

令和 2 年 度

○鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書

○鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書

議案第55号

令和2年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和2年度鹿嶋市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和2年度鹿嶋市下水道事業会計予算（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	下水道事業費用	1,443,213千円	70千円	1,443,283千円
第1項	営業費用	1,294,739千円	70千円	1,294,809千円
第2項	営業外費用	137,037千円	0千円	137,037千円
第3項	特別損失	6,437千円	0千円	6,437千円
第4項	予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「499,013千円」を「499,052千円」に改め、資本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	資本的支出	1,123,455千円	39千円	1,123,494千円
第1項	建設改良費	585,788千円	39千円	585,827千円
第2項	固定資産購入費	26,776千円	0千円	26,776千円
第3項	企業債償還費	510,844千円	0千円	510,844千円
第4項	基金積立金	47千円	0千円	47千円

(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4条 予算第9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	56,307千円	109千円	56,416千円

令和2年11月30日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

令和 2 年度 鹿 嶋 市 下 水 道 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. 下水道事業費用			1,443,213	70	1,443,283
	1. 営業費用		1,294,739	70	1,294,809
		1. 管 渠 費	21,695		21,695
		2. ポ ン プ 場 費	9,265		9,265
		3. 処 理 場 費	223,797		223,797
		4. 雨 水 施 設 費	20,686		20,686
		5. 総 係 費	131,319	70	131,389
		6. 減 価 償 却 費	887,977		887,977
	2. 営業外費用		137,037		137,037
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	133,287		133,287
		2. 消費税及び地方消費税	3,750		3,750
	3. 特別損失		6,437		6,437
		1. 過年度損益修正損	6,437		6,437
	4. 予 備 費		5,000		5,000
		1. 予 備 費	5,000		5,000

資本的支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的支出			1,123,455	39	1,123,494
	1.建設改良費		585,788	39	585,827
		1.下水道建設費（社総交）	85,700		85,700
		2.下水道建設費（防災・安全）	256,921		256,921
		3.下水道建設費（単独）	217,000		217,000
		4.総 係 費	26,167	39	26,206
	2.固定資産購入費		26,776		26,776
		1.土地購入費	26,776		26,776
	3.企業債償還金		510,844		510,844
		1.企業債償還金	510,844		510,844
	4.基金積立金		47		47
		1.基金積立金	47		47

令和 2 年度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

(令和 2 年 4 月 1 日 から 令和 3 年 3 月 3 1 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) 28,319</p> <p> 減価償却費 887,977</p> <p> 貸倒引当金の増減額 (△は減少) 6,888</p> <p> 賞与等引当金等の増減額 (△は減少) △ 959</p> <p> 長期前受金戻入額 △ 466,568</p> <p> 受取利息及び受取配当金 △ 47</p> <p> 支払利息 133,287</p> <p> 未収金の増減額 (△は増加) △ 12,308</p> <p> 未払金の増減額 (△は減少) △ 49,319</p> <p> 小計 <u>527,270</u></p> <p> 利息及び配当金の受取額 47</p> <p> 利息の支払額 <u>△ 133,287</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 394,030</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 固定資産の取得による支出 △ 561,843</p> <p> 国庫補助金による収入 143,308</p> <p> 受益者負担金等による収入 33,067</p> <p> 基金積立金による支出 <u>△ 47</u></p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 385,515</u></p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 建設改良企業債による収入 416,600</p> <p> 建設改良企業債償還による支出 △ 510,844</p> <p> 他会計からの出資による収入 <u>15,000</u></p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 79,244</u></p> <p>4 資産増加 (減少) 額 △ 70,729</p> <p>5 資金期首残高 <u>209,958</u></p> <p>6 資金期末残高 <u>139,229</u></p>
---	--

令和 2 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和3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	1,474,075		
	ロ 建物	472,877		
	減価償却累計額	<u>△ 78,212</u>	394,665	
	ハ 構築物	19,975,529		
	減価償却累計額	<u>△ 1,978,704</u>	17,996,825	
	ニ 機械及び装置	2,427,648		
	減価償却累計額	<u>△ 544,548</u>	1,883,100	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>△ 609</u>	460	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>△ 2,781</u>	<u>6,085</u>	
	有形固定資産合計		21,755,210	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権	<u>732</u>		
	無形固定資産合計		732	
	(3) 投資その他の資産			
	イ 基金	<u>154,557</u>		
	投資その他の資産合計		<u>154,557</u>	
	固定資産合計			21,910,499
2	流動資産			
	(1) 現金預金		139,229	
	(2) 未収金	135,236		
	貸倒引当金	<u>△ 20,539</u>	<u>114,697</u>	
	流動資産合計			<u>253,926</u>
	資産合計			<u><u>22,164,425</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>7,322,021</u>		
	企業債合計		<u>7,322,021</u>	
	固定負債合計			7,322,021
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>497,674</u>		
	企業債合計		497,674	
	(2) 未払金		100,000	
	(3) 引当金		<u>4,388</u>	
	流動負債合計			602,062
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	11,809,730		
	収益化累計額	<u>△ 1,375,879</u>	<u>10,433,851</u>	
	繰延収益合計			<u>10,433,851</u>
	負債合計			18,357,934

(資 本 の 部)

6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	2,174,972		
	ロ 繰入資本金	<u>40,000</u>		
	自己資本金合計		<u>2,214,972</u>	
	資本金合計			2,214,972
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	692,771		
	ロ 国庫補助金	389,414		
	ハ 他会計補助金	<u>376,758</u>		
	資本剰余金合計		1,458,943	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>132,576</u>		
	利益剰余金合計		<u>132,576</u>	
	剰余金合計			<u>1,591,519</u>
	資本合計			<u>3,806,491</u>
	負債資本合計			<u><u>22,164,425</u></u>

令和元年度鹿嶋市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	521,429		
(2) 他会計負担金	121,853		
(3) その他営業収益	1,080		
(4) 県補助金	<u>2,808</u>	647,170	
2 営業費用			
(1) 管渠費	14,236		
(2) ポンプ場費	5,444		
(3) 処理場費	202,024		
(4) 雨水施設費	12,876		
(5) 総係費	93,479		
(6) 減価償却費	871,610		
(7) 資産減耗費	<u>18,369</u>	<u>1,218,038</u>	
営業損失			△ 570,868
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	43		
(2) 他会計補助金	300,098		
(3) 長期前受金戻入	456,283		
(4) 雑収益	<u>164</u>	756,588	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	141,239		
(2) 雑支出	<u>5,705</u>	<u>146,944</u>	609,644
経常利益			38,776
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	5,540		△ 5,540

当年度純利益	33,236
前年度未処分利益剰余金	71,021
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>104,257</u></u>

令和 2 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 開 始 貸 借 対 照 表
(令和 2 年 4 月 1 日)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		1,447,299	
	ロ 建物	472,877		
	減価償却累計額	<u>△ 52,228</u>	420,649	
	ハ 構築物	19,520,257		
	減価償却累計額	<u>△ 1,314,241</u>	18,206,016	
	ニ 機械及び装置	2,299,180		
	減価償却累計額	<u>△ 348,096</u>	1,951,084	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>△ 406</u>	663	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>△ 1,906</u>	6,960	
	ト 建設仮勘定		<u>48,673</u>	
	有形固定資産合計			22,081,344
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>732</u>	
	無形固定資産合計			732
	(3) 投資その他の資産			
	イ 基金		<u>154,510</u>	
	投資その他の資産合計			<u>154,510</u>
	固定資産合計			<u>22,236,586</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金			209,958
	(2) 未収金		122,928	
	貸倒引当金		<u>△ 13,651</u>	<u>109,277</u>
	流動資産合計			<u>319,235</u>
	資産合計			<u>22,555,821</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>7,026,495</u>		
	企業債合計		<u>7,026,495</u>	
	固定負債合計			7,026,495
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		376,600	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>510,844</u>		
	企業債合計		510,844	
	(3) 未払金		149,319	
	(4) 引当金		<u>5,347</u>	
	流動負債合計			1,042,110
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	11,646,743		
	収益化累計額	<u>909,311</u>	<u>10,737,432</u>	
	繰延収益合計			<u>10,737,432</u>
	負債合計			18,806,037

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 自己資本金			
	イ 固有資本金	2,199,972		
	ロ 繰入資本金	<u>0</u>		
	自己資本金合計		<u>2,199,972</u>	
	資本金合計			2,199,972
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	692,771		
	ロ 国庫補助金	376,026		
	ハ 他会計補助金	<u>376,758</u>		
	資本剰余金合計		1,445,555	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>104,257</u>		
	利益剰余金合計		<u>104,257</u>	
	剰余金合計			<u>1,549,812</u>
	資本合計			<u>3,749,784</u>
	負債資本合計			<u><u>22,555,821</u></u>

収 益 の 支 出 明 細 書

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説	明
						区	分		
1.	下水道事業費用		1,443,213	70	1,443,283				
	1.	営業費用	1,294,739	70	1,294,809				
		4.	131,319	70	131,389				
						法定福利費	70	社会保険料負担金	70

資 本 の 支 出 明 細 書

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本の支出	1,123,455	39	1,123,494			
	1. 建設改良費	585,951	39	585,990			
	4. 総係費	26,167	39	26,206			
					法定福利費	39	社会保険料負担金 39