

令和 3 年度

鹿島市下水道事業会計決算書

議案第43号

令和3年度

鹿島市下水道事業会計決算

地方公営企業法第30条第4項の規定により、令和3年度鹿島市下水道事業会計決算を監査委員の意見を付けて認定に付する。

令和4年9月2日 提出

鹿島市長 松尾勝利

目 次

(決 算 書 類)

令和3年度 鹿島市下水道事業決算報告書	1
令和3年度 鹿島市下水道事業損益計算書	5
令和3年度 鹿島市下水道事業剰余金計算書	6
令和3年度 鹿島市下水道事業剰余金処分計算書	6
令和3年度 鹿島市下水道事業貸借対照表	8
注 記	10

(決 算 付 属 書 類)

令和3年度 鹿島市下水道事業報告書	11
令和3年度 鹿島市下水道事業キャッシュフロー計算書	25
令和3年度 鹿島市下水道事業収益費用明細書	26
令和3年度 鹿島市下水道事業資本的収支明細書	31
固定資産明細書	34
企業債明細書	36
繰越計算書	40

令和3年度 鹿島市

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項 の規定による支 出額に係る財源 充 当 額
第1款 下水道事業収益	1,133,943,000	△ 25,588,000	0
第1項 営業収益	467,695,000	△ 141,657,000	0
第2項 営業外収益	666,248,000	116,069,000	0

支出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業 法第24条第 3項の規定に よる支出額	小 計
第1款 下水道事業費用	1,085,188,000	△ 35,775,000	0	0	0	1,049,413,000
第1項 営業費用	991,565,000	△ 35,775,000	0	0	0	955,790,000
第2項 営業外費用	92,123,000	0	0	0	0	92,123,000
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

下水道事業決算報告書

(単位：円・税込)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (仮受消費税及び地方消費税額)
1,108,355,000	1,111,015,603	2,660,603	(13,881,907)
326,038,000	294,418,933	△ 31,619,067	(13,797,083)
782,317,000	816,596,670	34,279,670	(84,824)

(単位：円・税込)

地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	不 用 額	備 考 (仮払消費税及び地方消費税額)
8,400,000	1,057,813,000	1,019,732,292	6,054,000	32,026,708	(26,052,354)
8,400,000	964,190,000	937,265,669	6,054,000	20,870,331	(26,028,861)
0	92,123,000	82,205,401	0	9,917,599	(0)
0	500,000	261,222	0	238,778	(23,493)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	(0)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	1,348,915,000	13,539,000	1,362,454,000	759,730,000
第1項 企業債	719,400,000	33,700,000	753,100,000	390,000,000
第2項 他会計負担金	14,645,000	0	14,645,000	0
第3項 他会計補助金	23,421,000	△ 17,000,000	6,421,000	0
第4項 国庫補助金	572,000,000	0	572,000,000	369,730,000
第5項 受益者負担金及 び受益者分担金	19,449,000	△ 3,161,000	16,288,000	0

支 出

区 分	予 算 額				地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 過次 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	1,621,202,000	37,200,000	0	1,658,402,000	769,420,000	63,623,000
第1項 建設改良費	1,252,994,000	36,500,000	0	1,289,494,000	769,420,000	63,623,000
第2項 企業債償還金	367,208,000	700,000	0	367,908,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額15,263,400円を除く。）が資本
資本的収支調整額47,877,171円、繰越工事資金12,872,500円、過年度分損益勘定留保資金

(単位：円・税込)

継続費 繰次繰越額 に係る 財源充当額	合計 (A)	決算額 (B)	予算額に比べ 決算額の増減 (B-A)	備考
60,440,500	2,182,624,500	1,155,239,170	△ 1,027,385,330	
30,500,000	1,173,600,000	656,300,000	△ 517,300,000	
0	14,645,000	14,643,372	△ 1,628	
0	6,421,000	2,547,748	△ 3,873,252	
29,940,500	971,670,500	465,079,150	△ 506,591,350	
0	16,288,000	16,668,900	380,900	

(単位：円・税込)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (仮払消費税及び 地方消費税額)
		地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 繰次 繰越額	合計		
2,491,445,000	1,431,088,711	915,770,300	109,000,000	1,024,770,300	35,585,989	(91,812,904)
2,122,537,000	1,063,183,744	915,770,300	109,000,000	1,024,770,300	34,582,956	(91,812,904)
367,908,000	367,904,967	0	0	0	3,033	(0)
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	(0)

的支出額に不足する額 291,112,941円は、当年度分消費税及び地方消費税
26,576,230円、当年度分損益勘定留保資金 203,787,040円で補てんした。

令和3年度 鹿島市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	138,004,605		
(2)	他会計負担金	142,535,245		
(3)	その他の営業収益	82,000	280,621,850	
2	営業費用			
(1)	管渠費	28,575,996		
(2)	ポンプ場費	33,144,357		
(3)	処理場費	131,268,020		
(4)	業務費	16,189,144		
(5)	総係費	98,843,904		
(6)	減価償却費	603,098,002		
(7)	資産減耗費	117,385	911,236,808	
	営業損失			630,614,958
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	4,736		
(2)	他会計補助金	124,971,445		
(3)	他会計負担金	241,263,190		
(4)	補助金	49,598,450		
(5)	長期前受金戻入	355,056,384		
(6)	雑収益	1,978,836	772,873,041	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	82,205,401		
(2)	雑支出	16,408,813	98,614,214	674,258,827
	経常利益			43,643,869
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	0	0	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	234,989		
(2)	その他特別損失	2,740	237,729	△ 237,729
	当年度純利益			43,406,140
	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			43,406,140

令和3年度 鹿島市下

(令和3年4月1日から)

	資本金	剰 余 金			
		資 本 剰 余 金			減債積立金
		国庫補助金	他会計補助金	資本剰余金合計	
前年度末残高	757,602,314	93,184,413	340,828,785	434,013,198	0
前年度処分額	0	0	0	0	96,297,347
法令による 処分額	0	0	0	0	96,297,347
減債積立金 の積立	0	0	0	0	96,297,347
処分後残高	757,602,314	93,184,413	340,828,785	434,013,198	96,297,347
当年度変動額	0	0	0	0	0
他会計出資金 の繰入	0	0	0	0	0
その他未処分 利益剰余金 変動額へ処分	0	0	0	0	0
制度改正	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0
資本剰余金 の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	757,602,314	93,184,413	340,828,785	434,013,198	96,297,347

令和3年度 鹿島市下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円・税抜)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当 年 度 末 残 高	757,602,314	434,013,198	43,406,140
条例第3条による処分	0	0	△ 43,406,140
減債積立金の積立	0	0	△ 43,406,140
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処 分 後 残 高	757,602,314	434,013,198	(繰越利益剰余金) 0

水道事業剰余金計算書

令和4年3月31日まで

(単位：円・税抜)

金				資本合計
利益剰余金				
利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	0	96,297,347	96,297,347	1,287,912,859
0	0	△ 96,297,347	0	0
0	0	△ 96,297,347	0	0
0	0	△ 96,297,347	0	0
0	0	(繰越利益剰余金) 0	96,297,347	1,287,912,859
0	0	43,406,140	43,406,140	43,406,140
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	43,406,140	43,406,140	43,406,140
0	0	(当年度未処分利益剰余金) 43,406,140	139,703,487	1,331,318,999

令和3年度 鹿島市下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円・税抜)

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ土地 517,879,163

ロ建物 504,502,185

減価償却累計額 △ 45,977,106 458,525,079

ハ構築物 12,250,168,769

減価償却累計額 △ 721,480,810 11,528,687,959

ニ機械及び装置 2,433,170,132

減価償却累計額 △ 363,024,214 2,070,145,918

ホ車両運搬具 101,899

減価償却累計額 △ 91,708 10,191

ヘ工具・器具及び備品 7,513,704

減価償却累計額 △ 3,047,161 4,466,543

ト建設仮勘定 974,491,049

有形固定資産合計 15,554,205,902

(2)無形固定資産

イソフトウェア 6,078,828

無形固定資産合計 6,078,828

固定資産合計 15,560,284,730

2 流動資産

(1)現金預金 249,624,576

(2)未収金 83,143,815

未収金貸倒引当金 △ 980,000 82,163,815

流動資産合計 331,788,391

資産合計 15,892,073,121

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		5,881,328,413	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	6,230,000	6,230,000	
(3) そ の 他 固 定 負 債		11,700,000	
固定負債合計		<u>11,700,000</u>	5,899,258,413
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		358,484,302	
(2) 未 払 金		107,608,341	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	5,449,000		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,108,000	6,557,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債		354,200	
流動負債合計		<u>354,200</u>	473,003,843
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		8,864,429,171	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 675,937,305	
繰延収益合計		<u>8,188,491,866</u>	8,188,491,866
負債合計			<u><u>14,560,754,122</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		757,602,314	
資本金合計		<u>757,602,314</u>	757,602,314
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	93,184,413		
ロ 他 会 計 補 助 金	340,828,785		
資本剰余金合計		<u>434,013,198</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	96,297,347		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	43,406,140		
利益剰余金合計		<u>139,703,487</u>	
剰余金合計		<u>139,703,487</u>	573,716,685
資本合計			<u>1,331,318,999</u>
負債資本合計			<u><u>15,892,073,121</u></u>

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

令和2年4月1日から地方公営企業法の全部を適用し、鹿島市下水道事業会計を設置している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産
- ・無形固定資産
- ・減価償却の方法 定額法による
- ・主な耐用年数
 - 建物：2～50年
 - 構築物：2～50年
 - 機械及び装置：2～20年
 - 車両運搬具：2年
 - 工具・器具及び備品：2～5年
 - ソフトウェア：5年

(2) リース資産 該当事項なし

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

一般会計との「下水道事業会計の退職手当費用負担に関する協定書」に基づき簡便法により、職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 会計処理方式

- ・決算報告書は税込処理
- ・財務諸表は税抜処理

II キャッシュフロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引

該当事項なし

III 貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担した額は14,643,372円である。

2 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

決算付属書類

令和3年度 鹿島市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

イ 事業の状況

本市の公共下水道事業につきましては、雨水対策としての浸水防除、汚水処理による公共用水域の水質保全、生活環境の向上を図ることを目的とし効率的で計画的な事業運営を進め安定的な経営に努めています。本年度の事業につきましては、汚水事業ではこれまでと同様に大字納富分・重ノ木地区を中心に面整備を進め、汚水管1,566mを敷設するとともに公共マス102箇所を設置して、供用開始区域を4.54ha整備しました。あわせて、祐徳門前地区の約13haの整備をデザインビルド一括発注により進めました。

雨水事業では南舟津排水区の浸水被害軽減を図るため令和2年度から南舟津雨水ポンプ場の建設、南舟津雨水準幹線の整備を複数年事業で実施しています。また、ストックマネジメント計画に基づき中牟田雨水ポンプ場の改築事業を実施しています。

ロ 業務の状況

処理区域内人口は前年度より187人増の12,170人、水洗化人口は前年度より202人増の8,924人となりました。下水道普及率は前年度より1.3%増の43.5%、水洗化率は前年度より0.5%増の73.3%となりました。有収水量は前年度912,218^m³に対し、本年度は926,845^m³となり、14,627^m³の増加となりました。

ハ 収益的収支の状況

決算状況について、収益的収入のうち下水道使用料は138,004,605円となりその他の収益を加えた事業収益は1,053,494,891円（消費税及び地方消費税込1,067,376,798円）となりました。一方、収益的支出は営業費用が911,236,808円でその主な内容は、管渠費28,575,996円、ポンプ場費33,144,357円、処理場費131,268,020円、減価償却費603,098,002円などとなり、主に支払利息による営業外費用98,614,214円と特別損失237,729円を合計した事業費用は1,010,088,751円（消費税及び地方消費税込1,036,141,105円）となりました。その結果、令和3年度の純利益は43,406,140円となりました。

ニ 資本的収支の状況

資本的収入は、企業債656,300,000円、国庫補助金465,079,150円、他会計負担金14,643,372円など合計1,155,239,170円（消費税及び地方消費税込）となりました。資本的支出は管渠建設改良費458,643,568円、ポンプ場建設改良費595,850,254円、処理場建設改良費7,532,150円、企業債償還金367,904,967円など合計1,431,088,711円となりました。なお、翌年度への繰越財源15,263,400円を除く資本的収入が資本的支出に対し不足する額291,112,941円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,877,171円、繰越工事資金12,872,500円、過年度分損益勘定留保資金

26,576,230円及び当年度分損益勘定留保資金203,787,040円で補てんしています。

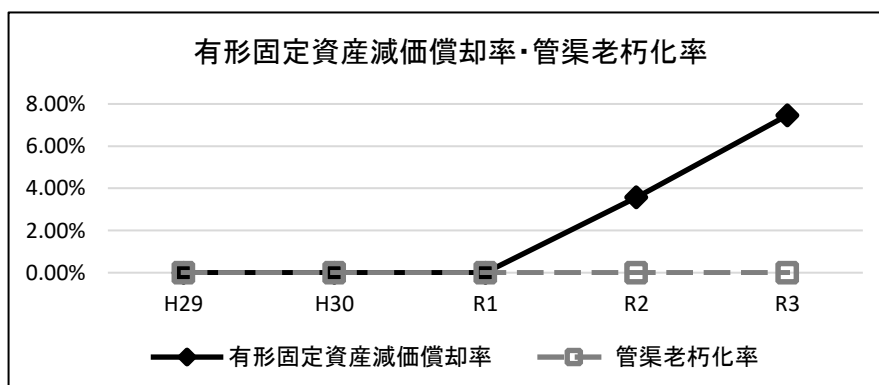
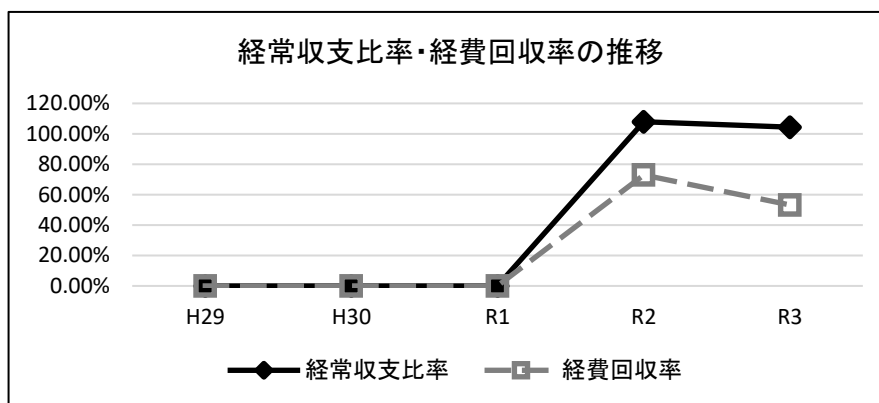
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比3.61ポイント減の104.32%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。一方、料金水準の妥当性を示す経費回収率は汚水管路施設点検調査業務の実施、耐水化計画策定業務等による収益的支出の増により前年度比19.68ポイント減の53.23%となっています。将来にわたり持続可能な経営を行うため、より効率的な下水道施設の維持管理運営、料金徴収率増に取り組んでいく必要があります。

また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は令和2年度から公営企業会計に移行したことも影響し、前年度比3.89ポイント増の7.46%と低調に推移し、耐用年数の全部を経過した管渠もありません。しかし、ポンプ場施設や浄化センター等については、将来の更新需要に備えて計画的な更新を行っていく必要があります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	-	-	-	107.93%	104.32%
経費回収率	-	-	-	72.91%	53.23%
有形固定資産減価償却率	-	-	-	3.57%	7.46%
管渠老朽化率	-	-	-	-	-



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 4 号	令和 2 年度鹿島市下水道事業会計継続費繰越計算書について	令和3年6月4日	令和3年6月10日
第 5 号	令和 2 年度鹿島市下水道事業会計予算繰越計算書について	令和3年6月4日	令和3年6月10日
第 37 号	令和 2 年度鹿島市下水道事業会計決算認定について	令和3年9月3日	令和3年10月6日
第 58 号	令和 3 年度鹿島市下水道事業会計補正予算(第 1 号)について	令和3年11月26日	令和3年12月2日
第 8 号	令和 4 年度鹿島市下水道事業会計予算について	令和4年2月24日	令和4年3月25日

(4) 行政官庁許可事項

申請年月日	申請先	件名	決定年月日	備考
令和3年4月1日	国土交通大臣	令和 3 年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和3年5月18日	国官会第 2114 号
令和3年4月1日	国土交通大臣	令和 3 年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和3年5月18日	国官会第 2116 号
令和3年4月1日	国土交通大臣	令和 3 年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和3年5月18日	国官会第 2080 号
令和3年4月1日	国土交通大臣	令和 3 年度水管理・国土保全局所管国庫補助金交付決定	令和3年5月25日	国九整計管第112号
令和3年4月8日	佐賀県知事	令和 3 年度佐賀県生活排水処理事業交付金交付決定	令和3年4月14日	下水道第 67 号
令和3年10月27日	国土交通大臣	令和 3 年度社会資本整備総合交付金変更交付決定	令和3年11月8日	国官会第 14878 号
令和4年1月5日	佐賀県知事	令和 3 年度佐賀県生活排水処理事業交付金変更交付決定	令和4年1月17日	下水道第 1507 号
令和4年1月20日	国土交通大臣	令和 3 年度水管理・国土保全局所管国庫補助金交付決定	令和4年2月4日	国九整計管第835号

協議年月日	申請先	件名	同意年月日
令和3年7月7日	佐賀県知事	令和 3 年度鹿島市下水道事業起債協議	令和3年8月6日
令和4年1月27日	佐賀県知事	令和 3 年度鹿島市下水道事業起債協議	令和4年3月4日

(5) 職員に関する事項

イ 職員の実数

職 種	令和3年度					令和2年度				
	職 員			雇員	合計	職 員			雇員	合計
	事務	技術	小計			事務	技術	小計		
事務技術職員 (吏員)	5	5	10	0	10	5	5	10	0	10

ロ 主要職員の任命事項

任命年月日	氏 名	新	旧
令和3年4月1日	江 頭 晋 介	建設環境部環境下水道課下水道係主査	建設環境部都市建設課住宅係長
令和3年4月1日	橋 川 宜 明	建設環境部都市建設課課長補佐兼鹿島駅前周辺整備推進室主査及び総務部重点プロジェクト連携推進室主査	建設環境部環境下水道課課長補佐

2. 工事

(1) 建設工事の概況 (契約金額300万円以上)

イ 令和3年度分

(PRP=プラスチックリブ管、VU=硬質塩化ビニル薄肉管)

(単位:円・税込)

工事名	施工内容			工事費 (うち消費税額)	着工年月日	竣工年月日
	種別	規格	数量			
第1号 小舟津(1200~1205・2119~2122) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) (有)江頭建設 代表取締役 江頭 安昭	PRP PRP	φ200 φ150	143.39m 124.05m	27,621,000 (2,511,000)	R3.4.26	R4.2.25
第2号 馬渡(1143~1151)污水準幹線・ 枝線管渠築造工事 (契約の相手方) (株)吉武建設 代表取締役 吉武 高之	PRP	φ150	393.49m	28,838,700 (2,621,700)	R3.4.26	R4.1.28
第4号 井手分污水準幹線・枝線〔推進 (2019~2034)・開削(S2019-1~ S2037-1・2029)]管渠築造工事 (契約の相手方) 中島建設(株) 代表取締役 中島 雅人	VU PRP	φ150 φ150	180.75m 206.42m	152,824,100 (13,893,100)	R3.6.28	R4.5.20 (予定年月日)
第6号 高津原(79-2)・馬渡(379)・納富分(30) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) (株)兼茂 代表取締役 土井 幸	PRP PRP	φ200 φ150	60.72m 90.80m	12,107,700 (1,100,700)	R3.5.31	R4.3.4
第9号 井手分(1122・1123-1・S2042~2073) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) (株)太田尾建設 代表取締役 太田尾 浩	PRP	φ150	373.64m	28,451,500 (2,586,500)	R3.6.28	R4.3.17
第10号 南舟津雨水準幹線函渠築造工事 (2工区) (契約の相手方) (株)栗山組 代表取締役 栗山 直敏	ボックス カルバート	□1,100× 1,000 □1,100× 1,300 □1,000× 900 □700× 700 □600× 600	212.00m 1.00m 5.70m 16.00m 4.20m	104,500,000 (9,500,000)	R3.6.28	R4.6.15 (予定年月日)
第18号 高津原(S4053)・小舟津(254-2) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) 藤永建設(株) 代表取締役 藤永 一男	PRP	φ150	158.80m	14,062,400 (1,278,400)	R3.10.11	R4.3.18
第19号 井手分(S2042-2・2051)・納富分(108- 1A)污水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) (株)兼茂 代表取締役 土井 幸	PRP	φ150	222.00m	13,116,400 (1,192,400)	R3.10.25	R4.5.27 (予定年月日)

工 事 名	施工内容			工 事 費 (うち消費税額)	着工年月日	竣工年月日
	種別	規格	数量			
令和2年度～令和3年度 中牟田雨水ポンプ場改築(3号ポンプ設備)工事委託(令和3年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	建設		一式	233,500,000 (21,227,272)	R3.4.1	R4.6.30 (予定年月日)
	ポンプ設備		一式			
	電気設備		一式			
令和2年度～令和3年度 南舟津雨水ポンプ場建設(土木・建築)工事委託(令和3年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	建設(電気設備棟)		一式	78,000,000 (7,090,909)	R3.4.1	R4.6.30 (予定年月日)
	建設(ポンプ井)		一式			
令和2年度～令和4年度 南舟津雨水ポンプ場建設(機械・電気)工事委託(令和3年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	機械設備		一式	160,000,000 (14,545,454)	R3.4.1	R4.9.30 (予定年月日)
	電気設備		一式			
令和3年度～令和4年度 中牟田雨水ポンプ場改築(除塵機設備)工事委託(令和3年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	機械設備		一式	98,000,000 (8,909,090)	R3.6.17	R4.9.30 (予定年月日)
	電気設備		一式			

ロ 令和2年度繰越分

(単位：円・税込)

工 事 名	施工内容			工 事 費 (うち消費税額)	着工年月日	竣工年月日
	種別	規格	数量			
第7号 井手分汚水幹線・枝線〔推進(2037～2042-2)・開削(S2037-1～S2044-1・2044)〕管渠築造工事 (契約の相手方) 中島建設(株) 代表取締役 中島 雅人	VU	φ150	218.89m	146,817,000 (13,347,000)	R2.6.1	R3.7.21
第11号 南舟津雨水幹線函渠築造工事(1工区) (契約の相手方) (株)植松建設 代表取締役 植松 信安	ボックス カルバート	□1,400× 1,000	55.00m	70,059,000 (6,369,000)	R2.6.29	R3.6.30
		□1,100× 1,000	24.00m			
		□900× 800	8.00m			
鹿島市公共下水道未普及解消事業 祐徳門前地区污水管渠築造工事(DB第1期) (契約の相手方) (株)植松建設 代表取締役 植松 信安	PRP	φ200	797.39m	59,972,000 (5,452,000)	R3.3.12	R4.3.18
	PRP	φ150	32.18m			
令和2年度～令和3年度 中牟田雨水ポンプ場改築(3号ポンプ設備)工事委託(令和2年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	建設		一式	534,000,000 (48,545,454) (うち今年度分) 363,000,000 (33,000,000)	R2.6.22	R4.2.22
	ポンプ設備		一式			
	電気設備		一式			

工 事 名	施 工 内 容			工 事 費 (うち消費税額)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
	種 別	規 格	数 量			
令和2年度～令和3年度 南舟津雨水ポンプ場建設(土木・建築)工事委託(令和2年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	建設(電気設備棟)		一式	165,000,000 (15,000,000)	R2.7.29	R4.3.18
	建設(ポンプ井)		一式	(うち今年度分) 90,000,000 (8,181,818)		
令和2年度～令和4年度 南舟津雨水ポンプ場建設(機械・電気)工事委託(令和2年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕	機械設備		一式	100,000,000 (9,090,909)	R3.3.23	R4.3.18
	電気設備		一式			

(2) 改良工事の概況 (契約金額300万円以上)

イ 令和3年度分

(単位：円・税込)

工 事 名	施 工 内 容			工 事 費 (うち消費税額)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
	種 別	規 格	数 量			
第21号 小舟津污水準幹線・枝線 舗装復旧工事 (契約の相手方) 藤永建設(株) 代表取締役 藤永 一男	アスファルト・コンクリート・インターロッキング舗装		1,635㎡	12,851,300 (1,168,300)	R3.11.15	R4.3.18
第24号 高津原污水準幹線・枝線 マンホール蓋更新工事 (契約の相手方) (株)山礼建設 代表取締役 山口 喜美雄	マンホール蓋取替		14箇所	3,542,000 (322,000)	R4.1.31	R4.5.20 (予定年月日)
第27号 納富分・井手分污水準幹線・枝線 舗装復旧工事 (契約の相手方) 鹿島興産(株) 代表取締役 川崎 年英	アスファルト・コンクリート舗装		903㎡	6,050,000 (550,000)	R4.3.28	R4.8.12 (予定年月日)

ロ 令和2年度繰越分

(単位：円・税込)

工 事 名	施 工 内 容			工 事 費 (うち消費税額)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
	種 別	規 格	数 量			
第31号 納富分・横田污水準幹線・枝線 舗装復旧工事 (契約の相手方) 藤永建設(株) 代表取締役 藤永 一男	アスファルト舗装		2,054㎡	11,231,000 (1,021,000)	R3.3.2	R3.8.13
第32号 納富分・井手分・馬渡污水準幹線・枝線 舗装復旧工事 (契約の相手方) (株)中野建設 鹿島支店 支店長 南里 一久	アスファルト舗装		2,263㎡	12,529,000 (1,139,000)	R3.3.2	R3.8.13

3. 業務

(1) 業務量

事 項		令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
				増 減(a-b)	比 率(a/b)
計画区域内人口	(人)	15,050	15,139	△ 89	99.4
供用開始区域内人口	(人)	12,170	11,983	187	101.6
下水道接続人口	(人)	8,924	8,722	202	102.3
計画区域内普及率	(%)	80.9	79.2	1.7	102.1
水洗化率(接続率)	(%)	73.3	72.8	0.5	100.7
年間総処理水量	(m ³)	1,022,264	1,028,694	△ 6,430	99.4
一日平均処理水量	(m ³)	2,798	2,817	△ 19	99.3
年間有収水量	(m ³)	926,845	912,218	14,627	101.6
有収率	(%)	90.7	88.7	2.0	102.3

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円・税抜)

事 項		令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
				増 減(a-b)	比 率(a/b)
営業 収益	下水道使用料	138,004,605	136,378,548	1,626,057	101.2
	他会計負担金	142,535,245	125,551,393	16,983,852	113.5
	その他の営業収益	82,000	41,000	41,000	200.0
	小 計	280,621,850	261,970,941	18,650,909	107.1
営業外収益		772,873,041	746,715,664	26,157,377	103.5
特別利益		0	29,374,149	△ 29,374,149	—
計		1,053,494,891	1,038,060,754	15,434,137	101.5

(3) 事業費に関する事項

(単位:円・税抜)

事 項		令和3年度(a)	令和2年度(b)	比 較	
				増 減(a-b)	比 率(a/b)
営業 費用	管 渠 費	28,575,996	25,932,085	2,643,911	110.2
	ポンプ場費	33,144,357	36,668,831	△ 3,524,474	90.4
	処理場費	131,268,020	129,791,563	1,476,457	101.1
	業 務 費	16,189,144	17,899,872	△ 1,710,728	90.4
	総 係 費	98,843,904	26,232,714	72,611,190	376.8
	減価償却費	603,098,002	532,145,838	70,952,164	113.3
	資産減耗費	117,385	65,806,727	△ 65,689,342	0.2
	合 計	911,236,808	834,477,630	76,759,178	109.2
営業外費用		98,614,214	100,084,387	△ 1,470,173	98.5
計(経常費用)		1,009,851,022	934,562,017	75,289,005	108.1
特別損失		237,729	7,201,390	△ 6,963,661	3.3
総 合 計		1,010,088,751	941,763,407	68,325,344	107.3

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負費（契約金額1,000万円以上）

（PRP=プラスチックリブ管、VU=硬質塩化ビニル薄肉管）

（単位：円・税込）

契約年月日	契約金額 (うち消費税額)	契約内容	契約の相手方
R3.4.26 R3.11.5 R4.2.22	27,115,000 (2,465,000) 506,000 (46,000)	第1号小舟津(1200~1205・2119~2122) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ200 143.39m PRP φ150 124.05m	鹿島市大字三河内乙2091番地1 有限会社 江頭建設 代表取締役 江頭 安昭
R3.4.26 R3.11.17 R4.1.26	27,720,000 (2,520,000) 1,118,700 (101,700)	第2号馬渡(1143~1151)污水準幹線・枝線 管渠築造工事 PRP φ150 393.49m	鹿島市大字納富分291番地1 株式会社 吉武建設 代表取締役 吉武 高之
R3.6.28 R4.2.24	145,200,000 (13,200,000) 7,624,100 (693,100)	第4号井手分污水準幹線・枝線〔推進(2019~ 2034)・開削(S2019-1~S2037-1・2029)〕 管渠築造工事 VU φ150 180.75m PRP φ150 206.42m	鹿島市大字納富分4124番地 中島建設 株式会社 代表取締役 中島 雅人
R3.5.31 R3.11.4 R4.2.25	16,335,000 (1,485,000) △4,227,300 (△384,300)	第6号高津原(79-2)・馬渡(379)・納富分(30) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ200 60.72m PRP φ150 90.80m	鹿島市大字高津原4002番地 株式会社 兼茂 代表取締役 土井 幸
R3.6.28 R4.1.20	25,597,000 (2,327,000) 2,854,500 (259,500)	第9号井手分(1122・1123-1・S2042~2073) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ150 373.64m	鹿島市大字高津原3885番地 株式会社 太田尾建設 代表取締役 太田尾 浩
R3.6.28 R4.3.16	104,500,000 (9,500,000)	第10号南舟津雨水準幹線函渠築造工事(2工区) □1,100×1,000 212.00m ボックス □1,100×1,300 1.00m カルバー □1,000×900 5.70m ト □700×700 16.00m □600×600 4.20m	鹿島市大字高津原4214番地10 株式会社 栗山組 代表取締役 栗山 直敏
R3.10.11 R4.3.14	13,233,000 (1,203,000) 829,400 (75,400)	第18号高津原(S4053)・小舟津(254-2) 污水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ150 158.80m	鹿島市大字高津原3735番地1 藤永建設 株式会社 代表取締役 藤永 一男
R3.10.25 R4.3.9	13,420,000 (1,220,000) △303,600 (△27,600)	第19号井手分(S2042-2・2051)・納富分(108- 1A)污水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ150 222.00m	鹿島市大字高津原4002番地 株式会社 兼茂 代表取締役 土井 幸
R3.11.15 R4.3.1	13,574,000 (1,234,000) △722,700 (△65,700)	第21号小舟津污水準幹線・枝線舗装復旧工事 アスファルト・コンクリート・イン ターロッキング舗装 1,635m ²	鹿島市大字高津原3735番地1 藤永建設 株式会社 代表取締役 藤永 一男

ロ 委託料（契約金額1,000万円以上）

（単位：円・税込）

契約年月日	契約金額 (うち消費税額)	契約内容	契約の相手方
R3.4.26 R3.12.6 R4.2.22	10,450,000 (950,000) 1,735,800 (157,800)	第3号井手分・納富分・小舟津汚水準幹線・ 枝線測量設計業務委託 測量・設計 一式	鹿島市大字山浦甲32番地 アーバンテクノ株式会社 佐賀支店 支店長 青木 正史
R2.6.22 R3.3.3 R4.3.3	510,000,000 (46,363,636) △ 250,000,000 (△ 22,727,273) △ 26,500,000 (△ 2,409,091)	令和2年度～令和3年度 中牟田雨水ポンプ場 改築(3号ポンプ設備)工事委託(令和3年度分) 建設 一式 ポンプ設備 一式 電気設備 一式	東京都文京区湯島二丁目31番27号 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕
R2.7.29 R3.3.3 R4.3.3	93,000,000 (8,454,545) △ 15,000,000 (△ 1,363,636)	令和2年度～令和3年度 南舟津雨水ポンプ場 建設(土木・建築)工事委託(令和3年度分) 建設(電気設備棟) 一式 建設(ポンプ井) 一式	東京都文京区湯島二丁目31番27号 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕
R3.3.23 R4.3.9	160,000,000 (14,545,454)	令和2年度～令和4年度 南舟津雨水ポンプ場 建設(機械・電気)工事委託(令和3年度分) 機械設備 一式 電気設備 一式	東京都文京区湯島二丁目31番27号 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕
R3.6.17 R4.3.9	70,000,000 (6,363,636) 28,000,000 (2,545,454)	令和3年度～令和4年度 中牟田雨水ポンプ場 改築(除塵機設備)工事委託(令和3年度分) 機械設備 一式 電気設備 一式	東京都文京区湯島二丁目31番27号 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕
R3.7.16 R4.3.3	61,000,000 (5,545,454)	鹿島市浄化センター他実施設計業務委託 改築詳細設計 一式 耐震補強設計 一式	東京都文京区湯島二丁目31番27号 日本下水道事業団 理事長 森岡 泰裕

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位:円)

種 類	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還高	本年度末残高
建設改良債	5,782,268,214	559,700,000	363,979,687	5,977,988,527
資本費平準化債	130,000,000	96,600,000	1,176,470	225,423,530
公営企業会計適用債	39,149,468	0	2,748,810	36,400,658
合計	5,951,417,682	656,300,000	367,904,967	6,239,812,715

令和3年度企業債借入状況

(資金区分)	(金額)	(借入年月日)	(資金の種類)
金融機構債	111,900千円	令和3年10月28日	建設改良債
金融機構債	307,000千円	令和4年3月24日	建設改良債
金融機構債	140,800千円	令和4年3月24日	建設改良債
金融機構債	96,600千円	令和4年3月24日	資本費平準化債

ロ 一時借入金

(単位:円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高
0	400,000,000	0

(3) その他会計経理に関する事項

イ 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算額

(単位:円・税込)

科 目	予 算 額	決 算 額	不 用 額
職員給与費	92,715,000	82,203,381	10,511,619

ロ 令和3年度補てん財源説明

(単位:円・税抜)

項 目	財 源 額	補 て ん 額	残 高
1. 前年度からの繰越財源	122,873,577	26,576,230	96,297,347
(1) 損益勘定留保資金	26,576,230	26,576,230	0
(2) 利益剰余金	96,297,347	0	96,297,347
減債積立金	96,297,347	0	96,297,347
利益積立金	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0
繰越利益剰余金	0	0	0
(3) 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	0	0
2. 当年度発生額	367,578,214	264,536,711	103,041,503
(1) 損益勘定留保資金	248,159,003	203,787,040	44,371,963
減価償却費	248,041,618	203,669,655	44,371,963
固定資産除却費	117,385	117,385	0
過年度損益修正損	0	0	0
(2) 当年度純利益	43,406,140	0	43,406,140
(3) 繰越工事資金	28,135,900	12,872,500	15,263,400
(4) 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	47,877,171	47,877,171	0
合 計	490,451,791	291,112,941	199,338,850

5. その他（不課税収入明細書）

他会計負担金等については、次のとおり充当した。

（単位：円）

項 目	金 額	課 税 仕 入 （ 特 定 収 入 ）		課税仕入以外（特定収入以外）	
		項 目	金 額	項 目	金 額
(営業収益) 一般会計負担金	142,535,245	(管渠費) 修繕費等 (ポンプ場費) 委託料等 (総係費) 委託料等	2,270,765 16,889,529 21,380,442	(管渠費) 給料・手当等 (ポンプ場費) 給料・手当等 (総係費) 給料・手当等 (減価償却費) 有形固定資産減価償却費等 (支払利息及び企業債取扱諸費) 企業債利息等	1,323,921 6,719,846 3,859,309 70,494,890 19,596,543
(営業外収益) 一般会計補助金	124,971,445	(管渠費) 委託料等 (ポンプ場費) 修繕費等 (処理場費) 委託料 (業務費) 貸借料	10,888,799 8,524,213 68,739,893 1,304,424	(管渠費) 給料・手当等 (ポンプ場費) 給料・手当等 (処理場費) 給料・手当等 (業務費) 報償費 (総係費) 給料・手当等 (支払利息及び企業債取扱諸費) 借入金利息 (特別損失) その他特別損失	9,382,920 3,320,833 8,213,062 2,154,700 12,288,080 151,781 2,740
(営業外収益) 一般会計負担金	240,121,190			(減価償却費) 有形固定資産減価償却費等 (資産減耗費) 資産減耗費 (支払利息及び企業債取扱諸費) 企業債利息等	177,546,728 117,385 62,457,077
(営業外収益) 他会計負担金	1,142,000	(総係費) 委託料	1,142,000		
(営業外収益) 国庫補助金	43,709,450	(管渠費) 委託料 (総係費) 委託料	5,508,450 38,201,000		
(営業外収益) 県補助金	5,889,000	(総係費) 委託料	5,889,000		
小 計	558,368,330		180,738,515		377,629,815

項 目	金 額	課 税 仕 入 (特 定 収 入)		課税仕入以外 (特定収入以外)	
		項 目	金 額	項 目	金 額
(営業外収益) 雑収益	227,200			(総係費) 貸倒引当金繰入額	227,200
(資本的収入) 一般会計負担金	14,643,372	(企業債償還金) 企業債償還金	11,948,890	(企業債償還金) 企業債償還金	2,694,482
(資本的収入) 一般会計補助金	2,547,748			(処理場建設改良費) 手当等	2,547,748
(資本的収入) 国庫補助金	465,079,150	(管渠建設改良費) 工事請負費等 (ポンプ場建設改良費) 委託料	173,946,650 286,800,000	(管渠建設改良費) 補償金	4,332,500
(資本的収入) 受益者負担金	16,276,600	(管渠建設改良費) 工事請負費等	15,895,182	(管渠建設改良費) 補償金等	381,418
(資本的収入) 区域外流入受益者 分担金	392,300	(管渠建設改良費) 工事請負費等	392,300		
小 計	499,166,370		488,983,022		10,183,348
総 計	1,057,534,700		669,721,537		387,813,163

令和3年度 鹿島市下水道事業キャッシュフロー計算書(間接法)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

1	業務活動によるキャッシュフロー	
	当年度純利益	43,406,140
	減価償却費	603,098,002
	資産減耗費	117,385
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,176,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	16,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	7,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	190,000
	長期前受金の戻入額	△ 355,056,384
	利息及び配当金の受取額	△ 4,736
	支払利息及び企業債取扱諸費	82,205,401
	営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	△ 4,120,054
	営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	△ 702,792
	預り金の増減額(△は減少)	△ 600,000
	その他流動負債の増減額(△は減少)	354,200
	小計	372,086,162
	受取利息及び配当金	4,736
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 82,205,401
	業務活動によるキャッシュフロー ①	<u>289,885,497</u>
2	投資活動によるキャッシュフロー	
	固定資産の取得による支出	△ 971,370,840
	国庫補助金等による収入	421,143,417
	他会計補助金による収入	2,547,748
	一般会計等からの繰入金による収入	14,643,372
	受益者負担金等による収入	16,668,900
	投資活動に伴う未収金の増減額(△は増加)	1,231,100
	投資活動に伴う未払金の増減額(△は減少)	34,994,464
	投資活動によるキャッシュフロー ②	<u>△ 480,141,839</u>
3	財務活動によるキャッシュフロー	
	一時借入れによる収入	400,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 400,000,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	656,300,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 367,904,967
	財務活動によるキャッシュフロー ③	<u>288,395,033</u>
	現金預金の増加額 ①+②+③	<u>98,138,691</u>
	現金預金の期首残高	<u>151,485,885</u>
	現金預金の期末残高	<u><u>249,624,576</u></u>

令和3年度 鹿島市下水道事業収益費用明細書

収益的收入

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮受消費税及び地方消費税	備考		
下水道事業収益				1,053,494,891	13,881,907			
	営業収益			280,621,850	13,797,083			
		下水道使用料			138,004,605	13,797,083		
			下水道使用料			138,004,605	13,797,083	
		他会計負担金			142,535,245	0		
			一般会計負担金			142,535,245	0	
		その他の営業収益			82,000	0		
			手数料			82,000	0	
	営業外収益				772,873,041	84,824		
		受取利息及び配当金			4,736	0		
			預金利息			4,736	0	
		他会計補助金			124,971,445	0		
			一般会計補助金			124,971,445	0	
		他会計負担金			241,263,190	0		
			一般会計負担金			240,121,190	0	
			他会計負担金			1,142,000	0	
		補助金			49,598,450	0		
			国庫補助金			43,709,450	0	
			県補助金			5,889,000	0	
		長期前受金戻入			355,056,384	0		
			長期前受金戻入			355,056,384	0	
		消費税及び地方消費税還付金			0	0		
			消費税及び地方消費税還付金			0	0	
		雑収益			1,978,836	84,824		
			その他雑収益			1,978,836	84,824	
	特別利益				0	0		
		その他特別利益			0	0		
			その他特別利益			0	0	

収益の支出

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
下水道 事業費用				1,010,088,751	26,052,354	
	営業費用			911,236,808	26,028,861	
		管 渠 費		28,575,996	1,786,882	
			給 料	4,361,100	0	
			手 当	3,275,502	2,172	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	630,000	0	
			法 定 福 利 費	1,764,552	21	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	129,000	0	
			退 職 給 付 費	434,000	0	
			備 消 品 費	1,780	178	
			通 信 運 搬 費	110,742	11,057	
			委 託 料	14,354,286	1,435,424	
			賃 借 料	79,362	2,776	
			修 繕 費	3,352,540	335,254	
			材 料 費	0	0	
			保 険 料	83,132	0	
		ポンプ場費		33,144,357	2,310,302	
			給 料	4,058,100	0	
			手 当	3,028,530	0	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	666,000	0	
			法 定 福 利 費	1,389,715	21	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	136,000	0	
			退 職 給 付 費	526,000	0	
			備 消 品 費	72,491	7,249	
			光 熱 水 費	158,640	15,864	
			通 信 運 搬 費	109,562	10,938	
			委 託 料	6,580,707	658,063	
		手 数 料	4,700	0		
		使 用 料	2,600	260		

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
			賃借料	75,400	7,540	
			修繕費	11,768,480	1,176,848	
			動力費	4,306,681	430,629	
			材料費	28,900	2,890	
			保険料	231,851	0	
		処 理 場 費		131,268,020	12,305,489	
			給料	3,592,500	0	
			手当	2,168,570	0	
			賞与引当金繰入額	497,000	0	
			法定福利費	1,331,106	21	
			法定福利費引当金繰入額	102,000	0	
			退職給付費	257,000	0	
			通信運搬費	265,702	26,570	
			委託料	121,698,103	12,169,805	
			使用料	17,936	1,793	
			賃借料	0	0	
			修繕費	1,073,000	107,300	
			負担金	180,000	0	
			保険料	85,103	0	
		業 務 費		16,189,144	1,379,275	
			報償費	2,154,700	0	
			印刷製本費	49,600	4,960	
			通信運搬費	3,055	305	
			委託料	12,735,702	1,273,570	
			手数料	1,495	144	
			賃借料	1,207,800	96,624	
			補償金	0	0	
			負担金	36,792	3,672	
			補助交付金	0	0	
		総 係 費		98,843,904	8,246,913	

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
			給料	4,929,600	0	
			手当	1,868,254	0	
			賞与引当金繰入額	701,000	0	
			法定福利費	1,500,073	21	
			法定福利費引当金繰入額	143,000	0	
			旅費	0	0	
			退職給付費	530,000	0	
			報償費	17,819	1,781	
			備用品費	18,560	1,856	
			委託料	80,768,265	8,076,825	
			手数料	39,940	3,990	
			使用料	530,000	53,000	
			修繕費	0	0	
			研修費	0	0	
			負担金	6,654,113	101,940	
			会費負担金	163,280	7,500	
			貸倒引当金繰入額	980,000	0	
		減価償却費		603,098,002	0	
			有形固定資産減価償却費	602,334,602	0	
			無形固定資産減価償却費	763,400	0	
		資産減耗費		117,385	0	
			固定資産除却費	117,385	0	
	営業外費用			98,614,214	0	
		支払利息及び企業債取扱諸費		82,205,401	0	
			企業債利息	81,901,840	0	
			借入金利息	303,561	0	
		雑支出		16,408,813	0	
			その他雑支出	16,408,813	0	
	特別損失			237,729	23,493	
		過年度損益修正損		234,989	23,493	

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
			過年度 損益修正損	234,989	23,493	
		その他特別損失		2,740	0	
			その他特別損失	2,740	0	
	予備費			0	0	
		予備費		0	0	
			予備費	0	0	

令和3年度 鹿島市下水道事業資本の収支明細書

資本的收入

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮受消費税及び地方消費税	備考
資本的收入				1,155,239,170	0	
	企業債	企業債		656,300,000	0	
				656,300,000	0	
			企業債	656,300,000	0	
	他会計金 負担金	他会計負担金		14,643,372	0	
				14,643,372	0	
			一般会計負担金	14,643,372	0	
	他会計金 補助金	他会計補助金		2,547,748	0	
				2,547,748	0	
			一般会計補助金	2,547,748	0	
	国庫補助金	国庫補助金		465,079,150	0	
				465,079,150	0	
			国庫補助金	465,079,150	0	
	受益者負担金 及び分担金	受益者負担金		16,668,900	0	
				16,668,900	0	
			受益者負担金	16,276,600	0	
区域外流入 受益者分担金			392,300	0		

資本的支出

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
資本的支出				1,339,275,807	91,812,904	
	建設改良費			971,370,840	91,812,904	
		管渠建設改良費		419,351,703	39,291,865	
			給料	8,270,700	0	
			手当	4,619,430	5,340	
			賞与引当金繰入額	1,367,000	0	
			法定福利費	2,634,768	64	
			法定福利費引当金繰入額	277,000	0	
			旅費	25,255	2,525	
			退職給付費	627,000	0	
			被服費	40,473	4,047	
			備用品費	354,259	35,415	
			燃料費	88,903	8,885	
			通信運搬費	186,365	18,635	
			委託料	27,266,000	2,726,600	
			手数料	0	0	
			使用料	299,424	29,936	
			修繕費	0	0	
			補償金	8,665,000	0	
			負担金	143,182	14,318	
			保険料	25,944	0	
			公課費	0	0	
			工事請負費	364,461,000	36,446,100	
		ポンプ場建設改良費		543,435,760	52,414,494	
			給料	8,269,500	0	
			手当	5,613,370	0	
			賞与引当金繰入額	1,149,000	0	
			法定福利費	2,923,158	43	
			法定福利費引当金繰入額	235,000	0	
			退職給付費	659,000	0	

(単位：円・税抜)

款	項	目	節	金額	仮払消費税及び地方消費税	備考
			委託料	521,454,549	52,145,451	
			補償金	442,183	0	
			工事請負費	2,690,000	269,000	
		処理場 建設改良費		7,530,857	1,293	
			給料	3,241,200	0	
			手当	2,431,451	1,272	
			賞与引当金 繰入額	439,000	0	
			法定福利費	1,190,206	21	
			法定福利費 引当金繰入額	86,000	0	
			退職給付費	143,000	0	
		固定資産購入費		1,052,520	105,252	
			有形固定 資産購入費	1,052,520	105,252	
	企業債 償還金			367,904,967	0	
		企業債償還金		367,904,967	0	
			企業債償還金	365,352,908	0	
			資本費平準化債 元金償還金	1,176,470	0	
			その他の企業債 元金償還金	1,375,589	0	
	予備費			0	0	
		予備費		0	0	
			予備費	0	0	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
土地	517,879,163	0	0	517,879,163
施設用地	517,879,163	0	0	517,879,163
建物	504,502,185	0	0	504,502,185
施設用建物	504,502,185	0	0	504,502,185
構築物	11,930,591,268	319,577,501	0	12,250,168,769
管路施設	10,655,222,204	319,577,501	0	10,974,799,705
ポンプ場施設	529,727,618	0	0	529,727,618
処理場施設	382,218,037	0	0	382,218,037
その他構築物	363,423,409	0	0	363,423,409
機械及び装置	2,431,379,326	1,812,372	21,566	2,433,170,132
ポンプ場用電気設備	619,435,527	158,000	21,566	619,571,961
処理場用電気設備	247,720,001	0	0	247,720,001
ポンプ場用機械設備	1,071,003,185	0	0	1,071,003,185
処理場用機械設備	490,767,428	133,000	0	490,900,428
その他機械装置	2,453,185	1,521,372	0	3,974,557
車両運搬具	101,899	0	0	101,899
車両運搬具	101,899	0	0	101,899
工具・器具及び備品	7,311,544	394,020	191,860	7,513,704
工具・器具及び備品	7,311,544	394,020	191,860	7,513,704
小計	15,391,765,385	321,783,893	213,426	15,713,335,852
建設仮勘定	328,692,730	970,318,320	324,520,001	974,491,049
合計	15,720,458,115	1,292,102,213	324,733,427	16,687,826,901

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額
ソフトウェア	3,053,600	3,788,628	0
ソフトウェア	3,053,600	3,788,628	0
合計	3,053,600	3,788,628	0

明 細 書

(単位：円・税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	517,879,163	
0	0	0	517,879,163	
23,380,733	0	45,977,106	458,525,079	
23,380,733	0	45,977,106	458,525,079	
362,819,208	0	721,480,810	11,528,687,959	
304,876,833	0	605,596,060	10,369,203,645	
24,708,896	0	49,417,792	480,309,826	
15,289,461	0	30,578,922	351,639,115	
17,944,018	0	35,888,036	327,535,373	
214,396,083	9,704	363,024,214	2,070,145,918	
50,059,384	9,704	75,518,766	544,053,195	
25,683,367	0	51,366,734	196,353,267	
89,386,202	0	145,266,320	925,736,865	
49,066,954	0	90,516,862	400,383,566	
200,176	0	355,532	3,619,025	
45,854	0	91,708	10,191	
45,854	0	91,708	10,191	
1,692,724	86,337	3,047,161	4,466,543	
1,692,724	86,337	3,047,161	4,466,543	
602,334,602	96,041	1,133,620,999	14,579,714,853	
0	0	0	974,491,049	
602,334,602	96,041	1,133,620,999	15,554,205,902	

(単位：円・税抜)

当 年 度 減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
763,400	6,078,828	
763,400	6,078,828	
763,400	6,078,828	

企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成4年度 政府企業債	平成5年8月10日	523,100,000	33,555,401	487,880,243
平成4年度 政府企業債	平成5年8月10日	141,240,000	9,060,150	131,730,464
平成5年度 政府企業債	平成6年4月28日	721,700,000	42,163,401	631,796,003
平成5年度 政府企業債	平成6年4月28日	123,040,000	7,188,284	107,712,596
平成5年度 政府企業債	平成7年1月31日	44,000,000	2,597,720	36,946,244
平成6年度 政府企業債	平成7年8月31日	588,200,000	30,614,149	490,206,756
平成7年度 政府企業債	平成8年8月30日	262,300,000	13,342,405	204,195,822
平成8年度 政府企業債	平成9年4月30日	46,500,000	2,202,693	34,555,204
平成9年度 政府企業債	平成10年4月30日	280,900,000	12,531,570	200,240,193
平成10年度 政府企業債	平成11年11月30日	528,300,000	22,875,482	341,421,612
平成11年度 政府企業債	平成12年8月31日	327,900,000	14,015,919	205,698,623
平成12年度 政府企業債	平成13年8月28日	347,900,000	14,649,259	201,327,350
平成13年度 政府企業債	平成14年12月20日	350,000,000	14,244,451	185,890,738
平成14年度 政府企業債	平成16年2月10日	258,700,000	10,354,468	125,277,957
平成15年度 政府企業債	平成16年9月30日	227,600,000	8,907,981	99,025,480
平成16年度 政府企業債	平成17年4月28日	62,480,000	2,424,910	26,143,638
平成16年度 政府企業債	平成17年4月28日	223,300,000	8,666,491	93,435,889
平成17年度 政府企業債	平成18年8月31日	248,300,000	9,330,541	91,354,430
平成18年度 政府企業債	平成20年3月31日	306,600,000	11,153,854	92,471,626
平成19年度 政府企業債	平成21年1月27日	230,500,000	8,389,646	66,500,680
平成20年度 政府企業債	平成22年2月23日	260,600,000	9,187,942	64,451,001
平成21年度 政府企業債	平成22年5月26日	247,400,000	8,692,416	57,365,956
平成21年度 縁故地方債	平成22年3月18日	318,500,000	28,929,232	318,500,000
平成22年度 金融機構債	平成23年4月27日	159,100,000	5,479,845	31,301,375
平成22年度 金融機構債	平成23年10月6日	20,200,000	700,526	3,702,086
平成23年度 金融機構債	平成24年5月30日	132,600,000	4,638,431	22,470,318
平成23年度 金融機構債	平成25年4月25日	14,600,000	517,452	2,030,181
平成24年度 金融機構債	平成25年5月23日	148,000,000	5,195,121	20,352,609
平成24年度 金融機構債	平成26年4月3日	56,300,000	1,948,873	5,765,992
平成25年度 金融機構債	平成26年5月23日	116,700,000	4,039,670	11,951,885
平成25年度 金融機構債	平成26年9月25日	8,500,000	295,457	731,527
平成26年度 金融機構債	平成27年5月26日	141,700,000	4,950,615	9,842,353
平成26年度 金融機構債	平成27年8月25日	16,000,000	565,479	1,124,789
平成27年度 金融機構債	平成28年5月26日	236,200,000	9,223,099	9,223,099
平成27年度 金融機構債	平成28年12月27日	34,400,000	646,754	646,754

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
35,219,757	523,100,000	4.90	令和5年3月25日	建設改良債
9,509,536	141,240,000	4.90	令和5年3月25日	建設改良債
89,903,997	721,700,000	4.30	令和6年3月25日	建設改良債
15,327,404	123,040,000	4.30	令和6年3月25日	建設改良債
7,053,756	44,000,000	4.75	令和6年9月25日	建設改良債
97,993,244	588,200,000	3.25	令和7年3月31日	建設改良債
58,104,178	262,300,000	3.40	令和8年3月31日	建設改良債
11,944,796	46,500,000	2.70	令和9年3月31日	建設改良債
80,659,807	280,900,000	2.00	令和10年3月31日	建設改良債
186,878,388	528,300,000	2.00	令和11年9月30日	建設改良債
122,201,377	327,900,000	1.90	令和12年3月31日	建設改良債
146,572,650	347,900,000	2.10	令和13年3月31日	建設改良債
164,109,262	350,000,000	1.60	令和14年9月30日	建設改良債
133,422,043	258,700,000	1.80	令和15年9月30日	建設改良債
128,574,520	227,600,000	2.10	令和16年9月30日	建設改良債
36,336,362	62,480,000	2.00	令和17年3月25日	建設改良債
129,864,111	223,300,000	2.00	令和17年3月31日	建設改良債
156,945,570	248,300,000	2.40	令和18年3月31日	建設改良債
214,128,374	306,600,000	2.10	令和20年3月31日	建設改良債
163,999,320	230,500,000	1.90	令和20年9月25日	建設改良債
196,148,999	260,600,000	2.10	令和21年9月25日	建設改良債
190,034,044	247,400,000	2.00	令和22年3月25日	建設改良債
0	318,500,000	1.60	令和4年3月25日	建設改良債
127,798,625	159,100,000	2.00	令和23年3月20日	建設改良債
16,497,914	20,200,000	1.80	令和23年9月20日	建設改良債
110,129,682	132,600,000	1.60	令和24年3月20日	建設改良債
12,569,819	14,600,000	1.30	令和25年3月20日	建設改良債
127,647,391	148,000,000	1.40	令和25年3月20日	建設改良債
50,534,008	56,300,000	1.40	令和26年3月20日	建設改良債
104,748,115	116,700,000	1.40	令和26年3月20日	建設改良債
7,768,473	8,500,000	1.30	令和26年9月20日	建設改良債
131,857,647	141,700,000	1.20	令和27年3月20日	建設改良債
14,875,211	16,000,000	1.10	令和27年3月20日	建設改良債
226,976,901	236,200,000	0.20	令和28年3月20日	建設改良債
33,753,246	34,400,000	0.50	令和28年9月20日	建設改良債

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
180,700,000	180,700,000	0.60	令和29年3月20日	建設改良債
182,900,000	182,900,000	0.50	令和30年3月20日	建設改良債
54,200,000	54,200,000	0.53	令和30年3月16日	建設改良債
18,823,530	20,000,000	0.51	令和20年3月15日	資本費平準化債
5,368,414	8,000,000	0.44	令和10年3月15日	公営企業会計適用債
19,100,000	19,100,000	0.50	令和31年3月20日	建設改良債
20,000,000	20,000,000	0.20	令和21年3月20日	資本費平準化債
396,200,000	396,200,000	0.40	令和31年3月20日	建設改良債
13,232,244	15,100,000	0.30	令和11年3月15日	公営企業会計適用債
225,900,000	225,900,000	0.30	令和32年3月20日	建設改良債
363,900,000	363,900,000	0.30	令和32年3月20日	建設改良債
20,000,000	20,000,000	0.10	令和22年3月20日	資本費平準化債
17,800,000	17,800,000	0.18	令和12年3月15日	公営企業会計適用債
19,500,000	19,500,000	0.40	令和32年9月20日	建設改良債
25,000,000	25,000,000	0.50	令和33年3月20日	建設改良債
610,800,000	611,500,000	0.50	令和33年3月20日	建設改良債
70,000,000	70,000,000	0.30	令和23年3月20日	資本費平準化債
111,900,000	111,900,000	0.50	令和33年9月20日	建設改良債
307,000,000	307,000,000	0.70	令和34年3月20日	建設改良債
140,800,000	140,800,000	0.70	令和34年3月20日	建設改良債
96,600,000	96,600,000	0.50	令和24年3月20日	資本費平準化債
6,239,812,715	10,659,460,000			

令和3年度 鹿島市下水道

地方公営企業法第26条第1項の

款	項	事業名	予 算 計上額	支払義務 発生額	翌年度 繰越額	当年度損益勘 定留保資金
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	(未普及解消事業) 汚水準幹線・枝線管渠 築造工事及び舗装復旧 工事	173,624,200	0	173,624,200	9,668,850
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	第10号南舟津雨水準 幹線函渠築造工事(2 工区)	130,000,000	2,143,000	127,857,000	0
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	第24号高津原汚水準 幹線・枝線マンホール 蓋更新工事	4,389,100	0	4,389,100	94,550
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	中牟田雨水ポンプ場改 築(3号ポンプ設備) 工事	233,500,000	5,624,000	227,876,000	0
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	中牟田雨水ポンプ場改 築(除塵機設備)工事	98,000,000	4,566,000	93,434,000	0
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	南舟津雨水ポンプ場建 設(土木・建築)工事	78,000,000	5,114,000	72,886,000	0
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	南舟津雨水ポンプ場建 設(機械・電気)工事	160,000,000	5,296,000	154,704,000	0
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	鹿島市浄化センター他 実施設計業務	61,000,000	0	61,000,000	0
繰 越 計 算 書 計			938,513,300	22,743,000	915,770,300	9,763,400

事業会計予算繰越計算書

規定による建設改良費の繰越額

(単位：円・税込)

左の財源内訳			不用額	翌年度繰越額に係る繰越を要するたな卸資産の購入限度額	説明
国庫補助金	企業債	その他			
80,833,850	83,121,500	0	0	0	入札不調が生じ、施工方法・設計の見直し及び再入札に不測の日数を要したため、年度内完了が困難となったため。
63,928,500	63,928,500	0	0	0	前年度先行工事の繰越しにより当初発注が遅れたことと、大型車両通行止め規制の協議・調整に不測の日数を要したため年度内完了が困難となったため。
1,694,550	2,600,000	0	0	0	入札不調が生じ、施工方法・設計の見直し及び再入札に不測の日数を要したため、年度内完了が困難となったため。
113,938,000	113,938,000	0	0	0	機器製作及び据え付けを予定していたが、新型コロナウイルス感染症関係で工場の稼働率が低下し、機器の納品が遅れ不測の日数を要し年度内完了が困難となったため。
46,717,000	46,717,000	0	0	0	機器製作を予定していたが、新型コロナウイルス感染症関係で工場の稼働率が低下し、機器の納品が遅れ不測の日数を要し年度内完了が困難となったため。
36,443,000	36,443,000	0	0	0	現場状況から近隣住宅の影響を考慮して地盤改良の工法再検討に不測の日数を要し、年度内完了が困難となったため。
77,352,000	77,352,000	0	0	0	機器製作を予定していたが、新型コロナウイルス感染症関係で工場の稼働率が低下し、機器の納品が遅れ不測の日数を要し年度内完了が困難となったため。
30,500,000	30,500,000	0	0	0	年度内完了を見込んで入札手続きを進めていたが、大雨等の災害対応に伴う技術者不足等により入札不調が発生した。この見直しに不測の日数を要し、年度内完了が困難となったため。
451,406,900	454,600,000	0	0	0	

令和 3 年度 鹿 島 市 下 水 道

地方公営企業法第 2 6 条第 2 項ただし書

款	項	事業名	予 算 計上額	支払義務 発生額	翌年度 繰越額	当年度損益勘 定留保資金
1 下水道事業 費用	1 営業費用	し尿処理共同化詳細検 討及び汚泥処理広域化 検討並びに下水道事業 計画変更業務	29,612,000	23,558,000	6,054,000	6,054,000
事故繰越計算書 合 計			29,612,000	23,558,000	6,054,000	6,054,000

令和 3 年度 鹿 島 市 下 水 道

地方公営企業法施行令第 1 8 条の 2

款	項	事業名	継続費 の総額	令和 3 年度継続費予算現額		
				予 算 計上額	前年度 通次 繰越額	計
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	鹿島市祐徳門前地区未 普及解消事業	494,000,000	109,000,000	63,623,000	172,623,000
継続費繰越計算書 合 計			494,000,000	109,000,000	63,623,000	172,623,000

事業会計予算繰越計算書

の規定による下水道事業費用の事故繰越額

(単位：円・税込)

左の財源内訳			不用額	翌年度繰越額 に係る繰越を 要するたな卸 資産の購入限 度額	説明
国庫 補助金	企業債	その他			
0	0	0	0	0	新型コロナウイルス感染症関係で現地調査に係る技術員の来鹿が遅れ不測の日数を要し年度内完了が困難となったため。
0	0	0	0	0	

事業会計継続費繰越計算書

第1項の規定による継続費の繰越額

(単位：円・税込)

支払義務発生 (見込)額	残額	翌年度 通次 繰越額	左の財源内訳			翌年度繰越額 に係る繰越を 要するたな卸 資産の購入限 度額
			当年度損益勘 定留保資金	国庫 補助金	企業債	
63,623,000	109,000,000	109,000,000	5,500,000	54,500,000	49,000,000	0
63,623,000	109,000,000	109,000,000	5,500,000	54,500,000	49,000,000	0