

令和元年度

○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43号

令和元年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和元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 令和元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	1,467,800千円	0千円	1,467,800千円
		支 出		
第1款	事業費	1,479,200千円	1,246千円	1,480,446千円
第1項	営業費用	1,392,521千円	1,246千円	1,393,767千円
第2項	営業外費用	81,679千円	0千円	81,679千円
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	449,694千円	1,246千円	450,940千円

令和元年8月29日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

令和元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			1,479,200	1,246	1,480,446
	1.営業費用		1,392,521	1,246	1,393,767
		1.原水及び浄水費	832,976	0	832,976
		2.配水及び給水費	168,770	0	168,770
		3.総 係 費	189,549	1,246	190,795
		4.減価償却費	199,742	0	199,742
	5.資産減耗費	1,484	0	1,484	
	2.営業外費用		81,679	0	81,679
3.予 備 費		5,000	0	5,000	

令和元年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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> <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;">10,745</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">199,265</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;">5,168</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;">△ 293</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△ 27,048</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;">△ 51</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">38,050</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産除却損</td> <td style="text-align: right;">947</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収金の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">6,766</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 38,929</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;">281</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;">△ 48,873</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">146,028</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;">51</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">利息の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 38,050</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;">108,029</td> </tr> </table>	当年度純利益 (△は純損失)	10,745	減価償却費	199,265	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,168	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 293	長期前受金戻入額	△ 27,048	受取利息及び受取配当金	△ 51	支払利息	38,050	固定資産除却損	947	未収金の増減額 (△は増加)	6,766	未払金の増減額 (△は減少)	△ 38,929	たな卸資産の増減額 (△は増加)	281	その他流動負債増減額 (△は減少)	△ 48,873	小計	146,028	利息及び配当金の受取額	51	利息の支払額	△ 38,050	業務活動によるキャッシュ・フロー	108,029	<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;">△ 147,247</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;">8,650</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;">△ 118,764</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;">△ 122,296</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;">14,000</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;">△ 28,296</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;">△ 39,031</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">5 資金期首残高</td> <td style="text-align: right;">1,974,962</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;">1,935,931</td> </tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 147,247	国庫補助金による収入	19,833	工事負担金による収入	8,650	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,764	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	△ 122,296	他会計からの出資による収入	14,000	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,296	4 資産増加(減少)額	△ 39,031	5 資金期首残高	1,974,962	6 資金期末残高	1,935,931
当年度純利益 (△は純損失)	10,745																																																						
減価償却費	199,265																																																						
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,168																																																						
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 293																																																						
長期前受金戻入額	△ 27,048																																																						
受取利息及び受取配当金	△ 51																																																						
支払利息	38,050																																																						
固定資産除却損	947																																																						
未収金の増減額 (△は増加)	6,766																																																						
未払金の増減額 (△は減少)	△ 38,929																																																						
たな卸資産の増減額 (△は増加)	281																																																						
その他流動負債増減額 (△は減少)	△ 48,873																																																						
小計	146,028																																																						
利息及び配当金の受取額	51																																																						
利息の支払額	△ 38,050																																																						
業務活動によるキャッシュ・フロー	108,029																																																						
固定資産の取得による支出	△ 147,247																																																						
国庫補助金による収入	19,833																																																						
工事負担金による収入	8,650																																																						
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,764																																																						
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	△ 122,296																																																						
他会計からの出資による収入	14,000																																																						
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,296																																																						
4 資産増加(減少)額	△ 39,031																																																						
5 資金期首残高	1,974,962																																																						
6 資金期末残高	1,935,931																																																						

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		24,332		14,739	39,071	10,439	49,510
	資本勘定 支弁職員									
	合計		7		24,332		14,739	39,071	10,439	49,510
補正前	損益勘定 支弁職員		7		23,892		14,363	38,255	10,269	48,524
	資本勘定 支弁職員									
	合計		7		23,892		14,363	38,255	10,269	48,524
比較	損益勘定 支弁職員				440		376	816	170	986
	資本勘定 支弁職員									
	合計				440		376	816	170	986

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		1,238	2,312	564	100	5,137	3,752	196	610	50
補正前		918	2,312	564	100	5,030	3,721	384	522	50	762
比較		320				107	31	△ 188	88		18

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	440	その他の増分		440	人事異動に伴う増
手 当	376	その他の増分		376	人事異動に伴う増

令和元年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表
(令和2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			7,728,751		
	減価償却累計額			<u>△ 4,413,257</u>		3,315,494
	ニ機械及び装置			639,068		
	減価償却累計額			<u>△ 500,569</u>		138,499
	ホ車両及び運搬具			4,896		
	減価償却累計額			<u>△ 4,139</u>		757
	ヘ工具器具及び備品			50,250		
	減価償却累計額			<u>△ 18,079</u>		32,171
	有形固定資産合計					<u>3,710,076</u>
	固定資産合計					3,710,076
2	流動資産					
(1)	現金預金					
	イ現金				50	
	ロ預金				<u>1,935,880</u>	1,935,930
(2)	未貸倒引当金				101,299	
	貸倒引当金				<u>△ 54,191</u>	47,108
(3)	貯蔵品					<u>12,361</u>
	流動資産合計					<u>1,995,399</u>
	資産合計					<u>5,705,475</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>1,767,244</u>	<u>1,767,244</u>	1,767,244
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>121,660</u>	121,660	
(2)	未払金		-	
(3)	賞与等引当金		3,560	
(4)	その他流動負債		-	
	流動負債合計		<u>-</u>	125,220
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額			
	イ受贈財産評価			
	収益化累計額	239,706		
	繰延収益化累計額	<u>△ 171,370</u>	68,336	
	ロ寄付金	28,930		
	繰延収益化累計額	<u>△ 24,369</u>	4,561	
	ハ工事負担金	642,307		
	繰延収益化累計額	<u>△ 345,440</u>	296,867	
	二国庫補助金額	177,404		
	繰延収益化累計額	<u>△ 24,591</u>	152,813	
	ホ県補助金額	162,163		
	繰延収益化累計額	<u>△ 148,796</u>	13,367	
	へ一般会計補助金額	34,349		
	繰延収益化累計額	<u>△ 32,308</u>	2,041	
	繰延収益合計		<u>2,041</u>	<u>537,985</u>
	負債合計			2,430,449

(資 本 の 部)

6	資 本 金							
(1)	資 本 金	資 本 金	資 本 金	資 本 金	資 本 金			
	イ 固 有 資 本	イ 固 有 資 本	イ 固 有 資 本	イ 固 有 資 本	イ 固 有 資 本	14,897		
	ロ 組 入 資 本	ロ 組 入 資 本	ロ 組 入 資 本	ロ 組 入 資 本	ロ 組 入 資 本	1,008,834		
	ハ 出 資 資 本	ハ 出 資 資 本	ハ 出 資 資 本	ハ 出 資 資 本	ハ 出 資 資 本	<u>328,851</u>		
							<u>1,352,582</u>	1,352,582
7	剰 余 金							
(1)	資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	イ 受 贈 財 産 評 価 額	イ 受 贈 財 産 評 価 額	イ 受 贈 財 産 評 価 額	イ 受 贈 財 産 評 価 額	860		
	ロ 工 事 負 担 金	ロ 工 事 負 担 金	ロ 工 事 負 担 金	ロ 工 事 負 担 金	ロ 工 事 負 担 金	30,000		
	ハ 一 般 会 計 補 助 金	ハ 一 般 会 計 補 助 金	ハ 一 般 会 計 補 助 金	ハ 一 般 会 計 補 助 金	ハ 一 般 会 計 補 助 金	<u>67,745</u>		
							98,605	
(2)	利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	イ 減 債 積 立 金	イ 減 債 積 立 金	イ 減 債 積 立 金	イ 減 債 積 立 金	470,000		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,353,839</u>		
							<u>1,823,839</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計	利 益 剰 余 金 合 計	利 益 剰 余 金 合 計	利 益 剰 余 金 合 計	利 益 剰 余 金 合 計			
								<u>1,922,444</u>
	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計			<u>3,275,026</u>
	負 債 資 本 合 計	負 債 資 本 合 計	負 債 資 本 合 計	負 債 資 本 合 計	負 債 資 本 合 計			<u><u>5,705,475</u></u>

平成30年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,298,834		
	(2) 受託工事収益	21,260		
	(3) その他の収益	<u>33,264</u>	1,353,358	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	717,346		
	(2) 配水及び給水費	72,918		
	(3) 総係費	154,279		
	(4) 減価償却費	195,939		
	(5) 資産減耗費	<u>-</u>	<u>1,140,482</u>	
	営業利益			212,876
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	58		
	(2) 雑収益	172		
	(3) 長期前受金戻入	<u>26,616</u>	26,846	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	39,381		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>39,381</u>	<u>△ 12,535</u>
	経常利益			200,341
	当年度純利益			200,341
	前年度繰越利益剰余金			1,142,753
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>-</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,343,094</u></u>

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		7,595,581			
	減価償却累計額		<u>△ 4,253,113</u>		3,342,468	
	ニ機械及び装置		637,259			
	減価償却累計額		<u>△ 476,766</u>		160,493	
	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		49,295			
	減価償却累計額		<u>△ 12,794</u>		36,501	
	有形固定資産合計					<u>3,763,526</u>
	固定資産合計					3,763,526
2	流動資産					
(1)	現金預金					
	イ現金				50	
	ロ預金				<u>1,974,912</u>	1,974,962
(2)	未収金					
	イ営業未収金				107,887	
	ロ営業外未収金				178	
	ハ貸倒引当金				<u>△ 49,023</u>	59,042
(3)	貯蔵品					
						<u>12,642</u>
	流動資産合計					<u>2,046,646</u>
	資産合計					<u>5,810,172</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			
	(2)未払金	<u>122,296</u>	122,296	
	(3)賞与等引当金		38,929	
	(4)その他の流動負債		3,853	
	流動負債合計		<u>48,873</u>	213,951
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	634,700		
	収益化累計額	<u>△ 330,682</u>	304,018	
	二国庫補助金額	157,571		
	収益化累計額	<u>△ 20,799</u>	136,772	
	ホ県補助金額	162,164		
	収益化累計額	<u>△ 146,008</u>	16,156	
	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>537,036</u>
	負債合計			2,559,891

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			1,479,200	1,246	1,480,446			
	1. 営業 費用		1,392,521	1,246	1,393,767			
		4. 総係費	189,549	1,246	190,795			
						給 料	440	職員給 440
						手 当 等	636	扶養手当 320 期末手当 107 勤勉手当 31 通勤手当 △ 188 地域手当 18 住居手当 88 児童手当 260
						法定福利費	170	職員共済組合負担金 111 退職手当負担金 59