

令和7年度阿見町下水道事業会計予算(税込)

(総 則)

第1条 令和7年度阿見町下水道事業会計予算は、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 公共下水道事業	
(1) 接続戸数	17,240 戸
(2) 年間総排水量	7,286,000 m ³
(3) 建設改良事業	459,200 千円
2 農業集落排水事業	
(1) 接続戸数	595 戸
(2) 年間総処理水量	156,600 m ³
(3) 建設改良事業	7,700 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		1,968,142 千円
第1項 営業収益		1,120,415 千円
第2項 営業外収益		847,727 千円
	支 出	
第1款 下水道事業費用		1,804,262 千円
第1項 営業費用		1,704,810 千円
第2項 営業外費用		99,452 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363,325千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,400千円、当年度分損益勘定留保資金199,445千円、減債積立金99,852千円、当年度利益剰余金処分額39,628千円で補てんするものとする。)。

	収 入	
第1款 資本的収入		568,130 千円
第3項 補助金		163,100 千円
第4項 分担金		1 千円
第5項 企業債		254,200 千円
第6項 負担金		120,265 千円
第8項 他会計補助金		30,564 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		931,455 千円
第1項 建設改良費		506,638 千円
第2項 企業債償還金		424,817 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 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	223,900千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金については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による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えることができる。
流域下水道事業	30,300千円			
計	254,200千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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。

- 第1項 営業費用
- 第2項 営業外費用
- 第3項 予備費
- 第4項 特別損失

(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8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 78,810千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、145,519千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越(又は当年度)利益剰余金のうち39,628千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする。

令和7年2月25日提出

阿見町長 千葉 繁

令和7年度阿見町下水道事業会計予算実施計画(税込)

1. 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	予定額		
				公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業 収益			1,968,142	1,774,441	193,701
	1 営業収益		1,120,415	1,060,664	59,751
		1 下水道使用料	882,800	855,800	27,000
		2 他会計負担金	236,347	203,600	32,747
		3 その他営業収益	1,268	1,264	4
	2 営業外収益		847,727	713,777	133,950
		2 他会計補助金	114,955	83,789	31,166
		3 他会計負担金	48,363	36,925	11,438
		5 長期前受金戻入額	565,513	477,527	87,986
		7 雑収益	6	6	0
		8 補助金	118,890	115,530	3,360

(支 出)

款	項	目	予定額		
				公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業 費用			1,804,262	1,636,666	167,596
	1 営業費用		1,704,810	1,551,390	153,420
		1 管渠費	110,405	96,451	13,954
		2 ポンプ場費	19,832	19,832	0
		3	36,933	0	36,933
		4 流域下水道維持管理費 負担金	492,425	492,425	0
		5 普及促進費	117,215	113,562	3,653
		6 水質管理費	2,251	2,251	0
		7 業務費	71,246	69,357	1,889
		8 総係費	89,545	85,550	3,995
		9 減価償却費	764,770	671,774	92,996
		10 資産減耗費	188	188	0
	2 営業外費用		99,452	85,276	14,176
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	76,753	64,407	12,346
		4 消費税及び地方消費税	22,469	20,669	1,800
		5 雑支出	230	200	30

2. 資本的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	予定額		
				公共下水道	農業集落排水
1 資本的收入			568,130	534,325	33,805
	3 補助金		163,100	163,100	0
		1 国庫補助金	163,100	163,100	0
	4 分担金		1	0	1
		1 受益者分担金	1	0	1
	5 企業債		254,200	254,200	0
		1 企業債	254,200	254,200	0
	6 負担金		120,265	117,025	3,240
		3 他会計負担金	109,136	105,896	3,240
		4 受益者負担金	11,129	11,129	0
	8 他会計補助金		30,564	0	30,564
		1 他会計補助金	30,564	0	30,564

(支 出)

款	項	目	予定額		
				公共下水道	農業集落排水
1 資本の支出			931,455	866,535	64,920
	1 建設改良費		506,638	498,938	7,700
		1 事業費	466,900	459,200	7,700
		2 受益者負担金及び受益者分担金徴収事務費	1,439	1,439	0
		3 固定資産購入費	7,200	7,200	0
		4 流域下水道建設費負担金	31,099	31,099	0
	2 企業債償還金		424,817	367,597	57,220
		1 企業債償還金	424,817	367,597	57,220

令和7年度阿見町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(税抜)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

		公共下水道	農業集落排水
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	156,883,321	129,974,003	26,909,318
減価償却費	764,770,000	671,774,000	92,996,000
固定資産除却費	187,743	187,743	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	52,000	36,000	16,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 11,000	419,000	△ 430,000
長期前受金戻入額	△ 565,700,743	△ 477,714,743	△ 87,986,000
支払利息及び企業債取扱諸費	76,753,000	64,407,000	12,346,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 90,620,673	△ 91,439,373	818,700
未払金の増減額(△は減少)	33,618,235	32,304,302	1,313,933
小計	375,931,883	329,947,932	45,983,951
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 76,753,000	△ 64,407,000	△ 12,346,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	299,178,883	265,540,932	33,637,951
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	△ 675,649,000	△ 668,649,000	△ 7,000,000
無形固定資産の取得による支出	△ 80,135,000	△ 80,135,000	0
国庫補助金等による収入	229,861,910	229,860,910	1,000
他会計繰入金による収入	138,863,637	105,759,637	33,104,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 387,058,453	△ 413,163,453	26,105,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入	471,300,000	471,300,000	0
企業債の償還による支出	△ 424,817,000	△ 367,597,000	△ 57,220,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	46,483,000	103,703,000	△ 57,220,000
資金増加額(又は減少額)	△ 41,396,570	△ 43,919,521	2,522,951
資金期首残高	205,221,472	196,391,984	8,829,488
資金期末残高	163,824,902	152,472,463	11,352,439

給 与 費 明 細 書

1. 総 括 (単位 千円)

区 分		職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計
		一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
		(人)						
本 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 11	1,747	35,220	29,908	66,875	11,935	78,810
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 11	1,747	35,220	29,908	66,875	11,935	78,810
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 7	1,518	22,605	18,753	42,876	8,026	50,902
	資本勘定支弁職員	1	0	4,251	3,656	7,907	1,571	9,478
	合 計	(1) 8	1,518	26,856	22,409	50,783	9,597	60,380
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 4	229	12,615	11,155	23,999	3,909	27,908
	資本勘定支弁職員	△ 1	0	△ 4,251	△ 3,656	△ 7,907	△ 1,571	△ 9,478
	合 計	(0) 3	229	8,364	7,499	16,092	2,338	18,430

※職員数の()内は、短時間勤務職員について外書きしている

手 当 の 内 訳	区 分	管理職	扶 養	児 童	住 居	通 勤	時間外 勤 務	休日勤務	退職金 負担金	地域手当	期 末	勤 勉
	本年度	480	570	480	762	1,034	4,983	0	5,133	726	8,609	7,131
	前年度	480	558	415	552	588	4,983	0	3,628	0	6,151	5,054
	比 較	0	12	65	210	446	0	0	1,505	726	2,458	2,077

うち繰入額内訳	区 分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合 計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
	本年度	2,356	2,036	727	0	0	0	5,119
前年度	1,550	1,282	490	321	255	112	4,010	
比 較	806	754	237	△ 321	△ 255	△ 112	1,109	

ア. 会計年度任用職員以外の職員 (単位 千円)

区 分		職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計
		一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
		(人)						
本 年 度	損益勘定支弁職員	11	0	35,220	29,233	64,453	11,330	75,783
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	11	0	35,220	29,233	64,453	11,330	75,783
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	0	22,605	18,178	40,783	7,626	48,409
	資本勘定支弁職員	1	0	4,251	3,656	7,907	1,571	9,478
	合 計	8	0	26,856	21,834	48,690	9,197	57,887
比 較	損益勘定支弁職員	4	0	12,615	11,055	23,670	3,704	27,374
	資本勘定支弁職員	△ 1	0	△ 4,251	△ 3,656	△ 7,907	△ 1,571	△ 9,478
	合 計	3	0	8,364	7,399	15,763	2,133	17,896

手当の内訳	区 分	管理職	扶 養	児 童	住 居	通 勤	時間外勤務	休日勤務	退職金負担金	地域手当	期 末	勤 勉
	本年度	480	570	480	762	1,034	4,983	0	5,133	726	8,243	6,822
	前年度	480	558	415	552	588	4,983	0	3,628	0	5,838	4,792
	比 較	0	12	65	210	446	0	0	1,505	726	2,405	2,030

うち繰入額内訳	区 分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合 計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
	本年度	2,252	1,948	694	0	0	0	4,894
前年度	1,456	1,282	471	321	255	112	3,897	
比 較	796	666	223	△ 321	△ 255	△ 112	997	

イ. 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分		職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計
		一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
		(人)						
本 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,747	0	675	2,422	605	3,027
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 0	1,747	0	675	2,422	605	3,027
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,518	0	575	2,093	400	2,493
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 0	1,518	0	575	2,093	400	2,493
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 0	229	0	100	329	205	534
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 0	229	0	100	329	205	534

※職員数の()内は、短時間勤務職員について外書きしている

手当の内訳	区 分	管理職	扶 養	児 童	住 居	通 勤	時間外勤務	休日勤務	退職金負担金	地域手当	期 末	勤 勉
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366	309
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313	262
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53	47

うち繰入額内訳	区 分	損益勘定支弁職員繰入額			資本勘定支弁職員繰入額			合 計
		給与費(手当)		法定福利費	給与費(手当)		法定福利費	
		期末手当	勤勉手当		期末手当	勤勉手当		
	本年度	104	88	33	0	0	0	225
前年度	94	0	19	0	0	0	113	
比 較	10	88	14	0	0	0	112	

2. 給料及び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	8,364	異動に伴う増減分		3名分増	
職員手当	7,499	異動等に伴う増減分		3名分増	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		一般行政職
7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	278,978
	平均給与月額 (円)	323,825
	平均年齢 (歳)	35.5
6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	275,138
	平均給与月額 (円)	336,206
	平均年齢 (歳)	35.8

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
7年1月1日現在	1	3	27.3	6年1月1日現在	1	2	25.0
	2	4	36.3		2	3	37.5
	3	1	9.1		3		
	4	1	9.1		4	2	25.0
	5	1	9.1		5		
	6	1	9.1		6	1	12.5
	計	11	100.0		計	8	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	職 種	
			一般行政職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
	その他 (人)	1	1	
比 率 (B)/(A) (%)	100	100		
前年度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
	その他 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	100	100		

(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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.350	4.60	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

(6) 定年退職及び勸奨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	備 考
支給率等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和6年度阿見町下水道事業予定損益計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

				公共下水道	農業集落排水
1. 営業収益					
(1) 下水道使用料	769,353,000			745,455,000	23,898,000
(2) 他会計負担金	231,428,000			198,850,000	32,578,000
(3) その他営業収益	<u>1,145,000</u>	1,001,926,000		1,141,000	4,000
2. 営業費用					
(1) 管渠費	97,451,000			84,391,000	13,060,000
(2) ポンプ場費	23,100,000			23,100,000	0
(3) 処理場費	32,753,000			0	32,753,000
(4) 流域下水道維持管理負担金	481,406,000			481,406,000	0
(5) 普及促進費	11,062,000			7,414,000	3,648,000
(6) 水質管理費	1,618,000			1,618,000	0
(7) 業務費	50,232,000			48,500,000	1,732,000
(8) 総係費	57,858,000			48,394,000	9,464,000
(9) 減価償却費	760,680,000			665,664,000	95,016,000
(10) 資産減耗費	<u>655,106</u>	<u>1,516,815,106</u>		655,106	0
営業損失		514,889,106		415,696,106	99,193,000
3. 営業外収益					
(1) 他会計補助金	114,628,000			76,759,000	37,869,000
(2) 他会計負担金	50,576,000			38,012,000	12,564,000
(3) 長期前受金戻入	574,612,681			482,919,681	91,693,000
(4) 雑収益	412,373			109,675	302,698
(5) 補助金	<u>10,060,000</u>	750,289,054		6,700,000	3,360,000
4. 営業外費用					
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	71,892,000			58,373,000	13,519,000
(2) 消費税及び地方消費税	0			0	0
(3) 雑支出	<u>16,130,783</u>	<u>88,022,783</u>	662,266,271	12,021,175	4,109,608
経常利益		147,377,165		118,410,075	28,967,090
5. 特別利益					
(1) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>		0	0
6. 特別損失					
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>		0	0
当年度純利益		147,377,165		118,410,075	28,967,090
前年度繰越利益剰余金		0		0	0
その他未処分利益剰余金変動額		<u>63,993,017</u>		52,647,841	11,345,176
当年度未処分利益剰余金		<u>211,370,182</u>		171,057,916	40,312,266

令和6年度阿見町下水道事業予定貸借対照表(税抜)

(令和7年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部			公共下水道	農業集落排水
1. 固 定 資 産				
(1)有形固定資産				
イ 土 地	159,739,268		79,067,380	80,671,888
ロ 建 物	569,072,877		203,126,078	365,946,799
減価償却累計額	<u>△ 78,159,868</u>	490,913,009	△ 28,948,136	△ 49,211,732
ハ 構 築 物	24,990,137,137		22,588,098,438	2,402,038,699
減価償却累計額	<u>△ 3,287,884,002</u>	21,702,253,135	△ 2,964,038,220	△ 323,845,782
ニ 機械及び装置	463,109,534		192,442,178	270,667,356
減価償却累計額	<u>△ 237,766,987</u>	225,342,547	△ 90,537,014	△ 147,229,973
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	<u>△ 1,693,939</u>	193,545	△ 1,226,064	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	3,654,324		3,654,324	0
減価償却累計額	<u>△ 551,606</u>	3,102,718	△ 551,606	0
ト 建設仮勘定	29,091,370	<u>29,091,370</u>	29,091,370	0
有形固定資産合計		22,610,635,592	20,011,573,712	2,599,061,880
(2)無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	785,355,709		785,355,709	0
ロ ソフトウェア	0		0	0
ハ 電話加入権	<u>40,500</u>		21,000	19,500
無形固定資産合計		785,396,209	785,376,709	19,500
固定資産合計		23,396,031,801	20,796,950,421	2,599,081,380
2. 流 動 資 産				
(1)現金預金	205,221,472		196,391,984	8,829,488
(2)未 収 金	250,305,242		230,146,201	20,159,041
(3)貸倒引当金	<u>△ 2,076,000</u>	248,229,242	△ 1,634,000	△ 442,000
(4)その他流動資産	0		0	0
流動資産合計		453,450,714	424,904,185	28,546,529
3. 繰 延 資 産		0	0	0
資産合計		<u>23,849,482,515</u>	21,221,854,606	2,627,627,909

負 債 の 部				公共下水道	農業集落排水
4. 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	4,619,752,320			4,019,488,101	600,264,219
ロ その他企業債	49,760,839			49,760,839	0
企業債合計		4,669,513,159		4,069,248,940	600,264,219
固定負債合計			4,669,513,159	4,069,248,940	600,264,219
5. 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	423,282,262			366,063,986	57,218,276
ロ その他企業債	1,529,425			1,529,425	0
企業債合計		424,811,687		367,593,411	57,218,276
(2) 未 払 金		294,686,117		280,421,448	14,264,669
(3) 引 当 金					
イ 賞与引当金	5,130,000			4,700,000	430,000
引当金合計		5,130,000		4,700,000	430,000
(4) その他流動負債		5,105		5,105	0
流動負債合計			724,632,909	652,719,964	71,912,945
6. 繰 延 収 益					
(1) 長期前受金		16,924,403,153		14,800,795,286	2,123,607,867
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,974,757,668		△ 2,517,508,175	△ 457,249,493
繰延収益合計			13,949,645,485	12,283,287,111	1,666,358,374
負債合計			19,343,791,553	17,005,256,015	2,338,535,538
資 本 の 部					
7. 資 本 金					
(1) 固有資本金		3,355,997,125		3,259,656,995	96,340,130
(2) 繰入資本金		0		0	0
(3) 組入資本金		778,559,254		706,791,167	71,768,087
資本金合計			4,134,556,379	3,966,448,162	168,108,217
8. 剰 余 金					
(1) 資本剰余金					
イ 受贈財産評価額	0			0	0
ロ その他資本剰余金	159,764,401			79,092,513	80,671,888
資本剰余金合計		159,764,401		79,092,513	80,671,888
(2) 利益剰余金					
イ 減債積立金	0			0	0
ロ 当年度末処分利益剰余金	211,370,182			171,057,916	40,312,266
利益剰余金合計		211,370,182		171,057,916	40,312,266
剰余金合計			371,134,583	250,150,429	120,984,154
資本合計			4,505,690,962	4,216,598,591	289,092,371
負債資本合計			23,849,482,515	21,221,854,606	2,627,627,909

令和7年度阿見町下水道事業予定貸借対照表(税抜)

(令和8年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部			公共下水道	農業集落排水
1. 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地	166,939,268		86,267,380	80,671,888
ロ 建 物	569,072,877		203,126,078	365,946,799
減価償却累計額	△ 93,791,868	475,281,009	△ 34,738,136	△ 59,053,732
ハ 構 築 物	25,503,608,703		23,101,570,004	2,402,038,699
減価償却累計額	△ 3,968,451,311	21,535,157,392	△ 3,579,274,529	△ 389,176,782
ニ 機械及び装置	470,109,534		192,442,178	277,667,356
減価償却累計額	△ 260,859,987	209,249,547	△ 95,807,014	△ 165,052,973
ホ 車両運搬具	1,887,484		1,394,984	492,500
減価償却累計額	△ 1,794,939	92,545	△ 1,327,064	△ 467,875
ヘ 工具器具及び備品	3,654,324		3,654,324	0
減価償却累計額	△ 1,287,606	2,366,718	△ 1,287,606	0
ト 建設仮勘定	175,191,370	175,191,370	175,191,370	0
有形固定資産合計		22,564,277,849	20,051,211,969	2,513,065,880
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権	822,539,709		822,539,709	0
ロ ソフトウェア	0		0	0
ハ 電話加入権	40,500		21,000	19,500
無形固定資産合計		822,580,209	822,560,709	19,500
固定資産合計		23,386,858,058	20,873,772,678	2,513,085,380
2. 流 動 資 産				
(1) 現金預金	163,824,902		152,472,463	11,352,439
(2) 未 収 金	340,925,915		321,585,574	19,340,341
(3) 貸倒引当金	△ 2,128,000	338,797,915	△ 1,670,000	△ 458,000
(4) その他流動資産	0		0	0
流動資産合計		502,622,817	472,388,037	30,234,780
3. 繰 延 資 産				
資産合計		23,889,480,875	21,346,160,715	2,543,320,160

負 債 の 部				公共下水道	農業集落排水
4. 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	4,726,309,163			4,181,934,809	544,374,354
ロ その他企業債	48,211,466			48,211,466	0
企業債合計	<u>4,774,520,629</u>			4,230,146,275	544,374,354
固定負債合計		4,774,520,629		4,230,146,275	544,374,354
5. 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	364,737,844			308,849,703	55,888,141
ロ その他企業債	<u>1,549,373</u>			1,549,373	
企業債合計		366,287,217		310,399,076	55,888,141
(2) 未 払 金		328,304,352		312,725,750	15,578,602
(3) 引 当 金					
イ 賞与引当金	<u>5,119,000</u>			5,119,000	0
引当金合計		5,119,000		5,119,000	0
(4) その他流動負債		<u>5,105</u>		5,105	0
流動負債合計			699,715,674	628,248,931	71,466,743
6. 繰 延 収 益					
(1) 長期前受金		17,291,251,266		15,134,538,399	2,156,712,867
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,538,580,977</u>		△ 2,993,345,484	△ 545,235,493
繰延収益合計			13,752,670,289	12,141,192,915	1,611,477,374
負債合計			<u>19,226,906,592</u>	16,999,588,121	2,227,318,471
資 本 の 部					
7. 資 本 金					
(1) 固有資本金		3,355,997,125		3,259,656,995	96,340,130
(2) 繰入資本金		0		0	0
(3) 組入資本金		<u>879,503,639</u>		779,528,552	99,975,087
資本金合計			4,235,500,764	4,039,185,547	196,315,217
8. 剰 余 金					
(1) 資本剰余金					
イ 受贈財産評価額		0		0	0
ロ その他資本剰余金	<u>159,764,401</u>			79,092,513	80,671,888
資本剰余金合計		159,764,401		79,092,513	80,671,888
(2) 利益剰余金					
イ 減債積立金		0		0	0
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>267,309,118</u>			228,294,534	39,014,584
利益剰余金合計		267,309,118		228,294,534	39,014,584
剰余金合計			427,073,519	307,387,047	119,686,472
資本合計			<u>4,662,574,283</u>	4,346,572,594	316,001,689
負債資本合計			<u>23,889,480,875</u>	21,346,160,715	2,543,320,160

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	下水道 整備 負担金	自己財源
R04単下第19-2号 施工管理業務 (R05～R07)	53,400	令和5年度か ら令和6年度	35,244	令和7年度から 令和7年度	17,556	0	17,556

重要な会計方針及び財務諸表に関する注記

I. 重要な会計方針に関する注記

1 資産の評価基準及び方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 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	50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10年
車両運搬具	4～6年

ロ 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

施設利用権	45年
ソフトウェア	5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、協議に基づき、一般退職負担金以外の費用について一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付負担金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については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。

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っている。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費27,026,478円を支給する見込となったため、賞与引当金5,130,000円を取り崩すこととしている。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において、不納欠損による損失2,076,000円を計上する見込みであるため、貸倒引当金から同額を取り崩すこととしている。

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

阿見町下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水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、この2つの事業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とおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落排水事業の維持管理、農業集落排水管渠の整備

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～令和8年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益(税込)	1,060,664	59,751	1,120,415
営業費用(税込)	1,551,390	153,420	1,704,810
営業損益(税込)	△ 490,726	△ 93,669	△ 584,395
経常損益(税込)	137,775	26,105	163,880
セグメント資産(税抜)	21,346,161	2,543,320	23,889,481
セグメント負債(税抜)	16,999,588	2,227,318	19,226,906
その他の項目(税込)	1,166,391	214,497	1,380,888
他会計負担金	346,421	47,425	393,846
他会計補助金	83,789	61,730	145,519
減価償却費	671,774	92,996	764,770
支払利息	64,407	12,346	76,753

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 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。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

令和7年度末における未経過リース料相当額

1年内	58,080 円
1年超	116,160 円
	174,240 円

予 算 執 行 計 画 書 (税 込)

1. 収益の収入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業収益	1,968,142	1,815,106	153,036				1,774,441	193,701
1 営業収益	1,120,415	1,078,859	41,556				1,060,664	59,751
1 下水道使用料	882,800	846,286	36,514		882,800		855,800	27,000
				1 公共下水道使用料	855,800	現年度分	855,800	0
				2 農業集落排水使用料	27,000	現年度分	0	27,000
2 他会計負担金	236,347	231,428	4,919		236,347		203,600	32,747
				1 他会計負担金	236,347	一般会計負担金(基準内)	203,600	32,747
3 その他営業収益	1,268	1,145	123		1,268		1,264	4
				2 督促手数料	1,136		1,132	4
				3 その他手数料	132	指定証交付手数料	132	0
2 営業外収益	847,727	736,247	111,480				713,777	133,950
2 他会計補助金	114,955	101,238	13,717		114,955		83,789	31,166
				1 他会計補助金	114,955	一般会計補助金(基準外)	83,789	31,166
3 他会計負担金	48,363	50,576	△ 2,213		48,363		36,925	11,438
				1 他会計負担金	48,363	一般会計負担金(基準内)	36,925	11,438
5 長期前受金戻入額	565,513	574,087	△ 8,574		565,513		477,527	87,986
				1 長期前受金戻入額	565,513	国庫補助金 他	477,527	87,986
7 雑収益	6	286	△ 280		6		6	0
				1 町有土地使用料	5	行政財産使用料(電柱)	5	0
				7 延滞金	1		1	0
8 補助金	118,890	10,060	108,830		118,890		115,530	3,360
				国庫補助金	11,150	社会資本整備総合交付金 他	11,150	0
				2 県補助金	107,740	接続支援事業補助金	104,380	3,360

(支 出)

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 下水道事業費用	1,804,262	1,666,508	137,754				1,636,666	167,596
1 営業費用	1,704,810	1,571,217	133,593				1,551,390	153,420
1 管渠費	110,405	100,330	10,075		110,405		96,451	13,954
				10 動 力 費	5,280	MP電気料	2,505	2,775
				12 通信運搬費	1,389	MP電話料	516	873
				13 委 託 料	80,047	下水道施設保守点検業務(管渠) 他	78,198	1,849
				15 賃借料	10	MP等土地借上料	7	3
				16 修 繕 費	23,679	人孔補修工事 他	15,225	8,454
2 ポンプ場費	19,832	25,399	△ 5,567		19,832		19,832	0
				10 動 力 費	6,912	ポンプ場電気料 他	6,912	0
				12 通信運搬費	48	ポンプ場電話料	48	0
				13 委 託 料	11,800	下水道施設保守点検業務(ポンプ場) 他	11,800	0
				16 修繕費	1,000	緊急修繕	1,000	0
				23 保険料	72	建物災害保険料	72	0
3 処理場費	36,933	35,990	943		36,933		0	36,933
				10 動 力 費	10,877	処理場電気料	0	10,877
				12 通信運搬費	139	処理場電話料	0	139
				13 委 託 料	22,219	施設維持管理業務(処理場) 他	0	22,219
				14 手数料	101	浄化槽法定検査	0	101
				16 修 繕 費	3,400	緊急修繕	0	3,400
				23 保険料	197	建物災害保険料	0	197
4 流域下水道 維持管理負担金	492,425	529,546	△ 37,121		492,425		492,425	0
				1 負担金	492,425	霞ヶ浦湖北流域下水道 維持管理費負担金	492,425	0
5 普及促進費	117,215	11,080	106,135		117,215		113,562	3,653
				12 通信運搬費	192	郵便料	159	33
				28 補助金	116,900	接続工事費補助金 他	113,280	3,620
				36 報償費	123	下水道コンクール賞品代 他	123	0
6 水質管理費	2,251	1,779	472		2,251		2,251	0
				13 委託料	2,251	水質検査業務(特定施設等)	2,251	0
7 業務費	71,246	55,247	15,999		71,246		69,357	1,889
				12 通信運搬費	28	郵便料	28	0
				34 負担金	71,218	徴収業務一本化負担金	69,329	1,889
8 総係費	89,545	50,510	39,035		89,545		85,550	3,995
				1 給 料	35,220	10名分	35,220	0
				2 手 当	25,516	扶養手当 他	25,516	0
				3 賞与引当金 繰入額	5,119		5,119	0
				5 法定福利費	11,208	共済組合負担金 他	11,208	0
				7 旅 費	167	普通旅費 他	167	0
				8 燃 料 費	200	公用車ガソリン代	100	100
				9 備消耗品費	249	備消耗品費 他	228	21
				11 印刷製本費	20		20	0
				12 通信運搬費	208	事務所内電話料 他	208	0
				13 委 託 料	6,420	公営企業会計支援業務 他	3,257	3,163
				14 手 数 料	171	EB手数料 他	171	0
				15 賃 借 料	85		85	0
				16 修 繕 費	283	公用車等修繕	152	131
				22 会費負担金	364		310	54
				23 保 險 料	147	自動車損害保険料	86	61
				24 公 課 費	22	公用車重量税	15	7
				31 貸倒引当金 繰入額	2,128		1,670	458
				35 報酬	2,018	会計年度任用職員報酬 他	2,018	0

(単位 千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
(1 下水道事業費用)								
(1 営業費用)								
9 減価償却費	764,770	760,680	4,090		764,770		671,774	92,996
				41 建物 減価償却費	15,632	施設建物	5,790	9,842
				42 構築物 減価償却費	682,257	管渠等	616,926	65,331
				43 機械及び装置 減価償却費	23,093	機械装置	5,270	17,823
				44 車両運搬具 減価償却費	101	公用車	101	0
				45 工具・器具・備品 減価償却費	736	工具・器具・備品	736	0
				46 無形固定資産 減価償却費	42,951	施設利用権	42,951	0
10 資産減耗費	188	656	△ 468		188		188	0
				47 固定資産除却費	188		188	0
2 営業外費用	99,452	94,591	4,861				85,276	14,176
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	76,753	71,892	4,861		76,753		64,407	12,346
				51 企業債利息	76,753		64,407	12,346
4 消費税及び 地方消費税	22,469	22,469	0		22,469		20,669	1,800
				64 消費税及び 地方消費税	22,469		20,669	1,800
5 雑 支 出	230	230	0		230		200	30
				65 雑 支 出	230	下水道使用料等過額納還付金 他	200	30
3 予 備 費	0	700	△ 700				0	0
1 予 備 費	0	700	△ 700		0		0	0
				81 予備費	0		0	0

2. 資本の収入及び支出

(収 入)					(単位 千円)			
款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 資本の収入	568,130	832,277	△ 264,147				534,325	33,805
3 補助金	163,100	229,880	△ 66,780				163,100	0
1 国庫補助金	163,100	229,880	△ 66,780		163,100		163,100	0
				1 国庫補助金	163,100	社会資本整備総合交付金 他	163,100	0
4 分担金	1	1	0				0	1
1 受益者分担金	1	1	0		1		0	1
				1 現年度分	1		0	1
5 企 業 債	254,200	351,300	△ 97,100				254,200	0
1 企 業 債	254,200	351,300	△ 97,100		254,200		254,200	0
				1 公共下水道企業債	223,900		223,900	0
				2 流域下水道企業債	30,300		30,300	0
6 負担金	120,265	129,176	△ 8,911				117,025	3,240
3 他会計負担金	109,136	116,836	△ 7,700		109,136		105,896	3,240
				1 一般会計負担金	102,636	一般会計負担金(基準内)	99,396	3,240
				2 水道事業会計負担金	6,500	道路復旧負担金	6,500	0
4 受益者負担金	11,129	12,340	△ 1,211		11,129		11,129	0
				1 現年度分	11,092		11,092	0
				2 滞納繰越分	37		37	0
8 他会計補助金	30,564	121,920	△ 91,356				0	30,564
1 他会計補助金	30,564	121,920	△ 91,356		30,564		0	30,564
				1 他会計補助金	30,564	一般会計補助金(基準外)	0	30,564

(支 出)					(単位 千円)			
款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	内 訳	公共下水道	農業集落排水
1 資本の支出	931,455	1,168,124	△ 236,669				866,535	64,920
1 建設改良費	506,638	690,311	△ 183,673				498,938	7,700
1 事業費	466,900	628,323	△ 161,423		466,900		459,200	7,700
				13 委 託 料	59,600	測量・設計・監理業務 他	59,600	0
				25 工事請負費	405,300	下水道工事 他	397,600	7,700
				29 補償費	2,000	水道・ガス・電柱等補償金	2,000	0
2 受益者負担金	1,439	1,834	△ 395		1,439		1,439	0
及び受益者分担金				9 備消耗品費	206	納入通知書等用紙代	206	0
徴収事務費				12 通信運搬費	103	郵便料	103	0
				14 手数料	42	口座振替等手数料 他	42	0
				15 賃借料	1,088	受益者負担金システム賃借料	1,088	0
3固定資産購入費	7,200	3,105	4,095		7,200		7,200	0
				63 土地購入費	7,200		7,200	0
4 流域下水道	31,099	57,049	△ 25,950		31,099		31,099	0
建設費負担金				34 負担金	31,099	霞ヶ浦湖北流域下水道事業負担金	31,099	0
2 企業債償還金	424,817	477,813	△ 52,996				367,597	57,220
1 企業債償還金	424,817	477,813	△ 52,996		424,817		367,597	57,220
				50 企業債償還金	424,817		367,597	57,220

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末
及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区分	前々年度 末 現在高	前年度末 現在高 見込額	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1. 公営企業債	5,100,037	5,094,324	471,300	424,817	5,140,807
(1)公共下水道	3,888,894	3,958,376	385,600	328,010	4,015,966
(2)流域下水道	493,924	478,466	85,700	39,587	524,579
(3)農業集落排水事業	717,219	657,482	0	57,220	600,262