

議案第129号

令和3年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第3号)

令和3年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第3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3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	215,000 千円	108,100 千円	323,100 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	1,841,826 千円	1 千円	1,841,827 千円
第3項 特別利益	0 千円	1 千円	1 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,829,696 千円	△ 35,909 千円	1,793,787 千円
第1項 営業費用	1,701,525 千円	△ 35,910 千円	1,665,615 千円
第3項 特別損失	1,020 千円	1 千円	1,021 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528,279千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,970千円、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446,768千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	704,521 千円	108,101 千円	812,622 千円
第1項 企業債	367,400 千円	108,100 千円	475,500 千円
第10項 固定資産売却代金	0 千円	1 千円	1 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,232,801 千円	108,100 千円	1,340,901 千円
第1項 建設改良費	495,246 千円	108,100 千円	603,346 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	国道325号汚水幹線 布設替事業	328,100千円	令和3年度	108,100千円
				令和4年度	220,000千円

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
【公共】 滅菌剤購入	令和4年度	2,170千円
【公共】 浄水センター等維持管理業務委託	令和4年度	87,670千円
【公共】 菊池市汚水処理施設水質等検査業務委託	令和4年度	1,599千円
【公共】 菊池市浄水センター乾燥汚泥処理、収集運搬業務委託	令和4年度	3,762千円
【特環】 処理場維持管理業務委託	令和4年度	56,790千円
【特環】 水質検査業務委託	令和4年度	2,781千円
【特環】 汚泥処理、収集運搬業務委託	令和4年度	17,858千円
【農集】 処理場維持管理業務委託	令和4年度	42,359千円
【農集】 水質検査業務委託	令和4年度	4,918千円
【農集】 汚泥引抜業務委託	令和4年度	39,483千円
【浄化槽】 公共浄化槽整備推進事業保守点検及び清掃業務委託	令和4年度	118,088千円

(企業債)

第7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	367,400 千円	108,100 千円	475,500 千円

令和3年11月26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3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		1,841,826	1	1,841,827	
		3 特別利益	0	1	1	
		1 固定資産売 却 益	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		1,829,696	△ 35,909	1,793,787		
		1 営業費用		1,701,525	△ 35,910	1,665,615	
			1 管 渠 費	111,810	△ 35,910	75,900	
		3 特別損失		1,020	1	1,021	
			1 固定資産売 却 損	0	1	1	

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	備 考	
1	資本的収入		704,521	108,101	812,622		
		1 企 業 債		367,400	108,100	475,500	
			1 企 業 債	367,400	108,100	475,500	
		10 固定資産売 却 代 金		0	1	1	
			1 固定資産売 却 代 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	資本的支出		1,232,801	108,100	1,340,901		
		1 建設改良費		495,246	108,100	603,346	
			1 建 設 費	292,690	108,100	400,790	

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)	29,014
減価償却費	1,023,140
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	△ 514,407
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	120,573
未収金の増減額(△は増加)	4,961
未払金の増減額(△は減少)	7,301
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 32,245
小計	638,308
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 120,573
業務活動によるキャッシュ・フロー	517,736
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	△ 556,244
有形固定資産の売却による収入	1
国県補助金、負担金等による収入	153,750
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	177,291
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 225,202
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	475,500
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	△ 257,886
4 資金増加額(又は減少額)	34,648
5 資金期首残高	78,062
6 資金期末残高	112,710

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳							
					企業債	工事負担金						
1.資本的支出	1.建設改良費	国道325号污水幹線布設替事業	令和3年度	千円 108,100	千円 108,100	千円	千円	千円 108,100	千円 108,100	千円	% 32.9	
			令和4年度	220,000	60,000	160,000				220,000	67.1	
			計	328,100	168,100	160,000			108,100	108,100	220,000	100.0

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支出義務発生予定額		左の財 源内訳
		期間	金額	期間	金額	使用料
【公共】 滅菌剤購入	2,170千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【公共】 浄水センター等維持 管理業務委託	87,670千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【公共】 菊池市汚水処理施設 水質等検査業務委託	1,599千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【公共】 菊池市浄水センター 乾燥汚泥処理、収集 運搬業務委託	3,762千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【特環】 処理場維持管理業務 委託	56,790千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【特環】 水質検査業務委託	2,781千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【特環】 汚泥処理、収集運搬 業務委託	17,858千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【農集】 処理場維持管理業務 委託	42,359千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【農集】 水質検査業務委託	4,918千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【農集】 汚泥引抜業務委託	39,483千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額
【浄化槽】 公共浄化槽整備推進 事業保守点検及び清 掃業務委託	118,088千円			令和4年度	限度額 に同じ	全額

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>△ 74,934</u>	649,810
ハ 構築物	18,056,578	
減価償却累計額	<u>△ 1,219,236</u>	16,837,342
ニ 機械及び装置	3,640,232	
減価償却累計額	<u>△ 735,976</u>	2,904,256
ホ 車両運搬具	661	
減価償却累計額	<u>△ 594</u>	67
ヘ 工具、器具及び備品	2,146	
減価償却累計額	<u>△ 1,092</u>	1,054
ト 建設仮勘定		<u>105,980</u>

有形固定資産合計 21,106,421

(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 21,110,993

2 流動資産

(1)現金預金 112,710

(2)未収金 148,454

貸倒引当金 △ 1,407 147,047

流動資産合計 259,757

資産合計 21,370,750

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	8,014,925	
固定負債合計		8,014,925
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	92,054	
(3)賞与等引当金	4,013	
(4)その他流動負債	301	
流動負債合計		841,261
5 繰延収益		
長期前受金	10,736,245	
収益化累計額	△ 1,022,720	
繰延収益合計		9,713,525
負債合計		18,569,711

資本の部

6 資本金		
(1)資本金		
イ 固有資本金	2,093,285	
ロ 繰入資本金	375,051	
資本金合計		2,468,336
7 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 国庫(県)補助金	275,322	
ロ 受贈財産評価額	26,929	
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	30,452	
利益剰余金合計		30,452
剰余金合計		332,703
資本合計		2,801,039
負債・資本合計		21,370,750

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	358,294	191,458	90,019	63,435	2,306	151	705,663
営業費用	660,656	431,736	343,012	169,967	6,668	715	1,612,754
営業損益	△ 302,362	△ 240,278	△ 252,993	△ 106,532	△ 4,362	△ 564	△ 907,091
経常利益	30,920	△ 1,712	1,351	△ 325	△ 275	△ 18	29,941
期末資産	8,388,617	6,920,618	4,997,205	952,063	50,165	3,020	21,311,688
期末負債	7,211,667	6,032,117	4,412,496	973,269	45,530	3,347	18,678,426
その他の項目							
他会計繰入金	212,558	231,989	260,556	84,179	6,961	750	796,993
減価償却費	468,062	292,149	210,114	48,721	3,730	364	1,023,140
特別損失	456	273	136	45	9	9	928

< 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	1,841,826	1	1,841,827			
3	特別利益	0	1	1			
	1 固定資産 売却益	0	1	1			
					1 固定資産 売却益	1	固定資産の売却益

収益的支出

(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	下水道事業 費	1,829,696	△ 35,909	1,793,787			
1	営業費用	1,701,525	△ 35,910	1,665,615			
	1 管渠費	111,810	△ 35,910	75,900			
					16 修繕費	△ 35,910	菊池川水管橋塗装塗替工事
3	特別損失	1,020	1	1,021			
	1 固定資産 売却損	0	1	1			
					1 固定資産 売却損	1	固定資産の売却損

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	704,521	108,101	812,622			
1	企業債	367,400	108,100	475,500			
	1 企業債	367,400	108,100	475,500			
					1 企業債	108,100	下水道事業債
10	固定資産 売却代金	0	1	1			
	1 固定資産 売却代金	0	1	1			
					1 固定資産 売却代金	1	固定資産の売却代金

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	1,232,801	108,100	1,340,901			
1	建設 改良費	495,246	108,100	603,346			
	1 建設費	292,690	108,100	400,790			
					25 工事請負費	108,100	国道325号污水幹線布設替工事