

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17号

令和2年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第3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3号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

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条に定めた収益的収入及び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）
		収 入		
第1款	下水道事業収益	1,483,292千円	11,817千円	1,495,109千円
第1項	営業収益	700,899千円	0千円	700,899千円
第2項	営業外収益	782,393千円	11,817千円	794,210千円
		支 出		
第1款	下水道事業費用	1,443,283千円	△7,549千円	1,435,734千円
第1項	営業費用	1,294,809千円	△7,549千円	1,287,260千円
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

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「499,052千円」を「484,792千円」に改め、資本的収入及び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）
		収 入		
第1款	資本的収入	624,442千円	△27,600千円	596,842千円
第1項	企業債	416,600千円	△38,600千円	378,000千円

第2項	他会計出資金	15,000千円	0千円	15,000千円
第3項	国庫補助金	156,300千円	10,000千円	166,300千円
第4項	負担金及び分担金	36,373千円	1,000千円	37,373千円
第5項	土地交換差金	169千円	0千円	169千円
	支 出			
第1款	資本的支出	1,123,494千円	△41,860千円	1,081,634千円
第1項	建設改良費	585,827千円	△15,084千円	570,743千円
第2項	固定資産購入費	26,776千円	△26,776千円	0千円
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

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のように改める。

公共下水道整備事業	限度額	341,700千円
下水道資本費平準化債	限度額	36,300千円

(利益剰余金の処分)

第5条 利益剰余金の処分を予算第11条とし、当年度利益剰余金のうち33,232千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 33,232千円

令和3年2月26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
1. 下水道事業収益			1,483,292	11,817	1,495,109
	1. 営業収益		700,899		700,899
		1. 使用料収益	574,000		574,000
		2. 他会計負担金	116,895		116,895
		3. その他営業収益	704		704
		4. 県補助金	9,300		9,300
	2. 営業外収益		782,393	11,817	794,210
		1. 受取利息及び配当金	47		47
		2. 他会計補助金	315,714		315,714
		3. 消費税及び地方消費税還付金	1		1
		4. 長期前受金戻入	466,568	11,817	478,385
		5. 雑収益	63		63

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			1,443,283	△ 7,549	1,435,734
	1. 営業費用		1,294,809	△ 7,549	1,287,260
		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	131,389		131,389
		6. 減 価 償 却 費	887,977	△ 7,549	880,428
	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
1.資本的収入			624,442	△ 27,600	596,842
	1.企業債		416,600	△ 38,600	378,000
		1.企業債	416,600	△ 38,600	378,000
	2.他会計出資金		15,000		15,000
		1.他会計出資金	15,000		15,000
	3.国庫補助金		156,300	10,000	166,300
		1.国庫補助金	156,300	10,000	166,300
	4.負担金及び分担金		36,373	1,000	37,373
		1.受益者負担金	36,373		36,373
		2.区域外流入分担金			
		3.一般会計負担金		1,000	1,000
	5.土地交換差金		169		169
		1.土地交換差金	169		169

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			1,123,494	△ 41,860	1,081,634
	1.建設改良費		585,827	△ 15,084	570,743
		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	△ 6,689	250,232
		3.下水道建設費（単独）	217,000	△ 8,395	208,605
		4.総 係 費	26,206		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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当年度純利益 (△は純損失)</td> <td style="text-align: right;">47,685</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">880,428</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">6,888</td> </tr> <tr> <td>賞与等引当金等の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 959</td> </tr> <tr> <td>長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△ 478,385</td> </tr> <tr> <td>受取利息及び受取配当金</td> <td style="text-align: right;">△ 47</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">133,287</td> </tr> <tr> <td>未収金の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">△ 22,962</td> </tr> <tr> <td>未払金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 49,319</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">516,616</td> </tr> <tr> <td>利息及び配当金の受取額</td> <td style="text-align: right;">47</td> </tr> <tr> <td>利息の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 133,287</td> </tr> <tr> <td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">383,376</td> </tr> </table>	当年度純利益 (△は純損失)	47,685	減価償却費	880,428	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6,888	賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	△ 959	長期前受金戻入額	△ 478,385	受取利息及び受取配当金	△ 47	支払利息	133,287	未収金の増減額 (△は増加)	△ 22,962	未払金の増減額 (△は減少)	△ 49,319	小計	516,616	利息及び配当金の受取額	47	利息の支払額	△ 133,287	業務活動によるキャッシュ・フロー	383,376	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 521,226</td> </tr> <tr> <td>国庫補助金による収入</td> <td style="text-align: right;">151,182</td> </tr> <tr> <td>受益者負担金等による収入</td> <td style="text-align: right;">33,977</td> </tr> <tr> <td>基金積立金による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 47</td> </tr> <tr> <td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 336,114</td> </tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建設改良企業債による収入</td> <td style="text-align: right;">378,000</td> </tr> <tr> <td>建設改良企業債償還による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 510,844</td> </tr> <tr> <td>他会計からの出資による収入</td> <td style="text-align: right;">15,000</td> </tr> <tr> <td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 117,844</td> </tr> </table> <p>4 資産増加 (減少) 額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">4 資産増加 (減少) 額</td> <td style="text-align: right;">△ 70,582</td> </tr> <tr> <td>5 資金期首残高</td> <td style="text-align: right;">209,958</td> </tr> <tr> <td>6 資金期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">139,376</td> </tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 521,226	国庫補助金による収入	151,182	受益者負担金等による収入	33,977	基金積立金による支出	△ 47	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 336,114	建設改良企業債による収入	378,000	建設改良企業債償還による支出	△ 510,844	他会計からの出資による収入	15,000	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 117,844	4 資産増加 (減少) 額	△ 70,582	5 資金期首残高	209,958	6 資金期末残高	139,376
当年度純利益 (△は純損失)	47,685																																																		
減価償却費	880,428																																																		
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6,888																																																		
賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	△ 959																																																		
長期前受金戻入額	△ 478,385																																																		
受取利息及び受取配当金	△ 47																																																		
支払利息	133,287																																																		
未収金の増減額 (△は増加)	△ 22,962																																																		
未払金の増減額 (△は減少)	△ 49,319																																																		
小計	516,616																																																		
利息及び配当金の受取額	47																																																		
利息の支払額	△ 133,287																																																		
業務活動によるキャッシュ・フロー	383,376																																																		
固定資産の取得による支出	△ 521,226																																																		
国庫補助金による収入	151,182																																																		
受益者負担金等による収入	33,977																																																		
基金積立金による支出	△ 47																																																		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 336,114																																																		
建設改良企業債による収入	378,000																																																		
建設改良企業債償還による支出	△ 510,844																																																		
他会計からの出資による収入	15,000																																																		
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 117,844																																																		
4 資産増加 (減少) 額	△ 70,582																																																		
5 資金期首残高	209,958																																																		
6 資金期末残高	139,376																																																		

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		1,447,299	
	ロ 建物	472,877		
	減価償却累計額	<u>△ 79,219</u>	393,658	
	ハ 構築物	19,964,860		
	減価償却累計額	<u>△ 1,977,238</u>	17,987,622	
	ニ 機械及び装置	2,424,476		
	減価償却累計額	<u>△ 537,458</u>	1,887,018	
	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>	6,085	
	有形固定資産合計			21,722,142
	(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			21,877,431
2	流動資産			
	(1) 現金預金			139,376
	(2) 未収金		145,890	
	貸倒引当金		<u>△ 20,539</u>	<u>125,351</u>
	流動資産合計			<u>264,727</u>
	資産合計			<u><u>22,142,158</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>7,283,421</u>		
	企業債合計		<u>7,283,421</u>	
	固定負債合計			7,283,421
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	11,831,902		
	収益化累計額	<u>△ 1,387,696</u>	<u>10,444,206</u>	
	繰延収益合計			<u>10,444,206</u>
	負債合計			18,329,689

(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	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>151,942</u>		
	利益剰余金合計		<u>151,942</u>	
	剰余金合計			<u>1,597,497</u>
	資本合計			<u>3,812,469</u>
	負債資本合計			<u><u>22,142,158</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	2,808	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	18,369	1,218,038	
	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	164	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	5,705	146,944	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				22,236,586
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><u>22,555,821</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>7,026,495</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 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説	明
						区	分		
1.	下水道事業収益		1,483,292	11,817	1,495,109				
	2.	営業外収益	782,393	11,817	794,210				
		4.	長期前受金戻入	466,568	11,817	478,385			
						国庫補助金戻入	8,911	国庫補助金戻入	8,911
						一般会計補助金戻入	△ 59	一般会計補助金戻入	△ 59
						受益者負担金戻入	250	受益者負担金戻入	250
						受贈財産評価額戻入	2,715	受贈財産評価額戻入	2,715

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		1,443,283	△ 7,549	1,435,734				
	1.	営業費用	1,294,809	△ 7,549	1,287,260				
		6.	減価償却費	△ 7,549	880,428				
						有形固定資産減価償却費	△ 7,549	機械及び装置減価償却費等	△ 7,549

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説	明
						区	分		
1.	資本的収入		624,442	△ 27,600	596,842				
	1.	企業債	416,600	△ 38,600	378,000				
		1. 企業債	416,600	△ 38,600	378,000				
						下水道事業債	△ 38,600	下水道事業債	△ 5,500
								資本費平準化債	△ 33,100
	3.	国庫補助金	156,300	10,000	166,300				
		1. 国庫補助金	156,300	10,000	166,300				
						国庫補助金	10,000	防災・安全交付金	10,000
	4.	負担金及び分担金	36,373	1,000	37,373				
		3. 他会計負担金	36,373	1,000	37,373				
						一般会計負担金	1,000	一般会計負担金	1,000

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.	資本的支出		1,123,494	△ 41,860	1,081,634			
	1.	建設改良費	585,827	△ 15,084	570,743			
		2. 下水道建設費 (防災・安全)	256,921	△ 6,689	250,232			
						委 託 料	△ 8,200	家屋調査委託等 △ 8,200
						補 償 金	△ 1,400	土地改良区地区除外金 △ 1,400
						工 事 請 負 費	2,911	荒野台雨水管整備工事等 2,911
		3. 下水道建設費 (単独)	217,000	△ 8,395	208,605			
						委 託 料	△ 1,187	污水管詳細設計委託等 △ 1,187
						工 事 請 負 費	△ 7,208	公共柵設置工事 △ 7,208
	2.	固定資産購入費	26,776	△ 26,776				
		1. 土地購入費	26,776	△ 26,776				
						委 託 料	△ 26,776	雨水調整池用地購入費 △ 26,776