

令和 5 年 6 月

中央市補正予算説明書

中央市

目 次

令和5年度中央市一般会計補正予算(第2号).....	1
令和5年度中央市国民健康保険特別会計補正予算(第1号).....	19
令和5年度中央市公共下水道事業会計補正予算(第1号).....	29
令和5年度中央市農業集落排水事業会計補正予算(第1号).....	37

令和 5 年 6 月

中央市一般会計補正予算説明書

(第 2 号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括
歳入

款		補正前の額
12	分担金及び負担金	177,538
14	国庫支出金	1,728,320
15	県支出金	930,440
18	繰入金	1,377,941
20	諸収入	539,962
21	市債	794,100
歳入合計		14,057,730

(単位：千円)

補 正 額	計	備 考
△83,403	94,135	
155,221	1,883,541	
438,864	1,369,304	
52,799	1,430,740	
1,200	541,162	
1,800	795,900	
566,481	14,624,211	

歳出

款			補正前の額	補正額
2	総務	費	1,680,573	6,481
3	民生	費	5,047,316	109,476
4	衛生	費	1,151,538	3,319
6	農林水産業	費	607,125	432,978
7	商工	費	105,434	855
8	土木	費	1,012,912	3,212
10	教育	費	2,109,569	10,160
歳出合計			14,057,730	566,481

(単位：千円)

計	補正額の財源内訳				備考
	特定財源			一般財源	
	国県支出金	地方債	その他		
1,687,054	8			6,473	
5,156,792	71,597			37,879	
1,154,857	2,450			869	
1,040,103	426,721			6,257	
106,289				855	
1,016,124	△6,445	1,800		7,857	
2,119,729	99,754		△83,403	△6,191	
14,624,211	594,085	1,800	△83,403	53,999	

2 歳 入

款 項 目		補正前の額	補 正 額	計
12	分担金及び負担金	177,538	△83,403	94,135
	1 負担金	177,538	△83,403	94,135
	3 教育費負担金	103,435	△83,403	20,032

14	国庫支出金	1,728,320	155,221	1,883,541
	1 国庫負担金	1,472,724	290	1,473,014
	1 民生費国庫負担金	1,350,660	290	1,350,950
	2 国庫補助金	249,241	154,931	404,172
	1 総務費国庫補助金	13,056	152,421	165,477
	2 民生費国庫補助金	116,353	6,855	123,208
	4 土木費国庫補助金	41,435	△6,445	34,990
	5 教育費国庫補助金	4,318	2,100	6,418

15	県支出金	930,440	438,864	1,369,304
	1 県負担金	555,820	145	555,965
	1 民生費県負担金	554,620	145	554,765
	2 県補助金	291,366	431,429	722,795
	2 民生費県補助金	210,613	2,258	212,871
	3 衛生費県補助金	6,765	2,450	9,215

12 分担金及び負担金

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	学校給食費負担金	△83,403	三村小学校(現年分) △11,453 玉穂南小学校(現年分) △10,270 玉穂中学校(現年分) △15,090 田富小学校(現年分) △11,890 田富北小学校(現年分) △8,455 田富南小学校(現年分) △5,892 田富中学校(現年分) △15,547 豊富小学校(現年分) △4,806

1	児童措置費負担金	290	児童入所施設措置費負担金 290
1	総務費補助金	152,421	社会保障・税番号制度システム整備費補助金(厚生労働省分) 11 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 152,410
3	児童福祉費補助金	5,603	子ども・子育て支援交付金(子育て短期支援事業) 368 子ども・子育て支援交付金(放課後児童健全育成事業) 518 保育対策総合支援事業費補助金 4,717
4	生活困窮者就労準備支援事業費等補助金	1,252	生活困窮者就労準備支援等事業費補助金 1,252
1	土木費補助金	△6,445	社会資本整備総合交付金(防災・安全交付金/都計) △2,515 道路メンテナンス事業補助金 △3,930
1	教育費補助金	2,100	公立学校情報機器整備費補助金 2,100

1	児童措置費負担金	145	児童入所施設措置費負担金 145
3	児童福祉費補助金	2,258	子ども・子育て支援交付金(子育て短期支援事業) 368 子ども・子育て支援交付金(放課後児童健全育成事業) 518 保育対策総合支援事業費補助金 1,372
1	衛生費補助金	2,450	山梨県猫不妊・去勢手術助成事業補助金 2,450

款 項 目		補正前の額	補 正 額	計
	4 農林水産業費県補助金	31,802	426,721	458,523
3	委託金	83,254	7,290	90,544
	2 教育費県委託金	7,021	7,290	14,311

18	繰入金	1,377,941	52,799	1,430,740
	1 基金繰入金	1,356,871	52,799	1,409,670
	1 財政調整基金繰入金	1,268,925	52,799	1,321,724

20	諸収入	539,962	1,200	541,162
	3 雑入	537,983	1,200	539,183
	2 弁償金	0	1,200	1,200

21	市債	794,100	1,800	795,900
	1 市債	794,100	1,800	795,900
	2 土木債	147,000	1,800	148,800

節		説明	
区分	金額		
2 農業振興費補助金	426,721	活力ある水田農業支援事業費補助金 強い農業づくり総合支援交付金 農山漁村振興交付金	1,438 404,074 21,209
1 教育費委託金	7,290	埋蔵文化財調査事業委託金	7,290

1 財政調整基金繰入金	52,799	財政調整基金繰入金	52,799
-------------	--------	-----------	--------

1 弁償金	1,200	損害賠償金等	1,200
-------	-------	--------	-------

1 公共事業等債	△2,300	公共事業等債	△2,300
2 地方道路等整備事業債	4,100	地方道路等整備事業債	4,100

3 歳 出

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一般財源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
2	総務費	1,680,573	6,481	1,687,054	8			6,473
1	総務管理費	1,170,606	1,157	1,171,763	8			1,149
	4 財産管理費	195,461	992	196,453				992
	6 自治振興費	51,088	165	51,253				165
	8 行政事務電 算化事業費	284,158	0	284,158	8			△8
	3	徴税费	181,937	5,324	187,261			
	2 賦課徴収費	66,656	5,324	71,980				5,324

3	民生費	5,047,316	109,476	5,156,792	71,597			37,879
1	社会福祉費	2,262,467	93,270	2,355,737	62,049			31,221
	1 社会福祉総 務費	161,086	93,267	254,353	62,046			31,221
	3 国民健康保 険費	286,441	3	286,444	3			
2	児童福祉費	2,387,566	13,669	2,401,235	8,296			5,373
	1 児童福祉総 務費	893,922	10,818	904,740	7,260			3,558
	2 保育園費	574,136	1,296	575,432				1,296

2 総務費
(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
12 委託料	495	豊富支所維持管理事業	992
14 工事請負費	497		
10 需用費	165	自治振興事業	165
12 委託料	5,324	賦課徴収費	5,324

3 職員手当等	450	電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金給付事業	93,267
10 需用費	213		
11 役務費	1,116		
12 委託料	1,438		
13 使用料及び賃借料	50		
18 負担金、補助及び交付金	90,000		
27 繰出金	3	国民健康保険特別会計繰出事業	3
12 委託料	1,104	子育て短期支援事業	1,104
18 負担金、補助及び交付金	9,134	児童入所施設措置事業	580
		保育対策総合支援事業	9,134
19 扶助費	580		
7 報償費	27	玉穂保育園管理事業	285
		玉穂保育園活動事業	27
10 需用費	288	田富第一保育園管理事業	353

款 項 目		補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
					特 定 財 源			一般財源
					国県支出金	地 方 債	そ の 他	
	4 放課後児童 クラブ費	100,012	1,555	101,567	1,036			519
3	生活保護費	331,054	2,537	333,591	1,252			1,285
	1 生活保護総 務費	11,054	2,537	13,591	1,252			1,285

4	衛生費	1,151,538	3,319	1,154,857	2,450			869
	1 保健衛生費	700,522	3,319	703,841	2,450			869
	1 保健衛生総 務費	116,627	229	116,856				229
	4 動物管理費	4,453	3,090	7,543	2,450			640

6	農林水産業 費	607,125	432,978	1,040,103	426,721			6,257
	1 農業費	601,458	432,978	1,034,436	426,721			6,257
	3 農業振興費	76,126	428,010	504,136	426,721			1,289
	5 農業集落排 水費	154,122	4,968	159,090				4,968

7	商工費	105,434	855	106,289				855
	1 商工費	105,434	855	106,289				855
	1 商工総務費	55,044	855	55,899				855

8	土木費	1,012,912	3,212	1,016,124	△6,445	1,800		7,857
	2 道路橋梁費	319,557	0	319,557	△3,930			3,930

節		説明	
区 分	金 額		
14 工事請負費	981	田富第二保育園管理事業 田富第三保育園管理事業 田富北保育園管理事業 豊富保育園管理事業	63 55 99 414
14 工事請負費	1,555	放課後児童クラブ運営費	1,555
11 役 務 費	31	生活保護総務費	2,537
12 委 託 料	2,506		

18 負担金、補助 及び交付金	229	保健衛生総務費	229
18 負担金、補助 及び交付金	3,090	動物管理費	3,090

10 需 用 費	569	農業振興費 道の駅とよとみ管理運営事業	427,441 569
18 負担金、補助 及び交付金	427,441		
18 負担金、補助 及び交付金	4,968	農業集落排水事業会計繰出事業	4,968

18 負担金、補助 及び交付金	855	商工総務費	855
--------------------	-----	-------	-----

--	--	--	--

款 項 目		補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
					特 定 財 源			一般財源
					国県支出金	地 方 債	そ の 他	
	1 道路橋梁維持費	239,517	0	239,517	△3,930			3,930
4	都市計画費	607,251	3,212	610,463	△2,515	1,800		3,927
	2 公共下水道費	403,624	3,212	406,836				3,212
	4 街路事業費	78,704	0	78,704	△2,515	1,800		715

10	教育費	2,109,569	10,160	2,119,729	99,754		△83,403	△6,191
	2 小学校費	1,180,484	2,354	1,182,838	1,575			779
	1 学校管理費	245,376	242	245,618	1,575			△1,333
	3 学校施設整備費	886,005	2,112	888,117				2,112
	3 中学校費	162,734	0	162,734	525			△525
	1 学校管理費	108,336	0	108,336	525			△525
	4 社会教育費	201,235	7,294	208,529	7,290			4
	5 文化財費	8,861	7,294	16,155	7,290			4
	5 保健体育費	430,188	512	430,700	90,364		△83,403	△6,449
	3 学校給食費	379,727	512	380,239	90,364		△83,403	△6,449

節		説明	
区分	金額		
18 負担金、補助 及び交付金	3,212	公共下水道事業会計繰出事業	3,212

14 工事請負費	242	玉穂南小学校管理費	242
12 委託料	2,112	リニア建設に伴う 田富北小学校移転整備事業	2,112
1 報酬	1,292	埋蔵文化財発掘調査事業	7,294
8 旅費	84		
10 需用費	396		
11 役務費	87		
12 委託料	2,564		
13 使用料及び 賃借料	2,871		
10 需用費	512	学校給食センター運営事業	512

補正予算給与費明細書

一般職

(1) 総括
ア 再任用職員、会計年度任用職員を除いた職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	211		785,426	428,336	1,213,762	343,744	1,557,506	
補正前	211		785,426	427,886	1,213,312	343,744	1,557,056	
比 較				450	450		450	

職員手当 の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補正後	23,676	18,132	12,832	7,227	50,986	1,105	171,142
	補正前	23,676	18,132	12,832	7,227	50,536	1,105	171,142
	比 較					450		
の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)					
	補正後	140,801	2,435					
	補正前	140,801	2,435					
	比 較							

イ 再任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	11		28,693	6,486	35,179	5,756	40,935	
補正前	11		28,693	6,486	35,179	5,756	40,935	
比 較								

職員手当 の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補正後				382	139		3,501
	補正前				382	139		3,501
	比 較							
の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)					
	補正後	2,464						
	補正前	2,464						
	比 較							

ウ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	290	373,951	30,671	70,013	474,635	72,252	546,887	
補正前	286	372,659	30,671	70,013	473,343	72,252	545,595	
比 較	4	1,292			1,292		1,292	

職員手当 の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補正後				656	1,655		67,702
	補正前				656	1,655		67,702
	比 較							
の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)					
	補正後							
	補正前							
	比 較							

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細（再任用職員、会計年度任用職員を除く）

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料		給与改定に伴う増減分		
		普通昇給に伴う増加分		
		昇給期間短縮に伴う増加分		
		その他の増減分		
職員手当	450	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	450	電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金給付事業に係る時間外勤務手当の増額。

地方債の前前年度末及び前年度末における現在高並びに
当該年度末における現在高の見込みに関する補正調書

(単位：千円)

区 分		前前年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高 見込額
				当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1 普通債	補正前	10,196,100	9,993,888	704,100	722,424	9,975,564
	補正後	10,196,100	9,993,888	1,168,600	722,424	10,440,064
(3) 農林水産業債	補正前	246,521	265,303	41,000	19,439	286,864
	補正後	246,521	265,303	62,900	19,439	308,764
(4) 土木債	補正前	741,844	742,959	63,400	114,130	692,229
	補正後	741,844	742,959	138,700	114,130	767,529
(6) 教育債	補正前	701,501	720,863	57,900	41,057	737,706
	補正後	701,501	720,863	196,400	41,057	876,206
(7) 合併特例事業債	補正前	8,328,073	8,103,118	541,800	526,803	8,118,115
	補正後	8,328,073	8,103,118	770,600	526,803	8,346,915
合 計	補正前	17,145,841	16,488,721	794,100	1,343,923	15,938,898
	補正後	17,145,841	16,488,721	1,258,600	1,343,923	16,403,398

令和 5 年 6 月

中央市国民健康保険特別会計
補正予算説明書

(第 1 号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	補正前の額
4 県 支 出 金	2,262,550
6 繰 入 金	286,441
歳 入 合 計	3,215,352

(単位：千円)

補 正 額	計	備 考
46	2,262,596	
3	286,444	
49	3,215,401	

歳 出

款	補正前の額	補 正 額
1 総 務 費	63,974	49
歳 出 合 計	3,215,352	49

(単位：千円)

計	補正額の財源内訳				備考
	特定財源			一般財源	
	国県支出金	地方債	その他		
64,023	46			3	
3,215,401	46			3	

2 歳 入

款		項	目	補正前の額	補 正 額	計
4		県支出金		2,262,550	46	2,262,596
	1	県負担金・補助金		2,262,550	46	2,262,596
		1 保険給付費等交付金		2,262,550	46	2,262,596

6		繰入金		286,441	3	286,444
	1	一般会計繰入金		286,441	3	286,444
		1 一般会計繰入金		286,441	3	286,444

4 県支出金
(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 保険給付費等交付金(特別交付金)	46	保険給付費等交付金(特別交付金)	46

4 職員給与費等繰入金	3	職員給与費等繰入金	3

3 歳 出

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
						特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1		総務費	63,974	49	64,023	46			3
	1	総務管理費	59,244	49	59,293	46			3
		1 一般管理費	58,256	49	58,305	46			3

1 総務費
(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 需用費	3	一般管理費
12 委託料	46	
		49

令和 5 年 6 月

中央市公共下水道事業会計
補正予算説明書

(第1号)

令和5年度 中央市公共下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 公共下水道事業収益			800,308	3,212	803,520		
	2. 営業外収益			499,167	3,212	502,379	
		1. 他会計補助金		148,889	3,212	152,101	

支 出			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 公共下水道事業費用			800,308	3,212	803,520		
	1. 営業費用			700,154	3,212	703,366	
		1. 管渠費		15,327	3,212	18,539	

令和5年度中央市公共下水道事業予定損益計算書

(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) 使用料	273,272		
	(2) その他営業収益	<u>540</u>	<u>273,812</u>	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	16,850		
	(2) 総係費	44,597		
	(3) 流域下水道維持管理費	177,156		
	(4) 減価償却費	<u>442,543</u>	<u>681,146</u>	
	営業利益			<u>△407,334</u>
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	152,101		
	(3) 長期前受金戻入	350,116		
	(4) 雑収益	<u>162</u>	<u>502,379</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>93,212</u>	<u>93,212</u>	<u>409,167</u>
	経常利益			<u>1,833</u>
5	特別収益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	<u>1</u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>300</u>		
	(2) その他特別損失	<u>640</u>	<u>940</u>	<u>△939</u>
	当年度純利益			<u>894</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>118,854</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>119,748</u></u>

令和5年度中央市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	0	0
ロ 建物	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ハ 構築物	20,958,264	
減価償却累計額	<u>△7,575,799</u>	13,382,465
ニ 機械及び装置	247,105	
減価償却累計額	<u>△150,978</u>	96,127
ホ 車両運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ 工具・器具及び備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ト 建設仮勘定		0
有形固定資産合計		<u>13,478,592</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		1,525,659
無形固定資産合計		<u>1,525,659</u>

固定資産合計 15,004,251

2 流動資産

(1) 現金預金		210,027
(2) 未収金		30,783
貸倒引当金	<u>△10,677</u>	20,106
(3) 貯蔵品		<u>0</u>
流動資産合計		230,133

資産合計 15,234,384

(単位：千円)

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	<u>5,939,698</u>	
	(2) 他会計借入金	<u>0</u>	
	固定負債合計		<u>5,939,698</u>
4	流動負債		
	(1) 企業債	547,140	
	(2) 他会計借入金	0	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,574	
	ロ 法定福利費引当金	<u>304</u>	
	引当金合計		1,878
	(4) 未払金	4,796	
	(5) その他流動負債	<u>3,932</u>	
	流動負債合計		<u>557,746</u>
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	15,458,626	
	(2) 収益化累計額	<u>△6,925,065</u>	
	繰延収益合計		<u>8,533,561</u>
	負債合計		<u>15,031,005</u>

資本の部

6	資本金		<u>83,631</u>
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	イ 建設改良積立金	0	
	ロ 未処分利益剰余金	<u>119,748</u>	
	利益剰余金合計		<u>119,748</u>
	剰余金合計		<u>119,748</u>
	資本合計		<u>203,379</u>
	負債資本合計		<u>15,234,384</u>

令和5年度中央市公共下水道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
科	目	金 額
I	業務活動によるキャッシュフロー	
	当期純利益	894
	減価償却費	442,543
	長期前受金戻入額	△ 350,116
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	93,212
	未収金の増減額 (△増加)	△ 1
	未払金の増減額 (△は減少)	0
	未払消費税等の増減額 (△は減少)	2,120
	貸倒引当金の増減額 (△減少)	2,500
	その他引当金の増減額 (△減少)	△ 382
	小計	190,770
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 93,212
	業務活動によるキャッシュフロー	97,558
II	投資活動によるキャッシュフロー	
	固定資産の取得による支出	△ 255,489
	国庫補助金等による収入	330,615
	投資活動によるキャッシュフロー	75,126
III	財務活動によるキャッシュフロー	
	企業債による収入	380,500
	企業債の償還による支出	△ 547,140
	財務活動によるキャッシュフロー	△ 166,640
IV	現金の増減額	6,044
V	現金の期首残高	203,983
VI	現金の期末残高	210,027

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 10～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却方法 定額法

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は退職手当組合に加入しており、公共下水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っています。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上しています。

(3) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上しています。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式になっています。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法になっています。

III セグメント情報に関する注記

中央市公共下水道事業会計は、公共下水道事業のみを運営しており、事業全体をもって単一セグメントとしているため記載を省略しています。

令和5年度 中央市公共下水道事業会計補正予算(第1号)積算資料

収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		公共下水道事業収益	800,308	3,212	803,520			
	2.	営業外収益	499,167	3,212	502,379			
		1. 他会計補助金	148,889	3,212	152,101	1. 他会計補助金	3,212	一般会計補助金

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		公共下水道事業費用	800,308	3,212	803,520			
	1.	営業費用	700,154	3,212	703,366			
		1. 管渠費	15,327	3,212	18,539	19. 委託料	3,212	管清掃及びバルビカワ調査業務

令和 5 年 6 月

中央市農業集落排水事業会計
補正予算説明書

(第 1 号)

令和5年度 農業集落排水事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 農業集落排水事業収益			248,708	4,168	252,876		
	2. 営業外収益			207,708	4,168	211,876	
		1. 他会計補助金		92,058	4,168	96,226	

支 出			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 農業集落排水事業費用			248,708	4,168	252,876		
	1. 営業費用			233,248	4,168	237,416	
		1. 処理場費		76,292	4,168	80,460	

資本的収入及び支出

収 入			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 資本的収入			102,892	800	103,692		
	2. 補助金			70,242	800	71,042	
		2. 他会計補助金		62,064	800	62,864	

支 出			(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1. 資本的支出			136,202	800	137,002		
	1. 建設改良費			18,957	800	19,757	
		1. 建設改良費		18,957	800	19,757	

令和5年度中央市農業集落排水事業予定損益計算書

(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) 使用料	37,090		
	(2) その他営業収益	<u>181</u>	<u>37,271</u>	
2	営業費用			
	(1) 処理場費	73,722		
	(2) 総係費	7,883		
	(3) 減価償却費	<u>148,936</u>	<u>230,541</u>	
	営業利益			<u>△193,270</u>
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	96,226		
	(3) 長期前受金戻入	115,629		
	(4) 雑収益	<u>21</u>	<u>211,876</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>10,520</u>	<u>10,520</u>	<u>201,356</u>
	経常利益			<u>8,086</u>
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	<u>1</u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	100		
	(2) その他特別損失	<u>38</u>	<u>138</u>	<u>△137</u>
	当年度純利益			<u>7,949</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>37,412</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>45,361</u></u>

令和5年度中央市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和6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		262,746	
ロ 建物	1,178,015		
減価償却累計額	<u>△759,563</u>	418,452	
ハ 構築物	4,753,515		
減価償却累計額	<u>△2,501,255</u>	2,252,260	
ニ 機械及び装置	1,829,536		
減価償却累計額	<u>△1,264,076</u>	565,460	
ホ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具・器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト 建設仮勘定		21,600	
有形固定資産合計		<u>3,520,518</u>	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		0	
無形固定資産合計		<u>0</u>	
固定資産合計			3,520,518

2 流動資産

(1) 現金預金		83,980	
(2) 未収金	2,061		
貸倒引当金	<u>△848</u>	1,213	
(3) 貯蔵品		<u>84</u>	
流動資産合計			85,277

資産合計 3,605,795

(単位：千円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>683,611</u>	
(2) 他会計借入金		<u>0</u>	
固定負債合計			<u>683,611</u>
4 流動負債			
(1) 企業債		116,745	
(2) 他会計借入金		0	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	368		
ロ 法定福利費引当金	<u>70</u>		
引当金合計		438	
(4) 未払金		0	
(5) その他流動負債		<u>2,315</u>	
流動負債合計			<u>119,498</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,555,847	
(2) 収益化累計額		<u>△3,960,592</u>	
繰延収益合計			<u>2,595,255</u>
負債合計			<u><u>3,398,364</u></u>
	資本の部		
6 資本金			<u>45,434</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 国庫(県)補助金	118,550		
ハ 他会計補助金	6,035		
ニ 負担金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		<u>124,585</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	0		
ロ 未処分利益剰余金	<u>37,412</u>		
利益剰余金合計		<u>37,412</u>	
剰余金合計			<u>161,997</u>
資本合計			<u>207,431</u>
負債資本合計			<u><u>3,605,795</u></u>

令和5年度中央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
科	目	金 額
I	業務活動によるキャッシュフロー	
	当期純利益	7,949
	減価償却費	148,936
	長期前受金戻入額	△ 115,629
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	10,520
	未収金の増減額（△増加）	△ 1
	未払金の増減額（△は減少）	0
	未払消費税等の増減額（△は減少）	1,095
	貸倒引当金の増減額（△減少）	252
	その他引当金の増減額（△減少）	33
	小計	53,155
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 10,520
	業務活動によるキャッシュフロー	42,635
II	投資活動によるキャッシュフロー	
	固定資産の取得による支出	△ 17,960
	国庫補助金等による収入	72,892
	投資活動によるキャッシュフロー	54,932
III	財務活動によるキャッシュフロー	
	企業債による収入	30,800
	企業債の償還による支出	△ 116,745
	財務活動によるキャッシュフロー	△ 85,945
IV	現金の増減額	11,622
V	現金の期首残高	72,358
VI	現金の期末残高	83,980

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

1 有形固定資産の減価償却方法

- ・減価償却方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 38～50年
 - 構築物 30～50年
 - 機械及び装置 10～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は退職手当組合に加入しており、農業集落排水事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより農業集落排水事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っています。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、年度末における支給見込額等に基づき、当年度の負担に属する額を計上しています。

(3) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上しています。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式になっています。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法になっています。

III セグメント情報に関する注記

中央市農業集落排水事業会計は、農業集落排水事業のみを運営しており、事業全体をもって単一セグメントとしているため記載を省略しています。

令和5年度 中央市農業集落排水事業会計補正予算(第1号)積算資料

収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		農業集落排水事業収益	248,708	4,168	252,876			
	2.	営業外収益	207,708	4,168	211,876			
		1. 他会計補助金	92,058	4,168	96,226	1. 他会計補助金	4,168	一般会計補助金

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		農業集落排水事業費用	248,708	4,168	252,876			
	1.	営業費用	233,248	4,168	237,416			
		1. 処理場費	76,292	4,168	80,460	11. 備用品費	68	機器設備消耗品
						19. 委託料	800	マンホール調査及び緊急清掃等業務
						22. 修繕費	3,300	処理場等緊急修繕費

資本の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		資本の収入	102,892	800	103,692			
	2.	補助金	70,242	800	71,042			
		2. 他会計補助金	62,064	800	62,864	1. 他会計補助金	800	一般会計補助金

(単位：千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		資本の支出	136,202	800	137,002			
	1.	建設改良費	18,957	800	19,757			
		1. 建設改良費	18,957	800	19,757	32. 工事請負費	800	工事予定箇所増