

業 務 状 況 の 公 表

鹿屋市告示第315号

鹿屋市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定に基づき
令和4年9月30日現在の鹿屋市下水道事業の業務状況を次のとおり公表する。

令和4年12月1日

鹿屋市長 中西 茂

目 次

1	事業の概要	1
2	経理の状況	2
3	企業債の状況	6
4	令和3年度決算の状況	7

令和4年度 鹿屋市下水道事業上半期業務状況説明書

1 事業の概要

(1) 概況

①工事関係

令和4年度上半期は、国庫補助事業を活用した事業の推進及び第7期事業計画に基づき、未整備地区の解消に向けた污水管渠の建設工事、札元地区の浸水被害解消に向けた排水路工事を実施している。

②業務量

総処理水量は1,009,156 m³で、前年度同期に対し14,426 m³(1.41%)の減となり、有収水量は963,563 m³で、前年度同期に対し19,591 m³(1.99%)の減である。

③経営状況（消費税抜）

下水道事業収益が580,605,360円で、下水道事業費用が118,076,809円であったことから、上半期純利益は462,528,551円であった。

他会計からの補助金等への依存度が高いことから、さらなる経費の抑制を図りつつ、令和2年度に策定した経営戦略の方針に従い、計画的かつ合理的な経営を目指していくこととする。

(2) 業務量

区 分 \ 年 度 別	令和4年度上半期	令和3年度上半期	増減
処理件数 (件)	28,168	27,957	211
総処理水量 (m ³)	1,009,156	1,023,582	△14,426
1日平均処理水量 (m ³)	5,515	5,593	△78
有収水量 (m ³)	963,563	983,154	△19,591
有収率 (%)	95.48	96.05	△0.57
1日平均有収水量 (m ³)	5,265	5,372	△107

2 経理の状況

(1) 令和4年度鹿屋市下水道事業中間損益計算書 (消費税抜)

(令和4年4月1日～令和4年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	95,841,910		
	(2) 他会計負担金	34,658,000		
	(3) その他営業収益	4,700	130,504,610	
2	営業費用			
	(1) 管路費	1,267,232		
	(2) 処理場費	48,146,394		
	(3) 総係費	30,831,269	80,244,895	
	営業利益			50,259,715
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	7,500		
	(2) 雑収益	7,250		
	(3) 他会計補助金	450,086,000	450,100,750	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	37,831,914	37,831,914	412,268,836
	経常利益			462,528,551
	当期純利益			462,528,551
	前年度繰越利益剰余金			47,322,463
	その他未処分利益剰余金 変動額			46,753,346
	当年度未処分利益剰余金			556,604,360

(2) 令和4年度鹿屋市下水道事業中間貸借対照表 (消費税抜)

(令和4年9月30日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 506,357,251

ロ 建 物 379,831,302

減価償却累計額 △ 42,921,794 336,909,508

ハ 構 築 物 12,698,999,351

減価償却累計額 △ 792,661,637 11,906,337,714

ニ 機 械 及 び 装 置 1,132,035,231

減価償却累計額 △ 243,196,626 888,838,605

ホ 車 両 運 搬 具 65,714

減価償却累計額 △ 59,151 6,563

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 4,708,413

減価償却累計額 △ 1,668,564 3,039,849

ト 建 設 仮 勘 定 121,913,200

有形固定資産合計 13,763,402,690

固 定 資 産 合 計 13,763,402,690

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 264,107,431

(2) 未 収 金 363,704,311

未収金貸倒引当金 △ 1,024,000 362,680,311

(3) 前 払 金 26,090,000

(4) その他流動資産 10,725,817

流 動 資 産 合 計 663,603,559

資 産 合 計 14,427,006,249

負債の部

(単位：円)

3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費財源に充てるための企業債	4,420,483,034	
	固定負債合計		4,420,483,034
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費財源に充てるための企業債	174,420,130	
(2)	その他流動負債	11,343,003	
	流動負債合計		185,763,133
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	6,413,439,435	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 482,041,986	
	繰延収益合計		5,931,397,449
	負債合計		10,537,643,616

資本の部

6	資本金		2,827,885,436
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	503,168,251	
	口県補助金	1,704,586	
	資本剰余金合計		504,872,837
(2)	利益剰余金		
イ	当年度未処分利益剰余金	556,604,360	
	利益剰余金合計		556,604,360
	剰余金合計		1,061,477,197
	資本合計		3,889,362,633
	負債資本合計		14,427,006,249

(3) 令和4年度鹿屋市下水道事業会計予算執行状況 (消費税込)

(イ) 収益的收入及び支出

(収入)

(単位：円・%)

区 分 収入科目	予 算 額	上 半 期 執 行 額	下半期執行予定額	執行率
下 水 道 事 業 収 益	913,729,000	590,189,434	323,539,566	64.59
1 営 業 収 益	240,804,000	140,088,684	100,715,316	58.18
(1) 下 水 道 使 用 料	206,144,000	105,425,984	100,718,016	51.14
(2) 他 会 計 負 担 金	34,658,000	34,658,000	0	100.00
(3) そ の 他 営 業 収 益	2,000	4,700	△ 2,700	235.00
2 営 業 外 収 益	672,924,000	450,100,750	222,823,250	66.89
(1) 土 地 物 件 収 益	7,000	7,500	△ 500	107.14
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	220,300,000	0	220,300,000	0.00
(3) 雑 収 益	31,000	7,250	23,750	23.39
(4) 他 会 計 補 助 金	450,086,000	450,086,000	0	100.00
(5) 補 助 金	2,500,000	0	2,500,000	0.00
3 特 別 利 益	1,000	0	1,000	0.00
(1) 固 定 資 産 売 却 益	1,000	0	1,000	0.00

(支出)

(単位：円・%)

区 分 支出科目	予 算 額	上 半 期 執 行 額	下半期執行予定額	執行率
下 水 道 事 業 費 用	861,530,000	123,062,565	738,467,435	14.28
1 営 業 費 用	776,632,000	85,230,651	691,401,349	10.97
(1) 管 渠 費	14,110,000	1,393,939	12,716,061	9.88
(2) 処 理 場 費	138,814,000	52,961,024	85,852,976	38.15
(3) 総 係 費	119,307,000	30,875,688	88,431,312	25.88
(4) 減 価 償 却 費	504,399,000	0	504,399,000	0.00
(5) 資 産 減 耗 費	2,000	0	2,000	0.00
2 営 業 外 費 用	81,897,000	37,831,914	44,065,086	46.19
(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	75,895,000	37,831,914	38,063,086	49.85
(2) 雑 支 出	2,000	0	2,000	0.00
(3) 消 費 税	6,000,000	0	6,000,000	0.00
3 特 別 損 失	1,000	0	1,000	0.00
(1) 固 定 資 産 売 却 損	1,000	0	1,000	0.00
4 予 備 費	3,000,000	0	3,000,000	0.00
(1) 予 備 費	3,000,000	0	3,000,000	0.00

(ロ) 資本的収入及び支出

(収入)

(単位：円・%)

収入科目 \ 区分	予算額	上半期執行額	下半期執行予定額	執行率
資本的収入	382,729,000	183,410,420	199,318,580	47.92
1 企業債	203,260,000	0	203,260,000	0.00
(1) 企業債	203,260,000	0	203,260,000	0.00
2 補助金	172,073,000	171,503,000	570,000	99.67
(1) 他会計補助金	63,033,000	63,033,000	0	100.00
(2) 国庫補助金	109,040,000	108,470,000	570,000	99.48
3 分担金及び負担金	7,395,000	11,907,420	△ 4,512,420	161.02
(1) 受益者負担金	6,907,000	10,969,000	△ 4,062,000	158.81
(2) 受益者分担金	488,000	938,420	△ 450,420	192.30
4 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0.00
(1) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0.00

(支出)

(単位：円・%)

支出科目 \ 区分	予算額	上半期執行額	下半期執行予定額	執行率
資本的支出	738,727,000	247,206,018	491,520,982	33.46
1 建設改良費	391,029,000	73,929,904	317,099,096	18.91
(1) 管路建設改良費	391,029,000	73,929,904	317,099,096	18.91
2 企業債償還金	347,698,000	173,276,114	174,421,886	49.84
(1) 建設改良の財源に充てるための企業債償還	347,698,000	173,276,114	174,421,886	49.84

3 企業債の状況

(単位：円)

令和3年度末残高	令和4年度借入額	上半期償還額	下半期償還額	令和4年度末残高
4,768,179,278	202,800,000	173,276,114	174,420,130	4,623,283,034

4 令和3年度決算の状況

(1) 業務量

項 目	鹿屋市下水道事業
処 理 件 数 (件)	56,000
総 処 理 水 量 (m ³)	2,018,005
1 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	5,529
有 収 水 量 (m ³)	1,946,299
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	5,332
有 収 率 (%)	96.45

(2) 令和3年度鹿屋市下水道事業損益計算書 (消費税抜)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位: 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	192,699,760		
	(2) 他会計負担金	33,779,490		
	(3) その他営業収益	13,600	226,492,850	
2	営業費用			
	(1) 管路費	11,416,790		
	(2) 処理場費	120,492,331		
	(3) 総係費	90,824,668		
	(4) 減価償却費	543,750,846	766,484,635	
	営業利益			△ 539,991,785
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	7,500		
	(2) 長期前受金戻入	242,322,372		
	(3) 他会計補助金	425,984,128		
	(4) 雑収益	34,742	668,348,742	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	81,034,311		
	(2) 雑支出	183	81,034,494	587,314,248
	経常利益			47,322,463
	当年度純利益			47,322,463
	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			46,753,346
	当年度未処分利益剰余金			94,075,809

(3) 令和3年度鹿屋市下水道事業貸借対照表 (消費税抜)

(令和4年3月31日)

(単位: 円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1)有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	506,357,251	
	ロ 建 物	379,831,302	
	減価償却累計額	<u>△ 42,921,794</u>	336,909,508
	ハ 構 築 物	12,698,999,351	
	減価償却累計額	<u>△ 792,661,637</u>	11,906,337,714
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,132,035,231	
	減価償却累計額	<u>△ 243,196,626</u>	888,838,605
	ホ 車 両 運 搬 具	65,714	
	減価償却累計額	<u>△ 59,151</u>	6,563
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	4,708,413	
	減価償却累計額	<u>△ 1,668,564</u>	3,039,849
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>53,483,357</u>	
	有形固定資産合計		13,694,972,847
	固 定 資 産 合 計		13,694,972,847
2	流 動 資 産		
	(1)現 金 預 金	247,152,120	
	(2)未 収 金	44,683,549	
	未収金貸倒引当金	<u>△ 1,024,000</u>	43,659,549
	(3)そ の 他 流 動 資 産		<u>240,000</u>
	流 動 資 産 合 計		291,051,669
	資 産 合 計		<u><u>13,986,024,516</u></u>

負 債 の 部

(単位：円)

3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
	建設改良費財源に充て		
	イ るための企業債	4,420,483,034	
	固 定 負 債 合 計		4,420,483,034
4	流 動 負 債		
(1)	企 業 債		
	建設改良費財源に充て		
	イ るための企業債	347,696,244	
(2)	未 払 金	35,408,906	
(3)	引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	5,920,156	
	ロ 法定福利費引当金	1,184,556	
	引 当 金 合 計	7,104,712	
(4)	そ の 他 流 動 負 債	510,509	
	流 動 負 債 合 計		390,720,371
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	6,230,029,015	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 482,041,986	
	繰 延 収 益 合 計		5,747,987,029
	負 債 合 計		<u>10,559,190,434</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		2,827,885,436
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	503,168,251	
	ロ 補助金（国・県・市）	1,704,586	
	資 本 剰 余 金 合 計	504,872,837	
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	94,075,809	
	利 益 剰 余 金 合 計	94,075,809	
	剰 余 金 合 計		598,948,646
	資 本 合 計		<u>3,426,834,082</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>13,986,024,516</u>