

平成 3 0 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68号

平成30年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成30年度鹿嶋市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 平成30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）
		収 入		
第1款	事業収益	1,429,933千円	0千円	1,429,933千円
		支 出		
第1款	事業費	1,405,532千円	△3,391千円	1,402,141千円
第1項	営業費用	1,322,571千円	△3,391千円	1,319,180千円
第2項	営業外費用	77,961千円	0千円	77,961千円
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ように改める。

（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1)	職員給与費	47,209千円	△3,391千円	43,818千円

平成30年8月31日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

平成30年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

収益的支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.事業費			1,405,532	△3,391	1,402,141
	1.営業費用		1,322,571	△3,391	1,319,180
		1.原水及び浄水費	804,679	0	804,679
		2.配水及び給水費	136,253	0	136,253
		3.総係費	185,583	△3,391	182,192
		4.減価償却費	196,006	0	196,006
		5.資産減耗費	50	0	50
	2.営業外費用		77,961	0	77,961
	3.予備費		5,000	0	5,000

平成 3 0 年度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

(平成 3 0 年 4 月 1 日 から 平成 3 1 年 3 月 3 1 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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当年度純利益 (△は純損失)</td> <td style="text-align: right;">43,066</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">195,939</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">5,775</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金等の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 370</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△ 26,616</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息及び受取配当金</td> <td style="text-align: right;">△ 58</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">41,332</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収金の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">5,078</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 58,782</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">たな卸資産の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">373</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他流動負債増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 49,811</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">155,926</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">利息及び配当金の受取額</td> <td style="text-align: right;">58</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">利息の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 41,332</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">114,652</td> </tr> </table>	当年度純利益 (△は純損失)	43,066	減価償却費	195,939	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,775	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 370	長期前受金戻入額	△ 26,616	受取利息及び受取配当金	△ 58	支払利息	41,332	未収金の増減額 (△は増加)	5,078	未払金の増減額 (△は減少)	△ 58,782	たな卸資産の増減額 (△は増加)	373	その他流動負債増減額 (△は減少)	△ 49,811	小計	155,926	利息及び配当金の受取額	58	利息の支払額	△ 41,332	業務活動によるキャッシュ・フロー	114,652	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 176,988</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">国庫補助金による収入</td> <td style="text-align: right;">19,833</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工事負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">8,819</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 148,336</td> </tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建設改良企業債による収入</td> <td style="text-align: right;">80,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建設改良企業債償還による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 121,911</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">他会計からの出資による収入</td> <td style="text-align: right;">5,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 36,911</td> </tr> </table> <p>4 資産増加(減少)額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">4 資産増加(減少)額</td> <td style="text-align: right;">△ 70,595</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">5 資金期首残高</td> <td style="text-align: right;">1,798,457</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">6 資金期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,727,862</td> </tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 176,988	国庫補助金による収入	19,833	工事負担金による収入	8,819	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 148,336	建設改良企業債による収入	80,000	建設改良企業債償還による支出	△ 121,911	他会計からの出資による収入	5,000	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,911	4 資産増加(減少)額	△ 70,595	5 資金期首残高	1,798,457	6 資金期末残高	1,727,862
当年度純利益 (△は純損失)	43,066																																																				
減価償却費	195,939																																																				
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,775																																																				
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 370																																																				
長期前受金戻入額	△ 26,616																																																				
受取利息及び受取配当金	△ 58																																																				
支払利息	41,332																																																				
未収金の増減額 (△は増加)	5,078																																																				
未払金の増減額 (△は減少)	△ 58,782																																																				
たな卸資産の増減額 (△は増加)	373																																																				
その他流動負債増減額 (△は減少)	△ 49,811																																																				
小計	155,926																																																				
利息及び配当金の受取額	58																																																				
利息の支払額	△ 41,332																																																				
業務活動によるキャッシュ・フロー	114,652																																																				
固定資産の取得による支出	△ 176,988																																																				
国庫補助金による収入	19,833																																																				
工事負担金による収入	8,819																																																				
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 148,336																																																				
建設改良企業債による収入	80,000																																																				
建設改良企業債償還による支出	△ 121,911																																																				
他会計からの出資による収入	5,000																																																				
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,911																																																				
4 資産増加(減少)額	△ 70,595																																																				
5 資金期首残高	1,798,457																																																				
6 資金期末残高	1,727,862																																																				

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	賃 金	手 当	計		
補正後	損益勘定 支弁職員		7		23,398		14,036	37,434	9,787	47,221
	資本勘定 支弁職員									
	合計		7		23,398		14,036	37,434	9,787	47,221
補正前	損益勘定 支弁職員		7		25,036		14,842	39,878	11,154	51,032
	資本勘定 支弁職員									
	合計		7		25,036		14,842	39,878	11,154	51,032
比較	損益勘定 支弁職員				△ 1,638		△ 806	△ 2,444	△ 1,367	△ 3,811
	資本勘定 支弁職員									
	合計				△ 1,638		△ 806	△ 2,444	△ 1,367	△ 3,811

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		918	2,312	564	100	5,090	3,610	384	261	50
補正前		816	2,312	564	100	5,591	4,262	354		50	793
比較		102				△ 501	△ 652	30	261		△ 46

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	△ 1,638	その他の減分	△ 1,638	人事異動に伴う減	
手 当	△ 806	その他の減分	△ 806	人事異動に伴う減	

平成30年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表
(平成31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				222,259	
	ロ	建物		17,915			
		減価償却累計額		<u>△ 17,019</u>			896
	ハ	構築物		7,612,671			
		減価償却累計額		<u>△ 4,253,113</u>		3,359,558	
	ニ	機械及び装置		637,793			
		減価償却累計額		<u>△ 476,766</u>		161,027	
	ホ	車両及び運搬具		4,896			
		減価償却累計額		<u>△ 3,987</u>		909	
	ヘ	工具器具及び備品		50,267			
		減価償却累計額		<u>△ 12,794</u>		37,473	
		有形固定資産合計				<u>3,782,122</u>	
		固定資産合計					3,782,122
2	流動資産						
(1)	現金預金						
	イ	現金				50	
	ロ	預金				<u>1,727,812</u>	1,727,862
(2)	未貸倒引当金					105,365	
						<u>△ 53,465</u>	51,900
(3)	貯蔵品						<u>12,149</u>
		流動資産合計					<u>1,791,911</u>
		資産合計					<u>5,574,033</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			
	固定負債合計	<u>1,808,904</u>	<u>1,808,904</u>	1,808,904
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			
	流動負債合計	<u>122,296</u>	122,296	
(2)	未払金		-	
(3)	賞与等引当金		3,823	
(4)	その他流動負債		-	
	流動負債合計		<u>-</u>	126,119
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額	239,706		
	イ受贈財産評価額			
	収益化累計額	<u>△ 166,528</u>	73,178	
	ロ寄付金額	28,930		
	収益化累計額	<u>△ 24,369</u>	4,561	
	ハ工事負担金額	641,629		
	収益化累計額	<u>△ 330,682</u>	310,947	
	二国庫補助金額	159,610		
	収益化累計額	<u>△ 20,798</u>	138,812	
	ホ県補助金額	162,163		
	収益化累計額	<u>△ 146,008</u>	16,155	
	へ一般会計補助金額	34,349		
	収益化累計額	<u>△ 31,998</u>	2,351	
	繰延収益合計		<u>546,004</u>	546,004
	負債合計			<u>2,481,027</u>

平成 2 9 年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(平成 2 9 年 4 月 1 日から平成 3 0 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,387,148		
	(2) 受託工事収益	19,720		
	(3) その他の収益	<u>33,462</u>	1,440,330	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	734,336		
	(2) 配水及び給水費	60,294		
	(3) 受託工事費	-		
	(4) 総係費	153,193		
	(5) 減価償却費	193,339		
	(6) 資産減耗費	<u>-</u>	<u>1,141,162</u>	
	営業利益			299,168
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	63		
	(2) 雑収益	1,159		
	(3) 長期前受金戻入	<u>25,835</u>	27,057	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	42,795		
	(2) 雑支出	<u>-</u>	<u>42,795</u>	<u>△ 15,738</u>
	経常利益			283,430
	当年度純利益			283,430
	前年度繰越利益剰余金			859,323
	その他未処分利益剰余金変動額			-
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,142,753</u></u>

平成 2 9 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表
(平成 3 0 年 3 月 3 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				222, 259	
	ロ 建 物		17, 915			
	ハ 構 築 物		<u>△ 17, 019</u>		896	
	ニ 機 械 及 び 装 置		7, 438, 491			
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具		<u>△ 4, 086, 373</u>		3, 352, 118	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		635, 957			
			<u>△ 453, 004</u>		182, 953	
			4, 896			
			<u>△ 3, 834</u>		1, 062	
			49, 295			
			<u>△ 7, 510</u>		41, 785	
	有 形 固 定 資 産 合 計				<u>3, 801, 073</u>	
	固 定 資 産 合 計					3, 801, 073
2	流 動 資 産					
(1)	現 金 預 金					
	イ 現 金				50	
	ロ 預 金				<u>1, 798, 407</u>	1, 798, 457
(2)	未 収 金					
	イ 営 業 未 収 金				110, 443	
	ロ 貸 倒 引 当 金				<u>△ 47, 690</u>	62, 753
(3)	貯 蔵 品					
						<u>12, 522</u>
	流 動 資 産 合 計					<u>1, 873, 732</u>
	資 産 合 計					<u>5, 674, 805</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>1,851,200</u>		
	固定負債合計		<u>1,851,200</u>	1,851,200
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>121,911</u>	121,911	
(2)	未払金		58,782	
(3)	賞与等引当金		4,193	
(4)	その他流動負債		<u>49,811</u>	
	流動負債合計			234,697
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額	239,706		
	イ受贈財産評価額	<u>△ 161,686</u>	78,020	
	収益化累計額			
	ロ寄付金額	28,930		
	収益化累計額	<u>△ 24,369</u>	4,561	
	ハ工事負担金額	632,810		
	収益化累計額	<u>△ 315,367</u>	317,443	
	二国庫補助金額	139,778		
	収益化累計額	<u>△ 17,452</u>	122,326	
	ホ県補助金額	162,163		
	収益化累計額	<u>△ 143,206</u>	18,957	
	へ一般会計補助金額	34,349		
	収益化累計額	<u>△ 31,688</u>	2,661	
	繰延収益合計			<u>543,968</u>
	負債合計			2,629,865

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. 事業 費			1,405,532	△ 3,391	1,402,141			
	1. 営業 費用		1,322,571	△ 3,391	1,319,180			
		4. 総係費	185,583	△ 3,391	182,192			
						給 料	△ 1,638	職員給 △ 1,638
						手 当 等	△ 386	扶養手当 102 期末手当 △ 501 勤勉手当 △ 652 通勤手当 30 地域手当 △ 46 住居手当 261 児童手当 420
						法定福利費	△ 1,367	職員共済組合負担金 △ 733 退職手当負担金 △ 634