

令和 6 年 度

鹿島市下水道事業会計決算書

議案第58号

令和6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6年度鹿島市下水道事業会計決算について、別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定を求める。

令和7年9月4日 提出

鹿島市長 松尾勝利

目 次

(決 算 書 類)

令和6年度 鹿島市下水道事業決算報告書	1
令和6年度 鹿島市下水道事業損益計算書	5
令和6年度 鹿島市下水道事業剰余金計算書	6
令和6年度 鹿島市下水道事業剰余金処分計算書	6
令和6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6年度 鹿島市下水道事業報告書	11
令和6年度 鹿島市下水道事業キャッシュフロー計算書	25
令和6年度 鹿島市下水道事業収益費用明細書	26
令和6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
令和6年度 鹿島市下水道事業会計予算繰越計算書	40
令和6年度 鹿島市下水道事業会計継続費繰越計算書	42

令和6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	1,098,640,000	2,198,000	0
第1項 営業収益	370,874,000	0	0
第2項 営業外収益	727,766,000	2,198,000	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 下水道事業費用	1,057,951,000	△ 2,800,000	0	0	0	1,055,151,000
第1項 営業費用	972,854,000	△ 2,800,000	0	3,945,000	0	973,999,000
第2項 営業外費用	79,821,000	0	0	△ 3,945,000	0	75,876,000
第3項 特別損失	4,276,000	0	0	0	0	4,276,000
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)
1,100,838,000	1,067,795,392	△ 33,042,608	(14,209,007)
370,874,000	337,839,075	△ 33,034,925	(14,139,721)
729,964,000	729,956,317	△ 7,683	(69,286)

(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)
0	1,055,151,000	1,014,069,540	5,513,400	35,568,060	(24,379,037)
0	973,999,000	935,554,871	5,513,400	32,930,729	(24,354,239)
0	75,876,000	74,478,240	0	1,397,760	(688)
0	4,276,000	4,036,429	0	239,571	(24,110)
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			
	当初予算額	補正予算額	小 計	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
第1款 資本的収入	924,624,000	△ 51,348,000	873,276,000	182,301,245
第1項 企業債	477,700,000	△ 8,100,000	469,600,000	112,950,000
第2項 他会計負担金	14,786,000	△ 4,998,000	9,788,000	0
第3項 他会計補助金	0	0	0	0
第4項 国庫補助金	406,550,000	△ 38,250,000	368,300,000	69,351,245
第5項 受益者負担金 及び分担金	25,588,000	0	25,588,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 通 次 繰越額
第1款 資本的支出	1,260,388,000	△ 44,500,000	0	1,215,888,000	195,961,990	125,000,000
第1項 建設改良費	957,764,000	△ 44,500,000	0	913,264,000	195,961,990	125,000,000
第2項 企業債償還金	301,624,000	0	0	301,624,000	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43,812,850円を除く。）が資本
資本的収支調整額28,098,418円、繰越工事資金13,660,745円、過年度分損益勘定留保資金

(単位：円・税込)

継 続 費 繰越繰越額 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
125,000,000	1,180,577,245	676,701,489	△ 503,875,756	
56,250,000	638,800,000	347,500,000	△ 291,300,000	
0	9,788,000	10,382,503	594,503	
0	0	15,474,891	15,474,891	
68,750,000	506,401,245	268,600,795	△ 237,800,450	
0	25,588,000	34,743,300	9,155,300	

(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 越 繰越額	合 計		
1,536,849,990	950,850,311	345,913,300	219,000,000	564,913,300	21,086,379	(54,838,201)
1,234,225,990	649,228,011	345,913,300	219,000,000	564,913,300	20,084,679	(54,838,201)
301,624,000	301,622,300	0	0	0	1,700	(0)
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	(0)

的支出額に不足する額 317,961,672円は、当年度分消費税及び地方消費税
127,784,494円、当年度分損益勘定留保資金 148,418,015円で補てんした。

令和6年度 鹿島市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	141,432,780		
(2) 他会計負担金	182,135,574		
(3) その他の営業収益	<u>131,000</u>	323,699,354	
2 営業費用			
(1) 管渠費	41,184,385		
(2) ポンプ場費	37,763,958		
(3) 処理場費	157,665,570		
(4) 業務費	21,228,908		
(5) 総係費	37,140,927		
(6) 減価償却費	616,107,613		
(7) 資産減耗費	<u>109,271</u>	<u>911,200,632</u>	
営業損失			587,501,278
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 他会計補助金	113,034,141		
(3) 他会計負担金	225,180,891		
(4) 補助金	16,250,000		
(5) 長期前受金戻入	348,635,836		
(6) 雑収益	<u>1,491,944</u>	704,592,814	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	74,470,672		
(2) 雑支出	<u>12,981,111</u>	<u>87,451,783</u>	<u>617,141,031</u>
経常利益			29,639,753
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	241,124		
(2) その他の特別損失	<u>3,771,195</u>	<u>4,012,319</u>	<u>△ 4,012,319</u>
当年度純利益			25,627,434
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>25,627,434</u></u>

令和6年度 鹿島市下

(令和6年4月1日から)

	資本金	剰		
		資 本 剰 余 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	351,639,091	444,823,504
前年度処分額	0	0	0	0
法令による 処分額	0	0	0	0
減債積立金 の積立	0	0	0	0
処分後残高	757,602,314	93,184,413	351,639,091	444,823,504
当年度変動額	0	0	3,584,660	3,584,660
他会計出資金 の繰入	0	0	3,584,660	3,584,660
その他未処分 利益剰余金 変動額へ処分	0	0	0	0
制度改正	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0
資本剰余金 の受入	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	757,602,314	93,184,413	355,223,751	448,408,164

令和6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	448,408,164	25,627,434
条例第3条による処分	0	0	△ 25,627,434
減債積立金の積立	0	0	△ 25,627,434
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	448,408,164	(繰越利益剰余金) 0

水道事業剰余金計算書

令和7年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

余金					資本合計
利益剰余金					
減債積立金	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	
177,498,808	0	0	14,691,832	192,190,640	1,394,616,458
14,691,832	0	0	△ 14,691,832	0	0
14,691,832	0	0	△ 14,691,832	0	0
14,691,832	0	0	△ 14,691,832	0	0
192,190,640	0	0	(繰越利益剰余金) 0	192,190,640	1,394,616,458
0	0	0	25,627,434	25,627,434	29,212,094
0	0	0	0	0	3,584,660
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	25,627,434	25,627,434	25,627,434
192,190,640	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 25,627,434	217,818,074	1,423,828,552

令和6年度 鹿島市下水道事業貸借対照表

(令和7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	701,510,517	
減価償却累計額	<u>△ 122,588,104</u>	578,922,413
ハ 構 築 物	13,621,543,261	
減価償却累計額	<u>△ 1,819,574,678</u>	11,801,968,583
ニ 機 械 及 び 装 置	3,591,749,926	
減価償却累計額	<u>△ 983,742,082</u>	2,608,007,844
ホ 車 両 運 搬 具	101,899	
減価償却累計額	<u>△ 96,805</u>	5,094
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	10,171,712	
減価償却累計額	<u>△ 6,587,427</u>	3,584,285
ト 建 設 仮 勘 定		623,646,381

有形固定資産合計 16,134,013,763

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>1,515,453</u>	
---------------	------------------	--

無形固定資産合計 1,515,453

固定資産合計 16,135,529,216

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		396,503,700
-------------	--	-------------

(2) 未 収 金	56,159,708	
-----------	------------	--

未収金貸倒引当金 △ 1,091,000 55,068,708

(3) 前 払 金		102,979,800
-----------	--	-------------

流動資産合計 554,552,208

資産合計 16,690,081,424

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		6,439,310,244	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	13,939,094	13,939,094	
(3) そ の 他 固 定 負 債		13,200,000	
固定負債合計			6,466,449,338
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		299,527,851	
(2) 未 払 金		139,368,401	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	5,643,000		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,165,000	6,808,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債		442,756	
流動負債合計			446,147,008
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		10,063,657,190	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,710,000,664	
繰延収益合計			8,353,656,526
負債合計			<u>15,266,252,872</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		757,602,314	
資本金合計			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	355,223,751		
資本剰余金合計		448,408,164	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	192,190,640		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	25,627,434		
利益剰余金合計		217,818,074	
剰余金合計			666,226,238
資本合計			<u>1,423,828,552</u>
負債資本合計			<u>16,690,081,424</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、他会計が負担すると見込まれる額は5,093,276千円である。

2 退職給付引当金の取崩し

令和6年度において、退職手当として2,097,906円を支給するため、退職給付引当金を2,097,906円使用した。

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6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。

汚水事業では、本年度、古枝・大字納富分・重ノ木地区を中心に面整備を進め、汚水管1,531mを敷設するとともに公共マス82箇所を設置し、供用開始区域を7.68ha整備しました。鹿島市浄化センターでは休止していた第1系列を供用開始するため、令和5年度から令和7年度までの3か年計画で工事を実施しています。

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年度から実施していた南舟津雨水ポンプ場の建設が完了し、場内整備を実施しています。中牟田雨水ポンプ場ではストックマネジメント計画に基づき改築事業を実施しました。また、近年ゲリラ豪雨の増加により、中村雨水ポンプ場は長時間運転を強いられているため、流出解析業務を実施しています。

ロ 業務の状況

処理区域内人口は前年度比381人増の12,773人、水洗化（接続）人口は前年度比184人増の9,356人となりました。下水道普及率は前年度比2.0ポイント増の47.2%、水洗化（接続）率は前年度比0.8ポイント減の73.2%となりました。有収水量は前年度944,683m³に対し、本年度は953,938m³となり、9,255m³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141,432,780円となり、その他の収益を加えた事業収益は1,028,292,168円（消費税及び地方消費税込1,042,501,175円）となりました。一方、収益的支出は営業費用が911,200,632円でその主な内容は、管渠費41,184,385円、ポンプ場費37,763,958円、処理場費157,665,570円、減価償却費616,107,613円などとなり、主に支払利息による営業外費用87,451,783円と特別損失4,012,319円を合計した事業費用は1,002,664,734円（消費税及び地方消費税込1,027,043,771円）となりました。その結果、令和6年度の純利益は25,627,434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347,500,000円、国庫補助金268,600,795円、受益者負担金31,826,000円など合計676,701,489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273,551,690円、ポンプ場建設改良費98,867,537円、処理場建設改良費275,911,184円、企業債償還金301,622,300円など合計950,850,311円となりました。なお、翌年度への繰越財源43,812,850円を除く

資本的収入が資本的支出に対し不足する額317,961,672円は、当年度分消費税及び地方消費税調整額28,098,418円、繰越工事資金13,660,745円、過年度分損益勘定留保資金127,784,494円及び当年度分損益勘定留保資金148,418,015円で補てんしています。

(2) 経営指標に関する事項

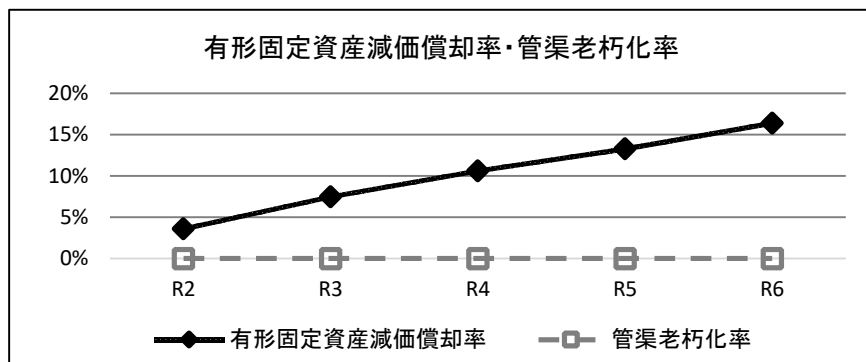
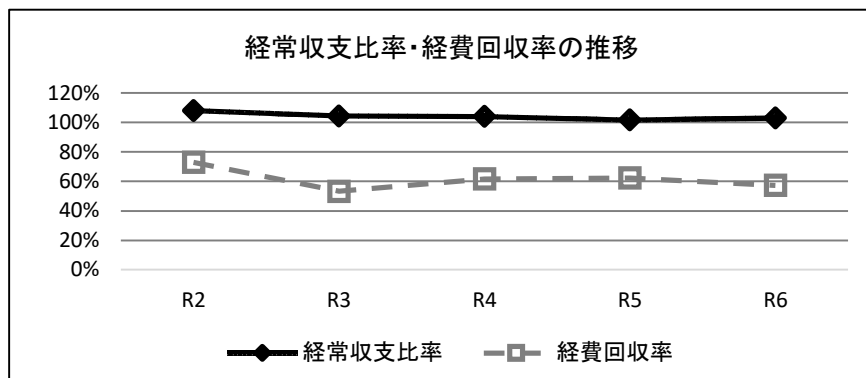
令和6年度決算における経営状況について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比で1.38ポイント増加し102.97%となり、健全経営の水準とされる100%は上回っています。しかし、料金水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比で5.08ポイント減少し57.21%となりました。経費の上昇傾向もあり、依然として汚水処理にかかる費用が下水道使用料による収入だけで賄えない状況が続いているため、本年度中に下水道事業審議会への諮問等を行い、令和7年度から使用料を改定することとしました。

一方、資産の状況については、償却対象資産の償却状況を示す有形固定資産減価償却率が、前年度比で3.1ポイント増加し16.36%となりましたが、更新期が到来している管渠施設はありません。ただし、今後は汚水管渠の未普及解消事業に加え、雨水ポンプ場や浄化センターの施設更新など設備投資にかかる経営負担の増加が想定されます。

今後も水洗化による生活環境の向上、公共用水域の水質保全及び雨水排除による安全性の確保のため、健全な経営と効率的な下水道事業の運営に努めなければなりません。

<経営指標の推移>

	R2	R3	R4	R5	R6
経常収支比率	107.93%	104.32%	103.96%	101.59%	102.97%
経費回収率	72.91%	53.23%	61.58%	62.29%	57.21%
有形固定資産減価償却率	3.57%	7.46%	10.60%	13.26%	16.36%
管渠老朽化率	-	-	-	-	-



(3) 議会議決事項

報告	件 名	提出年月日	報告年月日
第 3 号	令和5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6年6月7日	令和6年6月13日
第 4 号	令和5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6年6月7日	令和6年6月13日

議案	件 名	提出年月日	議決年月日
第 37 号	令和5年度鹿島市下水道事業会計決算認定について	令和6年9月3日	令和6年10月3日
第 53 号	鹿島市下水道条例の一部を改正する条例の制定について	令和6年11月29日	令和6年12月5日
第 7 号	令和7年度鹿島市下水道事業会計予算について	令和7年2月20日	令和7年3月25日
第 27 号	令和6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7年2月20日	令和7年2月27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6年4月12日	国土交通大臣	令和6年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和6年7月22日	国官会第12319号
令和6年4月12日	国土交通大臣	令和6年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和6年7月22日	国官会第12279号
令和6年4月12日	国土交通大臣	令和6年度社会資本整備総合交付金交付決定	令和6年7月22日	国官会第12280号
令和6年4月16日	国土交通大臣	令和6年度水管理・国土保全局所管国庫補助金交付決定	令和6年6月13日	国九整水第39号

協議年月日	申 請 先	件 名	同意年月日
令和6年7月23日	佐賀県知事	令和6年度鹿島市下水道事業起債協議	令和6年8月19日
令和7年2月7日	佐賀県知事	令和6年度鹿島市下水道事業起債協議	令和7年3月19日

(5) 職員に関する事項

イ 職員の実数

職 種	令和 6 年度					令和 5 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6年4月1日	山 口 秀 樹	建設環境部環境下水道課長	建設環境部下水道課長
令和6年4月1日	橋 川 宜 明	建設環境部環境下水道課参事	建設環境部下水道課参事
令和6年4月1日	三 原 博 之	建設環境部環境下水道課課長補佐	教育委員会教育総務課課長補佐
令和6年4月1日	中 島 慎 介	建設環境部環境下水道課下水道管理係長	総務部企画財政課秘書広報係長
令和6年4月1日	横 尾 貴 史	建設環境部環境下水道課下水道工務係長	建設環境部下水道課
令和6年4月1日	関 孝 浩	建設環境部環境下水道課下水道管理係主査	建設環境部下水道課管理係主査

2. 工事

(1) 建設工事の概況 (契約金額 300 万円以上)

イ 令和6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2号 祐徳(推進5-1・12、開削03~07・09~11・22~23)汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱日出島建設 代表取締役 日出島 治記	VU	φ 200	16.00m	84,403,000 (7,673,000)	R6.8.13	R7.9.30 (予定年月日)
	PRP	φ 200	453.40m			
	PRP	φ 150	49.00m			
第3号 小舟津(1201~2118) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) 中島建設㈱ 代表取締役 中島 雅人	PRP	φ 200	46.50m	51,260,000 (4,660,000)	R6.6.24	R7.5.12 (予定年月日)
	PRP	φ 150	546.40m			
第4号 井手分(2011~2017-1) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱兼茂 代表取締役 土井 幸	PRP	φ 150	277.01m	27,286,600 (2,480,600)	R6.6.24	R7.1.20
第10号 高津原他4路線 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱山礼建設 代表取締役 山口 喜美雄	PRP	φ 150	137.83m	26,341,700 (2,394,700)	R6.7.29	R7.3.14
	PRP	φ 200	100.65m			
第11号 納富分(C12~C30) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱植松建設 代表取締役 植松 信安	PRP	φ 200	363.15m	50,600,000 (4,600,000)	R6.7.29	R7.4.30 (予定年月日)
	PRP	φ 150	66.48m			
第19号 鹿島汚水準幹線[189-1~190、207] 公共樹撤去・移設工事 (契約の相手方) ㈱栗山組 代表取締役 栗山 直敏	公共樹撤去		5箇所	4,290,000 (390,000)	R7.3.19	R7.6.30 (予定年月日)
	公共樹移設		2箇所			
南舟津雨水ポンプ場(場内整備)工事委託 (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	土木工事		一式	34,000,000 (3,090,909) (うち令和6年度分) 29,700,000 (2,700,000)	R6.5.24	R7.6.30 (予定年月日)
令和6年度~令和7年度中牟田雨水ポンプ 場 改築工事委託(令和6年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	機械設備 電気設備		一式 一式	88,000,000 (8,000,000)	R6.6.5	R7.9.30 (予定年月日)
令和5年度~令和7年度鹿島市浄化セン ター改築工事委託(令和6年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	機械設備 電気設備		一式 一式	361,000,000 (32,818,181)	R6.4.1	R7.9.30 (予定年月日)
鹿島市浄化センター水処理施設改築工事 (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	機械設備		一式	16,500,000 (1,500,000) (うち令和6年度分) 16,000,000 (1,454,546)	R6.5.24	R7.9.30 (予定年月日)

ロ 令和5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8号 小舟津造成地(136-1) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) 藤永建設㈱ 代表取締役 藤永 一男	PRP PRP	φ 200 φ 150	86.48m 128.15m	15,878,500 (1,443,500) (うち繰越分) 8,378,500 (761,681)	R5.6.26	R6.10.18
第12号 祐徳(推進38、開削33～35・37・39) 汚水準幹線管渠築造工事 (契約の相手方) 荒木建設㈱鹿島営業所 営業所長 立部 吉基	VU PRP	φ 200 φ 200	5.80m 461.81m	61,367,900 (5,578,900) (うち繰越分) 61,367,900 (5,578,900)	R5.9.26	R6.5.31
第18号 納富分(395-1-1～3・5C1)・高津原(5D) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱坂本建設 代表取締役 坂本 寿英	PRP	φ 150	57.83m	13,560,800 (1,232,800) (うち繰越分) 7,960,800 (723,709)	R5.11.28	R6.8.30
第23号 納富分・井手分汚水準幹線[推進(n2-1・n5)・ 開削(n2・1000-1・1077-2・1072)] 管渠築造工事 (契約の相手方) ㈱植松建設 代表取締役 植松 信安	VU PRP	φ 200 φ 200	50.75m 150.27m	86,059,600 (7,823,600) (うち繰越分) 86,059,600 (7,823,600)	R6.4.15	R6.10.18
南舟津雨水ポンプ場(場内整備)工事委託 (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	土木工事		一式	34,000,000 (3,090,909) (うち繰越分) 4,300,000 (390,909)	R6.5.24	R7.3.13
令和5年度～令和7年度鹿島市浄化セン ター改築工事委託(令和5年度分) (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	機械設備 電気設備		一式 一式	208,120,000 (18,920,000) (うち繰越分) 125,000,000 (11,363,636)	R5.7.7	R7.3.13
鹿島市浄化センター水処理施設改築工事 (契約の相手方) 日本下水道事業団 理事長 黒田 憲司	機械設備		一式	16,500,000 (1,500,000) (うち繰越分) 500,000 (45,454)	R6.5.24	R7.3.13

(2) 改良工事の概況 (契約金額 3 0 0 万円以上)

令和 5 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16号 祐徳・小舟津污水管渠舗装復旧工事 (契約の相手方) 株植松建設 代表取締役 植松 信安	アスファルト舗装		294.6㎡	6,201,800 (563,800)	R6.12.23	R7.3.31
	インターロッキング舗装工		41.9㎡			

3. 業務

(1) 業務量

事 項		令和6年度(a)	令和5年度(b)	比 較	
				増 減(a－b)	比 率(a／b)
計画区域内人口	(人)	14,770	14,833	△ 63	99.6
供用開始区域内人口	(人)	12,773	12,392	381	103.1
下水道接続人口	(人)	9,356	9,172	184	102.0
計画区域内普及率	(%)	86.5	83.5	3.0	103.5
水洗化(接続)率	(%)	73.2	74.0	△ 0.8	99.0
年間総処理水量	(m ³)	1,016,198	1,046,618	△ 30,420	97.1
一日平均処理水量	(m ³)	2,784	2,859	△ 75	97.4
年間有収水量	(m ³)	953,938	944,683	9,255	101.0
有収率	(%)	93.9	90.3	3.6	104.0

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円・税抜)

事 項		令和6年度(a)	令和5年度(b)	比 較	
				増 減(a－b)	比 率(a／b)
営業 収益	下水道使用料	141,432,780	140,299,155	1,133,625	100.8
	他会計負担金	182,135,574	155,524,443	26,611,131	117.1
	その他の営業収益	131,000	76,000	55,000	172.4
	小 計	323,699,354	295,899,598	27,799,756	109.4
営 業 外 収 益		704,592,814	675,972,206	28,620,608	104.2
特 別 利 益		0	27,705	△ 27,705	－
計		1,028,292,168	971,899,509	56,392,659	105.8

(3) 事業費に関する事項

(単位:円・税抜)

事 項		令和6年度(a)	令和5年度(b)	比 較	
				増 減(a－b)	比 率(a／b)
営業 費用	管 渠 費	41,184,385	34,026,139	7,158,246	121.0
	ポ ン プ 場 費	37,763,958	37,421,242	342,716	100.9
	処 理 場 費	157,665,570	144,721,546	12,944,024	108.9
	業 務 費	21,228,908	17,278,761	3,950,147	122.9
	総 係 費	37,140,927	25,104,393	12,036,534	147.9
	減 価 償 却 費	616,107,613	611,313,331	4,794,282	100.8
	資 産 減 耗 費	109,271	2,525,321	△ 2,416,050	4.3
	合 計	911,200,632	872,390,733	38,809,899	104.4
営 業 外 費 用		87,451,783	84,239,647	3,212,136	103.8
計(経常費用)		998,652,415	956,630,380	42,022,035	104.4
特 別 損 失		4,012,319	577,297	3,435,022	695.0
総 合 計		1,002,664,734	957,207,677	45,457,057	104.7

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
R6.8.13 R7.3.24	84,403,000 (7,673,000)	第2号祐徳(推進5-1・12、開削03～07・09～11・22～23)汚水準幹線・枝線管渠築造工事 VU φ 200 16.00m PRP φ 200 453.40m PRP φ 150 49.00m	杵島郡白石町大字福富下分1960 株式会社 日出島建設 代表取締役 日出島 治記
R6.6.24 R7.1.28 R7.3.24	51,260,000 (4,660,000)	第3号小舟津(1201～2118) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ 200 46.50m PRP φ 150 546.40m	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
R6.6.24 R7.1.16	27,830,000 (2,530,000) △ 543,400 (△ 49,400)	第4号井手分(2011～2017-1) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ 150 277.01m	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
R6.7.29 R7.3.13	26,235,000 (2,385,000) 106,700 (9,700)	第10号高津原他4路線 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ 200 100.65m PRP φ 150 137.83m	鹿島市大字山浦丁516番地 株式会社 山礼建設 代表取締役 山口 喜美雄
R6.7.29 R7.3.10	50,600,000 (4,600,000)	第11号納富分(C12～C30) 汚水準幹線・枝線管渠築造工事 PRP φ 200 363.15m PRP φ 150 66.48m	鹿島市大字高津原3541番地1 株式会社 植松建設 代表取締役 植松 信安

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
R6.5.24	21,000,000 (1,909,090)	中村雨水ポンプ場再構築基本設計 (耐震実施計画) 業務委託	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 黒田 憲司
R7.2.12	△ 3,230,000 (△ 293,636)	耐震実施設計 一式	
R6.5.24	17,000,000 (1,545,454)	西牟田雨水ポンプ場実施設計業務委託 実施設計 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 黒田 憲司
R6.5.24	34,000,000 (3,090,909)	南舟津雨水ポンプ場（場内整備）工事委託 土木工事 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 黒田 憲司
R6.6.5	88,000,000 (8,000,000)	令和6年度～令和7年度中牟田雨水ポンプ場 改築工事委託（令和6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 黒田 憲司
R7.2.28			
R6.4.1	361,000,000 (32,818,181)	令和5年度～令和7年度鹿島市浄化センター 改築工事委託（令和6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 黒田 憲司
R7.2.28			
R6.5.24	16,500,000 (1,500,000)	鹿島市浄化センター水処理施設改築工事委託 機械設備 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 黒田 憲司
R7.2.28			

(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	6,283,926,177	344,300,000	289,099,189	6,339,126,988
資 本 費 平 準 化 債	382,585,687	3,200,000	7,526,750	378,258,937
公営企業会計適用債	26,448,531	0	4,996,361	21,452,170
合 計	6,692,960,395	347,500,000	301,622,300	6,738,838,095

令和6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	161,200千円	令和7年3月27日	建 設 改 良 債
金 融 機 構 債	117,100千円	令和7年3月27日	建 設 改 良 債
金 融 機 構 債	3,200千円	令和7年3月27日	資 本 費 平 準 化 債
政 府 企 業 債	66,000千円	令和7年3月25日	建 設 改 良 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	87,448,000	81,866,768	5,581,232

ロ 令和6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	333,635,879	141,445,239	192,190,640
(1) 損益勘定留保資金	127,784,494	127,784,494	0
(2) 利益剰余金	192,190,640	0	192,190,640
減債積立金	192,190,640	0	192,190,640
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) 繰越工事資金	13,660,745	13,660,745	0
(4) 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	365,119,750	176,516,433	188,603,317
(1) 損益勘定留保資金	267,581,048	148,418,015	119,163,033
減価償却費	267,539,322	148,376,289	119,163,033
固定資産除却費	41,726	41,726	0
過年度損益修正損	0	0	0
(2) 当年度純利益	25,627,434	0	25,627,434
(3) 繰越工事資金	43,812,850	0	43,812,850
(4) 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	28,098,418	28,098,418	0
合 計	698,755,629	317,961,672	380,793,957

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	182,135,574	(管渠費) 修繕費等 (ポンプ場費) 動力費等 (総係費) 委託料等	4,617,534 26,848,492 9,909,837	(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 (その他特別損失) その他特別損失	1,299,803 7,962,594 5,745,991 97,829,064 24,237,579 3,684,680
(営業外収益) 一般会計補助金	113,034,141	(管渠費) 法定福利費 (ポンプ場費) 手当等 (処理場費) 委託料等 (総係費) 手当等	127 5,900 78,329,360 31,295	(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 (その他特別損失) その他特別損失	7,854,301 1,327,705 9,026,263 5,500,000 10,672,128 200,547 86,515
(営業外収益) 一般会計負担金	225,180,891			(ポンプ場費) 手当 (処理場費) 手当 (減価償却費) 有形固定資産減価償却費等 (資産減耗費) 固定資産除却費 (支払利息及び企業債取扱諸費) 企業債利息 (企業債償還金) 企業債償還金	160,000 240,000 169,710,258 41,726 50,032,546 318,627
(営業外収益) 国庫補助金	16,250,000	(管渠費) 委託料 (総係費) 委託料	8,450,000 7,800,000		
小 計	536,600,606		140,670,279		395,930,327

(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
(資本的収入) 一般会計負担金	10,382,503	(企業債償還金) 企業債償還金	4,822,850	(管渠建設改良費) 手当 (ポンプ場建設改良費) 手当 (処理場建設改良費) 手当 (企業債償還金) 企業債償還金	120,000 236,000 240,000 4,963,653
(資本的収入) 一般会計補助金	15,474,891	(管渠建設改良費) 手当等 (ポンプ場建設改良費) 手当等 (処理場建設改良費) 手当等	109,338 180,292 48,146	(管渠建設改良費) 手当・法定福利費等 (ポンプ場建設改良費) 手当・法定福利費等 (処理場建設改良費) 手当・法定福利費等	6,135,710 6,463,287 2,538,118
(資本的収入) 国庫補助金	268,600,795	(管渠建設改良費) 工事請負費 (ポンプ場建設改良費) 委託料 (処理場建設改良費) 委託料	81,572,295 38,550,000 147,100,000	(管渠建設改良費) 補償費	1,378,500
(資本的収入) 受益者負担金	13,703,305	(管渠建設改良費) 工事請負費等 (固定資産購入費) 有形固定資産購入費	12,667,855 897,600	(管渠建設改良費) 補償費	137,850
小 計	308,161,494		285,948,376		22,213,118
総 計	844,762,100		426,618,655		418,143,445

令和6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6年4月1日から令和7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	25,627,434
	減価償却費	616,107,613
	資産減耗費	109,271
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,319,094
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	335,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	116,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 140,000
	長期前受金の戻入額	△ 348,635,836
	利息及び配当金の受取額	△ 2
	支払利息及び企業債取扱諸費	74,470,672
	営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	2,757,871
	営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 13,287,522
	預り金の増減額 (△は減少)	300,000
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 10,735,376
	小計	348,344,219
	受取利息及び配当金	2
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 74,470,672
	業務活動によるキャッシュフロー ①	273,873,549
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	△ 594,389,810
	国庫補助金等による収入	241,861,012
	他会計補助金による収入	15,474,891
	一般会計等からの繰入金による収入	10,382,503
	受益者負担金等による収入	34,743,300
	投資活動に伴う未収金の増減額 (△は増加)	682,300
	投資活動に伴う未払金の増減額 (△は減少)	△ 84,281,857
	投資活動によるキャッシュフロー ②	△ 375,527,661
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	347,500,000
	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	△ 301,622,300
	財務活動によるキャッシュフロー ③	45,877,700
	現金預金の増加額 ①+②+③	△ 55,776,412
	現金預金の期首残高	452,280,112
	現金預金の期末残高	396,503,700

令和6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				1,028,292,168	14,209,007	
	営業収益			323,699,354	14,139,721	
		下水道使用料		141,432,780	14,139,721	
			下水道使用料	141,432,780	14,139,721	
		他会計負担金		182,135,574	0	
			一般会計負担金	182,135,574	0	
		その他営業収益		131,000	0	
			手数料	131,000	0	
	営業外収益			704,592,814	69,286	
		受取利息及び配当金		2	0	
			預金利息	2	0	
		他会計補助金		113,034,141	0	
			一般会計補助金	113,034,141	0	
		他会計負担金		225,180,891	0	
			一般会計負担金	225,180,891	0	
		補助金		16,250,000	0	
			国庫補助金	16,250,000	0	
		長期前受金戻入		348,635,836	0	
			長期前受金戻入	348,635,836	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		1,491,944	69,286	
			その他雑収益	1,491,944	69,286	

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	営業費用			1,002,664,734	24,379,037	
				911,200,632	24,354,239	
		管 渠 費		41,184,385	3,037,914	
			給 料	4,951,200	0	
			手 当	2,020,907	0	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	683,000	0	
			法 定 福 利 費	1,482,020	11	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	142,000	0	
			退 職 給 付 費	539,000	0	
			備 消 品 費	0	0	
			通 信 運 搬 費	116,373	11,629	
			委 託 料	21,240,598	2,118,662	
			賃 借 料	0	0	
			修 繕 費	9,934,040	906,680	
			材 料 費	11,883	932	
			保 険 料	63,364	0	
		ポ ン プ 場 費		37,763,958	2,831,202	
			給 料	4,362,900	0	
			手 当	2,264,632	3,816	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	634,000	0	
			法 定 福 利 費	1,337,672	11	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	132,000	0	
			退 職 給 付 費	456,000	0	
			備 消 品 費	7,862	786	
			光 熱 水 費	81,603	8,160	
			通 信 運 搬 費	384,230	38,415	
			委 託 料	7,613,804	761,371	
			手 数 料	7,425	475	
			賃 借 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
			修 繕 費	13,764,650	1,376,465	
			動 力 費	6,415,569	641,443	
			材 料 費	0	0	
			保 険 料	299,011	0	
		処 理 場 費		157,665,570	14,839,899	
			給 料	4,136,400		
			手 当	2,435,278		
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	593,000		
			法 定 福 利 費	1,312,762	11	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	123,000		
			退 職 給 付 費	387,000		
			備 消 品 費	23,891	2,389	
			通 信 運 搬 費	264,960	26,496	
			委 託 料	133,202,466	13,320,240	
			使 用 料	16,122	1,612	
			賃 借 料	0		
			修 繕 費	2,456,200	245,620	
			動 力 費	12,435,533	1,243,531	
			負 担 金	180,000		
			保 険 料	98,958		
		業 務 費		21,228,908	1,572,887	
			報 償 費	5,500,000		
			印 刷 製 本 費	72,500	7,250	
			通 信 運 搬 費	15,273	1,527	
			委 託 料	15,604,113	1,560,411	
			手 数 料	3,302	327	
			負 担 金	33,720	3,372	
			補 助 交 付 金	0		
		総 係 費		37,140,927	2,072,337	
			給 料	4,951,200		
			手 当	2,469,039	4,356	

(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
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	711,000		
			報 酬	165,000		
			法 定 福 利 費	1,574,651	11	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	148,000		
			旅 費	18,984	1,896	
			退 職 給 付 費	541,000		
			報 償 費	0		
			備 消 品 費	27,704	2,768	
			通 信 運 搬 費	77,357	7,728	
			委 託 料	18,827,819	1,882,781	
			手 数 料	55,273	5,528	
			使 用 料	51,080	5,105	
			研 修 費	166,529	16,651	
			負 担 金	5,963,644	124,750	
			会 費 負 担 金	301,647	20,763	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,091,000	0	
		減 価 償 却 費		616,107,613	0	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	614,586,488	0	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,521,125	0	
		資 産 減 耗 費		109,271	0	
			固 定 資 産 除 却 費	109,271	0	
	営業外費用			87,451,783	688	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		74,470,672	0	
			企 業 債 利 息	74,069,577	0	
			借 入 金 利 息	401,095	0	
		雑 支 出		12,981,111	688	
			そ の 他 雑 支 出	12,981,111	688	

(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
	特 別 損 失			4,012,319	24,110	
		過 年 度 損 益 修 正 損		241,124	24,110	
			過 年 度 損 益 修 正 損	241,124	24,110	
		そ の 他 特 別 損 失		3,771,195	0	
			そ の 他 特 別 損 失	3,771,195	0	
	予 備 費			0	0	
		予 備 費		0	0	
			予 備 費	0	0	

令和6年度 鹿島市下水道事業資本の収支明細書

資本の収入

(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
資本の収入				676,701,489	0	
	企 業 債			347,500,000	0	
		企 業 債		347,500,000	0	
			企 業 債	347,500,000	0	
	他 会 計 負 担 金			10,382,503	0	
		他 会 計 負 担 金		10,382,503	0	
			一 般 会 計 負 担 金	10,382,503	0	
	他 会 計 補 助 金			15,474,891	0	
		他 会 計 補 助 金		15,474,891	0	
			一 般 会 計 補 助 金	15,474,891	0	
	国 庫 補 助 金			268,600,795	0	
		国 庫 補 助 金		268,600,795	0	
			国 庫 補 助 金	268,600,795	0	
	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金			34,743,300	0	
		受 益 者 負 担 金		31,826,000	0	
			受 益 者 負 担 金	31,826,000	0	
		受 益 者 分 担 金		2,917,300	0	
			区 域 外 流 入 受 益 者 分 担 金	2,917,300	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	建設改良費			896,012,110	54,838,201	
				594,389,810	54,838,201	
		管渠建設改良費		250,583,735	22,967,955	
			給 料	8,761,500		
			手 当	4,497,554	9,893	
			賞与引当金額繰入	1,389,000		
			法定福利費	2,632,192	31	
			法定福利費引当金繰入額	285,000		
			退職給付費	564,000		
			被 服 費	68,144	6,814	
			備 消 品 費	268,592	26,858	
			燃 料 費	117,757	11,778	
			委 託 料	2,468,000	246,800	
			手 数 料	61,660	5,766	
			使 用 料	205,560	20,556	
			修 繕 費	52,026	5,202	
			補 償 金	2,757,000		
			負 担 金	244,678	20,571	
			保 険 料	61,024		
			公 課 費	13,200		
			工 事 請 負 費	226,136,848	22,613,686	
		ポンプ場建設改良費		91,470,437	7,397,100	
			給 料	8,420,400		
			手 当	4,481,451	16,356	
			賞与引当金額繰入	1,152,000		
			法定福利費	2,608,309	21	
			法定福利費引当金繰入額	235,000		
			退職給付費	766,000		
			委 託 料	73,807,277	7,380,723	
			補 償 金	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
		処 理 場 建 設 改 良 費		251,519,638	24,391,546	
			給 料	3,350,400		
			手 当	2,502,038	4,356	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	481,000		
			法 定 福 利 費	1,050,380	10	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	100,000		
			退 職 給 付 費	164,000		
			委 託 料	243,871,820	24,387,180	
		固定資産購入費		816,000	81,600	
			有 形 固 定 資 産 購 入 費	816,000	81,600	
	企 業 債 償 還 金			301,622,300	0	
		企 業 債 償 還 金		301,622,300	0	
			企 業 債 償 還 金	294,095,550	0	
			資 本 費 平 準 化 債 元 金 償 還 金	7,526,750	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	701,510,517	0	0	701,510,517
施 設 用 建 物	701,510,517	0	0	701,510,517
構築物	13,176,966,578	444,696,525	119,842	13,621,543,261
管 路 施 設	11,796,693,830	444,696,525	119,842	12,241,270,513
ポ ン プ 場 施 設	551,838,785	0	0	551,838,785
処 理 場 施 設	382,218,037	0	0	382,218,037
そ の 他 構 築 物	446,215,926	0	0	446,215,926
機械及び装置	3,591,749,926	0	0	3,591,749,926
ポンプ場用電気設備	1,150,440,474	0	0	1,150,440,474
処理場用電気設備	247,145,421	0	0	247,145,421
ポンプ場用機械設備	1,541,988,507	0	0	1,541,988,507
処理場用機械設備	490,900,428	0	0	490,900,428
そ の 他 機 械 装 置	161,275,096	0	0	161,275,096
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	9,437,666	816,000	81,954	10,171,712
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	9,437,666	816,000	81,954	10,171,712
小 計	17,997,645,749	445,512,525	201,796	18,442,956,478
建設仮勘定	474,769,096	593,573,810	444,696,525	623,646,381
合 計	18,472,414,845	1,039,086,335	444,898,321	19,066,602,859

(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	3,036,578	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	3,036,578	0	0
合 計	3,036,578	0	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	
27,499,608	0	122,588,104	578,922,413	
27,499,608	0	122,588,104	578,922,413	
372,617,791	14,668	1,819,574,678	11,801,968,583	
322,898,424	14,668	1,552,703,080	10,688,567,433	
22,075,332	0	117,928,688	433,910,097	
12,875,967	0	70,448,024	311,770,013	
14,768,068	0	78,494,886	367,721,040	
213,420,577	0	983,742,082	2,608,007,844	
71,248,598	0	251,724,828	898,715,646	
18,662,024	0	115,645,387	131,500,034	
83,205,145	0	405,938,556	1,136,049,951	
31,785,709	0	200,700,693	290,199,735	
8,519,101	0	9,732,618	151,542,478	
0	0	96,805	5,094	
0	0	96,805	5,094	
1,048,512	77,857	6,587,427	3,584,285	
1,048,512	77,857	6,587,427	3,584,285	
614,586,488	92,525	2,932,589,096	15,510,367,382	
0	0	0	623,646,381	
614,586,488	92,525	2,932,589,096	16,134,013,763	

(単位：円・税抜)

当 年 度 減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
1,521,125	1,515,453	
1,521,125	1,515,453	
1,521,125	1,515,453	

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 5 年度 政府企業債	平成7年1月31日	44,000,000	1,477,744	44,000,000
平成 6 年度 政府企業債	平成7年8月31日	588,200,000	33,722,949	588,200,000
平成 7 年度 政府企業債	平成8年8月30日	262,300,000	14,762,498	247,031,311
平成 8 年度 政府企業債	平成9年4月30日	46,500,000	2,387,242	41,529,080
平成 9 年度 政府企業債	平成10年4月30日	280,900,000	13,302,515	239,366,566
平成 1 0 年度 政府企業債	平成11年11月30日	528,300,000	24,282,786	412,843,997
平成 1 1 年度 政府企業債	平成12年8月31日	327,900,000	14,834,043	249,372,317
平成 1 2 年度 政府企業債	平成13年8月28日	347,900,000	15,596,731	247,156,876
平成 1 3 年度 政府企業債	平成14年12月20日	350,000,000	14,942,006	230,011,791
平成 1 4 年度 政府企業債	平成16年2月10日	258,700,000	10,926,342	157,478,277
平成 1 5 年度 政府企業債	平成16年9月30日	227,600,000	9,484,123	126,893,684
平成 1 6 年度 政府企業債	平成17年4月28日	62,480,000	2,574,090	33,714,749
平成 1 6 年度 政府企業債	平成17年4月28日	223,300,000	9,199,654	120,494,615
平成 1 7 年度 政府企業債	平成18年8月31日	248,300,000	10,022,820	120,719,601
平成 1 8 年度 政府企業債	平成20年3月31日	306,600,000	11,875,252	127,365,937
平成 1 9 年度 政府企業債	平成21年1月27日	230,500,000	8,879,358	92,642,868
平成 2 0 年度 政府企業債	平成22年2月23日	260,600,000	9,782,191	93,195,050
平成 2 1 年度 政府企業債	平成22年5月26日	247,400,000	9,227,175	84,505,627
平成 2 2 年度 金融機構債	平成23年4月27日	159,100,000	5,816,966	48,410,678
平成 2 2 年度 金融機構債	平成23年10月6日	20,200,000	739,216	5,880,580
平成 2 3 年度 金融機構債	平成24年5月30日	132,600,000	4,865,576	36,837,489
平成 2 3 年度 金融機構債	平成25年4月25日	14,600,000	537,964	3,623,385
平成 2 4 年度 金融機構債	平成25年5月23日	148,000,000	5,417,170	36,380,007
平成 2 4 年度 金融機構債	平成26年4月3日	56,300,000	2,032,171	11,778,432
平成 2 5 年度 金融機構債	平成26年5月23日	116,700,000	4,212,333	24,414,615
平成 2 5 年度 金融機構債	平成26年9月25日	8,500,000	307,169	1,641,222
平成 2 6 年度 金融機構債	平成27年5月26日	141,700,000	5,131,532	25,054,590
平成 2 6 年度 金融機構債	平成27年8月25日	16,000,000	584,399	2,858,927
平成 2 7 年度 金融機構債	平成28年5月26日	236,200,000	9,278,577	37,003,279
平成 2 7 年度 金融機構債	平成28年12月27日	34,400,000	1,311,395	4,561,375
平成 2 8 年度 金融機構債	平成29年5月25日	180,700,000	6,801,337	20,282,378
平成 2 9 年度 金融機構債	平成30年5月24日	182,900,000	6,920,472	13,806,471
平成 2 9 年度 縁故地方債	平成30年5月21日	54,200,000	2,044,578	4,078,423
平成 2 9 年度 縁故地方債	平成30年5月21日	20,000,000	1,176,470	4,705,880
平成 2 9 年度 縁故地方債	平成30年5月21日	8,000,000	892,747	5,298,100

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
0	44, 000, 000	4. 75	令和6年9月25日	建設改良債
0	588, 200, 000	3. 25	令和7年3月31日	建設改良債
15, 268, 689	262, 300, 000	3. 40	令和8年3月31日	建設改良債
4, 970, 920	46, 500, 000	2. 70	令和9年3月31日	建設改良債
41, 533, 434	280, 900, 000	2. 00	令和10年3月31日	建設改良債
115, 456, 003	528, 300, 000	2. 00	令和11年9月30日	建設改良債
78, 527, 683	327, 900, 000	1. 90	令和12年3月31日	建設改良債
100, 743, 124	347, 900, 000	2. 10	令和13年3月31日	建設改良債
119, 988, 209	350, 000, 000	1. 60	令和14年9月30日	建設改良債
101, 221, 723	258, 700, 000	1. 80	令和15年9月30日	建設改良債
100, 706, 316	227, 600, 000	2. 10	令和16年9月30日	建設改良債
28, 765, 251	62, 480, 000	2. 00	令和17年3月25日	建設改良債
102, 805, 385	223, 300, 000	2. 00	令和17年3月31日	建設改良債
127, 580, 399	248, 300, 000	2. 40	令和18年3月31日	建設改良債
179, 234, 063	306, 600, 000	2. 10	令和20年3月31日	建設改良債
137, 857, 132	230, 500, 000	1. 90	令和20年9月25日	建設改良債
167, 404, 950	260, 600, 000	2. 10	令和21年9月26日	建設改良債
162, 894, 373	247, 400, 000	2. 00	令和22年3月25日	建設改良債
110, 689, 322	159, 100, 000	2. 00	令和23年3月20日	建設改良債
14, 319, 420	20, 200, 000	1. 80	令和23年9月20日	建設改良債
95, 762, 511	132, 600, 000	1. 60	令和24年3月20日	建設改良債
10, 976, 615	14, 600, 000	1. 30	令和25年3月20日	建設改良債
111, 619, 993	148, 000, 000	1. 40	令和25年3月20日	建設改良債
44, 521, 568	56, 300, 000	1. 40	令和26年3月20日	建設改良債
92, 285, 385	116, 700, 000	1. 40	令和26年3月20日	建設改良債
6, 858, 778	8, 500, 000	1. 30	令和26年9月20日	建設改良債
116, 645, 410	141, 700, 000	1. 20	令和27年3月20日	建設改良債
13, 141, 073	16, 000, 000	1. 10	令和27年3月20日	建設改良債
199, 196, 721	236, 200, 000	0. 20	令和28年3月20日	建設改良債
29, 838, 625	34, 400, 000	0. 50	令和28年9月20日	建設改良債
160, 417, 622	180, 700, 000	0. 60	令和29年3月20日	建設改良債
169, 093, 529	182, 900, 000	0. 50	令和30年3月20日	建設改良債
50, 121, 577	54, 200, 000	0. 53	令和30年3月16日	建設改良債
15, 294, 120	20, 000, 000	0. 51	令和20年3月15日	資本費平準化債
2, 701, 900	8, 000, 000	0. 44	令和10年3月15日	公営企業会計適用債

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29年度 金融機構債	平成31年3月28日	19,100,000	719,096	719,096
平成30年度 金融機構債	平成31年3月25日	20,000,000	1,162,389	3,480,207
平成30年度 金融機構債	令和1年5月27日	396,200,000	15,099,719	15,099,719
平成30年度 縁故地方債	令和1年5月20日	15,100,000	1,884,630	7,504,738
平成30年度 金融機構債	令和2年3月26日	225,900,000	0	0
令和元年度 金融機構債	令和2年3月26日	363,900,000	0	0
令和元年度 金融機構債	令和2年3月26日	20,000,000	1,168,252	2,335,337
令和元年度 縁故地方債	令和2年5月26日	17,800,000	2,218,984	6,644,992
令和元年度 金融機構債	令和2年10月29日	19,500,000	0	0
令和元年度 金融機構債	令和3年3月25日	25,000,000	0	0
令和2年度 金融機構債	令和3年3月25日	611,500,000	0	700,000
令和2年度 金融機構債	令和3年3月25日	70,000,000	4,019,639	4,019,639
令和2年度 金融機構債	令和3年10月28日	111,900,000	0	0
令和2年度 金融機構債	令和4年3月24日	307,000,000	0	0
令和3年度 金融機構債	令和4年3月24日	140,800,000	0	0
令和3年度 金融機構債	令和4年3月24日	96,600,000	0	0
令和3年度 金融機構債	令和5年3月23日	441,700,000	0	0
令和3年度 政府企業債	令和5年3月27日	12,600,000	0	0
令和4年度 金融機構債	令和5年3月30日	199,100,000	0	0
令和4年度 金融機構債	令和5年3月23日	15,800,000	0	0
令和4年度 政府企業債	令和5年3月27日	84,200,000	0	0
令和4年度 金融機構債	令和6年3月28日	137,800,000	0	0
令和5年度 金融機構債	令和6年3月28日	188,900,000	0	0
令和5年度 金融機構債	令和6年3月28日	3,700,000	0	0
令和5年度 政府企業債	令和6年3月25日	59,300,000	0	0
令和5年度 金融機構債	令和7年3月27日	161,200,000	0	0
令和6年度 金融機構債	令和7年3月27日	117,100,000	0	0
令和6年度 政府企業債	令和7年3月25日	66,000,000	0	0
令和6年度 金融機構債	令和7年3月27日	3,200,000	0	0
計		10,322,480,000	301,622,300	3,583,641,905

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率 年 %	償還終期	備 考
18,380,904	19,100,000	0.50	令和31年3月20日	建設改良債
16,519,793	20,000,000	0.20	令和21年3月20日	資本費平準化債
381,100,281	396,200,000	0.40	令和31年3月20日	建設改良債
7,595,262	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
17,664,663	20,000,000	0.10	令和22年3月20日	資本費平準化債
11,155,008	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
65,980,361	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
441,700,000	441,700,000	1.30	令和35年3月20日	建設改良債
12,600,000	12,600,000	1.30	令和35年3月1日	建設改良債
199,100,000	199,100,000	1.30	令和35年3月20日	建設改良債
15,800,000	15,800,000	1.00	令和25年3月20日	資本費平準化債
84,200,000	84,200,000	1.00	令和25年3月1日	資本費平準化債
137,800,000	137,800,000	1.40	令和36年3月20日	建設改良債
188,900,000	188,900,000	1.40	令和36年3月20日	建設改良債
3,700,000	3,700,000	1.10	令和26年3月20日	資本費平準化債
59,300,000	59,300,000	1.10	令和26年3月1日	資本費平準化債
161,200,000	161,200,000	2.10	令和37年3月20日	建設改良債
117,100,000	117,100,000	2.10	令和37年3月20日	建設改良債
66,000,000	66,000,000	2.10	令和37年3月1日	建設改良債
3,200,000	3,200,000	1.70	令和27年3月20日	資本費平準化債
6,738,838,095	10,322,480,000			

令和6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) 汚水幹線・準幹線・ 枝線管渠築造工事	236,860,300	0	236,860,300	18,559,850
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	南舟津雨水ポンプ場 (場内整備) 工事委 託	29,700,000	7,118,000	22,582,000	9,947,000
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	中村雨水ポンプ場改 築詳細設計業務委託	18,230,000	0	18,230,000	15,000
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	浄化センター水処理 施設改築工事委託	16,000,000	759,000	15,241,000	15,241,000
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	中牟田雨水ポンプ場 改築工事委託	88,000,000	35,000,000	53,000,000	0
建設改良費 の繰越額合計			388,790,300	42,877,000	345,913,300	43,762,850

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			
75,400,450	142,900,000	0	0	0	本工事区間は主に祐徳門前地区であるが、観光客が多い12月から3月の施工を控えるよう要望があったことや、転石に伴う工法変更が必要になったことなどにより不測の日数を要し年度内完了が困難となったため。
6,335,000	6,300,000	0	0	0	ポンプ場の場内整備を行うにあたりポンプ場進入路の舗装復旧に伴う通行規制期間について地元と調整を行ったが、海苔漁業の期間内に通行規制を行うことができず、年度内完了が困難となったため。
9,115,000	9,100,000	0	0	0	中村雨水ポンプ場耐震診断委託料の落札減を、令和7年度の中村雨水ポンプ場改築詳細設計委託料に充当するため。
0	0	0	0	0	ゲートの機器製作の遅れ及び、流入汚水、水位を調整しながらの施工となるため、第1系列改築の更新の取り合いに不測の時間を要したため。
26,500,000	26,500,000	0	0	0	長寿命化を実施するポンプ本体は、分解後工場に搬送し、整備、再設置が必要であり、また口径も1350mmと大口径であることから、分解作業やポンプ場内の搬出ルートを検討において支障となる既存施設の確認等に不測の日数を要したため。
117,350,450	184,800,000	0	0	0	

令和 6 年度 鹿島市下水道

地方公営企業法第 2 6 条第 2 項た

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	中村・乙丸排水 区浸水シミュ レーション検討 業務委託	31, 200, 000	15, 600, 000	5, 513, 400	0
事故繰越額合計			31, 200, 000	15, 600, 000	5, 513, 400	0

令和 6 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 6 年度継続費予算現額		
				予 算 計上額	前年度 繰 次 繰越額	計
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	鹿島市浄化セン ター改築事業	982, 000, 000	361, 000, 000	125, 000, 000	486, 000, 000
継 続 費 繰 越 計 算 書 合 計			982, 000, 000	361, 000, 000	125, 000, 000	486, 000, 000

事業会計予算繰越計算書

だし書の規定による事故繰越額

(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			
1,700,000	0	3,813,400	10,086,600	0	中村・乙丸地区の浸水の要因とされる塩田地区からの流入を把握するため、当初数量に加えて8箇所の水位調査を実施し、雨水路のモデル化を目的とした測量作業も増加したため年度内完了が困難となった。
1,700,000	0	3,813,400	10,086,600	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	
267,000,000	219,000,000	219,000,000	50,000	120,450,000	98,500,000	0
267,000,000	219,000,000	219,000,000	50,000	120,450,000	98,500,000	0