

令和 5 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5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5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5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	1,945,445千円	0千円	1,945,445千円
		支 出		
第1款	事業費	1,744,907千円	9,298千円	1,754,205千円
第1項	営業費用	1,671,862千円	9,298千円	1,681,160千円
第2項	営業外費用	68,045千円	0千円	68,045千円
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	52,374千円	9,458千円	61,832千円

令和5年8月31日提出

鹿嶋市長 田 口 伸 一

## 令和5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			1,744,907	9,298	1,754,205
	1.営業費用		1,671,862	9,298	1,681,160
		1.原水及び浄水費	952,226	0	952,226
		2.配水及び給水費	185,100	0	185,100
		3.総係費	205,286	9,298	214,584
		4.減価償却費	306,597	0	306,597
		5.資産減耗費	22,653	0	22,653
	2.営業外費用		68,045	0	68,045
3.予備費		5,000	0	5,000	

## 令和5年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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	業務活動によるキャッシュ・フロー		2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益 (△は純損失)	50,979		有形固定資産の取得による支出	△ 2,674,946	
	減価償却費	306,597		国庫補助金等による収入	617,443	
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 500		国庫補助金等の返還	△ 20,618	
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	668		負担金等による収入	5,535	
	長期前受金戻入額	△ 72,014		投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,072,586</u>	
	受取利息及び配当金	△ 448		3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	支払利息	67,945		建設改良費企業債による収入	1,688,000	
	固定資産除却費	2,603		建設改良費企業債償還による支出	△ 242,215	
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 99,895		他会計からの出資による収入	20,000	
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 7,805		財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,465,785</u>	
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	308		4	資産増加 (減少) 額	△ 425,860
	小計	248,438		5	資金期首残高	2,459,454
	利息及び配当金の受取額	448		6	資金期末残高	<u>2,033,594</u>
	利息の支払額	△ 67,945				
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>180,941</u>				

## 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		31,682	19,967	51,649	14,678	66,327
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		31,682	19,967	51,649	14,678	66,327
補正前	損 益 勘 定 支 弁 職 員		7		26,512	17,915	44,427	12,442	56,869
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		7		26,512	17,915	44,427	12,442	56,869
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員		1		5,170	2,052	7,222	2,236	9,458
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		1		5,170	2,052	7,222	2,236	9,458

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		1,092	2,760	564	80	7,323	6,353	420	324	50
補正前		1,212	2,760	564	80	6,247	5,613	216	324	50	849
比 較		△ 120				1,076	740	204			152

### 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	5,170	その他の増分	5,170	人事異動に伴う増	
手 当	2,052	その他の増分	2,052	人事異動に伴う増	

令和5年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表

(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		315,225	
	ロ建物	156,097		
	減価償却累計額	<u>△ 73,428</u>	82,669	
	ハ構築物	16,636,052		
	減価償却累計額	<u>△ 7,307,871</u>	9,328,181	
	ニ機械及び装置	1,086,545		
	減価償却累計額	<u>△ 958,945</u>	127,600	
	ホ車両及び運搬具	7,882		
	減価償却累計額	<u>△ 5,070</u>	2,812	
	ヘ工具器具及び備品	49,500		
	減価償却累計額	<u>△ 38,841</u>	10,659	
	ト建設仮勘定		<u>51,147</u>	
	有形固定資産合計			9,918,293
(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			10,018,413
2	流動資産			
(1)	現金預金			
	イ現金		40	
	ロ預金		<u>2,033,554</u>	
	現金預金合計			2,033,594
(2)	未収金		386,670	
	貸倒引当金		<u>△ 13,938</u>	372,732
(3)	貯蔵品			<u>12,772</u>
	流動資産合計			<u>2,419,098</u>
	資産合計			<u><u>12,437,511</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	5,118,997	5,118,997	
固定負債合計			5,118,997
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	243,255	243,255	
(2) 未払金		229,002	
(3) 賞与等引当金		4,495	
(4) その他流動負債		548	
流動負債合計			477,300
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,578,810		
収益化累計額	△ 836,602	1,742,208	
ロ 県補助金	316,093		
収益化累計額	△ 235,854	80,239	
ハ 一般会計補助金	27,736		
収益化累計額	△ 26,816	920	
ニ 工事負担金	758,759		
収益化累計額	△ 440,352	318,407	
ホ 受贈財産評価額	242,527		
収益化累計額	△ 191,268	51,259	
ヘ 寄附金	28,928		
収益化累計額	△ 24,045	4,883	
繰延収益合計			2,197,916
負債合計			7,794,213

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	22,909		
	ロ 出 資 金	1,228,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,008,834</u>	<u>2,260,323</u>	
	資 本 金 合 計			2,260,323
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>1,014,270</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,284,270</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,382,975</u>
	資 本 合 計			<u>4,643,298</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>12,437,511</u></u>

# 令和4年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,547,459		
	(2) その他の営業収益	<u>63,904</u>	1,611,363	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	836,399		
	(2) 配水及び給水費	104,445		
	(3) 総係費	186,523		
	(4) 減価償却費	331,076		
	(5) 資産減耗費	<u>592</u>	<u>1,459,035</u>	
	営業利益			152,328
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	538		
	(2) 他会計補助金	570		
	(2) 県補助金	10,468		
	(3) 長期前受金戻入	71,467		
	(4) 雑収益	<u>685</u>	83,728	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	57,156		
	(2) 雑支出	624	<u>57,780</u>	<u>25,948</u>
	経常利益			178,276
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>1,308</u>	<u>1,308</u>	<u>1,308</u>
	当年度純利益			179,584
	前年度繰越利益剰余金			483,707
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>100,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>763,291</u></u>

令和4年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表

(令和5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>△ 70,708</u>		85,389	
	ハ構築物	13,845,432			
	減価償却累計額	<u>△ 7,012,885</u>		6,832,547	
	ニ機械及び装置	1,082,863			
	減価償却累計額	<u>△ 955,590</u>		127,273	
	ホ車両及び運搬具	5,336			
	減価償却累計額	<u>△ 5,015</u>		321	
	ヘ工具器具及び備品	49,500			
	減価償却累計額	<u>△ 33,360</u>		16,140	
	ト建設仮勘定			<u>292,000</u>	
	有形固定資産合計				7,667,395
(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				7,767,515
2	流動資産				
(1)	現金預金				
	イ現金			40	
	ロ預金			<u>2,459,414</u>	
	現金預金合計				2,459,454
(2)	未収金				
	イ営業未収金			234,499	
	ロ営業外未収金			46,865	
	ハその他の未収金			5,411	
	ニ貸倒引当金			<u>△ 14,438</u>	
	未収金合計				272,337
(3)	貯蔵品				<u>13,080</u>
	流動資産合計				<u>2,744,871</u>
	資産合計				<u>10,512,386</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>3,674,253</u>		
固定負債合計		<u>3,674,253</u>	3,674,253
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>242,215</u>	242,215	
(2) 未払金		351,654	
(3) 賞与等引当金		3,827	
(4) その他流動負債		<u>548</u>	
流動負債合計			598,244
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金額	1,982,215		
収益化累計額	<u>△ 790,794</u>	1,191,421	
ロ 県補助金額	316,093		
収益化累計額	<u>△ 232,228</u>	83,865	
ハ 一般会計補助金額	27,736		
収益化累計額	<u>△ 26,184</u>	1,552	
ニ 工事負担金額	753,227		
収益化累計額	<u>△ 423,551</u>	329,676	
ホ 受贈財産評価額	242,527		
収益化累計額	<u>△ 186,354</u>	56,173	
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>1,667,570</u>
負債合計			<u>5,940,067</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	1,208,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,008,834</u>		
	資 本 金 合 計		<u>2,240,323</u>	2,240,323
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	1,000,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>763,291</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,233,291</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,331,996</u>
	資 本 合 計			<u>4,572,319</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>10,512,386</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. 事業 費			1,744,907	9,298	1,754,205			
	1. 営業 費用		1,671,862	9,298	1,681,160			
		3. 総係費	205,286	9,298	214,584			
						給 料	5,170	給料 5,170
						手 当	1,892	扶養手当 △ 120 児童手当 △ 160 通勤手当 204 期末手当 1,076 勤勉手当 740 地域手当 152
						法定福利費	2,236	職員共済組合負担金 1,539 退職手当負担金 697