

議案第30号

令和5年度 守谷市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	195 戸
(2) 年間総処理水量	53,200 m ³
(3) 一日平均処理水量	145 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	1,870 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		47,023 千円
第1項 営業収益		5,631 千円
第2項 営業外収益		41,391 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		47,023 千円
第1項 営業費用		42,012 千円
第2項 営業外費用		4,010 千円
第3項 特別損失		1 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	17,873 千円
第1項	他 会 計 負 担 金	16,003 千円
第2項	他 会 計 補 助 金	1,178 千円
第3項	分 担 金	692 千円
支		出
第1款	資 本 的 支 出	17,873 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,870 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	16,003 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ3,150千円及び25,939千円である。

(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 22,136 千円

令和 5 年 3 月 1 日 提 出

守 谷 市 長 松 丸 修 久

令和 年 月 日 原案 決

令和5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		47,023	
		1. 農業集落排水処理施設使用料	5,631	
		2. その他営業収益	5,629	
	2. 営業外収益		2	
		1. 受取利息	41,391	
		2. 他会計負担金	1	
		3. 他会計補助金	1,746	
	3. 特別利益	4. 長期前受金戻入	20,958	
			18,686	
		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			47,023	
	1. 営業費用		42,012	
		1. 管 渠 費	759	
		2. ポ ン プ 場 費	4,393	
		3. 処 理 場 費	16,450	
		4. 総 係 費	1,724	
		5. 減 価 償 却 費	18,686	
	2. 営業外費用		4,010	
		1. 支 払 利 息	1,746	
		2. 雑 支 出	1	
		3. 消 費 税	2,263	
	3. 特別損失		1	
		1. 過年度損益修正損	1	
	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			17,873	
	1. 他会計負担金		16,003	
		1. 他会計負担金	16,003	
	2. 他会計補助金		1,178	
		1. 他会計補助金	1,178	
	3. 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			17,873	
	1. 建設改良費		1,870	
		1. 農業集落排水施設建設費	1,870	
	2. 企業債償還金		16,003	
1. 企業債償還金		16,003		

令和5年度 守谷市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	円	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>△ 110,106,114</u>	155,848,701		
ハ 構築物	772,086,491			
構築物減価償却累計額	<u>△ 316,843,291</u>	455,243,200		
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>1,700,000</u>		
有形固定資産合計			<u>658,871,481</u>	
固定資産合計				658,871,481
2 流動資産				
(1) 現金・預金			25,061,787	
(2) 未収金		1,042,000		
貸倒引当金		<u>0</u>	<u>1,042,000</u>	
流動資産合計				<u>26,103,787</u>
資産合計				<u><u>684,975,268</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>60,937,820</u>		
企業債合計			60,937,820	
固定負債合計				60,937,820
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>16,320,491</u>		
企業債合計			16,320,491	
(2) 未払金			<u>22,667,000</u>	
流動負債合計				38,987,491

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		961,880,337	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 418,287,573</u>	
繰延収益合計			<u>543,592,764</u>
負債合計			<u><u>643,518,075</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			1,931,000
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>2,958,000</u>	
利益剰余金合計			<u>2,958,000</u>
剰余金合計			<u>39,526,193</u>
資本合計			<u>41,457,193</u>
負債資本合計			<u><u>684,975,268</u></u>

令和5年度 守谷市農業集落排水事業予定開始貸借対照表

(令和5年4月1日)

		資 産 の 部		負 債 の 部	
		円	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>△ 105,318,114</u>	160,636,701		
	ハ 構築物	772,086,491			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 302,945,291</u>	469,141,200		
	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>0</u>		
	有形固定資産合計			<u>675,857,481</u>	
	固定資産合計				675,857,481
2	流動資産				
	(1) 現金・預金			24,720,000	
	(2) 未収金		3,150,000		
	貸倒引当金		<u>0</u>	<u>3,150,000</u>	
	流動資産合計				<u>27,870,000</u>
	資産合計				<u><u>703,727,481</u></u>
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>77,258,311</u>		
	企業債合計			77,258,311	
	固定負債合計				77,258,311
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>16,002,213</u>		
	企業債合計			16,002,213	
	(2) 未払金			<u>25,939,000</u>	
	流動負債合計				41,941,213

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		945,630,337	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 399,601,573</u>	
繰延収益合計			<u>546,028,764</u>
負債合計			<u><u>665,228,288</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			1,931,000
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>0</u>	
利益剰余金合計			<u>0</u>
剰余金合計			<u>36,568,193</u>
資本合計			<u>38,499,193</u>
負債資本合計			<u><u>703,727,481</u></u>

令和5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5年4月1日から令和6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		2,958,000
減価償却費		18,686,000
長期前受金戻入額		△ 18,686,000
受取利息		△ 1,000
支払利息		1,746,000
未収金の増減額 (△は増加)		2,108,000
未払金の増減額 (△は減少)		△ 3,272,000
小計		3,539,000
利息の受取額		1,000
利息の支払額		△ 1,746,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	①	1,794,000
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		△ 1,700,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		15,620,000
負担金等による収入		630,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	②	14,550,000
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		△ 16,002,213
財務活動によるキャッシュ・フロー	③	△ 16,002,213
資金増加額 (又は減少額)	①+②+③=④	341,787
資金期首残高	⑤	24,720,000
資金期末残高	④+⑤=⑥	25,061,787

令和5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			47,023	—	47,023			
	1 営業収益		5,631	—	5,631			
		1 農業集落排水処理施設使用料	5,629	—	5,629	農業集落排水処理施設使用料	5,629	・ 定例分 5,628 ・ 随時分 1
		2 その他営業収益	2	—	2	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			41,391	—	41,391		
		1 受取利息	1	—	1	預金利息	1	・ 預金利息
		2 他会計負担金	1,746	—	1,746	他会計負担金	1,746	・ 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	20,958	—	20,958	他会計補助金	20,958	・ 一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	18,686	—	18,686	長期前受金戻入	18,686	・ 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 1,024 ・ その他長期前受金戻入 6,599
	3 特別利益			1	—	1		
		1 過年度損益修正益	1	—	1	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			47,023	—	47,023				
	1 営業費用		42,012	—	42,012				
		1 管渠費	759	—	759	委託料	759	・ 污水管渠管理委託料	
		2 ポンプ場費	4,393	—	4,393	委託料	3,289	・ 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	16,450	—	16,450	委託料	12,034	・ 処理場包括管理委託料 8,989 ・ 汚泥搬出処分委託料 2,919 ・ 警備委託料 126	
						修繕費	4,400	・ 包括管理修繕費	
						保険料	16	・ 火災保険料	
						委託料	1,689	・ 農業集落排水処理施設使用料徴収委託料 285 ・ 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 18 ・ 農業集落排水機能強化対策計画策定業務委託料 660	
		4 総係費	1,724	—	1,724	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	18,686	—	18,686	有形固定資産減価償却費	18,686	・ 建物減価償却費 4,788 ・ 構築物減価償却費 13,898	
		2 営業外費用		4,010	—	4,010			
			1 支払利息	1,746	—	1,746	企業債利息	1,746	・ 企業債利息
			2 雑支出	1	—	1	その他雑支出	1	・ その他雑支出 1
			3 消費税	2,263	—	2,263	消費税	2,263	・ 消費税納付金

(支出)

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
	3 特別損失		1	—	1			
		1 過年度損益修正損	1	—	1	過年度損益修正損	1	・ 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			
		1 予備費	1,000	—	1,000			

資本的收入及び支出

(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 資本的收入			17,873	—	17,873			
	1 他会計負担金		16,003	—	16,003			
		1 他会計負担金	16,003	—	16,003	一般会計負担金	16,003	・ 農業集落排水施設整備事業 資本費負担金
	2 他会計補助金		1,178	—	1,178			
		1 他会計補助金	1,178	—	1,178	他会計補助金	1,178	・ 一般会計補助金
	3 分担金		692	—	692			
		1 分担金	692	—	692	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			17,873	—	17,873			
	1 建設改良費		1,870	—	1,870			
		1 農業集落排水施設建設費	1,870	—	1,870	工事請負費	1,870	・ 汚水柵設置工事費 1,056 ・ 汚水人孔鉄蓋更新工事費 814
	2 企業債償還金		16,003	—	16,003			
		1 企業債償還金	16,003	—	16,003	元金償還金	16,003	・ 企業債元金償還金