

議案第30号

令和8年度

嘉島町下水道事業会計予算書

熊本県嘉島町

令和8年度嘉島町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度嘉島町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排水処理区域内人口	8,090	人
(2) 年間総処理水量	1,070,266	m ³
(3) 一日平均処理水量	2,932	m ³
(4) 主な建設改良事業		
ア 管渠整備	420,100	千円
イ 処理場及びポンプ場整備	240,000	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		
第1款 下水道事業収益		463,560	千円
第1項 営業収益		185,300	千円
第2項 営業外収益		278,260	千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用		403,818	千円
第1項 営業費用		348,314	千円
第2項 営業外費用		53,404	千円
第3項 特別損失		100	千円
第4項 予備費		2,000	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不足する額160,033千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,079千円、当年度分損益勘定留保資金90,235千円、減債積立金38,719千円で補てんするものとする。）。

収 入			
第1款 資本的収入		695,900	千円
第1項 出資金		88,000	千円
第2項 企業債		287,900	千円
第4項 国庫補助金		320,000	千円
支 出			
第1款 資本的支出		855,933	千円
第1項 建設改良費		667,277	千円
第2項 企業債償還金		187,656	千円
第5項 予備費		1,000	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
下水道施設改築工事委託	令和9年度	207,000千円

(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	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債	287,900千円	証書借入	年10%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び機構資金について、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	40年以内（うち据置期間5年以内） 半年賦元利均等償還又は半年賦元金均等償還等 ただし、町財政の都合により、繰上償還をなし、又は低金利債に借換えをすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費

19,081 千円

令和8年3月2日提出

嘉島町長 鍋田 平

予算に関する説明書

令和8年度嘉島町下水道事業会計予算実施計画	5
令和8年度嘉島町下水道事業予定キャッシュフロー計算書	9
給与費明細書	10
債務負担行為に関する調書	16
令和8年度嘉島町下水道事業予定貸借対照表	17
令和7年度嘉島町下水道事業予定損益計算書	20
令和7年度嘉島町下水道事業予定貸借対照表	22
注記	25
(予算実施計画説明書)	
令和8年度嘉島町下水道事業会計予算実施計画明細書	26

令和8年度嘉島町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業収益		463,560	
	1	営業収益	185,300	
		1 下水道使用料	185,000	下水道使用料
		2 その他営業収益	300	手数料
	2	営業外収益	278,260	
		1 受取利息	200	預金利息
		2 国庫補助金	200	国庫補助金
		4 他会計補助金	122,000	他会計補助金
		5 長期前受金収益化戻入	131,860	国庫補助金長期前受金等戻入
		6 消費税還付金	24,000	消費税及び消費税還付金

令和8年度嘉島町下水道事業会計当初予算実施計画
収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		403,818	
	1	営業費用	348,314	
		1 管渠費	11,098	保険料・委託料・賃借料・修繕費・動力費・材料費
		2 ポンプ場費	10,345	備消耗品費・保険料・手数料・委託料 修繕費・動力費
		3 処理場費	80,394	備消耗品費・燃料費・通信運搬費・保険料・手数料 委託料・修繕費・動力費・薬品費・公課費
		4 総係費	24,376	給料・手当・法定福利費・退職手当組合負担金 旅費・備消耗品費・燃料費・印刷製本費・通信運搬費 保険料・手数料・委託料・使用料・修繕費・負担金 賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額 貸倒引当金繰入額
		6 減価償却費	222,095	有形固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	6	固定資産除却費
	2	営業外費用	53,404	
		1 支払利息	53,403	企業債利息・一時借入金利息
		2 雑支出	1	その他雑支出
	3	特別損失	100	
		3 過年度損益修正損	100	過年度損益修正損
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

令和8年度嘉島町下水道事業会計当初予算実施計画

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		695,900	
	1	出資金	88,000	
		1 出資金	88,000	他会計出資金
	2	企業債	287,900	
		1 企業債	287,900	企業債
	4	国庫補助金	320,000	
		1 国庫補助金	320,000	国庫補助金

令和8年度嘉島町下水道事業会計当初予算実施計画

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1	資本的支出		855,933		
	1	建設改良費	667,277		
		1	施設整備費	665,523	給料・手当・法定福利費・退職手当組合負担金 委託料・工事請負費・賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入額
		2	固定資産購入費	1,754	公用車購入費
	2	企業債償還金	187,656		
		1	企業債償還金	187,656	企業債元金
	5	予備費	1,000		
		1	予備費	1,000	

令和8年度嘉島町下水道事業予定キャッシュフロー計算書

(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 営業活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益 (△は純損失)	29,200
減価償却費	222,095
資産減耗費	4
貸倒引当金の増減額	478
賞与・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	145
長期前受金戻入額	△ 131,860
受取利息	△ 200
支払利息	53,403
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,120
未払金の増減額 (△は減少)	0
前払金の増減額 (△は増加)	0
小計	166,145
利息の受取額	200
利息の支払額	△ 53,403
計	112,942
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	△ 607,107
国庫補助金等による収入	290,909
計	△ 316,198
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	287,900
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 187,656
他会計等からの出資による収入	88,000
計	188,244
4 資金増加額	△ 15,012
5 資金期首残高	33,967
6 資金期末残高	18,955

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	退職手当負担金 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	()	2 ()	7,130	3,279	10,409	2,040	1,209	13,658
	資本勘定支弁職員	()	1 ()	2,820	1,340	4,160	798	465	5,423
	合 計	()	3 ()	9,950	4,619	14,569	2,838	1,674	19,081
前 年 度	損益勘定支弁職員	()	2 ()	6,738	3,053	9,791	1,901	218	11,910
	資本勘定支弁職員	()	1 ()	2,602	1,382	3,984	737	277	4,998
	合 計	()	3 ()	9,340	4,435	13,775	2,638	495	16,908
比 較	損益勘定支弁職員	()	()	392	226	618	139	991	1,748
	資本勘定支弁職員	()	()	218	△ 42	176	61	188	425
	合 計	()	()	610	184	794	200	1,179	2,173

(注) 1 () 内は、短時間勤務職員について外書き

(注) 2 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。

(注) 3 法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

職員手当 の 内 訳	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	管理職員 特別勤務 手当	管理職 手当	特殊勤務 手当	児童手当
	本年度		2,232	1,895	102	240	150				
	前年度		2,079	1,764	102	240	250				
	比較		153	131			△ 100				

(注) 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	610	給与改定に伴う増減分	403 給与改定率 4.25 % 給与改定実施時期 令和8年1月	
		昇給に伴う増加分	193 昇給率 2.08 % 昇給期別職員数 1月3名 特別昇給	
		その他の増減分	14 人事異動 3 名	
職員手当	184	制度改正に伴う増減分	199 扶養手当 時間外勤務手当 期末手当 106 管理職員特別勤務手当 勤勉手当 93 管理職手当 通勤手当 特殊勤務手当 住居手当 宿日直手当	
		その他の増減分	△ 15 扶養手当 時間外勤務手当 △ 100 期末手当 47 管理職員特別勤務手当 勤勉手当 38 管理職手当 通勤手当 特殊勤務手当 住居手当 宿日直手当	

(注) 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	263,633	
	平均給与月額(円)	276,033	
	平均年齢(歳)	31.61	
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	240,600	
	平均給与月額(円)	255,499	
	平均年齢(歳)	30.69	

(注) 短時間勤務職員を除く

(2) 初任給 令和8年1月1日現在

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	200,300	198,200	200,300	198,200
大 学 卒	232,000		232,000	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1級	2 ()	66.7 ()	1級	()	()
	2級	()	0.0 ()	2級	()	()
	3級	1 ()	33.3 ()	3級	()	()
	4級	()	()	4級	()	()
	5級	()	()			
	6級	()	()			
	計	3 ()	100.0 ()	計	0 ()	0.0 ()
令和7年1月1日現在	1級	2 ()	66.7 ()	1級	()	()
	2級	()	0.0 ()	2級	()	()
	3級	1 ()	33.3 ()	3級	()	()
	4級	()	()	4級	()	()
	5級	()	()			
	6級	()	()			
	計	3 ()	100.0 ()	計	0 ()	0.0 ()

(注) () 内は、短時間勤務職員について外書き

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	3		
	号給数別内訳	昇給なし (人)			
		1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	3	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	復職時調整 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	3		
	号給数別内訳	昇給なし (人)			
		1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	3	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	復職時調整 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

(注) 派遣職員・短時間勤務職員は含まない

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	3級職 5% 4、5級職 10% 6級職 15% 技能職20年在職者(3級) 5%
前 年 度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	3級職 5% 4、5級職 10% 6級職 15% 技能職20年在職者(3級) 5%
一般会計の制度	同じ	同じ	同じ	

(注) () 内は、再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和8年4月1日現在)

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	同じ	同じ	同じ	同じ		

(7) 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	同じ	
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

(級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主事、技師の職務	高度な知識経験を必要とする業務を行う主事、技師の職務	係長、参事、主査の職務	課長、局長、室長、所長、首席審議員、審議員の職務 (5級、6級に掲げる職務を除く。)	特に重要な職掌の課長の職務で町長が規則で定める職の職務	総務課長、総括審議員の職務
技能労務職	技能労務職員の職務	高度の技能又は経験を必要とする技能労務職員の職務	数人の技能労務職員を直接指揮監督する技能労務職員の職務又は困難な業務を行う技能労務職員の職務	多数の技能労務職員を直接指揮監督する技能労務職員の職務又は特に困難な業務を行う技能労務職員の職務		

債務負担行為に関する調書

(千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払い発生 (見込み) 義務		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	特 定 財 源			一般財源
						国県補助金	企業債	その他	
下水道施設改築工事委託	207,000	—	—	令和9年度	207,000	103,500	93,100		10,400

令和8年度嘉島町下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位：千円)

【資産の部】

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		309,748	
ロ. 建物	367,183		
減価償却累計額	<u>△ 46,362</u>	320,821	
ハ. 構築物	7,512,398		
減価償却累計額	<u>△ 589,157</u>	6,923,241	
ニ. 機械及び装置	730,057		
減価償却累計額	<u>△ 315,927</u>	414,130	
ホ. 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ. 工具器具及び備品	3,454		
減価償却累計額	<u>△ 3,181</u>	273	
ト. 建設仮勘定		0	

有形固定資産合計

7,968,213

固定資産合計

7,968,213

2 流動資産

(1) 現金預金

18,955

(2) 未収金

31,663

貸倒引当金

△ 1,339

30,324

(3) 前払金

0

流動資産合計

49,279

資産合計

8,017,492

【負債の部】

3 固定負債

(1) 企業債

3,259,088

(2) その他固定負債

0

固定負債合計

3,259,088

4 流動負債

(1) 一時借入金		0
(2) 企業債		194,971
(3) 未払金		6,983
(4) 引当金		
イ. 賞与引当金	1,309	
ロ. 法定福利費引当金	263	
引当金合計	<u>1,572</u>	
(5) その他流動負債		<u>3,162</u>

流動負債合計

206,688

5 繰延収益

(1) 長期前受金		4,342,099
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 507,268</u>

繰延収益合計

3,834,831

負債合計

7,300,607

【資本の部】

6 資本金

(1) 固有資本金		165,297
(2) 繰入資本金		<u>253,274</u>
資本金合計		418,571

7 剰余金

(1) 資本剰余金		
ア. 国庫補助金	155,000	
資本剰余金合計	<u>155,000</u>	
(2) 利益剰余金		
ア. 減債積立金	30,548	
イ. 利益積立金	0	

ウ. 建設改良積立金	0		
エ. 当年度未処分利益剰余金	112,766		
利益剰余金合計		<u>143,314</u>	
剰余金合計			<u>298,314</u>
資本合計			<u>716,885</u>
負債資本合計			<u><u>8,017,492</u></u>

令和7年度嘉島町下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	160,074	
(2) その他営業収益	266	160,340
	<hr/>	

2 営業費用

(1) 管渠費	9,598	
(2) ポンプ場費	9,385	
(3) 処理場費	73,674	
(4) 総係費	33,852	
(5) 減価償却費	249,418	
(6) 資産減耗費	0	375,927
営業損失	<hr/>	<hr/>

△ 215,587

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	200	
(2) 国庫補助金	612	
(3) 他会計補助金	143,000	
(4) 長期前受金収益化戻入	127,195	
(5) 雑収益	377	271,384
	<hr/>	<hr/>

4 営業外費用

(1) 支払利息	52,350	
(2) その他営業外費用	1	52,351
	<hr/>	<hr/>

219,033

経常利益

3,446

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	0	0
	<hr/>	<hr/>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損

0

0

0

当年度純利益

3,446

当年度末処分利益剰余金

3,446

令和7年度嘉島町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

【資産の部】

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		309,748
ロ. 建物	367,183	
減価償却累計額	<u>△ 36,559</u>	330,624
ハ. 構築物	6,905,291	
減価償却累計額	<u>△ 433,932</u>	6,471,359
ニ. 機械及び装置	730,057	
減価償却累計額	<u>△ 259,591</u>	470,466
ホ. 車両運搬具	105	
減価償却累計額	<u>△ 101</u>	4
ヘ. 工具器具及び備品	3,454	
減価償却累計額	<u>△ 2,450</u>	1,004
ト. 建設仮勘定		0

有形固定資産合計

7,583,205

固定資産合計

7,583,205

2 流動資産

(1) 現金預金

33,967

(2) 未収金

24,543

貸倒引当金

△ 861

23,682

(3) 前払金

0

流動資産合計

57,649

資産合計

7,640,854

【負債の部】

3 固定負債

(1) 企業債

3,166,159

(2) その他固定負債

0

固定負債合計

3,166,159

4 流動負債

(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		187,656	
(3) 未払金		6,983	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	1,214		
ロ. 法定福利費引当金	213		
引当金合計		<u>1,427</u>	
(5) その他流動負債		<u>3,162</u>	

流動負債合計

199,228

5 繰延収益

(1) 長期前受金		4,051,190	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 375,408</u>	

繰延収益合計

3,675,782

負債合計

7,041,169

【資本の部】

6 資本金

(1) 固有資本金		165,297	
(2) 繰入資本金		<u>165,274</u>	
資本金合計			330,571

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	155,000		
資本剰余金合計		<u>155,000</u>	
(2) 利益剰余金			
ア. 減債積立金	69,267		

イ. 利益積立金	0		
ウ. 建設改良積立金	0		
エ. 当年度未処分利益剰余金	<u>44,847</u>		
利益剰余金合計		<u>114,114</u>	
剰余金合計			<u>269,114</u>
資本合計			<u>599,685</u>
負債資本合計			<u><u>7,640,854</u></u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 30年～50年

機械及び装置 6年～20年

工具・器具及び備品 5年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は当該組合に掛金を拠出しているが、追加的負担は、全額一般会計において措置することとなっているため、退職給付引当金は計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 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、税抜方式による。

2 予定キャッシュフロー計算書関連

当事業年度において重要な非資金取引は予定していない。

3 セグメント情報

本町下水道事業会計は、公共下水道事業のため、記載を省略する。

令和8年度嘉島町公共下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	下水道事業収益	463,560	474,626	△ 11,066			
	1 営業収益	185,300	185,250	50			
	1 下水道使用料	185,000	185,000	0	下水道使用料	185,000	
	2 その他営業収益	300	250	50	手数料	300	督促手数料 50 指定工事店指定手数料 250
	2 営業外収益	278,260	289,376	△ 11,116			
	1 受取利息	200	20	180	預金利息	200	
	2 国庫補助金	200	200	0	国庫補助金	200	
	4 他会計補助金	122,000	143,000	△ 21,000	他会計補助金	122,000	一般会計補助金
	5 長期前受金収益化戻入	131,860	129,156	2,704	国庫補助金戻入	128,224	国庫補助金長期前受金戻入
					他会計補助金戻入	2,034	他会計補助金長期前受金戻入
					受贈財産評価額戻入	1,602	受贈財産長期前受金戻入
	6 消費税還付金	24,000	17,000	7,000	消費税還付金	24,000	消費税及び地方消費税還付金

支 出

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	下水道事業費用	403,818	449,779	△ 45,961			
	1 営業費用	348,314	394,212	△ 45,898			
	1 管渠費	11,098	10,462	636	保険料	90	建物災害保険料
					委託料	5,929	施設維持管理業務委託料 5,049 管渠洗管業務委託料 880

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
	2 ポンプ場費	10,345	9,898	447	賃借料	360	機械借上料
					修繕費	200	マンホールポンプ場機器修繕費
					動力費	4,200	マンホールポンプ場電力料金
					材料費	319	原材料費
					備消耗品費	47	消耗品費
					保険料	81	建物災害保険料
					手数料	159	消防設備保守点検手数料
					委託料	6,858	施設維持管理業務委託料 6,633 自家用電気工作物保安業務委託料 225
					修繕費	200	ポンプ場機器修繕費
					動力費	3,000	中継ポンプ場電力料金
	3 処理場費	80,394	76,088	4,306	備消耗品費	281	消耗品費
					燃料費	42	機械燃料費
					通信運搬費	93	電話代
					保険料	163	建物災害保険料
					手数料	120	消防設備保守点検手数料 35 一般廃棄物収集運搬手数料 85
					委託料	64,734	警備委託料 357 自家用電気工作物保安業務委託料 264 施設維持管理業務委託料 41,712 水質分析委託料 1,757 汚泥脱水ケーキ処分委託料 12,100 汚泥運搬委託料 7,920 情報配信業務委託料 624
					修繕費	1,500	処理場機器修繕費
					動力費	13,200	処理場電力料金
					薬品費	250	薬品代
					公課費	11	軽油税

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
	4 総係費	24,376	35,587	△ 11,211	給料	7,130	職員給
					手当	2,333	通勤手当 51 時間外勤務手当 50 期末手当 1,077 勤勉手当 915 住居手当 240
					法定福利費	1,850	共済組合負担金
					退職手当組合負担金	1,209	
					旅費	16	普通旅費
					備消耗品費	630	消耗品費
					燃料費	96	公用車燃料費
					印刷製本費	164	封筒等印刷費
					通信運搬費	876	郵便切手代
					保険料	57	公用車保険料
					手数料	1,662	口座振替等手数料 1,248 出納事務等取扱手数料 414
					委託料	4,956	下水道台帳管理システムデータ更新業務委託料 275 水道メーター検針業務委託料 744 水道メーター交換業務委託料 593 施設情報システム保守業務委託料 484 公営企業会計支援業務委託料 2,640 企業会計システム更新委託料 220
					使用料	1,069	公営企業会計システム利用料 1,056 テレビ視聴料 13
					修繕費	50	公用車修理代
					公課費	21	自動車重量税
					負担金	643	全国町村下水道推進協議会負担金 20 日本下水道協会負担金 91 水洗化助成金 400

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
							下水道検針システム負担金 132
					賞与引当金繰入額	946	
					法定福利費引当金繰入額	190	
					貸倒引当金繰入額	478	
	6 減価償却費	222,095	262,177	△ 40,082	有形固定資産減価償却費	222,095	建物減価償却費 9,803 構築物減価償却費 155,225 機械及び装置減価償却費 56,336 工具器具及び備品減価償却費 731
	7 資産減耗費	6	0	6	固定資産除却費	6	
2 営業外費用		53,404	53,467	△ 63			
	1 支払利息	53,403	53,466	△ 63	企業債利息	52,996	地方債償還利子
					一時借入金利息	407	
	2 雑支出	1	1	0	その他雑支出	1	
3 特別損失		100	100	0			
	3 過年度損益修正損	100	100	0	過年度損益修正損	100	
4 予備費		2,000	2,000	0			
	1 予備費	2,000	2,000	0	予備費	2,000	

令和8年度嘉島町公共下水道事業会計予算実施計画明細書

資本的收入及び支出

収 入 (単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的收入	695,900	500,500	195,400			
	1 出資金	88,000	76,000	12,000			
	1 出資金	88,000	76,000	12,000	他会計出資金	88,000	一般会計出資金
	2 企業債	287,900	193,500	94,400			
	1 企業債	287,900	193,500	94,400	企業債	287,900	下水道事業債
	4 国庫補助金	320,000	231,000	89,000			
	1 国庫補助金	320,000	231,000	89,000	国庫補助金	320,000	社会資本整備総合交付金

支 出 (単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本の支出	855,933	677,132	178,801			
	1 建設改良費	667,277	493,428	173,849			
	1 施設整備費	665,523	493,428	172,095	給料	2,820	職員給
					手当	977	通勤手当 51 時間外勤務手当 100 期末手当 444 勤勉手当 382
					法定福利費	725	共済組合負担金
					退職手当組合負担金	465	

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
					委託料	300,100	発注者支援業務委託料 20,000 測量設計業務委託料 40,100 3系増設詳細設計業務委託料 135,000 施設等改築工事委託料 105,000
					工事請負費	360,000	管渠築造等工事 348,000 マンホール更生工事 12,000
					賞与引当金繰入額	363	
					法定福利費引当金繰入額	73	
	2 固定資産購入費	1,754	0	1,754	公用車購入費	1,754	
2	企業債償還金	187,656	182,704	4,952			
	1 企業債償還金	187,656	182,704	4,952	企業債償還金	187,656	地方債償還元金
5	予備費	1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0	予備費	1,000	