

業 務 状 況 の 公 表

鹿屋市告示第388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5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5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4年度決算の状況	7

令和5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5年度上半期は、第7期事業計画に基づき、国庫補助等を活用した、未整備地区の解消に向けた污水管渠の建設工事や札元地区の浸水被害解消に向けた雨水排水路工事を実施している。

②業務量

総処理水量は1,008,691 m³で、前年度同期に対し465 m³(0.05%)の減となり、有収水量は949,059 m³で、前年度同期に対し14,504 m³(1.51%)の減となっている。

③経営状況（消費税抜）

下水道事業収益が541,794,583円で、下水道事業費用が108,224,930円であったことから、上半期純利益は433,569,653円であった。

依然として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5年度上半期	令和4年度上半期	増減
処理件数	(件)	28,216	28,168	48
総処理水量	(m ³)	1,008,691	1,009,156	△465
1日平均処理水量	(m ³)	5,512	5,515	△3
有収水量	(m ³)	949,059	963,563	△14,504
有収率	(%)	94.09	95.48	△1.39
1日平均有収水量	(m ³)	5,186	5,265	△79

2 経理の状況

(1) 令和5年度鹿屋市下水道事業中間損益計算書 (消費税抜)

(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	94,594,400		
	(2) 他会計負担金	34,646,000		
	(3) その他営業収益	4,300	129,244,700	
2	営業費用			
	(1) 管路費	232,423		
	(2) 処理場費	48,085,006		
	(3) 総係費	32,586,462		
	(4) 資産減耗費	46,450	80,950,341	
	営業利益			48,294,359
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	33,973		
	(2) 雑収益	260,910		
	(3) 他会計補助金	412,255,000	412,549,883	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,274,589	27,274,589	385,275,294
	経常利益			433,569,653
	当期純利益			433,569,653
	前年度繰越利益剰余金			87,943,688
	その他未処分利益剰余金 変動額			47,322,463
	当年度未処分利益剰余金			568,835,804

(2) 令和5年度鹿屋市下水道事業中間貸借対照表 (消費税抜)

(令和5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 △ 61,607,321 318,223,981

ハ 構 築 物 12,957,230,817

減価償却累計額 △ 1,190,167,846 11,767,062,971

ニ 機 械 及 び 装 置 1,132,035,231

減価償却累計額 △ 328,748,667 803,286,564

ホ 車 両 運 搬 具 65,714

減価償却累計額 △ 62,427 3,287

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 4,639,413

減価償却累計額 △ 1,984,781 2,654,632

ト 建 設 仮 勘 定 122,377,570

有形固定資産合計 13,519,966,256

固 定 資 産 合 計 13,519,966,256

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 380,745,833

(2) 未 収 金 401,639,527

未収金貸倒引当金 △ 1,065,000 400,574,527

(3) 前 払 金 33,230,000

(4) その他流動資産 8,277,983

流 動 資 産 合 計 822,828,343

資 産 合 計 14,342,794,599

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	4,250,583,120	
	固定負債合計		4,250,583,120
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	214,896,394	
(2)	その他流動負債	11,514,908	
	流動負債合計		226,411,302
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	6,620,516,122	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 703,063,368	
	繰延収益合計		5,917,452,754
	負 債 合 計		10,394,447,176

資 本 の 部

6	資 本 金		2,874,638,782
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	568,835,804	
	利益剰余金合計		568,835,804
	剰 余 金 合 計		1,073,708,641
	資 本 合 計		3,948,347,423
	負債資本合計		14,342,794,599

(3) 令和5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	924,956,000	551,256,506	373,966,324	59.60
1 営 業 収 益	277,180,000	138,703,976	138,478,324	50.04
(1) 下 水 道 使 用 料	242,532,000	104,053,676	138,478,324	42.90
(2) 他 会 計 負 担 金	34,646,000	34,646,000	0	100.00
(3) そ の 他 営 業 収 益	2,000	4,300	0	215.00
2 営 業 外 収 益	647,775,000	412,552,530	235,487,000	63.69
(1) 土 地 物 件 収 益	7,000	36,620	0	523.14
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	217,487,000	0	217,487,000	0.00
(3) 雑 収 益	26,000	260,910	0	1003.50
(4) 他 会 計 補 助 金	412,255,000	412,255,000	0	100.00
(5) 補 助 金	18,000,000	0	18,000,000	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	882,057,000	113,126,788	768,930,212	12.83
1 営 業 費 用	802,477,000	85,852,199	716,624,801	10.70
(1) 管 渠 費	27,020,000	255,650	26,764,350	0.95
(2) 処 理 場 費	166,354,000	52,893,501	113,460,499	31.80
(3) 総 係 費	111,161,000	32,652,298	78,508,702	29.37
(4) 減 価 償 却 費	497,873,000	0	497,873,000	0.00
(5) 資 産 減 耗 費	69,000	50,750	18,250	73.55
2 営 業 外 費 用	76,579,000	27,274,589	49,304,411	35.62
(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	70,577,000	27,274,589	43,302,411	38.65
(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（繰越分を含む）

(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
資 本 的 収 入	483,571,000	236,720,340	256,581,000	48.95
1 企 業 債	256,580,000	0	256,580,000	0.00
(1) 企 業 債	256,580,000	0	256,580,000	0.00
2 補 助 金	215,825,000	220,425,000	0	102.13
(1) 他 会 計 補 助 金	61,618,000	61,618,000	0	100.00
(2) 国 庫 補 助 金	154,207,000	158,807,000	0	102.98
3 分 担 金 及 び 負 担 金	11,165,000	16,295,340	0	145.95
(1) 受 益 者 負 担 金	10,245,000	15,295,210	0	149.29
(2) 受 益 者 分 担 金	920,000	1,000,130	0	108.71
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・%)

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
資 本 的 支 出	828,647,000	171,653,828	656,993,172	20.71
1 建 設 改 良 費	488,067,000	46,350,308	442,094,692	9.50
(1) 管 路 建 設 改 良 費	488,067,000	46,350,308	441,716,692	9.50
(2) 固 定 資 産 購 入 費	378,000	0	378,000	0.00
2 企 業 債 償 還 金	340,202,000	125,303,520	214,898,480	36.83
(1) 建設改良の財源に充てるための企業債償還	340,202,000	125,303,520	214,898,480	36.83

3 企業債の状況

(単位：円)

令和4年度末残高	令和5年度借入予定額	上半期償還額	下半期償還額	令和5年度末残高
4,590,783,034	196,600,000	169,142,056	171,057,858	4,447,183,120

4 令和4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)	56,467
総 処 理 水 量 (m ³)	1,995,051
1 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	5,466
有 収 水 量 (m ³)	1,923,783
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	5,271
有 収 率 (%)	96.43

(2) 令和4年度鹿屋市下水道事業損益計算書 (消費税抜)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位: 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	190,823,330		
	(2) 他会計負担金	33,881,880		
	(3) その他営業収益	11,200	224,716,410	
2	営業費用			
	(1) 管路費	2,013,147		
	(2) 処理場費	122,795,997		
	(3) 総係費	97,866,674		
	(4) 減価償却費	502,128,820	724,804,638	
	営業損失			500,088,228
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	7,500		
	(2) 長期前受金戻入	221,021,382		
	(3) 他会計補助金	440,862,120		
	(4) 雑収益	34,467	661,925,469	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	73,848,114		
	(2) 雑支出	45,439	73,893,553	588,031,916
	経常利益			87,943,688
	当年度純利益			87,943,688
	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			47,322,463
	当年度未処分利益剰余金			135,266,151

(3) 令和4年度鹿屋市下水道事業貸借対照表 (消費税抜)

(令和5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	△ 61,607,321	318,223,981
	ハ 構 築 物	12,957,230,817	
	減価償却累計額	△ 1,190,167,846	11,767,062,971
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,132,035,231	
	減価償却累計額	△ 328,748,667	803,286,564
	ホ 車 両 運 搬 具	65,714	
	減価償却累計額	△ 62,427	3,287
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	4,708,413	
	減価償却累計額	△ 2,050,331	2,658,082
	ト 建 設 仮 勘 定	79,163,387	
	有形固定資産合計		13,476,755,523
	固 定 資 産 合 計		13,476,755,523
2	流 動 資 産		
	(1)現 金 預 金	298,970,632	
	(2)未 収 金	51,470,101	
	未収金貸倒引当金	△ 1,065,000	50,405,101
	(3)そ の 他 流 動 資 産	240,000	
	流 動 資 産 合 計		349,615,733
	資 産 合 計		13,826,371,256

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	4,250,583,120	
	固 定 負 債 合 計		4,250,583,120
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	340,199,914	
(2)	未 払 金	32,592,556	
(3)	引 当 金		
イ	賞 与 引 当 金	5,790,174	
ロ	法定福利費引当金	1,182,397	
	引 当 金 合 計	6,972,571	
(4)	そ の 他 流 動 負 債	512,911	
	流 動 負 債 合 計		380,277,952
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	6,383,795,782	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 703,063,368	
	繰 延 収 益 合 計		5,680,732,414
	負 債 合 計		10,311,593,486

資 本 の 部

6	資 本 金		2,874,638,782
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	135,266,151	
	利 益 剰 余 金 合 計	135,266,151	
	剰 余 金 合 計		640,138,988
	資 本 合 計		3,514,777,770
	負 債 資 本 合 計		13,826,371,256