

令和 4 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4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4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4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	1,833,627千円	0千円	1,833,627千円
		支 出		
第1款	事業費	1,703,485千円	7,301千円	1,710,786千円
第1項	営業費用	1,638,945千円	7,301千円	1,646,246千円
第2項	営業外費用	59,540千円	0千円	59,540千円
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	47,333千円	7,301千円	54,634千円

令和4年8月31日提出

鹿嶋市長 田 口 伸 一

## 令和4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			1,703,485	7,301	1,710,786
	1.営業費用		1,638,945	7,301	1,646,246
		1.原水及び浄水費	933,049	0	933,049
		2.配水及び給水費	167,880	0	167,880
		3.総 係 費	205,199	7,301	212,500
		4.減価償却費	331,476	0	331,476
		5.資産減耗費	1,341	0	1,341
	2.営業外費用		59,540	0	59,540
	3.予 備 費		5,000	0	5,000

## 令和 4 年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 3 1 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 (△は純損失)	40,510
減価償却費	331,476
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 238
長期前受金戻入額	△ 71,430
受取利息及び受取配当金	△ 507
支払利息	59,440
固定資産除却費	1,291
未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,607
未払金の増減額 (△は減少)	△ 42,954
たな卸資産の増減額 (△は増加)	60
小計	300,041
利息及び配当金の受取額	507
利息の支払額	△ 59,440
業務活動によるキャッシュ・フロー	241,108

### 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	△ 579,947
国庫補助金による収入	244,000
国庫補助金の返還による支出	△ 2,000
工事負担金による収入	13,572
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 324,375

### 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	780,000
建設改良企業債償還による支出	△ 238,170
他会計からの出資による収入	29,833
財務活動によるキャッシュ・フロー	571,663

### 4 資産増加(減少)額

488,396

### 5 資金期首残高

2,462,692

### 6 資金期末残高

2,951,088

## 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		29,085	16,943	46,028	12,703	58,731
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		8		29,085	16,943	46,028	12,703	58,731
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員		7		24,267	16,053	40,320	10,840	51,160
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		7		24,267	16,053	40,320	10,840	51,160
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員		1		4,818	890	5,708	1,863	7,571
	資 本 勘 定 支 弁 職 員								
	合 計		1		4,818	890	5,708	1,863	7,571

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		1,212	2,760	564	80	5,683	5,128	216	324	50
補 正 前		1,614	2,760	564	80	5,142	4,305	132	612	50	794
比 較		△ 402				541	823	84	△ 288		132

### 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	4,818	その他の増分	4,818	人事異動に伴う増	
手 当	890	その他の増分	890	人事異動に伴う増	

# 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)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		281,177		
	ロ 建 物	156,097			
	ハ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 72,045</u>	84,052		
	ニ 構 築 物	14,568,981			
	ホ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 7,022,164</u>	7,546,817		
	ヘ 機 械 及 び 装 置	1,083,094			
	ト 減 価 却 累 計 額	<u>△ 955,926</u>	127,168		
	一 車 両 及 び 運 搬 具	6,279			
	ニ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 5,911</u>	368		
	三 工 具 器 具 及 び 備 品	49,500			
	ト 減 価 却 累 計 額	<u>△ 33,164</u>	16,336		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>51,931</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			8,107,849	
	(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 有 価 証 券		<u>100,000</u>		
	投 資 資 産 合 計			<u>100,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				8,207,969
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金				
	イ 現 金		40		
	ロ 預 金		<u>2,951,048</u>	2,951,088	
	(2) 未 収 金		276,977		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 20,131</u>	256,846	
	(3) 貯 蔵 品			<u>12,289</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>3,220,223</u>
	資 産 合 計				<u>11,428,192</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>4,010,953</u>		
固定負債合計		<u>4,010,953</u>	4,010,953
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>242,214</u>	242,214	
(2) 未払金		802,730	
(3) 賞与等引当金		3,827	
(4) その他流動負債		<u>49,029</u>	
流動負債合計			1,097,800
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	242,527		
収益化累計額	<u>△ 186,353</u>	56,174	
ロ 寄付金	28,928		
収益化累計額	<u>△ 24,045</u>	4,883	
ハ 工事負担金	753,847		
収益化累計額	<u>△ 423,552</u>	330,295	
二 国庫補助金	2,200,183		
収益化累計額	<u>△ 790,838</u>	1,409,345	
ホ 県補助金	316,093		
収益化累計額	<u>△ 232,148</u>	83,945	
ヘ 他会計補助金	27,736		
収益化累計額	<u>△ 26,184</u>	1,552	
繰延収益合計			<u>1,886,194</u>
負債合計			<u>6,994,947</u>



# 令和3年度鹿嶋市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,637,967		
	(2) 受託工事収益	9,898		
	(3) その他の収益	41,898	1,689,763	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	895,575		
	(2) 配水及び給水費	93,682		
	(3) 総係費	170,661		
	(4) 減価償却費	321,726		
	(5) 資産減耗費	39	1,481,683	
	営業利益			208,080
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	370		
	(2) 一般会計補助金	1,055		
	(2) 県補助金	11,565		
	(3) 長期前受金戻入	72,612		
	(4) 雑収益	863	86,465	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	61,198	61,198	25,267
	経常利益			233,347
5	特別利益			
	(1) その他の特別利益	19,164	19,164	19,164
	当年度純利益			252,511
	前年度繰越利益剰余金			531,196
	その他未処分利益剰余金変動額			-
	当年度未処分利益剰余金			783,707

令和3年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表  
(令和4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 土地建物				238,264	
	ロ 構築物		156,097			
	減価償却累計額		<u>△ 67,868</u>		88,229	
	ハ 構築物		13,508,513			
	減価償却累計額		<u>△ 6,726,676</u>		6,781,837	
	ニ 機械及び装置		1,082,102			
	減価償却累計額		<u>△ 929,553</u>		152,549	
	ホ 車両及び運搬具		6,279			
	減価償却累計額		<u>△ 5,758</u>		521	
	ヘ 工具器具及び備品		49,500			
	減価償却累計額		<u>△ 27,879</u>		21,621	
	ト 建設仮勘定				<u>51,671</u>	
	有形固定資産合計					7,334,692
(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					7,434,812
2	流動資産					
(1)	現金預金					
	イ 現金				40	
	ロ 預金				<u>2,462,652</u>	2,462,692
(2)	未収金					
	イ 営業未収金				246,648	
	ロ 営業外未収金				20,263	
	ハ 貸倒引当金				<u>△ 20,131</u>	246,780
(3)	貯蔵品					<u>12,348</u>
	流動資産合計					<u>2,721,820</u>
	資産合計					<u>10,156,632</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>3,473,168</u>	<u>3,473,168</u>	3,473,168
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>238,169</u>	238,169	
(2)	未払金		319,706	
(3)	賞与等引当金		4,065	
(4)	その他流動負債		<u>49,028</u>	
	流動負債合計			610,968
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額	242,527		
	イ受贈財産評価額	<u>△ 182,024</u>	60,503	
	収益化累計額	28,928		
	ロ寄付金額	<u>△ 24,045</u>	4,883	
	収益化累計額	747,816		
	ハ工事負担金額	<u>△ 406,367</u>	341,449	
	収益化累計額	1,958,183		
	二国庫補助金額	<u>△ 745,470</u>	1,212,713	
	収益化累計額	316,093		
	ホ県補助金額	<u>△ 227,611</u>	88,482	
	収益化累計額	27,736		
	へ一般会計補助金額	<u>△ 26,173</u>	1,563	
	繰延収益合計			<u>1,709,593</u>
	負債合計			<u>5,793,729</u>

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	22,909		
	ロ 組 入 資 本 金	1,008,834		
	ハ 出 資 資 金	<u>1,178,747</u>		
	資 本 金 合 計		<u>2,210,490</u>	2,210,490
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	960		
	ロ 工 事 負 担 金	30,000		
	ハ 一 般 会 計 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	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>783,708</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,053,708</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,152,413</u>
	資 本 合 計			<u>4,362,903</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>10,156,632</u></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. 営業 費用		1,703,485	7,301	1,710,786			
			1,638,945	7,301	1,646,246			
		3. 総係費	205,199	7,301	212,500			
						給 料	4,818	給料 4,818
						手 当 等	620	扶養手当 △ 402 児童手当 △ 270 住居手当 △ 288 通勤手当 84 期末手当 541 勤勉手当 823 地域手当 132
						法定福利費	1,863	職員共済組合負担金 1,213 退職手当負担金 650