

令和4年度下半期

業務状況説明書

安芸市下水道事業

1. 事業の概況

令和4年度から下水道事業は地方公営企業に移行しました。令和4年度は、一部事業所や区域外からの接続があったことから、下水道使用料は前年と比べ増加となっています。

業務概況

項 目	令和4年度	備 考
接続済人口（人）	4,159	
年間総処理汚水量（m ³ ）	853,065	
年間有収水量（m ³ ）	620,012	
使用料単価（円/m ³ ）	151.5	

$$\text{※使用料単価} = \frac{\text{（調定額）} \quad 93,962,396}{\text{（年間有収水量）} \quad \div \quad 620,012} = 151.5$$

住民負担の状況

（1）下水道使用料の状況（令和5年5月期）

調 定 額(円)	一人当りの月平均 下水道使用料(円)
15,674,516	1,884

令和4年度企業債元利償還金

(円)

区分	接続人口	令和4年度末企業債 現在高	令和4年度元利 償還金	一人当り 元利償還金
公共下水道事業	3,606	3,400,655,305	393,334,163	109,077
農業集落排水事業	553	397,011,577	50,491,064	91,303
合 計	4,159	3,797,666,882	443,825,227	106,714

※公共下水道・農業集落排水ごとに表示

令和4年度下半期の予算執行状況は、収益的収入185,162千円で年間予算の40%、事業費用385,618千円で82%となっております。

令和4年度の決算は、収益的収支の事業収入439,418千円、事業費用462,043千円で、純損失22,532千円となっております。

資本的収支は、収入361,370千円、支出504,635千円で、収支不足額143,265千円は、消費税資本的収支調整額及び当年度損益勘定留保資金で補てんします。

令和4年度の収入支出の予算執行状況(下半期10月1日～3月31日まで)

1)収益的収入及び支出

(単位：千円)

項 目	予算額	上半期執行額	下半期執行額	執行額計	執行割合
下水道事業収益	460,607	254,256	185,162	439,418	95%
1. 営業収益	99,765	53,198	47,969	101,167	101%
(1) 下水道使用料	92,700	46,199	47,763	93,962	101%
(2) 他会計負担金	6,905	6,905	0	6,905	100%
(3) その他の営業収益	160	94	206	300	188%
2. 営業外収益	360,826	200,864	137,187	338,051	94%
(1) 受取利息及び配当金	0	0	1	1	100%
(2) 他会計負担金	2,774	0	0	0	0%
(3) 他会計補助金	220,864	200,864	0	200,864	91%
(4) 長期前受金戻入	137,186	0	137,186	137,186	100%
(5) 消費税還付金	1	0	0	0	0%
(6) 雑収益	1	0	0	0	0%
3. 特別利益	16	194	6	200	1250%
(1) 過年度損益修正益	0	180	0	180	
(2) その他特別利益	16	14	6	20	125%
下水道事業費用	472,802	76,425	385,618	462,043	98%
1. 営業費用	409,114	44,823	356,744	401,567	98%
(1) 管渠費	10,046	644	6,908	7,552	75%
(2) ポンプ場費	2,098	1,430	661	2,091	100%
(3) 処理場費	75,447	30,956	40,951	71,907	95%
(4) 総係費	35,058	11,793	21,759	33,552	96%
(5) 減価償却費	286,465	0	286,465	286,465	100%
2. 営業外費用	55,370	25,802	27,261	53,063	96%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	49,839	25,546	23,726	49,272	99%
(2) 消費税及び地方消費税	5,198	0	0	0	0%
(3) 雑支出	333	256	3,535	3,791	1140%
3. 特別損失	7,413	5,800	1,613	7,413	100%
(1) その他特別損失	7,413	5,800	1,613	7,413	100%
4. 予備費	905	0	0	0	0%
(1) 予備費	905	0	0	0	0%

2) 資本的収入及び支出

(単位：千円)

項 目	予算額	上半期執行額	下半期執行額	執行額計	執行割合
資本的収入	680,475	105,865	255,505	361,370	53%
1. 企業債	353,085	0	201,200	201,200	57%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	353,085	0	201,200	201,200	57%
2. 出資金	40,276	40,276	0	40,276	100%
(1) 出資金	40,276	40,276	0	40,276	100%
3. 補助金	286,613	64,933	52,995	117,928	41%
(1) 国庫補助金	220,350	0	52,995	52,995	24%
(2) 一般会計補助金	66,263	64,933	0	64,933	98%
4. 負担金	501	656	1,310	1,966	
(1) 受益者負担金	501	656	1,310	1,966	
資本的支出	820,353	204,224	300,411	504,635	62%
1. 建設改良費	425,798	7,764	102,318	110,082	26%
(1) 管渠整備事業費	24,774	6,831	13,333	20,164	81%
(2) ポンプ場整備事業費	25,790	0	8,468	8,468	33%
(3) 処理場整備事業費	373,935	0	80,517	80,517	22%
(4) 固定資産購入費	1,299	933	0	933	72%
2. 企業債償還金	394,555	196,460	198,093	394,553	100%
(1) 企業債償還金	394,555	196,460	198,093	394,553	100%

令和4年度損益計算書

(単位：千円)

項 目	上半期	下半期	合 計
1. 営業収益	48,993	43,629	92,622
(1) 下水道使用料	41,999	43,421	85,420
(2) 雨水処理負担金	6,905	0	6,905
(3) その他の営業収益	89	208	297
2. 営業費用	41,456	351,473	392,929
(1) 管渠費	586	6,280	6,866
(2) ポンプ場費	1,302	601	1,903
(3) 処理場費	28,158	37,231	65,389
(4) 総係費	11,410	20,896	32,306
(5) 減価償却費	0	286,465	286,465
営業利益	7,537	△ 307,844	△ 300,307
3. 営業外収益	200,864	137,187	338,051
(1) 受取利息及び配当金	0	1	1
(2) 他会計補助金	200,864	0	200,864
(3) 長期前受金戻入	0	137,186	137,186
4. 営業外費用	25,801	27,262	53,063
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,545	23,727	49,272
(2) 雑支出	256	3,535	3,791
営業外利益	175,063	109,925	284,988
経常利益	182,600	△ 197,919	△ 15,319
特別利益	194	0	200
特別損失	5,800	1,613	7,413
純利益	176,994	△ 199,526	△ 22,532
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			△ 22,532

令和4年度貸借対照表

資産の部

(単位:円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地	<u>904,235,917</u>	904,235,917	
ロ	建物	450,102,841		
	減価償却累計額	<u>△ 15,889,122</u>	434,213,719	
ハ	構築物	5,394,606,854		
	減価償却累計額	<u>△ 189,414,130</u>	5,205,192,724	
ニ	機械及び装置	844,285,285		
	減価償却累計額	<u>△ 81,161,748</u>	763,123,537	
ホ	車両及び運搬具	947,822	947,822	
ヘ	工具器具及び備品	183,879	183,879	
ト	建設仮勘定		<u>105,846,046</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,413,743,644</u>	
	固定資産合計			7,413,743,644

2. 流動資産

(1)	現金預金		5,223,512	
(2)	未収金	15,019,891		
	貸倒引当金	<u>△ 43,650</u>	14,976,241	
	流動資産合計			<u>20,199,753</u>
	資産合計			<u><u>7,433,943,397</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

3,394,849,882

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

979,000

固定負債合計

3,395,828,882

4. 流動負債

(1) 一時借入金

20,000,000

(2) 企業債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

402,817,000

(3) 未払金

15,125,520

イ 賞与引当金

1,542,000

ウ 法定福利費引当金

304,000

流動負債合計

439,788,520

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 工事負担金

172,692,383

工事負担金収益化累計額

△ 6,793,205

165,899,178

ロ 補助金

2,941,152,108

補助金収益化累計額

△ 121,942,090

2,819,210,018

ハ 受贈財産評価額

66,577,967

受贈財産評価額収益化累計額

△ 8,450,705

58,127,262

長期前受金合計

3,043,236,458

繰延収益合計

3,043,236,458

負債合計

6,878,853,860

資本の部

6. 資本金

40,376,000

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金

595,283

ロ 補助金

535,633,423

ハ 受贈財産評価額

1,017,219

資本剰余金合計

537,245,925

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

△ 22,532,388

利益剰余金合計

△ 22,532,388

剰余金合計

514,713,537

資本合計

555,089,537

負債資本合計

7,433,943,397

3. 令和5年度の予算の概要及び事業の経営方針

令和5年度の下水道事業予算は、収益的収入503,747千円（前年度比43,140千円、9.4%増）に対し、収益的支出479,893千円（前年度比7,091千円、1.5%増）で、23,854千円の利益を見込んでおります。

資本的収支予算は、収入301,633千円（前年度比90,312千円、23%減）に対し、支出474,017千円（前年度比57,706千円、10.9%減）で、収支不足額172,384千円は、損益勘定留保資金等で補てんすることになります。

人口減少などによって、汚水量及び使用料収益は、今後減少が見込まれます。老朽施設の更新や南海トラフ地震対策として汚水処理場の機器更新、主要管路の耐震化などの事業を実施しつつ、安芸市下水道事業経営戦略に基づき、安定した経営の継続を図っていく必要があります。

令和5年度予算 収益的収入及び支出

収入の部

（単位：千円）

款 項 目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	構成比
下水道事業収益	503,747	460,607	43,140	100%
1. 営業収益	101,995	99,765	2,230	20%
(1) 下水道使用料	93,700	92,700	1,000	18%
(2) 他会計負担金	7,899	6,905	994	2%
(3) その他の営業収益	396	160	236	0%
2. 営業外収益	401,736	360,826	40,910	80%
(1) 受取利息及び配当金	1	0	1	0%
(2) 他会計負担金	0	2,774	△ 2,774	0%
(3) 他会計補助金	254,249	220,864	33,385	50%
(4) 長期前受金戻入	147,483	137,186	10,297	30%
(5) 消費税及び地方消費税還付金	2	1	1	0%
(6) 雑収益	1	1	0	0%
3. 特別利益	16	16	0	0%
(1) その他特別利益	16	16	0	0%

支出の部

(単位：千円)

款 項 目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	構成比
下水道事業費用	479,893	472,802	7,091	100%
1. 営業費用	431,170	409,114	22,056	90%
(1) 管渠費	12,242	10,124	2,118	3%
(2) ポンプ場費	2,334	1,318	1,016	1%
(3) 処理場費	86,510	76,299	10,211	18%
(4) 総係費	36,071	34,908	1,163	7%
(5) 減価償却費	294,013	286,465	7,548	61%
2. 営業外費用	46,723	55,370	△ 8,647	10%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,928	49,839	△ 7,911	9%
(3) 消費税及び地方消費税	2,745	5,281	△ 2,536	1%
(2) 雑支出	2,050	250	1,800	0%
3. 特別損失	0	6,318	△ 6,318	0%
(1) その他特別損失	0	6,318	△ 6,318	0%
4. 予備費	2,000	2,000	0	0%
(1) 予備費	2,000	2,000	0	0%

資本的収入及び支出
収入の部

(単位：千円)

款 項 目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	構成比
資本的収入	301,633	391,945	△ 90,312	100%
1. 企業債	205,300	214,485	△ 9,185	68%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	205,300	214,485	△ 9,185	68%
2. 出資金	48,177	40,276	7,901	16%
(1) 出資金	48,177	40,276	7,901	16%
3. 補助金	47,956	136,683	△ 88,727	16%
(1) 国庫補助金	34,550	71,750	△ 37,200	11%
(2) 一般会計補助金	13,406	64,933	△ 51,527	4%
4. 負担金	200	501	△ 301	0%
(1) 受益者負担金	200	501	△ 301	0%

支出の部

(単位：千円)

款 項 目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	構成比
資本的支出	474,017	531,723	△ 57,706	100%
1. 建設改良費	71,200	137,168	△ 65,968	15%
(1) 管渠整備事業費	16,565	17,837	△ 1,272	3%
(2) ポンプ場整備事業費	8,500	15,000	△ 6,500	2%
(3) 処理場整備事業費	46,135	104,331	△ 58,196	10%
2. 企業債償還金	402,817	394,555	8,262	85%
(1) 企業債償還金	402,817	394,555	8,262	85%