

令和 2 年度

下水道事業会計補正予算（第 3 号）に関する説明書

令和2年度栗原市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1	下水道事業収益		2,643,340	△ 28,963	2,614,377	
	1	営業収益	739,246	1,513	740,759	
		1 下水道使用料	738,681	1,209	739,890	
		2 その他営業収益	565	304	869	
	2	営業外収益	1,845,578	△ 33,255	1,812,323	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	1,063,385	△ 5,790	1,057,595	
		3 国県補助金	24,840	△ 1,150	23,690	
		4 長期前受金戻入	747,922	△ 24,223	723,699	
		5 消費税及び地方消費税還付金	9,297	△ 2,098	7,199	
		6 雑収益	133	6	139	
	3	特別利益	58,516	2,779	61,295	
		1 その他特別利益	58,516	2,779	61,295	
	収入合計		2,643,340	△ 28,963	2,614,377	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1	下水道事業費用		2,643,340	△ 28,963	2,614,377	
	1	営業費用	2,342,978	△ 23,173	2,319,805	
		1 管渠費	204,485	△ 368	204,117	
		2 処理場費	76,336	0	76,336	
		3 浄化槽費	145,849	0	145,849	
		4 総係費	89,942	△ 3,274	86,668	
		5 流域下水道管理運営費負担金	305,210	7,168	312,378	
		6 減価償却費	1,518,993	△ 25,230	1,493,763	
		7 資産減耗費	2,163	△ 1,469	694	
	2	営業外費用	267,466	△ 5,790	261,676	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	267,466	△ 5,790	261,676	
	3	特別損失	17,896	0	17,896	
		1 過年度損益修正損	1,000	0	1,000	
		2 その他特別損失	16,896	0	16,896	
	4	予備費	15,000	0	15,000	
		1 予備費	15,000	0	15,000	
		支出合計	2,643,340	△ 28,963	2,614,377	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1 資本的収入			2,161,060	△ 58,227	2,102,833	
	1 企業債		1,269,500	△ 71,400	1,198,100	
		1 企業債	1,269,500	△ 71,400	1,198,100	
	2 出資金		671,548	0	671,548	
		1 他会計出資金	671,548	0	671,548	
	3 国県補助金		179,552	11,668	191,220	
		1 国県補助金	179,552	11,668	191,220	
	4 分担金		40,460	1,505	41,965	
1 受益者分担金		40,460	1,505	41,965		
収入合計			2,161,060	△ 58,227	2,102,833	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1 資本的支出			2,688,120	△ 46,583	2,641,537	
	1 建設改良費		545,178	△ 46,313	498,865	
		1 下水道建設改良費	385,285	△ 29,134	356,151	
		2 浄化槽建設費	125,809	△ 14,989	110,820	
		3 流域下水道建設費負担金	34,084	△ 2,190	31,894	
	2 企業債償還金		2,142,942	△ 270	2,142,672	
		1 企業債元金償還金	2,142,942	△ 270	2,142,672	
支出合計			2,688,120	△ 46,583	2,641,537	

令和2年度栗原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和2年4月1日から令和3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	0
減価償却費	1,493,763
貸倒引当金の増減額（△は減少）	594
賞与等引当金の増減額（△は減少）	8,885
長期前受金戻入額	△ 723,699
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	261,676
固定資産除却費	694
資産減耗費	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 57,629
未払金の増減額（△は減少）	△ 12,736
その他の流動資産の増減額（△は増加）	0
その他の流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	971,547
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 261,676
業務活動によるキャッシュ・フロー	709,872
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	△ 425,725
無形固定資産の取得による支出	△ 28,995
国庫補助金等による収入	173,836
その他建設改良費等の財源に充てるための収入	38,150
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 242,734
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,198,100
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,124,012
その他の企業債の償還による支出	△ 18,660
一般会計からの出資による収入	671,548
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 273,024
資金増加額（又は減少額）	194,114
資金期首残高	57,580
資金期末残高	251,694

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	賞与等引当金 繰入額 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)				
補 正 後		15		52,961	25,877	78,838	16,615	13,792	18,113	127,358
補 正 前		15		52,961	25,877	78,838	16,615	13,792	18,732	127,977
比 較		0		0	0	0	0	0	△ 619	△ 619

手 当 の 訳 内	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補 正 後	2,770	620	1,295	3,871	1,172	7,944	5,712	1,103	1,390
	補 正 前	2,770	620	1,295	3,871	1,172	7,944	5,712	1,103	1,390
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	賞与等引当金 繰入額 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)				
補 正 後		1		1,679	271	1,950	319		278	2,547
補 正 前		1		1,679	271	1,950	319		280	2,549
比 較		0		0	0	0	0		△ 2	△ 2

手 当 の 訳 内	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補 正 後			155			116			
	補 正 前			155			116			
	比 較			0			0			

令和 2 年度栗原市下水道事業予定貸借対照表

(令和 3 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	145,661	
	ロ 建物	797,632	
	減価償却累計額	<u>△ 28,962</u>	768,670
	ハ 構築物	37,168,745	
	減価償却累計額	<u>△ 1,066,586</u>	36,102,159
	ニ 機械及び装置	2,879,667	
	減価償却累計額	<u>△ 239,546</u>	2,640,121
	ホ 車両及び運搬具	353	
	減価償却累計額	<u>△ 112</u>	241
	ヘ 建設仮勘定	<u>860</u>	
	有形固定資産合計		39,657,712
	(2) 無形固定資産		
	イ 施設利用権	3,804,064	
	ロ その他無形固定資産	<u>0</u>	
	無形固定資産合計		3,804,064
	(3) 投資その他の資産		
	イ 保管有価証券	<u>0</u>	
	投資合計		<u>0</u>
	固定資産合計		43,461,776
2	流動資産		
	(1) 現金預金		251,694
	(2) 未収金	148,803	
	貸倒引当金	<u>△ 594</u>	148,209
	(3) 貯蔵品		0
	(4) 前払金		<u>0</u>
	流動資産合計		399,903
	資産合計		<u><u>43,861,679</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	18,295,065		
	ロ その他の企業債	<u>130,970</u>		
	企業債合計		<u>18,426,035</u>	
	固定負債合計			18,426,035
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	2,168,569		
	ロ その他の企業債	<u>18,660</u>		
	企業債合計		2,187,229	
	(2) 未払金		78,866	
	(3) 前受金		0	
	(4) 引当金			
	イ 賞与等引当金	<u>8,885</u>		
	引当金合計		8,885	
	(5) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			2,274,980
5	繰延収益			
	長期前受金		21,827,406	
	収益化累計額		<u>△ 723,699</u>	
	繰延収益合計			<u>21,103,707</u>
	負債合計			<u><u>41,804,722</u></u>

資本の部

6	資本金			2,015,009
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	41,948		
	ロ 受贈財産評価額	<u>0</u>		
	資本剰余金合計		41,948	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	0		
	ロ 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>41,948</u>
	資本合計			<u>2,056,957</u>
	負債資本合計			<u><u>43,861,679</u></u>

令和2年度栗原市下水道事業会計予算明細書

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	節		説 明
					区 分	金 額	
1	下水道事業収益	2,643,340	△28,963	2,614,377			
	1 営業収益	739,246	1,513	740,759			
	1 下水道使用料	738,681	1,209	739,890	下水道使用料	1,209	下水道使用料
	2 その他営業収益	565	304	869	手数料	304	督促手数料等
	2 営業外収益	1,845,578	△33,255	1,812,323			
	2 他会計補助金	1,063,385	△5,790	1,057,595	他会計補助金	△5,790	一般会計補助金
	3 国県補助金	24,840	△1,150	23,690	国庫補助金	△1,150	社会資本整備総合交付金 △600 循環型社会形成推進交付金 △550
	4 長期前受金戻入	747,922	△24,223	723,699	長期前受金戻入	△24,223	長期前受金戻入
	5 消費税及び地方消費税還付金	9,297	△2,098	7,199	消費税及び地方消費税還付金	△2,098	消費税及び地方消費税還付金
	6 雑収益	133	6	139	雑収益	6	宮城県下水道公社助成金 △133 原子力発電所事故損害賠償金 104 コピー代等 35
	3 特別利益	58,516	2,779	61,295			
	1 その他特別利益	58,516	2,779	61,295	その他特別利益	2,779	下水道使用料4月請求分 1,865 令和元年度消費税及び地方消費税還付金 914

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	2,643,340	△28,963	2,614,377			
	1 営業費用	2,342,978	△23,173	2,319,805			
	1 管渠費	204,485	△368	204,117	賞与等引当金繰入額	△368	賞与引当金繰入額 △313 法定福利費引当金繰入額 △55
	4 総係費	89,942	△3,274	86,668	補助金	△2,850	水洗化率向上対策補助金
					その他負担金	△171	下水道使用料徴収等事務負担金
					賞与等引当金繰入額	△253	賞与引当金繰入額 △212 法定福利費引当金繰入額 △41
	5 流域下水道管理運営費負担金	305,210	7,168	312,378	負担金	7,168	流域下水道管理運営費負担金
	6 減価償却費	1,518,993	△25,230	1,493,763	有形固定資産減価償却費	△25,157	有形固定資産減価償却費
					無形固定資産減価償却費	△73	無形固定資産減価償却費
	7 資産減耗費	2,163	△1,469	694	固定資産除却費	△1,469	下水道管路施設更新等除却費
	2 営業外費用	267,466	△5,790	261,676			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	267,466	△5,790	261,676	企業債利息	△5,790	企業債利子償還金

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	節		説 明
						区 分	金 額	
1	資本的収入		2,161,060	△58,227	2,102,833			
	1	企業債	1,269,500	△71,400	1,198,100			
		1 企業債	1,269,500	△71,400	1,198,100	企業債	△71,400	下水道事業
	3	国県補助金	179,552	11,668	191,220			
		1 国県補助金	179,552	11,668	191,220	国庫補助金	11,668	社会資本整備総合交付金 600 循環型社会形成推進交付金 11,068
	4	分担金	40,460	1,505	41,965			
		1 受益者分担金	40,460	1,505	41,965	受益者分担金	1,505	下水道受益者分担金

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		2,688,120	△46,583	2,641,537			
	1	建設改良費	545,178	△46,313	498,865			
		1 下水道建設改良費	385,285	△29,134	356,151	印刷製本費	△300	印刷製本費
						委託料	△1,054	測量設計業務等委託料
						工事請負費	△27,427	若柳大林地区ほか工事費
						補償金	△353	水道管等移設補償費
		2 浄化槽建設費	125,809	△14,989	110,820	委託料	△630	測量設計業務等委託料
						工事請負費	△14,359	築館地区ほか工事費
		3 流域下水道建設費負担金	34,084	△2,190	31,894	負担金	△2,190	流域下水道建設費負担金
	2	企業債償還金	2,142,942	△270	2,142,672			
		1 企業債元金償還金	2,142,942	△270	2,142,672	企業債元金償還金	△270	企業債元金償還金

