

# 業務状況の公表

鹿屋市告示第453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6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6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5年度決算の状況	7

## 令和6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6年度上半期は、第8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汚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 1,057,651 m<sup>3</sup>で、前年度同期に対し 48,960 m<sup>3</sup>(4.85%)の増となり、有収水量は 947,654 m<sup>3</sup>で、前年度同期に対し 1,405 m<sup>3</sup>(0.15%)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 564,132,274 円で、下水道事業費用が 122,390,823 円であったことから、上半期純利益は 441,741,451 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6年度上半期	令和5年度上半期	増減
処理件数	(件)	28,624	28,216	408
総処理水量	(m <sup>3</sup> )	1,057,651	1,008,691	48,960
1日平均処理水量	(m <sup>3</sup> )	5,780	5,512	268
有収水量	(m <sup>3</sup> )	947,654	949,059	△1,405
有収率	(%)	89.60	94.09	△4.49
1日平均有収水量	(m <sup>3</sup> )	5,178	5,186	△8

## 2 経理の状況

### (1) 令和6年度鹿屋市下水道事業中間損益計算書 (消費税抜)

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	120,108,237		
	(2) 他会計負担金	36,528,000		
	(3) その他営業収益	6,000	156,642,237	
2	営業費用			
	(1) 管路費	9,243,878		
	(2) 処理場費	48,646,050		
	(3) 総係費	31,702,970	89,592,898	
	営業利益			67,049,339
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	7,500		
	(2) 雑収益	21,229		
	(3) 他会計補助金	397,169,000		
	(4) 補助金	10,000,000	407,197,729	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,797,575	32,797,575	374,400,154
	経常利益			441,449,493
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	292,308	292,308	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	350	350	291,958
	当期純利益			441,741,451
	前年度繰越利益剰余金			84,779,986
	その他未処分利益剰余金			87,943,688
	変動額			
	当年度未処分利益剰余金			614,465,125

(2) 令和6年度鹿屋市下水道事業中間貸借対照表 (消費税抜)

(令和6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	△ 78,567,005	301,264,297	
	ハ 構 築 物	13,154,184,675		
	減価償却累計額	△ 1,591,590,868	11,562,593,807	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,313,139,884		
	減価償却累計額	△ 408,661,047	904,478,837	
	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	4,906,993		
	減価償却累計額	△ 2,307,856	2,599,137	
	ト 建 設 仮 勘 定		43,279,466	
	有形固定資産合計		13,320,576,082	
	固定資産合計			13,320,576,082
2	流 動 資 産			
	(1)現 金 預 金		420,047,394	
	(2)未 収 金		356,284,698	
	未収金貸倒引当金		△ 1,096,057	355,188,641
	(3)前 払 金		43,940,000	
	(4)その他流動資産		6,547,704	
	流動資産合計			825,723,739
	資 産 合 計			14,146,299,821

## 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	4,105,813,024	
	固定負債合計		4,105,813,024
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	171,297,055	
	(2) その他流動負債	17,358,502	
	流動負債合計		188,655,557
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金	6,732,890,740	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 922,358,707	
	繰延収益合計		5,810,532,033
	負債合計		10,105,000,614

## 資本の部

6	資 本 金		2,921,961,245
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	503,168,251	
	ロ 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	614,465,125	
	利益剰余金合計		614,465,125
	剰余金合計		1,119,337,962
	資 本 合 計		4,041,299,207
	負債資本合計		14,146,299,821

(3) 令和6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 (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
下水道事業収益	919,412,000	576,161,870	343,575,169	62.67
1 営業収益	294,477,000	168,642,602	125,838,398	57.27
(1) 下水道使用料	257,947,000	132,108,602	125,838,398	51.22
(2) 他会計負担金	36,528,000	36,528,000	0	100.00
(3) その他営業収益	2,000	6,000	0	300.00
2 営業外収益	624,934,000	407,197,729	217,736,771	65.16
(1) 土地物件収益	7,000	7,500	0	107.14
(2) 長期前受金戻入	217,679,000	0	217,679,000	0.00
(3) 引当金戻入益	44,000	0	44,000	0.00
(4) 雑収益	35,000	21,229	13,771	60.65
(5) 他会計補助金	397,169,000	397,169,000	0	100.00
(6) 補助金	10,000,000	10,000,000	0	100.00
3 特別利益	1,000	321,539	0	32153.90
(1) 固定資産売却益	1,000	321,539	0	32153.90

(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	870,084,000	128,242,115	741,841,885	14.74
1 営業費用	795,600,000	95,444,155	700,155,845	12.00
(1) 管渠費	31,310,000	10,168,253	21,141,747	32.48
(2) 処理場費	151,281,000	53,510,648	97,770,352	35.37
(3) 総係費	106,442,000	31,765,254	74,676,746	29.84
(4) 減価償却費	506,535,000	0	506,535,000	0.00
(5) 資産減耗費	32,000	0	32,000	0.00
2 営業外費用	71,483,000	32,797,575	38,685,425	45.88
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	66,481,000	32,797,575	33,683,425	49.33
(2) 雑支出	2,000	0	2,000	0.00
(3) 消費税	5,000,000	0	5,000,000	0.00
3 特別損失	1,000	385	615	38.50
(1) 固定資産売却損	1,000	385	615	38.50
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・%)

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	399,618,000	179,200,910	224,287,540	44.84
1 企業債	223,500,000	0	223,500,000	0.00
(1) 企業債	223,500,000	0	223,500,000	0.00
2 補助金	165,843,000	165,243,000	600,000	99.64
(1) 他会計補助金	72,143,000	72,143,000	0	100.00
(2) 国庫補助金	93,700,000	93,100,000	600,000	99.36
3 分担金及び負担金	10,216,000	13,892,920	187,540	135.99
(1) 受益者負担金	9,373,000	13,237,460	0	141.23
(2) 受益者分担金	843,000	655,460	187,540	77.75
4 固定資産売却代金	59,000	64,990	0	110.15
(1) 固定資産売却代金	59,000	64,990	0	110.15

(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	749,079,000	184,191,717	564,887,283	24.59
1 建設改良費	409,640,000	17,418,676	393,588,324	4.25
(1) 管路建設改良費	409,640,000	17,418,676	392,221,324	4.25
(2) 固定資産購入費	1,367,000	0	1,367,000	0.00
2 企業債償還金	338,072,000	166,773,041	171,298,959	49.33
(1) 建設改良の財源に充てるための企業債償還	338,072,000	166,773,041	171,298,959	49.33

### 3 企業債の状況

(単位：円)

令和5年度末残高	令和6年度借入予定額	上半期償還額	下半期償還額	令和6年度末残高
4,443,883,120	223,500,000	166,773,041	171,297,055	4,329,313,024

#### 4 令和5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)	56,702
総 処 理 水 量 (m <sup>3</sup> )	2,019,016
1 日 平 均 処 理 水 量 (m <sup>3</sup> )	5,516
有 収 水 量 (m <sup>3</sup> )	1,910,001
1 日 平 均 有 収 水 量 (m <sup>3</sup> )	5,219
有 収 率 (%)	94.60

(2) 令和5年度鹿屋市下水道事業損益計算書 (消費税抜)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	189,781,645		
	(2) 他会計負担金	34,813,388		
	(3) その他営業収益	11,500	224,606,533	
2	営業費用			
	(1) 管路費	8,204,641		
	(2) 処理場費	144,887,690		
	(3) 総係費	94,791,591		
	(4) 減価償却費	499,740,709	747,671,081	
	(5) 資産減耗費	46,450		
	営業損失			523,064,548
3	営業外収益			
	(1) 土地物件収益	36,620		
	(2) 長期前受金戻入	219,295,339		
	(3) 他会計補助金	448,087,612		
	(4) 補助金	13,000,000		
	(5) 雑収益	289,883	680,709,454	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	68,411,073		
	(2) 雑支出	4,453,547	72,864,620	607,844,834
	経常利益			84,780,286
5	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	減損損失	0		
	過年度損益修正損	300		
	(2) その他特別損失	0	300	300
	当年度純利益			84,779,986
	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			87,943,688
	当年度未処分利益剰余金			172,723,674

## (3) 令和5年度鹿屋市下水道事業貸借対照表 (消費税抜)

(令和6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	△ 78,567,005	301,264,297
	ハ 構 築 物	13,154,184,675	
	減価償却累計額	△ 1,591,590,868	11,562,593,807
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,314,321,514	
	減価償却累計額	△ 409,783,595	904,537,919
	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	4,906,993	
	減価償却累計額	△ 2,307,856	2,599,137
	ト 建 設 仮 勘 定	26,317,202	
	有形固定資産合計		13,303,672,900
	固定資産合計		13,303,672,900
2	流 動 資 産		
	(1)現 金 預 金	412,227,449	
	(2)未 収 金	51,183,438	
	未収金貸倒引当金	△ 1,096,057	50,087,381
	(3)その他流動資産	240,000	
	流動資産合計		462,554,830
	資 産 合 計		13,766,227,730

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			
	るための企業債		4,105,813,024	
	固定負債合計			4,105,813,024
4	流動負債			
(1)	企業債			
	建設改良費財源に充て			
	るための企業債		338,070,096	
(2)	未払金		78,904,993	
(3)	引当金			
	イ賞与引当金	6,016,041		
	ロ法定福利費引当金	1,247,899		
	引当金合計		7,263,940	
(4)	その他流動負債		5,221,808	
	流動負債合計			429,460,837
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,553,754,820	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 922,358,707	
	繰延収益合計			5,631,396,113
	負債合計			<u>10,166,669,974</u>

資本の部

6	資本金			2,921,961,245
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	172,723,674		
	利益剰余金合計		172,723,674	
	剰余金合計			677,596,511
	資本合計			<u>3,599,557,756</u>
	負債資本合計			<u>13,766,227,730</u>