

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17号

令和元年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和元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。

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	1,480,446千円	500千円	1,480,946千円
第1項	営業費用	1,393,767千円	0千円	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	特別損失	0千円	500千円	500千円
第4項	予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「164,331千円」を「160,315千円」に改め、資本的収入及び資本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	資本的収入	123,408千円	△5,350千円	118,058千円
第1項	企業債	80,000千円	0千円	80,000千円
第2項	出資金	14,000千円	0千円	14,000千円
第3項	補助金	19,833千円	0千円	19,833千円

第4項	負 担 金	9,575 千円	△5,350 千円	4,225 千円
		支 出		
第1款	資本的支出	287,739 千円	△9,366 千円	278,373 千円
第1項	建設改良費	163,972 千円	△9,366 千円	154,606 千円
第2項	企業債償還金	122,297 千円	0 千円	122,297 千円
第3項	国庫補助金返還金	1,470 千円	0 千円	1,470 千円

令和2年2月21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			1,480,446	500	1,480,946
	1.営業費用		1,393,767	0	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	190,795	0	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
		1.支払利息	38,050	0	38,050
		2.雑支出	1,000	0	1,000
		3.消費税	42,629	0	42,629
	3.特別損失		0	500	500
		1.その他特別損失	0	500	500
	4.予備費		5,000	0	5,000
		1.予備費	5,000	0	5,000

令和元年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

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
1.資本的収入			123,408	△5,350	118,058
	1.企業債		80,000	0	80,000
		1.企業債	80,000	0	80,000
	2.出資金		14,000	0	14,000
		1.出資金	14,000	0	14,000
	3.補助金		19,833	0	19,833
		1.国庫補助金	19,833	0	19,833
	4.負担金		9,575	△5,350	4,225
		1.負担金	9,575	△5,350	4,225

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的支出			287,739	△9,366	278,373
	1.建設改良費		163,972	△9,366	154,606
		1.配水施設拡張費	81,582	△9,366	72,216
		2.老朽管更新費	77,350	0	77,350
		3.営業設備費	5,040	0	5,040
	2.企業債償還金		122,297	0	122,297
		1.企業債償還金	122,297	0	122,297
	3.国庫補助金返還金		1,470	0	1,470
		1.国庫補助金返還金	1,470	0	1,470

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;">10,245</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;">145,528</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;">107,529</td> </tr> </table>	当年度純利益(△は純損失)	10,245	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	145,528	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	107,529	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">2 投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 138,734</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">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: 40px;">工事負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">3,841</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;">△ 115,060</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">3 財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">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: 40px;">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: 40px;">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> <tr> <td style="padding-left: 20px;">4 資産増加(減少)額</td> <td style="text-align: right;">△ 35,827</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;">1,939,135</td> </tr> </table>	2 投資活動によるキャッシュ・フロー		固定資産の取得による支出	△ 138,734	国庫補助金による収入	19,833	工事負担金による収入	3,841	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 115,060	3 財務活動によるキャッシュ・フロー		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	△ 35,827	5 資金期首残高	1,974,962	6 資金期末残高	1,939,135
当年度純利益(△は純損失)	10,245																																																										
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	145,528																																																										
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	107,529																																																										
2 投資活動によるキャッシュ・フロー																																																											
固定資産の取得による支出	△ 138,734																																																										
国庫補助金による収入	19,833																																																										
工事負担金による収入	3,841																																																										
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 115,060																																																										
3 財務活動によるキャッシュ・フロー																																																											
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	△ 35,827																																																										
5 資金期首残高	1,974,962																																																										
6 資金期末残高	1,939,135																																																										

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			
	ハ 構築物		△ 17,019	896		
	ニ 機械及び装置		7,720,237			
	ホ 車両及び運搬具		△ 4,413,257	3,306,980		
	ヘ 工具器具及び備品		639,068			
	減価償却累計額		△ 500,570	138,498		
	減価償却累計額		4,896			
	減価償却累計額		△ 4,139	757		
	有形固定資産合計		50,250	32,171		
	固定資産合計		△ 18,079	<u>3,701,561</u>		3,701,561
2	流動資産					
	(1) 現金預金			50		
	イ 現金			1,939,085	1,939,135	
	ロ 預金					
	(2) 未収金			101,299		
	イ 営業未収金			△ 54,191	47,108	
	ロ 貸倒引当金					
	(3) 貯蔵品				<u>12,361</u>	
	流動資産合計					<u>1,998,604</u>
	資産合計					<u>5,700,165</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)	その他の流動負債		-	
	流動負債合計		<u>-</u>	125,220
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額			
	イ受贈財産評価額	239,706		
	収益化累計額	<u>△ 171,370</u>	68,336	
	ロ寄附金額	28,929		
	収益化累計額	<u>△ 24,368</u>	4,561	
	ハ工事負担金額	637,497		
	収益化累計額	<u>△ 345,440</u>	292,057	
	ニ国庫補助金額	177,404		
	収益化累計額	<u>△ 24,591</u>	152,813	
	ホ県補助金額	162,163		
	収益化累計額	<u>△ 148,796</u>	13,367	
	ヘ一般会計補助金額	34,349		
	収益化累計額	<u>△ 32,308</u>	<u>2,041</u>	
	繰延収益合計			<u>533,175</u>
	負債合計			2,425,639

(資 本 の 部)

6	資 本 金						
(1)	資 本 金						
	イ 固 有 資 本 金				14,897		
	ロ 組 入 資 本 金				1,008,834		
	ハ 出 資 資 金				328,851		
	資 本 金 合 計				<u>1,352,582</u>		1,352,582
7	剰 余 金						
(1)	資 本 剰 余 金						
	イ 受 贈 財 産 評 価 額				860		
	ロ 工 事 負 担 金				30,000		
	ハ 市 補 助 金				67,745		
	資 本 剰 余 金 合 計				<u>98,605</u>		
(2)	利 益 剰 余 金						
	イ 減 債 積 立 金				470,000		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金				1,353,339		
	利 益 剰 余 金 合 計				<u>1,823,339</u>		
	剰 余 金 合 計						<u>1,921,944</u>
	資 本 合 計						<u>3,274,526</u>
	負 債 資 本 合 計						<u>5,700,165</u>

平成30年度鹿嶋市水道事業損益計算書
 (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) 長期前受金戻入	26,616		
	(3) 雑収益	<u>172</u>	26,846	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	39,381		
	(2) 雑支出	<u>-</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			
	ハ 構築物	減価償却累計額		<u>△ 17,019</u>		896	
	ニ 機械及び装置	減価償却累計額		<u>△ 4,253,113</u>		3,342,468	
	ホ 車両及び運搬具	減価償却累計額		<u>△ 476,766</u>		160,493	
	ヘ 工具器具及び備品	減価償却累計額		<u>△ 3,987</u>		909	
				49,295			
				<u>△ 12,794</u>		<u>36,501</u>	
		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			
	流動負債合計	<u>122,296</u>	122,296	
(2)	未払金		38,929	
(3)	賞与等引当金		3,853	
(4)	その他の流動負債		<u>48,873</u>	
	流動負債合計			213,951
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額			
	イ受贈財産評価額	239,706		
	収益化累計額	<u>△ 166,528</u>	73,178	
	口寄附金額	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	
	ニ国庫補助金額	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	
	ヘ一般会計補助金額	34,349		
	収益化累計額	<u>△ 31,998</u>	<u>2,351</u>	
	繰延収益合計			<u>537,036</u>
	負債合計			2,559,891

(資本の部)

6	資	本	金				
(1)	資	本	金				
	イ	固	有	資	本	金	
	ロ	組	入	資	本	金	
	ハ	出		資		金	
		資	本	金	合	計	
						<u>314,851</u>	
							<u>1,338,582</u>
							1,338,582
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	イ	受	贈	財	産	評	価
	ロ	工	事	負	担	金	
	ハ	一	般	会	計	補	助
				資	本	剰	余
				金	合	計	
						<u>67,745</u>	
							98,605
(2)	利	益	剰	余	金		
	イ	減	債	積	立	金	
	ロ	当	年	度	未	処	分
				利	益	剰	余
				金		<u>1,343,094</u>	
				利	益	剰	余
				金	合	計	
							<u>1,813,094</u>
				剰	余	金	合
				計			<u>1,911,699</u>
				資	本	合	計
							<u>3,250,281</u>
				負	債	資	本
				合	計		<u>5,810,172</u>

収 益 的 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			0	500	500				
	3. 特別 損失		0	500	500				
		1. その他 特別損 失		0	500	500			
							500	量水器損失	
					そ の 他 特 別 損 失				

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

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			123,408	△ 5,350	118,058				
	4. 負担 金		9,575	△ 5,350	4,225				
		1. 負担金		9,575	△ 5,350	4,225			
								工事負担金	△ 5,350

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			287,739	△ 9,366	278,373				
	1. 建設 改良 費		163,972	△ 9,366	154,606				
		1. 配水施 設拡張 費		81,582	△ 9,366	72,216			
								工事請負費	△ 9,366