

令和元年度

○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16号

令和元年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和元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）

第2条 令和元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	1,489,205千円	28千円	1,489,233千円
第1項 営業収益	699,437千円	0千円	699,437千円
第2項 営業外収益	789,768千円	28千円	789,796千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「486,333千円」を「479,841千円」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	1,420,903千円	△6,492千円	1,414,411千円
第1項 建設改良費	914,049千円	9,799千円	923,848千円
第2項 固定資産購入費	18,000千円	△16,319千円	1,681千円
第3項 企業債償還費	488,838千円	0千円	488,838千円
第4項 基金積立金	16千円	28千円	44千円

令和2年2月21日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

令和元年度鹿嶋市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入

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			1,489,205	28	1,489,233
	1. 営業収益		699,437		699,437
		1. 使用料収益	571,700		571,700
		2. 他会計負担金	121,853		121,853
		3. 他会計補助金			
		4. その他営業収益	1,084		1,084
		5. 県補助金	4,800		4,800
	2. 営業外収益		789,768	28	789,796
		1. 受取利息及び配当金	16	28	44
		2. 消費税及び地方消費税還付金	1		1
		3. 長期前受金戻入	489,590		489,590
		4. 雑収益	63		63
		5. 他会計補助金	300,098		300,098

資本的支出

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			1,420,903	△ 6,492	1,414,411
	1.建設改良費		914,049	9,799	923,848
		1.下水道建設費（社総交）	79,290		79,290
		2.下水道建設費（防災・安全）	605,884	6,477	612,361
		3.下水道建設費（単独）	201,944	3,322	205,266
		4.総 係 費	26,931		26,931
	2.固定資産購入費		18,000	△ 16,319	1,681
		1.土地購入費	18,000	△ 16,319	1,681
	3.企業債償還金		488,838		488,838
		1.企業債償還金	488,838		488,838
	4.基金積立金		16	28	44
		1.基金積立金	16	28	44

令和元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31年4月1日から令和2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		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	44,010	固定資産の取得による支出	△ 844,916
減価償却費	871,386	国庫補助金による収入	299,300
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6,861	受益者負担金等による収入	15,024
賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	946	基金積立金による支出	△ 44
長期前受金戻入額	△ 489,590	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 530,636</u>
受取利息及び受取配当金	△ 44		
支払利息	142,839	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産減耗費	18,008	建設改良企業債による収入	563,900
未収金の増減額 (△は増加)	△ 49,995	建設改良企業債償還による支出	△ 488,837
未払金の増減額 (△は減少)	△ 89,103	他会計からの出資による収入	25,000
小計	<u>455,318</u>	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>100,063</u>
利息及び配当金の受取額	44		
利息の支払額	<u>△ 142,839</u>	4 資産増加 (減少) 額	△ 118,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	312,523	5 資金期首残高	<u>264,139</u>
		6 資金期末残高	146,089

令和元年度鹿嶋市下水道事業予定貸借対照表

(令和2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		1,446,503	
	ロ 建物	456,167		
	減価償却累計額	<u>△ 52,347</u>	403,820	
	ハ 構築物	19,891,072		
	減価償却累計額	<u>△ 1,315,331</u>	18,575,741	
	ニ 機械及び装置	1,939,840		
	減価償却累計額	<u>△ 347,187</u>	1,592,653	
	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>△ 1,907</u>	6,959	
	有形固定資産合計			22,026,339
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		732	
	無形固定資産合計			732
(3)	投資その他の資産			
	イ 基金		154,511	
	投資その他の資産合計			<u>154,511</u>
	固定資産合計			<u>22,181,582</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			146,089
(2)	未収金		155,090	
	貸倒引当金		<u>△ 13,652</u>	<u>141,438</u>
	流動資産合計			<u>287,527</u>
	資産合計			<u><u>22,469,109</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>7,508,594</u>	<u>7,508,594</u>	7,508,594
	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>510,844</u>	510,844	
	企業債合計			
(2)	未払金		100,000	
(3)	引当金		<u>5,347</u>	
	流動負債合計			616,191
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	11,489,541		
	収益化累計額	<u>△ 906,615</u>	<u>10,582,926</u>	<u>10,582,926</u>
	繰延収益合計			
	負債合計			18,707,711

(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>25,000</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	376,866		
	ハ 他 会 計 補 助 金	<u>376,758</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,446,395	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>115,031</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>115,031</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,561,426</u>
	資 本 合 計			<u>3,761,398</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>22,469,109</u></u>

平成 3 0 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 損 益 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)

1	営業収益				
	(1) 下水道使用料	522,658			
	(2) 他会計負担金	138,942			
	(3) その他営業収益	427			
	(4) 県補助金	2,866		664,893	
2	営業費用				
	(1) 管渠費	16,607			
	(2) ポンプ場費	4,209			
	(3) 処理場費	206,049			
	(4) 雨水施設費	11,343			
	(5) 総係費	95,326			
	(6) 減価償却費	845,793			
	(7) 資産減耗費	76,195		1,255,522	
	営業損失				△ 590,629
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	15			
	(2) 他会計補助金	315,215			
	(3) 長期前受金戻入	513,503			
	(4) 雑収益	179		828,912	
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	151,996			
	(2) 雑支出	11,901		163,897	665,015
	経常利益				74,386
5	特別利益				
	(1) その他特別利益	6,842		6,842	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	5,809		
(2) その他特別損失	<u>4,398</u>	<u>10,207</u>	△ 3,365
当年度純利益			71,021
前年度未処分利益剰余金			0
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>71,021</u></u>

令和元年度鹿嶋市下水道事業開始貸借対照表

(平成31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		1,444,822	
ロ 建物	456,053		
減価償却累計額	<u>△ 26,114</u>	429,939	
ハ 構築物	19,369,229		
減価償却累計額	<u>△ 653,908</u>	18,715,321	
ニ 機械及び装置	1,636,570		
減価償却累計額	<u>△ 164,614</u>	1,471,956	
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>△ 953</u>	7,913	
有形固定資産合計			22,070,817
(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>154,467</u>	
投資その他の資産合計			<u>154,467</u>
固定資産合計			22,226,016
2 流動資産			
(1) 現金預金			264,139
(2) 未収金		105,095	
貸倒引当金		<u>△ 6,791</u>	
流動資産合計			<u>362,443</u>
資産合計			<u><u>22,588,459</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>7,455,538</u>		
	企業債合計		<u>7,455,538</u>	
	固定負債合計			7,455,538
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>		
	企業債合計		488,837	
(2)	未払金		189,103	
(3)	引当金		<u>4,401</u>	
	流動負債合計			682,341
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額	11,176,057		
	収益化累計額	<u>417,025</u>	<u>10,759,032</u>	
	繰延収益合計			<u>10,759,032</u>
	負債合計			18,896,911

(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>0</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		<u>2,174,972</u>	2,174,972
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>71,021</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>71,021</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,516,576</u>
	資 本 合 計			<u>3,691,548</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>22,588,459</u></u>

収 益 の 収 入 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			1,489,205	28	1,489,233				
	2. 営業 外収 益		789,768	28	789,796				
		1. 受取利 息及び 配当金		16	28	44			
								基 金 利 息	44

資 本 的 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 的支 出			1,420,903	△ 6,492	1,414,411				
	1. 建設 改良 費		914,049	9,799	923,848				
		2. 下水道 建設費 (防災・ 安全)		605,884	6,477	612,361	工 事 請 負 費	6,477	雨水管整備工事費 6,477
		3. 下水道 建設費 (単独)	201,944	3,322	205,266	工 事 請 負 費	3,322	污水管整備工事費 3,322	
	2. 固定 資産 購入 費		18,000	△ 16,319	1,681				
		1. 土地購 入費	18,000	△ 16,319	1,681	土 地 購 入 費	△ 16,319	雨水調整池用地購入費 △ 16,319	
	4. 基金 積立 金		16	28	44				
		1. 基金積 立金	16	28	44	基 金 積 立 金	28	基金利子積立金 28	