

農 業 集 落 排 水 事 業 会 計

議案第39号

令和8年度筑西市農業集落排水事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度筑西市農業集落排水事業会計の予算は、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(調定件数)	5, 109戸
(2) 年間総排水量(年間総有収水量)	1, 744, 000 m ³
(3) 一日平均排水量(一日平均有収水量)	4, 778 m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ 管路施設建設改良費(中継ポンプ施設機器更新工事)	8, 217千円
ロ 処理場施設建設改良費(処理施設改修工事)	115, 720千円

(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 農業集落排水事業収益	988, 221千円
第1項 営業収益	251, 305千円
第2項 営業外収益	736, 916千円

支 出

第1款 農業集落排水事業費用	988, 221千円
第1項 営業費用	950, 050千円

第2項 営業外費用 37,171千円

第3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201,727千円は、過年度分損益勘定留保資金119,047千円及び減債積立金82,680千円で補てんするものとする。）。

収入

第1款 資本的収入 243,591千円

第1項 分担金及び負担金 3,840千円

第2項 県支出金 83,166千円

第3項 他会計補助金 64,223千円

第4項 他会計出資金 22,472千円

第5項 繰入金 15,390千円

第6項 企業債 54,500千円

支出

第1款 資本的支出 445,318千円

第1項 建設改良費 221,628千円

第2項 企業債償還金 221,650千円

第3項 積立金 1,040千円

第4項 予備費 1,000千円

(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
農業集落排水事業	54,500千円	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、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 借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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

(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。

職員給与費

46,960千円

(他会計からの補助金)

第9条 農業集落排水事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は416,970千円である。

令和8年2月25日提出

筑西市長 設 楽 詠美子

令和8年度筑西市農業集落排水事業会計予算実施計画（税込み）

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 農業集落排水事業収益	1 営業収益		988,221		
		1 農業集落排水使用料	251,305		
		2 その他営業収益	251,304		
	2 営業外収益			1	
				736,916	
		1 他会計補助金		352,747	
		2 県補助金		41,861	
		3 受取利息及び配当金		1,478	
		4 長期前受金戻入		340,828	
		5 消費税還付金及び地方消費税還付金		1	
6 雑収益		1			

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 農業集落排水事業費用			988,221	
	1 営業費用		950,050	
		1 管渠費	29,533	
		2 処理場費	387,586	
		3 総係費	73,056	
		4 減価償却費	447,875	
		5 資産減耗費	12,000	
	2 営業外費用		37,171	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	25,121	
		2 消費税及び地方消費税	12,000	
	3 予備費		50	
			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			243,591	
	1 分担金及び負担金		3,840	
		1 分担金	3,840	
	2 県支出金		83,166	
		1 県補助金	83,166	
	3 他会計補助金		64,223	
		1 他会計補助金	64,223	
	4 他会計出資金		22,472	
		1 他会計出資金	22,472	
	5 繰入金		15,390	
		1 基金繰入金	15,390	
	6 企業債		54,500	
		1 農業集落排水事業債	54,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			445,318	
	1 建設改良費		221,628	
		1 職員給与費	8,162	
		2 管路施設建設改良費	8,217	
		3 処理場施設建設改良費	205,249	
	2 企業債償還金		221,650	
		1 企業債償還金	221,650	
	3 積立金		1,040	
		1 積立金	1,040	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和8年度筑西市農業集落排水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	11,598
減価償却費	447,875
固定資産除却費	12,000
引当金の増減額 (△は減少)	786
長期前受金戻入額	△ 340,828
受取利息及び受取配当金	△ 1,478
支払利息	25,121
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,005
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 16,301
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	131,768
受取利息及び受取配当金	1,478
支払利息	△ 25,121
業務活動によるキャッシュ・フロー	108,125

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	△ 202,214
有形固定資産の売却による収入	0
投資その他の資産の積立による支出	△ 1,040
国庫補助金等による収入	141,105
繰入金等による収入	15,390
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,759

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	54,500
建設改良企業債の償還による支出	△ 221,650
他会計からの出資による収入	22,472
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 144,678

4 資金増加(減少)額	△ 83,312
5 資金期首残高	387,098
6 資金期末残高	303,786

給与費明細書（農業集落排水事業）

1 総括

（単位：千円）

区 分	職員数（人）		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	20	() 5	194	19,015	13,720	32,929	5,869	38,798
	資本勘定 支弁職員		() 1		3,755	3,039	6,794	1,368	8,162
	合 計	20	() 6	194	22,770	16,759	39,723	7,237	46,960
前 年 度	損益勘定 支弁職員	20	() 5	194	18,902	12,234	31,330	5,895	37,225
	資本勘定 支弁職員		() 1		4,427	3,885	8,312	1,546	9,858
	合 計	20	() 6	194	23,329	16,119	39,642	7,441	47,083
比 較	損益勘定 支弁職員	0	() 0	0	113	1,486	1,599	△ 26	1,573
	資本勘定 支弁職員		() 0		△ 672	△ 846	△ 1,518	△ 178	△ 1,696
	合 計	0	() 0	0	△ 559	640	81	△ 204	△ 123

備考 () 内は、短時間勤務職員外書き

(単位：千円)

手 当 の	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	312	324	531		2,700	70	
	前 年 度	516		303		2,680	70	
	比 較	△ 204	324	228		20	0	
内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	地 域 手 当	児 童 手 当	退 職 手 当	合 計
	本 年 度			9,053	925	240	2,604	16,759
	前 年 度			8,777	716	360	2,697	16,119
	比 較			276	209	△ 120	△ 93	640

(注)本年度の期末・勤勉手当には、翌年度6月期末・勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額2,855千円が含まれる。

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	△ 559	1 給与改定に伴う増減分	768	給与改定に伴うもの	
		2 昇給に伴う増加分	252	昇任昇格等に伴うもの	
		3 その他の増減分	△ 1,579	職員の異動等に伴うもの	
手当	640	1 制度改正に伴う増減分	492	制度改正に伴うもの	
		2 その他の増減分	148	職員の異動等に伴うもの	

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
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	315,366	
	平均給与月額 (円)	336,991	
	平均年齢 (歳)	44.00	
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	316,050	
	平均給与月額 (円)	383,966	
	平均年齢 (歳)	45.11	

※平均給与月額＝給料月額＋職員手当（期末・勤勉手当、児童手当、退職手当を除く。）

イ 初任給の状況

(単位：円)

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	国 の 制 度	
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	200,300	198,200	200,300	198,200
大 学 卒	232,000		232,000	

ウ 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	行 政 職 1 級	()	()	就業規則	1 級	()	()
		1	16.7				
	2 級	()	()		2 級	()	()
	3 級	()	()		3 級	()	()
	4 級	()	()		4 級	()	()
	5 級	()	()		5 級	()	()
	6 級	()	()				
	7 級	()	()				
	8 級	()	()				
	計	()	()		計	()	()
		6	100				
令和7年1月1日 現 在	行 政 職 1 級	()	()	就業規則	1 級	()	()
	2 級	()	()		2 級	()	()
	3 級	()	()		3 級	()	()
	4 級	()	()		4 級	()	()
	5 級	()	()		5 級	()	()
	6 級	()	()				
	7 級	()	()				
	8 級	()	()				
	計	()	()		計	()	()
		6	100				

(級別の基準となる職務内容)

一般行政職の場合

行政職給料表	主な職名
1級	主事・主事補
2級	主事
3級	主幹・主任
4級	係長
5級	課長補佐
6級	課長・副課長
7級	部長・副部長
8級	部長

エ 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
比 率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
比 率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3			

オ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 年 1 月 1 日 現 在)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

カ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職 制 上 の 段 階、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月 分)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
国 の 制 度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

キ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月 分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月 分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月 分)	最 高 限 度 (月 分)	そ の 他 の 加 算 措 置	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 % ~ 2 0 % 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 (3 % ~ 4 5 % 加 算)	

ク 地域手当

(令和8年1月1日現在)

支 給 対 象 地 域	筑 西 市
支 給 率 (%)	3.0
支 給 対 象 職 員 (人)	6
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	3.0

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

- 備考 1 「ウ 級別職員数」の（ ）内は、短時間勤務職員外書き
2 「カ 期末手当・勤勉手当」の（ ）内は、再任用職員の標準的な支給率

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
		期 間	金 額	期 間	金 額	農業集落排水事業収益
上下水道料金・企業会計システム業務委託	7,067に消費税額及び地方消費税額を加算した額の範囲内	令和5年度から令和7年度まで	2,725	令和8年度から令和9年度まで	1,816	1,816
農業集落排水処理施設維持管理委託	730,653	令和7年度	197,965	令和8年度から令和9年度まで	395,934	395,934
農業集落排水事業運営支援業務委託	8,129			令和8年度	8,129	8,129

令和7年度筑西市農業集落排水事業会計予定損益計算書（税抜き）
（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
(1) 農業集落排水使用料	230,979,000		
(2) その他営業収益	<u>1,000</u>	230,980,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	37,165,000		
(2) 処理場費	375,582,000		
(3) 総係費	56,605,000		
(4) 減価償却費	447,167,000		
(5) 資産減耗費	<u>12,000,000</u>	<u>928,519,000</u>	
営業利益			△ 697,539,000
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	378,094,000		
(2) 県補助金	40,127,000		
(3) 受取利息及び配当金	650,000		
(4) 長期前受金戻入	340,676,000		
(5) 雑収益	<u>1,000</u>	759,548,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,206,000		
(2) 雑支出	<u>21,305,454</u>	<u>50,511,454</u>	<u>709,036,546</u>
經常利益			<u>11,497,546</u>
当年度純利益			11,497,546
前年度繰越利益剰余金			82,665,451
その他未処分利益剰余金変動額			<u>85,300,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>179,462,997</u></u>

令和7年度筑西市農業集落排水事業会計予定貸借対照表（税抜き）

（令和8年3月31日）

（単位：円）

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		476,400,356	
	ロ 建物	628,907,398		
	減価償却累計額	<u>△ 127,698,130</u>	501,209,268	
	ハ 構築物	12,002,123,221		
	減価償却累計額	<u>△ 2,241,098,582</u>	9,761,024,639	
	ニ 機械及び装置	1,001,667,706		
	減価償却累計額	<u>△ 403,176,806</u>	598,490,900	
	ホ 建設仮勘定		<u>17,544,000</u>	
	有形固定資産合計			11,354,669,163
(2)	投資その他の資産			
	イ 基金		<u>236,325,444</u>	
	投資その他の資産合計			<u>236,325,444</u>
	固定資産合計			<u>11,590,994,607</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		387,097,757	
(2)	未収金		44,305,393	
(3)	貸倒引当金		<u>△3,307,000</u>	
	流動資産合計			<u>428,096,150</u>
	資産合計			<u><u>12,019,090,757</u></u>

(単位：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	1,622,001,758		
企業債合計		<u>1,622,001,758</u>	
固定負債合計			1,622,001,758
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	221,649,504		
企業債合計		221,649,504	
(2) 未払金		29,015,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,790,000		
ロ 法定福利費引当金	749,000		
引当金合計		<u>3,539,000</u>	
流動負債合計			254,203,504
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 分担金及び負担金	1,415,459,385		
ロ 国・県補助金	7,738,136,412		
ハ 他会計補助金	1,623,373,353		
長期前受金合計		10,776,969,150	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 分担金及び負担金	△ 260,031,827		
ロ 国・県補助金	△ 1,575,796,781		
ハ 他会計補助金	△ 256,086,152		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 2,091,914,760</u>	
繰延収益合計			<u>8,685,054,390</u>
負債合計			10,561,259,652

(単位：円)

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>821,012,240</u>	
資本金合計			821,012,240
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金		<u>374,675,868</u>	
資本剰余金合計			374,675,868
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		82,680,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金		<u>179,462,997</u>	
利益剰余金合計			<u>262,142,997</u>
剰余金合計			<u>636,818,865</u>
資本合計			<u>1,457,831,105</u>
負債資本合計			<u><u>12,019,090,757</u></u>

令和8年度筑西市農業集落排水事業会計予定貸借対照表（税抜き）

（令和9年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		476,400,356	
ロ 建物	628,907,398		
減価償却累計額	<u>△ 148,023,130</u>	480,884,268	
ハ 構築物	12,209,372,130		
減価償却累計額	<u>△ 2,614,617,582</u>	9,594,754,548	
ニ 機械及び装置	989,667,706		
減価償却累計額	<u>△ 457,207,806</u>	532,459,900	
ホ 建設仮勘定		<u>12,509,091</u>	
有形固定資産合計			11,097,008,163
(2) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>221,975,444</u>	
投資その他の資産合計			<u>221,975,444</u>
固定資産合計			<u>11,318,983,607</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金			303,786,150
(2) 未収金			51,309,979
(3) 貸倒引当金			<u>△4,207,000</u>
流動資産合計			<u>350,889,129</u>
資産合計			<u><u>11,669,872,736</u></u>

(単位：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	1,474,571,167		
企業債合計		<u>1,474,571,167</u>	
固定負債合計			1,474,571,167
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	201,930,095		
企業債合計		<u>201,930,095</u>	
(2) 未払金		12,714,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,855,000		
ロ 法定福利費引当金	570,000		
引当金合計		<u>3,425,000</u>	
流動負債合計			218,069,095
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 分担金及び負担金	1,419,084,658		
ロ 国・県補助金	7,813,792,958		
ハ 他会計補助金	1,685,197,058		
長期前受金合計		<u>10,918,074,674</u>	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 分担金及び負担金	△ 303,742,827		
ロ 国・県補助金	△ 1,824,448,781		
ハ 他会計補助金	△ 304,551,152		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 2,432,742,760</u>	
繰延収益合計			<u>8,485,331,914</u>
負債合計			10,177,972,176

(単位：円)

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>928,784,240</u>	
資本金合計			928,784,240
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>374,675,868</u>		
資本剰余金合計		374,675,868	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	47,080,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>141,360,452</u>		
利益剰余金合計		<u>188,440,452</u>	
剰余金合計			<u>563,116,320</u>
資本合計			<u>1,491,900,560</u>
負債資本合計			<u><u>11,669,872,736</u></u>

令和8年度注記事項

1 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方法等

有形固定資産（リース資産を除く。）

減価償却の方法は、定額法によっている。

(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、一般会計がその全部を負担と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 賞与引当金及び法定福利費引当金

期末・勤勉手当及びそれら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。

ウ 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、税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

3 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

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424,030,000円である。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和8年度において、賞与及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金2,953,000円及び法定福利費引当金586,000円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和8年度の債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当100,000円を取り崩している。

4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

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を行っている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る当年度末未経過リース料相当額

1年内	716,760円
1年超	0円
計	716,760円

5 その他の注記

該当なし

令和8年度筑西市農業集落排水事業会計予算実施計画明細書（税込み）

収益的収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
					区 分	金 額	
1 農業集落排水事業収益		988,221	1,014,078	△ 25,857			
1 営業収益		251,305	254,077	△ 2,772			
	1 農業集落排水使用料	251,304	254,076	△ 2,772			
					農業集落排水使用料	251,304	農業集落排水使用料
	2 その他営業収益	1	1	0			
					雑収益	1	農業集落排水事業管路台帳コピー料
2 営業外収益		736,916	760,001	△ 23,085			
	1 他会計補助金	352,747	388,709	△ 35,962			
					一般会計補助金	352,747	
	2 県補助金	41,861	29,964	11,897			
					県補助金	41,861	農業集落排水事業費補助金 40,221 農業集落排水施設接続支援事業費補助金 1,640
	3 受取利息及び配当金	1,478	650	828			
					預金利息	1,000	
					減債基金利息	478	
	4 長期前受金戻入	340,828	340,676	152			
					受益者分担金長期前受金戻入	43,711	

収 入

(単位：千円)

款 ・ 項	目	本 年 度 額 本 予 定 額	前 年 度 額 前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					県補助金長期前受金戻入	248,652	
					他会計補助金長期前受金戻入	48,465	
	5 消費税還付金及び 地方消費税還付金	1	1	0			
					消費税還付金及び地方消費税還付金	1	
	6 雑収益	1	1	0			
					雑収益	1	

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1	農業集落排水事業費用	988,221	1,014,078	△ 25,857			
1	営業費用	950,050	971,822	△ 21,772			
	1 管渠費	29,533	40,869	△ 11,336			
					通信運搬費	291	電信電話料
					委託料	990	施設管理等委託料
					修繕費	2,111	管渠修繕料
					保険料	137	下水道賠償責任保険料
					動力費	20,064	
					材料費	880	原材料費
					路面復旧費	5,060	
	2 処理場費	387,586	413,041	△ 25,455			
					備用品費	108	
					光熱水費	1,738	電気料 1,224 上下水道使用料 514
					通信運搬費	928	電信電話料
					委託料	283,173	処理施設維持管理委託料 207,438 機能強化対策委託料 67,606 農業集落排水事業資料作成支援業務委託料 8,129
					手数料	669	浄化槽法に基づく法定検査手数料
					修繕費	12,475	一般修繕費 100

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							施設修繕費 12,375
					保険料	373	建物共済保険料
					動力費	88,122	
	3 総係費	73,056	58,745	14,311			
					報酬	194	農業集落排水事業運営審議会委員報酬
					給料	19,015	
					手当	11,365	扶養手当 312
							住居手当 324
							通勤手当 447
							時間外勤務手当 1,900
							期末・勤勉手当 5,221
							児童手当 240
							退職手当 2,097
							地域手当 774
							休日勤務手当 50
					賞与引当金繰入額	2,355	期末・勤勉手当
					法定福利費	5,399	共済組合負担金
					法定福利費引当金繰入額	470	共済組合負担金
					旅費	20	
					備用品費	1,222	
					燃料費	146	燃料費

支 出

(単位：千円)

款・項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					印刷製本費	372	コピー代 101 印刷製本費 271
					通信運搬費	1,917	郵送料
					委託料	24,244	消費税申告業務委託料 517 システム管理委託料 23,727
					手数料	2,207	農業集落排水使用料収納手数料
					賃借料	717	企業会計システム機器賃借料
					修繕費	187	一般修繕費
					負担金	265	県農業集落排水連絡協議会負担金 51 地域環境資源センター負担金 20 土地改良事業団体連合会負担金 139 その他負担金 55
					保険料	44	自動車損害保険料 29 自賠責保険料 15
					公課費	7	自動車重量税
					補助金	1,910	農業集落排水設備等整備費補助金
					貸倒引当金繰入額	1,000	令和9年度分
	4 減価償却費	447,875	447,167	708			
					有形固定資産減価償却費	447,875	建物減価償却費 20,325 構築物減価償却費 373,520 機械及び装置減価償却費 54,030

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	5 資産減耗費	12,000	12,000	0			
					固定資産除却費	12,000	
2 営業外費用		37,171	41,256	△ 4,085			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	25,121	29,206	△ 4,085			
					企業債利息	25,121	
	2 消費税及び 地方消費税	12,000	12,000	0			
					消費税及び地方消費税	12,000	
	3 雑支出	50	50	0			
					雑支出	50	過年度還付金
3 予備費		1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					予備費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		243,591	80,636	162,955			
1 分担金及び 負担金		3,840	3,840	0			
	1 分担金	3,840	3,840	0			
					受益者分担金	3,840	農業集落排水事業新規加入分担金
2 県支出金		83,166	2,759	80,407			
	1 県補助金	83,166	2,759	80,407			
					農業集落排水事業補助金	82,604	農業集落排水事業費補助金
					農業集落排水事業交付金	562	農業集落排水事業推進交付金
3 他会計補助金		64,223	24,508	39,715			
	1 他会計補助金	64,223	24,508	39,715			
					一般会計補助金	64,223	
4 他会計出資金		22,472	34,139	△ 11,667			
	1 他会計出資金	22,472	34,139	△ 11,667			
					一般会計出資金	22,472	
5 繰入金		15,390	15,390	0			
	1 基金繰入金	15,390	15,390	0			
					基金繰入金	15,390	農業集落排水事業減債基金繰入金
6 企業債		54,500	0	54,500			
	1 農業集落排水事業債	54,500	0	54,500			
					農業集落排水事業債	54,500	農業集落排水事業債

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本の支出		445,318	284,427	160,891			
1 建設改良費		221,628	49,062	172,566			
	1 職員給与費	8,162	9,858	△ 1,696			
					給料	3,755	
					手当	2,539	通勤手当 84 時間外勤務手当 800 期末・勤勉手当 977 退職手当 507 地域手当 151 休日勤務手当 20
					賞与引当金繰入額	500	期末・勤勉手当
					法定福利費	1,268	共済組合負担金
					法定福利費引当金繰入額	100	共済組合負担金
	2 管路施設建設改良費	8,217	5,797	2,420			
					工事請負費	8,217	
	3 処理場施設建設改良費	205,249	33,407	171,842			
					委託料	51,689	
					工事請負費	153,560	
2 企業債償還金		221,650	233,831	△ 12,181			
	1 企業債償還金	221,650	233,831	△ 12,181			
					企業債元金	221,650	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 積立金		1,040	534	506			
	1 積立金	1,040	534	506			
					積立金	1,040	農業集落排水事業減債基金等積立金
4 予備費		1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					予備費	1,000	

