担金	1,725	
	収益化累計額	<u>0</u>	<u>1,725</u>
	農業集落排水		
	長期前受金合計		<u>37,871</u>
	繰延収益合計		<u>37,871</u>
	負債合計		42,050
(資本の部)			
5	資本金		
(1)	資本金		
	イ 固有資本金	<u>21,454</u>	
	資本金合計		<u>21,454</u>
	資本金合計		21,454
6	剰余金		
(1)	農業集落排水		
	資本剰余金		
	イ 補助金	<u>3,951</u>	
	資本剰余金合計		<u>3,951</u>
	資本合計		<u>25,405</u>
	負債資本合計		<u><u>67,455</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度から、農業集落排水事業に地方公営企業法を適用したため、公共下水道事業と会計を統合し、会計名を「下水道事業会計」に変更して、財務諸表等を作成している。

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
主な耐用年数	
建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	10年～20年
車両運搬具	3年～7年
工具、器具及び備品	2年～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法	定額法
---------	-----

2 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券	償却原価法（定額法）
-----------	------------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当該年度末の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

令和3年度

一般会計等他会計が負担すると見込まれる金額741,681千円を除き計上している。

(2) 賞与引当金

当該年度末の職員の期末手当、勤勉手当の支給の見込額に基づき、当該年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

当該年度末の職員の期末手当、勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出の見込額に基づき、当該年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は貸倒設定率を50%とし、回収不能見込額として計上している。

4 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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

令和3年度の資金期首残高には農業集落排水事業の資金が含まれているため、令和2年度の資金期末残高とは一致しない。

重要な非資金取引

引継（現物出資）による固定資産の取得額は12,130千円である。

受贈（無償譲渡）による固定資産の取得額は495,035千円である。

Ⅲ 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51,080,155千円である。

2 引当金の取崩し

（1）退職給付引当金の取崩し

令和3年度に退職給付引当金を取り崩すと見込まれる額は1,278千円である。

（2）賞与引当金の取崩し

令和3年度に賞与引当金を取り崩すと見込まれる額は50,408千円である。

（3）法定福利費引当金の取崩し

令和3年度に法定福利費引当金を取り崩すと見込まれる額は9,907千円である。

（4）貸倒引当金の取崩し

令和3年度に貸倒引当金を取り崩すと見込まれる額は9,345千円である。

3 リース取引の処理方法

リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（1）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	5,957千円
1年超	9,806千円
合計	15,763千円

令和3年度松山市下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

(収入)

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 公 共 下 水 道 事 業 収 益	14,780,211	14,729,492	50,719				
1 営 業 収 益	9,793,119	9,705,357	87,762				
(1) 下 水 道 使 用 料	6,597,900	6,578,900	19,000				一般汚水 6,594,076 公衆浴場汚水 3,824
(2) 国 庫 補 助 金	11,805	28,608		16,803	1 雨 水 貯 留 施 設 設 置 費 補 助 金	2,000	雨水貯留浸透施設改造成事業に対する国庫補助金(1/2)
					2 施 設 整 備 費 国 庫 補 助 金	9,805	下水道計画策定等に対する国庫補助金(1/2)
(3) 他 会 計 負 担 金	3,180,929	3,097,231	83,698		1 一 般 会 計 負 担 金	3,180,929	雨水処理等に対する一般会計負担金
(4) そ の 他 の 営 業 収 益	2,485	618	1,867		1 手 数 料	1,775	排水設備工事に係る責任技術者登録手数料等
					2 雑 収 益	710	普及啓発に係る収益等
2 附 帯 事 業 収 益	156,585	123,552	33,033				
(1) 売 電 事 業 収 益	156,585	123,552	33,033				消化ガス発電事業に伴う売電収益
3 営 業 外 収 益	4,830,383	4,900,563		70,180			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	26,002	25,721	281		1 預 金 利 息	700	
					2 有 価 証 券 利 息	25,302	
(2) 他 会 計 負 担 金	1,003,546	1,096,362		92,816	1 一 般 会 計 負 担 金	1,003,546	企業債利息等に対する一般会計負担金

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(3) 長期前受金戻入	3,795,377	3,778,338	17,039				減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
(4) 雑 収 益	5,458	142	5,316		1 賃 貸 料	33	下水道敷地占用料等
					2 その他雑収益	5,425	下水道台帳整備経費負担金等
4 特別利益	124	20	104				
(1) 固定資産売却益	10	10					
(2) 過年度損益修正益	114	10	104				前年度以前の期間に属する収益
Ⅱ 農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	9,851		9,851				
1 営 業 収 益	2,752		2,752				
(1) 下水道使用料	2,752		2,752				
2 営 業 外 収 益	7,079		7,079				
(1) 他会計補助金	4,758		4,758		1 一般会計補助金	4,758	農業集落排水事業運営費に対する一般会計補助金
(2) 長期前受金戻入	2,321		2,321				減価償却等に伴う補助金等の収益化の額
3 特別利益	20		20				
(1) 固定資産売却益	10		10				
(2) 過年度損益修正益	10		10				前年度以前の期間に属する収益

(支 出)

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 公 共 下 水 道 事 業 費 用	13,541,108	13,382,315	158,793				
1 営 業 費 用	11,535,442	11,254,707	280,735				
(1) 管 渠 費	213,789	163,628	50,161				
					1 給 料	52,280	職員 9名分 (うち会計年度任用職員 2名)
					2 手 当	21,480	
					3 賞与引当金繰入額	6,467	
					4 法 定 福 利 費	16,193	共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	1,309	
					6 旅 費	63	
					7 備 消 品 費	666	
					8 光 熱 水 費	3,800	
					9 通 信 運 搬 費	1,500	遠隔監視制御システム電話回線使用料等
					10 委 託 料	30,904	既設管渠調査及び清掃委託料等
					11 手 数 料	440	
					12 賃 借 料	246	
					13 修 繕 費	65,661	人孔蓋取替 41,600 既設管渠の補修費等 24,061
					14 材 料 費	12,780	修繕等に要する材料費

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(2) ポンプ場費	263,898	108,132	155,766		1 備 消 品 費	88	
					2 燃 料 費	6,742	雨水排水ポンプ場等の運転に要する燃料費
					3 光 熱 水 費	1,008	
					4 通 信 運 搬 費	1,732	
					5 委 託 料	76,545	運転管理業務委託料等
					6 手 数 料	469	
					7 賃 借 料	2,489	
					8 修 繕 費	116,289	施設修繕費 中央浄化センター 33,354 西部浄化センター 18,700 北条浄化センター 3,150 雨水排水ポンプ場 61,085
					9 動 力 費	58,536	ポンプ場施設電気料金
(3) 処 理 場 費	1,920,264	1,907,889	12,375		1 給 料	53,076	職員 14名分 (うち会計年度任用職員1名)
					2 手 当	20,348	
					3 賞与引当金繰入額	6,718	
					4 法 定 福 利 費	15,696	共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	1,315	
					6 備 消 品 費	6,259	
					7 燃 料 費	85,084	汚泥焼却等に要する燃料費

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 金 額 (千円)	備 考 (千円)	
					8 通 信 運 搬 費	835	
					9 委 託 料	1,174,437	運転管理, 汚泥運搬処分等に 要する委託料 中央浄化センター 485,877 西部浄化センター 354,768 北部浄化センター 181,586 北条浄化センター 152,206
					10 手 数 料	40,805	水質検査に要する手数料等
					11 使 用 料	15	
					12 賃 借 料	122	
					13 修 繕 費	159,976	処理場施設修繕費 中央浄化センター 81,400 西部浄化センター 40,700 北部浄化センター 17,911 北条浄化センター 19,800 備品修繕費等 165
					14 動 力 費	347,666	浄化センター電気料金 中央浄化センター 168,915 西部浄化センター 131,810 北部浄化センター 27,116 北条浄化センター 19,825
					15 薬 品 費	7,912	水処理等に要する薬品費
(4) 業 務 費	283,967	361,914		77,947	1 給 料	50,242	職員 15名分 (うち会計年度任用職員 2名)
					2 手 当	23,654	
					3 賞与引当金繰入額	6,266	
					4 報 酬	3,838	会計年度任用職員 3名分
					5 法 定 福 利 費	15,238	共済組合負担金等

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					6 法定福利費 引当金繰入額	1,185	
					7 備 消 品 費	1,581	
					8 印 刷 製 本 費	4,104	普及啓発等に要する印刷製本費
					9 通 信 運 搬 費	1,536	
					10 委 託 料	147,857	使用料賦課徴収業務委託料 142,400 その他 5,457
					11 手 数 料	15,880	特定事業場水質検査に要する 手数料等
					12 使 用 料	6	
					13 材 料 費	80	
					14 補助及び交付金	12,500	私道共同排水設備助成金 8,500 雨水貯留浸透施設改造助成金 4,000
(5) 総 係 費	333,797	254,834	78,963		1 給 料	60,901	管理者 4か月分 職員 14名分
					2 手 当	45,515	
					3 賞与引当金繰入額	8,185	
					4 報 酬	498	
					5 児 童 手 当	8,570	
					6 法 定 福 利 費	19,740	共済組合負担金

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					7 法定福利費 引当金繰入額	1,604	
					8 旅 費	1,689	
					9 退職給付費	35,000	退職給付引当金繰入額
					10 報 償 費	127	
					11 被 服 費	2,767	
					12 備 消 品 費	2,861	
					13 燃 料 費	2,186	
					14 印 刷 製 本 費	2,715	
					15 通 信 運 搬 費	2,241	
					16 委 託 料	64,153	事業計画等変更業務委託料 24,000 下水道台帳作成関係委託料 16,779 雨水基本計画策定業務委託料 10,000 その他 13,374
					17 手 数 料	2,621	
					18 使 用 料	477	
					19 賃 借 料	14,862	財務会計システムの賃借料等
					20 修 繕 費	1,746	
					21 研 修 費	5,423	
					22 食 糧 費	52	

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					23 厚 生 費	1,990	
					24 補助及び交付金	800	
					25 負 担 金	32,115	庁舎関連経費等負担金 29,762 その他 2,353
					26 保 険 料	3,522	
					27 公 課 費	114	
					28 貸倒引当金繰入額	11,323	
(6) 減 価 償 却 費	8,315,243	8,203,353	111,890		1 有形固定資産 減 価 償 却 費	8,306,490	定額法による償却額
					2 無形固定資産 減 価 償 却 費	8,753	定額法による償却額
(7) 資 産 減 耗 費	204,484	254,957		50,473	1 固定資産除却費	204,484	有形固定資産の除却費
2 附 帯 事 業 費 用	119,040	93,416	25,624				
(1) 売 電 事 業 費 用	119,040	93,416	25,624		1 光 熱 水 費	1,430	
					2 委 託 料	81,400	保守点検業務委託料
					3 手 数 料	231	排ガス測定業務手数料
					4 修 繕 費	3,901	
					5 動 力 費	684	
					6 薬 品 費	1,478	
					7 保 険 料	93	建物総合損害共済保険料

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					8 有形固定資産 減価償却費	29,823	定額法による償却額
3 営業外費用	1,857,916	2,015,482		157,566			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,753,916	1,927,982		174,066	1 企業債利息	1,743,916	発行済企業債に対する利息
					2 一時借入金利息	10,000	一時借入金に対する利息
(2) 消費税及び 地方消費税	104,000	87,500	16,500		1 消費税及び 地方消費税	104,000	
4 特別損失	8,710	8,710					
(1) 固定資産売却損	10	10					
(2) 過年度損益修正損	8,700	8,700					前年度以前の期間に属する費用
5 予備費	20,000	10,000	10,000				
(1) 予備費	20,000	10,000	10,000		1 予備費	20,000	
II 農業集落排水 事業費用	10,105		10,105				
1 営業費用	9,075		9,075				
(1) 管渠費	400		400		1 修繕費	400	
(2) 処理場費	5,003		5,003		1 備用品費	28	
					2 光熱水費	10	
					3 通信運搬費	33	
					4 委託料	1,320	点検業務委託等

科 目	本 年 度 定 額 (千円)	前 年 度 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					5 手 数 料	1,406	し渣及び汚泥引抜き手数料等
					6 修 繕 費	1,300	
					7 動 力 費	906	
(3) 業 務 費	106		106		1 委 託 料	106	
(4) 総 係 費	28		28		1 保 險 料	2	
					2 貸倒引当金繰入額	26	
(5) 減 価 償 却 費	3,538		3,538		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,538	定額法による償却額
2 特 別 損 失	30		30				
(1) 固 定 資 産 売 却 損	10		10				
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	20		20				前年度以前の期間に属する費用
3 予 備 費	1,000		1,000				
(1) 予 備 費	1,000		1,000		1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

(収入)

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 公 共 下 水 道 資 本 的 収 入	10,908,663	11,191,065		282,402			
1 補 助 金	1,654,585	1,926,733		272,148			
(1) 国 庫 補 助 金	1,654,585	1,926,733		272,148	1 施 設 整 備 費 国 庫 補 助 金	1,654,585	管渠建設費、管渠改良費及び ポンプ場整備費に対する国庫 補助金(1/2) 処理場整備費に対する国庫補 助金(5.5/10, 1/2)
2 出 資 金	2,032,300	2,013,659	18,641				
(1) 他 会 計 出 資 金	2,032,300	2,013,659	18,641		1 一 般 会 計 出 資 金	2,032,300	臨時財政特例債等元金償還に 対する一般会計出資金
3 企 業 債	6,950,400	6,931,000	19,400				
(1) 企 業 債	6,950,400	6,931,000	19,400		1 建 設 改 良 企 業 債	6,950,400	建設債 3,554,100 資本費平準化債 2,700,000 特別措置分・元金相当分 696,300
4 負 担 金	258,288	307,973		49,685			
(1) 工 事 負 担 金	64,430	75,725		11,295	1 他 会 計 工 事 負 担 金	25,630	配水管移設工事に伴う負担金
					2 其 他 の 工 事 負 担 金	38,800	他事業関連工事に伴う負担金
(2) 受 益 者 負 担 金	85,788	93,408		7,620	1 受 益 者 負 担 金	83,788	
					2 区 域 外 接 続 協 力 金	2,000	
(3) 他 会 計 負 担 金	108,070	138,840		30,770	1 一 般 会 計 負 担 金	108,070	浸水対策関連等に対する一般 会計負担金

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 說 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
5 長期貸付金償還金	13,080	11,690	1,390				
(1) 水洗便所改造資金 貸付償還金	12,630	11,240	1,390		1 水洗便所改造資金 貸付償還金	12,630	
(2) 宅内柵設置資金 貸付償還金	450	450			1 宅内柵設置資金 貸付償還金	450	
6 固定資産売却代金	10	10					
(1) 固定資産売却代金	10	10			1 固定資産売却代金	10	

(支 出)

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 節	金 額 (千円)	備 考 (千円)
I 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出	16,762,687	16,868,085		105,398			
1 下 水 道 建 設 改 良 費	6,400,886	6,519,473		118,587			
(1) 管 渠 建 設 費	3,909,594	3,591,305	318,289				
					1 委 託 料	497,314	測量設計等委託料 中央処理区管渠整備事業 71,971 西部処理区管渠整備事業 271,380 北部処理区管渠整備事業 34,351 北条処理区管渠整備事業 80 上野処理区管渠整備事業 1,141 雨水管渠等整備事業 41,600 その他 76,791
					2 手 数 料	11	
					3 賃 借 料	1,200	工事に用仮設材賃借料
					4 工 事 請 負 費	3,125,621	管渠敷設等工事費 中央処理区管渠整備事業 530,751 西部処理区管渠整備事業 783,052 北部処理区管渠整備事業 240,101 北条処理区管渠整備事業 4,552 上野処理区管渠整備事業 4,500 雨水管渠等整備事業 876,000 その他 686,665

下水道事業会計

科 目	本 年 度 定 額 (千円)	前 年 度 算 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
					5 用地買収及び 補償費	285,448	配水管移設補償費等
(2) 管渠改良費	486,940	679,125		192,185	1 委託料	48,600	実施設計等委託料 管渠改良事業 38,600 他事業関連改築事業 10,000
					2 工事請負費	426,540	管渠改良等工事費 管渠改良事業 320,340 他事業関連改築事業 72,000 既設管維持管理事業 22,000 その他 12,200
					3 負担金	10,000	管渠移設工事に伴う負担金
					4 用地買収及び 補償費	1,800	事業損失補償費等
(3) ポンプ場整備費	659,061	548,938	110,123		1 委託料	31,900	実施設計等委託料 雨水排水ポンプ場 建設改良事業 24,750 汚水中継ポンプ場建設事業 7,150
					2 工事請負費	627,161	ポンプ場建設等工事費 汚水中継ポンプ場建設事業 467,900 雨水排水ポンプ場 建設改良事業 142,620 その他 16,641

科 目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較		各 目 説 明		
			増 (千円)	減 (千円)	節 目	金 額 (千円)	備 考 (千円)
(4) 処理場整備費	965,012	1,357,136		392,124	1 委 託 料	75,700	実施設計等委託料 中央浄化センター建設事業 14,200 西部浄化センター建設事業 42,300 北部浄化センター建設事業 3,300 北条浄化センター建設事業 15,900
					2 工 事 請 負 費	889,312	浄化センター建設等工事費 中央浄化センター建設事業 544,500 西部浄化センター建設事業 153,500 北条浄化センター建設事業 130,460 その他 60,852
(5) 一般管理費	357,235		357,235		1 給 料	186,884	職員 48名分 (うち会計年度任用職員2名)
					2 手 当	82,203	
					3 賞与引当金繰入額	24,117	
					4 法定福利費	54,898	共済組合負担金
					5 法定福利費 引当金繰入額	4,744	
					6 備 消 品 費	4,356	
					7 印 刷 製 本 費	20	
					8 使 用 料	13	
(6) 営業設備費	23,044	5,471	17,573		1 備品等購入費	23,044	車両購入等
○ 建設改良給与費		337,498		337,498			

科 目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 算 額 (千円)	比 較		各 目 節	金 額 (千円)	説 明 備 考 (千円)
			増 (千円)	減 (千円)			
2 投 資	211,000	211,000					
(1) 投資有価証券	211,000	211,000			1 投資有価証券	211,000	国債等有価証券の購入費
3 企業債償還金	10,105,001	10,111,812		6,811			
(1) 企業債償還金	10,105,001	10,111,812		6,811	1 企業債償還金	10,105,001	発行済企業債に対する元金償還金
4 長期貸付金	25,800	25,800					
(1) 水洗便所改造資金 貸付金	19,800	19,800			1 水洗便所改造資金 貸付金	19,800	
(2) 宅内柵設置資金 貸付金	6,000	6,000			1 宅内柵設置資金 貸付金	6,000	
5 予 備 費	20,000		20,000				
(1) 予 備 費	20,000		20,000		1 予 備 費	20,000	

