

### 3. 収支予算書

#### (1) 家畜診療所収支予算書

##### 【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
診療収入	13,928,865	13,327,142	13,843,854	601,723	
病傷事故診療収入	9,325,213	8,988,442	9,325,745	336,771	
限度内	8,110,105	7,823,534	8,112,374	286,571	引受計画により計上
限度超過	299,389	274,480	297,264	24,909	引受計画により計上
自己負担金	915,719	890,428	916,106	25,291	引受計画により計上
病傷事故外診療収入	4,603,652	4,338,700	4,518,109	264,952	
加入家畜	4,165,352	3,889,217	4,016,848	276,135	引受計画により計上
未加入家畜	273,424	268,329	294,845	5,095	引受計画により計上
群疾病利用料	164,876	181,154	206,417	△ 16,278	引受計画により計上
診療雑収入	243,157	243,350	239,551	△ 193	
家畜人工授精収入	3,419,888	3,426,619	3,477,900	△ 6,731	
診療所貸倒引当金戻入	0	0	0	0	
診療所受取補助金	31,586	29,569	28,757	2,017	市町村補助金を計上
業務勘定受入	1,329,243	1,050,916	1,017,146	278,327	事務機械化準備金等を計上
診療所雑利益	0	1,396	1,572	△ 1,396	
合計	18,952,739	18,078,992	18,608,780	873,747	

##### 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人件費	7,882,825	7,306,645	7,426,167	576,180	
職員給料手当	6,098,264	5,816,714	5,688,311	281,550	診療743名により計上
職員給料	3,148,879	3,004,410	2,958,208	144,469	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶養手当	67,513	70,558	69,907	△ 3,045	令和6年4月実績により計上
住宅手当	17,525	16,076	16,128	1,449	令和6年4月実績により計上
通勤手当	70,113	74,604	60,689	△ 4,491	
期末勤勉手当	1,229,291	1,187,885	1,169,265	41,406	4.5ヶ月で計上
その他	1,564,943	1,463,181	1,414,114	101,762	時間外勤務手当等
法定福利費	1,142,426	1,102,471	1,094,199	39,955	令和6年社会保険料により計上
厚生福利費	31,340	26,703	25,179	4,637	就業中保険@2,200円
退職給付引当金繰入	408,477	178,668	441,982	229,809	引当計画により計上
賃金	202,318	182,089	176,495	20,229	雇用契約により計上
往診旅費	0	0	0	0	
一般旅費	82,531	44,192	44,584	38,339	研修計画等により計上
嘱託獣医師費	117,251	115,968	116,688	1,283	
診療所維持費	1,787,529	1,450,767	1,404,724	336,762	
賃借料	166,489	175,712	166,545	△ 9,223	契約等により計上
事務費	168,677	164,662	160,930	4,015	
光熱水費	190,811	183,145	179,368	7,666	
保険料	78,459	75,239	75,038	3,220	契約等により計上
公課費	358,209	357,203	357,186	1,006	
修理費	115,736	104,024	111,976	11,712	
その他	709,148	390,782	353,682	318,366	
往診費	145,218	138,554	145,420	6,664	
賃借料	282,813	292,253	297,774	△ 9,440	契約等により計上

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
嘱 託 診 療 費	44,656	42,784	49,523	1,872	契約等により計上
医 療 品 消 耗 費	4,488,297	4,473,986	4,453,232	14,311	
委 託 費	341,648	345,222	346,450	△ 3,574	
雑 費	83,787	81,969	75,389	1,818	
減 価 償 却 費	141,488	152,703	155,574	△ 11,215	実績により計上
診療所リース資産除去損	0	660	660	△ 660	
診療所貸倒引当金繰入	0	0	79	0	
家畜人工授精支出	3,615,957	3,437,204	3,524,493	178,753	
診療所支払利息	649	1,325	1,419	△ 676	実績により計上
業務勘定繰入	320,719	288,233	310,413	32,486	
建設引当金充当	214,254	188,029	214,254	26,225	建設引当計画により計上
修繕引当金充当	92,982	92,982	92,982	0	修繕引当計画により計上
更新引当金充当	8,683	2,602	3,177	6,081	更新引当計画により計上
業務転用費用	4,800	4,620	0	180	
診療所財産処分損	722	519	703	203	
診療所貸倒損失	0	0	532	0	
診療所雑損失	0	1,459	2,009	△ 1,459	
合 計	19,336,090	18,174,443	18,355,833	1,161,647	
過 不 足	△ 383,351	△ 95,451	252,947	△ 287,900	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

## (家畜人工授精事業収支明細)

### 【収入の部】

科 目	本年度 予算額(A)	前年度		増減 (A)－(B)	算出基礎
		予算額(B)	決算額		
人 工 授 精 収 入	千円 3,147,292	千円 3,145,776	千円 3,189,066	千円 1,516	
登 録 事 業 収 入	125,823	127,372	129,028	△ 1,549	
受 取 補 助 金	1,284	1,258	1,263	26	市町村補助金を計上
雑 収 入	145,489	151,006	157,336	△ 5,517	精液利用割戻料、販売奨励金
人 工 授 精 所 雑 利 益	0	1,207	1,207	△ 1,207	
合 計	3,419,888	3,426,619	3,477,900	△ 6,731	

### 【支出の部】

科 目	本年度 予算額(A)	前年度		増減 (A)－(B)	算出基礎
		予算額(B)	決算額		
人 件 費	千円 1,383,186	千円 1,294,217	千円 1,338,261	千円 88,969	
職 員 給 料 手 当	1,079,592	1,024,426	1,040,124	55,166	人工94名により計上
職 員 給 料	628,686	585,754	599,724	42,932	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶 養 手 当	14,531	15,074	15,369	△ 543	令和6年4月実績により計上
住 宅 手 当	3,924	2,590	3,354	1,334	令和6年4月実績により計上
通 勤 手 当	20,395	17,344	18,000	3,051	
期 末 勤 勉 手 当	245,668	232,435	237,350	13,233	4.5ヶ月で計上
そ の 他	166,388	171,229	166,327	△ 4,841	時間外勤務手当等
法 定 福 利 費	220,530	214,952	221,203	5,578	令和6年社会保険料により計上
厚 生 福 利 費	5,853	4,824	3,992	1,029	就業中保険@2,200円
退 職 給 付 引 当 金 繰 入	44,200	25,396	47,523	18,804	引当計画により計上
賃 金	33,011	24,619	25,420	8,392	雇用契約により計上
一 般 旅 費	7,088	4,436	4,749	2,652	研修計画により計上
維 持 費	377,403	321,342	338,702	56,061	
賃 借 料	34,761	26,410	24,082	8,351	契約等より計上
事 務 費	25,571	23,425	23,606	2,146	
光 熱 水 費	21,548	21,366	21,908	182	
保 険 料	2,753	2,617	2,717	136	契約等より計上
公 課 費	195,379	195,041	194,975	338	実績により計上
修 理 費	8,024	5,545	6,000	2,479	
そ の 他	89,367	46,938	65,414	42,429	
精 液 料	1,596,951	1,588,297	1,608,740	8,654	
委 託 費	2,863	3,133	3,262	△ 270	
医 療 品 消 耗 費	43,207	40,819	38,911	2,388	
車 両 費	97,577	76,098	82,169	21,479	契約等より計上
器 具 機 械 費	8,121	9,691	9,193	△ 1,570	固定資産台帳より計上
登 録 料	91,886	92,908	94,964	△ 1,022	家畜事業計画より計上
雑 費	7,675	6,104	5,378	1,571	事務所諸経費等を実績により計上
授 精 所 財 産 処 分 損	0	23	30	△ 23	
診 療 所 雑 損 失	0	136	135	△ 136	
合 計	3,615,957	3,437,204	3,524,494	178,753	

(家畜人工授精事業・業務勘定収支内訳)

科 目	本年度 予算額(A)	前年度		増減 (A)－(B)	算出基礎
		予算額(B)	決算額		
収入計	千円 3,419,888	千円 3,426,619	千円 3,477,900	千円 △ 6,731	
業務勘定受入	37,500	0	0	37,500	
事務機械化準備金	37,500	0	0	37,500	
合計①	3,457,388	3,426,619	3,477,900	30,769	

科 目	本年度 予算額(A)	前年度		増減 (A)－(B)	算出基礎
		予算額(B)	決算額		
支出計	千円 3,615,957	千円 3,437,204	千円 3,524,494	千円 178,753	
業務勘定繰入	28,187	94,386	28,187	△ 66,199	
建設引当金充当	18,782	69,700	18,782	△ 50,918	建設引当計画により計上
修繕引当金充当	9,405	4,584	9,405	4,821	修繕引当計画により計上
業務転用費用	0	20,102	0	△ 20,102	
合計②	3,644,144	3,531,590	3,552,681	112,554	
過不足(①-②)	△ 186,756	△ 104,971	△ 74,781	△ 81,785	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

## (2) 業務収支予算書

### 【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
前期繰越業務残金	9,123	92,602	92,602	△ 83,479	
受取補助金	4,028,060	3,959,652	3,963,162	68,408	
国庫補助金	4,028,060	3,959,652	3,963,122	68,408	
事務費負担金	3,708,488	3,682,681	3,682,681	25,807	令和6年度割当内示額より計上
家畜特損事業費	319,572	276,971	280,441	42,601	
市町村補助金	0	0	40	0	
賦課	2,619,859	2,815,295	2,821,093	△ 195,436	
事務費賦課金	2,619,859	2,815,295	2,821,093	△ 195,436	各事業の引受計画より計上
水稲共済割	221,937	242,554	242,555	△ 20,617	
麦共済割	301,668	385,254	378,947	△ 83,586	改定後賦課方法により計上
家畜共済割死産	657,579	683,826	686,747	△ 26,247	
家畜共済割疾病傷害	981,610	1,040,014	1,048,041	△ 58,404	
家畜共済割病傷給付処理割	21,156	22,646	22,884	△ 1,490	
果樹共済割収穫	192	195	194	△ 3	
果樹共済割樹体	230	177	176	53	
畑作物共済割	346,127	353,264	353,261	△ 7,137	
園芸施設共済割	89,360	87,365	88,289	1,995	
受託収入	402,921	401,340	403,588	1,581	
収入保険受託収入	402,756	400,909	402,756	1,847	収入保険の加入見込みにより計上
その他受託収入	165	431	832	△ 266	新規獣医師研修費（中央畜産会）
損害防止収入	146,815	299,117	312,369	△ 152,302	損害防止事業計画により計上
受取利息	412,989	431,556	435,540	△ 18,567	資金運用計画により計上
事業勘定受入	370,869	338,373	350,579	32,496	
家畜共済勘定受入	50,000	50,000	40,011	0	損害防止事業計画により計上
任意共済勘定受入	150	140	154	10	保管中農産物補償共済計画により計上
家畜診療所勘定受入	320,719	288,233	310,413	32,486	
業務雑収入	121,810	124,346	130,532	△ 2,536	収入保険加入支援事業交付金 他
建設引当金戻入	1,139,190	491,840	479,057	647,350	建設引当計画により計上
修繕引当金戻入	46,209	38,596	14,227	7,613	修繕引当計画により計上
更新引当金戻入	124,845	389,553	389,553	△ 264,708	更新引当計画により計上
事務機械化準備金戻入	586,818	0	0	586,818	事務機械化準備金計画により計上
退職給与金施設預託金付加金収入	91,870	103,382	99,183	△ 11,512	
業務財産処分益	0	602	4,182	△ 602	
業務雑利益	0	147	398	△ 147	
合計	10,101,378	9,486,401	9,496,065	614,977	

### 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人件費	4,338,582	4,568,690	4,658,397	△ 230,108	
役員報酬	91,400	91,400	91,400	0	
顧問報酬	5,522	5,522	5,401	0	弁護士792千円、税理士4,730千円
職員給料手当	3,193,899	3,459,791	3,428,048	△ 265,892	業務502名により計上
職員給料	1,933,479	2,064,884	2,054,691	△ 131,405	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶養手当	49,434	55,048	54,744	△ 5,614	令和6年4月実績により計上
通勤手当	77,016	79,340	10,734	△ 2,324	
住宅手当	23,505	22,395	76,366	1,110	令和6年4月実績により計上

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
期 末 勤 勉 手 当	796,087	863,315	869,392	△ 67,228	4.5ヶ月で計上
地 域 手 当	10,602	10,793	22,665	△ 191	
そ の 他	303,776	364,016	339,457	△ 60,240	時間外勤務手当等
法 定 福 利 費	640,678	698,403	701,686	△ 57,725	令和6年社会保険料により計上
厚 生 福 利 費	19,021	19,555	18,204	△ 534	就業中保険@2,200円、職員会助成、慶弔見舞を計上
退 職 給 付 引 当 金 繰 入	304,735	207,719	327,809	97,016	引当計画により計上
退 職 給 与 金	1,109,717	930,238	1,021,265	179,479	
(-) 退 職 給 付 引 当 金 戻 入	△ 1,109,717	△ 930,238	△ 1,021,265	△ 179,479	
賃 金	83,327	86,300	85,849	△ 2,973	雇用契約により計上
旅 費 交 通 費	76,468	56,600	54,382	19,868	
役 員 旅 費 交 通 費	20,399	17,037	15,480	3,362	各会議開催計画により計上
職 員 旅 費 交 通 費	56,069	39,563	38,901	16,506	各会議・研修会開催計画により計上
事 務 費	178,004	164,284	170,193	13,720	
通 信 運 搬 費	84,484	73,110	72,833	11,374	
函 書 印 刷 費	19,549	21,419	23,894	△ 1,870	
消 耗 品 費	65,519	61,283	64,234	4,236	
手 数 料	8,452	8,472	9,232	△ 20	
業 務 費	528,421	407,099	389,891	121,322	
会 議 費	5,212	4,646	3,370	566	会議開催計画により計上
交 際 費	3,356	3,181	3,409	175	
講 習 会 費	20,135	17,002	17,354	3,133	講習会開催計画により計上
業 務 支 払 利 息	796	1,267	1,281	△ 471	実績により計上（リース資産利息）
委 託 費	418,085	304,671	299,673	113,414	委託契約等より計上
報 酬	60,737	61,514	53,676	△ 777	
委 員 等 旅 費	19,800	14,518	11,125	5,282	総代会等開催計画により計上
諸 謝 金	300	300	0	0	
普 及 推 進 費	95,840	100,624	98,948	△ 4,784	
広 報 費	89,797	89,185	88,300	612	広報紙等発行計画により計上
事 業 奨 励 費	6,043	11,439	10,649	△ 5,396	加入推進資材等
施 設 費	654,394	496,514	478,059	157,880	
光 熱 水 費	73,781	76,700	70,167	△ 2,919	
備 消 品 費	147,074	9,288	8,882	137,786	
燃 料 費	18,527	17,369	20,315	1,158	
賃 借 料	240,391	241,126	240,935	△ 735	契約料により計上
修 繕 維 持 費	154,009	130,795	116,709	23,214	計画・契約により計上
保 険 料	20,612	21,236	21,052	△ 624	契約等より計上
損 害 評 価 費	33,988	20,560	19,653	13,428	
旅 費	18,261	11,565	11,451	6,696	評価計画により計上
会 議 費	242	110	104	132	評価会議開催計画により計上
賃 借 料	3,883	4,112	3,387	△ 229	
燃 料 費	2,041	1,910	1,952	131	
実 測 費	1,837	249	236	1,588	
雑 費	7,724	2,614	2,523	5,110	
損 害 防 止 費	0	21,843	27,878	△ 21,843	
諸 税 負 担 金	82,407	91,102	91,403	△ 8,695	
公 課 費	61,109	60,698	64,831	411	直近年実績により計上
協 会 ・ 全 国 連 負 担 金	8,737	8,737	8,737	0	
関 係 団 体 負 担 金	12,561	21,667	17,833	△ 9,106	
事 業 勘 定 繰 入	1,329,243	1,050,916	1,017,146	278,327	

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	算出基礎
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
家畜診療所勘定繰入	1,329,243	1,050,916	1,017,146	278,327	損害防止事業、診療所転用費用 他
業務雑費	29,895	19,615	18,224	10,280	
建設引当金繰入	661,394	1,116,138	1,144,957	△ 454,744	建設引当計画により計上
修繕引当金繰入	119,226	119,226	119,226	0	修繕引当計画により計上
更新引当金繰入	156,171	149,921	149,921	6,250	更新引当計画により計上
事務機械化準備金繰入	350,000	320,000	320,000	30,000	事務機械化準備金計画により計上
業務引当金繰入	0	0	0	0	
固定資産自己財源取得費	1,350,792	723,388	708,112	627,404	取得計画により計上
外部出資費	12	155	154	△ 143	
有形固定資産取得費	1,349,172	722,159	706,568	627,013	
無形固定資産取得費	1,608	1,074	1,389	534	借上公宅敷金
業務財産処分損	83,328	18,371	17,901	64,957	
業務雑損失	0	2,027	2,653	△ 2,027	
業務繰延残金繰入	0	0	9,123	0	
予備費	33,225	39,483	0	△ 6,258	
合 計	10,101,378	9,486,401	9,496,065	614,977	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

### (3) 防災事業収支予算書

#### 【収入の部】

科 目	本年度予算額				前 年 度								増 減 (A)－(B)
	総 額 (A)	一 般		家畜特損	総 額 (B)	予 算 額		家畜特損	決 算 額				
		農 畑	家 畜			農 畑	家 畜		総 額	一 般		家畜特損	
										農 畑	家 畜		
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
受 取 補 助 金	319,572	0	0	319,572	276,971	0	0	276,971	280,441	0	0	280,441	42,601
損 害 防 止 収 入	146,815	146,815	0	0	299,117	147,707	151,410	0	312,369	148,646	163,723	0	△ 152,302
事 業 勘 定 受 入	50,000	0	50,000	0	50,000	0	50,000	0	40,011	0	40,011	0	0
業 務 受 入 額	218,048	0	5,000	213,048	223,474	939	32,104	190,431	216,971	0	29,734	187,237	△ 5,426
業 務 雑 収 入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
更 新 引 当 金 戻 入	116,925	116,925	0	0	102,828	102,828	0	0	102,828	102,828	0	0	14,097
合 計	851,360	263,740	55,000	532,620	952,390	251,474	233,514	467,402	952,620	251,474	233,468	467,678	△ 101,030

#### 【支出の部】

科 目	本年度予算額				前 年 度								増 減 (A)－(B)
	総 額 (A)	一 般		家畜特損	総 額 (B)	予 算 額		家畜特損	決 算 額				
		農 畑	家 畜			農 畑	家 畜		総 額	一 般		家畜特損	
										農 畑	家 畜		
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
損 害 防 止 費	0	0	0	0	21,843	0	21,843	0	27,878	0	27,878	0	△ 21,843
薬 剤 費	0	0	0	0	2,768	0	2,768	0	4,547	0	4,547	0	△ 2,768
賃 借 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委 託 費	0	0	0	0	18,690	0	18,690	0	23,331	0	23,331	0	△ 18,690
器 具 購 入 費	0	0	0	0	110	0	110	0	0	0	0	0	△ 110
修 理 費	0	0	0	0	275	0	275	0	0	0	0	0	△ 275
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事 業 勘 定 繰 入	587,620	0	55,000	532,620	679,073	0	211,671	467,402	673,268	0	205,590	467,678	△ 91,453
更 新 引 当 金 繰 入	146,815	146,815	0	0	148,646	148,646	0	0	148,646	148,646	0	0	△ 1,831
固 定 資 産 自 己 財 源 取 得 費	116,925	116,925	0	0	102,828	102,828	0	0	102,828	102,828	0	0	14,097
合 計	851,360	263,740	55,000	532,620	952,390	251,474	233,514	467,402	952,620	251,474	233,468	467,678	△ 101,030