

令和8年度

中津川市下水道事業会計予算書

令和8年度 中津川市下水道事業会計予算 (税込み)

議第12号

(総則)

第1条 令和8年度中津川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) 接続件数 | | 19,975 件 |
| (2) 年間総処理水量 | | 7,682,475 m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | | 21,048 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 下水道整備事業 | 854,500 千円 |
| | 施設長寿命化事業 | 107,370 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入 | | 予 定 額 |
|-----|-----------|--------------|
| 科 | 目 | |
| 第1款 | 下水道事業収益 | 2,965,001 千円 |
| 第1項 | 営 業 収 益 | 1,138,515 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 収 益 | 1,826,485 千円 |
| 第3項 | 特 別 利 益 | 1 千円 |
| 支 出 | | 予 定 額 |
| 科 | 目 | |
| 第1款 | 下水道事業費用 | 3,330,395 千円 |
| 第1項 | 営 業 費 用 | 3,068,189 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 費 用 | 242,205 千円 |
| 第3項 | 特 別 損 失 | 1 千円 |
| 第4項 | 予 備 費 | 20,000 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て不足する額987,552千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額60,886千円、及び過年度損益勘定留保資金926,666千円で補てんするものとする。)

| 収 入 | | 予 定 額 |
|-----|-----------------|--------------|
| 科 | 目 | |
| 第1款 | 資 本 的 収 入 | 1,856,782 千円 |
| 第1項 | 企 業 債 金 | 1,093,500 千円 |
| 第2項 | 出 資 金 | 239,121 千円 |
| 第3項 | 補 助 金 | 481,073 千円 |
| 第4項 | 負 担 金 | 43,087 千円 |
| 第5項 | 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1 千円 |
| 支 出 | | 予 定 額 |
| 科 | 目 | |
| 第1款 | 資 本 的 支 出 | 2,844,334 千円 |
| 第1項 | 建 設 改 良 費 金 | 1,259,790 千円 |
| 第2項 | 企 業 債 償 還 金 | 1,582,494 千円 |
| 第3項 | 過 年 度 返 還 金 | 2,050 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 |
|------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 水洗便所等改造資金利子補給金 | 令和9年度 から 令和12年度 | 1件につき借入額1,000千円以内に対して支払うべき利子の額 |
| 中津川市水道事業等包括委託業務 | 令和9年度 から 令和10年度 | 137,947千円 |
| 坂本浄化センター建設工事委託 | 令和9年度 | 50,000千円 |
| 坂本浄化センター電気設備工事委託 | 令和9年度 | 400,000千円 |
| 坂本浄化センター機械設備工事委託 | 令和9年度 | 400,000千円 |

(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(千円) | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|---------|-----------|-------|--|--|
| 下水道整備事業 | 592,800 | 証書借入 | 5.0%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) | 借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。なお、起債の全部又は一部を翌年度へ繰越して借入れることができる。 |
| 資本費平準化 | 500,700 | | | |
| 計 | 1,093,500 | | | |

(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) 下水道事業費用のうち、営業費用と営業外費用及び特別損失の各項間における流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費と償還金及び過年度返還金の各項間における流用

(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 140,506 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、6,682千円と定める。

(重要な資産の取得)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

| | 種類 | 名称 | 数量 |
|--------|-----------|-----------|----|
| 取得する資産 | 管渠等 | 下水道整備事業 | 1式 |
| | 機械電気計装設備等 | 長寿命化対策事業等 | 1式 |

令和8年 2月24日提出

中津川市長 小栗 仁志

資料

令和8年度中津川市下水道事業会計予算説明書

令和8年度 中津川市下水道事業会計予算実施計画 (税込み)
収益的収入及び支出

(収入の部)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|---------|------------|-----------|----|
| 1 下水道事業 | | | 2,965,001 | |
| 収 益 | 1 営業収益 | | 1,138,515 | |
| | | 1 下水道使用料 | 1,138,172 | |
| | | 2 その他の営業収益 | 343 | |
| | 2 営業外収益 | | 1,826,485 | |
| | | 1 補助金 | 12,839 | |
| | | 2 他会計負担金 | 1,147,441 | |
| | | 3 他会計補助金 | 0 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 666,200 | |
| | | 5 雑収益 | 5 | |
| | 3 特別利益 | | 1 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 1 | |

(支出の部)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|---------|---------------------|-----------|----|
| 1 下水道事業 | | | 3,330,395 | |
| 費 用 | 1 営業費用 | | 3,068,189 | |
| | | 1 公共管渠費 | 43,436 | |
| | | 2 特環管渠費 | 31,106 | |
| | | 3 農業集落排水管渠費 | 10,900 | |
| | | 4 公共マンホールポンプ管理費 | 22,278 | |
| | | 5 特環マンホールポンプ管理費 | 83,531 | |
| | | 6 農業集落排水マンホールポンプ管理費 | 41,736 | |
| | | 7 公共処理場費 | 366,337 | |
| | | 8 特環処理場費 | 368,541 | |
| | | 9 農業集落排水処理場費 | 174,912 | |
| | | 10 個別排水処理費 | 5,850 | |
| | | 11 普及指導費 | 30,213 | |
| | | 12 公共下水道総係費 | 79,161 | |
| | | 13 特環下水道総係費 | 30,563 | |
| | | 14 農業集落排水総係費 | 11,539 | |
| | | 15 個別排水総係費 | 78 | |
| | | 16 減価償却費 | 1,749,112 | |
| | | 17 資産減耗費 | 18,896 | |
| | 2 営業外費用 | | 242,205 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 185,018 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 56,987 | |
| | | 3 雑支出 | 200 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1 | |
| | 4 予備費 | | 20,000 | |
| | | 1 予備費 | 20,000 | |

資本的収入及び支出

(収入の部)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|------------|------------|-----------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 1,856,782 | |
| | 1 企業債 | | 1,093,500 | |
| | | 1 企業債 | 1,093,500 | |
| | 2 出資金 | | 239,121 | |
| | | 1 出資金 | 239,121 | |
| | 3 補助金 | | 481,073 | |
| | | 1 国庫補助金 | 479,900 | |
| | | 2 県補助金 | 1,173 | |
| | 4 負担金 | | 43,087 | |
| | | 1 受益者負担金 | 29,727 | |
| | | 2 受益者分担金 | 6,360 | |
| | | 3 工事負担金 | 7,000 | |
| | 5 固定資産売却代金 | | 1 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | 1 | |

(支出の部)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|--------------------|-----------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 2,844,334 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,259,790 | |
| | | 1 下水道整備事業費（中津川処理区） | 7,500 | |
| | | 2 下水道整備事業費（坂本処理区） | 816,500 | |
| | | 3 下水道施設長寿命化対策事業費 | 19,000 | |
| | | 4 公共マンホールポンプ改良事業費 | 2,134 | |
| | | 5 公共処理場改良事業費 | 45,902 | |
| | | 6 特環下水道整備事業費 | 30,500 | |
| | | 7 特環下水道施設長寿命化対策事業費 | 78,855 | |
| | | 8 特環マンホールポンプ改良事業費 | 63,283 | |
| | | 9 特環処理場改良事業費 | 62,527 | |
| | | 10 農集施設長寿命化対策事業費 | 9,515 | |
| | | 11 農集マンホールポンプ改良事業費 | 3,889 | |
| | | 12 農集処理場改良事業費 | 18,705 | |
| | | 13 農業集落排水施設整備事業費 | 0 | |
| | | 14 下水道施設広域化事業費 | 28,000 | |
| | | 15 事務費 | 57,716 | |
| | | 16 営業設備費 | 15,764 | |
| | 2 企業債償還金 | | 1,582,494 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,582,494 | |
| | 3 過年度返還金 | | 2,050 | |
| | | 1 過年度返還金 | 2,050 | |

令和8年度 中津川市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------|-----------|
| 当年度純利益 | △ 285,807 |
| 減価償却費 | 1,749,112 |
| 固定資産除却費（除却工事費を除く） | 15,896 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 332 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 56 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 62 |
| 長期前受金戻入額 | △ 666,200 |
| 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 185,018 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 1,349 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 30,068 |
| たな卸資産の増減額（△は増加） | △ 2,541 |
| 前払金(△は増加) | 0 |
| 預り金の増減額（△は減少） | 0 |
| 小計 | 964,387 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 185,018 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 779,369 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-------------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,259,790 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| 負担金等による収入 | 524,160 |
| 負担金等過年度返還金による支出 | △ 2,050 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 737,679 |

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 | 1,093,500 |
| 一時借入による収入 | 300,000 |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 300,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,582,494 |
| 一般会計からの出資による収入 | 239,121 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 249,873 |

| | |
|--------------|-----------|
| 資金増加額（又は減少額） | △ 208,183 |
| 資金期首残高 | 1,020,802 |
| 資金期末残高 | 812,619 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-----|---------|-----|-------|--------|--------|---------|--------------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | |
| 本年度 | 0 | 19 | 0 | 70,723 | 45,487 | 116,210 | 24,296 | 140,506 |
| 前年度 | 0 | 19 | 0 | 68,878 | 44,123 | 113,001 | 23,001 | 136,002 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 1,845 | 1,364 | 3,209 | 1,295 | 4,504 |

(職員手当の内訳)

| 区 分 | 扶養手当 | 管理職 手 当 | 住居手当 | 特殊勤務 手 当 | 時間外 勤務手当 | 調整手当 | 通勤手当 | 期末勤勉 手 当 |
|-----|------|------------|-------|-------------|-------------|------|-------|-------------|
| 本年度 | 684 | 1,139 | 1,386 | 87 | 9,215 | 0 | 1,237 | 31,259 |
| 前年度 | 738 | 2,232 | 774 | 0 | 9,802 | 0 | 982 | 29,355 |
| 比 較 | △ 54 | △ 1,093 | 612 | 87 | △ 587 | 0 | 255 | 1,904 |

| 区 分 | 児童手当 | 退 職 給 付 費 |
|-----|------|--------------|
| 本年度 | 480 | 0 |
| 前年度 | 240 | 0 |
| 比 較 | 240 | 0 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-----|---------|-----|-------|--------|--------|---------|--------------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | |
| 本年度 | 0 | 16 | 0 | 67,370 | 45,487 | 112,857 | 24,081 | 136,938 |
| 前年度 | 0 | 16 | 0 | 65,749 | 44,123 | 109,872 | 22,994 | 132,866 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 1,621 | 1,364 | 2,985 | 1,087 | 4,072 |

(職員手当の内訳)

| 区 分 | 扶養手当 | 管理職 手 当 | 住居手当 | 特殊勤務 手 当 | 時間外 勤務手当 | 調整手当 | 通勤手当 | 期末勤勉 手 当 |
|-----|------|------------|-------|-------------|-------------|------|-------|-------------|
| 本年度 | 684 | 1,139 | 1,386 | 87 | 9,215 | 0 | 1,237 | 31,259 |
| 前年度 | 738 | 2,232 | 774 | 0 | 9,802 | 0 | 982 | 29,355 |
| 比 較 | △ 54 | △ 1,093 | 612 | 87 | △ 587 | 0 | 255 | 1,904 |

| 区 分 | 児童手当 | 退 職 給 付 費 |
|-----|------|--------------|
| 本年度 | 480 | 0 |
| 前年度 | 240 | 0 |
| 比 較 | 240 | 0 |

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法定 福利費 | 合計 |
|-----|---------|-----|-------|-------|------|-------|-----------|-------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | |
| 本年度 | 0 | 3 | 0 | 3,353 | 0 | 3,353 | 215 | 3,568 |
| 前年度 | 0 | 3 | 0 | 3,129 | 0 | 3,129 | 7 | 3,136 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 224 | 0 | 224 | 208 | 432 |

(職員手当の内訳)

| 区 分 | 期末手当 |
|-----|------|
| 本年度 | 0 |
| 前年度 | 0 |
| 比 較 | 0 |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | 説 明 |
|------|-------|---------------------|-----------------------|
| 給 料 | 1,845 | 給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分 | 2,119 人事院勧告によるベースアップ分 |
| | | 昇 給 に 伴 う 増 加 分 | 652 |
| | | そ の 他 の 増 減 分 | △ 926 職員の異動等に伴う減少分 |
| 職員手当 | 1,364 | 制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分 | 293 期末勤勉手当0.05月増加分 |
| | | そ の 他 の 増 減 分 | 1,071 職員の異動等に伴う増加分 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

| 区 | 分 | 行政職 |
|------------|-----------|---------|
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 331,706 |
| | 平均給与月額(円) | 361,657 |
| | 平均年齢(歳) | 42.45 |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 331,256 |
| | 平均給与月額(円) | 372,654 |
| | 平均年齢(歳) | 45.84 |

(2) 初任給

| 区分 | 行政職(円) | 一般会計の制度 |
|-----|---------|---------|
| | | 行政職(円) |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 |

(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 | 7級 | 1 | 6.2 |
| | 6級 | 1 | 6.2 |
| | 5級 | 5 | 31.3 |
| | 4級 | 1 | 6.2 |
| | 3級 | 0 | 0.0 |
| | 2級 | 5 | 31.3 |
| | 1級 | 3 | 18.8 |
| | 計 | 16 | 100.0 |

| 区分 | 行政職 | | |
|------------|-----|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年1月1日現在 | 7級 | 1 | 6.2 |
| | 6級 | 2 | 12.5 |
| | 5級 | 7 | 43.8 |
| | 4級 | 0 | 0.0 |
| | 3級 | 0 | 0.0 |
| | 2級 | 5 | 31.3 |
| | 1級 | 1 | 6.2 |
| | 計 | 16 | 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7級 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-------|-------|----|------|----|----|----|----|
| 一般行政職 | 部長・次長 | 課長 | 課長補佐 | 係長 | 主査 | 主任 | 主事 |

(4) 昇給

| 区 | 分 | | 合計 |
|-----------------|----------------|----------------|----|
| | 職員数(A)(人) | 昇給に係る職員数(B)(人) | |
| 本年度 | 職員数(A)(人) | | 16 |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | | 12 |
| | 号給数別内訳 | 1号給(人) | — |
| | | 2号給(人) | — |
| | | 3号給(人) | — |
| | | 4号給(人) | 12 |
| | | 6号給(人) | — |
| | | 8号給(人) | — |
| 比率(B) / (A) (%) | | 75.0 | |

| 区 | 分 | | 合計 |
|-----------------|----------------|----------------|----|
| | 職員数(A)(人) | 昇給に係る職員数(B)(人) | |
| 前年度 | 職員数(A)(人) | | 16 |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | | 11 |
| | 号給数別内訳 | 1号給(人) | — |
| | | 2号給(人) | — |
| | | 3号給(人) | — |
| | | 4号給(人) | 11 |
| | | 6号給(人) | — |
| | | 8号給(人) | — |
| 比率(B) / (A) (%) | | 68.8 | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月 分) | 職務の級等による 加算措置 |
|---------|---------|---------|---------------|------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 本年度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 |
| 前年度 | 2.300 | 2.300 | 4.600 | 有 |
| 一般会計の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 |

(6) 定年退職及び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 の 加算措置等 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|------------------------------|
| 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) |
| 一般会計の制度 (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 | 全職員 |
|-------------------------------|-------|
| 給与総額に対する比率 (%) | 0.10 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在) | 12.50 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 不快手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---------|-------------|-------|
| 扶 養 手 当 | 同 一 | |
| 住 居 手 当 | 同 一 | |
| 通 勤 手 当 | 同 一 | |

債務負担行為に関する調書

(現年度議決分)

(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 | 補助金 | 負担金 | 企業債 | 損益勘定留保資金 |
| 水洗便所等改造資金利子補給金 | 1件につき借入額1,000千円以内に対して支払うべき利子の額 | | | R9～R12 | 限度額に同じ | | 全額 | | |
| 中津川市水道事業等包括委託業務 | 137,947 | | | R9～R10 | 137,947 | | | | 137,947 |
| 坂本浄化センター建設工事委託 | 50,000 | | | R9 | 50,000 | 27,500 | 2,500 | 20,000 | |
| 坂本浄化センター電気設備工事委託 | 400,000 | | | R9 | 400,000 | 220,000 | 20,000 | 160,000 | |
| 坂本浄化センター機械設備工事委託 | 400,000 | | | R9 | 400,000 | 220,000 | 20,000 | 160,000 | |

(過年度議決分)

(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 | 補助金 | 負担金 | 企業債 | 損益勘定留保資金 |
| 水洗便所等改造資金利子補給金 | 1件につき借入額1,000千円以内に対して支払うべき利子の額 | | | R8～R11 | 限度額に同じ | | 全額 | | |
| 坂本処理場2系増設工事 | 330,000 | | | R8 | 330,000 | 181,500 | 16,500 | 125,400 | 6,600 |

令和8年度 中津川市下水道事業会計予定貸借対照表 (税抜き)

(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

| | | | |
|----|----------|-------------------|------------------|
| イ土 | 地 | | 1,858,722 |
| ロ建 | 物 | 2,091,702 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△667,714</u> | 1,423,988 |
| ハ構 | 築物 | 46,309,300 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△9,917,247</u> | 36,392,053 |
| ニ機 | 械及び装置 | 4,507,418 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△2,186,350</u> | 2,321,068 |
| ホ車 | 両運搬具 | 156,161 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△70,631</u> | 85,530 |
| ヘ工 | 具器具及び備品 | 23,750 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,605</u> | 19,145 |
| ト建 | 設仮勘定 | | <u>1,452,126</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 43,552,632 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|----|----------|-----|--------------|
| イ地 | 上 | 権 | 4,124 |
| ロソ | フト | ウェア | <u>7</u> |
| | 無形固定資産合計 | | <u>4,131</u> |
| | 固定資産合計 | | 43,556,763 |

2 流 動 資 産

| | | | | |
|-------|--------|---|-------------------|-------------|
| (1) 現 | 金 | 預 | 金 | 812,619 |
| (2) 未 | 収 | 金 | 140,172 | |
| | 貸 | 倒 | 引当金 | <u>△593</u> |
| (3) 貯 | 蔵 | 品 | <u>5,774</u> | |
| | 流動資産合計 | | <u>957,972</u> | |
| | 資産合計 | | <u>44,514,735</u> | |

注記

I. 重要な会計方針

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（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 | 7～50年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 車両及び運搬具 | 4～7年 |
| 工具器具及び備品 | 3～15年 |

(2)無形固定資産（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 | |
| ソフトウェア | 5年 |

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、「地方公営企業会計に係る申し合わせについて」に基づき、令和6年度から一般会計がその全部を負担することとなったため、退職給付引当金は計上していない。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

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. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

III. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還期限が到来するものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は10,763,196千円である。

IV. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び個別排水処理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、それらを報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------------|---------------------------|
| 公共下水道事業 | 市街地における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 市街地周辺の区域における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 個別排水処理事業 | 合併浄化槽による、し尿・生活雑排水等の処理 |

2 報告セグメントごとの資産、負債、その他の項目の金額

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）

| | 公共下水道事業 | 特定環境保全公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | 個別排水処理事業 | 合計 |
|-------------------|------------|---------------|-----------|----------|-------------|
| 営業収益 | 530,575 | 359,753 | 140,322 | 4,396 | 1,035,046 |
| 営業費用 | 1,266,785 | 1,114,745 | 574,154 | 6,436 | 2,962,120 |
| 営業損益 | △ 736,210 | △ 754,992 | △ 433,832 | △ 2,040 | △ 1,927,074 |
| 経常損益 | △ 14,380 | △ 152,211 | △ 118,214 | △ 1,002 | △ 285,807 |
| セグメント資産 | 20,163,653 | 16,276,723 | 8,070,661 | 3,698 | 44,514,735 |
| セグメント負債 | 14,447,879 | 10,708,609 | 4,378,045 | 28,364 | 29,562,897 |
| その他の項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 | 483,860 | 615,243 | 284,998 | 2,461 | 1,386,562 |
| 減価償却費 | 769,333 | 633,464 | 345,277 | 1,038 | 1,749,112 |
| 支払利息 | 72,615 | 83,487 | 28,476 | 440 | 185,018 |
| 特別利益 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 特別損失 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加 | 874,124 | 242,362 | 34,767 | 0 | 1,151,253 |

V. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

当事業年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金6,255千円を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金

当事業年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支払うため、法定福利費引当金1,065千円を取り崩す予定である。

(3) 貸倒引当金

当事業年度において、不納欠損に充てるため、貸倒引当金655千円を取り崩す予定である。

令和7年度 中津川市下水道事業会計予定損益計算書 (税抜き)

(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 | 1,031,685 | | | |
| (2) その他の営業収益 | <u>323</u> | 1,032,008 | | |
| 2 営業費用 | | | | |
| (1) 公共管渠費 | 42,557 | | | |
| (2) 特環管渠費 | 19,613 | | | |
| (3) 農業集落排水管渠費 | 19,900 | | | |
| (4) 公共マンホールポンプ管理費 | 23,161 | | | |
| (5) 特環マンホールポンプ管理費 | 60,022 | | | |
| (6) 農業集マンホールポンプ管理費 | 30,110 | | | |
| (7) 公共処理場費 | 352,143 | | | |
| (8) 特環処理場費 | 348,597 | | | |
| (9) 農業集落排水処理場費 | 155,079 | | | |
| (10) 個別排水処理費 | 5,182 | | | |
| (11) 普及指導費 | 29,764 | | | |
| (12) 公共下水道総係費 | 72,061 | | | |
| (13) 特環下水道総係費 | 27,244 | | | |
| (14) 農業集落排水総係費 | 11,245 | | | |
| (15) 個別排水総係費 | 113 | | | |
| (16) 減価償却費 | 1,727,018 | | | |
| (17) 資産減耗費 | <u>24,683</u> | <u>2,948,492</u> | | |
| 営業利益 | | | △ 1,916,484 | |
| 3 営業外収益 | | | | |
| (1) 補助金 | 12,832 | | | |
| (2) 他会計負担金 | 1,131,397 | | | |
| (3) 他会計補助金 | 1,534 | | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 681,178 | | | |
| (5) 雑収 | <u>16,911</u> | 1,843,852 | | |
| 4 営業外費用 | | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 200,869 | | | |
| (2) 雑支出 | <u>415</u> | <u>201,284</u> | <u>1,642,568</u> | |
| 経常利益 | | | △ 273,916 | |
| 5 特別利益 | | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>1</u> | 1 | | |
| 6 特別損失 | | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>1</u> | <u>1</u> | <u>0</u> | |
| 当年度純利益 | | | △ 273,916 | |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 362,842 | |
| その他の未処分 利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> | |
| 当年度未処分 利益剰余金 | | | <u><u>88,926</u></u> | |

令和7年度 中津川市下水道事業会計予定貸借対照表 (税抜き)

(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

| | | | |
|-------------------|-------------------|----------------|------------|
| イ 土 地 | | 1,854,449 | |
| ロ 建 物 | 2,091,975 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△580,363</u> | 1,511,612 | |
| ハ 構 築 物 | 46,084,220 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△8,490,456</u> | 37,593,764 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 4,226,792 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,960,822</u> | 2,265,970 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 156,161 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△62,556</u> | 93,605 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 13,424 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,239</u> | 10,185 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>726,215</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 44,055,800 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|---------------|--|----------|--------------|
| イ 地 上 権 | | 4,124 | |
| ロ ソ フ ト ウ ェ ア | | <u>7</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>4,131</u> |
| 固定資産合計 | | | 44,059,931 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|-------------|--------------|--------------------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 1,020,802 | |
| (2) 未 収 金 | 138,823 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△655</u> | 138,168 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | <u>3,233</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,162,203</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>45,222,134</u></u> |

負債の部

(単位:千円)

| | | | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|
| 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 | | 11,200,689 | | |
| 企業債合計 | | | 11,200,689 | |
| 固定負債合計 | | | | 11,200,689 |
| 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 | | 1,582,492 | | |
| 企業債合計 | | | 1,582,492 | |
| (2) 未払金 | | | 275,305 | |
| (3) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | 6,255 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | | 1,065 | | |
| 引当金合計 | | | 7,320 | |
| 流動負債合計 | | | | 1,865,117 |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| イ 国庫(県)補助金 | 13,724,720 | | | |
| 収益化累計額 | <u>△2,908,639</u> | 10,816,081 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 585,255 | | | |
| 収益化累計額 | <u>△116,450</u> | 468,805 | | |
| ハ 工事負担金 | 7,297,998 | | | |
| 収益化累計額 | <u>△1,425,080</u> | <u>5,872,918</u> | | |
| 長期前受金合計 | | | 17,157,804 | |
| 繰延収益合計 | | | | 17,157,804 |
| 負債合計 | | | | <u>30,223,610</u> |
| | | | | |
| | | | | |
| 6 資本金 | | | | 13,989,473 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本金剰余金 | | | | |
| イ 国庫(県)補助金 | | 629,661 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | | 179,267 | | |
| ハ 工事負担金 | | 111,197 | | |
| 資本金剰余金合計 | | | 920,125 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | 88,926 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 88,926 | |
| 剰余金合計 | | | | 1,009,051 |
| 資本金合計 | | | | 14,998,524 |
| 負債資本合計 | | | | <u>45,222,134</u> |

令和8年度 中津川市下水道事業会計予算実施計画説明書 (税込み)

収益的収入及び支出

(収入の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----------|------------|----------------|----------------|----------|
| 1 下水道事業収益 | | 2,965,001 | 2,961,233 | 3,768 |
| 1 営業収益 | | 1,138,515 | 1,135,175 | 3,340 |
| | 1 下水道使用料 | 1,138,172 | 1,134,852 | 3,320 |
| | 2 その他営業収益 | 343 | 323 | 20 |
| 2 営業外収益 | | 1,826,485 | 1,826,057 | 428 |
| | 1 補助金 | 12,839 | 12,832 | 7 |
| | 2 他会計負担金 | 1,147,441 | 1,130,507 | 16,934 |
| | 3 他会計補助金 | 0 | 1,534 | △ 1,534 |
| | 4 長期前受金戻入 | 666,200 | 681,178 | △ 14,978 |
| | 5 雑収益 | 5 | 6 | △ 1 |
| 3 特別利益 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 過年度損益修正益 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|------------|-----------|-------------------|---------|
| 区分 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 下水道使用料 | 1,138,172 | 公共下水道使用料 | 583,356 |
| | | 特環下水道使用料 | 395,661 |
| | | 農集下水道使用料 | 154,321 |
| | | 個別排水使用料 | 4,834 |
| | | | |
| 督促手数料 | 2 | 督促手数料 | 2 |
| 指定工事店申請手数料 | 70 | 指定工事店申請手数料 | 70 |
| 完成検査手数料 | 271 | 完成検査手数料 | 271 |
| | | | |
| | | | |
| 国庫補助金 | 12,825 | 社会資本整備総合交付金（公共） | 9,825 |
| | | 社会資本整備総合交付金（特環） | 3,000 |
| 県補助金 | 14 | 特定基盤交付金（公共利子分） | 14 |
| | | | |
| 一般会計負担金 | 1,147,441 | 公共企業債償還利子分等 | 449,467 |
| | | 公共児童手当分 | 108 |
| | | 公共基礎年金拠出金に係る公的負担分 | 4,170 |
| | | 特環企業債償還利子分等 | 458,804 |
| | | 特環基礎年金拠出金に係る公的負担分 | 1,265 |
| | | 農集企業債償還利子分等 | 232,477 |
| | | 個別企業債償還利子分等 | 1,150 |
| | | | |
| | | | |
| 補助金戻入 | 426,315 | 公共減価償却見合い分 | 208,047 |
| | | 特環減価償却見合い分 | 163,148 |
| | | 農集減価償却見合い分 | 55,004 |
| | | 個別減価償却見合い分 | 116 |
| 他会計負担金戻入 | 141,022 | 公共減価償却見合い分 | 70,065 |
| | | 特環減価償却見合い分 | 29,037 |
| | | 農集減価償却見合い分 | 41,887 |
| | | 個別減価償却見合い分 | 33 |
| 受贈財産評価額戻入 | 20,748 | 公共減価償却見合い分 | 18,239 |
| | | 特環減価償却見合い分 | 2,213 |
| | | 農集減価償却見合い分 | 296 |
| 工事負担金戻入 | 78,115 | 公共減価償却見合い分 | 34,558 |
| | | 特環減価償却見合い分 | 28,901 |
| | | 農集減価償却見合い分 | 14,477 |
| | | 個別減価償却見合い分 | 179 |
| | | | |
| 雑収益 | 5 | 土地貸付収入 | 5 |
| | | | |
| 過年度損益修正益 | 1 | 過年度損益修正益 | 1 |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----------|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 1 下水道事業費用 | | 3,330,395 | 3,328,466 | 1,929 |
| 1 営業費用 | | 3,068,189 | 3,051,847 | 16,342 |
| | 1 公共管渠費 | 43,436 | 55,670 | △ 12,234 |
| | 2 特環管渠費 | 31,106 | 23,522 | 7,584 |
| | 3 農業集落排水 管 渠 費 | 10,900 | 21,872 | △ 10,972 |

(単位：千円)

| 節 | | | |
|-------------|--------|--|--------|
| 区 分 | 金 額 | 説 明 | |
| | | | |
| | | | |
| 給 料 | 10,863 | 企業職員給料 3名 | 10,863 |
| 手 当 | 5,478 | 企業職員手当 3名 | 5,478 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,600 | 賞与引当金繰入額 | 1,600 |
| 法定福利費 | 3,532 | 企業職員共済費 3名 | 3,532 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 272 | 法定福利費引当金繰入額 | 272 |
| 旅 費 | 16 | 普通旅費 | 16 |
| 備 消 品 費 | 161 | 消耗器材 | 161 |
| 印 刷 製 本 費 | 27 | 諸用紙印刷代 | 27 |
| 委 託 料 | 8,028 | 下水道台帳作成業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 外 | 8,028 |
| 手 数 料 | 120 | 水質分析手数料 | 120 |
| 賃 借 料 | 583 | 借地料 下水道設備台帳システム利用料 | 583 |
| 修 繕 費 | 5,071 | 管渠等修繕・量水器修繕 外 | 5,071 |
| 路 面 復 旧 費 | 7,320 | 舗装修繕 | 7,320 |
| 材 料 費 | 91 | 材料費 | 91 |
| 保 險 料 | 231 | 賠償責任保険料 | 231 |
| 租 税 公 課 | 43 | 自動車重量税 | 43 |
| | | | |
| 給 料 | 5,525 | 企業職員給料 1名 | 5,525 |
| 手 当 | 2,714 | 企業職員手当 1名 | 2,714 |
| 賞与引当金繰入額 | 988 | 賞与引当金繰入額 | 988 |
| 法定福利費 | 1,793 | 企業職員共済費 1名 | 1,793 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 168 | 法定福利費引当金繰入額 | 168 |
| 備 消 品 費 | 108 | 消耗器材 | 108 |
| 燃 料 費 | 43 | 公用車燃料費 | 43 |
| 印 刷 製 本 費 | 27 | 諸用紙印刷代 | 27 |
| 委 託 料 | 9,044 | 下水道台帳作成業務・不明水調査業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 外 | 9,044 |
| 賃 借 料 | 244 | 下水道設備台帳システム利用料 借地料 | 244 |
| 修 繕 費 | 5,574 | 管渠等修繕・量水器修繕 外 | 5,574 |
| 路 面 復 旧 費 | 2,200 | 舗装修繕 | 2,200 |
| 補 償 金 | 2,500 | 補償工事費 | 2,500 |
| 保 險 料 | 178 | 賠償責任保険料 | 178 |
| | | | |
| 備 消 品 費 | 96 | 消耗器材 | 96 |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|-------------------------------|----------------|----------------|--------|
| | | | | |
| | 4 公共マンホール ポンプ管理費 | 22,278 | 21,398 | 880 |
| | 5 特環マンホール ポンプ管理費 | 83,531 | 58,001 | 25,530 |
| | 6 農業集落排水 マンホールポンプ 管 理 費 | 41,736 | 33,108 | 8,628 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----|---------|--------|--------------------------------|--------|
| 区分 | | | | |
| 燃 | 料 費 | 65 | 公用車燃料費 | 65 |
| 委 | 託 料 | 2,965 | 下水道台帳作成業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 | 2,965 |
| 賃 | 借 料 | 268 | 下水道設備台帳システム利用料 借地料 | 268 |
| 修 | 繕 費 | 3,552 | 管渠等修繕・量水器修繕 外 | 3,552 |
| 路 | 面 復 旧 費 | 1,320 | 舗装修繕 | 1,320 |
| 補 | 償 金 | 2,500 | 補償工事費 | 2,500 |
| 負 | 担 金 | 20 | 会費負担金 | 20 |
| 保 | 険 料 | 114 | 賠償責任保険料 | 114 |
| | | | | |
| 備 | 消 品 費 | 334 | 消耗器材 | 334 |
| 通 | 信 運 搬 費 | 920 | 専用回線使用料 | 920 |
| 委 | 託 料 | 9,113 | 清掃・保守点検・MP監視業務 外 | 9,113 |
| 賃 | 借 料 | 308 | 自動車借上料 | 308 |
| 修 | 繕 費 | 3,000 | ポンプ修繕 | 3,000 |
| 動 | 力 費 | 8,088 | MP電気料 | 8,088 |
| 材 | 料 費 | 500 | MP材料費 | 500 |
| 保 | 険 料 | 15 | 火災保険料 | 15 |
| | | | | |
| 備 | 消 品 費 | 576 | 消耗器材 | 576 |
| 燃 | 料 費 | 16 | 発電機用燃料代 | 16 |
| 通 | 信 運 搬 費 | 1,836 | 専用回線使用料 | 1,836 |
| 委 | 託 料 | 19,672 | 清掃・保守点検・MP監視業務 外 | 19,672 |
| 賃 | 借 料 | 524 | 自動車借上料 | 524 |
| 修 | 繕 費 | 36,578 | ポンプ修繕 | 36,578 |
| 動 | 力 費 | 23,280 | MP電気料 | 23,280 |
| 材 | 料 費 | 1,000 | MP材料費 | 1,000 |
| 保 | 険 料 | 49 | 火災保険料 | 49 |
| | | | | |
| 備 | 消 品 費 | 326 | 消耗器材 | 326 |
| 通 | 信 運 搬 費 | 1,319 | 専用回線使用料 | 1,319 |
| 委 | 託 料 | 15,386 | 清掃・保守点検・MP監視業務 外 | 15,386 |
| 賃 | 借 料 | 418 | 自動車借上料 外 | 418 |
| 修 | 繕 費 | 12,322 | ポンプ修繕 | 12,322 |
| 動 | 力 費 | 11,940 | MP電気料 | 11,940 |
| 保 | 険 料 | 25 | 火災保険料 | 25 |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|--------------------------|----------------|----------------|----------|
| | 7 公 共 処 理 場 費 | 366,337 | 375,734 | △ 9,397 |
| | 8 特 環 処 理 場 費 | 368,541 | 386,020 | △ 17,479 |
| | 9 農 業 集 落 排 水 処 理 場 費 | 174,912 | 170,560 | 4,352 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 | |
|-------------|---------|---|---------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| 給 料 | 17,160 | 企業職員給料3名・会計年度任用職員2名 | 17,160 |
| 手 当 | 6,845 | 企業職員手当3名 | 6,845 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,291 | 賞与引当金繰入額 | 2,291 |
| 法定福利費 | 4,750 | 企業職員共済費3名 | 4,750 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 390 | 法定福利費引当金繰入額 | 390 |
| 旅 費 | 87 | 普通旅費・費用弁償 | 87 |
| 備 消 品 費 | 2,698 | 消耗器材 | 2,698 |
| 燃 料 費 | 476 | 公用車燃料代 | 476 |
| 光 熱 水 費 | 1,404 | 水道料金 | 1,404 |
| 通 信 運 搬 費 | 330 | 電話代 | 330 |
| 委 託 料 | 180,796 | 施設維持管理・汚泥処理・汚泥収集運搬業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 外 | 180,796 |
| 手 数 料 | 5,745 | 水質・汚泥等検査手数料 | 5,745 |
| 賃 借 料 | 346 | 下水道設備台帳システム利用料 機器リース料 外 | 346 |
| 修 繕 費 | 56,908 | 施設修繕費 外 | 56,908 |
| 動 力 費 | 35,001 | 浄化管理センター等電気料 | 35,001 |
| 薬 品 費 | 50,699 | 水処理用薬品・汚泥脱水用薬品 | 50,699 |
| 研 修 費 | 10 | 研修会参加費 | 10 |
| 保 険 料 | 401 | 賠償保険料・火災保険料 外 | 401 |
| 備 消 品 費 | 3,527 | 消耗器材 | 3,527 |
| 燃 料 費 | 238 | 発電機・公用車用燃料代 | 238 |
| 光 熱 水 費 | 1,344 | 水道料金 | 1,344 |
| 通 信 運 搬 費 | 500 | 電話代 | 500 |
| 委 託 料 | 180,802 | 施設維持管理・汚泥処理・汚泥収集運搬業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 外 | 180,802 |
| 手 数 料 | 15,753 | 水質・汚泥等検査手数料 外 | 15,753 |
| 賃 借 料 | 286 | 下水道設備台帳システム利用料 外 | 286 |
| 修 繕 費 | 84,304 | 施設修繕費 外 | 84,304 |
| 動 力 費 | 45,252 | 浄化センター電気料 | 45,252 |
| 薬 品 費 | 36,045 | 水処理用薬品・汚泥脱水用薬品 | 36,045 |
| 保 険 料 | 425 | 賠償保険料・火災保険料 外 | 425 |
| 租 税 公 課 | 65 | 自動車重量税 | 65 |
| 備 消 品 費 | 2,766 | 消耗器材 | 2,766 |
| 燃 料 費 | 26 | 発電機用燃料代 | 26 |
| 光 熱 水 費 | 2,208 | 水道料金 | 2,208 |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-----|-------------------|----------------|----------------|-------|
| | | | | |
| | 10 個別排水処理費 | 5,850 | 5,698 | 152 |
| | 11 普及指導費 | 30,213 | 29,773 | 440 |
| | 12 公共下水道 総 係 費 | 79,161 | 77,186 | 1,975 |
| | 13 特環下水道 総 係 費 | 30,563 | 29,612 | 951 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|----|---------------------|--------|---|
| 区分 | | | |
| 通 | 信 運 搬 費 | 270 | 電話代 270 |
| 委 | 託 料 | 89,851 | 施設維持管理業務 下水道設備台帳システム運用支援業務 外 89,851 |
| 手 | 数 料 | 8,922 | 水質・汚泥等検査手数料 外 8,922 |
| 賃 | 借 料 | 97 | 下水道設備台帳システム利用料 97 |
| 修 | 繕 費 | 24,185 | 施設修繕費 外 24,185 |
| 動 | 力 費 | 38,328 | 浄化センター電気料 38,328 |
| 薬 | 品 費 | 8,112 | 水処理用薬品・汚泥脱水用薬品 8,112 |
| 保 | 険 料 | 147 | 賠償保険料・火災保険料 外 147 |
| | | | |
| 光 | 熱 水 費 | 180 | 電気使用料 180 |
| 委 | 託 料 | 5,056 | 施設維持管理業務 5,056 |
| 修 | 繕 費 | 614 | 施設修繕費外 614 |
| | | | |
| 備 | 消 品 費 | 138 | 水洗化啓発用品 138 |
| 印 | 刷 製 本 費 | 400 | マンホールカード 400 |
| 補 | 助 金 | 29,675 | 水洗便所改造等資金利子補給金 下水道接続事業補助金 29,675 |
| | | | |
| 給 | 料 | 11,826 | 企業職員給料3名 11,826 |
| 手 | 当 | 8,757 | 企業職員手当3名 8,757 |
| 賞 | 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,708 | 賞与引当金繰入額 1,708 |
| 法 | 定 福 利 費 | 4,425 | 企業職員共済費3名 4,425 |
| 法 | 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 291 | 法定福利費引当金繰入額 291 |
| 旅 | 費 | 263 | 普通旅費 263 |
| 備 | 消 品 費 | 79 | 消耗器材 79 |
| 通 | 信 運 搬 費 | 80 | 郵送代 80 |
| 委 | 託 料 | 35,264 | 料金徴収関連業務 料金システム保守・料金システム開発 外 35,264 |
| 手 | 数 料 | 2,262 | 口座振替手数料・公金振込手数料 コンビニ・金融機関窓口収納払込手数料 2,262 |
| 賃 | 借 料 | 5,965 | 料金システム・会計システム使用料 外 5,965 |
| 修 | 繕 費 | 1,129 | 量水器改造 1,129 |
| 食 | 糧 費 | 5 | 総会等食糧費 5 |
| 負 | 担 金 | 6,517 | 企業職員退職手当負担金12名 外 6,517 |
| 研 | 修 費 | 229 | 研修会参加費 229 |
| 貸 | 倒 引 当 金 繰 入 額 | 361 | 貸倒引当金繰入額 361 |
| | | | |
| 備 | 消 品 費 | 174 | 消耗器材 174 |
| 委 | 託 料 | 24,289 | 料金徴収関連業務 下水道システム機器保守 外 24,289 |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------|
| | 14 農 業 集 落 排 水 総 係 費 | 11,539 | 11,879 | △ 340 |
| | 15 個 別 排 水 総 係 費 | 78 | 113 | △ 35 |
| | 16 減 価 償 却 費 | 1,749,112 | 1,727,018 | 22,094 |
| | 17 資 産 減 耗 費 | 18,896 | 24,683 | △ 5,787 |
| 2 営 業 外 費 用 | | 242,205 | 256,618 | △ 14,413 |
| | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 185,018 | 200,869 | △ 15,851 |
| | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 56,987 | 55,539 | 1,448 |
| | 3 雑 支 出 | 200 | 210 | △ 10 |
| 3 特 別 損 失 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | 1 | 0 |
| 4 予 備 費 | | 20,000 | 20,000 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 20,000 | 20,000 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|-----------|
| 区 分 | 金 額 | 説 明 | |
| 手 数 料 | 1,948 | 口座振替手数料・公金振込手数料 コンビニ・金融機関窓口収納払込手数料 | 1,948 |
| 賃 借 料 | 161 | 料金システム使用料 | 161 |
| 修 繕 費 | 1,327 | 量水器改造 | 1,327 |
| 負 担 金 | 2,451 | 企業職員退職手当負担金4名 外 | 2,451 |
| 貸倒引当金繰入額 | 213 | 貸倒引当金繰入額 | 213 |
| | | | |
| 委 託 料 | 10,394 | 料金徴収関連業務 下水道システム機器保守 外 | 10,394 |
| 手 数 料 | 356 | 口座振替手数料・公金振込手数料 コンビニ・金融機関窓口収納払込手数料 | 356 |
| 賃 借 料 | 161 | 料金システム使用料 | 161 |
| 修 繕 費 | 616 | 量水器改造 | 616 |
| 貸倒引当金繰入額 | 12 | 貸倒引当金繰入額 | 12 |
| | | | |
| 手 数 料 | 1 | 口座振替手数料 | 1 |
| 修 繕 費 | 70 | 量水器改造 | 70 |
| 貸倒引当金繰入額 | 7 | 貸倒引当金繰入額 | 7 |
| | | | |
| 有形固定資産 減価償却費 | 1,749,112 | | 1,749,112 |
| | | | |
| 固定資産除却費 | 15,896 | 機械電気設備等除却費 | 15,896 |
| 除却工事費 | 3,000 | マンホールポンプ撤去工事 外 | 3,000 |
| | | | |
| | | | |
| 企業債利息 | 185,018 | 企業債利息 | 185,018 |
| | | | |
| 消費税及び 地方消費税 | 56,987 | | 56,987 |
| | | | |
| その他雑支出 | 200 | 過年度還付金 外 | 200 |
| | | | |
| | | | |
| 過年度損益修正損 | 1 | 過年度損益修正損 | 1 |
| | | | |
| | | | |
| 予 備 費 | 20,000 | | |

資本的収入及び支出

(収入の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|----------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 1 資 本 的 収 入 | | 1,856,782 | 1,743,635 | 113,147 |
| 1 企 業 債 | | 1,093,500 | 1,076,600 | 16,900 |
| | 1 企 業 債 | 1,093,500 | 1,076,600 | 16,900 |
| 2 出 資 金 | | 239,121 | 253,611 | △ 14,490 |
| | 1 出 資 金 | 239,121 | 253,611 | △ 14,490 |
| 3 補 助 金 | | 481,073 | 352,643 | 128,430 |
| | 1 国 庫 補 助 金 | 479,900 | 351,525 | 128,375 |
| | 2 県 補 助 金 | 1,173 | 1,118 | 55 |
| 4 負 担 金 | | 43,087 | 60,780 | △ 17,693 |
| | 1 受 益 者 負 担 金 | 29,727 | 35,930 | △ 6,203 |
| | 2 受 益 者 分 担 金 | 6,360 | 6,300 | 60 |
| | 3 工 事 負 担 金 | 7,000 | 18,550 | △ 11,550 |
| 5 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----------|-----------|-----------------------|---------|--|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 企業債 | 1,093,500 | 公共下水道事業（建設改良費） | 401,500 | |
| | | 公共資本費平準化債 | 49,600 | |
| | | 特環下水道事業（建設改良費） | 160,300 | |
| | | 特環資本費平準化債 | 383,700 | |
| | | 農集下水道事業（建設改良費） | 31,000 | |
| | | 農集資本費平準化債 | 67,400 | |
| | | | | |
| 一般会計出資金 | 239,121 | 公共企業債償還元金分 | 30,115 | |
| | | 特環企業債償還元金分 | 154,946 | |
| | | 特環児童手当分 | 228 | |
| | | 農集企業債償還元金分 | 52,521 | |
| | | 個別企業債償還元金分 | 1,311 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 国庫補助金 | 479,900 | 社会資本整備総合交付金（公共） | 444,900 | |
| | | 社会資本整備総合交付金（特環） | 35,000 | |
| | | | | |
| 県補助金 | 1,173 | 特定基盤交付金（公共元金分） | 1,173 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 受益者負担金 | 29,727 | 公共受益者負担金 | 21,267 | |
| | | 特環受益者負担金 | 8,460 | |
| | | | | |
| 受益者分担金 | 6,360 | 特環受益者分担金 | 4,260 | |
| | | 農集受益者分担金 | 2,100 | |
| | | | | |
| 工事負担金 | 7,000 | 濃飛横断に伴う管移設実施設計補償費（公共） | 7,000 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 固定資産売却代金 | 1 | 固定資産売却代金 | 1 | |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|-------------|--------------------------|----------------|----------------|----------|
| 1 資 本 的 支 出 | | 2,844,334 | 2,657,104 | 187,230 |
| 1 建設改良費 | | 1,259,790 | 984,128 | 275,662 |
| | 1 下水道整備事業費 (中津川処理区) | 7,500 | 21,200 | △13,700 |
| | 2 下水道整備事業費 (坂本処理区) | 816,500 | 187,500 | 629,000 |
| | 3 下水道施設 長寿命化対策 事業費 | 19,000 | 403,400 | △384,400 |
| | 4 公共マンホール ポンプ改良事業費 | 2,134 | 0 | 2,134 |
| | 5 公共処理場 改良事業費 | 45,902 | 46,946 | △1,044 |
| | 6 特環下水道 整備事業費 | 30,500 | 21,500 | 9,000 |
| | 7 特環下水施設長寿 命化対策事業費 | 78,855 | 115,400 | △36,545 |
| | 8 特環マンホール ポンプ改良事業費 | 63,283 | 23,069 | 40,214 |
| | 9 特環処理場 改良事業費 | 62,527 | 40,485 | 22,042 |
| | 10 農集施設長寿命化 対策事業費 | 9,515 | 16,700 | △7,185 |
| | 11 農集マンホール ポンプ改良事業費 | 3,889 | 11,789 | △7,900 |
| | 12 農集処理場 改良事業費 | 18,705 | 15,177 | 3,528 |
| | 13 農業集落排水施設 整備事業費 | 0 | 8,500 | △8,500 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|-------|---------|---------------------|---------|
| 区分 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 委託料 | 6,300 | 測量設計委託 外 | 6,300 |
| 工事請負費 | 1,200 | 公共柵設置工事 | 1,200 |
| | | | |
| 委託料 | 739,000 | 測量設計委託 | 9,000 |
| | | 工事請負委託 | 730,000 |
| 補償費 | 9,000 | 水道管移転補償 | 9,000 |
| 工事請負費 | 68,500 | 管渠布設工事 | 64,500 |
| | | 公共柵設置工事 | 4,000 |
| | | | |
| 委託料 | 10,000 | 管路点検スクリーニング調査 | 10,000 |
| 工事請負費 | 9,000 | マンホールポンプ長寿命化工事 | 9,000 |
| | | | |
| 工事請負費 | 2,134 | マンホールポンプ設備更新工事 | 2,134 |
| | | | |
| 工事請負費 | 45,902 | 処理場機器更新工事 | 28,687 |
| | | 機械棟照明LED化工事 | 17,215 |
| | | | |
| 委託料 | 30,500 | 事業計画策定業務委託 | 30,500 |
| | | | |
| 工事請負費 | 78,855 | 施設・マンホールポンプ長寿命化工事 | 78,855 |
| | | | |
| 工事請負費 | 63,283 | マンホールポンプ設備更新工事 | 63,283 |
| | | | |
| 工事請負費 | 62,527 | 処理場機器更新工事 | 59,447 |
| | | まごめ浄化センター照明器具LED化工事 | 3,080 |
| | | | |
| 工事請負費 | 9,515 | 施設・マンホールポンプ長寿命化工事 | 9,515 |
| | | | |
| 工事請負費 | 3,889 | マンホールポンプ設備更新工事 | 3,889 |
| | | | |
| 工事請負費 | 18,705 | 処理場機器更新工事 | 18,705 |
| | | | |
| | | | |

(支出の部)

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 比 較 |
|---------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------|
| | 14 下 水 道 施 設 広 域 化 事 業 費 | 28,000 | 20,000 | 8,000 |
| | 15 事 務 費 | 57,716 | 43,921 | 13,795 |
| | 16 営 業 設 備 費 | 15,764 | 8,541 | 7,223 |
| 2 企 業 債 償 還 金 | | 1,582,494 | 1,670,926 | △88,432 |
| | 1 企 業 債 償 還 金 | 1,582,494 | 1,670,926 | △88,432 |
| 3 過 年 度 返 還 金 | | 2,050 | 2,050 | 0 |
| | 1 過 年 度 返 還 金 | 2,050 | 2,050 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 | |
|---------------------------|-----------|----------------------|-----------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| 委 託 料 | 28,000 | 坂本北部統合工事実施設計 | 28,000 |
| 給 料 | 25,349 | 企業職員給料6名・会計年度任用職員1名 | 25,349 |
| 手 当 | 15,106 | 企業職員手当6名 | 15,106 |
| 法 定 福 利 費 | 8,675 | 企業職員共済費6名・会計年度任用職員1名 | 8,675 |
| 旅 費 | 378 | 普通旅費・費用弁償 | 378 |
| 報 償 費 | 3,628 | 受益者負担金一括納付報奨金 | 3,628 |
| 備 消 品 費 | 1,240 | 消耗器材 | 1,240 |
| 燃 料 費 | 355 | 公用車燃料代 | 355 |
| 印 刷 製 本 費 | 957 | 諸用紙印刷代 | 957 |
| 通 信 運 搬 費 | 137 | 郵送代・電話代外 | 137 |
| 委 託 料 | 1,179 | 電算処理委託料 | 1,179 |
| 賃 借 料 | 712 | システム使用料・有料道路使用料 外 | 712 |
| 固 定 資 産 購 入 費 | 15,370 | 光度計・グラインダーポンプ 外 | 15,370 |
| 量 水 器 費 | 394 | 量水器費 | 394 |
| 建 設 改 良 企 業 債 償 還 元 金 | 1,582,494 | 元金償還金 | 1,582,494 |
| 受 益 者 負 担 金 等 過 年 度 返 還 金 | 2,050 | 受益者負担金過年度返還金 | 2,050 |