

令和7年度

守谷市農業集落排水事業会計予算

議案第45号

令和7年度 守谷市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度守谷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) 水洗便所設置済戸数	197 戸
(2) 年間総処理水量	50,200 m ³
(3) 一日平均処理水量	137 m ³
(4) 主要な建設改良事業 農業集落排水施設建設事業費	13,942 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	49,201 千円
第1項	営業収益	5,429 千円
第2項	営業外収益	43,771 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	農業集落排水事業費用	49,201 千円
第1項	営業費用	46,965 千円
第2項	営業外費用	1,231 千円
第3項	特別損失	5 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。

収		入
第1款	資本的収入	30,421千円
第1項	国庫補助金	6,000千円
第2項	県補助金	1,200千円
第3項	他会計負担金	16,479千円
第4項	他会計補助金	6,050千円
第5項	分担金	692千円
支		出
第1款	資本的支出	30,421千円
第1項	建設改良費	13,942千円
第2項	企業債償還金	16,479千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(他会計からの補助金)

第6条 農業集落排水事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

- (1) 一般会計補助金 29,970千円

令和 7 年 3 月 3 日 提 出

守 谷 市 長 松 丸 修 久

令和 年 月 日 原案 決

令和7年度 守谷市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		49,201		
		1. 農業集落排水処理施設 使 用 料	5,429		
		2. その他営業収益	2		
	2. 営業外収益			43,771	
		1. 受 取 利 息		28	
		2. 他 会 計 負 担 金		1,104	
		3. 他 会 計 補 助 金		23,920	
	3. 特別利益			18,719	
		4. 長期前受金戻入		1	
		1. 過年度損益修正益		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			49,201	
	1. 営業費用		46,965	
		1. 管 渠 費	6,607	
		2. ポ ン プ 場 費	4,134	
		3. 処 理 場 費	16,270	
		4. 総 係 費	1,235	
		5. 減 価 償 却 費	18,719	
	2. 営業外費用		1,231	
		1. 支 払 利 息	1,104	
		2. 雑 支 出	8	
		3. 消 費 税	119	
	3. 特別損失		5	
		1. 過年度損益修正損	5	
	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			30,421	
	1. 国庫補助金		6,000	
		1. 国庫補助金	6,000	
	2. 県補助金		1,200	
		1. 県補助金	1,200	
	3. 他会計負担金		16,479	
		1. 他会計負担金	16,479	
	4. 他会計補助金		6,050	
		1. 他会計補助金	6,050	
	5. 分担金		692	
1. 分担金		692		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			30,421	
	1. 建設改良費		13,942	
		1. 農業集落排水施設建設費	13,942	
	2. 企業債償還金		16,479	
1. 企業債償還金		16,479		

債務負担行為に関する調書

(既設定分)

(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	農業集落排水事業 収益
農集汚泥運搬業務委託 (令和6年度)	2,657			令和 7年度	2,657	2,657
合 計	2,657				2,657	2,657

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,006,586,550	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 455,699,335</u>	
繰延収益合計			<u>550,887,215</u>
負債合計			<u><u>616,475,741</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			6,622,782
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金		<u>36,568,193</u>	
資本剰余金合計			36,568,193
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 建設改良積立金		0	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>5,868,968</u>	
利益剰余金合計			<u>5,868,968</u>
剰余金合計			<u>42,437,161</u>
資本合計			<u>49,059,943</u>
負債資本合計			<u><u>665,535,684</u></u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		978,929,550	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 436,980,335</u>	
繰延収益合計			<u>541,949,215</u>
負債合計			<u><u>624,972,035</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			6,622,782
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金		<u>36,568,193</u>	
資本剰余金合計			36,568,193
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 建設改良積立金		0	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>4,874,968</u>	
利益剰余金合計			<u>4,874,968</u>
剰余金合計			<u>41,443,161</u>
資本合計			<u>48,065,943</u>
負債資本合計			<u><u>673,037,978</u></u>

令和6年度 守谷市農業集落排水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 円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水施設使用料	4,804,000		
(2) その他営業収益	2,000	4,806,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	943,000		
(2) ポンプ場費	3,759,000		
(3) 処理場費	14,580,000		
(4) 総係費	1,673,000		
(5) 減価償却費	18,694,000	39,649,000	
営業損失			34,843,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 県補助金	1,427,000		
(3) 他会計補助金	21,040,000		
(4) 長期前受金戻入	18,694,000	41,162,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,427,000		
(2) 雑支出	1,915,000	3,342,000	
経常利益			37,820,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,000	1,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,000	1,000	0
当年度純利益			2,977,000
前年度繰越利益剰余金			1,897,968
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			4,874,968

令和7年度 守谷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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

税抜き、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		994,000
減価償却費		18,719,000
長期前受金戻入額	△	18,719,000
受取利息	△	28,000
支払利息		1,104,000
未収金の増減額 (△は増加)	△	36,000
未払金の増減額 (△は減少)	△	956,000
小計		<u>1,078,000</u>
利息の受取額		28,000
利息の支払額	△	<u>1,104,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	①	2,000
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	△	12,675,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		20,481,000
負担金等による収入		<u>7,176,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	②	14,982,000
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の償還による支出	△	<u>16,478,294</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	③	△ 16,478,294
資金増加額 (又は減少額)	①+②+③=④	△ 1,494,294
資金期首残高	⑤	<u>31,157,259</u>
資金期末残高	④+⑤=⑥	29,662,965

令和7年度 守谷市農業集落排水事業会計予算明細書
収益的収入及び支出

(収入) (単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
1 農業集落排水事業収益			49,201	46,449	2,752			
	1 営業収益		5,429	5,286	143			
		1 農業集落排水処理施設使用料	5,427	5,284	143	農業集落排水処理施設使用料	5,427	・定例分 5,426 ・随時分 1
		2 その他営業収益	2	2	0	手数料	2	・排水設備計画等確認手数料 1 ・排水設備等工事検査手数料 1
	2 営業外収益		43,771	41,162	2,609			
		1 受取利息	28	1	27	預金利息	28	・預金利息
		2 他会計負担金	1,104	1,427	△ 323	他会計負担金	1,104	・農業集落排水施設整備事業 支払利息負担金
		3 他会計補助金	23,920	21,040	2,880	他会計補助金	23,920	・一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	18,719	18,694	25	長期前受金戻入	18,719	・国庫補助金戻入 7,924 ・県補助金戻入 3,139 ・農業集落排水事業分担金戻入 1,047 ・その他長期前受金戻入 6,609
	3 特別利益		1	1	0			
		1 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	・過年度損益修正益

(支出)

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	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		49,201	46,449	2,752						
			46,965	41,735	5,230						
		1 管渠費	6,607	1,037	5,570	委託料	1,356	・汚水管渠管理委託料	751		
								・汚水管路管理システム委託料	605		
								修繕費	1,188	・汚水管渠修繕費	
		2 ポンプ場費	4,134	4,134	0	路面復旧費	4,063	・汚水管渠道路路面復旧工事費			
								委託料	3,030	・ポンプ場包括管理委託料	
								賃借料	4	・ポンプ場用地借上料	
		3 処理場費	16,270	16,035	235	委託料	11,855	・処理場包括管理委託料	8,479		
								・汚泥搬出処分委託料	3,241		
								・警備委託料	135		
								修繕費	4,400	・包括管理修繕費	
								保険料	15	・火災保険料	
		4 総係費	1,235	1,835	△ 600	備消耗品費	17	・書籍購入費			
								委託料	1,178	・農業集落排水処理施設使用料徴収委託料	431
										・財務会計システム委託料	726
										・汚水設備管理システム委託料	21
								手数料	5	・包括管理修繕費	
								会費負担金	31	・茨城県農業集落排水事業連絡協議会会費	
		保険料	4	・農業集落排水賠償責任保険料							
5 減価償却費	18,719	18,694	25	有形固定資産減価償却費	18,719	・建物減価償却費	4,788				
						・構築物減価償却費	13,931				

(支出) (単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
	2 営業外費用		1,231	3,713	△ 2,482			
		1 支払利息	1,104	1,427	△ 323	企業債利息	1,104	・ 企業債利息
		2 雑支出	8	1	7	その他雑支出	8	・ その他雑支出
		3 消費税	119	2,285	△ 2,166	消費税	119	・ 消費税納付金
	3 特別損失		5	1	4			
		1 過年度損益修正損	5	1	4	過年度損益修正損	5	・ 過年度調定還付修正額 農業集落排水処理施設使用料
	4 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0			

資本的収入及び支出

(収入) (単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
1 資本的収入			30,421	18,128	12,293			
	1 国庫補助金		6,000	0	6,000			
		1 国庫補助金	6,000	0	6,000	国庫補助金	6,000	・国庫補助金
	2 県補助金		1,200	0	1,200			
		1 県補助金	1,200	0	1,200	県補助金	1,200	・県補助金
	3 他会計負担金		16,479	16,321	158			
		1 他会計負担金	16,479	16,321	158	一般会計負担金	16,479	・農業集落排水施設整備事業 資本費負担金
	4 他会計補助金		6,050	1,115	4,935			
		1 他会計補助金	6,050	1,115	4,935	他会計補助金	6,050	・一般会計補助金
	5 分担金		692	692	0			
		1 分担金	692	692	0	分担金	692	・農業集落排水事業分担金

(支出) (単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出			30,421	18,128	12,293			
	1 建設改良費		13,942	1,807	12,135			
		1 農業集落排水施設建設費	13,942	1,807	12,135	委託料	12,100	・実施設計委託料 12,100
						工事請負費	1,842	・汚水柵設置工事費 940 ・汚水人孔鉄蓋更新工事費 902
	2 企業債償還金		16,479	16,321	158			
		1 企業債償還金	16,479	16,321	158	元金償還金	16,479	・企業債元金償還金