

令和 6 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52号

令和6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6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6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 | 1,552,513千円 | 8,379千円 | 1,560,892千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,422,091千円 | 8,379千円 | 1,430,470千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 109,805千円 | 0千円 | 109,805千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 15,617千円 | 0千円 | 15,617千円 |
| 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「442,232千円」を「435,755千円」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 | 1,254,341千円 | △6,477千円 | 1,247,864千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 778,072千円 | △6,477千円 | 771,595千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 473,258千円 | 0千円 | 473,258千円 |
| 第3項 | 補助金返還金 | 3,000千円 | 0千円 | 3,000千円 |
| 第4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 | 51,628千円 | 637千円 | 52,265千円 |

令和6年8月30日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和6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 | | | 1,552,513 | 8,379 | 1,560,892 | |
| | 1. 営業費用 | | 1,422,091 | 8,379 | 1,430,470 | |
| | | 1. 管渠費 | 35,831 | | 35,831 | |
| | | 2. ポンプ場費 | 12,436 | | 12,436 | |
| | | 3. 処理場費 | 258,925 | 832 | 259,757 | |
| | | 4. 雨水施設費 | 72,666 | | 72,666 | |
| | | 5. 総係費 | 131,194 | 7,547 | 138,741 | |
| | | 6. 減価償却費 | 880,709 | | 880,709 | |
| | | 7. 資産減耗費 | 30,330 | | 30,330 | |
| | | 2. 営業外費用 | | 109,805 | | 109,805 |
| | | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 100,655 | | 100,655 |
| | | | 2. 消費税及び地方消費税 | 9,000 | | 9,000 |
| | | | 3. 雑支出 | 150 | | 150 |
| | | 3. 特別損失 | | 15,617 | | 15,617 |
| | | | 1. 固定資産売却損 | 15,517 | | 15,517 |
| | | | 2. 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

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---------|----------|----------------------------|-----------|---------|-----------|
| 1.資本的支出 | | | 1,254,341 | △ 6,477 | 1,247,864 |
| | 1.建設改良費 | | 778,072 | △ 6,477 | 771,595 |
| | | 1.下水道建設費（社総交） | 79,000 | | 79,000 |
| | | 2.下水道建設費（防災・安全） | 516,000 | | 516,000 |
| | | 3.下水道建設費（単独） | 155,000 | | 155,000 |
| | | 4.建設総係費 | 28,072 | △ 6,477 | 21,595 |
| | 2.企業債償還金 | | 473,258 | | 473,258 |
| | | 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 | 473,258 | | 473,258 |
| | 3.補助金返還金 | | 3,000 | | 3,000 |
| | | 1.補助金返還金 | 3,000 | | 3,000 |
| | 4.基金積立金 | | 11 | | 11 |
| | | 1.基金積立金 | 11 | | 11 |

令和6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6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|-------|---------|------------------|-------|-------------------|-------|----------|-----------|-------------|------|------|---------|---------|--------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|--------------|----|---------|-------------|----|---------|------------------|--|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|----------------|-------|------------|---------|----------|---------|--------------|--------|------------|-------------|------------------|-----------|--------------|---------|----------------|-----------|---------------|--------------|------------------|---------|-------------|--------|----------|----------------|----------|---------|
| <p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当年度純利益 (△は純損失)</td> <td style="text-align: right;">△ 6,236</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">880,709</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 465</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金等の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">△ 785</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△ 468,126</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息及び受取配当金</td> <td style="text-align: right;">△ 10</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">100,655</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産除却費</td> <td style="text-align: right;">30,330</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産売却損益 (△は益)</td> <td style="text-align: right;">15,517</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収金の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">△ 17,703</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;"><u>2,457</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">小計</td> <td style="text-align: right;">536,343</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">利息及び配当金の受取額</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">業利息の支払額</td> <td style="text-align: right;"><u>△ 100,655</u></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">435,698</td> </tr> </table> | 当年度純利益 (△は純損失) | △ 6,236 | 減価償却費 | 880,709 | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 465 | 賞与引当金等の増減額 (△は減少) | △ 785 | 長期前受金戻入額 | △ 468,126 | 受取利息及び受取配当金 | △ 10 | 支払利息 | 100,655 | 固定資産除却費 | 30,330 | 固定資産売却損益 (△は益) | 15,517 | 未収金の増減額 (△は増加) | △ 17,703 | 未払金の増減額 (△は減少) | <u>2,457</u> | 小計 | 536,343 | 利息及び配当金の受取額 | 10 | 業利息の支払額 | <u>△ 100,655</u> | | 435,698 | <p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 831,243</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">有形固定資産の売却による収入</td> <td style="text-align: right;">2,145</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">国庫補助金による収入</td> <td style="text-align: right;">289,857</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">国庫補助金の返還</td> <td style="text-align: right;">△ 3,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受益者負担金等による収入</td> <td style="text-align: right;">14,110</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">基金積立金による支出</td> <td style="text-align: right;"><u>△ 11</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">△ 528,142</td> </tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建設改良企業債による収入</td> <td style="text-align: right;">633,530</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建設改良企業債償還による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 473,258</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">他会計からの出資による収入</td> <td style="text-align: right;"><u>9,000</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">169,272</td> </tr> </table> <p>4 資産増加(減少)額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">4 資産増加(減少)額</td> <td style="text-align: right;">76,828</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">5 資金期首残高</td> <td style="text-align: right;"><u>109,328</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">6 資金期末残高</td> <td style="text-align: right;">186,156</td> </tr> </table> | 固定資産の取得による支出 | △ 831,243 | 有形固定資産の売却による収入 | 2,145 | 国庫補助金による収入 | 289,857 | 国庫補助金の返還 | △ 3,000 | 受益者負担金等による収入 | 14,110 | 基金積立金による支出 | <u>△ 11</u> | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 528,142 | 建設改良企業債による収入 | 633,530 | 建設改良企業債償還による支出 | △ 473,258 | 他会計からの出資による収入 | <u>9,000</u> | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 169,272 | 4 資産増加(減少)額 | 76,828 | 5 資金期首残高 | <u>109,328</u> | 6 資金期末残高 | 186,156 |
| 当年度純利益 (△は純損失) | △ 6,236 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 880,709 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 465 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金等の増減額 (△は減少) | △ 785 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期前受金戻入額 | △ 468,126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息 | 100,655 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産除却費 | 30,330 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産売却損益 (△は益) | 15,517 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 17,703 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払金の増減額 (△は減少) | <u>2,457</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | 536,343 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 利息及び配当金の受取額 | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業利息の支払額 | <u>△ 100,655</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 435,698 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産の取得による支出 | △ 831,243 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産の売却による収入 | 2,145 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国庫補助金による収入 | 289,857 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国庫補助金の返還 | △ 3,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受益者負担金等による収入 | 14,110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 基金積立金による支出 | <u>△ 11</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 528,142 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設改良企業債による収入 | 633,530 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設改良企業債償還による支出 | △ 473,258 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他会計からの出資による収入 | <u>9,000</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 169,272 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 資産増加(減少)額 | 76,828 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 資金期首残高 | <u>109,328</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 資金期末残高 | 186,156 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 | 5 () | 81 | 18,055 | 9,447 | 27,583 | 7,326 | 34,909 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 3 () | | 10,467 | 5,760 | 16,227 | 5,368 | 21,595 |
| | 合 計 | 8 | 8 () | 81 | 28,522 | 15,207 | 43,810 | 12,694 | 56,504 |
| 補 正 前 | 損益勘定 支弁職員 | 8 | 4 () | 81 | 14,091 | 7,216 | 21,388 | 6,407 | 27,795 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 4 () | | 13,786 | 7,647 | 21,433 | 6,399 | 27,832 |
| | 合 計 | 8 | 8 () | 81 | 27,877 | 14,863 | 42,821 | 12,806 | 55,627 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | 1 () | | 3,964 | 2,231 | 6,195 | 919 | 7,114 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | △ 1 () | | △ 3,319 | △ 1,887 | △ 5,206 | △ 1,031 | △ 6,237 |
| | 合 計 | | () | | 645 | 344 | 989 | △ 112 | 877 |

(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 当 | 特 殊 勤 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 | 576 | 799 | 564 | 38 | 5,805 | 5,238 | 360 | 936 | | 891 |
| | 補正前 | 996 | 799 | 564 | 38 | 5,724 | 4,849 | 384 | 624 | | 885 |
| | 比 較 | △ 420 | | | | 81 | 389 | △ 24 | 312 | | 6 |

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 | 645 | その他の増分 | | 645 | 人事異動に伴う増 |
| 手 当 | 344 | その他の増分 | | 344 | 人事異動に伴う増 |

令和 6 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和 7 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 | | 1,457,332 | | |
| | ロ 建物 | 573,790 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 190,990</u> | 382,800 | | |
| | ハ 構築物 | 22,110,417 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,701,712</u> | 17,408,705 | | |
| | ニ 機械及び装置 | 2,790,833 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,201,768</u> | 1,589,065 | | |
| | ホ 車両運搬具 | 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>△ 5,906</u> | 2,960 | | |
| | ト 建設仮勘定 | | | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 20,841,074 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ 電話加入権 | | <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>154,582</u> | | |
| | 投資その他の資産合計 | | | <u>154,582</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 20,996,388 |
| 2 | 流動資産 | | | | |
| | (1) 現金預金 | | | 186,156 | |
| | (2) 未収金 | | 163,905 | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 7,258</u> | <u>156,647</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | <u>342,803</u> |
| | 資産合計 | | | | <u><u>21,339,191</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>6,849,797</u> | <u>6,849,797</u> | |
| | 企業債合計 | | | |
| | 固定負債合計 | | | 6,849,797 |
| 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>452,869</u> | 452,869 | |
| | 企業債合計 | | 452,869 | |
| (2) | 未払金 | | 271,277 | |
| (3) | 引当金 | | <u>4,479</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 728,625 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | イ 国庫補助金 | 7,253,059 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 1,887,719</u> | 5,365,340 | |
| | ロ 県補助金 | 623,508 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 218,170</u> | 405,338 | |
| | ハ 一般会計補助金 | 2,147,030 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 592,101</u> | 1,554,929 | |
| | ニ 一般会計負担金 | 1,000 | | |
| | 収益化累計額 | <u> </u> | 1,000 | |
| | ホ 受益者負担金 | 930,775 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 174,898</u> | 755,877 | |
| | ヘ 受贈財産評価額 | 2,002,429 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 423,807</u> | <u>1,578,622</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>9,661,106</u> |
| | 負債合計 | | | 17,239,528 |

(資 本 の 部)

| | | | | |
|-----|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | | |
| | イ 固有資本金 | 2,174,972 | | |
| | ロ 出資金 | 103,800 | | |
| | ハ 繰入資本金 | <u>295,184</u> | | |
| | 資本金合計 | | <u>2,573,956</u> | |
| | 資本金合計 | | | <u>2,573,956</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 一般会計補助金 | <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 | 66,807 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>13,345</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>80,152</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,525,707</u> |
| | 資本合計 | | | <u>4,099,663</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>21,339,191</u> |

令和5年度鹿嶋市下水道事業予定損益計算書
(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 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 531,006 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 134,861 | | |
| | (3) その他営業収益 | <u>680</u> | 666,547 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 19,555 | | |
| | (2) ポンプ場費 | 14,852 | | |
| | (3) 処理場費 | 199,364 | | |
| | (4) 雨水施設費 | 16,503 | | |
| | (5) 総係費 | 108,875 | | |
| | (6) 減価償却費 | <u>864,728</u> | <u>1,223,877</u> | |
| | 営業損失 | | | 557,330 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 4 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 280,811 | | |
| | (3) 補助金 | 7,343 | | |
| | (4) 長期前受金戻入 | 462,134 | | |
| | (5) 雑収益 | <u>1,400</u> | 751,692 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 101,846 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>339</u> | <u>102,185</u> | <u>649,507</u> |
| | 経常利益 | | | 92,177 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 6,643 | | |
| | (2) 過年度損益修正益 | <u>868</u> | <u>7,511</u> | <u>7,511</u> |
| | 当年度純利益 | | | 99,688 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>99,688</u> |

令和6年度鹿嶋市下水道事業予定開始貸借対照表

(令和6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>△ 163,014</u> | 410,776 | |
| ハ 構築物 | 21,172,560 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,011,026</u> | 17,161,534 | |
| 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 車両運搬具 | 1,069 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 856</u> | 213 | |
| 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>213,580</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 20,745,498 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電話加入権 | | <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>154,563</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>154,563</u> |
| 固定資産合計 | | | 20,900,793 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| | | | 294,468 |
| (2) 未収金 | | | |
| 貸倒引当金 | | 137,522 | |
| | | <u>△ 5,826</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>426,164</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>21,326,957</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>6,660,437</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>6,660,437</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 6,660,437 |
| 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 | | 202,663 | |
| | (3) 引当金 | | <u>5,264</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 681,184 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | |
| | イ 国庫補助金 | 6,963,586 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 1,619,473</u> | 5,344,113 | |
| | ロ 県補助金 | 623,508 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 188,441</u> | 435,067 | |
| | ハ 一般会計補助金 | 2,147,030 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 512,575</u> | 1,634,455 | |
| | ニ 一般会計負担金 | 1,000 | | |
| | 収益化累計額 | <u>0</u> | 1,000 | |
| | ホ 受益者負担金 | 915,204 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 149,021</u> | 766,183 | |
| | ヘ 受贈財産評価額 | 2,021,328 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 359,059</u> | <u>1,662,269</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>9,843,087</u> |
| | 負債合計 | | | 17,184,708 |

(資 本 の 部)

| | | | | |
|-----|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | | |
| | イ 固有資本金 | 2,174,972 | | |
| | ロ 出資金 | 94,800 | | |
| | ハ 繰入資本金 | <u>295,184</u> | | |
| | 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 一般会計補助金 | <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 | 32,050 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>99,688</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>131,738</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,577,293</u> |
| | 資本合計 | | | <u>4,142,249</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>21,326,957</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 | | |
| 1. | 下水道事業費用 | | 1,552,513 | 8,379 | 1,560,892 | | | | |
| | 1. | 営業費用 | 1,422,091 | 8,379 | 1,430,470 | | | | |
| | | 3. | 処理場費 | 258,925 | 832 | 259,757 | | | |
| | | | | | | 手 | 当 | △ 7 | 期末手当 △ 4 勤勉手当 △ 3 |
| | | | | | | 法 | 定 福 利 費 | △ 426 | 職員共済組合負担金 △ 10 退職手当負担金 △ 416 |
| | | | | | | 工 | 事 請 負 費 | 1,265 | 工事請負費 1,265 |
| | | 5. | 総係費 | 131,194 | 7,547 | 138,741 | | | |
| | | | | | | 給 | 料 | 3,964 | 職員給 3,964 |
| | | | | | | 手 | 当 | 2,238 | 通勤手当 30 住居手当 336 地域手当 119 期末手当 867 勤勉手当 886 |
| | | | | | | 法 | 定 福 利 費 | 1,345 | 職員共済組合負担金 1,267 退職手当負担金 78 |

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 | 1,254,341 | △ 6,477 | 1,247,864 | | | |
| | 1. 建設改良費 | 778,072 | △ 6,477 | 771,595 | | | |
| | 4. 建設総係費 | 28,072 | △ 6,477 | 21,595 | | | |
| | | | | | 給 料 | △ 3,319 | 職員給 △ 3,319 |
| | | | | | 手 当 | △ 2,127 | 扶養手当 △ 420 |
| | | | | | | | 通勤手当 △ 54 |
| | | | | | | | 住居手当 △ 24 |
| | | | | | | | 地域手当 △ 113 |
| | | | | | | | 期末手当 △ 782 |
| | | | | | | | 勤勉手当 △ 494 |
| | | | | | | | 児童手当 △ 240 |
| | | | | | 法 定 福 利 費 | △ 1,031 | 職員共済組合負担金 △ 1,039 |
| | | | | | | | 退職手当負担金 8 |