

令和5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

安芸市の下水道事業は、生活排水等による河川汚濁を改善し、環境・水質の保全の促進を図るため、昭和56年から公共下水道事業、平成6年から農業集落排水事業を運営し、令和4年度から地方公営企業に移行しました。令和5年度は、区域外からの接続があったことなどから、下水道使用料は前年と比べ増加となっています。

令和5年度の接続状況は、接続人口4,110件（前年度比49人、1.19%減）、年間有収水量は617km<sup>3</sup>（前年度比3km<sup>3</sup>、0.5%減）となっております。

### 業務概況

項 目	令和5年度	令和4年度	備 考
接続済人口（人）	4,110	4,159	
年間総処理汚水量（m <sup>3</sup> ）	867,873	853,065	
年間有収水量（m <sup>3</sup> ）	616,767	620,012	
使用料単価（円/m <sup>3</sup> ）	152.7	151.5	

$$\text{※使用料単価} = \frac{\text{（税込調定額）}}{\text{（年間有収水量）}} = \frac{94,159,021}{616,767} = 152.7$$

### 住民負担の状況

#### (1) 下水道使用料の状況(令和6年5月期)

調 定 額(円)	一人当りの月平均 下水道料(円)
15,841,881	1,927

### 令和5年度企業債元利償還金

(円)

区分	接続人口	令和5年度末企業債 現在高	令和5年度元利 償還金	一人当り 元利償還金
公共下水道事業	3,587	3,218,694,886	501,211,723	139,730
農業集落排水事業	523	385,109,615	51,498,221	98,466
合 計	4,110	3,603,804,501	552,709,944	134,479

※公共下水道・農業集落排水ごとに表示

令和5年度下半期の予算執行状況は、収益的収入256,271千円で年間予算の49%、事業費用413,517千円で83%となっております。

令和5年度の決算は、収益的収支の事業収入518,096千円、事業費用481,552千円で、純利益24,632千円となっております。

資本的収支は、収入638,199千円、支出790,233千円で、収支不足額152,034千円は、消費税資本的収支調整額、過年度分及び当年度損益勘定留保資金で補てんします。

#### 令和5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	525,394	261,825	256,271	518,096	99%
<b>1. 営業収益</b>	96,517	51,364	45,266	96,630	100%
(1) 下水道使用料	93,700	46,218	47,941	94,159	100%
(2) 他会計負担金	2,421	5,105	△ 2,988	2,117	87%
(3) その他の営業収益	396	41	313	354	89%
<b>2. 営業外収益</b>	428,861	210,439	211,005	421,444	98%
(1) 受取利息及び配当金	1	0	0	0	41%
(2) 他会計補助金	285,535	210,439	57,427	267,866	94%
(3) 長期前受金戻入	143,322	0	152,020	152,020	106%
(4) 消費税還付金	2	0	1,558	1,558	77905%
(5) 雑収益	1	0	0	0	0%
<b>3. 特別利益</b>	16	22	0	22	136%
(1) その他特別利益	16	22	0	22	136%
下水道事業費用	500,215	68,035	413,517	481,552	96%
<b>1. 営業費用</b>	436,492	45,493	382,509	428,002	98%
(1) 管渠費	11,474	677	5,294	5,972	52%
(2) ポンプ場費	2,334	620	1,230	1,850	79%
(3) 処理場費	86,505	31,545	43,048	74,594	86%
(4) 総係費	37,297	12,650	23,830	36,480	98%
(5) 減価償却費	297,040	0	307,244	307,244	103%
(6) 資産減耗費	1,843	0	1,862	1,862	101%
<b>2. 営業外費用</b>	46,723	22,542	20,864	43,406	93%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	43,148	22,291	20,856	43,148	100%
(2) 消費税及び地方消費税	2,745	0	0	0	0%
(3) 雑支出	830	251	7	258	31%
<b>3. 特別損失</b>	15,000	0	10,144	10,144	68%
(1) その他特別損失	15,000	0	10,144	10,144	68%
<b>4. 予備費</b>	2,000	0	0	0	0%
(1) 予備費	2,000	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	867,155	57,009	581,190	638,199	74%
1. 企業債	399,400	0	315,700	315,700	79%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	399,400	0	315,700	315,700	79%
2. 出資金	130,582	43,603	86,048	129,651	99%
(1) 出資金	130,582	43,603	86,048	129,651	99%
3. 補助金	325,745	13,406	173,964	187,370	58%
(1) 国庫補助金	272,783	0	147,814	147,814	54%
(2) 一般会計補助金	52,962	13,406	26,150	39,556	75%
4. 負担金	11,428	0	5,478	5,478	48%
(1) 受益者負担金	200	0	0	0	0%
(2) 他会計負担金	11,228	0	5,478	5,478	49%
資本的支出	1,030,217	200,885	589,348	790,233	77%
1. 建設改良費	520,651	0	280,670	280,670	54%
(1) 管渠整備事業費	32,111	0	20,964	20,964	65%
(2) ポンプ場整備事業費	43,540	0	21,540	21,540	49%
(3) 処理場整備事業費	445,000	0	238,167	238,167	54%
2. 企業債償還金	509,566	200,885	308,678	509,562	100%
(1) 企業債償還金	509,566	200,885	308,678	509,562	100%

## 令和5年度損益計算書

(単位：千円)

項 目	上半期	下半期	合 計
<b>1. 営業収益</b>	47,160	40,907	88,067
(1) 下水道使用料	42,016	43,583	85,599
(2) 雨水処理負担金	5,105	0	2,117
(3) その他の営業収益	39	312	352
<b>2. 営業費用</b>	42,093	377,058	419,151
(1) 管渠費	616	4,813	5,429
(2) ポンプ場費	566	1,118	1,684
(3) 処理場費	28,695	39,138	67,833
(4) 総係費	12,216	22,883	35,099
(5) 減価償却費	0	307,244	307,244
(6) 資産減耗費	0	1,862	1,862
<b>営業利益</b>	5,067	△ 336,151	△ 331,083
<b>3. 営業外収益</b>	210,439	209,447	419,886
(1) 受取利息及び配当金	0	0	0
(2) 他会計補助金	210,439	57,427	267,866
(3) 長期前受金戻入	0	152,020	152,020
<b>4. 営業外費用</b>	22,542	31,506	54,048
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,291	20,856	43,148
(2) 雑支出	251	10,650	10,901
営業外利益	187,897	177,941	365,838
経常利益	192,964	△ 158,210	34,754
特別利益	22	0	22
特別損失	0	10,144	10,144
純利益	192,986	△ 168,354	24,632
前年度繰越欠損金			22,532
当年度未処分利益剰余金			2,099

令和5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>△ 31,778,244</u>	418,324,597	
ハ	構築物	5,413,345,174		
	減価償却累計額	<u>△ 398,595,658</u>	5,014,749,516	
ニ	機械及び装置	870,563,887		
	減価償却累計額	<u>△ 163,064,045</u>	707,499,842	
ホ	車両及び運搬具	947,822		
	減価償却累計額	<u>△ 190,780</u>	757,042	
ヘ	工具器具及び備品	183,879	183,879	
ト	建設仮勘定		<u>314,041,581</u>	
	有形固定資産合計			<u>7,359,792,374</u>
	固定資産合計			7,359,792,374

2. 流動資産

(1)	現金預金		129,636,414	
(2)	未収金	6,430,041		
	貸倒引当金	<u>△ 44,979</u>	6,385,062	
	流動資産合計			<u>136,021,476</u>
	資産合計			<u><u>7,495,813,850</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

3,211,228,073

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

2,808,000

固定負債合計

3,214,036,073

4. 流動負債

(1) 企業債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

392,576,428

(2) 未払金

109,837,286

イ 賞与引当金

1,476,000

ウ 法定福利費引当金

293,000

流動負債合計

504,182,714

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 工事負担金

177,201,798

工事負担金収益化累計額

△ 13,585,150

163,616,648

ロ 補助金

3,109,618,170

補助金収益化累計額

△ 254,688,497

2,854,929,673

ハ 受贈財産評価額

66,577,967

受贈財産評価額収益化累計額

△ 16,901,410

49,676,557

長期前受金合計

3,068,222,878

繰延収益合計

3,068,222,878

負債合計

6,786,441,665

資本の部

6. 資本金

170,027,000

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

2,099,260

利益剰余金合計

2,099,260

剰余金合計

539,345,185

資本合計

709,372,185

負債資本合計

7,495,813,850

### 3. 令和6年度の予算の概要及び事業の経営方針

令和6年度の下水道事業予算は、収益的収入464,340千円（前年度比39,407千円、7.8%減）、収益的支出464,960千円（前年度比14,933千円、3.1%減）を計上しております。

資本的収支予算は、収入434,458千円（前年度比132,825千円、44%増）に対し、支出589,678千円（前年度比115,661千円、24.4%増）で、収支不足額155,220千円は、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、有収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6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6年度	令和5年度	前年度比較	構成比
下水道事業収益	464,340	503,747	△ 39,407	100%
<b>1. 営業収益</b>	96,784	101,995	△ 5,211	20%
(1) 下水道使用料	94,700	93,700	1,000	20%
(2) 他会計負担金	1,984	7,899	△ 5,915	0%
(3) その他の営業収益	100	396	△ 296	0%
<b>2. 営業外収益</b>	367,540	401,736	△ 34,196	80%
(1) 受取利息及び配当金	0	1	△ 1	0%
(2) 他会計補助金	231,055	254,249	△ 23,194	50%
(3) 長期前受金戻入	136,458	147,483	△ 11,025	30%
(4) 消費税及び地方消費税還付金	1	2	△ 1	0%
(5) 雑収益	26	1	25	0%
<b>3. 特別利益</b>	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6年度	令和5年度	前年度比較	構成比
下水道事業費用	464,960	479,893	△ 14,933	100%
1. 営業費用	423,260	431,170	△ 7,910	92%
(1) 管渠費	11,730	12,242	△ 512	3%
(2) ポンプ場費	1,905	2,334	△ 429	1%
(3) 処理場費	88,811	86,510	2,301	19%
(4) 総係費	36,115	36,071	44	8%
(5) 減価償却費	272,426	294,013	△ 21,587	58%
(6) 資産減耗費	12,273	0	12,273	3%
2. 営業外費用	39,700	46,723	△ 7,023	8%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,060	41,928	△ 2,868	8%
(2) 消費税及び地方消費税	1	2,745	△ 2,744	0%
(3) 雑支出	639	2,050	△ 1,411	0%
3. 特別損失	0	0	0	0%
(1) その他特別損失	0	0	0	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6年度	令和5年度	前年度比較	構成比
資本的収入	434,458	301,633	132,825	100%
1. 企業債	247,100	205,300	41,800	57%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	247,100	205,300	41,800	57%
2. 出資金	34,894	48,177	△ 13,283	8%
(1) 出資金	34,894	48,177	△ 13,283	8%
3. 補助金	148,649	47,956	100,693	34%
(1) 国庫補助金	109,500	34,550	74,950	25%
(2) 一般会計補助金	39,149	13,406	25,743	9%
4. 負担金	3,815	200	3,615	1%
(1) 受益者負担金	274	200	74	0%
(2) 他会計負担金	3,541	0	3,541	1%

支出の部

(単位：千円)

款 項 目	令和6年度	令和5年度	前年度比較	構成比
資本的支出	589,678	474,017	115,661	100%
1. 建設改良費	197,100	71,200	125,900	33%
(1) 管渠整備事業費	35,169	16,565	18,604	6%
(2) ポンプ場整備事業費	0	8,500	△ 8,500	0%
(3) 処理場整備事業費	161,931	46,135	115,796	27%
2. 企業債償還金	392,578	402,817	△ 10,239	67%
(1) 企業債償還金	392,578	402,817	△ 10,239	67%