

令和7年度上半期

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年度の接続状況は、接続人口3,981人となっています。年間有収水量は、609,863m³です。

今後は、南海トラフ地震に備えた地震対策や老朽化する施設等の更新を進め、地震の際にも早期に下水道サービスの再開を目指し、引き続き住民の生活環境の向上、公共用水域における水質汚濁の防止に努め、市民の信頼に応える下水道事業を目指します。

業務概況

項目	令和6年度	令和5年度	令和4年度
接続人口(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
汚水処理原価(円)	215.78	195.60	196.86
使用料単価(円)	140.03	138.79	137.77
行政投資実績(千円) (建設改良費+修繕費)	229,184	284,877	118,907
下水管布設延長(km)	66.00	66.00	66.00

2. 令和7年度上半期の経理の状況

本年度の上半期予算執行状況は、収益的収入251,193千円で年間予算の51.6%、収益的支出76,354千円で年間予算の16%となっています。

下水道使用料は、対前年度同期比で2,788千円減少しています。今後も、公正な収納により収益確保に努めます。

資本的支出につきましては、工事等発注率71.1%であり、今後順次発注する予定です。

令和7年度の収入支出の執行状況(上半期4月1日～9月30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	執行残額	執行割合
下水道事業収益	487,171	251,193	235,978	51.6%
1. 営業収益	95,640	43,910	51,730	45.9%
(1)下水道使用料	93,900	43,902	49,998	46.8%
(2)他会計負担金	1,591	0	1,591	0.0%
(3)その他の営業収益	149	8	141	5.7%
2. 営業外収益	391,531	207,283	184,248	52.9%
(1)他会計補助金	244,938	207,269	37,669	84.6%
(2)補助金	11,000	0	11,000	0.0%
(3)長期前受金戻入	135,580	0	135,580	0.0%
(4)消費税還付金	1	0	1	0.0%
(5)雑収益	12	14	△ 2	113.5%
3. 特別利益	0	0	0	0.0%
(1)その他特別利益	0	0	0	0.0%
下水道事業費用	476,892	76,354	400,538	16.0%
1. 営業費用	438,380	58,554	379,826	13.4%
(1)管渠費	8,497	1,640	6,857	19.3%
(2)ポンプ場費	1,517	661	856	43.6%
(3)処理場費	107,382	42,530	64,852	39.6%
(4)総係費	40,388	13,723	26,665	34.0%
(5)減価償却費	279,602	0	279,602	0.0%
(6)資産減耗費	994	0	994	0.0%
2. 営業外費用	36,512	17,801	18,711	48.8%
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	36,072	17,594	18,478	48.8%
(2)消費税及び地方消費税	1	0	1	0.0%
(3)雑支出	439	207	232	47.1%
3. 予備費	2,000	0	2,000	0.0%
(1)予備費	2,000	0	2,000	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	執行残額	執行割合
資本的収入	553,803	32,052	521,751	5.8%
1. 企業債	320,200	0	320,200	0.0%
(1)建設改良費の財源に充てるための企業債	320,200	0	320,200	0.0%
2. 出資金	9,415	9,415	0	100.0%
(1)出資金	9,415	9,415	0	100.0%
3. 補助金	220,104	19,321	200,783	8.8%
(1)国庫補助金	181,462	0	181,462	0.0%
(2)一般会計補助金	38,642	19,321	19,321	50.0%
4. 負担金	4,084	3,316	768	81.2%
(1)受益者負担金	901	1,738	△ 837	192.9%
(2)他会計負担金	3,183	1,578	1,605	49.6%
資本的支出	712,183	218,040	494,143	30.6%
1. 建設改良費	327,903	26,390	301,513	8.0%
(1)管渠整備事業費	34,795	22,675	12,120	65.2%
(2)処理場整備事業費	293,108	3,715	289,393	1.3%
2. 企業債償還金	384,280	191,650	192,630	49.9%
(1)企業債償還金	384,280	191,650	192,630	49.9%

3. 令和6年度の決算の状況

令和6年度の収支状況は、収益的収支の収入466,156千円（前年度比△41,819千円、8.2%減）、支出455,508千円（前年度比27,835千円、5.8%減）、純利益10,648千円の黒字となっています。

資本的収支の状況は、収入467,350千円、支出603,304千円で不足する額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分損益勘定留保資金で補てんしています。

令和6年度損益計算書

（単位：千円）

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比	令和6年度構成比
総収益	466,156	507,975	91.8%	100.0%
1. 営業収益	87,485	88,067	99.3%	18.8%
(1)下水道使用料	85,401	85,599	99.8%	18.3%
(2)雨水処理負担金	1,931	2,117	91.2%	0.4%
(3)その他の営業収益	153	352	43.5%	0.0%
2. 営業外収益	378,655	419,886	90.2%	81.2%
(1)他会計補助金	238,585	267,866	89.1%	51.2%
(2)長期前受金戻入	138,253	152,020	90.9%	29.7%
(3)雑収益	1,817	0	-	0.4%
3. 特別利益	16	22	72.7%	0.0%
(1)その他特別利益	16	22	72.7%	0.0%
総費用	455,508	483,343	94.2%	100.0%
1. 営業費用	408,575	419,151	97.5%	89.7%
(1)管渠費	9,830	5,429	181.1%	2.2%
(2)ポンプ場費	1,682	1,684	99.9%	0.4%
(3)処理場費	76,958	67,833	113.5%	16.9%
(4)総係費	34,541	35,099	98.4%	7.6%
(5)減価償却費	271,274	307,244	88.3%	59.6%
(6)資産減耗費	14,290	1,862	767.5%	3.1%
2. 営業外費用	46,933	54,048	86.8%	10.3%
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	36,247	43,148	84.0%	8.0%
(2)雑支出	10,686	10,901	98.0%	2.3%
3. 特別損失	0	10,144	0.0%	0.0%
(1)その他特別損失	0	10,144	0.0%	0.0%
純利益	10,648	24,632	43.2%	

令和6年度貸借対照表

(単位:千円)

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比	
			金額	率(%)
1. 固定資産	7,265,799	7,359,792	△ 93,993	98.7%
(1)有形固定資産	7,265,799	7,359,792	△ 93,993	98.7%
ア. 土地	904,236	904,236	0	100.0%
イ. 償却資産	7,074,048	6,735,144	338,904	105.0%
減価償却累計額	△ 860,558	△ 593,629	△ 266,929	145.0%
ウ. 建設仮勘定	148,073	314,041	△ 165,968	47.2%
2. 流動資産	65,937	136,021	△ 70,084	48.5%
(1)現金預金	58,677	129,636	△ 70,959	45.3%
(2)未収金	7,315	6,430	885	113.8%
貸倒引当金	△ 55	△ 45	△ 10	122.2%
資産合計	7,331,736	7,495,814	△ 164,078	97.8%
3. 固定負債	3,110,268	3,214,036	△ 103,768	96.8%
(1)企業債	3,108,250	3,211,228	△ 102,978	96.8%
(2)引当金(退職給付)	2,018	2,808	△ 790	71.9%
4. 流動負債	399,192	504,183	△ 104,991	79.2%
(1)企業債	384,278	392,577	△ 8,299	97.9%
(2)未払金	13,084	109,837	△ 96,753	11.9%
(3)引当金(賞与・法定福利)	1,830	1,769	61	103.4%
5. 繰延収益	3,084,144	3,068,223		
(1)長期前受金	3,084,144	3,068,223		
長期前受金	3,499,666	3,353,398		
収益化累計額	△ 415,522	△ 285,175		
負債合計	6,593,604	6,786,442	△ 192,838	97.2%
6. 資本金	188,139	170,027	18,112	110.7%
(1)資本金	188,139	170,027	18,112	110.7%
7. 剰余金	549,993	539,345	10,648	102.0%
(1)資本剰余金	537,246	537,246	0	100.0%
ア. 工事負担金	595	595	0	100.0%
イ. 補助金	535,634	535,634	0	100.0%
ウ. 受贈財産評価額	1,017	1,017	0	100.0%
(2)利益剰余金	12,747	2,099	10,648	607.3%
ア. 当年度未処分利益剰余金	12,747	2,099	10,648	607.3%
うち当年度純利益	10,648	24,632	△ 13,984	43.2%
資本合計	738,132	709,372	28,760	104.1%
負債資本合計	7,331,736	7,495,814	△ 164,078	97.8%

費用構成表

(単位:千円)

項目	令和6年度		令和5年度	前年度比	
	金額(A)	構成比(%)	金額(B)	金額(A-B)	率(%)
1 職員給与費	20,501	4.50%	21,296	△ 795	96.3%
2 支払利息	36,242	7.96%	43,148	△ 6,906	84.0%
3 減価償却費	271,274	59.55%	307,244	△ 35,970	88.3%
4 動力費	16,411	3.60%	14,343	2,068	114.4%
5 修繕費	16,838	3.70%	3,868	12,970	435.3%
6 材料費	0	0.00%	0	0	-
7 薬品費	161	0.04%	160	1	100.6%
8 特別損失	0	0.00%	10,144	△ 10,144	0.0%
9 その他の	94,081	20.65%	83,140	10,941	113.2%
費用合計	455,508	100.00%	483,343	△ 27,835	94.2%

総収益対総費用

(単位:千円)

項目	4年度	5年度	6年度	-	-
収益(A)	430,873	507,975	466,156	-	-
指数(%)		117.89%	108.19%	-	-
費用(B)	453,405	483,343	455,508	-	-
指数(%)		106.60%	100.46%	-	-
比率 B/A (%)	105.23%	95.15%	97.72%	-	-

※指数は4年度を100%としたもの

使用料単価及び汚水処理原価

(単位:円)

項目	4年度	5年度	6年度	-	-
使用料単価(A)	137.77	138.79	140.03	-	-
汚水処理原価(B)	196.86	195.60	215.78	-	-
差引((A)-(B))	△ 59.09	△ 56.82	△ 75.75	-	-

汚水処理原価の内訳

項目	4年度	5年度	6年度	-	-
職員給与費	4.45%	4.50%	4.50%	-	-
減価償却費	64.23%	64.93%	59.55%	-	-
支払利息	11.05%	9.12%	7.96%	-	-
動力費	2.80%	3.03%	3.60%	-	-
その他の	17.46%	18.42%	24.39%	-	-
計	100%	100%	100%	-	-

安芸市下水道業務 実績表

項目	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度	—	—	備考
総人口	人	16,097	15,743	15,377	—	—	年度末総人口(安芸市人口)
処理区域内人口	人	6,229	6,042	5,843	—	—	事業計画区域内の人口
現在接続人口	人	4,159	4,110	3,981	—	—	年度末接続人口
普及率	%	38.70%	38.38%	38.00%	—	—	処理区域内人口／総人口×100
接続率	%	66.77%	68.02%	68.13%	—	—	現在接続人口／処理区域内人口×100
接続戸数	戸	2,182	2,191	2,180	—	—	年度末接続戸数
処理汚水量	m ³	853,065	867,873	972,679	—	—	年間総量
有収水量	m ³	620,012	616,767	609,863	—	—	年間総量
有収率	%	72.68%	71.07%	62.70%	—	—	有収水量／処理汚水量×100
職員数	人	3	3	3	—	—	年度末現在
1m ³ 当り費用	円	731.28	783.67	746.90	—	—	総費用／有収水量
1m ³ 当り収益	円	694.94	823.61	764.36	—	—	総収益／有収水量
使用料単価	円	137.77	138.79	140.03	—	—	使用料単価=下水使用料／有収水量
汚水処理原価	円	196.86	195.60	215.78	—	—	汚水処理原価=汚水処理費／有収水量
1日平均汚水量	m ³	2,337	2,371	2,665	—	—	
1日平均有収水量	m ³	1,699	1,685	1,671	—	—	
使用料	千円	85,420	85,599	85,401	—	—	下水使用料収入
前年度対比	千円	—	179	△ 198	—	—	
使用料指数	%	—	100.21%	99.77%	—	—	対前年度比
100.21%	—	100.21%	99.98%	—	—	令和4年度を100とした指数	
総収益	千円	430,873	507,975	466,156	—	—	総収益=営業収益+営業外収益+特別利益
総費用	千円	453,405	483,344	455,508	—	—	総費用=営業費用+営業外費用+特別損失
純利益	千円	△ 22,532	24,632	10,648	—	—	