

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67号

平成30年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第1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1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	1,486,272千円	1,124千円	1,487,396千円
第1項	営業費用	1,312,057千円	1,124千円	1,313,181千円
第2項	営業外費用	156,139千円	0千円	156,139千円
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「434,215千円」を「446,977千円」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	1,174,490千円	12,762千円	1,187,252千円
第1項	建設改良費	636,199千円	12,762千円	648,961千円
第2項	固定資産購入費	50,000千円	0千円	50,000千円
第3項	企業債償還費	488,291千円	0千円	488,291千円

(特例的収入及び支出)

第4条 予算第4条の2本文中「未収金及び未払金の金額は、それぞれ108,290千円及び72,952千円」を「未収金及び未払金の金額は、それぞれ104,645千円及び36,126千円」に改める。

(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	53,924千円	6,706千円	60,630千円

平成30年8月31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			1,486,272	1,124	1,487,396
	1. 営業費用		1,312,057	1,124	1,313,181
		1. 管渠費	21,930		21,930
		2. ポンプ場費	5,825		5,825
		3. 処理場費	228,405	895	229,300
		4. 雨水施設費	15,780		15,780
		5. 総係費	102,547	229	102,776
		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		156,139
		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			1,174,490	12,762	1,187,252
	1.建設改良費		636,199	12,762	648,961
		1.下水道建設費（社総交）	22,000		22,000
		2.下水道建設費（防災・安全）	441,000		441,000
		3.下水道建設費（単独）	153,600	7,300	160,900
		4.総係費	19,599	5,462	25,061
	2.固定資産購入費		50,000		50,000
		1.土地購入費	50,000		50,000
	3.企業債償還金		488,291		488,291
		1.企業債償還金	488,291		488,291

## 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) 660</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 △ 39</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) △ 24,560</p> <p>  未払金の増減額 (△は減少) 123,874</p> <p>  小計 <u>727,260</u></p> <p>  利息及び配当金の受取額 39</p> <p>  利息の支払額 <u>△ 152,350</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー <u>574,949</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 △ 652,808</p> <p>  国庫補助金による収入 235,833</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 <u>△ 39</u></p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 400,926</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 470,200</p> <p>  建設改良企業債償還による支出 <u>△ 488,290</u></p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 18,090</u></p> <p>4 資産増加(減少)額 155,933</p> <p>5 資金期首残高 <u>76,371</u></p> <p>6 資金期末残高 <u>232,304</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	21,178		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
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8	5 ( 1 )	81	21,073		9,608	30,762	8,465	39,227
	資本勘定 支弁職員		3 ( )		9,454		5,397	14,851	4,328	19,179
	合 計	8	8 ( 1 )	81	30,527		15,005	45,613	12,793	58,406
比 較	損益勘定 支弁職員		( )		105		621	726	398	1,124
	資本勘定 支弁職員		( 1 )		3,505		1,071	4,576	1,006	5,582
	合 計		( 1 )		3,610		1,692	5,302	1,404	6,706

(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	7,433	5,382	480	324		1,065
	補正前	696	757	564	38	6,642	4,927	426			955
	比 較	△ 42				791	455	54	324		110

(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	3,610	その他の増分		3,610	人事異動に伴う増
手 当	1,692	その他の増分		1,692	人事異動に伴う増



# 平成 3 0 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(平成 3 1 年 3 月 3 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		1,494,823	
ロ 建 物	506,289		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,228</u>	480,061	
ハ 構 築 物	19,054,467		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 654,792</u>	18,399,675	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,828,123		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 178,503</u>	1,649,620	
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		<u>16,423</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			22,049,380
(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>154,491</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>154,491</u>
固 定 資 産 合 計			22,204,603
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			232,304
(2) 未 収 金		129,205	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 6,791</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>354,718</u>
資 産 合 計			<u>22,559,321</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>7,515,538</u>	<u>7,515,538</u>	7,515,538
	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	11,218,144		
	収益化累計額	<u>△ 473,787</u>	<u>10,744,357</u>	<u>10,744,357</u>
	繰延収益合計			
	負債合計			18,913,133

(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	401,026		
	ハ 他 会 計 補 助 金	<u>376,758</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,470,555	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>660</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>660</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,471,215</u>
	資 本 合 計			<u>3,646,188</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>22,559,321</u>

平成30年度鹿嶋市下水道事業 予定開始貸借対照表  
(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 の 支 出 明 細 書

(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. 営業 費用		1,486,272	1,124	1,487,396					
			1,312,057	1,124	1,313,181					
		3. 処理場 費	228,405	895	229,300					
						給 料	△ 91	職員給	△ 91	
						手 当 等	571	通勤手当	54	
								期末手当	291	
								勤勉手当	226	
							法 定 福 利 費	415	職員共済組合負担金	15
								退職手当負担金	400	
			5. 総係費	102,547	229	102,776				
					給 料	196	職員給	196		
					手 当 等	50	通勤手当	54		
							地域手当	6		
							期末手当	30		
							勤勉手当	△ 40		
					法 定 福 利 費	△ 17	職員共済組合負担金	△ 45		
							退職手当負担金	14		
							社会保険料負担金	14		

## 資 本 的 支 出 明 細 書

(單位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		說 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出	1. 建設改良費		1,174,490	12,762	1,187,252			
			636,199	12,762	648,961			
		3. 下水道建設費(单独)	153,600	7,300	160,900	委 託 料	7,300	污水管設計委託料 7,300
		4. 総係費	19,599	5,462	25,061			
						給 料	3,505	職員給 3,505
						手 当 等	951	扶養手当 △ 42 通勤手当 △ 54 住居手当 324 地域手当 104 期末手当 470 勤勉手当 269 児童手当 △ 120
						法 定 福 利 費	1,006	職員共済組合負担金 373 退職手当負担金 155 社会保険料負担金 478