

議案第 16 号

令和3年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第4号)

## 令和3年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条 令和3年度菊池市下水道事業会計補正予算(第4号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和3年度菊池市下水道事業会計予算(以下、「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(1) 主要な建設改良事業			
公共下水道事業	323,100 千円	△ 24,800 千円	298,300 千円
特定環境保全公共下水道事業	136,200 千円	△ 1,600 千円	134,600 千円
公共浄化槽等整備推進事業	80,610 千円	△ 16,044 千円	64,566 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第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	1,841,827 千円	△ 11,749 千円	1,830,078 千円
第1項 営業収益	769,987 千円	△ 6,981 千円	763,006 千円
第2項 営業外収益	1,071,839 千円	△ 4,768 千円	1,067,071 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,793,787 千円	130 千円	1,793,917 千円
第1項 営業費用	1,665,615 千円	△ 9,940 千円	1,655,675 千円
第2項 営業外費用	123,301 千円	10,070 千円	133,371 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 519,495千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,198千円、過年度分損益勘定留保資金 54,541千円、当年度分損益勘定留保資金 431,756千円で補てんするものとする。」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	812,622 千円	△ 33,760 千円	778,862 千円
第1項 企業債	475,500 千円	△ 42,870 千円	432,630 千円
第2項 出資金	177,291 千円	16,247 千円	193,538 千円
第7項 県補助金	3,517 千円	△ 197 千円	3,320 千円
第9項 受益者負担金・分担金	23,781 千円	△ 6,940 千円	16,841 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,340,901 千円	△ 42,544 千円	1,298,357 千円
第1項 建設改良費	603,346 千円	△ 42,444 千円	560,902 千円
第2項 固定資産購入費	319 千円	△ 100 千円	219 千円

(企業債)

第5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。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業	475,500 千円	△ 42,870 千円	432,630 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条に定めた他会計からの補助金を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計からの補助金	557,362 千円	△ 17,993 千円	539,369 千円

令和4年2月18日 提出

菊池市長 江頭 実

令和3年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第4号)実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	下水道事業 収 益		1,841,827	△ 11,749	1,830,078		
		1 営業収益		769,987	△ 6,981	763,006	
			1 使用料	707,561	△ 8,727	698,834	
			2 他会計 負担金	62,340	1,746	64,086	
		2 営業外収益		1,071,839	△ 4,768	1,067,071	
			2 他会計 補助金	557,362	△ 17,993	539,369	
			4 長期前受金 戻入	514,407	13,224	527,631	
			7 消費税及び地方 消費税還付金	0	1	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	下水道事業 費 用		1,793,787	130	1,793,917		
		1 営業費用		1,665,615	△ 9,940	1,655,675	
			1 管渠費	75,900	△ 100	75,800	
			2 ポンプ場費	14,284	△ 200	14,084	
			3 処理場費	345,707	△ 23,557	322,150	
			4 浄化槽費	122,402	△ 1,917	120,485	
			6 総係費	84,182	3,084	87,266	
			7 減価償却費	1,023,140	12,750	1,035,890	
		2 営業外費用		123,301	10,070	133,371	
			1 支払利息及び企 業債取扱諸費	120,573	△ 1,815	118,758	
			2 消費税及び地 方消費税	2,728	11,885	14,613	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			812,622	△ 33,760	778,862	
	1 企業債		475,500	△ 42,870	432,630	
		1 企業債	475,500	△ 42,870	432,630	
	2 出資金		177,291	16,247	193,538	
		1 出資金	177,291	16,247	193,538	
	7 県補助金		3,517	△ 197	3,320	
		1 県補助金	3,517	△ 197	3,320	
	9 受益者負担金・分担金		23,781	△ 6,940	16,841	
		1 受益者負担金	3,000	△ 185	2,815	
		2 受益者分担金	20,781	△ 6,755	14,026	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,340,901	△ 42,544	1,298,357	
	1 建設改良費		603,346	△ 42,444	560,902	
		1 建設費	400,790	△ 46,044	354,746	
		2 改良費	202,556	3,600	206,156	
	2 固定資産購入費		319	△ 100	219	
		1 有形固定資産購入費	319	△ 100	219	

令和3年度 菊池市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和3年4月1日 から 令和4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	
	当年度純利益(△は純損失)	26,512
	減価償却費	1,035,890
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 14
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 18
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	4
	長期前受金戻入額	△ 527,631
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	118,758
	未収金の増減額(△は増加)	2,268
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3,002
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 37,246
	小計	615,520
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 118,758
	業務活動によるキャッシュ・フロー	496,763
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 517,537
	有形固定資産の売却による収入	2
	国県補助金、負担金等による収入	152,693
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	144,771
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 220,071
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	432,630
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	48,767
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 733,386
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 251,989
4	資金増加額(又は減少額)	24,703
5	資金期首残高	78,062
6	資金期末残高	102,765



令和3年度 菊池市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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		607,912
ロ 建物	724,744	
減価償却累計額	<u>△ 77,127</u>	647,617
ハ 構築物	17,889,341	
減価償却累計額	<u>△ 1,219,674</u>	16,669,667
ニ 機械及び装置	3,736,808	
減価償却累計額	<u>△ 746,214</u>	2,990,594
ホ 車両運搬具	660	
減価償却累計額	<u>△ 594</u>	66
ヘ 工具、器具及び備品	2,055	
減価償却累計額	<u>△ 973</u>	1,082
ト 建設仮勘定		<u>138,025</u>

有形固定資産合計 21,054,963

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		<u>4,572</u>
無形固定資産合計		<u>4,572</u>

固定資産合計 21,059,535

2 流動資産

(1)現金預金 102,765

(2)未収金 145,067

貸倒引当金	<u>△ 1,407</u>	<u>143,660</u>
-------	----------------	----------------

流動資産合計 246,425

資産合計 21,305,960



## 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>7,972,055</u>	
固定負債合計		7,972,055
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	744,893	
(2)未払金	81,751	
(3)賞与等引当金	4,013	
(4)その他流動負債	<u>301</u>	
流動負債合計		830,958
5 繰延収益		
長期前受金	10,724,107	
収益化累計額	<u>△ 1,035,944</u>	
繰延収益合計		<u>9,688,163</u>
負債合計		<u><u>18,491,176</u></u>

## 資本の部

6 資本金		
(1)自己資本金		
イ 固有資本金	2,093,285	
ロ 繰入資本金	<u>391,298</u>	
資本金合計		2,484,583
7 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	26,929	
ロ 国庫(県)補助金	<u>275,322</u>	
資本剰余金合計		302,251
(2)利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>27,950</u>	
利益剰余金合計		<u>27,950</u>
剰余金合計		<u>330,201</u>
資本合計		<u>2,814,784</u>
負債・資本合計		<u><u>21,305,960</u></u>

## 注記表

### I. セグメントの情報開示

#### 1 報告セグメントの概要

菊池市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、公共浄化槽等整備推進事業、小規模集合排水処理施設事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらの6つの事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業における処理区域で汚水を処理する業務
小規模集合排水処理施設事業	小規模集合排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務
個別排水処理施設事業	個別排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽等整備推進事業	小規模集合排水処理施設事業	個別排水処理施設事業	合計
営業収益	348,784	190,136	91,562	66,565	2,282	151	699,480
営業費用	664,094	426,304	338,764	168,526	6,669	719	1,605,076
営業損益	△ 315,310	△ 236,168	△ 247,202	△ 101,961	△ 4,387	△ 568	△ 905,596
経常利益	28,041	1,072	1,086	937	59	92	31,287
期末資産	8,382,772	6,940,119	4,998,202	929,144	52,100	3,623	21,305,960
期末負債	7,119,364	6,001,052	4,391,637	929,672	45,899	3,552	18,491,176
その他の項目							
他会計繰入金	215,679	231,942	257,068	84,179	7,300	825	796,993
減価償却費	480,894	291,962	210,306	48,634	3,730	364	1,035,890
特別損失	605	72	86	145	9	9	926

<附属資料>

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入

(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	1,841,827	△ 11,749	1,830,078			
1	営業収益	769,987	△ 6,981	763,006			
	1 使用料	707,561	△ 8,727	698,834			
	1 下水道 使用料					△ 8,727	下水道使用料
	2 他会計 負担金	62,340	1,746	64,086			
1	一般会計 負担金					1,746	一般会計からの負担金
2	営業外 収 益	1,071,839	△ 4,768	1,067,071			
	2 他会計 補助金	557,362	△ 17,993	539,369			
	1 他会計 補助金					△ 17,993	一般会計からの補助金
	4 長期前受 金戻入	514,407	13,224	527,631			
	1 長期前受 金戻入					13,224	過去に収受した国庫補助金等 の収益化
7	消費税及 び地方消 費税還付 金	0	1	1			
	1 消費税及び地方 消費税還付 金					1	消費税及び地方消費税還付金

収益の支出

(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	1,793,787	130	1,793,917			
	1 営業費用	1,665,615	△ 9,940	1,655,675			
	1 管渠費	75,900	△ 100	75,800			
					27 動力費	△ 100	マンホールポンプ電気料
	2 ポンプ場費	14,284	△ 200	14,084			
					27 動力費	△ 200	ポンプ場電気料
	3 処理場費	345,707	△ 23,557	322,150			
					23 委託料	△ 2,517	維持管理業務委託料
					27 動力費	△ 19,040	処理場電気料
					37 薬品費	△ 2,000	薬品費
	4 浄化槽費	122,402	△ 1,917	120,485			
					21 手数料	△ 250	浄化槽法定検査
					23 委託料	△ 1,667	保守点検及び清掃業務委託料
	6 総係費	84,182	3,084	87,266			
					10 旅費	△ 90	研修旅費
					14 印刷製本費	△ 85	納付書等印刷
					21 手数料	△ 115	量水器交換手数料
					29 負担金	3,374	使用料等徴収事務負担金等
	7 減価 償却費	1,023,140	12,750	1,035,890			
					1 有形固定資産 減価償却費	12,750	有形固定資産減価償却費
	2 営業外費用	123,301	10,070	133,371			
	1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費	120,573	△ 1,815	118,758			
					1 企業債利 息	△ 1,815	企業債利息
	2 消費税及 び地方消 費税	2,728	11,885	14,613			
					1 消費税及び 地方消費税	11,885	消費税及び地方消費税

資本的収入

(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		812,622	△ 33,760	778,862			
1 企業債		475,500	△ 42,870	432,630			
	1 企業債	475,500	△ 42,870	432,630			
	1 企業債				1 企業債	△ 42,870	下水道事業債
2 出資金		177,291	16,247	193,538			
	1 出資金	177,291	16,247	193,538			
	1 出資金				1 出資金	16,247	一般会計からの出資金
7 県補助金		3,517	△ 197	3,320			
	1 県補助金	3,517	△ 197	3,320			
	1 県補助金				1 県補助金	△ 197	公共浄化槽等整備推進事業交付金
9 受益者負担金・分担金		23,781	△ 6,940	16,841			
	1 受益者金	3,000	△ 185	2,815			
	1 受益者金				1 受益者金	△ 185	受益者負担金
	2 受益者金	20,781	△ 6,755	14,026			
	1 受益者金				1 受益者金	△ 6,755	受益者分担金

資本的支出

(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		1,340,901	△ 42,544	1,298,357			
1 建設費		603,346	△ 42,444	560,902			
	1 建設費	400,790	△ 46,044	354,746			
	25 工事請負費				25 工事請負費	△ 46,044	管渠延伸工事費・浄化槽設置工事費等
	2 改良費	202,556	3,600	206,156			
	23 委託料				23 委託料	3,600	処理場改築更新業務委託
2 固定資産購入費		319	△ 100	219			
	1 有形固定資産購入費	319	△ 100	219			
	4 有形固定資産				4 有形固定資産	△ 100	