

令和6年度 上半期

設楽町下水道事業会計 業務状況説明書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

目 次

1. 令和5年度 設楽町下水道事業会計決算の状況	
(1) 事業の概要	1頁
(2) 経理の状況	2頁
2. 令和6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	3頁
(2) 経理の状況	4頁
令和6年度 設楽町下水道事業会計損益計算書(税抜き)	5頁
令和6年度 設楽町下水道事業会計貸借対照表(税抜き)	6頁

1. 令和5年度 設楽町下水道事業会計決算の状況

(1) 事業の概要

令和5年度末における下水道事業(公共下水・農集排)の概要として、業務量の状況は、供用開始区域内人口が、2,297人(前年度2,343人)で、対前年度比46人の減、普及率は55.5%(前年度54.9%)で対前年度比0.6%の増となりました。年間汚水処理量は、260,950 m^3 (前年度238,876 m^3)となり、対前年度比22,074 m^3 の増、年間有収水量は、257,399 m^3 (前年度234,575 m^3)で、対前年度比22,824 m^3 の増となりました。その結果、有収率が98.6%(前年度98.2%)で対前年度比0.4%の増となりました。

建設改良事業の状況

【特定環境保全公共下水道事業】

公衆衛生の向上と公共用水域の水質保全のため、平成28年度から本格的に田口地区の特定環境保全公共下水道事業に着手し、令和3年4月に一部供用開始しました。

令和5年度は、前年度に引き続き、管渠布設工事(令和6年度に繰越施工)及び舗装復旧工事4,620.3 m^2 を施工しました。

【農業集落排水事業】

供用開始後、名倉地区が24年、津具地区が21年経過し、年々修繕費などの維持管理費が増加傾向にある中、平成29年に策定した最適整備構想に基づき、令和元年度から津具地区の処理場・管路施設の改修に着手し、本年度で5か年計画の改修が完了しました。また、令和4年度から名倉地区の処理場・管路施設の改修に着手し、令和8年度までの5か年計画の改修を進めています。

令和5年度は、津具地区で県受託事業により処理場電気設備一式とマンホールポンプ遠方監視装置39か所を更新し、町施工によりマンホールポンプ遠方監視装置10か所を更新しました。名倉地区で県受託事業により処理場機械・電気設備更新(令和6年度に繰越施工)しているほか、町施工によりマンホールポンプ4か所、制御盤5か所を更新しました。

イ 収益的収支の状況について(税抜)

総収益は、364,864,654円(前年度 - 円)となりました。

主な収益としては、下水道使用料39,979,060円(特定環境保全公共下水道5,502,000円、農業集落排水処理施設34,477,060円)、他会計負担金39,018,964円、他会計補助金91,981,519円、長期前受金戻入額178,294,503円等でした。総費用は、328,428,099円(前年度 - 円)となりました。

主な費用としては、管渠費11,388,887円、処理場費51,981,764円、総係費40,310,980円、減価償却費209,584,071円等でした。その結果、本年度の純利益は36,436,555円となりました。

※令和5年度から地方公営企業法の財務規定を適用した企業会計を開始したため、比較対象がなく前年度比較は記載していません。

ロ 資本的収支の状況について(税込)

資本的収入は、133,845,181円(前年度523,543,559円)で、対前年度比389,698,378円の減となりました。資本的収入の主な内容は、他会計補助金38,129,248円、国県補助金55,142,933円、企業債13,300,000円、分担金(加入者分担金)27,273,000円でした。資本的支出の主な内容は、特定環境保全公共下水道事業における管渠布設工事52,905,380円、農業集落排水処理施設改修委託(県受託事業)54,113,300円、農業集落排水処理施設改修工事29,062,000円等でした。その結果、建設改良費139,320,664円となり、企業債償還金48,947,682円を含めた資本的支出は188,268,346円(前年度405,393,112円)で、対前年度比217,124,766円の減となりました。

以上が、令和5年度の概要です。

今後、人口減少により事業収益の減少が予測される状況の中で、一般会計繰入金により財源不足を補てんしなければ事業運営が維持できない状況が続くことから、引き続き、下水道施設を利用者に安心して利用いただけるよう、経営状況の改善と財政運営の健全化に努めてまいります。

(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	43,977,889	107.3
2. 営業外収益	306,077,000	322,966,996	105.5
3. 特別利益	1,521,000	1,519,008	99.9
収入の計	348,579,000	368,463,893	105.7

(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	311,436,700	321,482,250	103.2
2. 営業外費用	9,075,300	7,228,786	79.7
3. 特別損失	1,792,000	1,609,440	89.8
4. 予備費	2,000,000	0	0
支出の計	324,304,000	330,320,476	101.9

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	24,079,000	27,273,000	113.3
2. 他会計補助金	276,762,000	38,129,248	13.8
3. 補助金	183,170,000	55,142,933	30.1
4. 企業債	43,500,000	13,300,000	30.6
収入の計	527,511,000	133,845,181	25.4

(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	535,632,000	139,320,664	26.0
2. 企業債償還金	49,080,000	48,947,682	99.7
3. 予備費	7,565,000	0	0
支出の計	592,277,000	188,268,346	31.8

収益的収支 3条なお書き

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 企業債	6,100,000	6,100,000	100.0
収入の計	6,100,000	6,100,000	100.0

特例的収入及び支出

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 特例的収入	4,499,000	4,499,876	100.0

(支出の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 特例的支出	159,188,000	159,187,276	100.0

2. 令和6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

(R6. 4～R6. 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 (m ³)	計	22,380.5	27,119.9	24,811.5	25,427.5	28,237.5	25,014.6	152,991.5	
		一日平均	746.0	874.8	827.1	820.2	910.9	833.8	835.5	
	有収水量 (m ³)	計	3,359.0	3,526.0	3,618.0	3,795.0	3,803.0	3,630.0	21,731.0	
		一日平均	112.0	113.7	120.6	122.4	122.7	121.0	118.7	
	調定件数(件)	1,053	1,066	1,081	1,088	1,087	1,094	6,469		
一件あたり月有収水量(m ³)	20.5	20.7	19.8	20.3	20.2	19.2	20.1			
業務量 内訳	処理水量(m ³)	特環公共下水道	3,394.9	3,905.8	3,688.2	3,576.0	4,102.7	4,019.9	22,687.5	
		農業集落排水	名倉	7,656.0	8,963.0	7,565.0	8,472.0	9,361.0	8,810.0	50,827.0
			津具	11,329.6	14,251.1	13,558.3	13,379.5	14,773.8	12,184.7	79,477.0
			計	18,985.6	23,214.1	21,123.3	21,851.5	24,134.8	20,994.7	130,304.0
	有収水量(m ³)	特環公共下水道	3,359.0	3,526.0	3,618.0	3,795.0	3,803.0	3,630.0	21,731.0	
		農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-	
		計	3,359.0	3,526.0	3,618.0	3,795.0	3,803.0	3,630.0	21,731.0	
	有収率(%)	特環公共下水道	92.2	103.9	92.6	102.9	106.3	88.5	97.7	
		農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-	
		計	92.2	103.9	92.6	102.9	106.3	88.5	97.7	
	調定件数(件)	特環公共下水道	164	170	183	187	188	189	1,081	
		農業集落排水	889	896	898	901	899	905	5,388	
		計	1,053	1,066	1,081	1,088	1,087	1,094	6,469	
	一件あたり月有収水量(m ³)	特環公共下水道	20.5	20.7	19.8	20.3	20.2	19.2	20.1	
		農業集落排水	-	-	-	-	-	-	-	
計		20.5	20.7	19.8	20.3	20.2	19.2	20.1		

上半期における業務状況は、処理水量においては152,992m³(前年度比約8.3%増)となり、有収水量は21,731m³(前年度比7,909m³増、57.2%増)となりました。

また、調定件数は、9月末現在で累計6,469件(前年度比373件増、6.1%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6年度上半期では20,379千円の純損失となりました。要因としては、上半期中に一般会計からの繰入金を20,000千円(予算額の5.7%)しか受け入れなかったことが挙げられます。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、昨年度に引き続き、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。本年度は、津具地区で不要となった非常用警報装置の専用線撤去工事などの付帯工事を、名倉地区で処理場機器及び排水ポンプ施設の更新工事を実施しております。

(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	37,360,000	22,957,431	61.4
2. 営業外収益	350,959,000	20,018,300	5.7
収入の計	388,319,000	42,975,731	11.1

(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	347,681,000	44,962,636	12.9
2. 営業外費用	6,917,000	3,346,835	48.4
3. 予備費	2,000,000	0	0.0
支出の計	356,598,000	48,309,471	13.5

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	16,390,000	5,028,000	30.7
2. 他会計補助金	326,959,000	50,000,000	15.3
3. 補助金	219,908,000	0	0
4. 企業債	58,600,000	0	0
収入の計	621,857,000	55,028,000	8.8

(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	665,885,000	544,500	0.1
2. 企業債償還金	51,081,000	25,426,143	49.8
3. 予備費	8,000,000	0	0
支出の計	724,966,000	25,970,643	3.6

収益的収支 3条なお書き

(収入の部)

(単位：円)

科目	現計予算額	執行済額	執行率 (%)
1. 企業債	6,800,000	0	0.0
収入の計	6,800,000	0	0.0

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	209,080,000	95,200,000	45.5
3. 補助金	128,155,783	67,355,783	52.6
4. 企業債	30,200,000	0	0.0
収入の計	367,435,783	162,555,783	44.2

(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	382,872,300	98,472,300	25.7
支出の計	382,872,300	98,472,300	25.7

令和6年度設楽町下水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和6年4月1日から令和6年9月30日まで）

科目	金額（円）	
1 営業収益		
（1）下水道使用料	20,870,474	
特環公共下水道事業	3,761,550	
農業集落排水事業	17,108,924	
（2）その他営業収益	<u>0</u>	20,870,474
2 営業費用		
（1）特環公共下水道管きよ費	393,544	
（2）農業集落排水管きよ費	2,292,330	
（3）特環公共下水道処理場費	7,266,305	
（4）農業集落排水処理場費	19,220,180	
（5）特環公共下水道総係費	6,588,375	
（6）農業集落排水総係費	5,998,231	
（7）特環公共下水道減価償却費	40,009,138	
（8）農業集落排水減価償却費	<u>67,261,249</u>	149,029,352
営業損失		128,158,878
3 営業外収益		
（1）他会計負担金	0	
（2）他会計補助金	20,000,000	
（3）長期前受金戻入	90,958,290	
（4）雑収益	18,300	110,976,590
4 営業外費用		
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	3,345,680	
（2）雑支出	<u>1,050</u>	<u>3,346,730</u>
経常損失		20,529,018
5 特別利益		
（1）その他特別利益	<u>0</u>	
6 特別損失		
（1）その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損失		△ 20,529,018
前年度繰越利益剰余金		36,436,555
当年度未処分利益剰余金		15,907,537

令和6年度設楽町下水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和6年9月30日現在）

科目	金額（円）	科目	金額（円）
1 固定資産	6,017,468,859	3 固定負債	461,017,797
(1) 有形固定資産	5,995,117,994	(1) 企業債	461,017,797
土地	46,747,180	建設改良費等の財源に充てるための企業債	426,701,960
建物	265,388,186	その他の企業債	34,315,837
建物減価償却累計額	△ 10,570,577		
構築物	4,718,712,874	4 流動負債	158,475,255
構築物減価償却累計額	△ 211,646,903	(1) 企業債	25,652,298
機械及び装置	1,160,957,496	建設改良費等の財源に充てるための企業債	25,080,272
機械及び装置減価償却累計額	△ 94,028,497	その他の企業債	572,026
車両運搬具	1,080,818	(2) 未払金	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 458,481	(3) 引当金	0
工具・器具及び備品	2,352	賞与引当金	0
建設仮勘定	118,933,546	法定福利費引当金	0
(2) 無形固定資産	1,350,000	(4) 前受金	130,056,000
ソフトウェア	1,350,000	その他前受金	130,056,000
(3) 投資その他資産	21,000,865	(5) 預り金	25,000
基金	21,000,865	担保預り金	25,000
		(6) その他流動負債	2,741,957
		仮受消費税及び地方消費税	2,741,957
		5 繰延収益	5,263,592,051
		(1) 長期前受金	5,511,189,952
		(2) 長期前受金収益化累計額	△ 269,017,819
		(3) 建設仮勘定長期前受金	21,419,918
2 流動資産	538,998,686	負債の部合計	5,883,085,103
(1) 現金預金	257,483,968	6 資本金	639,293,265
(2) 未収金	8,499,873	7 剰余金	34,089,177
貸倒引当金	△ 458	(1) 資本剰余金	18,181,640
(3) 前払金	260,810,000	国庫補助金	10,579,606
(4) その他流動資産	12,205,303	県補助金	6,343,395
仮払消費税及び地方消費税	12,205,303	受贈財産評価額	1,207,000
		他会計補助金	51,639
		(2) 利益剰余金	15,907,537
		当年度未処分利益剰余金	15,907,537
		資本の部合計	673,382,442
資産の部合計	6,556,467,545	負債及び資本の部合計	6,556,467,545