

令和5年度

○鹿嶋市下水道事業会計補正予算書

○鹿嶋市下水道事業会計補正予算に関する説明書

議案第42号

令和5年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度鹿嶋市下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5年度鹿嶋市下水道事業会計予算（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）
		支 出		
第1款	下水道事業費用	1,462,672千円	△9,872千円	1,452,800千円
第1項	営業費用	1,347,934千円	△9,872千円	1,338,062千円
第2項	営業外費用	109,638千円	0千円	109,638千円
第3項	特別損失	100千円	0千円	100千円
第4項	予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「519,615千円」を「517,860千円」に改め、資本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）
		支 出		
第1款	資本的支出	1,229,854千円	△1,755千円	1,228,099千円
第1項	建設改良費	738,275千円	△1,755千円	736,520千円
第2項	企業債償還金	491,568千円	0千円	491,568千円
第3項	基金積立金	11千円	0千円	11千円

(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	61,559千円	△11,627千円	49,932千円

令和5年8月31日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和5年度鹿嶋市下水道事業会計予算実施計画

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
1. 下水道事業費用			1,462,672	△ 9,872	1,452,800
	1. 営業費用		1,347,934	△ 9,872	1,338,062
		1. 管 渠 費	28,956		28,956
		2. ポ ン プ 場 費	25,865		25,865
		3. 処 理 場 費	265,245	△ 30	265,215
		4. 雨 水 施 設 費	22,666		22,666
		5. 総 係 費	140,220	△ 9,842	130,378
		6. 減 価 償 却 費	864,982		864,982
	2. 営業外費用		109,638		109,638
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	100,638		100,638
		2. 消費税及び地方消費税	9,000		9,000
	3. 特別損失		100		100
		1. 過年度損益修正損	100		100
	4. 予備費		5,000		5,000
		1. 予 備 費	5,000		5,000

資本的支出

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			1,229,854	△ 1,755	1,228,099
	1.建設改良費		738,275	△ 1,755	736,520
		1.下水道建設費（社総交）	71,000		71,000
		2.下水道建設費（防災・安全）	518,700		518,700
		3.下水道建設費（単独）	120,000		120,000
		4.建設総係費	28,575	△ 1,755	26,820
	2.企業債償還金		491,568		491,568
		1.建設改良費等の財源に充てるための長期借入金償還金	491,568		491,568
	3.基金積立金		11		11
		1.基金積立金	11		11

令和5年度鹿嶋市下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)	10,239		固定資産の取得による支出	△ 567,080
	減価償却費	864,982		国庫補助金による収入	277,585
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 644		受益者負担金等による収入	13,624
	賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	894		基金積立金による支出	△ 11
	長期前受金戻入額	△ 455,426		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 275,882
	受取利息及び受取配当金	△ 10			
	支払利息	100,638	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	374,455
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,696		建設改良企業債償還による支出	△ 491,568
	未払金の増減額 (△は減少)	2,720		他会計からの出資による収入	15,500
	小計	519,697		財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 101,613
	利息及び配当金の受取額	10			
	利息の支払額	△ 100,638	4	資産増加 (減少) 額	41,574
	業務活動によるキャッシュ・フロー	419,069	5	資金期首残高	50,617
			6	資金期末残高	92,191

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

	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 ()	4 ()	81	13,769	8,429	22,279	6,003	28,282
	資本勘定 支弁職員		4 ()		13,276	7,264	20,540	6,030	26,570
	合 計	8 ()	8 ()	81	27,045	15,693	42,819	12,033	54,852
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8 ()	5 ()	81	18,812	10,973	29,866	8,448	38,314
	資本勘定 支弁職員		4 ()		13,856	8,012	21,868	6,407	28,275
	合 計	8 ()	9 ()	81	32,668	18,985	51,734	14,855	66,589
比 較	損益勘定 支弁職員		△ 1 ()		△ 5,043	△ 2,544	△ 7,587	△ 2,445	△ 10,032
	資本勘定 支弁職員		()		△ 580	△ 748	△ 1,328	△ 377	△ 1,705
	合 計		△ 1 ()		△ 5,623	△ 3,292	△ 8,915	△ 2,822	△ 11,737

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	時 間 外 務 手 当	管 理 職 手 手 当	特 殊 勤 手 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当
	補正後	996	820	564	38	6,011	5,397	384	624		859
	補正前	1,476	820	1,020	38	6,940	6,267	408	960		1,056
	比 較	△ 480		△ 456		△ 929	△ 870	△ 24	△ 336		△ 197

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 5,623	その他の減分		△ 5,623	人事異動に伴う減
手 当	△ 3,292	その他の減分		△ 3,292	人事異動に伴う減

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

(令和 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		1,481,956	
ロ 建物	573,790		
減価償却累計額	<u>△ 163,015</u>	410,775	
ハ 構築物	20,352,957		
減価償却累計額	<u>△ 4,011,280</u>	16,341,677	
ニ 機械及び装置	2,508,494		
減価償却累計額	<u>△ 1,040,491</u>	1,468,003	
ホ 車両及び運搬具	1,069		
減価償却累計額	<u>△ 857</u>	212	
ヘ 工具器具及び備品	8,866		
減価償却累計額	<u>△ 5,138</u>	3,728	
ト 建設仮勘定		<u>1,166,709</u>	
有形固定資産合計			20,873,060
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>732</u>	
無形固定資産合計			732
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>154,614</u>	
投資その他の資産合計			<u>154,614</u>
固定資産合計			21,028,406
2 流動資産			
(1) 現金預金			
(2) 未収金			92,191
貸倒引当金	143,239		
流動資産合計	<u>△ 9,530</u>	<u>133,709</u>	
資産合計			<u>225,900</u>
			<u>21,254,306</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>6,816,292</u>		
	企業債合計		<u>6,816,292</u>	
	固定負債合計			6,816,292
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>473,257</u>		
	企業債合計		473,257	
	(2) 未払金		189,642	
	(3) 引当金		<u>5,249</u>	
	流動負債合計			668,148
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,555,447		
	収益化累計額	<u>△ 2,821,857</u>	<u>9,733,590</u>	
	繰延収益合計			<u>9,733,590</u>
	負債合計			17,218,030

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 自己資本金			
	イ 固有資本金	2,174,973		
	ロ 出資金	102,146		
	ハ 組入資本金	<u>185,289</u>		
	自己資本金合計		<u>2,462,408</u>	
	資本金合計			2,462,408
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	692,771		
	ロ 国庫補助金	376,026		
	ハ 他会計補助金	<u>376,757</u>		
	資本剰余金合計		1,445,554	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	43,484		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>84,830</u>		
	利益剰余金合計		<u>128,314</u>	
	剰余金合計			<u>1,573,868</u>
	資本合計			<u>4,036,276</u>
	負債資本合計			<u><u>21,254,306</u></u>

令和 4 年度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 損 益 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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	527,736		
	(2) 他会計負担金	132,830		
	(3) その他営業収益	980	661,546	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	23,373		
	(2) ポンプ場費	8,723		
	(3) 処理場費	218,767		
	(4) 雨水施設費	17,897		
	(5) 総係費	117,947		
	(6) 減価償却費	872,779	1,259,486	
	営業損失			△ 597,940
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	5		
	(2) 他会計補助金	261,330		
	(3) 補助金	5,359		
	(4) 長期前受金戻入	466,976		
	(5) 雑収益	1,012	734,682	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	109,573		
	(2) 雑支出	295	109,868	624,814
	経常利益			26,874
	当年度純利益			26,874
	その他未処分利益剰余金変動額			159,894
	当年度未処分利益剰余金			186,768

令和5年度鹿嶋市下水道事業予定開始貸借対照表

(令和5年4月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		1,487,662	
	ロ 建物	573,790		
	減価償却累計額	<u>△ 134,627</u>	439,163	
	ハ 構築物	20,923,619		
	減価償却累計額	<u>△ 3,326,363</u>	17,597,256	
	ニ 機械及び装置	2,508,494		
	減価償却累計額	<u>△ 889,585</u>	1,618,909	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>△ 857</u>	212	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>△ 4,364</u>	<u>4,502</u>	
	ト 建設仮勘定		<u>35,197</u>	
	有形固定資産合計			21,182,901
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>732</u>	
	無形固定資産合計			732
	(3) 投資その他の資産			
	イ 基金		<u>154,560</u>	
	投資その他の資産合計			<u>154,560</u>
	固定資産合計			21,338,193
2	流動資産			
	(1) 現金預金		169,499	
	(2) 未収金		138,877	
	貸倒引当金	<u>△ 7,523</u>	<u>131,354</u>	
	流動資産合計			<u>300,853</u>
	資産合計			<u><u>21,639,046</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>6,717,394</u>		
	企業債合計		<u>6,717,394</u>	
	固定負債合計			6,717,394
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		155,600	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>491,568</u>		
	企業債合計		491,568	
	(3) 未払金		108,847	
	(4) 引当金		<u>4,355</u>	
	流動負債合計			760,370
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,500,656		
	収益化累計額	<u>△ 2,366,436</u>	<u>10,134,220</u>	
	繰延収益合計			<u>10,134,220</u>
	負債合計			17,611,984

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	2,174,973		
	ロ 出資金	79,300		
	ハ 組入資本金	<u>135,289</u>		
	自己資本金合計		<u>2,389,562</u>	
	資本金合計			<u>2,389,562</u>
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	376,026		
	ロ 一般会計補助金	376,758		
	ハ 受贈財産評価額	<u>692,771</u>		
	資本剰余金合計		1,445,555	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	5,177		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>186,768</u>		
	利益剰余金合計		<u>191,945</u>	
	剰余金合計			<u>1,637,500</u>
	資本合計			<u>4,027,062</u>
	負債資本合計			<u>21,639,046</u>

資 本 的 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.	資本的支出	1,229,854	△ 1,755	1,228,099			
	1. 建設改良費	738,275	△ 1,755	736,520			
	4. 建設総係費	28,575	△ 1,755	26,820			
					給 料	△ 580	職員給 △ 580
					手 当	△ 798	扶養手当 △ 360 通勤手当 △ 12 地域手当 △ 29 期末手当 △ 218 勤勉手当 △ 129 児童手当 △ 50
					法 定 福 利 費	△ 377	職員共済組合負担金 △ 299 退職手当負担金 △ 78