令　和　７　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１８号

令和７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７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。

（収益的収入及び支出）

第２条　令和７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	水道事業収益	１，９１９，１１１ 千円	△１１９，４６８ 千円	１，７９９，６４３ 千円
第１項	営業収益	１，８１０，０７６ 千円	△１１９，４６８ 千円	１，６９０，６０８ 千円
第２項	営業外収益	１０９，０３５ 千円	０ 千円	１０９，０３５ 千円
		支　　出		
第１款	水道事業費用	１，８０５，６５３ 千円	△２７，３５６ 千円	１，７７８，２９７ 千円
第１項	営業費用	１，７０７，５０９ 千円	△２７，３５６ 千円	１，６８０，１５３ 千円
第２項	営業外費用	９３，１４４ 千円	０ 千円	９３，１４４ 千円
第３項	予備費	５，０００ 千円	０ 千円	５，０００ 千円

（資本的収入及び支出）

第３条　予算第４条本文括弧書中「４１５，０９３千円」を　「４５５，４３０千円」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	２２０，０００千円	１９，５８３千円	２３９，５８３千円
第１項　企業債	２００，０００千円	０千円	２００，０００千円
第２項　出資金	２０，０００千円	０千円	２０，０００千円
第３項　補助金	０千円	１９，５８３千円	１９，５８３千円
	支　　出		
第１款　資本的支出	６３５，０９３千円	５９，９２０千円	６９５，０１３千円
第１項　建設改良費	３７３，４４７千円	５９，９２０千円	４３３，３６７千円
第２項　企業債償還金	２６１，６４６千円	０千円	２６１，６４６千円

（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４条　予算第９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	５８，０４４千円	△１，４７６千円	５６，５６８千円

令和８年２月１７日提出

鹿嶋市長　田　口　伸　一

令和７年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

収 益 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.水道事業収益			1,919,111	△ 119,468	1,799,643
	1.営　業　収　益		1,810,076	△ 119,468	1,690,608
		1.給　水　収　益	1,738,880	△ 117,287	1,621,593
		2.その他の営業収益	71,196	△ 2,181	69,015

支　　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.水道事業費用			1,805,653	△ 27,356	1,778,297
	1.営　業　費　用		1,707,509	△ 27,356	1,680,153
		1.原水及び浄水費	966,623	△ 25,938	940,685
		3.総　　係　　費	220,439	△ 1,476	218,963
		5.資 産 減 耗 費	50	58	108

令和７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			２２０,０００	１９,５８３	２３９,５８３
	1.企業債		２００,０００	０	２００,０００
		1.建設改良費等の財源に充てるための企業債	２００,０００	０	２００,０００
	2.出資金		２０,０００	０	２０,０００
	3.補助金		０	１９,５８３	１９,５８３
		1.国庫補助金	０	１９,５８３	１９,５８３
	4.負担金		０	０	０

支　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的支出			６３５,０９３	５９,９２０	６９５,０１３
	1.建設改良費		３７３,４４７	５９,９２０	４３３,３６７
		2.老朽管更新費	５３,５２６	５５,２３６	１０８,７６２
		3.配水場建設費	２０５,８５０	４,６８４	２１０,５３４

令和７年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８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（△は純損失）	90,778
	減価償却費	358,807
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 499
	賞与引当金等の増減額（△は減少）	△ 858
	長期前受金戻入額	△ 85,326
	受取利息及び配当金	△ 448
	支払利息	86,080
	未収金の増減額（△は増加）	55,984
	未払金の増減額（△は減少）	△ 79,500
	たな卸資産の増減額（△は増加）	645
	小計	425,663
	利息及び配当金の受取額	448
	利息の支払額	△ 86,080
	業務活動によるキャッシュ・フロー	340,031
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	△ 1,331,035
	国庫補助金による収入	157,379
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,173,656
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費企業債による収入	830,000
	建設改良費企業債償還による支出	△ 245,199
	他会計からの出資による収入	30,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	614,801
4	資産増加（減少）額	△ 218,824
5	資金期首残高	2,575,777
6	資金期末残高	2,356,953

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		30,756	16,649	47,405	13,448	60,853
	資本勘定支弁職員								
	合計		8		30,756	16,649	47,405	13,448	60,853
補正前	損益勘定支弁職員		8		30,922	17,741	48,663	13,666	62,329
	資本勘定支弁職員								
	合計		8		30,922	17,741	48,663	13,666	62,329
比較	損益勘定支弁職員		0		△ 166	△ 1,092	△ 1,258	△ 218	△ 1,476
	資本勘定支弁職員								
	合計		0		△ 166	△ 1,092	△ 1,258	△ 218	△ 1,476

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	307	2,760	792	80	6,064	4,740	526	362	50	968
	補正前	307	2,760	868	80	6,308	5,568	526	306	50	968
	比較			△ 76		△ 244	△ 828		56		

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	△ 166	その他の減分	△ 166	執行状況による減	
手当	△ 1,092	その他の減分	△ 1,092	執行状況による減	

継 続 費 に 関 す る 調 書

（単位：千円）

款	項	事業名	全体計画						前々年度末までの支払義務発生額	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	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	4,180			4180	0.3%	逓次繰越85,047千円
			令和6年度	1,354,079	228,000	800,000	320,000	6,079		542,570		542,570	35.5%	逓次繰越896,556千円
			令和7年度	85,651			80,000	5,651			293,221	293,221	19.2%	
			計	1,528,957	228,000	800,000	489,000	11,957	4,180	542,570	293,221	839,971		

令 和 7 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

（令和８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		318,569	
ロ 建物	447,966		
減価償却累計額	△ 83,695	364,271	
ハ 構築物	18,022,087		
減価償却累計額	△ 7,971,623	10,050,464	
ニ 機械及び装置	1,148,223		
減価償却累計額	△ 962,301	185,922	
ホ 車両及び運搬具	5,483		
減価償却累計額	△ 3,803	1,680	
ヘ 工具器具及び備品	49,500		
減価償却累計額	△ 46,865	2,635	
ト 建設仮勘定		406,418	
有形固定資産合計			11,329,959
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		120	
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		100,000	
投資その他の資産合計			100,000
固定資産合計			11,430,079
2 流動資産			
(1) 現金預金			
イ 現金		40	
ロ 預金		2,356,914	2,356,954
(2) 未収金		263,221	
貸倒引当金		△ 4,000	259,221
(3) 貯蔵品			13,045
(4) 前払金			18,000
流動資産合計			2,647,220
資産合計			14,077,299

（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	6,159,060	6,159,060	
固定負債合計			6,159,060
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	249,838	249,838	
(2) 未払金		104,187	
(3) 賞与等引当金		4,688	
(4) その他流動負債		576	
流動負債合計			359,289
5　繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,970,042		
収益化累計額	△ 954,174	2,015,868	
ロ 県補助金	316,093		
収益化累計額	△ 242,899	73,194	
ハ 一般会計補助金	15,065		
収益化累計額	△ 14,170	895	
ニ 工事負担金	759,745		
収益化累計額	△ 474,097	285,648	
ホ 受贈財産評価額	234,372		
収益化累計額	△ 191,765	42,607	
ヘ 寄附金	28,928		
収益化累計額	△ 24,045	4,883	
繰延収益合計			2,423,095
負債合計			8,941,444

（資　本　の　部）

6　資　本　金			
(1) 資　本　金			
イ 固 有 資 本 金	22,909		
ロ 出 資 金	1,333,580		
ハ 組 入 資 本 金	1,308,834		
資 本 金 合 計		2,665,323	2,665,323
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	67,745		
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	400,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	1,501,827		
利益剰余金合計		2,371,827	
剰 余 金 合 計			2,470,532
資 本 合 計			5,135,855
負 債 資 本 合 計			14,077,299

令和６年度鹿嶋市水道事業損益計算書

（令和６年４月１日から令和７年３月３１日まで）

（単位：千円）

１ 営業収益			
(1) 給水収益	1,631,513		
(2) その他の営業収益	63,491	1,695,004	
２ 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	859,203		
(2) 配水及び給水費	158,271		
(3) 総係費	197,261		
(4) 減価償却費	346,601	1,561,336	
営業利益			133,668
３ 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	448		
(2) 他会計補助金	40		
(3) 補助金	9,292		
(4) 長期前受金戻入	81,690		
(5) 雑収益	834	92,304	
４ 営業外費用			
(1) 支払利息	75,408		
(2) 雑支出	965	76,373	15,931
経常利益			149,599
５ 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	480	480	480
当年度純利益			149,119
前年度繰越利益剰余金			861,930
その他未処分利益剰余金変動額			200,000
当年度未処分利益剰余金			1,211,049

令 和 6 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 貸 借 対 照 表

（令和７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		318,569	
ロ 建物	426,438		
減価償却累計額	△ 76,128	350,310	
ハ 構築物	17,106,247		
減価償却累計額	△ 7,625,752	9,480,495	
ニ 機械及び装置	1,083,075		
減価償却累計額	△ 959,695	123,380	
ホ 車両及び運搬具	5,483		
減価償却累計額	△ 3,585	1,898	
ヘ 工具器具及び備品	49,500		
減価償却累計額	△ 44,320	5,180	
ト 建設仮勘定		387,473	
有形固定資産合計			10,667,305
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		120	120
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		100,000	100,000
固定資産合計			10,767,425
2 流動資産			
(1) 現金預金			
イ 現金		40	
ロ 預金		2,575,738	
現金預金合計			2,575,778
(2) 未収金			
イ 営業未収金		258,165	
ロ 営業外未収金		61,040	
ハ 貸倒引当金		△ 4,499	
未収金合計			314,706
(3) 貯蔵品			13,690
(4) 前払金			18,000
流動資産合計			2,922,174
資産合計			13,689,599

（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	5,578,898		
固定負債合計		5,578,898	5,578,898
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	245,199	245,199	
(2) 未払金		493,260	
(3) 賞与等引当金		5,546	
(4) その他流動負債		576	
流動負債合計			744,581
5　繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,812,708		
収益化累計額	△ 893,652	1,919,056	
ロ 県補助金	316,093		
収益化累計額	△ 239,377	76,716	
ハ 一般会計補助金	15,065		
収益化累計額	△ 14,158	907	
ニ 工事負担金	759,745		
収益化累計額	△ 457,201	302,544	
ホ 受贈財産評価額	234,372		
収益化累計額	△ 187,435	46,937	
ヘ 寄附金	28,928		
収益化累計額	△ 24,045	4,883	
繰延収益合計			2,351,043
負債合計			8,674,522

（資　本　の　部）

6　資　本　金			
(1) 資　本　金			
イ 固　有　資　本　金	22,909		
ロ 出　資　金	1,303,580		
ハ 組　入　資　本　金	1,308,834		
資　本　金　合　計		2,635,323	2,635,323
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	67,745		
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	600,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	1,211,049		
利　益　剰　余　金　合　計		2,281,049	
剰　余　金　合　計			2,379,754
資　本　合　計			5,015,077
負　債　資　本　合　計			13,689,599

収 益 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 区分	節 金額	説明
1.水道事業費用			1,919,111	△ 119,468	1,799,643			
	1.営業収益		1,810,076	△ 119,468	1,690,608			
		1.給水収益	1,738,880	△ 117,287	1,621,593			
						給水収益	△ 117,287	
		2.その他の営業収益	71,196	△ 2,181	69,015			
						加入金	△ 1,015	
						手数料	△ 1,166	

支　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明	
						区　分	金　額		
1.水道事業費用			1,805,653	△ 27,356	1,778,297				
	1.営業費用		1,707,509	△ 27,356	1,680,153				
		1.原水及び浄水費	966,623	△ 25,938	940,685				
						受　水　費	△ 25,938		
		3.総係費	220,439	△ 1,476	218,963				
						給　料	△ 166		
						手　当	△ 1,092	管理職手当	△ 76
								住居手当	56
								期末手当	△ 244
								勤勉手当	△ 828
						法定福利費	△ 218		
		5.資産減耗費	50	58	108				
						車両運搬具除却費	58		

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 区分	節 金額	説明
1.資本的収入			220,000	19,583	239,583			
	3.補助金		0	19,583	19,583			
		1.国庫補助金	0	19,583	19,583			
						国庫補助金	19,583	国庫補助金

支　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1.資本的支出			635,093	59,920	695,013			
	1.建設改良費		373,447	59,920	433,367			
		2.老朽管更新費	53,526	55,236	108,762			
						委託料	4,968	
						工事請負費	50,268	老朽管更新工事
		3.配水場建設費	205,850	4,684	210,534			
						工事請負費	4,684	機械設備工事等