

平成 26 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87号

平成26年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 平成26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 平成26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 | 1,349,318 千円 | 0 千円 | 1,349,318 千円 |
| | | 支 出 | | |
| 第1款 | 事業費 | 1,414,805 千円 | 419 千円 | 1,415,224 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,325,355 千円 | 419 千円 | 1,325,774 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 70,667 千円 | 0 千円 | 70,667 千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 13,783 千円 | 0 千円 | 13,783 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 | 58,479 千円 | 419 千円 | 58,898 千円 |

平成26年12月4日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

平成26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 | | | 1,414,805 | 419 | 1,415,224 |
| | 1.営業費用 | | 1,325,355 | 419 | 1,325,774 |
| | | 1.原水及び浄水費 | 782,797 | 0 | 782,797 |
| | | 2.配水及び給水費 | 142,966 | 0 | 142,966 |
| | | 3.受託工事費 | 2,216 | 0 | 2,216 |
| | | 4.総係費 | 209,513 | 419 | 209,932 |
| | | 5.減価償却費 | 186,734 | 0 | 186,734 |
| | | 6.資産減耗費 | 1,129 | 0 | 1,129 |
| | 2.営業外費用 | | 70,667 | 0 | 70,667 |
| | 3.特別損失 | | 13,783 | 0 | 13,783 |
| | 4.予備費 | | 5,000 | 0 | 5,000 |

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 | | 31,196 | | 19,854 | 51,050 | 16,556 | 67,606 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | 7 | | 31,196 | | 19,854 | 51,050 | 16,556 | 67,606 |
| 補正前 | 損益勘定 支弁職員 | 7 | | 31,174 | | 19,412 | 50,586 | 16,601 | 67,187 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | 7 | | 31,174 | | 19,412 | 50,586 | 16,601 | 67,187 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | | 22 | | 442 | 464 | △ 45 | 419 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | | | 22 | | 442 | 464 | △ 45 | 419 |

| 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 |
|--------|-----|------|-------------|-------|--------|-------|-------|------|------|-----------------|
| | 補正後 | 606 | 2,580 | 564 | 100 | 9,632 | 6,034 | 288 | | 50 |
| | 補正前 | 606 | 2,580 | 564 | 100 | 9,627 | 5,597 | 288 | | 50 |
| | 比 較 | | | | | 5 | 437 | | | |

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 | 22 | その他の増分 | 22 | その他の増 |
| 手 当 | 442 | その他の増分 | 442 | その他の増 |

平成 2 6 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表
(平成 2 7 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 | 16,715 | |
| | 建 物 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 15,334</u> | 1,381 |
| | ハ 構 築 物 | 7,001,838 | |
| | 構 築 物 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,602,995</u> | 3,398,843 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 634,303 | |
| | 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 382,610</u> | 251,693 |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 4,636 | |
| | 車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 4,249</u> | 387 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 52,258 | |
| | 工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 4,866</u> | 47,392 |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>3,921,955</u> |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 3,921,955 |
| | | | |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | |
| | イ 現 金 | 50 | |
| | ロ 預 金 | <u>834,576</u> | 834,626 |
| | (2) 未 収 金 | 98,500 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 36,355</u> | 62,145 |
| | (3) 貯 蔵 品 | | <u>11,704</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>908,475</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>4,830,430</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 | 1,986,372 | 1,986,372 | |
| | 固定負債合計 | | | 1,986,372 |
| 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 | 125,158 | 125,158 | |
| (2) | 未払金 | | - | |
| (3) | 賞与引当金 | | 4,354 | |
| (4) | その他の流動負債 | | - | |
| | 流動負債合計 | | | 129,512 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金額 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | 227,456 | | |
| | ロ寄付金 | 28,930 | | |
| | ハ工事負担金 | 600,036 | | |
| | ニ国庫補助金 | 98,622 | | |
| | ホ県補助金 | 167,676 | | |
| | へ市補助金 | 35,308 | | |
| (2) | 収益化累計額 | | | |
| | イ受贈財産評価額 | △ 148,898 | | |
| | ロ寄付金 | △ 23,829 | | |
| | ハ工事負担金 | △ 270,875 | | |
| | ニ国庫補助金 | △ 9,302 | | |
| | ホ県補助金 | △ 139,059 | | |
| | へ市補助金 | △ 30,639 | | |
| | 繰延収益合計 | | 535,426 | 535,426 |
| | 負債合計 | | | 2,651,310 |

(資 本 の 部)

| | | | | | | |
|-----|-------------------------|--|--|----------------|------------------|-------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | | | |
| (1) | 自 己 資 本 金 | | | | | |
| | イ 固 有 資 本 金 | | | 14,897 | | |
| | ロ 組 入 資 本 金 | | | 1,008,833 | | |
| | ハ 出 資 資 金 | | | <u>265,851</u> | | |
| | 自 己 資 本 金 合 計 | | | | <u>1,289,581</u> | |
| | 資 本 金 合 計 | | | | | 1,289,581 |
| 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 | | | <u>67,745</u> | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | | | 98,605 | |
| (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 | | | <u>320,934</u> | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | | | <u>790,934</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | | | <u>889,539</u> |
| | 資 本 合 計 | | | | | <u>2,179,120</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | | | <u><u>4,830,430</u></u> |

平成26年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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

| | |
|-------------------|-----------------|
| 当年度純利益 | △ 68,260 |
| 減価償却費 | 186,731 |
| 長期前受金戻入額 | △ 25,077 |
| 貸倒引当金の増減額 | 36,355 |
| 賞与引当金等の増減額 | 4,354 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 136 |
| 支払利息 | 55,790 |
| 固定資産除却費 | 1,129 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 12,094 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 105,912 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 100 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | - |
| 預かり金の増減額 (△は減少) | △ 42,024 |
| その他流動資産増減額 (△は減少) | - |
| その他流動負債増減額 (△は減少) | - |
| 小計 | <u>55,144</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 136 |
| 利息の支払額 | <u>△ 55,790</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 510</u> |

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 | △ 74,491 |
| 国庫補助金による収入 | - |
| 工事負担金による収入 | 7,592 |
| その他 | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 66,899</u> |

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 | 60,000 |
| 建設改良企業債償還による支出 | △ 136,599 |
| 他会計からの出資による収入 | - |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 76,599</u> |

4 資産増加(減少)額

△ 144,008

5 資金期首残高

978,634

6 資金期末残高

834,626

平成 2 5 年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(平成 2 5 年 4 月 1 日から平成 2 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

| | | | | |
|---|----------------|---------------|------------------|-----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,154,622 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 26,690 | | |
| | (3) その他の収益 | <u>33,320</u> | 1,214,632 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 691,493 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 62,902 | | |
| | (3) 受託工事費 | 2,590 | | |
| | (4) 総係費 | 154,665 | | |
| | (5) 減価償却費 | 178,478 | | |
| | (6) 資産減耗費 | <u>3,041</u> | <u>1,093,169</u> | |
| | 営業利益 | | | 121,463 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 152 | | |
| | (2) 他会計補助金 | - | | |
| | (3) 雑収益 | <u>415</u> | 567 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 61,453 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>-</u> | <u>61,453</u> | <u>△ 60,886</u> |
| | 経常利益 | | | 60,577 |
| 5 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | | | <u>8,146</u> |
| | 当年度純利益 | | | 52,431 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 336,763 |
| | 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>389,194</u></u> |

平成 2 5 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(平成 2 6 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 | 16,715 | | | |
| | 建 物 減 価 償 却 累 計 額 | <u>14,790</u> | 1,925 | | |
| | ハ 構 築 物 | 6,950,474 | | | |
| | 構 築 物 減 価 償 却 累 計 額 | <u>3,401,967</u> | 3,548,507 | | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 632,806 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額 | <u>337,959</u> | 294,847 | | |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 4,636 | | | |
| | 車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額 | <u>3,940</u> | 696 | | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 52,258 | | | |
| | 工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額 | <u>4,850</u> | 47,408 | | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | <u>4,115,642</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 4,115,642 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | | | |
| | イ 現 金 | | 50 | | |
| | ロ 預 金 | | <u>978,584</u> | 978,634 | |
| (2) | 未 収 金 | | | | |
| | イ 営 業 未 収 金 | | 107,280 | | |
| | ロ 営 業 外 未 収 金 | | <u>3,314</u> | 110,594 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | 11,805 | |
| (4) | 保 管 有 価 証 券 | | | <u>1,000</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>1,102,033</u> |
| | 資 産 合 計 | | | | <u>5,217,675</u> |

(負債の部)

| | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) その他の固定負債 | | - | - |
| 固定負債合計 | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | 105,912 | |
| (2) その他の流動負債 | | 43,024 | |
| 流動負債合計 | | <u>148,936</u> | <u>148,936</u> |
| 負債合計 | | | 148,936 |

(資本の部)

| | | | |
|------------|----------------|------------------|-----------|
| 5 資本金 | | | |
| (1) 自己資本 | | | |
| イ 固有資本 | 14,897 | | |
| ロ 組入資本 | 491,627 | | |
| ハ 出資 | <u>265,851</u> | 772,375 | |
| (2) 借入資本 | | | |
| イ 企業債 | | <u>2,188,129</u> | |
| 資本金合計 | | | 2,960,504 |
| 6 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 228,316 | | |
| ロ 寄付金 | 28,930 | | |
| ハ 工事負担金 | 622,443 | | |
| ニ その他資本剰余金 | <u>369,352</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,249,041 | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------------------------|
| (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 | <u>389,194</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>859,194</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>2,108,235</u> |
| 資本金合計 | | | <u>5,068,739</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>5,217,675</u></u> |

平成 2 6 年 度

*
* 鹿嶋市水道事業会計補正予算に関する説明書 *
*

収 益 の 支 出

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 | | | 1,414,805 | 419 | 1,415,224 | | | |
| | 1. 営業 費用 | | 1,325,355 | 419 | 1,325,774 | | | |
| | | 4. 総係費 | 209,513 | 419 | 209,932 | | | |
| | | | | | | 給 料 | 22 | 職員給 22 |
| | | | | | | 手 当 | 442 | 期末手当 5 勤勉手当 437 |
| | | | | | | 法定福利費 | △ 45 | 職員共済組合負担金 △ 45 |