

令和 6 年 度

○鹿 嶋 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書

○鹿 嶋 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書



議案第79号

令和6年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度鹿嶋市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算（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 水道事業費用	1,788,697千円	3,225千円	1,791,922千円
第1項 営業費用	1,700,156千円	3,225千円	1,703,381千円
第2項 営業外費用	83,541千円	0千円	83,541千円
第3項 予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

（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3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	57,159千円	1,831千円	58,990千円

令和6年12月13日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

収益的支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.水道事業費用			1,788,697	3,225	1,791,922
	1.営業費用		1,700,156	3,225	1,703,381
		3.総係費	209,934	3,225	213,159
	2.営業外費用		83,541	0	83,541
	3.予備費		5,000	0	5,000

## 令和6年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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) 41,928</p> <p>減価償却費 352,287</p> <p>貸倒引当金の増減額 (△は減少) △ 1,500</p> <p>賞与引当金等の増減額 (△は減少) 1,051</p> <p>長期前受金戻入額 △ 81,718</p> <p>受取利息及び配当金 △ 448</p> <p>支払利息 83,291</p> <p>未収金の増減額 (△は増加) 167,216</p> <p>未払金の増減額 (△は減少) △ 119,859</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) △ 5,434</p> <p>小計 <u>436,814</u></p> <p>利息及び配当金の受取額 448</p> <p>利息の支払額 <u>△ 83,291</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 353,971</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>有形固定資産の取得による支出 △ 3,113,307</p> <p>国庫補助金等による収入 384,176</p> <p>国庫補助金等の返還 △ 366</p> <p>負担金等による収入 10,751</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 2,718,746</u></p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費企業債による収入 1,250,000</p> <p>建設改良費企業債償還による支出 △ 243,256</p> <p>他会計からの出資による収入 75,000</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>1,081,744</u></p> <p>4 資産増加(減少)額 △ 1,283,031</p> <p>5 資金期首残高 <u>3,341,915</u></p> <p>6 資金期末残高 <u><u>2,058,884</u></u></p>
---	---

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

(単位：千円)

区 分		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	手 当	計		
補正後	損 益 勘 定 支 弁 職 員		8		30,321	20,195	50,516	14,020	64,536
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		30,321	20,195	50,516	14,020	64,536
補正前	損 益 勘 定 支 弁 職 員		8		29,458	19,470	48,928	13,777	62,705
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		29,458	19,470	48,928	13,777	62,705
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員		0		863	725	1,588	243	1,831
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		0		863	725	1,588	243	1,831

手当の内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤 務 手 当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当	管 理 職 特別勤務手当	地域手当
	補正後		724	2,760	564	80	7,458	6,524	456	630	50
補正前		672	2,760	564	80	7,118	6,219	456	630	50	921
比 較		52				340	305				28

### 2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由	別 内 訳	説 明	備 考
給 料	863	その他の増分	863	給与改定に伴う増	
手 当	725	その他の増分	725	給与改定に伴う増	

# 令和 6 年度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和 7 年 3 月 3 1 日)

(資 産 の 部)

(単位：千円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		317,869	
ロ 建 物	426,422		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 76,129</u>	350,293	
ハ 構 築 物	17,439,613		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,631,268</u>	9,808,345	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,083,886		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 959,796</u>	124,090	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,483		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,654</u>	1,829	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	49,500		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 44,321</u>	5,179	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>765,844</u>	
有形固定資産合計			11,373,449
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		<u>120</u>	120
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
固定資産合計			11,473,569
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		40	
ロ 預 金		<u>2,058,844</u>	
現金預金合計			2,058,884
(2) 未 収 金			
貸 倒 引 当 金	231,522		
	<u>△ 6,802</u>	224,720	
(3) 貯 蔵 品			
(4) 前 払 金			18,354
			<u>33,920</u>
流動資産合計			2,335,878
資 産 合 計			<u><u>13,809,447</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>6,116,798</u>	<u>6,116,798</u>	
固定負債合計			6,116,798
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>245,199</u>	245,199	
(2) 未払金		21,448	
(3) 賞与等引当金		5,546	
(4) その他流動負債		<u>553</u>	
流動負債合計			272,746
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,959,337		
収益化累計額	<u>△ 893,522</u>	2,065,815	
ロ 県補助金	316,093		
収益化累計額	<u>△ 239,376</u>	76,717	
ハ 一般会計補助金	15,065		
収益化累計額	<u>△ 14,158</u>	907	
ニ 工事負担金	763,976		
収益化累計額	<u>△ 457,219</u>	306,757	
ホ 受贈財産評価額	234,372		
収益化累計額	<u>△ 187,434</u>	46,938	
ヘ 寄附金	28,928		
収益化累計額	<u>△ 24,045</u>	<u>4,883</u>	
繰延収益合計			<u>2,502,017</u>
負債合計			<u>8,891,561</u>



(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	22,909		
	ロ 出 資 金	1,313,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,108,834</u>	<u>2,445,323</u>	
	資 本 金 合 計			2,445,323
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 工 事 負 担 金	30,000		
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	960		
	ハ その他 資 本 剰 余 金	<u>67,745</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		98,705	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	470,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	450,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,453,858</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,373,858</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,472,563</u>
	資 本 合 計			<u>4,917,886</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>13,809,447</u></u>

## 令和 5 年度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 損 益 計 算 書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,591,364		
	(2) その他の営業収益	<u>61,693</u>	1,653,057	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	845,981		
	(2) 配水及び給水費	117,835		
	(3) 総係費	195,621		
	(4) 減価償却費	306,652		
	(5) 資産減耗費	<u>15,348</u>	<u>1,481,437</u>	
	営業利益			171,620
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	448		
	(2) 他会計補助金	200		
	(3) 補助金	9,576		
	(4) 長期前受金戻入	71,848		
	(5) 雑収益	<u>6,449</u>	88,521	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	59,302		
	(2) 雑支出	<u>2,200</u>	<u>61,502</u>	<u>27,019</u>
	経常利益			198,639
	当年度純利益			198,639
	前年度繰越利益剰余金			663,291
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>200,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,061,930</u></u>

# 令和5年度鹿嶋市水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(資産の部)

(単位：千円)

1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地	313,725	
	ロ 建物	156,097	
	減価償却累計額	<u>△ 73,427</u>	82,670
	ハ 構築物	16,455,146	
	減価償却累計額	<u>△ 7,290,164</u>	9,164,982
	ニ 機械及び装置	1,081,862	
	減価償却累計額	<u>△ 957,082</u>	124,780
	ホ 車両及び運搬具	5,483	
	減価償却累計額	<u>△ 3,367</u>	2,116
	ヘ 工具器具及び備品	49,500	
	減価償却累計額	<u>△ 38,840</u>	10,660
	ト 建設仮勘定	<u>4,596</u>	4,596
	有形固定資産合計		9,703,529
(2)	無形固定資産		
	イ 電話加入権	<u>120</u>	120
(3)	投資その他の資産		
	イ 投資有価証券	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
	固定資産合計		9,803,649
2	流動資産		
(1)	現金預金		
	イ 現金	40	
	ロ 預金	<u>3,341,875</u>	
	現金預金合計		3,341,915
(2)	未収金		
	イ 営業未収金	269,564	
	ロ 営業外未収金	129,174	
	ハ その他未収金	5,302	
	ニ 貸倒引当金	<u>△ 8,301</u>	
	未収金合計		395,739
(3)	貯蔵品		12,920
(4)	前払金		<u>33,920</u>
	流動資産合計		3,784,494
	資産合計		<u><u>13,588,143</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>5,111,997</u>		
	固定負債合計		<u>5,111,997</u>	5,111,997
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>243,256</u>	243,256	
(2)	未払金		1,232,408	
(3)	賞与等引当金		4,495	
(4)	その他流動負債		<u>553</u>	
	流動負債合計			1,480,712
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金額	2,575,667		
	収益化累計額	<u>△ 836,692</u>	1,738,975	
	ロ 県補助金額	316,093		
	収益化累計額	<u>△ 235,854</u>	80,239	
	ハ 一般会計補助金額	15,065		
	収益化累計額	<u>△ 14,147</u>	918	
	ニ 工事負担金額	758,529		
	収益化累計額	<u>△ 440,335</u>	318,194	
	ホ 受贈財産評価額	234,372		
	収益化累計額	<u>△ 183,105</u>	51,267	
	ヘ 寄附金	28,928		
	収益化累計額	<u>△ 24,045</u>	<u>4,883</u>	
	繰延収益合計			<u>2,194,476</u>
	負債合計			<u>8,787,185</u>

(資本の部)

6	資	本	金				
(1)	資	本	金				
	イ	固	有	資	本	金	
							22,909
	ロ	出	入	資	本	金	
							1,238,580
	ハ	組	入	資	本	金	
							<u>1,108,834</u>
				資	本	金	合 計
							<u>2,370,323</u>
							2,370,323
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	イ	工	事	負	担	金	
							30,000
	ロ	受	贈	財	産	評	価
						額	960
	ハ	そ	の	他	資	本	剰
						余	金
							<u>67,745</u>
				資	本	剰	余
						金	合 計
							98,705
(2)	利	益	剰	余	金		
	イ	減	債	積	立	金	
							470,000
	ロ	建	設	改	良	積	立
						金	800,000
	ハ	当	年	度	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	<u>1,061,930</u>
				利	益	剰	余
						金	合 計
							<u>2,331,930</u>
				剰	余	金	合 計
							<u>2,430,635</u>
				資	本	合 計	
							<u>4,800,958</u>
				負	債	資	本
						合 計	
							<u>13,588,143</u>

## 収 益 の 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. 水道事業費用			1,788,697	3,225	1,791,922			
	1. 営業費用		1,700,156	3,225	1,703,381			
		3. 総係費	209,934	3,225	213,159			
						給 料	863	給料 863
						手 当	725	扶養手当 52 期末手当 340 勤勉手当 305 地域手当 28
						法定福利費	243	職員共済組合負担金 126 退職手当負担金 117
						負 担 金	1,394	会計年度任用職員負担金