

議案第25号

令和7年度みやき町下水道事業会計予算

令和7年度みやき町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度みやき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) 接 続 戸 数	5, 4 0 0 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	1, 3 8 7, 0 0 0 m ³
(3) 1 日 平 均 排 水 量	3, 8 0 0 m ³
(4) 建 設 改 良 事 業	
(ア)管路建設工事	5 1 4, 1 2 1 千円
(イ)処理場建設工事	4 5 1, 8 1 2 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	1, 0 2 0, 3 8 3 千円	
第1項 営 業 収 益	2 7 5, 5 1 5 千円	
第2項 営 業 外 収 益	7 4 4, 8 6 8 千円	

		支	出
第2款	下水道事業費用	1, 010,	366千円
第1項	営業費用	922,	912千円
第2項	営業外費用	83,	454千円
第3項	特別損失		0千円
第4項	予備費	4,	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232, 994千円は、当年度損益勘定留保資金232, 994千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第3款	資本的収入	1, 234,	783千円
第1項	企業債	550,	400千円
第2項	他会計補助金	231,	535千円
第3項	国庫補助金	409,	462千円
第4項	県補助金	11,	730千円
第5項	負担金等	20,	356千円
第6項	基金繰入金	11,	300千円

		支	出
第4款	資本的支出	1, 467,	777千円
第1項	建設改良費	965,	933千円
第2項	固定資産購入費	96,	603千円
第3項	企業債償還金	393,	487千円
第4項	基金積立金	11,	754千円

(企業債)

第5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	千円 550,400	証書借入	年4.0%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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものとする。 ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。
合 計	550,400			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 第7条に定める経費以外の同一款内の流用

(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7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に流用し、また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

86,956千円

(他会計からの補助金)

第8条 営業費用、営業外費用及び建設改良費、企業債償還金にあてるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は629,048千円である。

令和 7年 3月 3日提出

みやき町長 岡 毅

令和7年度
みやき町下水道事業会計
予算に関する説明書

1. 実施計画書
2. 予定キャッシュフロー計算書
3. 給与費明細書
4. 継続費に関する調書
5. 債務負担行為に関する調書
6. 令和7年度予定貸借対照表
7. 令和6年度決算見込損益計算書
8. 令和6年度決算見込貸借対照表
9. 注記
10. 実施計画明細書

令和7年度 当初予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
01 下水道事業収益			(単位：千円) 1,020,383	
	01 営業収益		275,515	
		01 下水道使用料	275,364	下水道使用料
		04 その他営業収益	151	下水道手数料
	02 営業外収益		744,868	
		01 受取利息及び配当金	22	利子及び配当金
		02 他会計補助金	397,513	他会計補助金
		04 長期前受金戻入	323,133	長期前受戻入
		06 消費税及び地方消費税 還付金	10,000	消費税還付金
		07 雑収益	14,200	雑入

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額	備 考
02 下水道事業費用			(単位：千円) 1,010,366	
	01 営業費用		922,912	
		01 管きよ費	158,701	報酬、備消品費、光熱水費、印刷製本費、修繕費、通信運搬費、手数料、委託料、負担金・補助金及び交付金、保険料、使用料、及び貸借料、
		03 処理場費	138,393	備消品費、印刷製本費、修繕費、通信運搬費、手数料、委託料、負担金・補助金及び交付金
		07 総係費	69,689	給料、職員手当等、賞与等引当金繰入額、法定福利費、報酬、旅費、光熱水費、燃料費、修繕費、手数料、委託料、保険料、使用料及び賃貸料、公課費
	08 減価償却費	556,129	有形固定資産減価償却費、無形固定資産減価償却費	

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額	備 考
	02 営業外費用		83,454	
		01 支払利息及び企業債 取扱諸費	83,248	企業債利息
		04 雑支出	206	過誤納金還付金
	04 予備費		4,000	
		01 予備費	4,000	予備費

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
03 資本的收入			(単位：千円) 1,234,783	
	01 企業債		550,400	
		01 建設改良債	550,400	公共下水道事業債 特定環境保全公共下水道債 農業集落排水事業債 市町村設置型浄化槽事業債
	02 他会計補助金		231,535	
		01 他会計補助金	231,535	他会計補助金
	03 国庫補助金		409,462	
		01 国庫補助金	409,462	国庫補助金
	04 県補助金		11,730	
		01 県補助金	11,730	県補助金
	05 負担金等		20,356	
		01 負担金	5,720	受益者負担金
		02 分担金	14,636	受益者分担金
	06 基金繰入金		11,300	
	01 基金繰入金	11,300	減債基金繰入金	

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額	備 考
04 資本的支出			(単位：千円) 1,467,777	
	01 建設改良費		965,933	
		01 管路建設改良費	514,121	給料、職員手当等、賞与等引当金 繰入額、法定福利費、通信運搬費、 委託料、補償補てん及び賠償金、 工事請負費
		03 処理場建設改良費	451,812	光熱水費、手数料、委託料、負担金・ 補助金及び交付金、工事請負費
	02 固定資産購入費		96,603	
		01 有形固定資産購入費	96,603	浄化槽購入費
	03 企業債償還金		393,487	
		01 建設改良債元金償還金	388,725	建設改良債元金償還金
		04 その他の企業債	4,762	その他の企業債
	04 基金積立金		11,754	
		01 基金積立金	11,754	基金積立金

令和7年度 みやき町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	27,343
減価償却費	556,129
固定資産除却費	0
賞与引当金の増加額	2,979
法定福利費引当金の増加額	0
貸倒引当金の増加額	0
長期前受金戻入額	△ 323,133
資本費繰入収益	0
受取利息及び配当金	△ 22
支払利息及び企業債取扱諸費	83,248
未収金の増加額	1,289
未払金の増加額	△ 52,692
小計	295,141
受取利息及び配当金	22
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 83,248
業務活動によるキャッシュフロー①	211,915
II 投資活動によるキャッシュフロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 874,790
国庫補助金による収入	405,409
県費補助金による収入	11,614
他会計補助金による収入	229,243
繰入金等の圧縮記帳の調整額	
工事負担金による収入	20,356
投資活動によるキャッシュフロー②	△ 208,168
III 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	550,400
減債基金繰入金による収入	11,300
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	△ 393,487
財務活動によるキャッシュフロー③	168,213
IV 現金預金の増加額④=①+②+③	171,960
V 現金預金の期首残高	125,092
VI 現金預金の期末残高	297,052

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	期末手当	その他手当	計			
本 年 度						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	15	45	0	0	0	45	0	45
	計	15	45	0	0	0	45	0	45
前 年 度						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	15	45	0	0	0	45	0	89
	計	15	45	0	0	0	45	0	89
比 較						0		0	
						0		0	
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	10 (1)	2,149	38,513	35,530	76,192	14,284	90,476	
前年度	8 (1)	2,761	30,992	28,100	61,853	10,563	72,416	
比 較	2 (0)	△612	7,521	7,430	14,339	3,721	18,060	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	708	8,300	600	0	533	960	16,748	7,321	360	0
	前 年 度	654	6,700	600	0	365	648	13,091	5,802	240	0
	比 較	54	1,600	0	0	168	312	3,657	1,519	120	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				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	10 (0)	0	38,513	34,705	73,218	13,738	86,956	
前年度	8 (0)	0	30,992	27,064	58,056	9,859	67,915	
比 較	2 (0)	0	7,521	7,641	15,162	3,879	19,041	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 員 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	708	8,300	600	0	533	960	15,923	7,321	360	0
	前 年 度	654	6,700	600	0	365	648	12,055	5,802	240	0
	比 較	54	1,600	0	0	168	312	3,868	1,519	120	0

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	0 (1)	2,149	0	825	2,974	546	3,520	
前年度	0 (1)	2,761	0	1,036	3,797	704	4,501	
比 較	0 (0)	△612	0	△211	△823	△158	△981	

※()内は、短時間勤務職員について外書き

職 手 内 員 の 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特勤手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	退職手当組合 負担金	児童手当	管理職特別 勤務手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	825	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	1,036	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	△211	0	0	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	備 考
給 料	7,521	昇給に伴う増減分	462	462	
		その他の増減分	7,059	退職 による増減 0 人事異動 による増減等 7,059	
職 員 手 当	7,641	その他の増減分	7,641	扶養手当 54 時間外手当 1,600 管理職手当 0 特勤手当 0 通勤手当 168 住居手当 312 期末勤勉手当 3,868 退職手当組合負担金 1,519 児童手当 120 管理職特別勤務手当 0	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職	備 考
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	319,670		
	平均給与月額 (円)	342,740		
	平均年齢 (歳)	40.3		
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	312,189		
	平均給与月額 (円)	333,789		
	平均年齢 (歳)	41.3		

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	国 の 制 度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	188,100	185,700	188,000	185,400

ウ 級別職員数

(単位:人)

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職			備 考
	級	職員数	構成比(%)	級	職員数	構成比(%)	
令和7年1月1日現在	7級	0	0.0%	5級			
	6級	0	0.0%	4級			
	5級	1	10.0%	3級			
	4級	2	20.0%	2級			
	3級	6	60.0%	1級			
	2級	1	10.0%				
	1級	0	0.0%				
	計	10	100.0%	計	0	0.0%	
令和6年1月1日現在	7級	0	11.1%	5級			
	6級	1	0.0%	4級			
	5級	0	0.0%	3級			
	4級	2	22.2%	2級			
	3級	4	33.4%	1級			
	2級	2	11.1%				
	1級	0	22.2%				
	計	9	100.0%	計	0	0.0%	

※再任用短時間勤務職員を除く

(級別の基準となる職務)

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
1 級	主事、主事補の職務	(1) 用務員、調理員等の職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
2 級	主任の職務	(1) 一般技能職員の職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
3 級	1 係長又は専門監の職務 2 主査又は専門監の職務	(1) 相当の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
4 級	1 課長補佐又は主幹の職務 2 困難な業務を分掌する係長又は専門監の職務 3 困難な業務を分掌する主査又は専門監の職務	(1) 高度の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
5 級	1 課長の職務 2 困難な業務を分掌する課長補佐又は主幹の職務	(1) 特に高度の技能又は経験を必要とする作業を行うものの職務 (2) 職務の内容、責任の程度が前号と同じ職務
6 級	1 部長の職務 2 困難な業務を分掌する課長の職務	
7 級	困難な業務を分掌する部長の職務	

「部長」とは部長、会計管理者、議会事務局長及び教育委員会事務局長とし、「課長」とは課長、次長、参事、園長、室長、所長及び農業委員会事務局長とする。

継続費に関する調書

(単位：千円・%)

款	項	事業名	① 全体計画				前前年度末までの支払義務発生額 ②	前年度末までの支払義務発生(見込)額 ③	当該年度支払義務発生予定額 ④	当該年度末までの支払義務発生予定額 ⑤	翌年度以降支払義務発生予定額 ⑥	継続費の総額に対する進捗率 ⑦	備考 ⑧	
			年度	年割額	左の財源内訳									
					国県支出金	企業債								当該年度損益勘定留保資金
4	資本的支出	01 建設改良費 みやき町浄化センター水処理棟建設工事(7-8系列)	6	千円 77,000	千円 77,000	千円 0	千円 0	千円 77,000	千円 0	千円 77,000	千円 0	% 14.7		
			7	448,030	167,668	252,300	28,062	0	0	448,030	448,030	0	85.3	
			計	525,030	244,668	252,300	28,062	0	77,000	448,030	525,030	0	100.0	

債務負担行為に関する調書

(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	国 庫 補助金	企業債	分担金	他会計 補助金	雑収益
太陽光発電事業に伴う発電設備使用料	215,102	平成25年度～ 令和6年度	119,149	令和7年度 ～令和15年度	95,169					95,169
浄化槽整備推進事業	2,140,000	平成28年度～ 令和6年度	1,299,524	令和7年度	164,282	29,838	47,700	40,503	46,241	

令和7年度 みやき町下水道事業会計予定貸借対照表

(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		203,773	
ロ 建物	177,571		
減価償却累計額	<u>△ 5,305</u>	172,266	
ハ 構築物	16,032,177		
減価償却累計額	<u>△ 404,135</u>	15,628,042	
ニ 機械及び装置	1,410,192		
減価償却累計額	<u>△ 141,180</u>	1,269,012	
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	2,495		
減価償却累計額	<u>△ 249</u>	2,246	
ト 建設仮勘定	0	<u>0</u>	
有形固定資産合計			<u>17,275,339</u>
(2)無形固定資産			
イ 施設利用権		0	
ロ 電話加入権		0	
ハ ソフトウェア		15,780	
無形固定資産合計			15,780
(3)投資その他の資産			
イ 出資金		<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			17,291,119
2 流動資産			
(1)現金預金		297,052	
(2)未収金	57,855		
	<u>0</u>	<u>57,855</u>	
(3)貯蔵品		0	
(4)その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>354,907</u>
資産合計			<u>17,646,026</u>

負債の部

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	6,934,092		
企業債合計		6,934,092	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			6,934,092
4 流動負債			
(1) 企業債			
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	418,888		
企業債合計		418,888	
(2) 未払金		105,017	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金		0	
イ 賞与引当金	2,979		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		2,979	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			526,884
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	10,152,412		
	△ 323,133	9,829,279	
繰延収益合計			9,829,279
負債合計			17,290,255

資本の部

6 資本金			
イ 固有資本金	328,428		
ロ 出資金	0		
資本金合計			328,428
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	27,343		
利益剰余金合計		27,343	
剰余金合計			27,343
資本合計			355,771
負債資本合計			17,646,026

令和6年度 みやき町下水道事業会計決算見込損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	252,206		
	(2) その他営業収益	7	252,213	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	115,867		
	(2) 処理場費	115,356		
	(3) 総係費	94,300		
	(4) 減価償却費	558,269		
	(5) 資産減耗費	0	883,792	
	営業利益			△ 631,579
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	22		
	(2) 他会計補助金	395,519		
	(3) 資本費繰入収益	0		
	(4) 長期前受金戻入	324,876		
	(5) 消費税及び地方消費税還付金	19,090		
	(6) 雑収益	12,653	752,160	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	83,117		
	(2) 雑支出	11,040		
	(3) 予備費	4,000	98,157	654,003
	経営利益			22,424
5.	特別利益			
			0	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	5,587	5,587	△ 5,587
	当年度純利益			16,837
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			16,837

令和6年度 みやき町下水道事業会計決算見込貸借対照表

(令和 7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		203,773
ロ 建物	182,875	
減価償却累計額	<u>△ 5,305</u>	177,570
ハ 構築物	15,573,444	
減価償却累計額	<u>△ 404,592</u>	15,168,852
ニ 機械及び装置	1,552,329	
減価償却累計額	<u>△ 142,137</u>	1,410,192
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	2,753	
減価償却累計額	<u>△ 258</u>	2,495
ト 建設仮勘定	<u>0</u>	<u>0</u>
有形固定資産合計		<u>16,962,882</u>
(2)無形固定資産		
イ 施設利用権		0
ロ 電話加入権		0
ハ ソフトウェア		<u>21,040</u>
無形固定資産合計		21,040
(3)投資その他の資産		
イ 出資金		<u>0</u>
投資その他の資産合計		<u>0</u>
固定資産合計		16,983,922
2 流動資産		
(1)現金預金		104,884
(2)未収金	27,775	
	<u>0</u>	<u>27,775</u>
(3)貯蔵品		0
(4)その他流動資産		<u>0</u>
流動資産合計		<u>132,659</u>
資産合計		<u>17,116,581</u>

負債の部

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	6,562,180		
企業債合計		6,562,180	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			6,562,180
4 流動負債			
(1) 企業債			
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	389,380		
企業債合計		389,380	
(2) 未払金		49,000	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金		0	
イ 賞与引当金	4,364		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		4,364	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			442,744
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	10,109,176		
	△ 324,876	9,784,300	
繰延収益合計			9,784,300
負債合計			16,789,224

資本の部

6 資本金			
イ 固有資本金	319,610		
ロ 出資金	0		
資本金合計			319,610
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	7,747		
利益剰余金合計		7,747	
剰余金合計			7,747
資本合計			327,357
負債資本合計			17,116,581

注記（みやき町下水道事業）

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 10年～20年

工具、器具及び備品 5年

（2）無形固定資産

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

2. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

（2）退職給付引当金

職員の退職手当は、「みやき町下水道事業とみやき町一般会計の退職手当の負担取り決めについて」に基づき、下水道事業会計が毎期支出する佐賀県市町総合事務組合に対する一般負担金を除き、一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

（3）賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出を備えるため、各事業年度末における支給見込額に基づき、各事業年度末の負担に属する額を計上している。

3. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

イ. 令和7年度予定(令和8年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(1年内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、217,882千円である。

III. セグメント情報に関する注記

1. 報告セグメントの概要

みやき町下水道事業は、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、特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の通りである。

事業区分	事業内容	
公共下水道事業	計画処理区域面積	236ヘクタール
	計画処理人口	7,228人
	計画1日最大汚水量	2,096立法メートル
特定環境保全公共下水道事業	計画処理区域面積	150ヘクタール
	計画処理人口	4,342人
	計画1日最大汚水量	1,202立法メートル
農業集落排水事業	計画処理区域面積	50ヘクタール
	計画処理人口	999人
	計画1日最大汚水量	428立法メートル
特定地域生活排水処理事業	計画処理区域面積	67ヘクタール
	計画処理人口	3,848人
	計画1日最大汚水量	1,752立法メートル

2. 報告セグメントごとの営業収益等

令和7年度（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：千円）

項目	公共下水道事業 (及び特定環境保全公共下 水道事業)	農業集落排水事業	特定地域生活排水 処理事業	合計
営業収益	177,991	13,339	59,151	250,481
営業費用	636,673	74,338	164,331	875,342
営業損益	△458,682	△60,999	△105,180	△624,861
経常損益	11,566	1,121	14,656	27,343
セグメント資産	15,475,747	1,153,855	1,016,424	17,106,359
セグメント負債	15,391,263	941,533	957,459	17,290,255
その他の項目				
他会計補助金	428,573	85,760	114,715	629,048
減価償却費	464,144	44,672	47,313	556,129
支払利息	76,285	5,050	1,913	83,248
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	407,021	△44,429	△43,931	318,661

令和7年度 当初予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

款・項	目	予定額	節	金額	説 明
		(千円)		(千円)	
01 下水道事業収益		1,020,383			
01) 営業収益		275,515			
	01 下水道使用料	275,364			
			001 公共下水道使用料	122,427	公共下水道使用料 122,427
			002 特定環境保全公共下水道使用料	73,225	特定環境保全公共下水道使用料 73,225
			003 農業集落排水使用料	14,659	農業集落排水使用料 14,659
			004 市町村設置型浄化槽使用料	65,053	市町村設置型浄化槽使用料 65,053
	04 その他営業収益	151			
			003 手数料	151	公共下水道督促手数料 58 特定環境保全公共下水道督促手数料 68 農業集落排水督促手数料 13 市町村設置型浄化槽督促手数料 12
02) 営業外収益		744,868			
	01 受取利息及び配当金	22			
			001 基金利息	22	公共下水道減債基金利息 17 市町村設置型浄化槽整備減債基金利息 5
	02 他会計補助金	397,513			
			001 他会計補助金	397,513	公共下水道他会計補助金（公共・特環） 267,886 農業集落排水他会計補助金 44,948 市町村設置型浄化槽整備他会計補助金 84,679

収益的収入及び支出
収 入

款・項	目	予定額	節	金額	説 明
	04 長期前受金戻入	323,133			
			001 長期前受金戻入	323,133	国庫補助金長期前受戻入（公共） 215,358 国庫補助金長期前受戻入（特環） 48,024 国庫補助金長期前受戻入（農集排） 21,808 国庫補助金長期前受戻入（浄化槽） 37,943
	06 消費税及び地方 消費税還付金	10,000			
			001 消費税及び地方消 費税還付金	10,000	消費税及び地方消費税還付金 10,000
	07 雑収益	14,200			
			003 その他雑収益	14,200	浄化センター太陽光発電売電収入 13,200 農業集落排水新規加入金 1,000

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	当年度予定額	節	金額	説 明
		(千円)		(千円)	
02 下水道事業費用		1,010,366			
01) 営業費用		922,912			
	01 管きよ費	158,701			
			005 報酬	436	下水道受益者負担金一括納付報償金 436
			007 備用品費	2,865	消耗品費 (公共) 2,792 備品購入費 (公共) 63 消耗品費 (農集排) 10
			010 光熱水費	23,198	光熱水費 (公共) 17,484 光熱水費 (農集排) 5,714
			012 燃料費	94	浄化センター発電機燃料代 94
			013 印刷製本費	487	印刷製本費 (公共) 487
			014 修繕費	42,225	修繕料 (公共) 36,659 修繕料 (農集排) 5,566
			015 通信運搬費	2,090	通信運搬費 (公共) 1,904 通信運搬費 (農集排) 186
			016 手数料	6,627	口座振替手数料 (公共) 509 窓口収納手数料 (公共) 19 振込手数料 49 口座振替手数料 (農集排) 45 し尿汲取手数料 (農集排) 5,960 浄化槽法定検査手数料 (農集排) 43 窓口収納手数料 (農集排) 2
			019 委託料	77,494	下水道台帳管理システム保守業務委託料 330 下水道台帳管理システムデータ入力業務委託料 1,650 浄化センター警備委託料 73 浄化センター自家用発電設備点検業務委託料 3,427 浄化センター、マンホールポンプ場維持管理業務委託料 42,559

収益的収入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説 明
					マンホールポンプ情報通信サービス業務委託料（公共） 528
					浄化センター脱水汚泥運搬業務委託料 2,904
					浄化センター脱水汚泥処分業務委託料 3,872
					浄化センター分配層汚泥処分業務委託料 308
					浄化センター脱水汚泥分析業務委託料 194
					浄化センター水質法定分析業務委託料 1,928
					浄化センター電気設備保守点検業務委託料 258
					浄化センター防災設備保守点検委託料 55
					浄化センターし渣処分業務委託料 167
					公営企業会計システム運用保守業務委託料 1,188
					下水道施設清掃業務委託料 247
					管きょ・マンホールポンプ点検調査委託料 1,254
					浄化センター污水管清掃及び管内調査業務委託料 1,518
					マンホールポンプ情報通信サービス業務委託料（農集排） 172
					農業集落排水処理施設維持管理委託料 14,430
					農業集落排水処理場除草委託料 300
					農業集落排水電気設備保守点検委託料 132
			023 負担金、補助金 及び交付金	1,541	下水道講習会等負担金 227
					日本下水道協会九州支部負担金 13
					日本下水道協会佐賀県支部負担金 225
					日本下水道協会負担金 81
					水環境啓発事業補助金 300
					下水道積立補助金 675
					地域環境資源センター会費負担金 20
			025 保険料	247	下水道賠償責任保険料（公共） 53
					火災保険料（公共） 148
					下水道賠償責任保険（農集排） 7
					火災保険料（農集排） 39
			026 使用料及び貸借料	1,397	徴収システム借上料 1,294
					土地借上料 103

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説明
	03 処理場費	138,393			
			007 備用品費	10	消耗品（浄化槽） 10
			013 印刷製本費	71	印刷製本費（浄化槽） 71
			014 修繕費	3,000	浄化槽修繕料 3,000
			015 通信運搬費	371	通信運搬費（浄化槽） 371
			016 手数料	221	口座振替手数料（浄化槽） 185 浄化槽法定検査手数料 33 窓口収納手数料（浄化槽） 3
			019 委託料	134,594	浄化槽維持管理委託料 65,429 浄化槽清掃、汚泥運搬業務委託料 68,443 浄化槽保守点検委託料 722
			023 負担金、補助金 及び交付金	126	佐賀県浄化槽普及協議会負担金 126
	07 総係費	69,689			
			001 給料	19,718	一般職給 19,718
			002 職員手当等	15,254	扶養手当 234 管理職手当 600 時間外勤務手当 4,300 住居手当 312 通勤手当 102 一般職期末勤勉手当 5,408 退職手当組合負担金 3,748 会計年度任用職員期末手当 550
			003 賞与等引当金繰 入額	2,979	賞与引当金繰入額 2,979
			004 法定福利費	7,791	共済組合負担金（一般職） 7,245 共済組合負担金（会計年度任用職員） 215 社会保険料 284 労働保険料 47

収益的收入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説明
			005 報酬	2,194	会計年度任用職員報酬 2,149 下水道推進協議会委員報酬 45
			006 旅費	334	費用弁償 51 普通旅費 42 特別旅費 241
			010 光熱水費	180	太陽光発電機器電気料 180
			012 燃料費	191	公用車燃料費 191
			014 修繕費	150	公用車修繕料 150
			016 手数料	23	公用車車検時手数料 14 公用車車両法定点検手数料 9
			019 委託料	10,076	下水道事業計画変更設計業務委託料 10,076
			025 保険料	18	自動車保険料 18
			026 使用料及び貸借料	10,774	太陽光発電機器使用料 10,774
			037 公課費	7	自動車重量税 7
	08 減価償却費	556,129			
			029 有形固定資産減価償却費	550,869	建物減価償却費（公共） 4,414 構築物減価償却費（公共） 242,148 構築物減価償却費（特環） 78,057 機械及び装置減価償却費（公共） 124,363 機械及び装置減価償却費（特環） 9,681 工具器具及び備品減価償却費（公共） 220 建物減価償却費（農集排） 891 構築物減価償却費（農集排） 36,617 機械及び装置減価償却費（農集排） 7,136 工具器具及び備品減価償却費（農集排） 29 構築物減価償却費（浄化槽） 47,313
			030 無形固定資産減価償却費	5,260	無形固定資産減価償却費 5,260

収益の収入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説明	
02) 営業外費用		83,454				
	01 支払利息及び企業債取扱諸費	83,248	034 企業債利息	83,248	公共下水道長期償還金利息（公共）	56,519
					公共下水道長期償還金利息（特環）	19,635
					公営企業会計法適用償還金利息（公共）	46
					公営企業会計法適用償還金利息（特環）	31
					農業集落排水長期償還金利息（農集排）	5,050
					公営企業会計法適用償還金利息（農集排）	25
					市町村設置型浄化槽償還金利息（浄化槽）	1,913
					公営企業会計法適用償還金利息（浄化槽）	29
	04 雑支出	206	063 過誤納金還付金	206	過誤納金還付金（公共）	100
還付加算金（公共）					8	
過誤納金還付金（農集排）					50	
還付加算金（農集排）					4	
過誤納金還付金（浄化槽）					40	
04) 予備費		4,000				
	01 予備費	4,000	990 予備費	4,000	予備費 4,000	

資本的收入及び支出
収 入

款・項	目	予定額	節	金額	説明
		(千円)		(千円)	
03 資本的收入		1,234,783			
01) 企業債		550,400			
	01 建設改良債	550,400			
			001 公共下水道事業債	443,900	公共下水道事業債 443,900
			002 特定環境保全公共下水道事業債	58,800	特定環境保全公共下水道事業債 58,800
			003 農業集落排水事業債	0	
			004 市町村設置型浄化槽事業債	47,700	市町村設置型浄化槽事業債 47,700
02) 他会計補助金		231,535			
	01 他会計補助金	231,535			
			001 他会計補助金	231,535	公共下水道他会計補助金(公共・特環) 160,688 農業集落排水他会計補助金 40,812 市町村設置型浄化槽他会計補助金 30,035
03) 国庫補助金		409,462			
	01 国庫補助金	409,462			
			001 国庫補助金	409,462	公共下水道事業国庫補助金 325,964 特定環境保全公共下水道国庫補助金 53,660 市町村設置型浄化槽事業国庫補助金 29,838
04) 県補助金		11,730			
	01 県補助金	11,730			
			001 県補助金	11,730	市町村設置型浄化槽事業県費交付金 11,730

資本的收入及び支出
収 入

款・項	目	予定額	節	金額	説明
05) 負担金等		20,356			
	01 負担金	5,720			
			001 受益者負担金	5,720	公共下水道受益者負担金
	02 分担金	14,636			
001 受益者分担金			14,636	特定環境保全公共下水道受益者分担金 市町村設置型浄化槽受益者分担金	2,756 11,880
06) 基金繰入金		11,300			
	01 基金繰入金	11,300			
			001 減債基金繰入金	11,300	公共下水道減債基金繰入金 市町村設置型浄化槽整備減債基金繰入金

資本的収入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説明
		(千円)		(千円)	
04 資本的支出		1,467,777			
01) 建設改良費		965,933			
	01 管路建設改良費	514,121			
			001 給料	18,795	一般職給 18,795
			002 職員手当等	14,693	扶養手当 474 時間外勤務手当 4,000 住居手当 648 通勤手当 431 一般職期末勤勉手当 5,207 退職手当組合負担金 3,573 児童手当 360
			003 賞与等引当金繰入額	2,604	賞与引当金繰入額 2,604
			004 法定福利費	6,493	共済組合負担金 6,493
			015 通信運搬費	377	通信運搬費 90 公共事業設計積算システムデータ通信料 267 コリンズ・テクリス検索システム利用料 20
			019 委託料	43,000	詳細設計委託料（公共） 28,000 詳細設計委託料（特環） 15,000
			022 補償補てん及び賠償金	15,000	補償費（公共） 10,000 補償費（特環） 5,000
			027 工事請負費	413,159	汚水幹線・管渠工事費（公共） 309,639 汚水幹線・管渠工事費（特環） 95,520 下水道付帯工事費 8,000
	03 処理場建設改良費	451,812			
			010 光熱水費	120	光熱水費 120
			016 手数料	32	水処理棟建築確認検査手数料 32
			019 委託料	7,430	浄化センター工事施工監理業務委託料 6,930 浄化槽設計委託料 500

資本的収入及び支出
支 出

款・項	目	予定額	節	金額	説 明
			027 工事請負費	444,230	浄化センター水処理棟建設工事 441,100 浄化槽設置工事費 880 単独浄化槽撤去工事費 2,250
02) 固定資産購入費		96,603			
	01 有形固定資産購入費	96,603			
			046 浄化槽購入費	96,603	浄化槽購入費 96,603
03) 企業債償還金		393,487			
	01 建設改良債元金償還金	388,725			
			057 建設改良債元金償還金	388,725	建設改良債元金償還金（公共） 210,359 建設改良債元金償還金（特環） 82,846 建設改良債元金償還金（農集排） 62,922 建設改良債元金償還金（浄化槽） 32,598
	04 その他の企業債	4,762			
			060 その他の企業債	4,762	公営企業会計適用長期償還金元金（公共） 2,239 公営企業会計適用長期償還金元金（特環） 990 公営企業会計適用長期償還金元金（農集排） 753 公営企業会計適用長期償還金元金（浄化槽） 780
04) 基金積立金		11,754			
	01 基金積立金	11,754			
			064 基金積立金	11,754	基金積立金（公共） 18 基金積立金（浄化槽） 11,736