

議案第 98 号

令和 5 年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 5 年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第 2 条 令和 5 年度稲沢市集落排水事業会計予算（以下「予算」という。）

第 3 条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 集落排水事業収益		290,633 千円	740 千円	291,373 千円
	2. 営業外収益	190,032 千円	740 千円	190,772 千円

支 出

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 集落排水事業費用		358,629 千円	740 千円	359,369 千円
	1. 営業費用	346,952 千円	740 千円	347,692 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の補正）

第 3 条 予算第 8 条に定めた経費の金額を次のように改める。

科 目	補正前の額	補正額	計
(1)職員給与費	14,569 千円	740 千円	15,309 千円

(他会計からの補助金の補正)

第4条 予算第9条中「46,449千円」を「47,189千円」に改める。

令和5年12月6日提出

稲沢市長 加藤 錠 司 郎

1. 令和5年度稲沢市集落排水事業会計予算実施計画補正(第1号)

1. 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1. 集落排水 事業収益			290,633	740	291,373	
	2. 営業外収益		190,032	740	190,772	
		3. 補助金	46,449	740	47,189	1. 一般会計 補助金 740

(2) 支出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1. 集落排水 事業費用			358,629	740	359,369	
	1. 営業費用		346,952	740	347,692	
		5. 総係費	20,278	740	21,018	1. 給料 354 2. 手当 311 5. 法定福利 費 75

## 2. 令和5年度稲沢市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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 当年度純利益	△ 64,208	
(2) 有形固定資産減価償却費	211,569	
(3) 長期前受金戻入額	△ 143,573	
(4) 業務活動による資産及び負債の増減		
ア 未収金の増減額 (△は増加)	△ 68,359	
イ その他流動資産の増減額 (△は増加)	30,000	
ウ 未払金の増減額 (△は減少)	33,104	
エ その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 15,782	
業務活動によるキャッシュ・フロー計		△17,249
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 82,450	
(2) 国庫補助金による収入	29,682	
(3) 県費補助金による収入	8,311	
(4) その他資本的収入による収入	1	
投資活動によるキャッシュ・フロー計		△44,456
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 建設改良企業債による収入	40,500	
(2) 建設改良企業債の償還による支出	△ 61,806	
(3) 一般会計からの出資による収入	70,107	
財務活動によるキャッシュ・フロー計		48,801
資金増減額		△12,904
資金期首残高		26,182
資金期末残高		<u>13,278</u>

### 3. 給与費明細書

#### 1. 総括

区 分	職員数		給与費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	—	(-) 3	—	8,010	4,743	12,753	2,556	15,309
補正前	—	(-) 3	—	7,656	4,432	12,088	2,481	14,569
比 較	—	(-) 0	—	354	311	665	75	740

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	128	489	78	146	672
	補正前	78	465	78	146	672
	比 較	50	24	0	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	補正後	1,764	1,466			
	補正前	1,640	1,353			
	比 較	124	113			

備考 ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

## (ア) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給与費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	—	(-) 3	—	8,010	4,743	12,753	2,556	15,309
補正前	—	(-) 3	—	7,656	4,432	12,088	2,481	14,569
比 較	—	(-) 0	—	354	311	665	75	740

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	128	489	78	146	672
	補正前	78	465	78	146	672
	比 較	50	24	0	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	補正後	1,764	1,466			
	補正前	1,640	1,353			
	比 較	124	113			

(イ) 会計年度任用職員

区 分	職員数		給与費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	—	(-) —	—	—	—	—	—	—
補正前	—	(-) —	—	—	—	—	—	—
比 較	—	(-) —	—	—	—	—	—	—

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給料	354	給与改定に伴う増減分	285	給与改定率 実施時期	3.68% 令和5年4月1日
		その他の増減分	69	異動等による	
手当	311	制度改正に伴う増減分	184	期末手当 97 勤勉手当 87	支給月数の変更
		その他の増減分	127	異動等による	扶養手当 50 地域手当 24 期末手当 27 勤勉手当 26



#### 4. 令和5年度稲沢市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)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 施設使用料	91,455	91,455	
2. 営業費用			
(1) 農業集落排水管渠費	26,046		
(2) コミュニティ・プラント管渠費	999		
(3) 農業集落排水浄化センター費	68,575		
(4) コミュニティ・プラント浄化センター費	9,081		
(5) 総係費	20,493		
(6) 減価償却費	211,569	336,763	
営業損失			245,308
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	1		
(2) 補助金	47,189		
(3) 長期前受金戻入	143,573		
(4) 雑収益	8	190,771	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,615	9,615	181,156
経常損失			64,152
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	57	57	△ 56
当年度純損失			64,208
前年度繰越欠損金			342,313
当年度未処理欠損金			406,521

## (2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
1. 営業収益	82,455	9,000	91,455
(1) 施設使用料	82,455	9,000	91,455
2. 営業費用	315,114	21,649	336,763
(1) 農業集落排水管渠費	26,046	0	26,046
(2) コミュニティ・プラント管渠費	0	999	999
(3) 農業集落排水浄化センター費	68,575	0	68,575
(4) コミュニティ・プラント浄化センター費	0	9,081	9,081
(5) 総係費	16,030	4,463	20,493
(6) 減価償却費	204,463	7,106	211,569
営業利益 (△は損失)	△ 232,659	△ 12,649	△ 245,308
3. 営業外収益	181,309	9,462	190,771
(1) 受取利息	1	0	1
(2) 補助金	40,997	6,192	47,189
(3) 長期前受金戻入	140,303	3,270	143,573
(4) 雑収益	8	0	8
4. 営業外費用	9,615	0	9,615
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,615	0	9,615
経常利益 (△は損失)	△ 60,965	△ 3,187	△ 64,152
5. 特別利益	1	0	1
(1) 過年度損益修正益	1	0	1
6. 特別損失	47	10	57
(1) 過年度損益修正損	47	10	57
当期純利益 (△は損失)	△ 61,011	△ 3,197	△ 64,208
前年度繰越利益剰余金 (△は欠損金)	△ 321,510	△ 20,803	△ 342,313
当年度未処分利益剰余金 (△は欠損金)	△ 382,521	△ 24,000	△ 406,521

## 5. 令和5年度稲沢市集落排水事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

<u>資 産 の 部</u>			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		398,300	
イ 建物	1,135,501		
減価償却累計額	<u>△ 196,887</u>	938,614	
ウ 構築物	4,736,626		
減価償却累計額	<u>△ 904,187</u>	3,832,439	
エ 機械及び装置	834,289		
減価償却累計額	<u>△ 193,656</u>	<u>640,633</u>	
有形固定資産合計		5,809,986	
固定資産合計			5,809,986
2. 流動資産			
(1) 現金預金		13,278	
(2) 未収金		<u>126,109</u>	
流動資産合計			<u>139,387</u>
資産合計			<u><u>5,949,373</u></u>

(単位 千円)

<u>負債の部</u>			
3. 固定負債			
(1) 企業債		422,952	
固定負債合計		422,952	422,952
4. 流動負債			
(1) 企業債		60,048	
(2) 未払金		109,312	
流動負債合計		169,360	169,360
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,631,591	
(2) 収益化累計額		△ 893,855	
繰延収益合計		3,737,736	3,737,736
負債合計		4,330,048	4,330,048
<u>資本の部</u>			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	1,624,932		
イ 繰入資本金	400,914		
自己資本金合計	2,025,846		
資本金合計		2,025,846	2,025,846
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 当年度未処理欠損金	406,521		
利益剰余金合計		△ 406,521	
剰余金合計		△ 406,521	△ 406,521
資本合計		1,619,325	1,619,325
負債資本合計		5,949,373	5,949,373

## (2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
資産の部			
1. 固定資産	5,597,685	212,301	5,809,986
(1) 有形固定資産	5,597,685	212,301	5,809,986
ア 土地	373,613	24,687	398,300
イ 建物	1,033,534	101,967	1,135,501
減価償却累計額	△ 179,818	△ 17,069	△ 196,887
建物 計	853,716	84,898	938,614
ウ 構築物	4,671,230	65,396	4,736,626
減価償却累計額	△ 890,481	△ 13,706	△ 904,187
構築物 計	3,780,749	51,690	3,832,439
エ 機械及び装置	768,719	65,570	834,289
減価償却累計額	△ 179,112	△ 14,544	△ 193,656
機械及び装置 計	589,607	51,026	640,633
2. 流動資産	122,105	17,282	139,387
(1) 現金預金	4,802	8,476	13,278
(2) 未収金	117,303	8,806	126,109
資産合計	5,719,790	229,583	5,949,373

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
負債の部			
3. 固定負債	422,952	0	422,952
(1) 企業債	422,952	0	422,952
4. 流動負債	165,583	3,777	169,360
(1) 企業債	60,048	0	60,048
(2) 未払金	105,535	3,777	109,312
5. 繰延収益	3,639,271	98,465	3,737,736
(1) 長期前受金	4,511,391	120,200	4,631,591
(2) 収益化累計額	△ 872,120	△ 21,735	△ 893,855
負債合計	4,227,806	102,242	4,330,048
資本の部			
6. 資本金	1,874,505	151,341	2,025,846
(1) 自己資本金	1,874,505	151,341	2,025,846
ア 固有資本金	1,476,515	148,417	1,624,932
イ 繰入資本金	397,990	2,924	400,914
7. 剰余金	△ 382,521	△ 24,000	△ 406,521
(1) 利益剰余金	△ 382,521	△ 24,000	△ 406,521
ア 当年度未処分利益剰余金	△ 382,521	△ 24,000	△ 406,521
資本合計	1,491,984	127,341	1,619,325
負債資本合計	5,719,790	229,583	5,949,373