

令和 6 年 度

守 谷 市 農 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算

議案第39号

令和6年度 守谷市農業集落排水事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	196 戸
(2) 年間総処理水量	49,400 m ³
(3) 一日平均処理水量	135 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	1,807 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	46,449 千円
第1項 営 業 収 益	5,286 千円
第2項 営 業 外 収 益	41,162 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	46,449 千円
第1項 営 業 費 用	41,735 千円
第2項 営 業 外 費 用	3,713 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	18,128 千円
第1項 他会計負担金	16,321 千円
第2項 他会計補助金	1,115 千円
第3項 分担金	692 千円
支 出	
第1款 資本的支出	18,128 千円
第1項 建設改良費	1,807 千円
第2項 企業債償還金	16,321 千円

(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 22,155 千円

令和 6 年 3 月 1 1 日 提 出

守 谷 市 長 松 丸 修 久

令和 6 年 3 月 2 8 日 原案可決

令和6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		46,449	
			5,286	
		1. 農業集落排水処理施設使用料	5,284	
		2. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		41,162	
		1. 受取利息	1	
		2. 他会計負担金	1,427	
		3. 他会計補助金	21,040	
		4. 長期前受金戻入	18,694	
	3. 特別利益		1	
		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			46,449	
	1. 営業費用		41,735	
		1. 管 渠 費	1,037	
		2. ポ ン プ 場 費	4,134	
		3. 処 理 場 費	16,035	
		4. 総 係 費	1,835	
		5. 減 価 償 却 費	18,694	
	2. 営業外費用		3,713	
		1. 支 払 利 息	1,427	
		2. 雑 支 出	1	
		3. 消 費 税	2,285	
	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			18,128	
	1. 他 会 計 負 担 金		16,321	
		1. 他 会 計 負 担 金	16,321	
	2. 他 会 計 補 助 金		1,115	
		1. 他 会 計 補 助 金	1,115	
	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			18,128	
	1. 建 設 改 良 費		1,807	
		1. 農 業 集 落 排 水 施 設 建 設 費	1,807	
	2. 企 業 債 償 還 金		16,321	
		1. 企 業 債 償 還 金	16,321	

令和6年度 守谷市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部		負 債 の 部	
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>△ 114,894,114</u>	151,060,701	
ハ 構築物	773,786,491		
構築物減価償却累計額	<u>△ 330,749,291</u>	443,037,200	
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>1,643,000</u>		
有形固定資産合計		<u>641,820,481</u>	
固定資産合計			641,820,481
2 流動資産			
(1) 現金・預金		3,893,296	
(2) 未収金	23,124,000		
貸倒引当金	<u>0</u>	<u>23,124,000</u>	
流動資産合計			<u>27,017,296</u>
資産合計			<u>668,837,777</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>44,459,526</u>		
企業債合計		44,459,526	
固定負債合計			44,459,526
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>16,478,294</u>		
企業債合計		16,478,294	
(2) 未払金		<u>22,085,000</u>	
流動負債合計			38,563,294

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		978,362,337	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 436,981,573</u>	
繰延収益合計			<u>541,380,764</u>
負債合計			<u><u>624,403,584</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>5,935,000</u>		
利益剰余金合計		<u>5,935,000</u>	
剰余金合計			<u>42,503,193</u>
資本合計			<u>44,434,193</u>
負債資本合計			<u><u>668,837,777</u></u>

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		負 債 の 部	
	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>	
流動資産合計		<u>1,042,000</u>	
資産合計			<u>26,103,787</u>
			<u>684,975,268</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 円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水施設使用料	4,804,000		
(2) その他営業収益	<u>2,000</u>	4,806,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	943,000		
(2) ポンプ場費	3,759,000		
(3) 処理場費	14,580,000		
(4) 総係費	1,673,000		
(5) 減価償却費	<u>18,694,000</u>	<u>39,649,000</u>	
営業損失			34,843,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 県補助金	1,427,000		
(3) 他会計補助金	21,040,000		
(4) 長期前受金戻入	<u>18,694,000</u>	41,162,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,427,000		
(2) 雑支出	<u>1,915,000</u>	<u>3,342,000</u>	<u>37,820,000</u>
經常利益			2,977,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,000	1,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>0</u>
当年度純利益			2,977,000
前年度繰越利益剰余金			2,958,000
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>5,935,000</u></u>

令和6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6年4月1日から令和7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		2,977,000
減価償却費		18,694,000
長期前受金戻入額		△ 18,694,000
受取利息		△ 1,000
支払利息		1,427,000
未収金の増減額 (△は増加)		△ 20,967,000
未払金の増減額 (△は減少)		△ 582,000
小計		△ 17,146,000
利息の受取額		1,000
利息の支払額		△ 1,427,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	①	△ 18,572,000
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		△ 1,643,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		14,737,000
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	13,724,000
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		△ 16,320,491
財務活動によるキャッシュ・フロー	③	△ 16,320,491
資金増加額 (又は減少額)	①+②+③=④	△ 21,168,491
資金期首残高	⑤	25,061,787
資金期末残高	④+⑤=⑥	3,893,296

令和6年度 守谷市農業集落排水事業会計予算明細書
収益的收入及び支出

(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 農業集落排水 事業収益	1 営業収益		46,449	47,023	△ 574			
			5,286	5,631	△ 345			
		1 農業集落排水 処理施設使用 料	5,284	5,629	△ 345	農業集落排水 処理施設使用 料	5,284	・ 定例分 5,283 ・ 随時分 1
		2 その他営業収 益	2	2	0	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		41,162	41,391	△ 229			
		1 受 取 利 息	1	1	0	預 金 利 息	1	・ 預金利息
		2 他会計負担金	1,427	1,746	△ 319	他会計負担金	1,427	・ 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	21,040	20,958	82	他会計補助金	21,040	・ 一般会計補助金
		4 長期前受金戻 入	18,694	18,686	8	長期前受金戻 入	18,694	・ 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 1,042 ・ その他長期前受金戻入 6,589
	3 特 別 利 益		1	1	0			
		1 過年度損益修 正 益	1	1	0	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			46,449	47,023	△ 574			
	1 営業費用		41,735	42,012	△ 277			
		1 管 渠 費	1,037	759	278	委 託 料	751	・ 污水管渠管理委託料
						路 面 復 旧 費	286	・ 污水管渠道路路面復旧工事費
		2 ポンプ場費	4,134	4,393	△ 259	委 託 料	3,030	・ 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	16,035	16,450	△ 415	委 託 料	11,619	・ 処理場包括管理委託料 8,479 ・ 汚泥搬出処分委託料 3,014 ・ 警備委託料 126
						修 繕 費	4,400	・ 包括管理修繕費
						保 險 料	16	・ 火災保険料
						備 消 耗 品 費	15	・ 書籍購入費
		4 総 係 費	1,835	1,724	111	委 託 料	1,785	・ 農業集落排水処理施設使用料徴収委託料 301 ・ 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 21 ・ 農業集落排水機能強化対策計画策定業務委託料 737
						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 險 料	4	・ 農業集落排水賠償責任保険料
						有形固定資産減価償却費	18,694	・ 建物減価償却費 4,788 ・ 構築物減価償却費 13,906
		5 減価償却費	18,694	18,686	8			
	2 営業外費用		3,713	4,010	△ 297			

(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 支 払 利 息	1,427	1,746	△ 319	企 業 債 利 息	1,427	・ 企業債利息
		2 雑 支 出	1	1	0	その他雑支出	1	・ その他雑支出
		3 消 費 税	2,285	2,263	22	消 費 税	2,285	・ 消費税納付金
	3 特 別 損 失		1	1	0			
		1 過年度損益修正 損	1	1	0	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	0			
		1 予 備 費	1,000	1,000	0			

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			18,128	17,873	255			
	1 他会計負担金		16,321	16,003	318			
		1 他会計負担金	16,321	16,003	318	一般会計負担金	16,321	・ 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		1,115	1,178	△ 63			
		1 他会計補助金	1,115	1,178	△ 63	他会計補助金	1,115	・ 一般会計補助金
	3 分 担 金		692	692	0			
		1 分 担 金	692	692	0	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			18,128	17,873	255			
	1 建設改良費		1,807	1,870	△ 63			
		1 農業集落排水施設建設費	1,807	1,870	△ 63	工事請負費	1,807	・ 汚水枘設置工事費 1,056 ・ 汚水人孔鉄蓋更新工事費 751
	2 企業債償還金		16,321	16,003	318			
		1 企業債償還金	16,321	16,003	318	元金償還金	16,321	・ 企業債元金償還金

