

# 令和 2 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2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2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2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	1,795,221千円	0千円	1,795,221千円
		支 出		
第1款	事業費	1,791,564千円	△1,515千円	1,790,049千円
第1項	営業費用	1,674,569千円	△1,515千円	1,673,054千円
第2項	営業外費用	111,995千円	0千円	111,995千円
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	52,810千円	△1,515千円	51,295千円

令和2年9月4日提出

鹿嶋市長 錦 織 孝 一

## 令和2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			1,791,564	△1,515	1,790,049
	1. 営業費用		1,674,569	△1,515	1,673,054
		1. 原水及び浄水費	953,457	0	953,457
		2. 配水及び給水費	171,484	0	171,484
		3. 総係費	207,612	△1,515	206,097
		4. 減価償却費	338,815	0	338,815
		5. 資産減耗費	3,201	0	3,201
		2. 営業外費用		111,995	0
	3. 予備費		5,000	0	5,000

## 令和２年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和２年４月１日から令和３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> <ul style="list-style-type: none"> <li>当年度純利益（△は純損失）<span style="float: right;">11,521</span></li> <li>減価償却費<span style="float: right;">338,201</span></li> <li>貸倒引当金の増減額（△は減少）<span style="float: right;">△ 6,282</span></li> <li>賞与引当金等の増減額（△は減少）<span style="float: right;">214</span></li> <li>長期前受金戻入額<span style="float: right;">△ 73,729</span></li> <li>受取利息及び受取配当金<span style="float: right;">△ 51</span></li> <li>支払利息<span style="float: right;">68,365</span></li> <li>固定資産除却損<span style="float: right;">2,938</span></li> <li>未収金の増減額（△は増加）<span style="float: right;">62,863</span></li> <li>未払金の増減額（△は減少）<span style="float: right;">△ 58,849</span></li> <li>たな卸資産の増減額（△は増加）<span style="float: right;">270</span></li> <li>その他流動負債増減額（△は減少）<span style="float: right;">△ 52,036</span></li> <li><hr style="border: 0.5px solid black; margin-top: 5px;"/>小計<span style="float: right;">293,425</span></li> <li>利息及び配当金の受取額<span style="float: right;">51</span></li> <li>利息の支払額<span style="float: right;">△ 68,365</span></li> <li>業務活動によるキャッシュ・フロー<span style="float: right;"><hr style="border: 0.5px solid black; margin-top: 5px;"/>225,111</span></li> </ul>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>固定資産の取得による支出<span style="float: right;">△ 196,773</span></li> <li>国庫補助金による収入<span style="float: right;">19,833</span></li> <li>工事負担金による収入<span style="float: right;">10,137</span></li> <li><hr style="border: 0.5px solid black; margin-top: 5px;"/>投資活動によるキャッシュ・フロー<span style="float: right;">△ 166,803</span></li>   <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>建設改良企業債による収入<span style="float: right;">110,000</span></li> <li>建設改良企業債償還による支出<span style="float: right;">△ 238,321</span></li> <li>他会計からの出資による収入<span style="float: right;">19,183</span></li> <li><hr style="border: 0.5px solid black; margin-top: 5px;"/>財務活動によるキャッシュ・フロー<span style="float: right;">△ 109,138</span></li>   <p>4 資産増加（減少）額<span style="float: right;">△ 50,830</span></p> <p>5 資金期首残高<span style="float: right;"><hr style="border: 0.5px solid black; margin-top: 5px;"/>2,229,709</span></p> <p>6 資金期末残高<span style="float: right;">2,178,879</span></p> </ul> </ul>
--	--

## 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		27,347	16,521	43,868	11,846	55,714
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		27,347	16,521	43,868	11,846	55,714
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員		8		27,227	17,227	44,454	12,510	56,964
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		27,227	17,227	44,454	12,510	56,964
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員				120	△ 706	△ 586	△ 664	△ 1,250
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計				120	△ 706	△ 586	△ 664	△ 1,250

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	1,614	2,760	564	80	5,566	4,149	276	576	50	886
	補 正 前	1,416	2,760	564	80	6,056	4,593	234	600	50	874
	比 較	198				△ 490	△ 444	42	△ 24		12

### 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	120	その他の増分	120	人事異動に伴う増	
手 当	△ 706	その他の減分	△ 706	人事異動に伴う減	

令和2年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表  
(令和3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				238,263	
	ロ建物			156,097		
	減価償却累計額			<u>△ 67,669</u>		88,428
	ハ構築物			13,275,689		
	減価償却累計額			<u>△ 6,430,234</u>		6,845,455
	ニ機械及び装置			1,084,618		
	減価償却累計額			<u>△ 909,886</u>		174,732
	ホ車両及び運搬具			6,279		
	減価償却累計額			<u>△ 5,606</u>		673
	ヘ工具器具及び備品			49,296		
	減価償却累計額			<u>△ 23,363</u>		25,933
	有形固定資産合計					<u>7,373,484</u>
(2)	無形固定資産					
	イ電話加入権					120
	無形固定資産合計					<u>120</u>
	固定資産合計					7,373,604
2	流動資産					
(1)	現金預金					
	イ現金				40	
	ロ預金				<u>2,178,839</u>	2,178,879
(2)	未貸倒引当金		収当		96,684	
					<u>△ 46,393</u>	50,291
(3)	貯蔵品					<u>12,321</u>
	流動資産合計					<u>2,241,491</u>
	資産合計					<u><u>9,615,095</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	3,542,211		
	固定負債合計	3,542,211	3,542,211	3,542,211
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	238,543		
(2)	未払金	-	238,543	
(3)	賞与等引当金	-	4,154	
(4)	その他流動負債	-	-	
	流動負債合計	-	242,697	242,697
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額 イ受贈財産評価額	242,527		
	収益化累計額	△ 177,651	64,876	
	ロ寄付金額	28,928		
	収益化累計額	△ 24,368	4,560	
	ハ工事負担金額	739,072		
	収益化累計額	△ 388,519	350,553	
	二国庫補助金額	1,941,603		
	収益化累計額	△ 700,586	1,241,017	
	ホ県補助金額	316,093		
	収益化累計額	△ 223,648	92,445	
	へ一般会計補助金額	27,736		
	収益化累計額	△ 26,134	1,602	
	繰延収益合計	△ 26,134	1,602	1,755,053
	負債合計			5,539,961

(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	22,910	
	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>1,148,914</u>	
							<u>2,180,658</u>
							2,180,658
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	960	
	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>	
							98,705
(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>1,325,771</u>	
							<u>1,795,771</u>
	剰 余 金 合 計	剰 余 金 合 計	剰 余 金 合 計	剰 余 金 合 計	剰 余 金 合 計		<u>1,894,476</u>
	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計	資 本 合 計		<u>4,075,134</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>9,615,095</u></u>

# 令和元年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,428,301		
	(2) 受託工事収益	24,030		
	(3) その他の収益	<u>34,998</u>	1,487,329	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	800,179		
	(2) 配水及び給水費	114,998		
	(3) 総係費	172,283		
	(4) 減価償却費	355,088		
	(5) 資産減耗費	1,433		
	(6) 雑支出	<u>7</u>	<u>1,443,988</u>	
	営業利益			43,341
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	52		
	(2) 一般会計補助金	81,778		
	(3) 雑収益	203		
	(4) 長期前受金戻入	<u>79,790</u>	161,823	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	71,659		
	(2) 雑支出	<u>5</u>	<u>71,664</u>	<u>90,159</u>
	経常利益			133,500
5	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>402</u>	402	<u>402</u>
	当年度純利益			133,098
	前年度繰越利益剰余金			1,181,152
	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>1,314,250</u></u>

## 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		238,263	
	ロ 建物	156,097		
	減価償却累計額	<u>△ 65,131</u>	90,966	
	ハ 構築物	13,145,381		
	減価償却累計額	<u>△ 6,185,177</u>	6,960,204	
	ニ 機械及び装置	1,080,096		
	減価償却累計額	<u>△ 883,367</u>	196,729	
	ホ 車両及び運搬具	6,279		
	減価償却累計額	<u>△ 5,453</u>	826	
	ヘ 工具器具及び備品	49,296		
	減価償却累計額	<u>△ 18,079</u>	31,217	
	有形固定資産合計		<u>7,518,205</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権			
	無形固定資産合計		<u>120</u>	
	固定資産合計			7,518,325
2	流動資産			
	(1) 現金預金			
	イ 現金		70	
	ロ 預金		<u>2,229,639</u>	2,229,709
	(2) 未収金			
	イ 営業未収金		134,745	
	ロ 営業外未収金		24,802	
	ハ 貸倒引当金		<u>△ 52,675</u>	106,872
	(3) 貯蔵品			<u>12,591</u>
	流動資産合計			<u>2,349,172</u>
	資産合計			<u>9,867,497</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>3,670,754</u>		
	固定負債合計		<u>3,670,754</u>	3,670,754
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>238,321</u>	238,321	
(2)	未払金		58,849	
(3)	賞与等引当金		3,940	
(4)	その他流動負債		<u>52,036</u>	
	流動負債合計			353,146
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額	242,527		
	イ受贈財産評価額	<u>△ 172,741</u>	69,786	
	収益化累計額			
	ロ寄付金額	28,929		
	収益化累計額	<u>△ 24,368</u>	4,561	
	ハ工事負担金額	728,935		
	収益化累計額	<u>△ 370,914</u>	358,021	
	二国庫補助金額	1,921,770		
	収益化累計額	<u>△ 655,986</u>	1,265,784	
	ホ県補助金額	316,093		
	収益化累計額	<u>△ 217,355</u>	98,738	
	へ一般会計補助金額	34,831		
	収益化累計額	<u>△ 32,554</u>	2,277	
	繰延収益合計			<u>1,799,167</u>
	負債合計			5,823,067



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			1,791,564	△ 1,515	1,790,049			
	1. 営業 費用		1,674,569	△ 1,515	1,673,054			
		4. 総係費	207,612	△ 1,515	206,097			
						給 料	120	職員給 120
						手 当 等	△ 971	扶養手当 198 期末手当 △ 490 勤勉手当 △ 444 通勤手当 42 地域手当 12 住居手当 △ 24 児童手当 △ 265
						法定福利費	△ 664	職員共済組合負担金 △ 680 退職手当負担金 16