

令和8年3月 浜田市議会定例会議

令和8年度

# 浜田市下水道事業会計当初予算説明資料



【浜田水再生センターイメージ図】

浜田市上下水道部

# 目 次

## 令和8年度 浜田市下水道事業会計当初予算説明資料

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

## 1 令和 8 年度予算編成の基本方針

令和 8 年度は、建設改良事業において、同年度中に一部供用開始を予定している浜田処理区（市街地）の下水道整備を進めるための予算、個別施設計画に基づいた改築事業に係る予算を計上する。

また、安定した汚水処理を行うための適切な維持管理に必要な予算を計上する。

人口減少による使用料収入の減収や施設の更新需要の高まり、物価高騰による維持管理経費の増加傾向など、下水道事業の経営を取り巻く環境は依然として厳しい状況にある。

令和 6 年 4 月の下水道事業の公営企業会計移行及び会計統合後初めての決算により、事業全体及び各セグメントの経営状況・財務状況が明らかになったことから、事業全体を通じた現状と各セグメント間の比較により把握する課題への対応を今後の経営戦略に反映する。

経理部門一元化、企業会計移行の完了に伴う令和 6 年 4 月の職員 1 名減をはじめとした、更なる経費節減を念頭に予算計上を行うとともに、限られた財源を有効に活用し、持続可能な下水道事業経営を目指す。

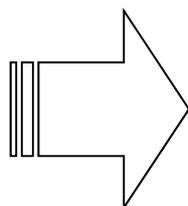
### （令和 8 年度予算編成 基本方針）

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8年度予算の編成概要

令和8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

既存の処理区域については、事業者の廃業や人口減少等の影響による下水道使用料の減収を見込むとともに、同年度中に一部供用開始予定の浜田処理区については、整備事業の進捗状況を鑑み、供用開始時期を同年度末と見込む。

また、使用料収入の確保にあたっては、接続率の更なる向上に向けて普及啓発及び接続勧奨の取組を進めていくとともに、受益者負担の公平性の観点から、引き続き水道事業と連携して未収金に係る滞納対策に取り組む。

#### (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、供用開始後約20年から30年が経過し、修繕需要の高まりや、物価高騰による経費の増加傾向を考慮して計上する。

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

また、民間活力の活用により、持続可能な下水道事業の運営を目的として、令和7年度に引き続きウォーターPPP導入に向けて必要な経費を計上する。

#### (3) 建設改良事業について

公共下水道事業では、浜田処理区下水道整備事業について、公民連携手法による整備を行うための予算を見込む。

また、安定した汚水処理を行うため、老朽化した設備を計画的に改築、更新する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、事業者の廃業や人口減少等の影響を見込み183,027千円（税込み）とする。

営業外収益及び特別利益も含めた総収益は、983,466千円（税込み）とする。

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996,253千円（税込み）とし、下水道施設の維持管理に要する費用、減価償却費、企業債に要する支払利息及び下水道使用料の集金・検針等に要する費用を計上している。

また、民間活力の活用により、持続可能な下水道事業の運営を目的として、令和7年度に引き続きウォーターPPP導入に向けて必要な経費を計上している。

(2) 資本的収支（税込み）について（予算説明資料 P20～P25 参照）

資本的収支は、収入総額 2,551,634 千円（税込み）とし、国県補助金、県道支障移転に伴う工事負担金、建設改良事業に充てるための企業債、一般会計からの出資金を計上している。支出総額は 2,867,334 千円（税込み）とし、建設改良費及び企業債償還金を計上している。資本的収支不足額 315,700 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 8 年度当初予算書 P11・P12 参照）

【令和 8 年度予定貸借対照表残高】（税抜き）

・総資産	161.1 億円	・負債＋資本	161.1 億円
内、固定資産	158.2 億円	負債	143.4 億円
内、現金預金及び未収金	2.9 億円	内、長期前受金	66.4 億円
		資本	17.7 億円

① 資産の状況

令和 8 年度末の資産総額は 16,108,409 千円、うち、現金預金は 192,143 千円となる。

② 負債及び資本の状況

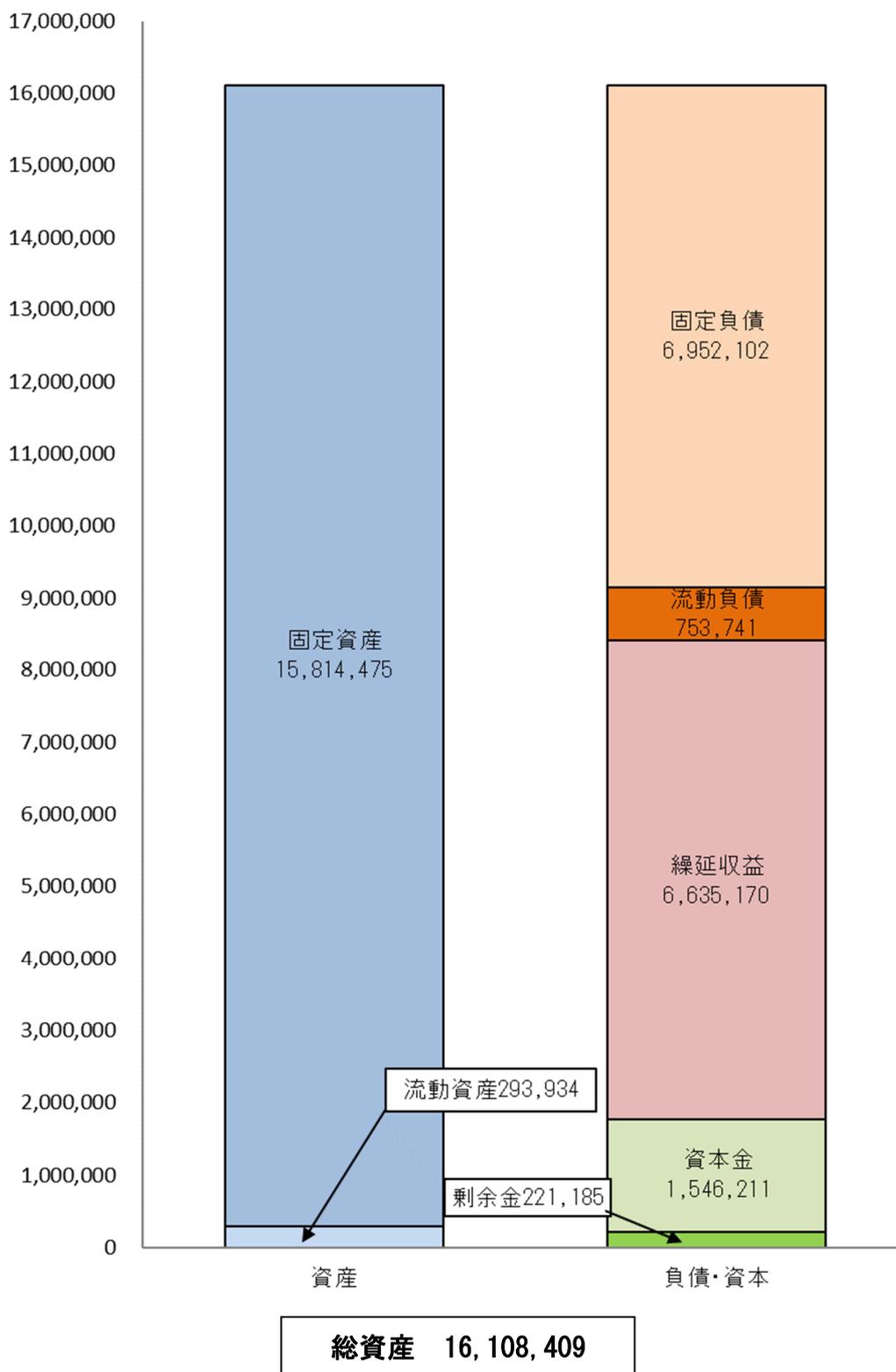
負債は 14,341,013 千円となり、このうち、償却資産の取得に伴い交付される自己財源以外の補助金等を繰延収益として計上している長期前受金は 6,635,170 千円を見込んでいる。

資本の合計は 1,767,396 千円となる。

■財政状態（予定貸借対照表）

令和 8 年度予定貸借対照表  
(令和 9 年 3 月 31 日)

【単位：千円】



(4) 予定損益計算書について（別紙：令和8年度当初予算書 P13 参照）

【令和8年度予定損益計算書】（税抜き）	
・営業収益	167,507 千円
・営業損失	678,680 千円
・経常利益	2,587 千円
・当年度純利益	192 千円

令和8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166,390千円を見込んでいる。

営業費用は846,187千円となる。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678,680千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、681,267千円のプラスとなるため、経常利益は2,587千円を見込む。

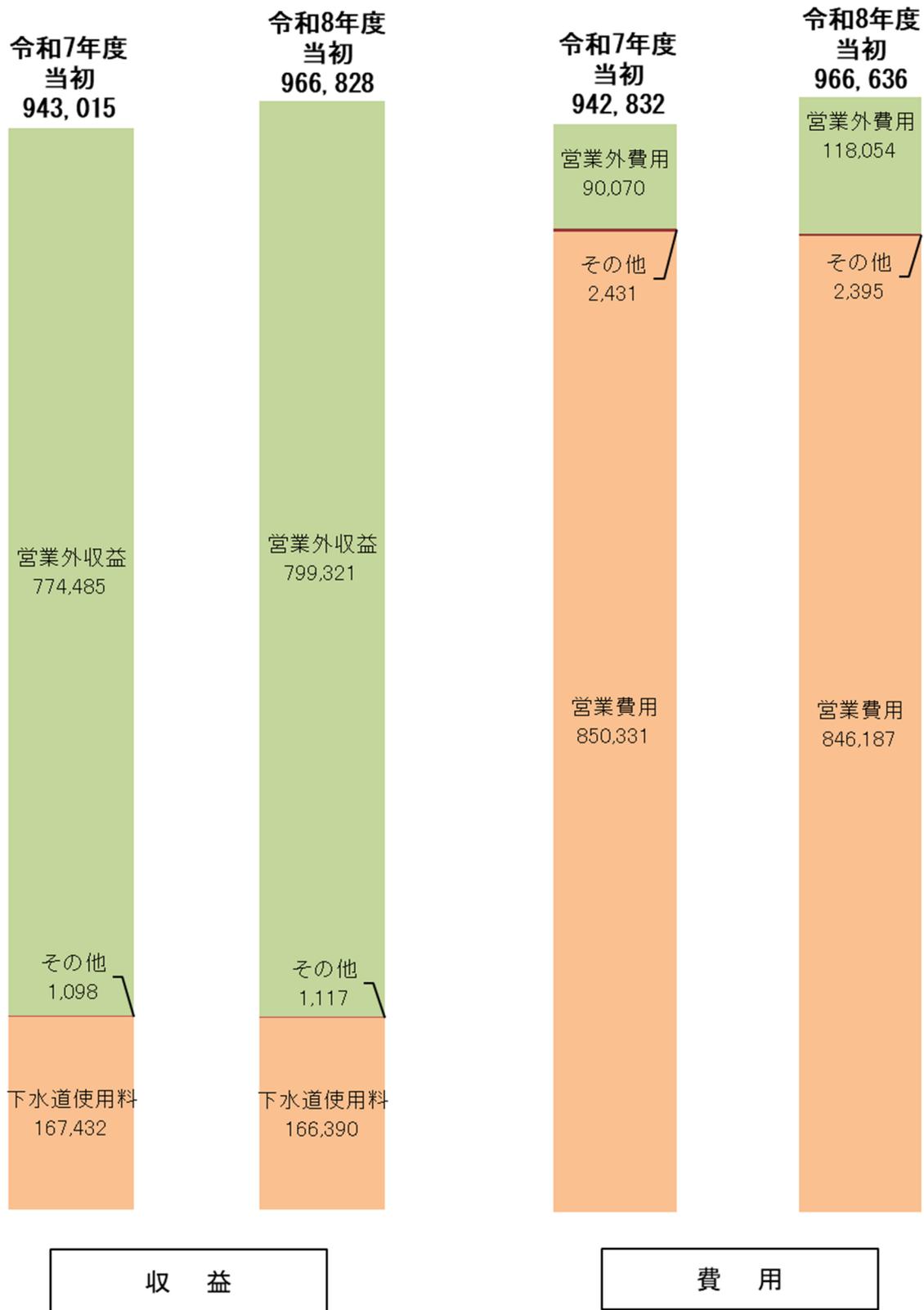
過年度損益修正損の特別損失のほか、予備費を計上することにより、令和8年度の純利益は192千円を見込んでいる。

■経営成績（予定損益計算書）

（単位：千円、税抜き）

	令和7年度	令和8年度	前年度比増減
営業収益	168,529	167,507	△ 1,022
うち下水道使用料	167,432	166,390	△ 1,042
営業費用	850,331	846,187	△ 4,144
営業収支	△ 681,802	△ 678,680	3,122
営業外収益	774,485	799,321	24,836
うち他会計補助金	546,046	581,157	35,111
営業外費用	90,070	118,054	27,984
営業外収支	684,415	681,267	△ 3,148
特別利益	1	0	△ 1
特別損失	431	395	△ 36
その他	2,000	2,000	0
収益計	943,015	966,828	23,813
費用計	942,832	966,636	23,804
純利益	183	192	9

【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8年度当初予算書 P15 参照）

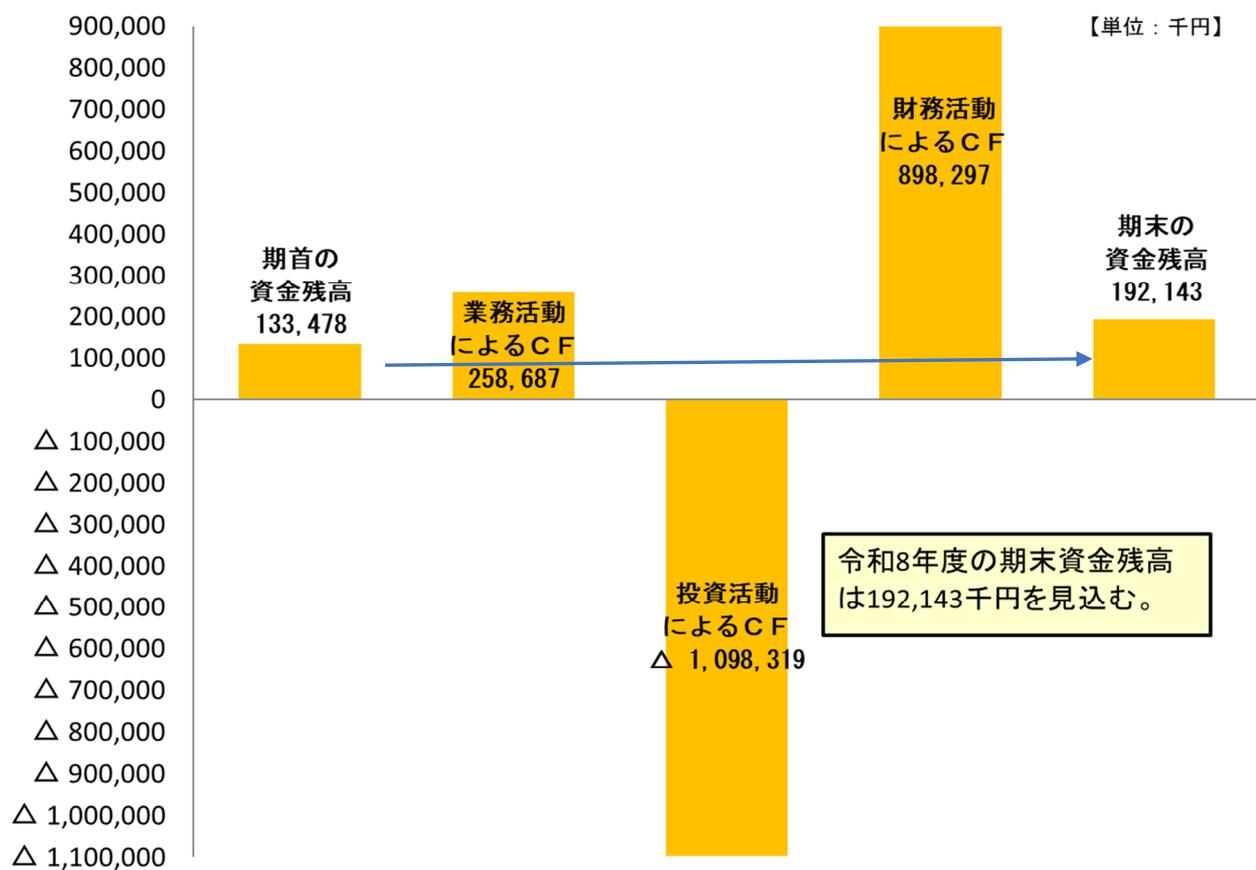
令和8年度のキャッシュ・フローの概要は以下のとおりである。

【令和8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	258,687千円
・投資活動によるCF	△1,098,319千円
・財務活動によるCF	898,297千円
・資金増加額	58,665千円
・資金期首残高	133,478千円
・資金期末残高	192,143千円

令和8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258,687千円の黒字、投資活動によるキャッシュ・フローは1,098,319千円の赤字、財務活動によるキャッシュ・フローは898,297千円の黒字を見込む。

その結果、令和8年度末の資金残高は192,143千円となる見込みである。

令和8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、次の主要事業を実施する。

#### 公共下水道事業

##### (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管渠及び処理場の工事監理業務等を行う。

###### ○ 工事請負費

浜田処理区整備事業に係る管渠及び処理場整備工事を行う。

##### (2) スtockマネジメント改築事業

###### ○ 業務委託料

管路の調査、点検業務を行う。

###### ○ 工事請負費

Stock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管路施設、処理場機器の改築を行う。

##### (3) 旭幹線管渠改良事業

###### ○ 工事請負費

旭幹線管渠改良工事を行う。

#### 農業集落排水事業

##### (1) 機能強化対策事業

###### ○ 工事請負費

農業集落排水事業最適整備構想に基づき、河内地区の管路、雲城・河内地区の機器の改築を行う。

##### (2) 農業集落排水施設単独改築事業

###### ○ 工事請負費

マンホール更生、マンホールポンプ及び処理場機器の改築を行う。

## 4 令和7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7年度予算	令和8年度予算	増減	増減率
営業収益		185,271	184,144	△ 1,127	△0.6%
	下水道使用料	184,174	183,027	△ 1,147	△0.6%
	その他営業収益	1,097	1,117	20	1.8%
営業外収益		774,486	799,322	24,836	3.2%
	受取利息及び配当金	2	1	△ 1	△50.0%
	国庫補助金	20,000	20,000	0	0.0%
	他会計補助金	546,046	581,157	35,111	6.4%
	長期前受金戻入	208,381	198,105	△ 10,276	△4.9%
	消費税還付金	2	4	2	100.0%
	雑収益	55	55	0	0.0%
特別利益		1	0	△ 1	皆減
	引当金戻入益	1	0	△ 1	皆減
	合計	959,758	983,466	23,708	2.5%

### ■ 下水道事業費用（税込み）

（単位：千円、％）

項目	経費の詳細	令和7年度予算	令和8年度予算	増減	増減率
営業費用		878,739	875,766	△ 2,973	△0.3%
	人件費	61,230	60,260	△ 970	△1.6%
	給料	27,295	27,926	631	2.3%
	手当等（賞与引当金繰入を含む）	23,898	21,619	△ 2,279	△9.5%
	法定福利費	9,677	10,355	678	7.0%
	報酬（審議会委員）	360	360	0	0.0%
	諸経費	321,415	334,192	12,777	4.0%
	備消耗品費	7,176	8,583	1,407	19.6%
	燃料費	504	684	180	35.7%
	委託料	198,393	206,123	7,730	3.9%
	修繕費	20,011	20,461	450	2.2%
	工事請負費	9,366	13,634	4,268	45.6%
	動力費	61,948	60,479	△ 1,469	△2.4%
	薬品費	924	924	0	0.0%
	その他諸経費	23,093	23,304	211	0.9%
	減価償却費	487,678	462,176	△ 25,502	△5.2%
	資産減耗費	8,416	19,138	10,722	127.4%
営業外費用		90,070	118,054	27,984	31.1%
	支払利息	73,404	101,452	28,048	38.2%
	雑支出	16,666	16,602	△ 64	△0.4%
特別損失		472	433	△ 39	△8.3%
	過年度損益修正損等	472	433	△ 39	△8.3%
予備費		2,000	2,000	0	0.0%
	予備費	2,000	2,000	0	0.0%
	合計	971,281	996,253	24,972	2.6%

【当初予算での比較】

■ 資本的収入（税込み）

（単位：千円、％）

項	目	令和7年度予算	令和8年度予算	増減	増減率
国県補助金		650,183	1,013,367	363,184	55.9%
	国庫補助金	619,783	1,002,263	382,480	61.7%
	県補助金	30,400	11,104	△ 19,296	△63.5%
工事負担金		3,500	5,000	1,500	42.9%
	工事負担金	3,500	5,000	1,500	42.9%
企業債		1,049,100	1,500,200	451,100	43.0%
	企業債	1,049,100	1,500,200	451,100	43.0%
他会計出資金		83,700	33,067	△ 50,633	△60.5%
	他会計出資金	83,700	33,067	△ 50,633	△60.5%
合 計		1,786,483	2,551,634	765,151	42.8%

■ 資本的支出（税込み）

（単位：千円、％）

項 目	経費の詳細	令和7年度予算	令和8年度予算	増減	増減率
建設改良費		1,399,520	2,216,864	817,344	58.4%
	人件費	30,152	31,508	1,356	4.5%
	給料	12,334	12,883	549	4.5%
	手当等	10,588	11,041	453	4.3%
	法定福利費	4,986	5,217	231	4.6%
	報酬（会計年度任用職員）	2,244	2,367	123	5.5%
	諸経費	1,369,368	2,185,356	815,988	59.6%
	備消耗品費	1,706	1,106	△ 600	△35.2%
	委託料	71,900	31,038	△ 40,862	△56.8%
	工事請負費	1,235,594	2,101,816	866,222	70.1%
	補償費	50,000	50,000	0	0.0%
	有形固定資産購入費	731	0	△ 731	皆減
	その他諸経費	9,437	1,396	△ 8,041	△85.2%
企業債償還金		693,187	650,470	△ 42,717	△6.2%
	企業債償還金	693,187	650,470	△ 42,717	△6.2%
合 計		2,092,707	2,867,334	774,627	37.0%

## 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 966,828

支出 966,636



純利益  
192

#### 【収益的収支】

収入966,828千円、支出966,636千円のため、当年度純利益は192千円となる。

その他の支出は、営業外費用の雑支出16,602千円、特別損失395千円、予備費2,000千円の合計としている。

#### 【資本的収支】

収入2,551,634千円、支出2,867,334千円のため、315,700千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。

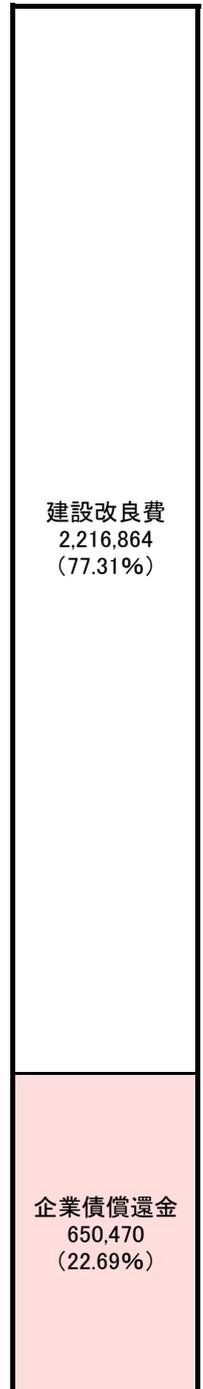
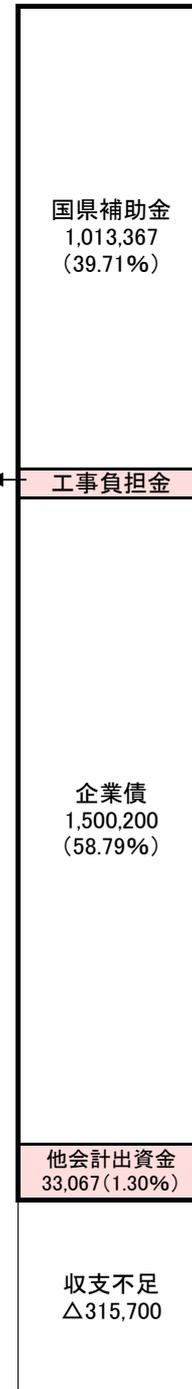
### ◆資本的収支

(施設の建設・改良などに関する収支)

単位：千円（税込み）

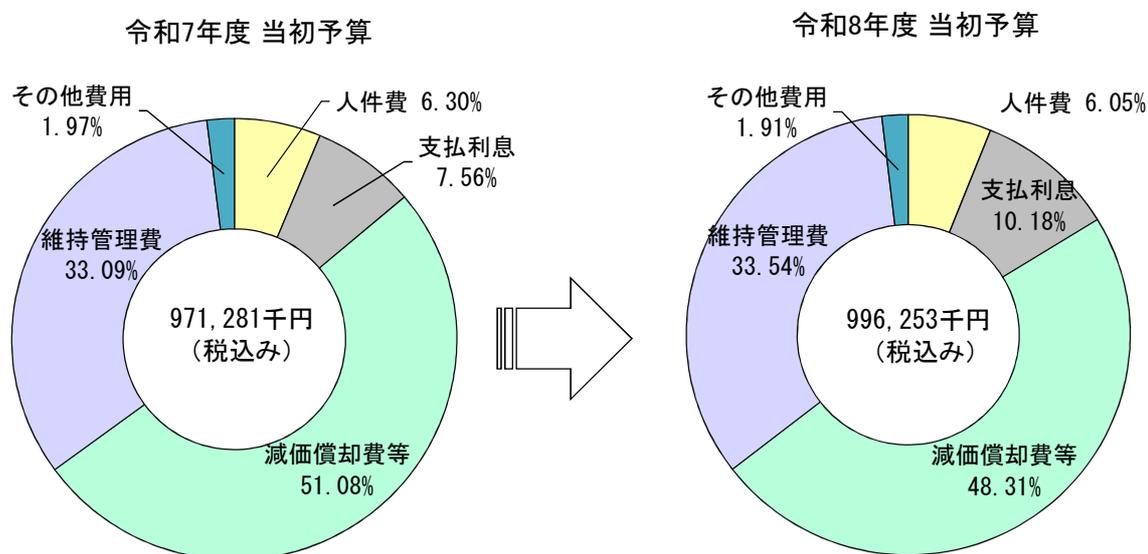
収入 2,551,634

支出 2,867,334



## 6 下水道事業費用の構成

令和8年度の下水道事業費用として、996,253千円（税込み）を見込んでいる。  
 構成の内訳としては、人件費6.05%、支払利息10.18%、減価償却費等48.31%、維持管理費33.54%、  
 その他費用1.91%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 下水道事業職員数

下水道事業の職員数について、事業全般及び使用料の賦課徴収に係る職員4名、維持管理に係る職員3名、建設改良事業に係る職員3名の10名としている。

### 下水道事業職員数

(単位:人)

	令和7年度	令和8年度
年度末職員数	10	10
増減		0

## 8 収支の概要

### 1. 収益的収入

983,466千円

(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)
	<b>営業収益</b>	<b>184,144</b> (185,271)
1	下水道使用料 下水道使用料収入	183,027 (184,174)
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	1,117 (1,097)
	<b>営業外収益</b>	<b>799,322</b> (774,486)
3	受取利息及び配当金 預金利息	1 (2)
4	国庫補助金 官民連携等基盤強化推進事業補助金	20,000 (20,000)
5	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 ○運営に対する補助分	581,157 (546,046)
		282,176千円 298,981千円
6	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 ○工事負担金等	198,105 (208,381)
		183,298千円 14,807千円
7	消費税及び地方消費税還付金 消費税還付金	4 (2)
8	雑収益 営業外で発生する雑収益 ○行政財産使用料 他	55 (55)
	<b>特別利益</b>	<b>0</b> (1)
9	引当金戻入益 前年度以前の損益の修正で利益の性質を有するもの ○貸倒引当金戻入益	0 (1)
	<b>下水道事業収益合計</b>	<b>983,466</b> (959,758)

## 2. 収益的支出

### (款) 1 下水道事業費用

#### (項) (1) 営業費用

875,766千円

(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)
		<b>管渠費</b>	74,297 (67,016)	74,297 (67,016)
1		<b>施設維持管理費</b> <b>【事業概要】</b> 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 2 4 3箇所  <b>【主な内容】</b> ○維持管理委託料 42,505千円 ○修繕費 7,698千円 ○動力費 14,520千円  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0	74,297 (67,016)	74,297 (67,016)
		<b>ポンプ場費</b>	2,988 (2,870)	2,988 (2,870)
2		<b>施設維持管理費</b> <b>【事業概要】</b> 唐鐘ポンプ場の維持管理に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○維持管理委託料 608千円 ○修繕費 300千円 ○動力費 1,632千円  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0	2,988 (2,870)	2,988 (2,870)
		<b>処理場費</b>	187,564 (182,572)	187,564 (182,572)
3		<b>職員給与費</b> <b>【事業概要】</b> 処理場費に係る職員の給与費  <b>【主な内容】</b> ○一般職員 3人  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0	20,138 (17,653)	20,138 (17,653)

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		<b>施設維持管理費</b> <b>【事業概要】</b> 処理場の維持管理に要する費用 ○公共 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 ○農集 美川地区農業集落排水処理施設、雲城地区農業集落排水処理施設、あさひ東部地区農業集落排水処理施設、あさひ和田地区農業集落排水処理施設、杵束地区農業集落排水処理施設、安城地区農業集落排水処理施設、岡見地区農業集落排水処理施設、河内地区農業集落排水処理施設、三隅地区農業集落排水資源循環施設 ○漁集 青浦地区漁業集落排水処理施設、須津地区漁業集落排水処理施設  <b>【主な内容】</b> ○維持管理委託料 102,131千円 ○修繕費 7,895千円 ○動力費 40,142千円  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	167,426 (164,919)	167,426 (164,919)
		浄化槽費	42,124 (41,710)	42,124 (41,710)
5		<b>施設維持管理費</b> <b>【事業概要】</b> 個別浄化槽の維持管理に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○浄化槽清掃管理委託料 30,973千円 ○修繕費 4,568千円 ○動力費 4,185千円  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	42,124 (41,710)	42,124 (41,710)
		業務費	25,309 (24,446)	25,309 (24,446)
6		<b>職員給与費</b> <b>【事業概要】</b> 業務費に係る職員の給与費  <b>【主な内容】</b> ○一般職員 2人  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	14,993 (16,311)	14,993 (16,311)

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)
7	新規	<b>使用料賦課徴収費</b> <b>【事業概要】</b> 下水道使用料の調定、集金及び検針等に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○金融機関等取扱手数料 144千円 ○事務費負担金（料金システム等導入経費等） 6,633千円 ○浜田処理区供用開始に係る準備経費（料金システム改修経費等） 2,720千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	10,316 (8,135)	10,316 (8,135)
		<b>総係費</b>	<b>62,170</b> <b>(64,031)</b>	<b>42,170</b> <b>(43,825)</b>
8		<b>職員給与費</b> <b>【事業概要】</b> 総係費に係る職員の給与費  <b>【主な内容】</b> ○一般職員 2人  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	21,041 (19,961)	21,041 (19,961)
9	新規 縮減	<b>総務管理費</b> <b>【事業概要】</b> 下水道事業の一般的な管理に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○会計システム保守委託料 553千円 ○地方公営企業会計アドバイザー業務委託料 3,630千円 ○下水道台帳システム関係委託料 2,969千円 ○事務費負担金（事務所光熱費等） 7,100千円 ○ウォーターP P P導入支援業務委託料 20,000千円 ※令和7年度実施の導入可能性調査の結果に基づき、令和8年度は導入支援業務委託を予定 ※ウォーターP P P導入可能性調査業務委託料  <b>【担当課】</b> 水道管理課、下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：20,000 地方債：0 その他：0	36,371 (36,027)	16,371 (16,027)

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)
10		<b>職員研修費</b> <b>【事業概要】</b> 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  <b>【主な内容】</b> ○各種専門研修への派遣旅費 417千円 ○研修機関への負担金 461千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	878 (961)	878 (961)
11		<b>職員福利厚生費</b> <b>【事業概要】</b> 職員の福利厚生を目的とした、職員健康診断の実施  <b>【主な内容】</b> ○職員健康診断委託料 192千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	192 (177)	192 (177)
12	縮減	<b>人事管理費</b> <b>【事業概要】</b> 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  <b>【主な内容】</b> ○地方公務員災害補償基金負担金 115千円 ○退職手当組合負担金 3,457千円 ○市町村職員互助会負担金 116千円 ※退職給付引当金繰入額  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	3,688 (6,905)	3,688 (6,699)
		<b>減価償却費</b>	462,176 (487,678)	462,176 (487,678)
13		<b>固定資産減価償却費</b> <b>【事業概要】</b> 固定資産の減価償却に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○有形固定資産 461,691千円 ○無形固定資産 485千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	462,176 (487,678)	462,176 (487,678)

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)
		資産減耗費	19,138 (8,416)	19,138 (8,416)
14		<b>固定資産除却費</b> <b>【事業概要】</b> 有形固定資産の除却損又は廃棄損に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○固定資産除却費 19,138千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	19,138 (8,416)	19,138 (8,416)
		営業費用 合計	875,766 (878,739)	855,766 (858,533)

※営業費用中、公営企業会計適用事業の支払いに要する経費に充てるため、公営企業会計適用債2,600千円を借り入れる。

(款) 1 下水道事業費用

(項) (2) 営業外費用 118,054千円

(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	101,452 (73,404)	101,452 (73,404)
15		<b>支払利息</b> <b>【事業概要】</b> 企業債及び一時借入金に伴う利息償還  <b>【主な内容】</b> ○企業債利息分 98,188千円 ○一時借入金利息分 3,264千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	101,452 (73,404)	101,452 (73,404)
		雑支出	16,602 (16,666)	16,602 (16,666)
16		<b>その他営業外費用</b> <b>【事業概要】</b> その他営業外費用に要する費用  <b>【主な内容】</b> ○控除対象外消費税 16,602千円 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  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0 地方債：0 その他：0	16,602 (16,666)	16,602 (16,666)
		営業外費用 合計	118,054 (90,070)	118,054 (90,070)

※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12,900千円を借り入れる。

## (款) 1 下水道事業費用

## (項) (3) 特別損失

433千円

(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	433 (472)	433 (472)
17		<b>過年度損益修正損</b> <b>【事業概要】</b> 前年度以前の損益の修正で損失の性質を有するもの  <b>【主な内容】</b> ○過年度還付金 433千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0	433 (472)	433 (472)
		特別損失 合計	433 (472)	433 (472)

## (款) 1 下水道事業費用

## (項) (4) 予備費

2,000千円

(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	2,000 (2,000)	2,000 (2,000)
18		<b>予備費</b> <b>【事業概要】</b> 予備費の計上  <b>【主な内容】</b> ○予備費 2,000千円  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0 地方債: 0 その他: 0	2,000 (2,000)	2,000 (2,000)
		予備費 合計	2,000 (2,000)	2,000 (2,000)

### 3. 資本的収入 2,551,634千円

(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)
	<b>国県補助金</b>	<b>1,013,367</b> <b>(650,183)</b>
1	<b>国庫補助金</b> ○浜田処理区整備事業分 977,813千円 ○ストックマネジメント改築事業分 24,450千円	<b>1,002,263</b> <b>(619,783)</b>
2	<b>県補助金</b> ○機能強化対策事業分 11,104千円	<b>11,104</b> <b>(30,400)</b>
	<b>工事負担金</b>	<b>5,000</b> <b>(3,500)</b>
3	<b>工事負担金</b> ○県道改良に伴う負担金 5,000千円	<b>5,000</b> <b>(3,500)</b>
	<b>企業債</b>	<b>1,500,200</b> <b>(1,049,100)</b>
4	<b>企業債</b> 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 1,070,100千円 ○ストックマネジメント改築事業分 35,800千円 ○機能強化対策事業分 16,200千円 ○農業集落排水施設単独改築事業分 16,900千円 ○公共ます設置事業分 11,500千円 ○道路改良に伴う支障移転事業分 2,000千円 ○旭幹線管渠改築事業分 28,000千円 ○資本費平準化債分 319,700千円	<b>1,500,200</b> <b>(1,049,100)</b>
	<b>他会計出資金</b>	<b>33,067</b> <b>(83,700)</b>
5	<b>他会計出資金</b> 一般会計出資金 ○建設改良事業に係る起債償還分等 33,067千円	<b>33,067</b> <b>(83,700)</b>
	<b>資本的収入合計</b>	<b>2,551,634</b> <b>(1,786,483)</b>

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額315,700千円は、過年度分消費税等資本的収支調整額18,000千円及び当年度分損益勘定留保資金297,700千円で補てんする。

## 4. 資本的支出

### (款) 1 資本的支出

#### (項) (1) 建設改良費

2,216,864千円

(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)
		<b>管渠費</b>	1,083,260 (904,280)	10,409 (27,726)
1		<b>職員給与費</b> <b>【事業概要】</b> 管渠費に係る職員の給与費  <b>【主な内容】</b> ○一般職員 1人  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0                      地方債: 2,945                      その他: 0	11,849 (12,139)	8,904 (10,278)
2	新規	<b>会計年度任用職員人件費 (管渠費)</b> <b>【事業概要】</b> 管渠費に係る会計年度任用職員の人件費  <b>【主な内容】</b> ○会計年度任用職員 1人 ※処理場費から管渠費に移行  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 0                      地方債: 3,847                      その他: 0	3,847 (0)	0 (0)
3		<b>浜田処理区整備事業</b> <b>【事業概要】</b> 市街地の下水道整備を実施する  <b>【主な内容】</b> ○工事監理業務 ○管渠整備工事  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金: 548,243                      地方債: 407,053                      その他: 0	955,301 (766,414)	5 (2,948)

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		<b>ストックマネジメント改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 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  <b>【主な内容】</b> ○管渠調査点検 ○中継ポンプ等の改築  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：9,950      地方債：17,459      その他：0	28,909 (21,477)	1,500 (1,500)
5		<b>公共ます設置事業</b> <b>【事業概要】</b> 所在地：国府、旭、三隅 新たに公共ますを設置するための事業  <b>【主な内容】</b> ○公共ます設置工事費 23箇所  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：11,500      その他：0	11,500 (14,900)	0 (0)
6		<b>道路改良に伴う支障移転事業</b> <b>【事業概要】</b> 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  <b>【主な内容】</b> ○支障移転に伴う管渠移設工事 ○下水道管移設工事 県道浜田八重可部線  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：2,000      その他：5,000	7,000 (10,500)	0 (0)
7	皆減	<b>施設統合整備事業</b>  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：0      その他：0	0 (26,000)	0 (13,000)
8		<b>旭幹線管渠改良事業</b> <b>【事業概要】</b> 旭幹線圧送管路の配管ルートの変更、ポンプのダウンサイジングを行う  <b>【主な内容】</b> ○幹線管渠改良工事  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：28,000      その他：0	28,000 (12,000)	0 (0)

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		<b>農業集落排水施設単独改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 国庫補助対象とならない管渠施設の改築を市単独で実施する  <b>【主な内容】</b> ○マンホール更生、マンホール蓋更新、マンホールポンプ改築  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金： 0                      地方債： 10,000                      その他： 0	10,000 (10,000)	0 (0)
10		<b>機能強化対策事業</b> <b>【事業概要】</b> 最適整備構想に基づき、管路施設の改築を行う  <b>【主な内容】</b> ○管路改築工事  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金： 11,104                      地方債： 15,750                      その他： 0	26,854 (30,850)	0 (0)
		<b>ポンプ場費</b>	500 (0)	0 (0)
11	新規	<b>ストックマネジメント改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 所在地：国府処理区 スtockマネジメント計画に基づき、ポンプ場の改築を行う  <b>【主な内容】</b> ○ポンプ場改築工事  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金： 0                      地方債： 500                      その他： 0	500 (0)	0 (0)
		<b>処理場費</b>	1,131,604 (493,009)	6,088 (8,580)
12		<b>職員給与費</b> <b>【事業概要】</b> 処理場費に係る職員の給与費  <b>【主な内容】</b> ○一般職員 2人  <b>【担当課】</b> 水道管理課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金： 0                      地方債： 9,812                      その他： 0	15,812 (14,392)	6,000 (3,280)
13	皆減	<b>会計年度任用職員人件費（処理場費）</b>  <b>【特定財源】</b> 国県支出金： 0                      地方債： 0                      その他： 0	0 (3,621)	0 (0)

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)
14		<b>浜田処理区整備事業</b> <b>【事業概要】</b> 市街地の下水道整備を実施する  <b>【主な内容】</b> ○土木・建築工事 ○機械・電気工事 ○工事監理業務  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：429,570      地方債：649,748      その他：0	1,079,346 (410,944)	28 (5,300)
15		<b>ストックマネジメント改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 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  <b>【主な内容】</b> ○調査点検 ○処理場機器改築  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：14,500      地方債：15,946      その他：0	30,446 (42,652)	0 (0)
16		<b>農業集落排水施設単独改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 国庫補助対象とならない処理場施設の改築を市単独で実施する  <b>【主な内容】</b> ○処理場機器の改築工事  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：5,940      その他：0	6,000 (6,000)	60 (0)
17	皆減	<b>機能強化対策事業</b>  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：0      その他：0	0 (15,400)	0 (0)
<b>浄化槽費</b>			1,500 (1,500)	1,500 (1,500)
18		<b>浄化槽改築事業</b> <b>【事業概要】</b> 老朽化により修繕できない施設の改築を行う  <b>【主な内容】</b> ○浄化槽改築 1か所  <b>【担当課】</b> 下水道課  <b>【特定財源】</b> 国県支出金：0      地方債：0      その他：0	1,500 (1,500)	1,500 (1,500)

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)
		資産購入費	0 (731)	0 (731)
19	皆減	資産購入費  【特定財源】 国県支出金：0                      地方債：0                      その他：0	0 (731)	0 (731)
		建設改良費 合計	2,216,864 (1,399,520)	17,997 (38,537)

(款) 1 資本的支出

(項) (2) 企業債償還金

650,470千円

(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	650,470 (693,187)	330,770 (351,387)
20		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 ※充当する一般財源の内訳 (補填財源) 311,553千円、(出資金) 19,217千円  【担当課】 水道管理課  【特定財源】 国県支出金：0                      地方債：319,700                      その他：0	650,470 (693,187)	330,770 (351,387)
		企業債償還金 合計	650,470 (693,187)	330,770 (351,387)