

令和6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63号

令和6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6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6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	125,550千円	3,925千円	129,475千円
第1項 営業費用	119,644千円	2,225千円	121,869千円
第2項 営業外費用	4,906千円	1,700千円	6,606千円
第3項 特別損失	0千円	0千円	0千円
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	8,462千円	335千円	8,797千円

令和6年12月6日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和6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			125,550	3,925	129,475
	1. 営業費用		119,644	2,225	121,869
		1. 管 渠 費	8,911	779	9,690
		2. 処 理 場 費	39,268	1,111	40,379
		3. 総 係 費	16,129	335	16,464
		4. 減 価 償 却 費	55,336		55,336
	2. 営業外費用		4,906	1,700	6,606
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,906		3,906
		2. 消費税及び地方消費税	1,000	1,700	2,700
	3. 特別損失		0		0
		1. そ の 他 特 別 損 失	0		0
	4. 予 備 費		1,000		1,000
		1. 予 備 費	1,000		1,000

令和6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6年4月1日から令和7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) 1,101</p> <p> 減価償却費 55,336</p> <p> 貸倒引当金の増減額 (△は減少) 0</p> <p> 賞与引当金等の増減額 (△は減少) △ 372</p> <p> 長期前受金戻入額 △ 43,124</p> <p> 支払利息 3,906</p> <p> 未収金の増減額 (△は増加) 2,241</p> <p> 未払金の増減額 (△は減少) △ 4,734</p> <p> その他流動資産の増減額 (△は減少) 0</p> <p> その他流動負債の増減額 (△は減少) △ 1,700</p> <p> 小計 12,654</p> <p> 利息の支払額 △ 3,906</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 8,748</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 一般会計からの繰入金による収入 11,000</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー 11,000</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 △ 24,409</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 24,409</p> <p>4 資金増加(減少)額 △ 4,660</p> <p>5 資金期首残高 33,489</p> <p>6 資金期末残高 28,829</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	2,887	7,471	2,082	9,553
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		1 ()		4,584	2,887	7,471	2,082	9,553
補 正 前	損益勘定 支弁職員		1 ()		4,584	2,821	7,405	1,813	9,218
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		1 ()		4,584	2,821	7,405	1,813	9,218
比 較	損益勘定 支弁職員		()			66	66	269	335
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計		()			66	66	269	335

(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
	補正後	336	481			1,010	852	60			148
	補正前	336	370			1,055	852	60			148
	比 較		111			△ 45					

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
手 当	66	その他の増分	66	時間外業務に伴う増

令和6年度鹿嶋市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和7年3月31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	<u>△ 5,445</u>	57,036		
	ハ 構築物	1,195,706			
	減価償却累計額	<u>△ 95,464</u>	1,100,242		
	ニ 機械及び装置	45,037			
	減価償却累計額	<u>△ 9,761</u>	35,276		
	ホ 工具器具及び備品	13			
	減価償却累計額	<u>0</u>	<u>13</u>		
	有形固定資産合計			<u>1,204,165</u>	
	固定資産合計				1,204,165
2	流動資産				
	(1) 現金預金			28,829	
	(2) 未収金		2,095		
	貸倒引当金		<u>△ 362</u>	<u>1,733</u>	
	流動資産合計				<u>30,562</u>
	資産合計				<u><u>1,234,727</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	148,369		
	企業債合計		148,369	
	固定負債合計			148,369
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	30,245		
	企業債合計		30,245	
	(2) 未払金		21,474	
	(3) 引当金		756	
	(4) その他流動負債		△ 1,700	
	流動負債合計			50,775
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	△ 8,176	87,671	
	ロ 県補助金	798,335		
	収益化累計額	△ 68,102	730,233	
	ハ 一般会計補助金	94,431		
	収益化累計額	△ 11,249	83,182	
	ニ 工事負担金	61,421		
	収益化累計額	△ 4,827	56,594	
	繰延収益合計			957,680
	負債合計			1,156,824

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	51,270	<u>51,270</u>	
	資本金合計			51,270
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	912		
	資本剰余金合計		<u>11,598</u>	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	9,544		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	5,490		
	利益剰余金合計		<u>15,034</u>	
	剰余金合計			<u>26,632</u>
	資本合計			<u>77,902</u>
	負債資本合計			<u><u>1,234,726</u></u>

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業損益計算書
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 農業集落排水使用料	18,697	18,697	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	2,078		
	(2) 処理場費	27,160		
	(3) 総係費	20,491		
	(4) 減価償却費	55,335	105,064	
	営業損失			△ 86,367
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	59,940		
	(2) 農業集落排水事業負担金	560		
	(3) 長期前受金戻入	49,230		
	(4) 雑収益	58	109,788	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,531		
	(2) 雑支出	3,374	7,905	101,883
	経常利益			15,516
5	特別損失			
	(1) その他特別損失	1,584	1,584	△ 1,584
	当年度純利益			13,932
	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			13,932

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

(単位：円) 税抜

[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	<u>△ 2,723</u>		59,758	
ハ 構築物	1,195,706			
減価償却累計額	<u>△ 47,732</u>		1,147,974	
ニ 機械及び装置	45,037			
減価償却累計額	<u>△ 4,880</u>		40,157	
ホ 工具器具及び備品	13			
減価償却累計額	<u>0</u>		13	
有形固定資産合計			<u>1,259,500</u>	
固定資産合計				<u>1,259,500</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			33,489	
(2) 未収金				
イ 営業未収金			4,336	
ロ 貸倒引当金			<u>△ 362</u>	
未収金合計			<u>3,974</u>	
流動資産合計				<u>37,463</u>
資産合計				<u><u>1,296,963</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	178,615		
固定負債合計	<u>178,615</u>	<u>178,615</u>	178,615
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	30,510		
企業債合計		30,510	
(2) 未払金		20,106	
(3) 賞与等引当金		1,128	
流動負債合計		<u>51,744</u>	51,744
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	83,431		
収益化累計額	<u>△ 8,677</u>	74,754	
ニ 工事負担金	61,421		
収益化累計額	<u>△ 2,414</u>	<u>59,007</u>	
繰延収益合計			<u>989,804</u>
負債合計			1,220,163

[資 本 の 部]

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	51,270	<u>51,270</u>	
資本金合計			51,270
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	912		
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	13,932		
利益剰余金合計		<u>13,932</u>	
剰余金合計			<u>25,530</u>
資本合計			<u>76,800</u>
負債資本合計			<u><u>1,296,963</u></u>

収 益 の 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 分 金 額		説 明
					区 分	金 額	
1.	農業集落排水事業費用	125,550	3,925	129,475			
	1. 営業費用	119,644	2,225	121,869			
	1. 管渠費	8,911	779	9,690			
					光 熱 水 費	779	電気料 779
	2. 処理場費	39,268	1,111	40,379			
					光 熱 水 費	1,111	電気料 1,111
	3. 総係費	16,129	335	16,464			
					手 当	66	期末手当 △ 45 時間外勤務手当 111
					法 定 福 利 費	269	職員共済負担金 269
	2. 営業外費用	4,906	1,700	6,606			
	2. 消費税及び地方消費税	1,000	1,700	2,700			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,700	消費税及び地方消費税 1,700