

令和5年3月 浜田市議会定例会議

令和5年度

浜田市公共下水道事業会計当初予算説明資料



【国府処理区 唐鐘ポンプ場】

浜田市上下水道部

目 次

令和5年度 浜田市公共下水道事業会計当初予算説明資料

| | | |
|---|----------------|----|
| 1 | 令和5年度予算編成の基本方針 | 1 |
| 2 | 令和5年度予算の編成概要 | 1 |
| 3 | 主要事業の状況 | 8 |
| 4 | 令和4年度予算との比較 | 9 |
| 5 | 収支の状況 | 11 |
| 6 | 公共下水道事業費用の構成 | 12 |
| 7 | 公共下水道事業職員数 | 12 |
| 8 | 収支の概要 | 13 |

1 令和5年度予算編成の基本方針

令和5年度は、浜田処理区(市街地)への下水道整備に向けた予算、ストックマネジメント計画に基づいた改築事業の予算を計上する。

安定した汚水処理事業を行うため、適切な維持管理を行うための予算を計上する。

人口減少による使用料収入の減収や物価高騰による維持管理経費の増加など、下道事業経営を取り巻く環境は依然として厳しい状況にある。経費節減を念頭に予算計上を行うとともに、限られた財源を最大限有効に活用するために、「何ができるのか」を常に考え、持続可能な下水道事業経営を目指す。

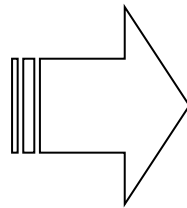
(令和5年度予算編成 基本方針)

1) 効率的な整備事業の実施による経営基盤の強化の推進

2) 計画的な改築事業の実施

3) 適切な維持管理による安定した事業の推進

4) 経費節減による経営健全化の推進



『持続可能な下水道事業経営』

2 令和5年度予算の編成概要

令和5年度予算は、次の点に留意して編成を行った。

1. 主な留意項目等

(1) 下水道使用料収入の見込みについて

中国電力(株)三隅発電所2号機建設による特需の皆減、福浦地区及び古湊地区漁業集落排水施設の公共下水道への統合が完了し、今後は人口減少の影響による下水道使用料の減収基調が続くと見込み、予算編成を行う。

(2) 維持管理費等の経費の積算について

維持管理費等の諸経費については、ウクライナ情勢や円安等に起因する動力費をはじめとした経費の高騰を見込んでいる。また、いずれの処理区も供用開始後 15 年以上が経過し、修繕にかかる経費が増加傾向にあるため、ストックマネジメント計画に基づく改築更新を行うとともに修繕需要を考慮した予算計上を行っている。

前年度実績をベースに増減要因を反映させ、予算編成を行う。特に増額の場合は、その要因を追究し予算編成を行う。

(3) 建設改良事業について

建設改良事業については、浜田処理区整備事業の予算を計上する。

また、安定した下水道事業を行っていくため、老朽化した設備に対し計画的に改築、更新を行うための予算を計上する。

2. 予算数値の概要

(1) 収益的収支（税込み）について（予算説明資料 P13～P19 参照）

収入の基盤となる下水道使用料は、人口減少による影響を見込み 111,725 千円（税込み）とし、前年度当初予算と比べて、8,048 千円の減収（6.7%減）を見込む。

営業外収益も含めた総収益は、524,227 千円（税込み）とし、前年度当初予算と比べて、14,776 千円の減収（2.7%減）を見込む。

下水道使用料以外の主な収益としては、一般会計からの補助金（減価償却費及び資産減耗費にかかる補助分、運営に対する補助分）、非現金収入としての長期前受金戻入（減価償却費に見合う財源の収益化）等がある。

費用の総額は 524,783 千円（税込み）とし、前年度当初予算と比べて、13,692 千円の減少（2.5%減）を見込んでいる。動力費の高騰による維持管理費の増加はあるものの、費用の総額は減少している。減少の主な要因としては、減価償却費や修繕費の減少等が挙げられる。

(2) 資本的収支（税込み）について（予算説明資料 P20～P23 参照）

資本的収支は、収入総額 443,012 千円（税込み）とし、前年度当初予算と比べて、88,288 千円の増加（24.9%増）を見込む。これは、浜田処理区整備事業費の増加に伴う国庫補助金及び企業債の増加によるものである。

支出総額は 647,971 千円（税込み）とし、前年度当初予算と比べて、75,338 千円の増加（13.2%増）を見込む。これは、建設改良費の浜田処理区整備事業費の増加によるものである。

資本的収支不足額 204,959 千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんする。

(3) 財政状態（資産・負債・資本）について（別紙：令和5年度当初予算書 P11・P12 参照）

【令和5年度予定貸借対照表残高】（税抜き）

| | | | |
|--------|----------------|---------|----------------|
| ・総資産 | <u>78.3</u> 億円 | ・負債＋資本 | <u>78.3</u> 億円 |
| 内、固定資産 | 77.6 億円 | 負債 | <u>66.1</u> 億円 |
| 内、未収金等 | 0.7 億円 | 内、長期前受金 | 30.0 億円 |
| | | 資本 | <u>12.2</u> 億円 |

① 資産の状況

令和5年度末の資産総額は7,832,359千円となり、前年度当初予算比で、179,626千円の減少（2.2%減）となる。令和5年度末の現金預金は40,851千円で、令和4年度決算見込額に対して1,000千円の増加となる見込みである。

② 負債及び資本の状況

負債の部は6,607,388千円となり、前年度当初予算比で、305,946千円の減少（4.4%減）となる。

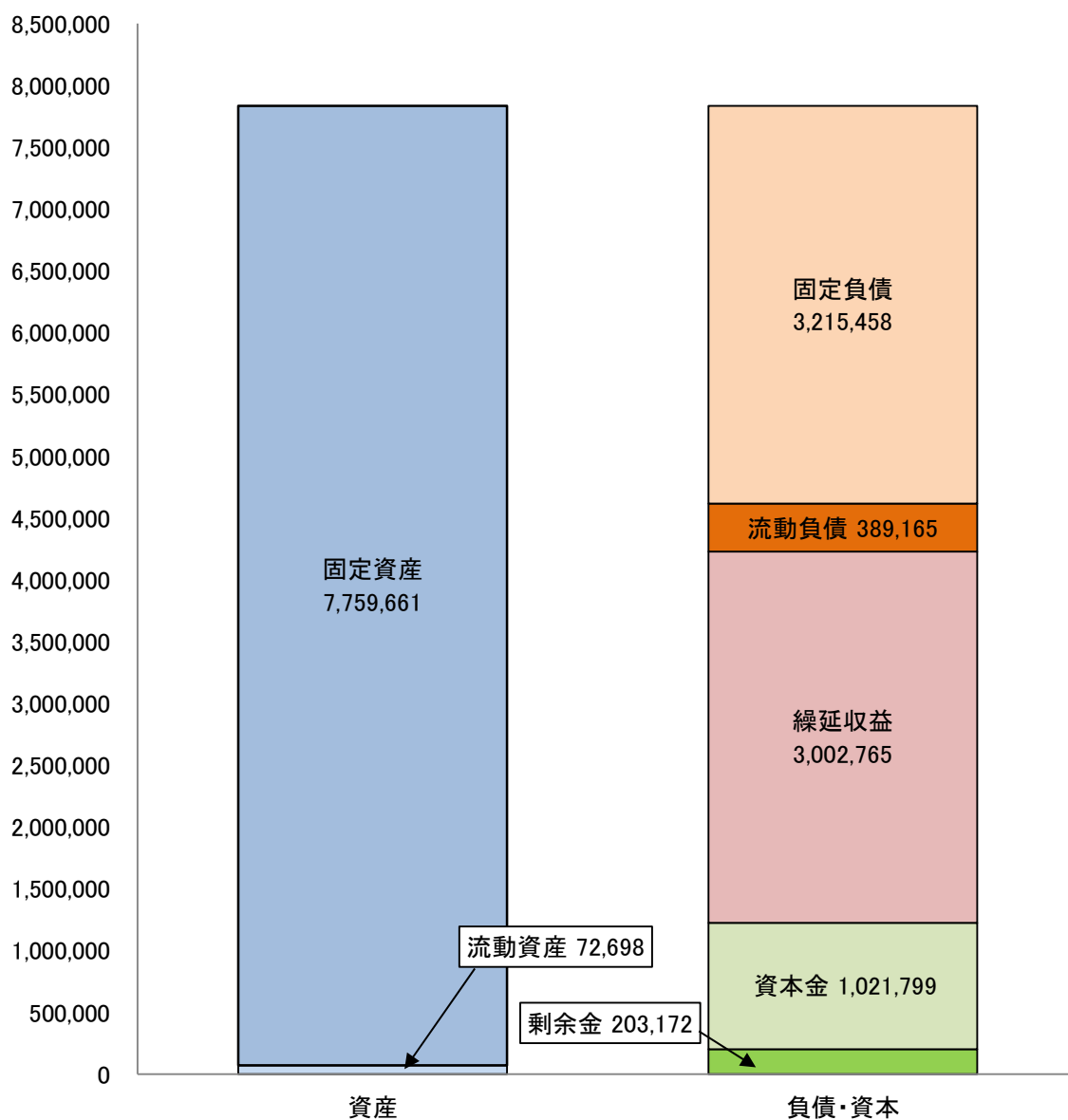
このうち、償却資産の取得に伴い交付される自己財源以外の補助金等を繰延収益として計上している長期前受金は3,002,765千円を見込んでいる。

なお、資本の合計は1,224,971千円となる。

■財政状態（予定貸借対照表）

令和5年度予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

【単位：千円】



総資産 7,832,359

(4) 予定損益計算書について（別紙：令和5年度当初予算書 P13 参照）

| 【令和5年度予定損益計算書】（税抜き） | |
|---------------------|-----------|
| ・営業収益 | 102,348千円 |
| ・営業損失 | 358,283千円 |
| ・経常利益 | 1,570千円 |
| ・当年度純利益 | 97千円 |

令和5年度予定損益計算書（税抜き）において、下水道使用料収入は、前年度当初予算に対し、7,316千円減少（6.7%減）の101,569千円を見込んでいる。

営業費用は460,631千円となる。非現金支出である減価償却費が会計上の営業費用として計上されるため、営業収支は358,283千円の赤字を見込んでいる。

営業外収支は、支払利息、雑支出等の費用を上回る他会計補助金、長期前受金戻入等の収益によって、359,853千円のプラスとなるため、経常利益は1,570千円を見込む。

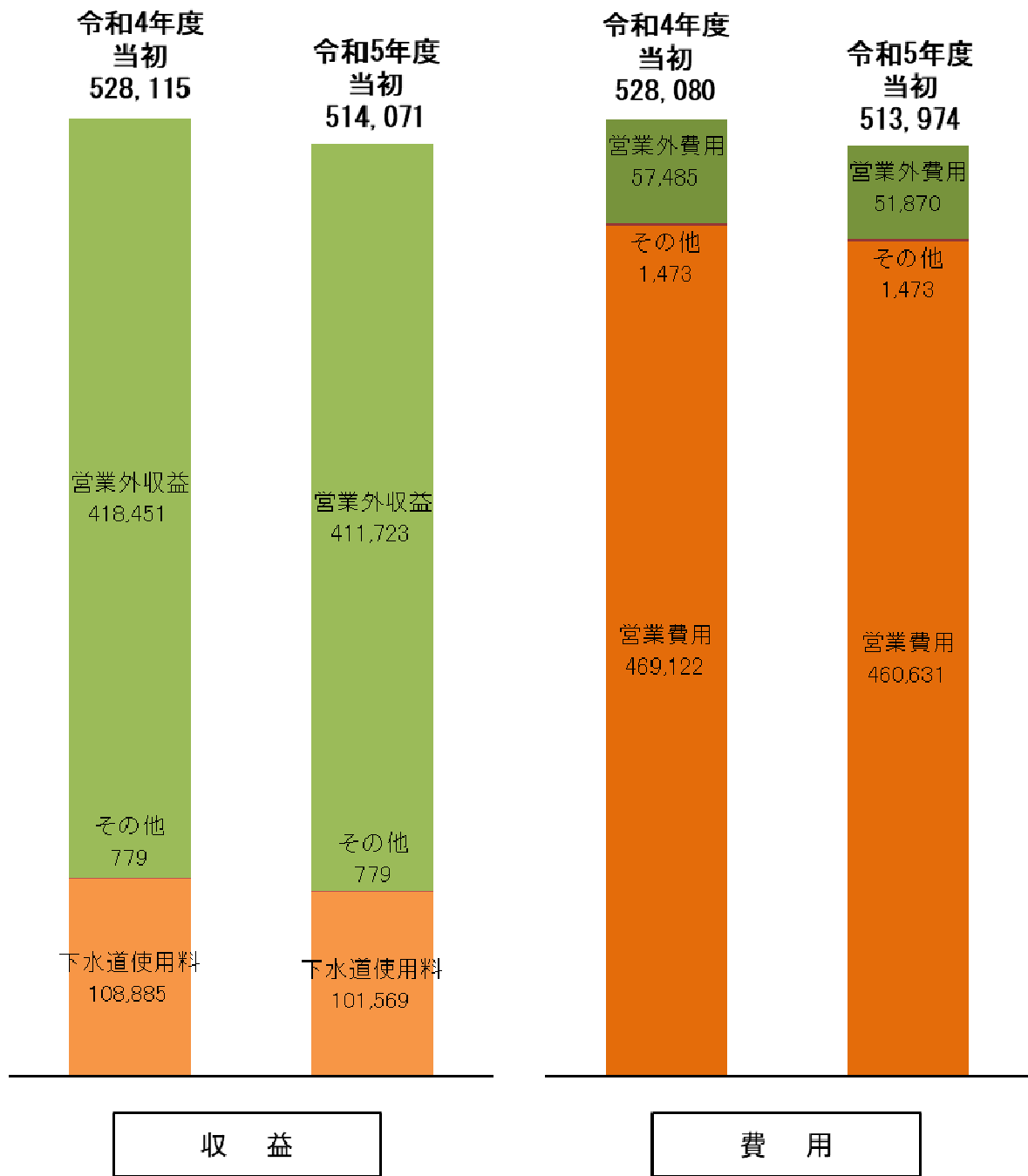
過年度損益修正損の特別損失のほか予備費を計上することにより、令和5年度の純利益は97千円を見込んでいる。

■ 経営成績（予定損益計算書）

（単位：千円、税抜き）

| | 令和4年度 | 令和5年度 | 前年度比増減 |
|----------|-----------|-----------|----------|
| 営業収益 | 109,664 | 102,348 | △ 7,316 |
| うち下水道使用料 | 108,885 | 101,569 | △ 7,316 |
| 営業費用 | 469,122 | 460,631 | △ 8,491 |
| 営業収支 | △ 359,458 | △ 358,283 | 1,175 |
| 営業外収益 | 418,451 | 411,723 | △ 6,728 |
| うち他会計補助金 | 280,400 | 271,219 | △ 9,181 |
| 営業外費用 | 57,485 | 51,870 | △ 5,615 |
| 営業外収支 | 360,966 | 359,853 | △ 1,113 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 273 | 273 | 0 |
| その他 | 1,200 | 1,200 | 0 |
| | | | |
| 収益計 | 528,115 | 514,071 | △ 14,044 |
| 費用計 | 528,080 | 513,974 | △ 14,106 |
| 純利益 | 35 | 97 | 62 |

【単位：千円】



(5) 予定キャッシュ・フロー（資金状況）について（別紙：令和5年度当初予算書 P15 参照）

令和5年度のキャッシュ・フローの概要は以下のとおりである。

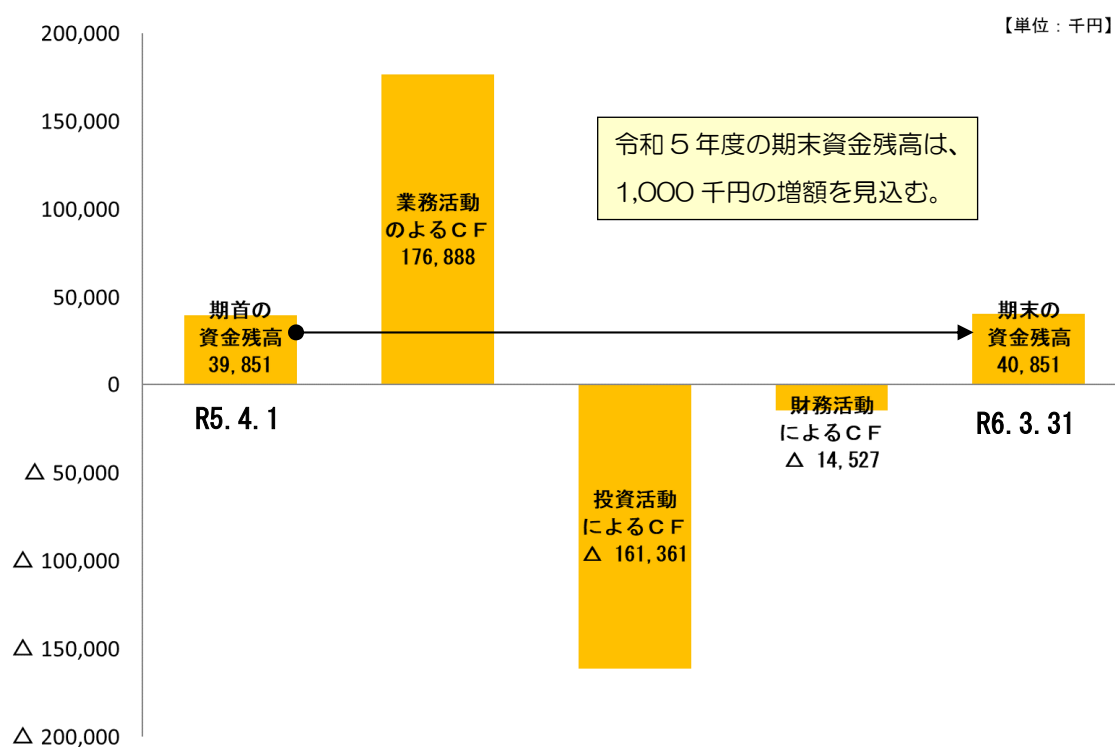
【令和5年度予定キャッシュ・フロー計算書】（税抜き）

| | |
|------------|------------|
| ・業務活動によるCF | 176,888千円 |
| ・投資活動によるCF | △161,361千円 |
| ・財務活動によるCF | △14,527千円 |
| ・資金増加額 | 1,000千円 |
| ・資金期首残高 | 39,851千円 |
| ・資金期末残高 | 40,851千円 |

令和5年度予定キャッシュ・フロー計算書において、業務活動によるキャッシュ・フローは176,888千円の黒字、投資活動によるキャッシュ・フローは161,361千円の赤字、財務活動によるキャッシュ・フローは14,527千円の赤字を見込む。

その結果、令和5年度末の資金残高は、令和4年度決算見込額と比べ1,000千円増加し、40,851千円となる見込みである。

令和5年度予定キャッシュ・フロー計算書



3 主要事業の状況

「持続可能な下水道事業経営」を推進していくため、浜田処理区整備事業、ストックマネジメント改築事業等を実施する。

(1) 浜田処理区整備事業

- 業務委託料

浜田処理区整備事業に係る設計業務等を行う。

(2) スtockマネジメント改築事業

- 工事請負費

ストックマネジメント計画に基づき、国府処理区、旭処理区及び三保三隅処理区の中継ポンプや処理場機器の改築を行う。

4 令和4年度予算との比較

【当初予算での比較】

■ 下水道事業収益（税込み）

（単位：千円、％）

| 項 | 目 | 令和4年度予算 | 令和5年度予算 | 増減 | 増減率 |
|-------|-----------|---------|---------|----------|-------|
| 営業収益 | | 120,552 | 112,504 | △ 8,048 | △6.7% |
| | 下水道使用料 | 119,773 | 111,725 | △ 8,048 | △6.7% |
| | その他営業収益 | 779 | 779 | 0 | 0.0% |
| 営業外収益 | | 418,451 | 411,723 | △ 6,728 | △1.6% |
| | 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| | 他会計補助金 | 280,400 | 271,219 | △ 9,181 | △3.3% |
| | 長期前受金戻入 | 138,048 | 140,501 | 2,453 | 1.8% |
| | 消費税還付金 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| | 雑収益 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| 合 計 | | 539,003 | 524,227 | △ 14,776 | △2.7% |

■ 下水道事業費用（税込み）

（単位：千円、％）

| 項 目 | 経費の詳細 | 令和4年度予算 | 令和5年度予算 | 増減 | 増減率 | |
|-------|-----------|-----------------|---------|----------|---------|--------|
| 営業費用 | | 479,490 | 471,413 | △ 8,077 | △1.7% | |
| | 人件費 | | 36,327 | 32,248 | △ 4,079 | △11.2% |
| | | 給料 | 15,168 | 13,848 | △ 1,320 | △8.7% |
| | | 手当等（賞与引当金繰入を含む） | 14,529 | 12,203 | △ 2,326 | △16.0% |
| | | 法定福利費 | 6,270 | 5,837 | △ 433 | △6.9% |
| | | 報酬（審議会委員） | 360 | 360 | 0 | 0.0% |
| | 諸経費 | | 116,899 | 121,356 | 4,457 | 3.8% |
| | | 備消耗品費 | 936 | 958 | 22 | 2.4% |
| | | 燃料費 | 12 | 12 | 0 | 0.0% |
| | | 委託料 | 75,868 | 75,427 | △ 441 | △0.6% |
| | | 修繕費 | 9,303 | 4,736 | △ 4,567 | △49.1% |
| | | 工事請負費 | 0 | 3,080 | 3,080 | 皆増 |
| | | 動力費 | 23,039 | 28,855 | 5,816 | 25.2% |
| | | 薬品費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0% |
| | その他諸経費 | 6,741 | 7,288 | 547 | 8.1% | |
| 減価償却費 | | 298,056 | 279,979 | △ 18,077 | △6.1% | |
| 資産減耗費 | | 28,208 | 37,830 | 9,622 | 34.1% | |
| 営業外費用 | | 57,485 | 51,870 | △ 5,615 | △9.8% | |
| | 支払利息 | 49,821 | 44,170 | △ 5,651 | △11.3% | |
| | 雑支出 | 7,664 | 7,700 | 36 | 0.5% | |
| 特別損失 | | 300 | 300 | 0 | 0.0% | |
| | 過年度損益修正損等 | 300 | 300 | 0 | 0.0% | |
| 予備費 | | 1,200 | 1,200 | 0 | 0.0% | |
| | 予備費 | 1,200 | 1,200 | 0 | 0.0% | |
| 合 計 | | 538,475 | 524,783 | △ 13,692 | △2.5% | |

【当初予算での比較】

■ 資本的収入（税込み）

（単位：千円、％）

| 項 | 目 | 令和4年度予算 | 令和5年度予算 | 増減 | 増減率 |
|--------|--------|---------|---------|----------|--------|
| 国県補助金 | | 49,000 | 81,419 | 32,419 | 66.2% |
| | 国庫補助金 | 49,000 | 81,419 | 32,419 | 66.2% |
| 工事負担金 | | 28,000 | 9,000 | △ 19,000 | △67.9% |
| | 工事負担金 | 28,000 | 9,000 | △ 19,000 | △67.9% |
| 企業債 | | 121,300 | 231,300 | 110,000 | 90.7% |
| | 企業債 | 121,300 | 231,300 | 110,000 | 90.7% |
| 他会計出資金 | | 156,424 | 121,293 | △ 35,131 | △22.5% |
| | 他会計出資金 | 156,424 | 121,293 | △ 35,131 | △22.5% |
| | 合 計 | 354,724 | 443,012 | 88,288 | 24.9% |

■ 資本的支出（税込み）

（単位：千円、％）

| 項 目 | 経費の詳細 | 令和4年度予算 | 令和5年度予算 | 増減 | 増減率 |
|--------|--------------|---------|---------|----------|--------|
| 建設改良費 | | 171,758 | 264,651 | 92,893 | 54.1% |
| | 人件費 | 16,935 | 17,901 | 966 | 5.7% |
| | 給料 | 6,926 | 7,152 | 226 | 3.3% |
| | 手当等 | 5,460 | 5,938 | 478 | 8.8% |
| | 法定福利費 | 2,690 | 2,922 | 232 | 8.6% |
| | 報酬（会計年度任用職員） | 1,859 | 1,889 | 30 | 1.6% |
| | 諸経費 | 154,823 | 246,750 | 91,927 | 59.4% |
| | 備消耗品費 | 87 | 156 | 69 | 79.3% |
| | 委託料 | 68,000 | 174,055 | 106,055 | 156.0% |
| | 工事請負費 | 86,000 | 71,000 | △ 15,000 | △17.4% |
| | 有形固定資産購入費 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | その他諸経費 | 736 | 1,539 | 803 | 109.1% |
| 企業債償還金 | | 400,875 | 383,320 | △ 17,555 | △4.4% |
| | 企業債償還金 | 400,875 | 383,320 | △ 17,555 | △4.4% |
| | 合 計 | 572,633 | 647,971 | 75,338 | 13.2% |

5 収支の状況

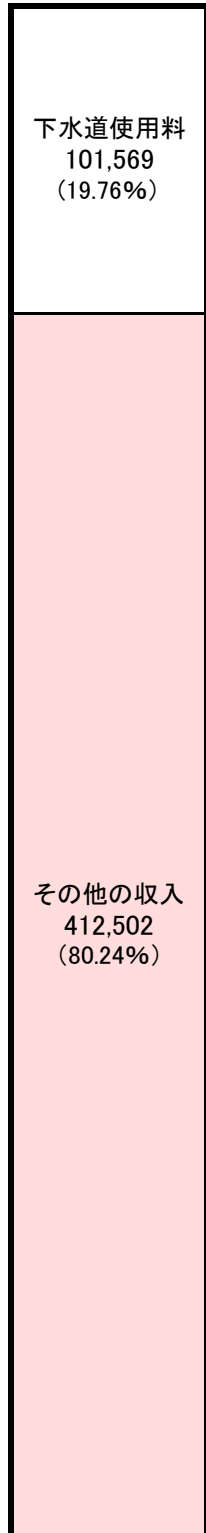
◆収益的収支

(事業、施設の管理に関する収支)

単位：千円（税抜き）

収入 514,071

支出 513,974



9,173
(1.78%)
純利益
97

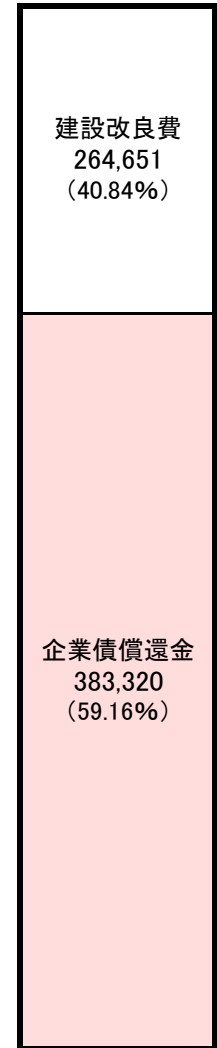
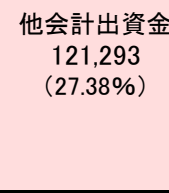
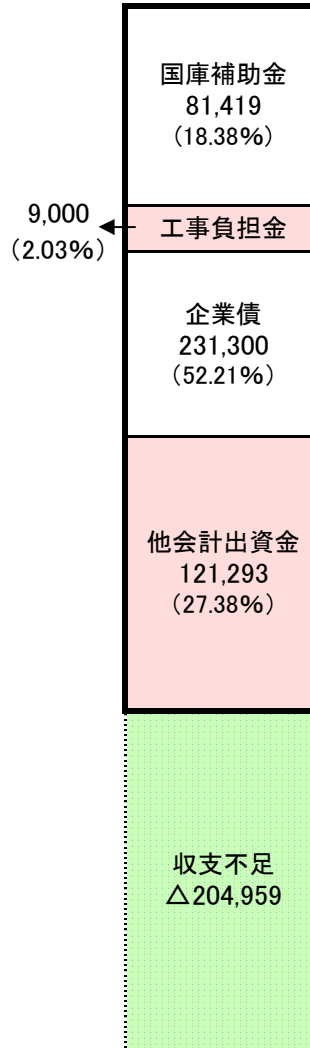
◆資本的収支

(施設の建設・改良などに関する収支)

単位：千円（税込み）

収入 443,012

支出 647,971



【収益的収支】

収入514,071千円、支出513,974千円のため、当年度純利益は97千円となる。

その他の支出は、営業外費用の雑支出7,700千円、特別損失273千円、予備費1,200千円の合計としている。

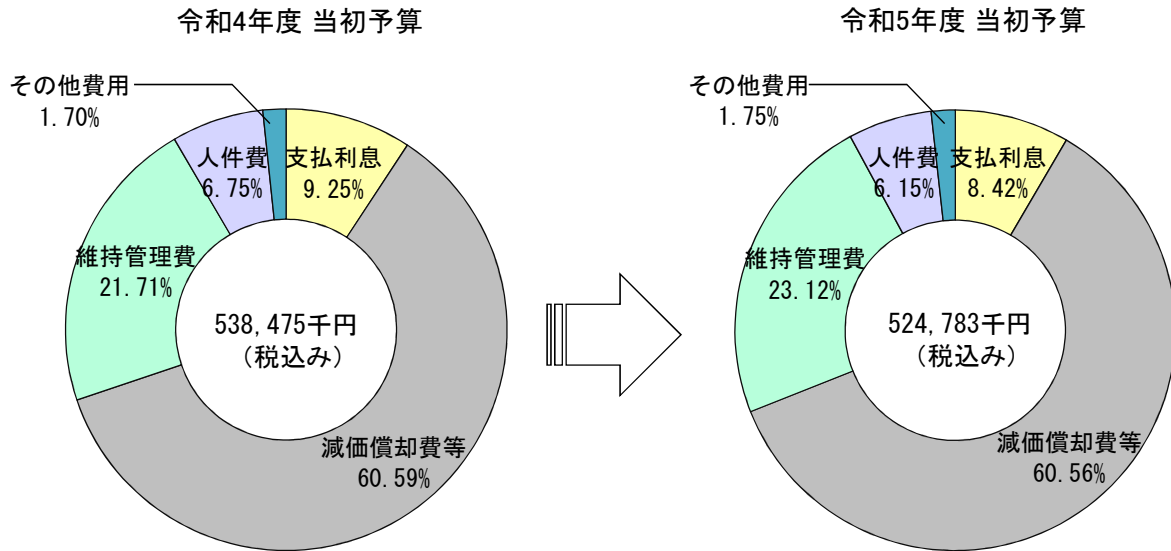
【資本的収支】

収入443,012千円、支出647,971千円のため、204,959千円の収支不足が発生するが、この不足分については、減価償却費等の現金支出を伴わない費用などの内部留保資金で補てんする。

※構成比は、四捨五入のため一致しない場合があります。

6 公共下水道事業費用の構成

令和5年度の公共下水道事業費用として、524,783千円（税込み）を見込んでいる。
 構成の内訳としては、人件費6.15%、支払利息8.42%、減価償却費等60.56%、維持管理費23.12%、
 その他費用1.75%となっており、減価償却費等と維持管理費で全体の80%以上を占めている。



※構成比は、四捨五入のため一致しない場合があります。

7 公共下水道事業職員数

公共下水道事業の職員数について、事業全般、使用料の賦課徴収に係る職員2名、維持管理に係る職員2名、建設改良事業に係る職員2名の6名としている。

公共下水道事業職員数

(単位:人)

| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 |
|--------|-------|-------|-------|-------|
| 年度末職員数 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 増減 | | 0 | 0 | 0 |

8 収支の概要

1. 収益的収入

524,227千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 収入項目及び収入概要 | 収入予定額 (前年度) |
|----------|---|----------------------|
| | 営業収益 | 112,504 |
| 1 | 下水道使用料 下水道使用料収入 | 111,725 (119,773) |
| 2 | その他営業収益 下水道使用料、受託工事収益以外で通常発生する収益 ○手数料 ○雑収益 他 | 779 (779) |
| | 営業外収益 | 411,723 |
| 3 | 受取利息及び配当金 預金利息 | 1 (1) |
| 4 | 他会計補助金 一般会計補助金 ○減価償却費及び資産減耗費に係る補助分 177,308千円 ○運営に対する補助分 93,911千円 | 271,219 (280,400) |
| 5 | 長期前受金戻入 減価償却費に見合う財源の収益化額 【財源の内訳】 ○国県補助金 138,086千円 ○工事負担金等 2,415千円 | 140,501 (138,048) |
| 6 | 消費税及び地方消費税還付金 消費税還付金 | 1 (1) |
| 7 | 雑収益 営業外で発生する雑収益 ○行政財産使用料 | 1 (1) |
| | 特別利益 | 0 |
| 8 | 過年度損益修正益 前年度以前の損益の修正で利益の性質を有するもの | 0 (0) |
| | 下水道事業収益合計 | 524,227 |

(539,003)

2. 収益的支出

(款) 1 下水道事業費用

(項) (1) 営業費用

471,413千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|---|---------------------------|---------------------------|
| | | 管渠費 | 21,108 (21,596) | 21,108 (21,596) |
| 1 | | 施設維持管理費 【事業概要】 管渠、マンホールポンプ場の維持管理に要する費用 ○マンホールポンプ場数 88箇所 【主な内容】 ○維持管理委託料 11,074千円 ○修繕費 1,816千円 ○動力費 7,709千円 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0 | 21,108 (21,596) | 21,108 (21,596) |
| | | ポンプ場費 | 2,883 (2,601) | 2,883 (2,601) |
| 2 | | 施設維持管理費 【事業概要】 唐鐘ポンプ場の維持管理に要する費用 【主な内容】 ○維持管理委託料 563千円 ○修繕費 200千円 ○動力費 1,716千円 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0 | 2,883 (2,601) | 2,883 (2,601) |
| | | 処理場費 | 96,042 (95,009) | 96,042 (95,009) |
| 3 | | 職員給与費 【事業概要】 処理場費に係る職員の給与費 【主な内容】 ○一般職員 2人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0 | 10,238 (13,703) | 10,238 (13,703) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|--------------------|--------------------|
| 4 | | 施設維持管理費 【事業概要】 処理場の維持管理に要する費用 ○国府浄化センター ○旭浄化センター ○三保三隅浄化センター 【主な内容】 ○維持管理委託料 58,269千円 ○修繕費 2,720千円 ○動力費 19,430千円 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 85,804 (81,306) | 85,804 (81,306) |
| | | 業務費 | 9,866 (9,446) | 9,866 (9,446) |
| 5 | | 職員給与費 【事業概要】 業務費に係る職員の給与費 【主な内容】 ○一般職員 1人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 6,503 (5,958) | 6,503 (5,958) |
| 6 | 新規 | 使用料賦課徴収費 【事業概要】 下水道使用料の調定、集金及び検針等に要する費用 【主な内容】 ○検針業務等委託料 1,799千円 ○金融機関等取扱手数料 222千円 ○納入通知等費用 785千円 ○事務費負担金（料金システム等導入経費等） 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 3,363 (3,488) | 3,363 (3,488) |
| | | 総係費 | 23,705 (24,574) | 23,705 (24,574) |
| 7 | | 職員給与費 【事業概要】 総係費に係る職員の給与費 【主な内容】 ○一般職員 1人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 10,757 (10,446) | 10,757 (10,446) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|------------------|------------------|
| 8 | | 総務管理費 【事業概要】 下水道事業の一般的な管理に要する費用 【主な内容】 ○会計システム保守委託料 126千円 ○地方公営企業会計アドバイザー業務委託料 990千円 ○下水道台帳システム関係委託料 2,526千円 ○事務費負担金（事務所光熱費等） 2,883千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 7,472 (7,453) | 7,472 (7,453) |
| 9 | | 職員研修費 【事業概要】 職場外研修等の充実により、職員の能力開発を推進し、業務遂行能力を高める 【主な内容】 ○各種専門研修への派遣旅費 426千円 ○研修機関への負担金 404千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 830 (737) | 830 (737) |
| 10 | | 職員福利厚生費 【事業概要】 職員の福利厚生を目的とした、職員健康診断の実施 【主な内容】 ○職員健康診断委託料 119千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 119 (118) | 119 (118) |
| 11 | | 人事管理費 【事業概要】 地方公務員災害補償基金負担金、退職手当組合負担金等に係る経費 【主な内容】 ○地方公務員災害補償基金負担金 75千円 ○退職給付引当金繰入額 1,897千円 ○退職手当組合負担金 2,493千円 ○市町村職員互助会負担金 62千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 4,527 (5,820) | 4,527 (5,820) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|----------------------|----------------------|
| | | 減価償却費 | 279,979 (298,056) | 279,979 (298,056) |
| 12 | | 固定資産減価償却費 【事業概要】 固定資産の減価償却に要する費用 【主な内容】 ○有形固定資産 278,007千円 ○無形固定資産 1,972千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 279,979 (298,056) | 279,979 (298,056) |
| | | 資産減耗費 | 37,830 (28,208) | 37,830 (28,208) |
| 13 | | 固定資産除却費 【事業概要】 有形固定資産の除却損又は廃棄損に要する費用 【主な内容】 ○固定資産除却費 37,830千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 37,830 (28,208) | 37,830 (28,208) |
| | | 営業費用 合計 | 471,413 (479,490) | 471,413 (479,490) |

(款) 1 下水道事業費用

(項) (2) 営業外費用

51,870千円

(単位：千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|--------------------|--------------------|
| | | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 44,170 (49,821) | 44,170 (49,821) |
| 14 | | 支払利息 【事業概要】 企業債及び一時借入金に伴う利息償還 【主な内容】 ○企業債利息分 41,676千円 ○一時借入金利息分 2,494千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 44,170 (49,821) | 44,170 (49,821) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|---|--------------------|--------------------|
| | | 雑支出 | 7,700 (7,664) | 7,700 (7,664) |
| 15 | | その他営業外費用 【事業概要】 その他営業外費用に要する費用 【主な内容】 ○控除対象外消費税 7,700千円 消費税の納税計算において、資本的支出の非課税売上に対応する課税仕入れに係る消費税で、控除できない仮払の消費税及び地方消費税 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金： 0 地方債： 0 その他： 0 | 7,700 (7,664) | 7,700 (7,664) |
| | | 営業外費用 合計 | 51,870 (57,485) | 51,870 (57,485) |

※営業外費用中、企業債利息の支払いに要する経費に充てるため、資本費平準化債16,200千円を借り入れる。

(款) 1 下水道事業費用

(項) (3) 特別損失

300千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|---|--------------|---------------|
| | | 過年度損益修正損 | 300 (300) | 300 (300) |
| 16 | | 過年度損益修正損 【事業概要】 前年度以前の損益の修正で損失の性質を有するもの 【主な内容】 ○過年度還付金 300千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金： 0 地方債： 0 その他： 0 | 300 (300) | 300 (300) |
| | | 過年度損益修正損 合計 | 300 (300) | 300 (300) |

(款) 1 下水道事業費用

(項) (4) 予備費

1,200千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|---|------------------|------------------|
| | | 予備費 | 1,200 (1,200) | 1,200 (1,200) |
| 17 | | 予備費 【事業概要】 予備費の計上 【主な内容】 ○予備費 1,200千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0 | 1,200 (1,200) | 1,200 (1,200) |
| | | 予備費 合計 | 1,200 (1,200) | 1,200 (1,200) |

3. 資本的収入

443,012千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 収入項目及び収入概要 | 収入予定額 (前年度) |
|----------|--|----------------------|
| | 国庫補助金 | 81,419 |
| 1 | 国庫補助金 ○浜田処理区整備事業分(交付率1/2) 59,919千円 ○ストックマネジメント改築事業分(交付率1/2) 21,500千円 | 81,419 (49,000) |
| | 工事負担金 | 9,000 |
| 2 | 工事負担金 ○県道改良に伴う負担金 9,000千円 | 9,000 (28,000) |
| | 企業債 | 231,300 |
| 3 | 企業債 建設改良事業に充てるための企業債 ○浜田処理区整備事業分 108,100千円 ○ストックマネジメント改築事業分 28,300千円 ○公共ます設置事業分 10,000千円 ○道路改良に伴う支障移転事業分 11,000千円 ○資本費平準化債 73,900千円 | 231,300 (121,300) |
| | 他会計補助金 | 121,293 |
| 4 | 他会計出資金 一般会計出資金 ○建設改良事業に係る起債償還分等 121,293千円 | 121,293 (156,424) |
| | 資本的収入合計 | 443,012 (354,724) |

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額204,959千円は、過年度分消費税等資本的収支調整額11,451千円及び当年度分損益勘定留保資金193,508千円で補てんする。

4. 資本的支出

(款) 1 資本的支出

(項) (1) 建設改良費

264,651千円

(単位:千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|-----------------------------|-------------------------|
| | | 管渠費 | 218,548 (110,989) | 4,911 (7,756) |
| 1 | | 職員給与費 【事業概要】 管渠費に係る職員の給与費 【主な内容】 ○一般職員 1人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 6,815 その他: 0 | 10,736 (7,534) | 3,921 (6,937) |
| 2 | | 会計年度任用職員人件費 (管渠費) 【事業概要】 管渠費に係る会計年度任用職員の人件費 【主な内容】 ○会計年度任用職員 1人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金: 0 地方債: 2,675 その他: 0 | 2,675 (2,582) | 0 (0) |
| 3 | | 浜田処理区整備事業 【事業概要】 市街地の下水道整備を実施する 【主な内容】 ○測量設計業務 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金: 53,919 地方債: 100,449 その他: 0 | 154,816 (37,019) | 448 (9) |
| 4 | | ストックマネジメント改築事業 【事業概要】 所在地: 国府処理区、旭処理区、三保三隅処理区 スtockマネジメント計画に基づき、管渠、マンホールポンプ などの改築を行う 【主な内容】 ○管渠調査点検 ○中継ポンプ等の改築 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金: 7,000 地方債: 12,779 その他: 0 | 20,321 (13,854) | 542 (810) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|-------------|----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| 5 | | 公共ます設置事業 【事業概要】 所在地：国府処理区、旭処理区、三保三隅処理区 新たに公共ますを設置するための事業 【主な内容】 ○公共ます設置工事費 20か所 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：10,000 その他：0 | 10,000 (10,000) | 0 (0) |
| 6 | | 道路改良に伴う支障移転事業 【事業概要】 市道や県道等の改良工事に支障となる下水道管を移設する 【主な内容】 ○支障移転に伴う管渠移設工事 ○下水道管移設工事 県道益田種三隅線 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：11,000 その他：9,000 | 20,000 (40,000) | 0 (0) |
| 処理場費 | | | 46,103 (60,769) | 11,921 (12,802) |
| 7 | | 職員給与費 【事業概要】 処理場費に係る職員の給与費 【主な内容】 ○一般職員 1人 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：0 その他：0 | 4,490 (6,819) | 4,490 (6,161) |
| 8 | | 浜田処理区整備事業 【事業概要】 市街地の下水道整備を実施する 【主な内容】 ○業者選定に係る支援業務 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金：6,000 地方債：56 その他：0 | 12,469 (18,321) | 6,413 (5,891) |

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|--|----------------------|--------------------|
| 9 | | ストックマネジメント改築事業 【事業概要】 所在地：国府処理区、旭処理区、三保三隅処理区 スtockマネジメント計画に基づき、処理場機器の改築を行う。 【主な内容】 ○調査点検 ○処理場機器改築 【担当課】 下水道課 【特定財源】 国県支出金：14,500 地方債：13,626 その他：0 | 29,144 (35,629) | 1,018 (750) |
| | | 建設改良費 合計 | 264,651 (171,758) | 16,832 (20,558) |

(款) 1 資本的支出

(項) (2) 企業債償還金

383,320千円

(単位：千円・税込み)

| 整理 番号 | 前年 比較 | 事業名及び事業概要 | 事業費 (前年度) | 一般財源 (前年度) |
|----------|----------|---|----------------------|----------------------|
| | | 企業債償還金 | 383,320 (400,875) | 309,420 (353,775) |
| 10 | | 企業債償還金 【事業概要】 企業債借り入れに伴う元金償還 【主な内容】 ○下水道事業に係る起債元金分 383,320千円 ※充当する一般財源の内訳 (補填財源) 204,959千円、(出資金) 104,461千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金：0 地方債：73,900 その他：0 | 383,320 (400,875) | 309,420 (353,775) |
| | | 企業債償還金 合計 | 383,320 (400,875) | 309,420 (353,775) |