

平成 3 0 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83号

平成30年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成30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 平成30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	1,494,487千円	6,819千円	1,501,306千円
第1項	営業収益	1,020,621千円	0千円	1,020,621千円
第2項	営業外収益	473,866千円	△23千円	473,843千円
第3項	特別利益	0千円	6,842千円	6,842千円
		支 出		
第1款	下水道事業費用	1,487,396千円	7,311千円	1,494,707千円
第1項	営業費用	1,313,181千円	7,350千円	1,320,531千円
第2項	営業外費用	156,139千円	△39千円	156,100千円
第3項	特別損失	13,076千円	0千円	13,076千円
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「446,977千円」を「474,239千円」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	740,275千円	△208,200千円	532,075千円
第1項	企業債	470,200千円	△122,700千円	347,500千円
第2項	国庫補助金	252,700千円	△85,500千円	167,200千円
第3項	負担金及び分担金	17,375千円	0千円	17,375千円
		支 出		
第1款	資本的支出	1,187,252千円	△180,938千円	1,006,314千円
第1項	建設改良費	648,961千円	△132,954千円	516,007千円
第2項	固定資産購入費	50,000千円	△48,000千円	2,000千円
第3項	企業債償還費	488,291千円	0千円	488,291千円
第4項	基金積立金	0千円	16千円	16千円
		(企業債)		
第4条	予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。			
(起債の目的)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道整備事業		370,200千円	△72,500千円	297,700千円
下水道資本費平準化債		100,000千円	△50,200千円	49,800千円
		(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5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	60,630千円	301千円	60,931千円

平成30年12月6日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

平成30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			1,494,487	6,819	1,501,306
	1. 営業収益		1,020,621		1,020,621
		1. 使用料収益	565,900		565,900
		2. 他会計負担金	138,942		138,942
		3. 他会計補助金	315,215		315,215
		4. その他営業収益	264		264
		5. 県補助金	300		300
	2. 営業外収益		473,866	△ 23	473,843
		1. 受取利息及び配当金	39	△ 23	16
		2. 長期前受金戻入	473,787		473,787
		3. 雑収益	40		40
	3. 特別利益			6,842	6,842
		1. その他特別利益		6,842	6,842

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			1,487,396	7,311	1,494,707
	1. 営業費用		1,313,181	7,350	1,320,531
		1. 管 渠 費	21,930	261	22,191
		2. ポ ン プ 場 費	5,825	499	6,324
		3. 処 理 場 費	229,300	2,511	231,811
		4. 雨 水 施 設 費	15,780		15,780
		5. 総 係 費	102,776	4,079	106,855
		6. 減 価 償 却 費	860,680		860,680
		7. 資 産 減 耗 費	76,890		76,890
	2. 営業外費用		156,139	△ 39	156,100
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	152,350		152,350
		2. 消費税及び地方消費税	3,750		3,750
		3. 基 金 積 立 金	39	△ 39	
	3. 特別損失		13,076		13,076
		1. 過年度損益修正損	6,177		6,177
		2. その他特別損失	6,899		6,899
	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			740,275	△ 208,200	532,075
	1.企業債		470,200	△ 122,700	347,500
		1.企業債	470,200	△ 122,700	347,500
	2.国庫補助金		252,700	△ 85,500	167,200
		1.国庫補助金	252,700	△ 85,500	167,200
	3.負担金及び分担金		17,375		17,375
		1.受益者負担金	17,025		17,025
		2.区域外流入分担金	350		350

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			1,187,252	△ 180,938	1,006,314
	1.建設改良費		648,961	△ 132,954	516,007
		1.下水道建設費（社総交）	22,000	△ 713	21,287
		2.下水道建設費（防災・安全）	441,000	△ 131,308	309,692
		3.下水道建設費（単独）	160,900	△ 1,000	159,900
		4.総 係 費	25,061	67	25,128
	2.固定資産購入費		50,000	△ 48,000	2,000
		1.土地購入費	50,000	△ 48,000	2,000
	3.企業債償還金		488,291		488,291
		1.企業債償還金	488,291		488,291
	4.基金積立金			16	16
		1.基金積立金		16	16

平成30年度鹿嶋市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31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) 406</p> <p> 減価償却費 860,680</p> <p> 貸倒引当金の増減額 (△は減少) 6,791</p> <p> 賞与等引当金等の増減額 (△は減少) 4,401</p> <p> 長期前受金戻入額 △ 473,787</p> <p> 受取利息及び受取配当金 △ 16</p> <p> 支払利息 152,350</p> <p> 固定資産減耗費 76,890</p> <p> 未収金の増減額 (△は増加) △ 14,440</p> <p> 未払金の増減額 (△は減少) 123,874</p> <p> 小計 <u>737,149</u></p> <p> 利息及び配当金の受取額 16</p> <p> 利息の支払額 △ 152,350</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー <u>584,815</u></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 △ 481,634</p> <p> 国庫補助金による収入 154,815</p> <p> 受益者負担金等による収入 16,088</p> <p> 基金積立金による支出 △ 16</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 310,747</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 347,500</p> <p> 建設改良企業債償還による支出 △ 488,290</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 140,790</u></p> <p>4 資産増加(減少)額 133,278</p> <p>5 資金期首残高 <u>76,371</u></p> <p>6 資金期末残高 <u>209,649</u></p>
---	---

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	賃金	手当	計		
補 正 後	損益勘定 支弁職員	8	5 (1)	81	21,219		10,450	31,750	8,835	40,585
	資本勘定 支弁職員		3 (1)		12,989		6,535	19,524	5,304	24,828
	合 計	8	8 (2)	81	34,208		16,985	51,274	14,139	65,413
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8	5 (1)	81	21,178		10,229	31,488	8,863	40,351
	資本勘定 支弁職員		3 (1)		12,959		6,468	19,427	5,334	24,761
	合 計	8	8 (2)	81	34,137		16,697	50,915	14,197	65,112
比 較	損益勘定 支弁職員		()		41		221	262	△ 28	234
	資本勘定 支弁職員		()		30		67	97	△ 30	67
	合 計		()		71		288	359	△ 58	301

(注) 1 法定福利費は、特別損失に計上した685千円を除く。
2 () 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	時 間 外 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当
	補正後	654	757	564	38	7,447	5,547	480	432		1,066
	補正前	654	757	564	38	7,433	5,382	480	324		1,065
	比 較					14	165		108		1

(注) 1 期末手当及び勤勉手当は、特別損失に計上した2,071千円及び1,642千円を除く。

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	71	その他の増分	71	給与改正による増
手 当	288	その他の増分	288	給与改正による増、住居手当の増

平成30年度鹿嶋市下水道事業 予定貸借対照表

(平成31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		1,446,823	
	ロ 建物	462,629		
	減価償却累計額	<u>△ 26,228</u>	436,401	
	ハ 構築物	18,991,147		
	減価償却累計額	<u>△ 654,792</u>	18,336,355	
	ニ 機械及び装置	1,802,815		
	減価償却累計額	<u>△ 178,503</u>	1,624,312	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>△ 203</u>	866	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>△ 954</u>	7,912	
	ト 建設仮勘定		25,537	
	有形固定資産合計		<u>21,878,206</u>	
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		732	
	無形固定資産合計		<u>732</u>	
(3)	投資その他の資産			
	イ 基金		154,468	
	投資その他の資産合計		<u>154,468</u>	
	固定資産合計			<u>22,033,406</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		209,649	
(2)	未収金		119,085	
	貸倒引当金		<u>△ 6,791</u>	
	流動資産合計		<u>112,294</u>	
	資産合計			<u>22,355,349</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>7,392,838</u>	<u>7,392,838</u>	7,392,838
	企業債合計			
	固定負債合計			
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>488,837</u>	488,837	
	企業債合計			
(2)	未払金		160,000	
(3)	引当金		<u>4,401</u>	
	流動負債合計			653,238
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	11,162,126		
	収益化累計額	<u>△ 473,787</u>	<u>10,688,339</u>	<u>10,688,339</u>
	繰延収益合計			
	負債合計			<u>18,734,415</u>

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	2,174,973		
	ロ 組 入 資 本 金	<u>0</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		<u>2,174,973</u>	
	資 本 金 合 計			2,174,973
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>406</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>406</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,445,961</u>
	資 本 合 計			<u>3,620,934</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>22,355,349</u>

平成30年度鹿嶋市下水道事業開始貸借対照表
(平成30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		1,444,823	
	ロ 建物	456,053		
	減価償却累計額	<u>0</u>	456,053	
	ハ 構築物	18,710,566		
	減価償却累計額	<u>0</u>	18,710,566	
	ニ 機械及び装置	1,712,765		
	減価償却累計額	<u>0</u>	1,712,765	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>0</u>	1,069	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>0</u>	8,866	
	有形固定資産合計			22,334,142
	(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>154,452</u>	
	投資その他の資産合計			<u>154,452</u>
	固定資産合計			22,489,326
2	流動資産			
	(1) 現金預金			76,371
	(2) 未収金		104,645	
	貸倒引当金		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>104,645</u>
	資産合計			<u>22,670,342</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>7,534,175</u>		
	企業債合計		<u>7,534,175</u>	
	固定負債合計			7,534,175
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>488,290</u>		
	企業債合計		488,290	
(2)	未払金		36,126	
(3)	引当金		<u>0</u>	
	流動負債合計			524,416
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	10,991,223		
	収益化累計額	<u>0</u>		
	繰延収益合計		<u>10,991,223</u>	
	負債合計			<u>19,049,814</u>

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	2,174,973		
	ロ 組 入 資 本 金	<u>0</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		<u>2,174,973</u>	
	資 本 金 合 計			2,174,973
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>0</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>0</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,445,555</u>
	資 本 合 計			<u>3,620,528</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>22,670,342</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	金 額		
1. 下水道 事業収 益			1,494,487	6,819	1,501,306				
	2. 営業 外収 益		473,866	△ 23	473,843				
		1. 受取利 息及び 配当金	39	△ 23	16	基 金 利 息	△ 23	基金利息 △ 23	
	3. 特別 利益				6,842	6,842			
		1. その他 特別利 益			6,842	6,842	そ の 他 特 別 利 益	6,842	消費税還付金 6,842

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. 下水道 事業費 用			1,487,396	7,311	1,494,707				
	1. 営業 費用		1,313,181	7,350	1,320,531				
		1. 管渠費		21,930	261	22,191			
			光熱水費				261	電気料	261
		2. ポンプ 場費		5,825	499	6,324			
			光熱水費				499	電気料	499
		3. 処理場 費		229,300	2,511	231,811			
			給料				16	職員給	16
			手当等				37	勤勉手当等	37
			法定福利費				2	退職手当負担金	2
			光熱水費				2,456	電気料	2,456
		5. 総係費		102,776	4,079	106,855			
			給料				25	職員給	25
			手当等				184	住居手当等	184
			法定福利費				△ 30	社会保険料負担金等	△ 30
補助及び交付金					3,900	下水道接続補助金	3,900		
2. 営業 外費 用		156,139	△ 39	156,100					
	3. 基金積 立金	39	△ 39			基金積立金	△ 39		

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	金 額	
1. 資本 的収 入			740,275	△ 208,200	532,075			
	1. 企業 債		470,200	△ 122,700	347,500			
		1. 企業債	470,200	△ 122,700	347,500			
						下水道事業債	△ 122,700	下水道事業債 △ 72,500 資本費平準化債 △ 50,200
	2. 国庫 補助 金		252,700	△ 85,500	167,200			
	1. 国庫補 助金	252,700	△ 85,500	167,200	国庫補助金	△ 85,500	防災・安全交付金 △ 85,500	

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			1,187,252	△ 180,938	1,006,314				
	1. 建設 改良 費		648,961	△ 132,954	516,007				
		1. 下水道 建設費 (社総交)	22,000	△ 713	21,287				
							委 託 料	△ 480	污水管設計委託料 △ 480
							工 事 請 負 費	△ 233	污水管整備工事費 △ 233
		2. 下水道 建設費 (防災・ 安全)	441,000	△ 131,308	309,692				
							委 託 料	△ 41,428	浄化センター改築工事委託等 △ 41,428
							工 事 請 負 費	△ 89,880	雨水管整備工事費 △ 89,880
		3. 下水道 建設費 (単独)	160,900	△ 1,000	159,900				
							補 償 金	△ 1,000	電柱等移設補償費 △ 1,000
		4. 総係費	25,061	67	25,128				
						給 料	30	職員給 30	
						手 当 等	67	勤勉手当等 67	
						法 定 福 利 費	△ 30	社会保険料負担金等 △ 30	
	2. 固定 資産 購入 費		50,000	△ 48,000	2,000				
1. 土地購 入費		50,000	△ 48,000	2,000	土 地 購 入 費	△ 48,000	雨水調整池用地購入費 △ 48,000		
4. 基金 積立 金			16	16					
	1. 基金積 立金		16	16	基 金 積 立 金	16	基金利子積立金 16		