

令和6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6年度は、排水設備の新規接続があったものの人口減少により下水道使用料は前年と比べやや減少となっています。

令和6年度の接続状況は、接続人口3,981件（前年度比129人、3.24%減）、年間有収水量は610km³（前年度比7km³、1.1%減）となっております。

業務概況

項 目	令和6年度	令和5年度	令和4年度	備 考
接続済人口（人）	3,981	4,110	4,159	
年間総処理汚水量（m ³ ）	972,679	867,873	853,065	
年間有収水量（m ³ ）	609,863	616,767	620,012	
使用料単価（円/m ³ ）	154.0	152.7	151.5	

$$\text{※使用料単価} = \frac{\text{（税込調定額）} \quad \text{（年間有収水量）}}{93,940,693 \quad \div \quad 609,863} = 154.0$$

住民負担の状況

（1）下水道使用料の状況（令和7年5月期）

調 定 額(円)	一人当りの月平均 下水道料(円)
14,967,183	1,880

令和6年度企業債元利償還金

(円)

区分	接続人口	令和6年度末企業債 現在高	令和6年度元利 償還金	一人当り 元利償還金
公共下水道事業	3,475	3,120,564,124	376,396,810	108,315
農業集落排水事業	506	371,963,949	52,421,157	103,599
合 計	3,981	3,492,528,073	428,817,967	107,716

※公共下水道・農業集落排水ごとに表示

令和6年度下半期の予算執行状況は、収益的収入211,531千円で年間予算の45%、事業費用390,656千円で82%となっております。

令和6年度の決算は、収益的収支の事業収入474,872千円、事業費用458,364千円で、純利益10,648千円となっております。

資本的収支は、収入467,350千円、支出603,304千円で、収支不足額135,954千円は、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6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	473,912	263,341	211,531	474,872	100%
1. 営業収益	96,784	46,698	49,327	96,025	99%
(1) 下水道使用料	94,700	46,690	47,251	93,941	99%
(2) 他会計負担金	1,984	0	1,931	1,931	97%
(3) その他の営業収益	100	9	144	153	153%
2. 営業外収益	377,112	216,630	162,202	378,832	100%
(1) 他会計補助金	240,627	216,623	21,962	238,585	99%
(2) 長期前受金戻入	136,458	0	138,253	138,253	101%
(3) 消費税還付金	1	0	0	0	0%
(4) 雑収益	26	6	1,987	1,993	7666%
3. 特別利益	16	14	2	16	98%
(1) その他特別利益	16	14	2	16	98%
下水道事業費用	475,444	67,708	390,656	458,364	96%
1. 営業費用	430,645	48,696	370,106	418,802	97%
(1) 管渠費	11,793	674	10,139	10,813	92%
(2) ポンプ場費	1,905	660	1,188	1,848	97%
(3) 処理場費	88,748	34,400	50,230	84,631	95%
(4) 総係費	37,017	12,962	22,984	35,946	97%
(5) 減価償却費	272,434	0	271,274	271,274	100%
(6) 資産減耗費	18,748	0	14,290	14,290	76%
2. 営業外費用	42,799	19,012	20,550	39,562	92%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,060	18,771	17,475	36,247	93%
(2) 消費税及び地方消費税	3,100	0	3,069	3,069	99%
(3) 雑支出	639	240	6	246	39%
3. 予備費	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	589,119	57,886	409,464	467,350	79%
1. 企業債	329,800	0	281,300	281,300	85%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	329,800	0	281,300	281,300	85%
2. 出資金	18,112	12,612	5,500	18,112	100%
(1) 出資金	18,112	12,612	5,500	18,112	100%
3. 補助金	231,642	43,444	115,626	159,070	69%
(1) 国庫補助金	179,743	24,750	83,216	107,966	60%
(2) 一般会計補助金	51,899	18,694	32,410	51,104	98%
4. 負担金	9,565	1,830	7,038	8,868	93%
(1) 受益者負担金	274	74	359	433	158%
(2) 他会計負担金	9,291	1,756	6,679	8,435	91%
資本的支出	724,563	245,119	358,186	603,304	83%
1. 建設改良費	331,985	49,521	161,207	210,728	63%
(1) 管渠整備事業費	47,218	3,975	18,413	22,389	47%
(2) ポンプ場整備事業費	18,500	0	16,790	16,790	91%
(3) 処理場整備事業費	266,267	45,546	126,004	171,549	64%
2. 企業債償還金	392,578	195,598	196,979	392,576	100%
(1) 企業債償還金	392,578	195,598	196,979	392,576	100%

令和6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	42,454	45,031	87,485
(1) 下水道使用料	42,445	42,956	85,401
(2) 雨水処理負担金	0	1,931	1,931
(3) その他の営業収益	9	144	153
2. 営業費用	45,038	363,537	408,575
(1) 管渠費	613	9,217	9,830
(2) ポンプ場費	602	1,080	1,682
(3) 処理場費	31,291	45,667	76,958
(4) 総係費	12,532	22,009	34,541
(5) 減価償却費	0	271,274	271,274
(6) 資産減耗費	0	14,290	14,290
営業利益	△ 2,584	△ 318,506	△ 321,090
3. 営業外収益	216,630	162,026	378,655
(1) 他会計補助金	216,623	21,962	238,585
(2) 長期前受金戻入	0	138,253	138,253
(3) 雑収益	6	1,811	1,817
4. 営業外費用	19,012	27,921	46,933
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	18,771	17,475	36,247
(2) 雑支出	240	10,446	10,686
営業外利益	197,618	134,104	331,722
経常利益	195,034	△ 184,401	10,632
特別利益	14	2	16
特別損失	0	0	0
純利益	195,047	△ 184,399	10,648
前年度繰越利益剰余金			2,099
当年度未処分利益剰余金			12,747

令和6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	465,615,926		
	減価償却累計額	<u>△ 47,667,366</u>	417,948,560	
ハ	構築物	5,443,791,126		
	減価償却累計額	<u>△ 598,289,187</u>	4,845,501,939	
ニ	機械及び装置	1,163,508,743		
	減価償却累計額	<u>△ 214,219,425</u>	949,289,318	
ホ	車両及び運搬具	947,822		
	減価償却累計額	<u>△ 381,560</u>	566,262	
ヘ	工具器具及び備品	183,879	183,879	
ト	建設仮勘定		<u>148,073,465</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,265,799,340</u>	
	固定資産合計			7,265,799,340

2. 流動資産

(1)	現金預金		58,677,415	
(2)	未収金	7,314,549		
	貸倒引当金	<u>△ 54,979</u>	7,259,570	
	流動資産合計			<u>65,936,985</u>
	資産合計			<u><u>7,331,736,325</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

3,108,249,746

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

2,018,319

固定負債合計

3,110,268,065

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

384,278,327

(2) 未払金

13,083,524

イ 賞与引当金

1,523,000

ウ 法定福利費引当金

307,000

流動負債合計

399,191,851

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 工事負担金

184,943,442

工事負担金収益化累計額

△ 19,436,840

165,506,602

ロ 補助金

3,248,144,806

補助金収益化累計額

△ 370,732,736

2,877,412,070

ハ 受贈財産評価額

66,577,967

受贈財産評価額収益化累計額

△ 25,352,115

41,225,852

長期前受金合計

3,084,144,524

繰延収益合計

3,084,144,524

負債合計

6,593,604,440

資本の部

6. 資本金

188,139,000

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

12,746,960

利益剰余金合計

12,746,960

剰余金合計

549,992,885

資本合計

738,131,885

負債資本合計

7,331,736,325

3. 令和7年度の予算の概要及び事業の経営方針

令和7年度の下水道事業予算は、収益的収入487,171千円（前年度比22,831千円、4.9%増）、収益的支出476,892千円（前年度比11,932千円、2.6%増）を計上しております。

資本的収支予算は、収入453,041千円（前年度比18,583千円、4.3%増）に対し、支出611,160千円（前年度比21,482千円、3.6%増）で、収支不足額158,119千円は、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7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7年度	令和6年度	前年度比較	構成比
下水道事業収益	487,171	464,340	22,831	100%
1. 営業収益	95,640	96,784	△ 1,144	19%
（1）下水道使用料	93,900	94,700	△ 800	19%
（2）他会計負担金	1,591	1,984	△ 393	0%
（3）その他の営業収益	149	100	49	0%
2. 営業外収益	391,531	367,540	23,991	81%
（1）他会計補助金	244,938	231,055	13,883	50%
（2）補助金	11,000	0	11,000	3%
（3）長期前受金戻入	135,580	136,458	△ 878	28%
（4）消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	0%
（5）雑収益	12	26	△ 14	0%
3. 特別利益	0	16	△ 16	0%
（1）その他特別利益	0	16	△ 16	0%

支出の部

(単位：千円)

款 項 目	令和7年度	令和6年度	前年度比較	構成比
下水道事業費用	476,892	464,960	11,932	100%
1. 営業費用	438,380	423,260	15,120	93%
(1) 管渠費	8,189	11,730	△ 3,541	2%
(2) ポンプ場費	1,517	1,905	△ 388	1%
(3) 処理場費	107,382	88,811	18,571	22%
(4) 総係費	40,696	36,115	4,581	9%
(5) 減価償却費	279,602	272,426	7,176	59%
(6) 資産減耗費	994	12,273	△ 11,279	0%
2. 営業外費用	36,512	39,700	△ 3,188	7%
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,072	39,060	△ 2,988	7%
(2) 消費税及び地方消費税	1	1	0	0%
(3) 雑支出	439	639	△ 200	0%
3. 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7年度	令和6年度	前年度比較	構成比
資本的収入	453,041	434,458	18,583	100%
1. 企業債	278,900	247,100	31,800	62%
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債	278,900	247,100	31,800	62%
2. 出資金	9,415	34,894	△ 25,479	2%
(1) 出資金	9,415	34,894	△ 25,479	2%
3. 補助金	160,642	148,649	11,993	35%
(1) 国庫補助金	122,000	109,500	12,500	27%
(2) 一般会計補助金	38,642	39,149	△ 507	9%
4. 負担金	4,084	3,815	269	1%
(1) 受益者負担金	901	274	627	0%
(2) 他会計負担金	3,183	3,541	△ 358	1%

支出の部

(単位：千円)

款 項 目	令和7年度	令和6年度	前年度比較	構成比
資本的支出	611,160	589,678	21,482	100%
1. 建設改良費	226,880	197,100	29,780	37%
(1) 管渠整備事業費	10,100	35,169	△ 25,069	2%
(2) 処理場整備事業費	216,780	161,931	54,849	35%
2. 企業債償還金	384,280	392,578	△ 8,298	63%
(1) 企業債償還金	384,280	392,578	△ 8,298	63%