

議案第 39 号

令和 8 年度

北杜市下水道事業会計予算書

令和 8 年 2 月 17 日提出

北杜市長 大 柴 邦 彦

令和8年度北杜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度北杜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。

特定環境保全公共下水道事業

(1) 処理戸数 13,535 戸

(2) 年間処理水量 3,607,230 m³

(3) 一日最大処理水量 17,284 m³/日

(4) 主な建設改良事業

1) 社会資本整備総合交付金事業

・設計業務委託

・大泉浄化センター改築事業

2) 下水道施設更新事業

・マンホールポンプ及び処理場機器更新工事

農業集落排水事業

(1) 処理戸数 4,043 戸

(2) 年間処理水量 887,797 m³

(3) 一日最大処理水量 7,090 m³/日

(4) 主な建設改良事業

1) 下水道施設更新事業

・マンホールポンプ及び処理場機器更新工事

特定地域生活排水処理事業

(1) 処理戸数 104 戸

(2) 年間処理水量 15,092 m³

(3) 主な建設改良事業 なし

(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	2,691,110	千円
第1項	営業収益	639,065	千円
第2項	営業外収益	2,052,045	千円
支 出			
第1款	下水道事業費用	2,618,021	千円
第1項	営業費用	2,360,891	千円
第2項	営業外費用	257,130	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770,053千円は、過年度分損益勘定留保資金116,744千円、当年度分損益勘定留保資金616,771千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,538千円で補てんするものとする。）。

収 入			
第1款	資本的収入	1,693,936	千円
第1項	企業債	776,600	千円
第2項	他会計補助金	729,944	千円
第3項	他会計負担金	33,889	千円
第4項	国県等補助金	119,771	千円
第5項	工事負担金	33,731	千円
第6項	その他資本的収入	1	千円
支 出			
第1款	資本的支出	2,463,989	千円
第1項	建設改良費	419,517	千円
第2項	企業債償還金	2,042,472	千円
第3項	予備費	2,000	千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)
1 資本的支出	1 建設改良費	大泉浄化センター 改築事業	663,106	令和8年度	182,243
				令和9年度	480,863

(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 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 特定環境保全公共下水道 事業	707,500	証書借入	5.0%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 債権者と協定するもの による。ただし、企業 財政その他の都合によ り据置期間及び償還期 限を短縮し、若しくは 繰上償還又は低利に借 換えすることができ る。
下水道事業 農業集落排水事業	65,100			
下水道事業 特定地域生活排水処理事 業	4,000			

(一時借入金)

第7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) 地方公営企業法施行令第18条第2項ただし書きに該当する場合は、予定支出の各項において相互に流用することができる。

(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。

特定環境保全公共下水道事業

(1) 職員給与費 92,792千円

農業集落排水事業

(1) 職員給与費 5,669千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営のため北杜市一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 特定環境保全公共下水道事業 544,954千円

(2) 農業集落排水事業 354,453千円

(3) 特定地域生活排水処理事業 3,200千円

予 算 説 明 書

令和8年度北杜市下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			2,691,110	
	1. 営業収益		639,065	
		1. 下水道使用料	637,875	下水道使用料
		2. 受託工事収益	780	下水道管移設等工事負担金
		5. その他の営業収益	410	指定店登録手数料、督促手数料
	2. 営業外収益		2,052,045	
		1. 受取利息及び配当金	1,200	預金利息
		2. 他会計補助金	172,663	【基準外】管理費繰入金、公債費繰入金（利息分）等
		3. 他会計負担金	992,017	【基準内】管理費繰入金、公債費繰入金（利息分）等
		4. 補助金	14,084	国県等補助金
		5. 長期前受金戻入	865,007	長期前受金収益化額
7. 雑収益		7,074	明野クリーンセンター戸崎区電気使用料、永井原太陽光余剰電力、補償費等	

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用			2,618,021	
	1. 営業費用		2,360,891	
		1. 管渠費	151,208	光熱水費、通信運搬費、工事請負費（マンホール調整工事等）等
		2. 処理場費	559,186	給与、光熱水費、委託料（維持管理業務等）、修繕費等
		3. 総係費	104,070	給与、システム使用料、委託料（公金徴収業務等）等
		5. 減価償却費	1,541,427	建物、構築物、機械及び装置、車両
		6. 資産減耗費	5,000	固定資産除却費
	2. 営業外費用		257,130	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	212,130	企業債償還金利息
		2. 消費税及び地方消費税	45,000	消費税及び地方消費税

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			1,693,936	
	1. 企業債		776,600	
		1. 企業債	776,600	下水道事業債
	2. 他会計補助金		729,944	
		1. 他会計補助金	729,944	【基準外】公債費繰入金（元金分）等
	3. 他会計負担金		33,889	
		1. 他会計負担金	33,889	【基準内】公債費繰入金（元金分）等
	4. 国県等補助金		119,771	
		1. 国庫補助金	97,221	社会資本整備総合交付金
		2. 県補助金	22,550	県補償費（下水道管移設補償）
	5. 工事負担金		33,731	
		1. 受益者負担金・分担金	25,437	受益者分担金
		2. その他工事負担金	8,294	公共下水道処理区内工事負担金
	6. その他資本的収入		1	
		1. その他資本的収入	1	市補償費（下水道管移設補償）

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			2,463,989	
	1. 建設改良費		419,517	
		1. 建設改良費	419,517	給与、委託料（設計業務等）、工事請負費等
	2. 企業債償還金		2,042,472	
		1. 企業債償還金	2,042,472	企業債償還金元金
	3. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	予備費

令和8年度給与費明細書

1. 総括 (単位:千円)

区分	事業区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	特定環境		(1) 11	2,695	43,263	32,908	78,866	13,926	92,792
	農集排		1		3,199	1,628	4,827	842	5,669
前年度	特定環境		(1) 11	2,385	43,756	33,954	80,095	14,686	94,781
	農集排		1		3,014	1,520	4,534	730	5,264
比較	特定環境	0	(0) 0	310	△ 493	△ 1,046	△ 1,229	△ 760	△ 1,989
	農集排	0	0	0	185	108	293	112	405

※()内は、会計年度任用職員について外書き

(単位:千円)

手当の内訳	区分	事業区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
			本年度	特定環境	1,093	775	391	19,429	3,500	1,285	744
		農集排		25		1,164	50				389
前年度	特定環境	2,198	813	649	19,862	2,250	1,293	1,145	70	5,674	
		農集排		25		1,081	50				364
比較	特定環境	△ 1,105	△ 38	△ 258	△ 433	1,250	△ 8	△ 401	10	△ 63	
	農集排	0	0	0	83	0	0	0	0	25	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	事業区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	特定環境		11		43,263	31,863	75,126	13,342	88,468
	農集排		1		3,199	1,628	4,827	842	5,669
前年度	特定環境		11		43,756	33,039	76,795	14,156	90,951
	農集排		1		3,014	1,520	4,534	730	5,264
比較	特定環境	0	0	0	△ 493	△ 1,176	△ 1,669	△ 814	△ 2,483
	農集排	0	0	0	185	108	293	112	405

(単位:千円)

手当の内訳	区分	事業区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
			本年度	特定環境	1,093	775	391	18,384	3,500	1,285	744
		農集排		25		1,164	50				389
前年度	特定環境	2,198	813	649	18,947	2,250	1,293	1,145	70	5,674	
		農集排		25		1,081	50				364
比較	特定環境	△ 1,105	△ 38	△ 258	△ 563	1,250	△ 8	△ 401	10	△ 63	
	農集排	0	0	0	83	0	0	0	0	25	

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	事業区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	特定環境		1	2,695		1,045	3,740	584	4,324
	農集排								
前年度	特定環境		1	2,385		915	3,300	530	3,830
	農集排								
比較	特定環境	0	0	310	0	130	440	54	494
	農集排	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位:千円)

手当の内訳	区分	事業区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
			本年度	特定環境				1,045			
		農集排									
前年度	特定環境				915						
		農集排									
比較	特定環境	0	0	0	130	0	0	0	0	0	
	農集排	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

2. 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 308	給与改定に伴う増減分	1,684		給与改定率 3.82%
		昇給に伴う増加分	134		平均昇給率 1.21%
		その他の増減分	△ 2,126	職員の異動等による増減分	
手当	△ 1,068	制度改正に伴う増減分	189		
		その他の増減分	△ 1,257	職員の異動等による増減分	

3. 給料及び手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	技能労務職
令和8年4月1日	特定環境	平均給料月額(円)	316,400
		平均給与月額(円)	366,600
		平均年齢(歳/月)	36/07
	農集排	平均給料月額(円)	240,900
		平均給与月額(円)	242,900
		平均年齢(歳/月)	24/00
令和7年4月1日	特定環境	平均給料月額(円)	317,800
		平均給与月額(円)	351,500
		平均年齢(歳/月)	39/00
	農集排	平均給料月額(円)	224,300
		平均給与月額(円)	226,300
		平均年齢(歳/月)	23/00

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	200,300		200,300	
大学卒	232,000		232,000	

(3) 級別職員数

区 分	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4月1日現在	1級	7	58.4	1級		
	2級			2級		
	3級			3級		
	4級	1	8.3	4級		
	5級	2	16.7			
	6級	1	8.3			
	7級	1	8.3			
	計	12	100.0	計		
令和7年4月1日現在	1級	5	41.7	1級		
	2級	1	8.3	2級		
	3級			3級		
	4級	2	16.7	4級		
	5級	2	16.7			
	6級	1	8.3			
	7級	1	8.3			
	計	12	100.0	計		

(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
行政職	主事 技師	主任	主査	副主幹	課長補佐 主幹	課長	局長
技能労務職	技能職 労務職	相当の技能 又は経験を 要する技能 労務職	高度の技能 又は経験を 要する技能 労務職	総括 技能主任			

(4) 昇給

区分	職 員 数 (A) (人)		合計	行政職	技能労務職
	本 年 度	昇給に係る職員数 (B) (人)		12	12
号級数別内訳		2号級(人)	1	1	
		4号級(人)	11	11	
		6号級(人)			
		8号級(人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		12	12	
	号級数別内訳	2号級(人)	1	1	
		4号級(人)	11	11	
		6号級(人)			
8号級(人)					
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.2	0.2	
支給対象職員の比率(8年1月1日現在) (%)	33.3	33.3	
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急業務手当		

(6) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.325	2.325	4.65	
前年度	2.300	2.300	4.60	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年 勤続者 (月分)	25年 勤続者 (月分)	35年 勤続者 (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%)	
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(8) 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 一	
通勤手当	同 一	
住居手当	同 一	
管理職手当	同 一	

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	企業債	事業収益	損益勘定留保資金	その他
特定環境保全公共下水道事業									
上下水道事業の検針及び公金徴収業務に係る委託料	159,060	令和5年度～令和7年度	90,036	令和8年度～令和9年度	69,024	-	159,060	-	-
農業集落排水事業									
上下水道事業の検針及び公金徴収業務に係る委託料	79,530	令和5年度～令和7年度	45,018	令和8年度～令和9年度	34,512	-	79,530	-	-

令和7年度北杜市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		1,076,691	
	ロ 建物	3,843,580		
	建物減価償却累計額	<u>△2,367,289</u>	1,476,291	
	ハ 構築物	71,364,384		
	構築物減価償却累計額	<u>△33,149,091</u>	38,215,293	
	ニ 機械及び装置	22,765,059		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△19,627,490</u>	3,137,569	
	ホ 車両及び運搬具	11,648		
	車両及び運搬具減価償却累計額	<u>△10,844</u>	804	
	有形固定資産合計			43,906,648
	(2) 投資その他の資産			<u>7</u>
	固定資産合計			<u>43,906,655</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		473,636	
	(2) 未収金		132,982	
	(3) 貸倒引当金		<u>△1,221</u>	
	流動資産合計			<u>605,397</u>
	資産合計			<u><u>44,512,052</u></u>

(単位：千円)

《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	<u>13,320,353</u>		
企業債合計		<u>13,320,353</u>	
固定負債合計			13,320,353
4 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	<u>2,042,471</u>		
企業債合計		2,042,471	
(2) 未払金		3,670	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,548		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,099</u>		
引当金合計		<u>6,647</u>	
流動負債合計			2,052,788
5 繰延収益			
長期前受金		55,185,011	
長期前受金収益化累計額		<u>△28,463,327</u>	
繰延収益合計			<u>26,721,684</u>
負債合計			<u>42,094,825</u>
	《資本の部》		
6 資本金			1,277,306
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>468,294</u>		
資本剰余金合計		468,294	
(2) 利益剰余金			
イ 積立金	145,520		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>526,107</u>		
利益剰余金合計		<u>671,627</u>	
剰余金合計			<u>1,139,921</u>
資本合計			<u>2,417,227</u>
負債資本合計			<u>44,512,052</u>

令和7年度北杜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	588,870		
(2) 受託工事収益	2,200		
(3) その他営業収益	<u>387</u>	591,457	
2 営業費用			
(1) 管渠費	96,254		
(2) 処理場費	482,657		
(3) 総係費	95,068		
(4) 減価償却費	1,559,277		
(5) 資産減耗費	<u>5,000</u>	<u>2,238,256</u>	
営業損失			1,646,799
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,600		
(2) 国県補助金	17,700		
(3) 他会計補助金	173,233		
(4) 他会計負担金	1,000,226		
(5) 長期前受金戻入	853,020		
(6) 雑収益	<u>2,468</u>	2,048,247	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	225,559		
(2) 雑支出	<u>25,108</u>	<u>250,667</u>	<u>1,797,580</u>
経常利益			150,781
5 特別利益		0	
6 特別損失		<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			150,781
前年度繰越利益剰余金			<u>375,326</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>526,107</u></u>

令和8年度北杜市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		1,076,691	
	ロ 建物	3,843,580		
	建物減価償却累計額	<u>△2,419,086</u>	1,424,494	
	ハ 構築物	71,437,186		
	構築物減価償却累計額	<u>△34,413,227</u>	37,023,959	
	ニ 機械及び装置	23,106,773		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△19,852,666</u>	3,254,107	
	ホ 車両及び運搬具	11,648		
	車両及び運搬具減価償却累計額	<u>△11,159</u>	489	
	有形固定資産合計			42,779,740
	(2) 投資その他の資産			<u>7</u>
	固定資産合計			<u>42,779,747</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		500,138	
	(2) 未収金		131,760	
	(3) 貸倒引当金		<u>△1,019</u>	
	流動資産合計			<u>630,879</u>
	資産合計			<u><u>43,410,626</u></u>

(単位：千円)

《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	<u>12,183,147</u>		
企業債合計		<u>12,183,147</u>	
固定負債合計			12,183,147
4 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	<u>1,913,806</u>		
企業債合計		1,913,806	
(2) 未払金		3,670	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,601		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,112</u>		
引当金合計		<u>6,713</u>	
流動負債合計			1,924,189
5 繰延収益			
長期前受金		56,102,347	
長期前受金収益化累計額		<u>△29,328,340</u>	
繰延収益合計			<u>26,774,007</u>
負債合計			<u>40,881,343</u>
	《資本の部》		
6 資本金			1,277,306
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>468,294</u>		
資本剰余金合計		468,294	
(2) 利益剰余金			
イ 積立金	145,520		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>638,163</u>		
利益剰余金合計		<u>783,683</u>	
剰余金合計			<u>1,251,977</u>
資本合計			<u>2,529,283</u>
負債資本合計			<u>43,410,626</u>

令和8年度北杜市下水道事業会計予定キャッシュ・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. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	112,049
減価償却費	1,541,427
固定資産除却費	5,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	53
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	13
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 202
長期前受金戻入額	△ 865,007
受取利息及び受取配当金	△ 1,200
支払利息	212,130
未収金の増減額 (△は増加)	<u>1,222</u>
小計	1,005,485
利息及び配当金の受取額	1,200
利息の支払額	<u>△ 212,130</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	794,555
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	△ 419,517
国庫補助金等による収入	153,502
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>763,834</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	497,819
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	776,600
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	<u>△ 2,042,472</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,265,872
資金増加額 (又は減少額)	26,502
資金期首残高	<u>473,636</u>
資金期末残高	500,138

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア. 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	8年～50年
	構築物	10年～50年
	機械及び装置	6年～28年
	車両及び運搬具	5年

(2) 引当金の計上方法

ア. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ. 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給（支出）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ. 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給（支出）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

エ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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き方式による。

2 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、特定環境保全公共下水道事業4,363,546千円、農業集落排水事業1,041,494千円、特定地域生活排水処理事業30,866千円である。

3 セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

北杜市下水道事業は、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3事業を運営しており、各事業毎に運営方針を決定していることから「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、各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

報告セグメント	事業の内容
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
特定地域生活排水処理事業	特定地域生活排水処理事業における処理区域で汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの事業収益等

当事業年度（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

（単位：千円）

	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	476,566	102,796	1,706	581,068
営業費用	1,675,541	648,484	9,266	2,333,291
営業損益	△ 1,198,975	△ 545,688	△ 7,560	△ 1,752,223
経常損益	68,324	43,828	△ 103	112,049
セグメント資産	30,980,453	12,370,312	59,861	43,410,626
セグメント負債	29,197,295	11,631,286	52,762	40,881,343
その他の項目				
収益的収入 他会計繰入金	828,072	330,057	6,551	1,164,680
資本的収入 他会計繰入金	502,346	261,487	0	763,833
減価償却費	1,083,078	454,168	4,181	1,541,427
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	365,486	44,630	4,400	414,516

4 リース契約により使用する固定資産
該当なし。

5 その他

(1) 賞与引当金の取り崩し

当該年度に支給する期末手当及び勤勉手当の支給のため、賞与引当金5,548千円の取り崩しを見込んでいる。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当該年度に支給する期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出のため、法定福利費引当金1,099千円の取り崩しを見込んでいる。