

令和 4 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4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4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4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	1,399,398千円	8,877千円	1,408,275千円
第1項	営業費用	1,280,938千円	8,877千円	1,289,815千円
第2項	営業外費用	113,360千円	0千円	113,360千円
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「485,533千円」を「485,668千円」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	985,885千円	135千円	986,020千円
第1項	建設改良費	481,079千円	135千円	481,214千円
第2項	企業債償還金	504,759千円	0千円	504,759千円
第3項	基金積立金	47千円	0千円	47千円

(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	51,229 千円	9,012 千円	60,241 千円

令和4年8月31日提出

鹿嶋市長 田口伸一

令和4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			1,399,398	8,877	1,408,275	
	1. 営業費用		1,280,938	8,877	1,289,815	
		1. 管 渠 費	21,200		21,200	
		2. ポ ン プ 場 費	9,613		9,613	
		3. 処 理 場 費	225,645	△ 170	225,475	
		4. 雨 水 施 設 費	20,666		20,666	
		5. 総 係 費	132,391	9,047	141,438	
		6. 減 価 償 却 費	871,423		871,423	
		2. 営業外費用		113,360		113,360
			1. 支払利息及び企業債取扱諸費	109,610		109,610
			2. 消費税及び地方消費税	3,750		3,750
		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			985,885	135	986,020
	1.建設改良費		481,079	135	481,214
		1.下水道建設費（社総交）	98,226		98,226
		2.下水道建設費（防災・安全）	240,151		240,151
		3.下水道建設費（単独）	91,000		91,000
		4.建設総係費	27,547	135	27,682
		5.固定資産購入費	24,155		24,155
	2.企業債償還金		504,759		504,759
		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	504,759		504,759
	3.基金積立金		47		47
		1.基金積立金	47		47

令和4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4年4月1日から令和5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)	12,214	固定資産の取得による支出	△ 713,928
減価償却費	871,423	国庫補助金による収入	163,578
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	172	受益者負担金等による収入	16,928
賞与等引当金等の増減額 (△は減少)	△ 890	基金積立金による支出	△ 47
長期前受金戻入額	△ 458,817	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 533,469
受取利息及び受取配当金	△ 47		
支払利息	109,610	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	281,700
未収金の増減額 (△は増加)	△ 11,457	建設改良企業債償還による支出	△ 504,759
未払金の増減額 (△は減少)	△ 35,335	他会計からの出資による収入	38,146
小計	486,873	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 184,913
利息及び配当金の受取額	47		
利息の支払額	△ 109,610	4 資産増加 (減少) 額	△ 341,072
業務活動によるキャッシュ・フロー	377,310	5 資金期首残高	452,327
		6 資金期末残高	111,255

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	18,566	10,123	28,770	8,100	36,870
	資本勘定 支弁職員		4 ()		13,542	7,614	21,156	6,186	27,342
	合 計	8	9 ()	81	32,108	17,737	49,926	14,286	64,212
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8	4 ()	81	13,921	7,947	21,949	6,044	27,993
	資本勘定 支弁職員		4 ()		13,836	7,309	21,145	6,382	27,527
	合 計	8	8 ()	81	27,757	15,256	43,094	12,426	55,520
比 較	損益勘定 支弁職員		1 ()		4,645	2,176	6,821	2,056	8,877
	資本勘定 支弁職員		()		△ 294	305	11	△ 196	△ 185
	合 計		1 ()		4,351	2,481	6,832	1,860	8,692

(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	1,476	811	1,020	38	6,230	5,758	405	960		1,039
	補正前	936	811	564	38	5,849	4,859	336	984		879
	比 較	540		456		381	899	69	△ 24		160

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	4,351	その他の増分		4,351	人事異動に伴う増
手 当	2,481	その他の増分		2,481	人事異動に伴う増

令和4年度鹿嶋市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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		1,481,956	
ロ 建物	573,791		
減価償却累計額	<u>△ 132,812</u>	440,979	
ハ 構築物	20,352,957		
減価償却累計額	<u>△ 3,327,109</u>	17,025,848	
ニ 機械及び装置	2,508,494		
減価償却累計額	<u>△ 889,298</u>	1,619,196	
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>495,627</u>	
有形固定資産合計			21,068,320
(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>154,603</u>	
投資その他の資産合計			<u>154,603</u>
固定資産合計			21,223,655
2 流動資産			
(1) 現金預金			
(2) 未収金		111,255	
貸倒引当金	154,943		
流動資産合計	<u>△ 9,519</u>	<u>145,424</u>	
資産合計			<u>256,679</u>
			<u>21,480,334</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>6,915,094</u>		
	企業債合計		<u>6,915,094</u>	
	固定負債合計			6,915,094
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>491,567</u>		
	企業債合計		491,567	
	(2) 未払金		130,320	
	(3) 引当金		<u>4,250</u>	
	流動負債合計			626,137
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,277,631		
	収益化累計額	<u>△ 2,358,276</u>	<u>9,919,355</u>	
	繰延収益合計			<u>9,919,355</u>
	負債合計			17,460,586

(資 本 の 部)

6	資本金			
	(1) 自己資本金			
	イ 固有資本金	2,174,973		
	ロ 繰入資本金	<u>221,935</u>		
	自己資本金合計		<u>2,396,908</u>	
	資本金合計			2,396,908
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	115,071		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>62,215</u>		
	利益剰余金合計		<u>177,286</u>	
	剰余金合計			<u>1,622,840</u>
	資本合計			<u>4,019,748</u>
	負債資本合計			<u><u>21,480,334</u></u>

令和 3 年 度 鹿 嶋 市 下 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書

(令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	566,524		
	(2) 他会計負担金	136,415		
	(3) その他営業収益	501	703,440	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	20,298		
	(2) ポンプ場費	6,655		
	(3) 処理場費	203,913		
	(4) 雨水施設費	23,024		
	(5) 総係費	113,294		
	(6) 減価償却費	885,724	1,252,908	
	営業損失			△ 549,468
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	5		
	(2) 他会計補助金	260,165		
	(3) 国庫補助金	1,032		
	(4) 県補助金	6,367		
	(5) 長期前受金戻入	478,673		
	(6) 雑収益	1,270	747,512	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	119,048		
	(2) 雑支出	24	119,072	628,440
	経常利益			78,972
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	1,069	1,069	

6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	273	273	796
当年度純利益			79,768
その他未処分利益剰余金変動額			<u>135,289</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>215,057</u></u>

令和4年度鹿嶋市下水道事業予定開始貸借対照表
(令和4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		1,457,801	
	ロ 建物	573,791		
	減価償却累計額	<u>△ 106,031</u>	467,760	
	ハ 構築物	20,352,957		
	減価償却累計額	<u>△ 2,649,062</u>	17,703,895	
	ニ 機械及び装置	2,508,494		
	減価償却累計額	<u>△ 723,535</u>	1,784,959	
	ホ 車両及び運搬具	1,069		
	減価償却累計額	<u>△ 811</u>	258	
	ヘ 工具器具及び備品	8,866		
	減価償却累計額	<u>△ 3,578</u>	5,288	
	有形固定資産合計			21,419,961
	(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>154,556</u>	
	投資その他の資産合計			<u>154,556</u>
	固定資産合計			<u>21,575,249</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金			452,327
	(2) 未収金		143,485	
	貸倒引当金		<u>△ 9,347</u>	<u>134,138</u>
	流動資産合計			<u>586,465</u>
	資産合計			<u><u>22,161,714</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>7,028,062</u>		
	企業債合計		<u>7,028,062</u>	
	固定負債合計			7,028,062
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		96,900	
	(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>504,758</u>		
	企業債合計		504,758	
	(3) 未払金		360,163	
	(4) 引当金		<u>4,777</u>	
	流動負債合計			966,598
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	12,097,125		
	収益化累計額	<u>△ 1,899,459</u>	<u>10,197,666</u>	
	繰延収益合計			<u>10,197,666</u>
	負債合計			18,192,326

(資 本 の 部)

6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金	2,174,972			
ロ 繰入資本金	<u>48,500</u>			
自己資本金合計		<u>2,223,472</u>		
資本金合計			<u>2,223,472</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	85,304			
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>215,057</u>			
利益剰余金合計		<u>300,361</u>		
剰余金合計			<u>1,745,916</u>	
資本合計			<u>3,969,388</u>	
負債資本合計			<u>22,161,714</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		1,399,398	8,877	1,408,275				
	1.	営業費用	1,280,938	8,877	1,289,815				
		3.	処理場費	225,645	△ 170	225,475			
						手	当	△ 123	期末手当 △ 81
									勤勉手当 △ 42
						法	定 福 利 費	△ 47	職員共済組合負担金 △ 47
		5.	総係費	132,391	9,047	141,438			
						給	料	4,645	職員給 4,645
						手	当	2,299	扶養手当 138
									通勤手当 42
									管理職手当 456
									地域手当 157
									期末手当 565
									勤勉手当 941
						法	定 福 利 費	2,103	職員共済組合負担金 1,476
									退職手当負担金 627

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		
1.	資本的支出		985,885	135	986,020				
	1.	建設改良費	481,079	135	481,214				
		4. 建設総係費	27,547	135	27,682				
						給	△ 294	職員給	△ 294
						手	625	扶養手当	402
								通勤手当	27
								住居手当	△ 24
								地域手当	3
								期末手当	△ 103
								児童手当	320
						法 定 福 利 費	△ 196	職員共済組合負担金	△ 157
								退職手当負担金	△ 39