

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17号

令和5年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第3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3号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

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4条本文括弧書中「408,488千円」を「484,538千円」に改め、資本的収入及び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	2,188,231千円	732,950千円	2,921,181千円
第1項	企業債	1,688,000千円	520,000千円	2,208,000千円
第2項	出資金	20,000千円	10,000千円	30,000千円
第3項	補助金	474,200千円	202,950千円	677,150千円
		支 出		
第1款	資本的支出	2,596,719千円	809,000千円	3,405,719千円
第1項	建設改良費	2,333,886千円	809,000千円	3,142,886千円

（継続費）

第3条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を、次のとおり改める。

（単位：千円）

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	鹿島配水場管理棟建設事業	980,855	5	89,227	1,528,957	5	89,227
				6	662,028		6	1,180,650
				7	229,600		7	259,080

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた企業債の限度額を、次のとおり改める。

(単位：千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水施設整備事業 及び老朽管更新事業	1,688,000	普通貸借 又は 証券発行	年利3.0%以 内 ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しを行った 後については、 当該見直し後の 利率	政府資金につ いては、その融 資条件により、 銀行その他の場 合には、その債 権者と協定する ものによる。た だし、企業財政 その他の都合に より据置期間及 び償還期限を短 縮し、又は繰上 償還若しくは低 利に借換えする ことができる。	2,208,000	普通貸借 又は 証券発行	年利3.0%以 内 ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しを行った 後については、 当該見直し後の 利率	政府資金につ いては、その融 資条件により、 銀行その他の場 合には、その債 権者と協定する ものによる。た だし、企業財政 その他の都合に より据置期間及 び償還期限を短 縮し、又は繰上 償還若しくは低 利に借換えする ことができる。

令和6年2月22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

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			2,188,231	732,950	2,921,181
	1.企業債		1,688,000	520,000	2,208,000
		1.建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,688,000	520,000	2,208,000
	2.出資金		20,000	10,000	30,000
		1.出資金	20,000	10,000	30,000
	3.補助金		474,200	202,950	677,150
1.国庫補助金		474,200	202,950	677,150	

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			2,596,719	809,000	3,405,719
	1.建設改良費		2,333,886	809,000	3,142,886
		2.老朽管更新費	127,681	74,000	201,681
		3.配水場建設費	2,124,992	735,000	2,859,992

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)	82,719		固定資産の取得による支出	△ 2,775,234
	減価償却費	306,597		国庫補助金による収入	613,890
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,500		国庫補助金等の返還による支出	△ 1,993
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	668		工事負担金による収入	10,825
	長期前受金戻入額	△ 72,012		投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,152,512</u>
	受取利息及び受取配当金	△ 448	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	支払利息	59,301		建設改良企業債による収入	1,969,000
	固定資産除却費	2,603		建設改良企業債償還による支出	△ 242,215
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 133,415		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)	△ 39,911		財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,746,785</u>
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 541	4	資産増加 (減少) 額	△ 263,519
	小計	201,061	5	資金期首残高	<u>2,459,454</u>
	利息及び配当金の受取額	448	6	資金期末残高	<u><u>2,195,935</u></u>
	利息の支払額	△ 59,301			
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>142,208</u>			

継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画						前年度 末まで の支払 義務発 生額	当該年度 支払義務 発生予 定額	当該年度 末までの 支払義務 発生予 定額	翌年度 以降の 支払義務 発生予 定額	継続費 の総額 に対する 進捗 率	備考
			年度	年割額	同左財源内訳									
					国庫補 助金	企業債	建設改良 積立金	過年度損 益勘定留 保資金						
1 資本 的支出	1 建設 改良費	鹿島配水 場管理棟 建設事業	令和 5 年度	89,227			89,000	227	89,227		89,227		5.8%	
			令和 6 年度	1,180,650	221,650	600,000	350,000	9,000		1,180,650	1,180,650		77.2%	
			令和 7 年度	259,080	32,750	200,000	20,000	6,330				259,080	17.0%	
			計	1,528,957	254,400	800,000	459,000	15,557	89,227	1,180,650	1,269,877	259,080		

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		313,725	
	ロ建物	156,097		
	減価償却累計額	<u>△ 73,428</u>	82,669	
	ハ構築物	16,611,502		
	減価償却累計額	<u>△ 7,307,871</u>	9,303,631	
	ニ機械及び装置	1,084,204		
	減価償却累計額	<u>△ 958,945</u>	125,259	
	ホ車両運搬具	7,336		
	減価償却累計額	<u>△ 5,070</u>	2,266	
	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>81,115</u>	
	有形固定資産合計			9,919,324
(2)	無形固定資産			
	イ電話加入権		<u>120</u>	
	無形固定資産合計			120
(3)	投資その他の資産			
	イ投資有価証券		<u>100,000</u>	
	投資資産合計			<u>100,000</u>
	固定資産合計			<u>10,019,444</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			
	イ現金		40	
	ロ預金		<u>2,195,895</u>	2,195,935
(2)	未収金		414,780	
	貸倒引当金		<u>△ 9,938</u>	404,842
(3)	貯蔵品			<u>13,621</u>
	流動資産合計			<u>2,614,398</u>
	資産合計			<u><u>12,633,842</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>5,399,997</u>	<u>5,399,997</u>	
固定負債合計			5,399,997
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		97,639	
(3) 賞与等引当金		4,495	
(4) その他流動負債		<u>548</u>	
流動負債合計			345,938
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,593,884		
収益化累計額	<u>△ 836,603</u>	1,757,281	
ロ 県補助金	316,093		
収益化累計額	<u>△ 235,854</u>	80,239	
ハ 一般会計補助金	27,736		
収益化累計額	<u>△ 26,816</u>	920	
ニ 工事負担金	758,638		
収益化累計額	<u>△ 440,352</u>	318,286	
ホ 受贈財産評価額	242,527		
収益化累計額	<u>△ 191,268</u>	51,259	
ヘ 寄附金	28,928		
収益化累計額	<u>△ 24,045</u>	4,883	
繰延収益合計			<u>2,212,868</u>
負債合計			<u>7,958,803</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	1,228,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,008,834</u>		
	資 本 金 合 計		<u>2,260,323</u>	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 市 補 助 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	570,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	800,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>946,011</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,316,011</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,414,716</u>
	資 本 合 計			<u>4,675,039</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>12,633,842</u></u>

令和4年度鹿嶋市水道事業損益計算書

(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	<u>624</u>	<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					<u>7,667,395</u>
(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					<u>7,767,515</u>
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					<u>2,459,454</u>
(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					<u>272,337</u>
(3)	貯蔵品					<u>13,080</u>
	流動資産合計					<u>2,744,871</u>
	資産合計					<u><u>10,512,386</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>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>

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	2,188,231	732,950	2,921,181			
	1. 企業債	1,688,000	520,000	2,208,000			
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,688,000	520,000	2,208,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債	520,000	建設改良等企業債
	2. 出資金	20,000	10,000	30,000			
	1. 出資金	20,000	10,000	30,000	出 資 金	10,000	出資金
	3. 補助金	474,200	202,950	677,150			
	1. 国庫補助金	474,200	202,950	677,150	国 庫 補 助 金	202,950	国庫補助金

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		2,596,719	809,000	3,405,719			
	1.	建設改良費	2,333,886	809,000	3,142,886			
		2.	老朽管更新費	127,681	74,000	201,681		
						工 事 請 負 費	74,000	老朽管更新工事
		3.	配水場建設費	2,124,992	735,000	2,859,992		
						工 事 請 負 費	735,000	配水管整備工事