

令和 8 年 度

守 谷 市 農 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算

議案第34号

令和8年度 守谷市農業集落排水事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8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	199 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	147,987 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	47,088 千円
第1項	営 業 収 益	5,429 千円
第2項	営 業 外 収 益	41,658 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	47,088 千円
第1項	営 業 費 用	45,080 千円
第2項	営 業 外 費 用	1,003 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	1 6 3, 7 5 2 千円
第1項	長期借入金	1 3 8, 0 0 0 千円
第2項	補助金	9, 2 9 5 千円
第3項	負担金	1 5, 7 6 5 千円
第4項	分担金	6 9 2 千円
支 出		
第1款	資本的支出	1 6 3, 7 5 2 千円
第1項	建設改良費	1 4 7, 9 8 7 千円
第2項	企業債償還金	1 5, 7 6 5 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	年 度	年 割 額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	処理場改築更新事業	3 5 0, 6 0 0 千円	令和8年度	1 3 1, 5 4 0 千円
				令和9年度	2 1 9, 0 6 0 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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7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 24,173 千円

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

守 谷 市 長 松 丸 修 久

令和 年 月 日 原案 決

令和 8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			47,088	
	1. 営 業 収 益		5,429	
		1. 農 業 集 落 排 水 施 設 使 用 料	5,427	
		2. そ の 他 営 業 収 益	2	
	2. 営 業 外 収 益		41,658	
		1. 受 取 利 息	28	
		2. 他 会 計 補 助 金	22,128	
		3. 他 会 計 負 担 金	783	
		4. 長 期 前 受 金 戻 入	18,719	
	3. 特 別 利 益		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			47,088	
	1. 営 業 費 用		45,080	
		1. 管 渠 費	4,319	
		2. ポ ン プ 場 費	4,134	
		3. 処 理 場 費	16,682	
		4. 総 係 費	1,226	
		5. 減 価 償 却 費	18,719	
	2. 営 業 外 費 用		1,003	
		1. 支 払 利 息	783	
		2. 消 費 税	119	
		3. 雑 支 出	101	
	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			163,752	
	1. 長 期 借 入 金		138,000	
		1. 長 期 借 入 金	138,000	
	2. 補 助 金		9,295	
		1. 他 会 計 補 助 金	2,045	
		2. 国 庫 補 助 金	7,250	
		× 県 補 助 金	0	
	3. 負 担 金		15,765	
		1. 他 会 計 負 担 金	15,765	
	4. 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			163,752	
	1. 建 設 改 良 費		147,987	
		1. 農 業 集 落 排 水 施 設 建 設 費	147,987	
	2. 企 業 債 償 還 金		15,765	
		1. 企 業 債 償 還 金	15,765	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(新規設定分)

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳								
					国 庫補助金	他会計補助金	他会計借入金						
1. 資本的支出	1. 建設改良費	処理場改築更新事業	8	千円 131,540	千円 0	千円 540	千円 131,000	千円	千円	千円 131,540	千円 131,540	千円	% 37.5
			9	219,060	175,300	760	43,000					219,060	—
			計	350,600	175,300	1,300	174,000			131,540	131,540	219,060	37.5

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7年度）	2,935	令和 7年度		令和 8年度	2,935	2,935
合 計	2,935				2,935	2,935

令和 8 年度 守谷市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和 9 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部		円	円	円
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		36,568,193	
	ロ 建物	265,954,815		
	建物減価償却累計額	<u>△ 124,468,488</u>	141,486,327	
	ハ 構築物	773,303,491		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 358,599,577</u>	414,703,914	
	ニ 機械及び装置	202,902,770		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 180,716,383</u>	22,186,387	
	ホ 建設仮勘定		<u>134,534,000</u>	
	有形固定資産合計		<u>749,478,821</u>	
	固定資産合計			749,478,821
2	流動資産			
	(1) 現金・預金		155,363,983	
	(2) 未収金		1,005,000	
	貸倒引当金		<u>0</u>	
	流動資産合計		<u>1,005,000</u>	
	資産合計			<u>156,368,983</u>
				<u>905,847,804</u>
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>15,594,812</u>	
	企業債合計		15,594,812	
	固定負債合計			15,594,812
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>13,100,197</u>	
	企業債合計		13,100,197	
	(2) 未払金		<u>20,888,000</u>	
	流動負債合計			33,988,197

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,279,364,041	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 474,406,233</u>	
繰延収益合計			<u>804,957,808</u>
負債合計			<u>854,540,817</u>
資　　本　　の　　部			
6 資本金			6,039,782
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	4,700,000		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,999,012</u>		
利益剰余金合計		<u>8,699,012</u>	
剰余金合計			<u>45,267,205</u>
資本合計			<u>51,306,987</u>
負債資本合計			<u>905,847,804</u>

令和 7 年度 守谷市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和 8 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部		円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		36,568,193		
ロ 建物	265,954,815			
建物減価償却累計額	<u>△ 119,680,488</u>	146,274,327		
ハ 構築物	773,303,491			
構築物減価償却累計額	<u>△ 344,668,577</u>	428,634,914		
ニ 機械及び装置	190,227,770			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 180,716,383</u>	9,511,387		
ホ 建設仮勘定		<u>12,675,000</u>		
有形固定資産合計			<u>633,663,821</u>	
固定資産合計				633,663,821
2 流動資産				
(1) 現金・預金			33,056,500	
(2) 未収金		1,005,000		
貸倒引当金		<u>0</u>	<u>1,005,000</u>	
流動資産合計				<u>34,061,500</u>
資産合計				<u><u>667,725,321</u></u>
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>28,695,009</u>		
企業債合計			28,695,009	
固定負債合計				28,695,009
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>15,764,517</u>		
企業債合計			15,764,517	
(2) 未払金			<u>21,129,000</u>	
流動負債合計				36,893,517

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,007,435,041	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 455,687,233</u>	
繰延収益合計			<u>551,747,808</u>
負債合計			<u><u>617,336,334</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			6,039,782
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	4,700,000		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,081,012</u>		
利益剰余金合計		<u>7,781,012</u>	
剰余金合計			<u>44,349,205</u>
資本合計			<u>50,388,987</u>
負債資本合計			<u><u>667,725,321</u></u>

令和 7 年度 守谷市農業集落排水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 3 1 日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水施設使用料	4,934,000		
(2) その他営業収益	<u>2,000</u>	4,936,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	6,007,000		
(2) ポンプ場費	3,759,000		
(3) 処理場費	14,794,000		
(4) 総係費	1,128,000		
(5) 減価償却費	<u>18,719,000</u>	<u>44,407,000</u>	
営業損失			39,471,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	28,000		
(2) 補助金	25,024,000		
(3) 長期前受金戻入	<u>18,719,000</u>	43,771,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,104,000		
(2) 雑支出	<u>2,198,000</u>	<u>3,302,000</u>	<u>40,469,000</u>
経常利益			998,000
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	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>△ 4,000</u>
当年度純利益			994,000
前年度繰越利益剰余金			2,087,012
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			<u><u>3,081,012</u></u>

令和8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8年4月1日から令和9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		918,000
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		783,000
未収金の増減額 (△は増加)		0
未払金の増減額 (△は減少)	△	241,000
小計		1,432,000
利息の受取額		28,000
利息の支払額	△	783,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	①	677,000
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	△	134,534,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		145,184,000
負担金等による収入		126,745,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	②	137,395,000
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	△	15,764,517
財務活動によるキャッシュ・フロー	③	△ 15,764,517
資金増加額 (又は減少額)	①+②+③=④	122,307,483
資金期首残高	⑤	33,056,500
資金期末残高	④+⑤=⑥	155,363,983

令和8年度 守谷市農業集落排水事業会計予算明細書
収益的收入及び支出

(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			47,088	49,201	△ 2,113			
	1 営業収益		5,429	5,429	0			
		1 農業集落排水施設使用料	5,427	5,427	0	農業集落排水施設使用料	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	・ 計画等確認手数料 1 ・ 工事検査手数料 1
	2 営業外収益		41,658	43,771	△ 2,113			
		1 受 取 利 息	28	28	0	預 金 利 息	28	・ 預金利息
		2 他会計補助金	22,128	23,920	△ 1,792	他会計補助金	22,128	・ 一般会計補助金
		3 他会計負担金	783	1,104	△ 321	他会計負担金	783	・ 管渠整備支払利息負担金
		4 長期前受金戻入	18,719	18,719	0	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 ・ 農集排事業分担金戻入 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		47,088	49,201	△ 2,113			
			45,080	46,965	△ 1,885			
		1 管 渠 費	4,319	6,607	△ 2,288	委 託 料	1,525	・ 污水管渠管理委託料 854 ・ 污水管渠管理システム委託料 671
						修 繕 費	660	・ 污水管渠修繕費
						路 面 復 旧 費	2,134	・ 污水管渠路面復旧工事費
		2 ポンプ場費	4,134	4,134	0	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
						修 繕 費	1,100	・ 包括管理修繕費
		3 処 理 場 費	16,682	16,270	412	委 託 料	12,266	・ 処理場包括管理委託料 8,479 ・ 汚泥搬出処分委託料 3,652 ・ 警備委託料 135
						修 繕 費	4,400	・ 包括管理修繕費
						保 険 料	16	・ 火災保険料
		4 総 係 費	1,226	1,235	△ 9	備 消 耗 品 費	17	・ 書籍購入費
						通 信 費	24	・ 上下水道料金関係郵送料
						委 託 料	1,109	・ 上下水道料金関係委託料 354 ・ 財務会計システム委託料 726 ・ 污水設備管理システム委託料 29
						手 数 料	16	・ 振込手数料 5 ・ 上下水道料金関係手数料 11

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						賃 借 料	25	・ 有料道路使用料
						会 費 負 担 金	31	・ 茨城県農集排事業連絡協議会会費
						保 険 料	4	・ 農集排賠償責任保険料
		5 減 価 償 却 費	18,719	18,719	0	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
	2 営 業 外 費 用		1,003	1,231	△ 228			
		1 支 払 利 息	783	1,104	△ 321	企 業 債 利 息	783	・ 企業債利息
		2 消 費 税	119	119	0	消 費 税	119	・ 消費税納付金
		3 雑 支 出	101	8	93	その他雑支出	101	・ その他雑支出
	3 特 別 損 失		5	5	0			
		1 過年度損益修 正 損	5	5	0	過年度損益修 正 損	5	・ 過年度調定還付修正額
	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

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			163,752	30,421	134,531			
	1 長期借入金		138,000	0	138,000			
		1 長期借入金	138,000	0	138,000	他会計借入金	138,000	・ 他会計借入金
	2 補助金		9,295	13,250	△ 2,755			
		1 他会計補助金	2,045	6,050	△ 4,005	他会計補助金	2,045	・ 一般会計補助金
		2 国庫補助金	7,250	6,000	1,250	国庫補助金	7,250	・ 農村漁村地域整備交付金
		× 県 補 助 金	0	1,200	△ 1,200			
	3 負担金		15,765	16,479	△ 714			
		1 他会計負担金	15,765	16,479	△ 714	他会計負担金	15,765	・ 管渠整備資本費負担金
	4 分担金		692	692	0			
		1 分 担 金	692	692	0	分 担 金	692	・ 農集排事業分担金

(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			163,752	30,421	133,331			
	1 建設改良費		147,987	13,942	134,045			
		1 農業集落排水 施設建設費	147,987	13,942	134,045	委 託 料	14,500	・ 実施設計委託料
						工 事 請 負 費	133,487	・ 汚水枳設置工事費 1,023 ・ 汚水人孔鉄蓋更新工事費 924 ・ 処理場改築更新工事費 131,540
	2 企業債償還金		15,765	16,479	△ 714			
		1 企業債償還金	15,765	16,479	△ 714	元 金 償 還 金	15,765	・ 企業債元金償還金