

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18号

令和5年度鹿嶋市下水道事業会計補正予算（第3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3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条に定めた収益的収入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	下水道事業収益	1,463,106千円	10,000千円	1,473,106千円
第1項	営業収益	725,963千円	0千円	725,963千円
第2項	営業外収益	737,143千円	10,000千円	747,143千円

令和6年2月22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

収益的収入

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業収益			1,463,106	10,000	1,473,106
	1. 営業収益		725,963		725,963
		1. 下水道使用料	590,401		590,401
		2. 他会計負担金	134,861		134,861
		3. その他の営業収益	701		701
	2. 営業外収益		737,143	10,000	747,143
		1. 受取利息及び配当金	10		10
		2. 他会計補助金	270,811	10,000	280,811
		3. 補助金	10,832		10,832
		4. 長期前受金戻入	455,426		455,426
		5. 消費税及び地方消費税還付金	1		1
		6. 雑収益	63		63

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)	54,337	固定資産の取得による支出	△ 435,398
減価償却費	864,728	有形固定資産の売却による収入	909
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	200	国庫補助金による収入	143,267
賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	894	受益者負担金等による収入	10,911
長期前受金戻入額	△ 462,134	基金積立金による支出	△ 11
受取利息及び受取配当金	△ 10	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 280,322
支払利息	100,635		
		3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産売却損益 (△は益)	△ 909	建設改良企業債による収入	269,400
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,324	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)	△ 24,972	他会計からの出資による収入	15,500
小計	527,445	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 206,668
利息及び配当金の受取額	10		
利息の支払額	△ 100,635	4 資産増加(減少)額	△ 60,170
業務活動によるキャッシュ・フロー	426,820	5 資金期首残高	169,499
		6 資金期末残高	109,329

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	21,389,091		
減価償却累計額	<u>△ 4,011,026</u>	17,378,065	
ニ 機械及び装置	2,508,494		
減価償却累計額	<u>△ 1,040,490</u>	1,468,004	
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>21,740</u>	
有形固定資産合計			<u>20,770,188</u>

(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			<u>20,925,491</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		109,329	
(2) 未収金		144,201	
貸倒引当金		<u>△ 7,723</u>	
流動資産合計			<u>245,807</u>

資産合計

21,171,298

(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>6,669,136</u>		
	企業債合計		<u>6,669,136</u>	
	固定負債合計			6,669,136
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>473,258</u>		
	企業債合計		473,258	
	(2) 未払金		100,477	
	(3) 引当金		<u>5,264</u>	
	流動負債合計			578,999
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,654,833		
	収益化累計額	<u>△ 2,828,569</u>	<u>9,826,264</u>	
	繰延収益合計			<u>9,826,264</u>
	負債合計			17,074,399

(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	<u>295,184</u>		
	自己資本金合計		<u>2,564,956</u>	
	資本金合計			<u>2,564,956</u>
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>376,758</u>		
	資本剰余金合計		1,445,555	
	(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	<u>54,337</u>		
	利益剰余金合計		<u>86,388</u>	
	剰余金合計			<u>1,531,943</u>
	資本合計			<u>4,096,899</u>
	負債資本合計			<u><u>21,171,298</u></u>

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	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 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			<u>21,338,193</u>
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>	
	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			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>

収 益 の 収 入 明 細 書

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説	明
						区	分		
1.	下水道事業	収益	1,463,106	10,000	1,473,106				
	2.	営業外	737,143	10,000	747,143				
		3. 他会計補助金	270,811	10,000	280,811				
						一般会計補助金	10,000	一般会計補助金	10,000