

令和 8 年 度

美 郷 町 農 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算  
同 予 算 に 関 す る 説 明 書

宮 崎 県 美 郷 町

## 目

## 次

## (予算)

令和8年度美郷町農業集落排水事業会計予算	3
----------------------	---

## (予算に関する説明書)

令和8年度美郷町農業集落排水事業会計予算実施計画	8
令和8年度美郷町農業集落排水事業予定キャッシュフロー計算書	11
給与費明細書	12
債務負担行為に関する調書	18
令和8年度美郷町農業集落排水事業予定貸借対照表	19
令和8年度注記表	21
令和7年度美郷町農業集落排水事業予定損益計算書	22
令和7年度美郷町農業集落排水事業予定貸借対照表	23
令和7年度注記表	25

## (予算参考書)

収益的収入及び支出(科目別内訳書)	27
資本的収入及び支出(科目別内訳書)	30

議案第 3 6 号

令和 8 年度美郷町農業集落排水事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度美郷町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      | 1, 0 0 3 戸                  |
| (2) 年間総排水量    | 2 6 4, 2 8 2 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均排水量   | 7 2 4 m <sup>3</sup>        |
| (4) 主な建設改良事業  |                             |
| 施設更新工事 (2 施設) | 3 5, 0 0 0 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算額は、次のとおりと定める。なお、営業費用中公営企業会計支援業務委託料、決算会計事務サポート委託料6,375千円の財源に充てるため企業債6,370千円を借り入れる。

収 入		支 出	
第1款 事業収益	133,096千円	第1款 事業費用	129,103千円
第1項 営業収益	42,001千円	第1項 営業費用	123,504千円
第2項 営業外収益	91,094千円	第2項 営業外費用	4,569千円
第3項 特別利益	1千円	第3項 特別損失	30千円
		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37,572千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,357千円、引継金32,013千円、過年度分損益勘定留保資金3,202千円で補てんするものとする。)

収 入		支 出	
第1款 資本的収入	55,088千円	第1款 資本的支出	92,660千円
第1項 企業債	19,132千円	第1項 建設改良費	49,809千円
第2項 国庫補助金	19,900千円	第2項 企業債償還金	38,851千円
第3項 県補助金	3,980千円	第3項 予備費	4,000千円
第4項 出資金	12,028千円		
第5項 その他資本的収入	48千円		

(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
中継ポンプ土地借上料（和田若宮）	令和8年度～令和12年度	25千円

(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
公営企業会計 支援業務	千円 6,370	証書借入又は 証券発行	10.0%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関資金について、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）	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
建設改良事業	19,132			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、17,780千円と定める。

(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) 同一款内における金額の流用

(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 9, 241千円

(他会計からの補助金)

第10条 農業集落排水事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、17, 780千円である。

令和8年3月6日提出

美郷町長 長尾拓

# 予算に関する説明書

# 令和8年度 美郷町農業集落排水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. 農業集落排水 事業収益	1. 営業収益		133,096		
		1. 農業集落排水施設使用料	42,001		
		2. 雑収益	42,000		
	2. 営業外収益			1	
				91,094	
		1. 受取利息及び配当金		100	
		2. 他会計補助金		17,780	
		3. 他会計負担金		30,192	
		4. 長期前受金戻入		43,020	
		5. 消費税及び地方消費税還付金		1	
	3. 特別利益			1	
		1. その他特別損失		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			129,103	
	1. 営業費用		123,504	
		1. 管渠費	300	
		2. ポンプ場費	3,640	
		3. 処理場費	32,538	
		4. 総係費	17,183	
		5. 減価償却費	69,843	
	2. 営業外費用		4,569	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,369	
		2. 消費税及び地方消費税	1,200	
	3. 特別損失		30	
		1. 過年度損益修正損	30	
	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			55,088	
	1. 企業債		19,132	
		1. 建設改良企業債	19,132	
	2. 国庫補助金		19,900	
		1. 国庫補助金	19,900	
	3. 県補助金		3,980	
		1. 県補助金	3,980	
	4. 他会計出資金		12,028	
1. 他会計出資金		12,028		
5. その他収入		48		
	1. その他資本的収入	48		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			92,660	
	1. 建設改良費		49,809	
		1. 建設改良費	49,809	
	2. 企業債償還金		38,851	
		1. 建設改良等企業債償還金	38,851	
	3. 予備費		4,000	
1. 予備費		4,000		

令和8年度 美郷町農業集落排水事業予定キャッシュ・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:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	6,080,000
減価償却費	69,843,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	155,000
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額(△は減少)	10,000
長期前受金戻入額	△ 43,020,000
受取利息及び受取配当金	△ 100,000
支払利息	3,369,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,098,000
小計	34,239,000
利息及び配当金の受取額	100,000
利息の支払額	△ 3,369,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	30,970,000

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	△ 45,282,000
貸付金の回収による収入	48,000
国庫補助金等による収入	21,710,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,524,000

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	25,502,000
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	△ 38,850,069
他会計からの出資による収入	12,347,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,001,069

資金の増加額(又は減少額)	6,444,931
資金期首残高	109,479,519
資金期末残高	115,924,450

## 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
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	0	1	0	3,943	3,856	7,799	1,442	9,241
前 年 度	0	1	0	3,617	4,054	7,671	1,130	8,801
比 較	0	0	0	326	△ 198	128	312	440

(単位:千円)

手当 の内訳	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	合 計
	本 年 度		552	88	0	2,016	240	0	960
前 年 度		552	86	0	2,249	207	0	960	4,054
比 較		0	2	0	△ 233	33	0	0	△ 198

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	326	給与改定に伴う増減分	-																	
		昇給に伴う増加分	326	昇給に伴う増加 平均昇給率 0.86% (昇級期) (職員数) (昇級期) (職員数) 昇級期別 4月 0人 10月 0人 職員数 7月 0人 1月 1人																
		その他の増減分	-	職員の異動状況 現に在職する職員数 本年度 1人 前年度 1人																
手 当	△ 198	制度改正に伴う増減分	-																	
		その他の増減分	△ 198	その他の増減 扶養手当 0 通勤手当 2 住居手当 0 期末勤勉手当 △ 233 時間外手当 33 管理職手当 0 児童手当 0  <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <caption>期末勤勉手当の支給率</caption> <thead> <tr> <th rowspan="2">本 年 度</th> <th>支給期</th> <th>6月</th> <th>12月</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給率</td> <td><math>\frac{232.5}{100}</math></td> <td><math>\frac{232.5}{100}</math></td> <td><math>\frac{465.0}{100}</math></td> </tr> <tr> <th rowspan="2">前 年 度</th> <th>支給期</th> <th>6月</th> <th>12月</th> <th>計</th> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td><math>\frac{230.0}{100}</math></td> <td><math>\frac{235.0}{100}</math></td> <td><math>\frac{465.0}{100}</math></td> </tr> </tbody> </table>	本 年 度	支給期	6月	12月	計	支給率	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{465.0}{100}$	前 年 度	支給期	6月	12月	計	支給率	$\frac{230.0}{100}$
本 年 度	支給期	6月	12月	計																
	支給率	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{465.0}{100}$																
前 年 度	支給期	6月	12月	計																
	支給率	$\frac{230.0}{100}$	$\frac{235.0}{100}$	$\frac{465.0}{100}$																

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務,技術職給料表		技能労務職給料表		
		平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年 齢(歳)	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)
令和8年4月1日現在		326,200円	-			
		379,500円	-			
		40歳	-			
令和7年4月1日現在		306,700円	-			
		343,800円	-			
		39歳	-			

(2) 初任給

区	分	事務,技術職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
				一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒		200,300	-	200,300	-
大 学 卒		225,600	-	225,600	-

## (3) 級別職員数

(単位:人、%)

区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数	構成比
令和8年4月1日現在	1級	0	0.0	1級	-	-
	2級	0	0.0	2級	-	-
	3級	0	0.0	3級	-	-
	4級	1	100.0	4級	-	-
	5級	0	0.0	5級	-	-
	6級	0	0.0	6級	-	-
	7級	0	0.0	7級	-	-
	計	1	100.0	計	-	-
区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和7年4月1日現在	1級	0	0.0	1級	-	-
	2級	0	0.0	2級	-	-
	3級	0	0.0	3級	-	-
	4級	1	100.0	4級	-	-
	5級	0	0.0	5級	-	-
	6級	0	0.0	6級	-	-
	7級	0	0.0	7級	-	-
	計	1	100.0	計	-	-

## (級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行政職	主事 技師	主任主事 主任技師	主査	主幹	課長補佐 高度な知識を 有する主幹	課長 事務局長 室長

## (4) 昇給

(単位:人、%)

区 分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A)	1	1	0	
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	1	1	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	0	0	0
		4号給	1	1	0
		6号給	0	0	0
		8号給	0	0	0
比 率 (B) / (A)	100	100	0		
前 年 度	職 員 数 (A)	1	1	0	
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	1	1	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	0	0	0
		4号給	1	1	0
		6号給	0	0	0
		8号給	0	0	0
比 率 (B) / (A)	100	100	0		

## (5) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	制度上の段階、職務 の級等による加算措置	備考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	有	

## (6) その他の手当

区 分	一般会計の制度と異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 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		当該事業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	自己資金
中継ポンプ土地借上料 (和田若宮)	25千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	—	—	令和8年4月1日～ 令和13年3月31日	25	25

令和8年度 美郷町農業集落排水事業予定貸借対照表(当年度分)  
(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		19,465,183	
ロ. 建物	54,834,222		
建物減価償却累計額	<u>△ 6,566,887</u>	48,267,335	
ハ. 構築物	1,522,028,465		
構築物減価償却累計額	<u>△ 181,427,896</u>	1,340,600,569	
ニ. 機械及び装置	155,485,042		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 19,596,770</u>	135,888,272	
ホ. 建設仮勘定		<u>56,005,752</u>	
有形固定資産合計			1,600,227,111
(2)無形固定資産			
イ. 電話加入権		<u>1,584,000</u>	
無形固定資産合計			1,584,000
(3)投資その他の資産			
イ. 長期貸付金		<u>212,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>212,000</u>
固定資産合計			<u>1,602,023,111</u>
2. 流動資産			
(1)現金預金			115,924,450
(2)未収金		5,280,815	
未収金貸倒引当金		<u>△ 970,793</u>	4,310,022
流動資産合計			120,234,472
資産合計			<u>1,722,257,583</u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1)企業債		<u>181,745,635</u>	
固定負債合計			181,745,635
4. 流動負債			
(1)企業債			39,649,737
(2)未払金			6,290,920
(3)引当金			
イ. 賞与引当金		605,000	
ロ. 法定福利引当金		<u>125,000</u>	
引当金合計			<u>730,000</u>
流動負債合計			46,670,657
5. 繰延収益			
(1)長期前受金			1,075,715,966
(2)長期前受金収益化累計額		<u>△ 126,527,611</u>	
繰延収益合計			<u>949,188,355</u>
負債合計			<u>1,177,604,647</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金		<u>521,456,331</u>
7. 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ. 県補助金	9,733,000	
ロ. 他会計補助金	<u>2,516,183</u>	
資本剰余金合計		<u>12,249,183</u>
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	243,372	
ロ. 利益積立金	4,380,678	
ハ. 建設改良積立金	243,372	
ホ. 当年度未処分利益剰余金	<u>6,080,000</u>	
利益剰余金合計		<u>10,947,422</u>
剰 余 金 合 計		<u>23,196,605</u>
資 本 合 計		<u>544,652,936</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>1,722,257,583</u></u>

# 令和8年度 注記表

## 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	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	2年～10年

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の不能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。

#### (2) 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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

### 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。

### 4. その他の注記

#### (1) 賞与引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として支給する為、賞与引当金595千円を使用する。

#### (2) 法定福利費引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費125千円を使用する。

## II. 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、他会計が負担すると見込まれる額は221,395千円である。

令和7年度 美郷町農業集落排水事業予定損益計算書(前年度分)  
(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	35,454,000		
(2) その他営業収益	1,000	35,455,000	
2. 営業費用			
(1) ポンプ場費	3,258,000		
(2) 処理場費	29,444,000		
(3) 総係費	18,486,637		
(4) 減価償却費	70,122,000	121,310,637	
営業損失			85,855,637
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 他会計補助金	19,973,000		
(3) 他会計負担金	29,473,000		
(4) 長期前受金戻入	43,168,000		
(5) 雑収益	1,000	92,616,000	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,935,000	3,935,000	88,681,000
経常利益			2,825,363
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	1,000	1,000	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	28,000	28,000	△ 27,000
当年度純利益			2,798,363
前年度繰越利益剰余金			—
当年度未処分利益剰余金			2,798,363

令和7年度 美郷町農業集落排水事業予定貸借対照表(前年度分)  
(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		19,465,183	
ロ. 建物	54,834,222		
建物減価償却累計額	△ 4,296,887	50,537,335	
ハ. 構築物	1,522,028,465		
構築物減価償却累計額	△ 120,816,896	1,401,211,569	
ニ. 機械及び装置	155,485,042		
機械及び装置減価償却累計額	△ 12,634,770	142,850,272	
ホ. 建設仮勘定		10,723,752	
有形固定資産合計			1,624,788,111
(2)無形固定資産			
イ. 電話加入権		1,584,000	
無形固定資産合計			1,584,000
(3)投資その他の資産			
イ. 長期貸付金		260,000	
投資その他の資産合計			260,000
固定資産合計			<u>1,626,632,111</u>
2. 流動資産			
(1)現金預金			109,479,519
(2)未収金		3,182,815	
未収金貸倒引当金		△ 815,793	2,367,022
流動資産合計			111,846,541
資産合計			<u><u>1,738,478,652</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1)企業債		195,893,372	
固定負債合計			195,893,372
4. 流動負債			
(1)企業債		38,850,069	
(2)未払金		6,290,920	
(3)引当金			
イ. 賞与引当金		595,000	
ロ. 法定福利引当金		125,000	
引当金合計		720,000	
流動負債合計			45,860,989
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		1,054,005,966	
(2)長期前受金収益化累計額		△ 83,507,611	
繰延収益合計			<u>970,498,355</u>
負債合計			<u><u>1,212,252,716</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金		509,109,331
(1) 資本金		<u>509,109,331</u>
7. 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ. 県補助金	9,733,000	
ロ. 他会計補助金	2,516,183	
資本剰余金合計	<u>12,249,183</u>	<u>12,249,183</u>
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	103,453	
ロ. 利益積立金	1,862,153	
ハ. 建設改良積立金	103,453	
ホ. 当年度未処分利益剰余金	2,798,363	
利益剰余金合計	<u>4,867,422</u>	<u>4,867,422</u>
剰 余 金 合 計		<u>17,116,605</u>
資 本 合 計		<u>526,225,936</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>1,738,478,652</u></u>

# 令和7年度 注記表

## 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	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	2年～10年

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の不能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。

#### (2) 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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

### 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) 賞与引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として支給する為、賞与引当金 5 3 9 千円を使用する。

#### (2) 法定福利費引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費 1 1 2 千円を使用する。

## II. 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、他会計が負担すると見込まれる額は2 3 4, 7 4 3 千円である。

予 算 参 考 書

令和8年度 農業集落排水事業事業会計予算実施計画明細書  
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		説明	
						区分	金額		
1. 農業集落排水事業収益	1. 営業収益		133,096	129,882	3,214				
			42,001	42,001	0				
		1. 農業集落排水施設使用料	42,000	42,000	0	農業集落排水施設使用料	42,000	農業集落排水施設使用料	42,000
	2. 雑収益		1	1	0				
		雑収益				雑収益	1	電柱設置使用料	1
	2. 営業外収益		91,094	87,880	3,214				
		1. 受取利息及び配当金	100	1	99	預金利息	100	預金利息	100
		2. 他会計補助金	17,780	19,973	△ 2,193	一般会計補助金	17,780	他会計補助金基準外	17,780
			3. 他会計負担金	30,192	29,473	719	一般会計負担金	30,192	他会計負担金
		4. 長期前受金戻入	43,020	38,431	4,589	長期前受金戻入	43,020	長期前受金国庫補助金戻入	712
								長期前受金県補助金戻入	35,805
								長期前受金他会計補助金戻入	6,503
		5. 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金	1
	6. 雑収益		1	1	0	その他雑収益	1	雑収益	1
	3. 特別利益		1	1	0				
		1. その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	消費税及び地方消費税還付金（前年度分）	1

(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. 農業集落排水事業費用	1. 営業費用		129,103	129,044	59				
			123,504	122,879	625				
		1. 管渠費	300	0	300				
							修繕費	300	管渠修繕費 300
		2. ポンプ場費	3,640	3,161	479				
							委託料	2,433	中継ポンプ清掃委託料 2,433
							賃借料	7	中継ポンプ土地借上料 7
							修繕費	1,200	中継ポンプ修繕費 1,200
		3. 処理場費	32,538	32,620	△ 82				
							備用品費	1,064	処理用塩素剤 1,064
							燃料費	11	発電機等燃料代 11
							光熱水費	11,160	施設電気料 10,800 施設水道使用料 360
							通信運搬費	948	通信運搬費 948
							委託料	17,710	電気保安業務委託料 246 汚泥引抜委託料 7,894 維持管理委託料 9,570
							手数料	145	法定検査委託料 145
							修繕費	1,500	施設修繕費 1,500
		4. 総係費	17,183	23,129	△ 5,946				
							給料	3,943	職員給(1人) 3,943
							手当	3,228	扶養手当 552 時間外勤務手当 240 通勤手当 88 期末手当 767 勤勉手当 621 児童手当 960
							賞与引当金繰入額	765	賞与引当金繰入額 628 法定福利費引当金繰入額 137
							法定福利費	1,305	共済費 1,305
							旅費	57	普通旅費 57

(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	
						委託料	6,814	公営企業会計支援業務委託料 2,195 公営企業会計システム保守委託料 439 決算事務サポート業務委託料 4,180
						手数料	208	手数料 208
						賃借料	688	公営企業会計システム使用料 508 データセンター利用料 180
						負担金	20	負担金 20
						貸倒引当金繰入額	155	貸倒引当金繰入額 155
		5. 減価償却費	69,843	63,969	5,874			
						有形固定資産減価償却費	69,843	建物減価償却費 2,270 構築物減価償却費 60,611 機械及び装置減価償却費 6,962
	2. 営業外費用		4,569	5,135	△ 566			
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,369	3,935	△ 566			
						企業債利息	3,369	企業債利息 3,369
		2. 消費税及び地方消費税	1,200	1,200	0			
						消費税及び地方消費税	1,200	消費税及び地方消費税 1,200
	3. 特別損失		30	30	0			
		1. 過年度損益修正損	30	30	0			
						過年度損益修正損	30	使用料過誤納付還付金 30
	4. 予備費		1,000	1,000	0			
		1. 予備費	1,000	1,000	0			
						予備費	1,000	予備費 1,000

資本的収入及び支出

(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. 資本的収入			55,088	12,554	42,534			
	1. 企業債		19,132	0	19,132			
		1. 建設改良企業債	19,132	0	19,132			
						建設改良企業債	19,132	建設改良企業債 19,132
	2. 国庫補助金		19,900	0	19,900			
		1. 国庫補助金	19,900	0	19,900			
						国庫補助金	19,900	農山漁村地域整備交付金(国庫補助金) 19,900
	3. 県補助金		3,980	0	3,980			
		1. 県補助金	3,980	0	3,980			
						県補助金	3,980	農山漁村地域整備交付金(県補助金) 3,980
	4. 他会計出資金		12,028	12,554	△ 526			
		1. 他会計出資金	12,028	12,554	△ 526			
						他会計出資金	12,028	他会計出資金 12,028
	5. その他資本的収入		48	0	48			
		1. その他資本的収入	48	0	48			
						その他資本的収入	48	長期貸付金 48

(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. 資本的支出			92,660	45,282	47,378			
	1. 建設改良費		49,809	3,190	46,619			
		1. 建設改良費	49,809	3,190	46,619			
						委託料	7,569	農山工 施設整備実施設計 3,813 農山工 更新工事管理費 1,756 和田地区 横断管移設設計 2,000
						工事請負費	42,240	農山工 施設更新工事 2施設 35,000 和田若宮5号電柱移設他 1,540 和田嵩上げによるマンホール移設工事 3,500 突発対応施設整備工事 2,200
	2. 企業債償還金		38,851	38,092	759			
		1. 企業債償還金	38,851	38,092	759			
						建設改良企業債等償還金	38,851	企業債元金 38,851
	3. 予備費		4,000	4,000	0			
		1. 予備費	4,000	4,000	0			
						予備費	4,000	予備費 4,000