

令和5年度 上半期

設楽町下水道事業会計 業務状況説明書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

目 次

令和5年度上半期 設楽町下水道事業会計業務状況説明書	
(1) 事業の概要	1 頁
(2) 経理の状況	2 頁
令和5年度 設楽町下水道事業会計損益計算書 (税抜き)	3 頁
令和5年度 設楽町下水道事業会計貸借対照表 (税抜き)	4 頁

## 2. 令和5年度上半期 設楽町下水道事業会計業務状況説明書

### (1) 事業の概要

(R5. 4～R5. 9)

区分(単位)		4月	5月	6月	7月	8月	9月	累計又は平均	
業務量	処理水量	計	21,061.4	25,339.6	26,473.8	22,803.0	25,901.3	19,697.8	141,276.9
	(m <sup>3</sup> )	一日平均	702.0	817.4	882.5	735.6	835.5	656.6	771.6
	有収水量	計	2,155.0	2,049.0	2,211.0	2,308.0	2,510.0	2,589.0	13,822.0
	(m <sup>3</sup> )	一日平均	71.8	66.1	73.7	74.5	81.0	86.3	75.6
	調定件数(件)		998	1,009	1,012	1,021	1,025	1,031	6,096
	一件あたり月有収水量(m <sup>3</sup> )		20.7	19.0	20.3	19.6	20.6	20.2	20.1
業務量 内訳	処理水量(m <sup>3</sup> )		21,061.4	25,339.6	26,473.8	22,803.0	25,901.3	19,697.8	141,276.9
		特環公共下水道	2,205.3	2,595.6	2,686.8	2,567.0	2,883.3	2,691.8	15,629.8
		農業集落排水	18,856.1	22,744.0	23,787.0	20,236.0	23,018.0	17,006.0	125,647.1
		名倉	7,313.0	8,901.0	9,439.0	7,828.0	9,226.0	7,564.0	50,271.0
		津具	11,543.1	13,843.0	14,348.0	12,408.0	13,792.0	9,442.0	75,376.1
	有収水量(m <sup>3</sup> )		2,155.0	2,049.0	2,211.0	2,308.0	2,510.0	2,589.0	13,822.0
		特環公共下水道	2,155.0	2,049.0	2,211.0	2,308.0	2,510.0	2,589.0	13,822.0
		農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-
	有収率(%)		96.2	92.9	85.2	85.9	97.8	89.8	91.3
		特環公共下水道	96.2	92.9	85.2	85.9	97.8	89.8	91.3
		農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-
	調定件数(件)		998	1,009	1,012	1,021	1,025	1,031	6,096
		特環公共下水道	104	108	109	118	122	128	689
		農業集落排水	894	901	903	903	903	903	5,407
	一件あたり月有収水量(m <sup>3</sup> )		20.7	19.0	20.3	19.6	20.6	20.2	20.1
	特環公共下水道	20.7	19.0	20.3	19.6	20.6	20.2	20.1	
	農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-	

上半期における業務状況は、処理水量においては141,277m<sup>3</sup>(前年度比約5.2%増)となり、有収水量は13,822m<sup>3</sup>(前年度比+5,457m<sup>3</sup>、65.2%増)となりました。

また、調定件数は、9月末現在で累計6,096件(前年度比+287件、4.9%増)となりました。これは、令和3年4月から一部供用開始した特定環境保全公共下水道の加入世帯数が順次増加していることによるものです。

次に経理の状況は、令和5年度上半期では36,172千円の純利益となりました。

これは、令和5年度から公営企業会計へ移行し、特別会計からの引継金として約442,210千円を開始時に引き継いだことと、上半期中に一般会計からの繰入金を111,000千円受け入れたことが影響しました。

本業務は事業収益が少なく、一般会計へ依存せざるを得ない状況ではありますが、引き続き、費用の削減を行いながら、健全経営に努めていきます。

次に、特定環境保全公共下水道(田口地区)の整備について、平成28年度から着手し、令和3年4月に一部供用を開始しました。本年度は、太田口区・本町区・萩平区の一部の枝線管渠の設計・工事を行います。また、農業集落排水事業では、最適整備構想に基づき、津具地区は令和元年度から、名倉地区は令和4年度からそれぞれ処理場・排水ポンプ施設の機能強化に着手しております。

最後に、下水道事業会計は、令和5年4月から企業会計に移行し、従前の官庁会計とは異なり、発生主義を採用した複式簿記の会計処理に変更しました。これにより、民間企業の会計基準に近い形で財務諸表等を作成することになり、企業の経営成績や資産状況を正確に把握することができるようになります。

(2) 経理の状況

収益的収支 (税込み)

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 営業収益	40,981,000	21,789,668	53.2
2. 営業外収益	320,782,000	70,000,000	21.8
3. 特別利益	2,000	1,519,008	75,950.4
収入の計	361,765,000	93,308,676	25.8

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 営業費用	323,737,000	69,821,214	21.6
2. 営業外費用	9,050,000	3,707,802	41.0
3. 特別損失	1,792,000	1,577,327	88.0
4. 予備費	2,000,000	0	0.0
支出の計	336,579,000	75,106,343	22.3

資本的収支 (税込み)

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 分担金及び負担金	27,379,000	15,784,000	57.7
2. 他会計補助金	250,700,000	41,000,000	16.4
3. 補助金	192,370,000	0	0
4. 企業債	43,500,000	0	0
収入の計	513,949,000	56,784,000	11

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	515,236,000	479,616,000	93.1
2. 企業債償還金	49,080,000	24,360,480	49.6
3. 予備費	8,000,000	0	0
支出の計	572,316,000	503,976,480	88.1

資本的収支 (税込み) 繰越

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
2. 他会計補助金	21,741,000	21,590,580	99.3
収入の計	21,741,000	21,590,580	99.3

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	21,741,000	21,590,580	99.3
支出の計	21,741,000	21,590,580	99.3

# 令和5年度設楽町下水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

科目	金額（円）	
<b>1 営業収益</b>		
（1）下水道使用料	19,807,866	
特環公共下水道事業	2,487,150	
農業集落排水事業	17,320,716	
（2）その他営業収益	<u>980</u>	19,808,846
<b>2 営業費用</b>		
（1）特環公共下水道管きよ費	555,625	
（2）農業集落排水管きよ費	3,037,234	
（3）特環公共下水道処理場費	4,452,122	
（4）農業集落排水処理場費	15,852,090	
（5）特環公共下水道総係費	6,226,377	
（6）農業集落排水総係費	5,581,954	
（7）特環公共下水道減価償却費	34,062,000	
（8）農業集落排水減価償却費	<u>62,469,000</u>	132,236,402
営業損失		112,427,556
<b>3 営業外収益</b>		
（1）他会計負担金	12,000,000	
（2）他会計補助金	58,000,000	
（3）長期前受金戻入	82,366,000	
（4）雑収益	0	152,366,000
<b>4 営業外費用</b>		
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	3,703,572	
（2）雑支出	<u>4,000</u>	<u>3,707,572</u>
経常利益		36,230,872
<b>5 特別利益</b>		
（1）その他特別利益	<u>1,519,008</u>	
<b>6 特別損失</b>		
（1）その他特別損失	<u>1,577,327</u>	<u>△ 58,319</u>
当期純利益		36,172,553
前年度繰越利益剰余金		0
当期未処分利益剰余金		36,172,553

# 令和5年度設楽町下水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和5年9月30日現在）

科目	金額（円）	科目	金額（円）
<b>1 固定資産</b>	6,041,022,523	<b>3 固定負債</b>	492,696,238
（1）有形固定資産	6,020,021,658	（1）企業債	492,696,238
土地	46,747,180	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	463,337,006
建物	261,901,686	その他の企業債	29,359,232
構築物	4,589,007,210		
機械及び装置	1,058,897,415	<b>4 流動負債</b>	26,593,024
車両運搬具	912,318	（1）企業債	24,587,202
工具器具及び備品	2,352	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	24,016,490
建設仮勘定	62,553,497	その他の企業債	570,712
（2）無形固定資産	0	（2）未払金	0
ソフトウェア	0	（3）引当金	0
（3）投資その他資産	21,000,865	賞与引当金	0
基金	21,000,865	法定福利費引当金	0
		（4）預り金	25,000
		担保預り金	25,000
		（5）その他流動負債	1,980,822
		仮受消費税及び地方 消費税	1,980,822
		<b>5 繰延収益</b>	5,202,338,112
		（1）長期前受金	5,249,936,814
		（2）長期前受金収益化 累計額	△ 82,366,000
		（3）建設仮勘定長期前受 金	34,767,298
		負債の部合計	5,721,627,374
<b>2 流動資産</b>	374,252,309	<b>6 資本金</b>	639,293,265
（1）現金預金	150,529,827	<b>7 剰余金</b>	54,354,193
（2）未収金	116,785,097	（1）資本剰余金	18,181,640
貸倒引当金	0	国庫補助金	10,579,606
（3）前払金	102,300,000	県補助金	6,343,395
（4）その他流動資産	4,637,385	受贈財産評価額	1,207,000
仮払消費税及び地方 消費税	4,637,385	他会計補助金	51,639
		（2）利益剰余金	36,172,553
		当年度未処分利益剰 余金	36,172,553
		資本の部合計	693,647,458
資産の部合計	6,415,274,832	負債及び資本の部合計	6,415,274,832