

# 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50号

### 令和5年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第2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2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	1,452,800 千円	424 千円	1,453,224 千円
第1項	営業費用	1,338,062 千円	424 千円	1,338,486 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「517,860千円」を「518,398千円」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	1,228,099 千円	538 千円	1,228,637 千円
第1項	建設改良費	736,520 千円	538 千円	737,058 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	4 9, 9 3 2 千円	9 6 2 千円	5 0, 8 9 4 千円

令和5年12月6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

収益的支出

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			1,452,800	424	1,453,224
	1. 営業費用		1,338,062	424	1,338,486
		1. 管渠費	28,956		28,956
		2. ポンプ場費	25,865		25,865
		3. 処理場費	265,215	47	265,262
		4. 雨水施設費	22,666		22,666
		5. 総係費	130,378	377	130,755
		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, 228, 099	538	1, 228, 637
	1. 建 設 改 良 費		736, 520	538	737, 058
		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	26, 820	538	27, 358
	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）	9,815	固定資産の取得による支出	△ 693,188
減価償却費	864,982	国庫補助金による収入	348,363
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 645	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	△ 331,212
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	448,355
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	519,272	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,713
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	59,719
業務活動によるキャッシュ・フロー	418,644	5 資金期首残高	169,499
		6 資金期末残高	229,218

# 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	13,919	8,528	22,528	6,098	28,626
	資本勘定 支弁職員		4 ( )		13,498	7,483	20,981	6,127	27,108
	合 計	8	8 ( )	81	27,417	16,011	43,509	12,225	55,734
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8	4 ( )	81	13,769	8,349	22,199	6,003	28,202
	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	15,613	42,739	12,033	54,772
比 較	損益勘定 支弁職員		( )		150	179	329	95	424
	資本勘定 支弁職員		( )		222	219	441	97	538
	合 計		( )		372	398	770	192	962

(注) ( ) 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外数である。

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	管理職員 特別勤務 手 当	地 域 手 当
補正後	996	820	564	38	6,212	5,502	384	624		871
補正前	996	820	564	38	6,011	5,317	384	624		859
比 較					201	185				12

## 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	372	その他の増分		372	給与改正に伴う増
手 当	398	その他の増分		398	給与改正に伴う増



# 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		1,487,662		
	ロ 建物	573,790			
	減価償却累計額	<u>△ 163,014</u>	410,776		
	ハ 構築物	21,380,231			
	減価償却累計額	<u>△ 4,011,280</u>	17,368,951		
	ニ 機械及び装置	2,759,594			
	減価償却累計額	<u>△ 1,040,490</u>	1,719,104		
	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>△ 5,137</u>	3,729		
	ト 建設仮勘定		<u>140,215</u>		
	有形固定資産合計			21,130,649	
(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>154,571</u>		
	投資その他の資産合計			<u>154,571</u>	
	固定資産合計				21,285,952
2	流動資産				
(1)	現金預金		229,218		
(2)	未収金		142,573		
	貸倒引当金		<u>△ 6,879</u>	<u>135,694</u>	
	流動資産合計				<u>364,912</u>
	資産合計				<u>21,650,864</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>6,848,092</u>	<u>6,848,092</u>	6,848,092
	企業債合計			
	固定負債合計			
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>	473,257	
	企業債合計			
	(2) 未払金		231,108	
	(3) 引当金		<u>5,249</u>	
	流動負債合計			709,614
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,862,643		
	収益化累計額	<u>△ 2,821,861</u>	<u>10,040,782</u>	<u>10,040,782</u>
	繰延収益合計			
	負債合計			17,598,488

(資 本 の 部)

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金

2, 174, 972

ロ 出資金

94, 800

ハ 組入資本金

295, 184

自己資本金合計

2, 564, 956

資本金合計

2, 564, 956

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

376, 757

資本剰余金合計

1, 445, 554

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

32, 051

ロ 当年度未処分利益剰余金

9, 815

利益剰余金合計

41, 866

剰余金合計

1, 487, 420

資本合計

4, 052, 376

負債資本合計

21, 650, 864

# 令和 4 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 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	<u>980</u>	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	<u>872, 779</u>	<u>1, 259, 486</u>	
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	<u>1, 012</u>	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	<u>295</u>	<u>109, 868</u>	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			<u>159, 894</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>186, 768</u></u>

# 令和5年度鹿嶋市下水道事業開始貸借対照表

(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>	4,502	
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

△ 7,523

131,354

流動資産合計

300,853

資産合計

21,639,046

(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>	<u>6,717,394</u>	
	企業債合計			
	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			2,389,562
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><u>21,639,046</u></u>





# 資 本 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.	資本の支出		1, 228, 099	538	1, 228, 637				
	1.	建設改良費	736, 520	538	737, 058				
		4.	建設総係費	26, 820	538	27, 358			
						給	料	222	職員給 222
						手	当	219	地域手当 7
									期末手当 111
									勤勉手当 101
						法	定 福 利 費	97	職員共済組合負担金 67
									退職手当負担金 30