令和7年度

丸亀市下水道事業会計予算書

議案第25号

令和7年度丸亀市下水道事業会計予算

（総　則）

第1条　令和7年度丸亀市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）	処理区域面積	1,859ha
（2）	年間有収水量	6,290,000㎥
（3）	主要な建設改良事業	
①	管渠建設改良工事	583,000千円
②	ポンプ場建設改良工事	736,000千円
③	処理場建設改良工事	37,000千円

（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。なお、特別損失中の解体工事関連費890,000千円の財源に充てるため、企業債427,500千円を借り入れる。

収　入

第1款	下水道事業収益	4,475,196千円
第1項	営業収益	1,671,185千円
第2項	営業外収益	2,114,041千円
第3項	特別利益	689,970千円

支　出

第1款	下水道事業費用	3,912,118千円
第1項	営業費用	2,846,496千円
第2項	営業外費用	172,122千円
第3項	特別損失	892,500千円
第4項	予備費	1,000千円

（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1,178,858千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,431千円、当年度分損益勘定留保資金927,195千円、減債積立金210,232千円で補てんするものとする。）

収　入

第１款	資本的収入	1,374,621 千円
第１項	企業債	891,700 千円
第２項	補助金	471,500 千円
第４項	負担金	11,421 千円

支　出

第１款	資本的支出	2,553,479 千円
第１項	建設改良費	1,443,410 千円
第２項	企業債償還金	1,110,069 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
下水処理設備長寿命化工事業務委託料（令和７年度）	令和８年度	112,000 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
下水道施設の建設及び改良事業	891,700 千円	普通貸借又は証券発行（ただし、登録債とする。）	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）	40 年以内償還又は借入先の融資条件による。ただし、財政の都合により繰上償還又は低利に借換えすることができる。
下水道施設の解体事業	427,500 千円			

（一時借入金）

第７条　一時借入金の限度額は、3,000,000 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）　営業費用と営業外費用の間の流用

（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　114,730 千円

（他会計からの補助金）

第１０条　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、530,000 千円である。

令和７年２月 26 日 提出

香川県丸亀市長　　松　永　恭　二

丸亀市下水道事業会計予算に関する説明書

令和7年度丸亀市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			4,475,196	
	1営業収益		1,671,185	
		1下水道使用料	1,087,060	下水道料金
		2他会計負担金	584,069	雨水処理負担金
		3その他営業収益	56	督促手数料、登録手数料
	2営業外収益		2,114,041	
		2他会計負担金	512,109	一般会計負担金
		3他会計補助金	530,000	一般会計補助金
		4長期前受金戻入	937,969	
		5消費税及び地方消費税還付金	83,340	
		6雑収益	50,623	産廃処分費負担金、その他雑収益
	3特別利益		689,970	
		2過年度損益修正益	20	
		3その他特別利益	689,950	旧浄化センター解体に関する国庫補助金、企業債

支　出　　（単位：千円）

款	項	目	予定額	備　考
1下水道事業費用			3,912,118	
	1営業費用		2,846,496	
		1管渠費	29,779	管渠の維持管理に要する費用
		2ポンプ場費	174,807	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3処理場費	506,815	処理場の維持管理に要する費用
		4水洗化促進対策費	660	融資利子補給金、ポンプ設備設置補助金
		5業務費	65,765	徴収事務委託等に要する費用
		6総係費	84,856	事業活動全般に要する一般管理費用
		7流域下水道維持管理費	118,650	流域下水道の維持管理に要する費用
		8減価償却費	1,850,164	固定資産の減価償却費
		9資産減耗費	15,000	固定資産の除却費
	2営業外費用		172,122	
		1支払利息	172,122	企業債利息
		3雑支出	0	
	3特別損失		892,500	
		3過年度損益修正損	2,500	過年度に属する費用
		4その他特別損失	890,000	旧浄化センター解体工事費
	4予備費		1,000	
		1予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収　入　　（単位：千円）

款	項	目	予定額	備　考
1資本的収入			1,374,621	
	1企業債		891,700	
		1企業債	891,700	
	2補助金		471,500	
		1国庫補助金	462,500	
		2県補助金	9,000	
	4負担金		11,421	
		1受益者負担金	11,421	

支　出　　（単位：千円）

款	項	目	予定額	備　考
1資本的支出			2,553,479	
	1建設改良費		1,443,410	
		1管渠建設改良費	583,000	管渠の改良増設に要する費用
		2ポンプ場建設改良費	736,000	ポンプ場の改良増設に要する費用
		3処理場建設改良費	37,000	処理場の改良増設に要する費用
		4建設総係費	53,892	建設費全般に要する費用
		5流域下水道建設費	33,518	流域下水道の改良増設に要する費用
	2企業債償還金		1,110,069	
		1企業債償還金	1,110,069	元金償還金

給与費明細書

1 総 括

区分		職員数 (人)	給与費 給料 (千円)	給与費 職員手当 (千円)	給与費 計 (千円)	法定福利費 (千円)	合計 (千円)
本年度	損益勘定支弁職員	7	29,104	21,489	50,593	13,325	63,918
	資本勘定支弁職員	6	22,338	18,218	40,556	10,256	50,812
	合 計	13	51,442	39,707	91,149	23,581	114,730
前年度	損益勘定支弁職員	9	35,673	25,591	61,264	15,707	76,971
	資本勘定支弁職員	4	13,254	12,777	26,031	6,198	32,229
	合 計	13	48,927	38,368	87,295	21,905	109,200
比較		0	2,515	1,339	3,854	1,676	5,530

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	1,900	1,390	11,877	9,717	11,600
	前年度	2,700	1,355	10,657	8,725	11,880
	比較	△ 800	35	1,220	992	△ 280

職員手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職特勤手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本年度	913	310	1,900	100	5,000
	前年度	946	315	1,740	50	5,000
	比較	△ 33	△ 5	160	50	0

注 期末・勤勉手当、法定福利費については、賞与等引当金を含む。

2 給料及び職員手当の増減額の明細

（千円）

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	2,515	1 昇給に伴う増加分	605		平均昇給率 1.19%
		2 給与改定に伴う増減分	1,648		給与改定率 3.31%
		3 その他の増減分	262	職員構成の変動等に伴う増減分	職員数の異動状況 本年度 13 人 前年度 13 人 増減 0 人
職員手当	1,339	1 制度改正に伴う増減分	224	期末手当	支給率 2.45月分→2.5月分
			221	勤勉手当	支給率 2.05月分→2.1月分
		2 その他の増減分	894	その他の増減分	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区分		一般行政職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	319,750
	平均給与月額(円)	418,238
	平均年齢(歳)	40.0

(2) 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)
高 校 卒	194,500	194,500	188,000
大 学 卒	225,600		220,000

(3) 級別職員数

区　　分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在	8級	0	0.0
	7級	1	8.3
	6級	0	0.0
	5級	3	25.1
	4級	1	8.3
	3級	3	25.0
	2級	1	8.3
	1級	3	25.0
	計	12	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一 般 行政職	部長 参事	部長 課長 副参事	課長 副課長 主幹	副課長 担当長 副主幹	主査	主任	副主任	主事 技師

(4) 昇 給

区　　分			合　計	一般行政職
本年度	職 員 数　(A)人		13	13
	昇給に係る職員数 (B)人		13	13
	号級数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)	2	2
		3号給(人)		
		4号給(人)	11	11
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給(人)		
	比率 (B)／(A)(%)		100.0	100.0
前年度	職 員 数　(A)人		13	13
	昇給に係る職員数 (B)人		13	13
	号級数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)	2	2
		3号給(人)		
		4号給(人)	11	11
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給(人)		
	比率 (B)／(A)(%)		100.0	100.0

(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	12 月			
本 年 度	2.30 (1.20)	2.30 (1.20)	4.60 (2.40)	有	
前 年 度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
国 の 制 度	2.30 (1.20)	2.30 (1.20)	4.60 (2.40)	有	

※(　　)内は再任用職員の支給率

(6) 定年退職等に係る退職手当

区　分	20年の勤続の者（月分）	25年の勤続の者（月分）	35年の勤続の者（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	定年前早期退職特例措置（2～20%加算）	
国の制度（支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（2～45%加算）	

(7) 地域手当

支給対象地域	高松市
支給率(%)	5
支給対象職員数(人)	0
国の指定基準に基づく支給率(%)	5

(8) 特殊勤務手当

区　　分	全職種	代表的な職種
		一般行政職
給料総額に対する比率(%)（令和7年1月1日現在）	0.5	0.5
支給対象職員の比率(%)（令和7年1月1日現在）	16.7	16.7
代表的な特殊勤務手当の名称	(支給額の多い手当) 担当長手当 (多くの職員に支給されている手当) 担当長手当	

(9) 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	
住居手当	異　なる	支給対象となる家賃額の下限及び手当額の上限について異なる
通勤手当	異　なる	交通用具使用者について異なる

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	国(県)補助金	企業債	自己資金
丸亀市が定めた金融機関が排水設備改造者に排水設備改造資金を貸付けたことについて丸亀市がその損失を補償すること。	元金及び利子相当額	—	—	期間の定めなし	限度額に同じ	—	—	限度額に同じ
公共下水道施設運転管理業務委託料(包括的民間委託)(令和5年度)	1,085,000	令和6年度まで	135,237	令和7年度から令和8年度まで	949,763	—	—	949,763
丸亀市旧浄化センター撤去工事業務委託料(令和6年度)	6,370,000	—	—	令和7年度から令和11年度まで	6,370,000	3,481,500	2,888,500	—
流域関連公共下水道マンホールポンプ等維持管理業務委託料(令和6年度)	31,000	—	—	令和7年度から令和9年度まで	31,000	—	—	31,000
下水処理設備長寿命化工事業務委託料(令和6年度)	440,000	—	—	令和7年度	440,000	220,000	220,000	—
下水処理設備長寿命化工事業務委託料(令和7年度)	112,000	—	—	令和8年度	112,000	56,000	56,000	—

令和6年度丸亀市下水道事業予定損益計算書

（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	993,211		
(2) 他会計負担金	664,994		
(3) その他営業収益	57	1,658,262	
2 営業費用			
(1) 管渠費	22,950		
(2) ポンプ場費	149,176		
(3) 処理場費	623,604		
(4) 水洗化促進対策費	60		
(5) 業務費	58,614		
(6) 総係費	77,071		
(7) 流域下水道維持管理費	89,786		
(8) 減価償却費	1,833,948		
(9) 資産減耗費	10,000		
(10) その他営業費用	0	2,865,209	
営 業 利 益			△ 1,206,947
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	594,320		
(2) 他会計補助金	240,000		
(3) 長期前受金戻入	933,978		
(4) 雑収益	41,542	1,809,840	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	170,317		
(2) 雑支出	150,701	321,018	1,488,822
経 常 利 益			281,875
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	18		
(2) その他特別利益	151,400	151,418	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	909		
(2) その他特別損失	341,157	342,066	△ 190,648
当年度純利益			91,227
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			51,269
当年度未処分利益剰余金			142,496

令和6年度丸亀市下水道事業予定貸借対照表

（令和7年3月31日現在）

（単位：千円）

資 産 の 部

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土　　地		1,224,141		
イ 立　　木		30,845		
ウ 建　　物	3,110,793			
減価償却累計額	△ 594,189	2,516,604		
エ 構築物	32,613,616			
減価償却累計額	△ 5,259,082	27,354,534		
オ 機械及び装置	11,267,266			
減価償却累計額	△ 2,284,913	8,982,353		
カ 車両運搬具	1,308			
減価償却累計額	△ 1,243	65		
キ 工具器具及び備品	18,127			
減価償却累計額	△ 2,762	15,365		
ク その他有形固定資産	158,121			
減価償却累計額	△ 25,847	132,274		
ケ 建設仮勘定		403,478		
有形固定資産合計			40,659,659	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		390,625		
イ その他無形固定資産		0		
無形固定資産合計			390,625	
(3) 投資その他の資産				
ア 基金		0		
イ その他の資産		0		
投資合計			0	
固定資産合計				41,050,284
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,658,623	
(2) 未 収 金				
ア 営業未収金		181,389		
イ 営業外未収金		145,803		
ウ その他未収金		9,000		
貸倒引当金		△ 5,460	330,732	
流動資産合計				2,989,355
資 産 合 計				44,039,639

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良等の財源に充てる企業債	16,215,851	16,215,851	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	22,001	22,001	
固定負債合計			16,237,852
4 流動負債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良等の財源に充てる企業債	1,110,069	1,110,069	
(2) 未 払 金			
ア 営業未払金	71,251		
イ 営業外未払金	0		
ウ その他未払金	1,663,862	1,735,113	
(3) 引 当 金			
ア 賞与引当金	6,485		
イ 法定福利費引当金	1,231	7,716	
(4) その他流動負債			
ア 預り保証金	800		
イ その他預り金	0	800	
流動負債合計			2,853,698
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		23,081,614	
(2) 収益化累計額		△ 4,138,062	
繰延収益合計			18,943,552
負 債 合 計			38,035,102

資 本 の 部

6 資 本 金			4,567,708
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
ア 補助金	432,303		
イ 受贈財産評価額	250,088		
ウ その他資本剰余金	518,768		
資本剰余金合計		1,201,159	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	93,174		
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	142,496		
利益剰余金合計		235,670	
剰余金合計			1,436,829
資 本 合 計			6,004,537
負 債 資 本 合 計			44,039,639

令和7年度丸亀市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	988,236		
(2) 他会計負担金	584,069		
(3) その他営業収益	56	1,572,361	
2 営業費用			
(1) 管渠費	27,072		
(2) ポンプ場費	158,915		
(3) 処理場費	467,461		
(4) 水洗化促進対策費	660		
(5) 業務費	60,122		
(6) 総係費	83,797		
(7) 流域下水道維持管理費	107,864		
(8) 減価償却費	1,850,164		
(9) 資産減耗費	15,000		
(10) その他営業費用	0	2,771,055	
営 業 利 益			△ 1,198,694
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	512,109		
(2) 他会計補助金	530,000		
(3) 長期前受金戻入	937,969		
(4) 雑収益	48,703	2,028,781	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	172,122		
(2) 雑支出	98,262	270,384	1,758,397
経 常 利 益			559,703
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	18		
(2) その他特別利益	262,450	262,468	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,273		
(2) その他特別損失	809,091	811,364	△ 548,896
当年度純利益			10,807
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			210,232
当年度未処分利益剰余金			221,039

令和7年度丸亀市下水道事業予定貸借対照表

（令和8年3月31日現在）

（単位：千円）

資 産 の 部

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土　　地		1,224,141		
イ 立　　木		30,845		
ウ 建　　物	3,258,358			
減価償却累計額	△ 724,035	2,534,323		
エ 構築物	33,106,937			
減価償却累計額	△ 6,382,102	26,724,835		
オ 機械及び装置	11,639,995			
減価償却累計額	△ 2,846,163	8,793,832		
カ 車両運搬具	1,308			
減価償却累計額	△ 1,243	65		
キ 工具器具及び備品	18,127			
減価償却累計額	△ 4,488	13,639		
ク その他有形固定資産	158,121			
減価償却累計額	△ 31,017	127,104		
ケ 建設仮勘定		653,071		
有形固定資産合計			40,101,855	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		401,904		
イ その他無形固定資産		0		
無形固定資産合計			401,904	
(3) 投資その他の資産				
ア 基金		0		
イ その他の資産		0		
投資合計			0	
固定資産合計				40,503,759
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,100,845	
(2) 未 収 金				
ア 営業未収金		180,177		
イ 営業外未収金		83,340		
ウ その他未収金		9,000		
貸倒引当金		△ 6,540	265,977	
流動資産合計				2,366,822
資 産 合 計				42,870,581

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良等の財源に充てる企業債	16,368,973	16,368,973	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	27,001	27,001	
固定負債合計			16,395,974
4 流動負債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良等の財源に充てる企業債	1,166,078	1,166,078	
(2) 未 払 金			
ア 営業未払金	60,402		
イ 営業外未払金	0		
ウ その他未払金	735,075	795,477	
(3) 引 当 金			
ア 賞与引当金	7,021		
イ 法定福利費引当金	1,383	8,404	
(4) その他流動負債			
ア 預り保証金	800		
イ その他預り金	0	800	
流動負債合計			1,970,759
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		23,559,554	
(2) 収益化累計額		△ 5,071,051	
繰延収益合計			18,488,503
負 債 合 計			36,855,236

資 本 の 部

6 資 本 金			4,567,709
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
ア 補助金	432,303		
イ 受贈財産評価額	250,088		
ウ その他資本剰余金	518,768		
資本剰余金合計		1,201,159	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	25,438		
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	221,039		
利益剰余金合計		246,477	
剰余金合計			1,447,636
資 本 合 計			6,015,345
負 債 資 本 合 計			42,870,581

令和7年度丸亀市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）

科　　目	（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	10,807
減価償却費	1,850,164
資産減耗費	15,000
引当金増減額（△は減少）	6,768
長期前受金戻入益	△ 937,969
受取利息	0
支払利息	172,122
未収金の増減額（△は増加）	63,675
未払金の増減額（△は減少）	△ 939,636
前払金の増減額（△は増加）	0
預り金の増減額（△は減少）	0
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	240,931
受取利息	0
支払利息	△ 172,122
業務活動によるキャッシュ・フロー①	68,809
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の売却による収入	0
有形固定資産の取得による支出	△ 1,288,168
無形固定資産の取得による支出	△ 30,471
補助金等による収入	471,500
受益者負担金による収入	11,421
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 835,718
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期貸付による収入	1,500,000
短期貸付による支出	△ 1,500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	891,700
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	△ 1,110,069
その他の企業債による収入	427,500
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー③	209,131
資金の増加額④=①+②+③	△ 557,778
資金の期首残高	2,658,623
資金の期末残高	2,100,845

注記

（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	10～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～15年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	5～15年

(2)無形固定資産

・定額法

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、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)法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、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。

(4)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)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方式によっている。

(セグメント情報に関する注記)

1 報告セグメントの概要

丸亀市下水道事業は、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3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、以下の区域において下水を排除し、又は処理する業務である。

事業区分	区域
公共下水道事業	丸亀処理区、飯山処理区
特定環境保全公共下水道事業	綾歌処理区、飯山処理区
農業集落排水事業	岡地区、三谷地区

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)

	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	合計
営業収益	1,496,679	52,953	22,729	1,572,361
営業費用	2,474,456	155,690	140,909	2,771,055
営業損益	△977,777	△102,737	△118,180	△1,198,694
経常損益	553,881	1,126	4,696	559,703
セグメント資産	38,041,477	2,584,889	2,244,215	42,870,581
セグメント負債	32,681,287	2,307,495	1,866,454	36,855,236
その他の項目				
他会計繰入金	1,477,345	67,841	80,992	1,626,178
減価償却費	1,672,445	91,842	85,877	1,850,164
支払利息	148,590	14,305	9,227	172,122
特別利益	262,459	0	9	262,468
特別損失	811,095	223	46	811,364
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,279,119	26,549	10,909	1,316,577

令和7年度丸亀市下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収　　入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　　較
1下水道事業収益			4,475,196	4,186,508	288,688
	1営業収益		1,671,185	1,732,151	△ 60,966
		1下水道使用料	1,087,060	1,067,100	19,960
		2他会計負担金	584,069	664,994	△ 80,925
		3その他営業収益	56	57	△ 1
	2営業外収益		2,114,041	1,856,337	257,704
		2他会計負担金	512,109	594,320	△ 82,211
		3他会計補助金	530,000	240,000	290,000
		4長期前受金戻入	937,969	912,803	25,166
		5消費税及び地方消費税還付金	83,340	89,049	△ 5,709
		6雑収益	50,623	20,165	30,458
	3特別利益		689,970	598,020	91,950
		2過年度損益修正益	20	20	0
		3その他特別利益	689,950	598,000	91,950

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　額		
1下水道使用料	1,087,060		
1雨水処理負担金	584,069		
1手数料	56	督促手数料	1
		登録手数料	55
1一般会計負担金	512,109		
1一般会計補助金	530,000		
1長期前受金戻入	937,969		
1消費税及び地方消費税還付金	83,340		
3使用料	98	電柱敷地使用料	38
		消化ガス発電事業用地使用料	60
4雑収益	50,525	香川県下水道公社助成金	130
		市町職員研修センター研修事業助成金	170
		下水道特別使用納付金	14,100
		公共下水道一時使用料	100
		産廃処分費負担金	15,000
		消化ガス発電事業用ガス売却代	1,870
		防災・安全社会資本整備交付金	19,145
		雑収益	10
1過年度損益修正益	20		
1その他特別利益	689,950	公営企業施設等整理債	427,500
		防災・安全社会資本整備総合交付金	262,450

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
1下水道事業費用			3,912,118	3,755,316	156,802
	1営業費用		2,846,496	2,983,483	△ 136,987
		1管渠費	29,779	25,245	4,534
		2ポンプ場費	174,807	164,093	10,714

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
12燃料費	30	エンジンポンプガソリン代	30
15通信運搬費	1,109	マンホールポンプ施設緊急通報用電話代	1,109
16委託料	11,200	都市下水路清掃等委託料	1,000
		下水道管渠清掃及び点検委託料	3,000
		排水路清掃委託料	3,000
		側溝等清掃委託料	2,000
		流域関連公共下水道マンホールポンプ維持管理業務委託料(包括)	2,200
19修繕費	2,700	マンホールポンプ修繕料	2,000
		管渠修繕料	700
22工事請負費	9,200	産砂遊水池浚渫工事費	700
		今津雨水幹線浚渫工事費	1,000
		中府1号雨水幹線浚渫工事費	1,000
		マンホール補修等工事費	6,500
23動力費	2,040	電動ポンプ電気代	2,040
25材料費	3,500		
11備消品費	500		
13光熱水費	2,220		
16委託料	103,538	ポンプ場運転管理委託料(包括)	96,000
		ポンプ場電気設備整備委託料	400
		排水施設設備等管理委託料	1,020
		ポンプ場排気ダクト清掃業務委託料	1,900
		ポンプ場汚泥搬出委託料(沈砂・し渣)	2,695
		流域下水道接続点水質等調査業務委託料	1,023
		施設・設備改修等実施設計業務委託料	500
18賃借料	169	塩屋ポンプ場コンテナリース料	159

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
		3処理場費	506,815	678,703	△ 171,888

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
		塩屋ポンプ場電動ホイスト借上料	10
19修繕費	4,000		
22工事請負費	6,000		
23動力費	58,080		
25材料費	300		
11備消品費	1,500	消耗品費	1,500
13光熱水費	816		
15通信運搬費	242		
16委託料	317,338	浄化センター運転管理委託料(包括)	248,400
		処理場電気設備整備委託料	300
		ウォーターPPP導入検討業務委託料	42,290
		汚泥貯留タンク清掃委託料	300
		汚泥等搬出委託料	638
		水質、汚泥分析等業務委託料	1,500
		農業集落排水施設等維持管理業務委託料(包括)	23,760
		農業集落排水施設等清掃業務委託料	150
17手数料	14,662	検査手数料	62
		汚泥貯留槽清掃手数料	3,200
		汚泥汲取り手数料	11,400
18賃借料	154	車船借上料	154
19修繕費	5,800	処理場修繕料	5,000
		車検料	400
		車両修繕料	400
23動力費	98,880		
25材料費	3,500		
27負担金	63,797	中讃広域行政事務組合負担金(下水汚泥処理負担金)	63,797
28保険料	36	自動車損害保険料	36
29公課費	90	自動車重量税	90

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
		4水洗化促進対策費	660	660	0
		5業務費	65,765	64,460	1,305
		6総係費	84,856	78,102	6,754

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
32補助及び交付金	660	排水設備改造資金融資利子補給金	60
		下水道ポンプ設備設置補助金	600
15通信運搬費	270		
16委託料	61,800	下水道使用料徴収事務委託料	58,300
		下水道台帳システム更新等業務委託料	3,500
27負担金	3,230	企業会計システム負担金	1,546
		受益者負担金システム負担金	1,684
34報償費	465	受益者負担金前納報奨金	296
		先行賦課前納報奨金	169
1給料	29,104	給料　7人	
2手当	18,247	扶養手当	1,000
		管理職手当	1,390
		一般職期末手当	4,556
		勤勉手当	3,681
		時間外勤務手当	5,300
		通勤手当	550
		特殊勤務手当	150
		住居手当	800
		管理職特殊勤務手当	100
		児童手当	720
3賞与引当金繰入額	3,962		
5法定福利費	12,560	共済組合負担金	11,442
		互助会負担金	84
		共済会負担金	42
		公務災害補償負担金	80
		共済組合負担金（追加費用分）	912
6法定福利費引当金繰入額	765		
8退職給付費引当金繰入額	5,000		

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
		7流域下水道維持管理費	118,650	98,765	19,885
		8減価償却費	1,850,164	1,858,455	△ 8,291
		9資産減耗費	15,000	15,000	0
	2営業外費用		172,122	170,333	1,789

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
9旅費	620	県内旅費	10
		県外旅費	600
		費用弁償	10
10被服費	200		
11備消品費	1,500	消耗品費	1,500
14印刷製本費	850		
16委託料	950	マンホールカード等作成委託料	950
17手数料	237		
27負担金	6,951	出席負担金	1,000
		情報化推進負担金	3,500
		日本下水道協会負担金	310
		中国四国地方下水道協会負担金	59
		香川県下水道協会負担金	52
		庁舎管理費負担金	1,500
		電子入札システム利用負担金	510
		地域環境資源センター負担金	20
28保険料	1,250	建物・動産損害共済保険料	1,060
		下水道賠償責任保険料	190
30使用料	25	駐車場使用料	25
32補助及び交付金	1,350	雨水貯留施設等設置補助金	1,350
34報償費	185	謝礼品代等（下水道の日）	185
36食糧費	20		
41貸倒引当金繰入額	1,080		
27負担金	118,650	中讃流域下水道維持管理負担金（大束川処理区）	118,650
43有形固定資産減価償却費	1,830,972		
44無形固定資産減価償却費	19,192		
45固定資産除却費	15,000		

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
		1支払利息	172,122	170,317	1,805
		3雑支出	0	16	△ 16
	3特別損失		892,500	600,500	292,000
		3過年度損益修正損	2,500	2,500	0
		4その他特別損失	890,000	598,000	292,000
	4予備費		1,000	1,000	0
		1予備費	1,000	1,000	0

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
48企業債利息	172,122	
53雑支出	0	
54過年度損益修正損	2,500	
57その他特別損失	890,000	旧浄化センター解体工事費
99予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収　　入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　　較
1資本的収入			1,374,621	1,918,255	△ 543,634
	1企業債		891,700	1,204,200	△ 312,500
		1企業債	891,700	1,204,200	△ 312,500
	2補助金		471,500	704,300	△ 232,800
		1国庫補助金	462,500	695,300	△ 232,800
		2県補助金	9,000	9,000	0
	4負担金		11,421	9,755	1,666
		1受益者負担金	11,421	9,755	1,666

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　額		
1下水道事業債	891,700	下水道建設事業債	660,500
		資本費平準化債	229,500
		下水道建設事業債（特別措置分）	1,700
1国庫補助金	462,500	社会資本整備総合交付金	51,500
		防災・安全社会資本整備総合交付金	407,000
		大規模雨水処理施設整備事業補助金	4,000
1県補助金	9,000	下水道事業普及促進事業補助金	9,000
1下水道事業受益者負担金	11,421		

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
1資本的支出			2,553,479	2,899,141	△ 345,662
	1建設改良費		1,443,410	1,799,871	△ 356,461
		1管渠建設改良費	583,000	969,000	△ 386,000
		2ポンプ場建設改良費	736,000	590,600	145,400
		3処理場建設改良費	37,000	180,000	△ 143,000
		4建設総係費	53,892	37,319	16,573

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
16委託料	192,000	建設工事関連委託料	192,000
22工事請負費	376,000	下水管布設工事費	131,000
		舗装復旧工事費	68,000
		取付管等設置工事費	16,000
		その他工事費	161,000
26補償費	15,000		
16委託料	681,000	実施設計業務委託料	681,000
22工事請負費	55,000	ポンプ場改修工事費	55,000
16委託料	4,000	附帯業務委託料（新浄化センター）	4,000
22工事請負費	28,000		
26補償費	5,000		
1給料	22,338	給料　6人	
2手当	15,639	扶養手当	900
		一般職期末手当	3,457
		勤勉手当	2,879
		時間外勤務手当	6,300
		通勤手当	363
		特殊勤務手当	160
		住居手当	1,100
		児童手当	480
3賞与引当金繰入額	3,059		
5法定福利費	9,638	共済組合負担金	9,460
		互助会負担金	72
		共済会負担金	36
		公務災害補償負担金	70
6法定福利費引当金繰入額	618		

支　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比　較
		5流域下水道建設費	33,518	22,952	10,566
	2企業債償還金		1,110,069	1,099,270	10,799
		1企業債償還金	1,110,069	1,099,270	10,799

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
11備消品費	2,600	消耗品費	100
		備品費	2,500
27負担金	33,518	中讃流域下水道建設負担金（大束川処理区）	33,518
58有形固定資産購入費	0		
60企業債償還元金	1,110,069		