

令和5年度

○鹿嶋市農業集落排水事業会計補正予算書

○鹿嶋市農業集落排水事業会計補正予算に関する説明書

議案第49号

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支出		
第1款 農業集落排水事業費用	126,497千円	317千円	126,814千円
第1項 営業費用	118,224千円	650千円	118,874千円
第2項 営業外費用	5,532千円	0千円	5,532千円
第3項 特別損失	1,741千円	△333千円	1,408千円
第4項 予備費	1,000千円	0千円	1,000千円

（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3条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	7,145千円	325千円	7,470千円

令和5年12月6日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業会計予算実施計画

収益的支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 農業集落排水事業費用			126,497	317	126,814
	1. 営業費用		118,224	650	118,874
		1. 管渠費	4,279		4,279
		2. 処理場費	36,838		36,838
		3. 総係費	21,771	650	22,421
		4. 減価償却費	55,336		55,336
	2. 営業外費用		5,532		5,532
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,532		4,532
		2. 消費税及び地方消費税	1,000		1,000
	3. 特別損失		1,741	△ 333	1,408
		1. その他特別損失	1,741	△ 333	1,408
	4. 予備費		1,000		1,000
		1. 予備費	1,000		1,000

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 当年度純利益 (△は純損失) 18,021</p> <p> 減価償却費 55,336</p> <p> 貸倒引当金の増減額 (△は減少) 362</p> <p> 賞与引当金等の増減額 (△は減少) 1,128</p> <p> 長期前受金戻入額 △ 43,124</p> <p> 支払利息 4,532</p> <p> 未収金の増減額 (△は増加) 1,741</p> <p> 未払金の増減額 (△は減少) 9,398</p> <p> その他流動資産の増減額 (△は減少) 333</p> <p> その他流動負債の増減額 (△は減少) △ 410</p> <p> 小計 47,317</p> <p> 利息の支払額 △ 4,532</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 42,785</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p style="text-align: right;">0</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー 0</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 建設改良費企業債償還による支出 △ 24,647</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 24,647</p> <p>4 資産増加(減少)額 7,257</p> <p>5 資金期首残高 5,642</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>6 資金期末残高 12,899</p>
--	---

給 与 費 明 細 書

1. 総括

		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		
補 正 後	損益勘定 支弁職員		1 ()		4,584	2,886	7,470	2,486	9,956
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		1 ()		4,584	2,886	7,470	2,486	9,956
補 正 前	損益勘定 支弁職員		1 ()		4,572	2,573	7,145	2,161	9,306
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		1 ()		4,572	2,573	7,145	2,161	9,306
比 較	損益勘定 支弁職員		()		12	313	325	325	650
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		()		12	313	325	325	650

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地 域 手 当
補正前	231	301			1,023	816	54			148	
比 較		290				17	6				

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	12	その他の増分		12	給与改正に伴う増
手 当	313	その他の増分		313	給与改正に伴う増

令和 5 年度 鹿 嶋 市 農 業 集 落 排 水 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和 6 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		11,598		
	ロ 建物	62,481			
	減価償却累計額	△ 2,723		59,758	
	ハ 構築物	1,195,706			
	減価償却累計額	△ 47,732		1,147,974	
	ニ 機械及び装置	45,037			
	減価償却累計額	△ 4,881		40,156	
	ホ 工具器具及び備品	13			
	減価償却累計額	0		13	
	有形固定資産合計			1,259,499	
	固定資産合計				1,259,499
2	流動資産				
	(1) 現金預金			12,899	
	(2) 未収金		3,074		
	貸倒引当金		△ 362	2,712	
	流動資産合計				15,611
	資産合計				1,275,110

(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>178,614</u>	<u>178,614</u>	178,614
	企業債合計			
	固定負債合計			
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>30,511</u>	30,511	
	企業債合計			
	(2) 未払金		19,220	
	(3) 引当金		<u>1,128</u>	
	流動負債合計			50,859
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	95,847		
	収益化累計額	<u>△ 4,088</u>	91,759	
	ロ 県補助金	798,335		
	収益化累計額	<u>△ 34,051</u>	764,284	
	ハ 一般会計補助金	63,431		
	収益化累計額	<u>△ 2,572</u>	60,859	
	ニ 工事負担金	61,421		
	収益化累計額	<u>△ 2,413</u>	59,008	
	繰延収益合計			<u>975,910</u>
	負債合計			1,205,383

(資 本 の 部)

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	40,108		
	資本金合計		<u>40,108</u>	
	資本金合計			40,108
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 国庫補助金	7,596		
	ロ 県補助金	699		
	ハ 一般会計補助金	2,391		
	ニ 工事負担金	<u>912</u>		
	資本剰余金合計		11,598	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>18,021</u>		
	利益剰余金合計		<u>18,021</u>	
	剰余金合計			<u>29,619</u>
	資本合計			<u>69,727</u>
	負債資本合計			<u><u>1,275,110</u></u>

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業開始貸借対照表

(令和5年4月1日)

(単位：千円)

(資産の部)

1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		11,598		
	ロ 建物	62,481			
	減価償却累計額	0		62,481	
	ハ 構築物	1,195,706			
	減価償却累計額	0		1,195,706	
	ニ 機械及び装置	45,037			
	減価償却累計額	0		45,037	
	ホ 工具器具及び備品	13			
	減価償却累計額	0		13	
	有形固定資産合計			1,314,835	
	固定資産合計				1,314,835
2	流動資産				
	(1) 現金預金			5,642	
	(2) 未収金		4,815		
	貸倒引当金		0	4,815	
	(3) その他流動資産			333	
	流動資産合計			10,790	
	資産合計				1,325,625

(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	209,125		
	企業債合計		209,125	
	固定負債合計			209,125
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	30,809		
	企業債合計		30,809	
(2)	未払金		3,660	
(3)	その他流動負債		410	
	流動負債合計			34,879
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金	95,847		
	収益化累計額	0	95,847	
	口 県補助金	798,335		
	収益化累計額	0	798,335	
	ハ 一般会計補助金	63,431		
	収益化累計額	0	63,431	
	ニ 工事負担金	61,421		
	収益化累計額	0	61,421	
	繰延収益合計			1,019,034
	負債合計			1,263,038

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	50,989		
	資本金合計		<u>50,989</u>	
	資本金合計			50,989
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	7,596		
	ロ 県補助金	699		
	ハ 一般会計補助金	2,391		
	ニ 工事負担金	<u>912</u>		
	資本剰余金合計		<u>11,598</u>	
	剰余金合計			<u>11,598</u>
	資本合計			<u>62,587</u>
	負債資本合計			<u><u>1,325,625</u></u>

収 益 的 支 出 明 細 書

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	節		説	明						
						区	分			金	額				
1.	農業集落排水事業費用		126,497	650											
	1.	営業費用	118,224	650											
		3.	総係費	650											
						給	料	12	職員給	12					
						手	当	313	通勤手当	6					
									勤勉手当	17					
									時間外勤務手当	290					
						法	定	福	利	費	325				
									職員共済負担金	324					
									退職手当負担金等	1					
	3.	特別損失	△ 333	△ 333											
		1.	その他特別損失	△ 333											
						そ	の	他	特	別	損	失	△ 333	法定福利費	△ 333