

# 令和6年度上半期業務状況説明書

江北町下水道事業

この業務状況説明書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び江北町下水道事業の設置に関する条例第9条の規定に基づき、令和6年4月1日から令和6年9月30日までの業務の状況を説明しています。

## 目 次

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 1. 事業の概況        |       |
| (1) 業務量         | —1—   |
| 2. 経理の状況        |       |
| (1) 予算の執行状況     | —1~2— |
| (2) 損益の状況       | —3—   |
| (3) 資産・負債・資本の状況 | —4—   |

## 1. 事業の概況

### (1) 総括事項

本年度から保有資産の価値や事業の経営状況を把握するため、下水道事業に地方公営企業法の一部（財務規定等）を適用し、複式簿記・発生主義の公営企業会計に移行しました。

### (2) 業務の状況

本年度上半期（9月30日現在）の排水戸数は3,160戸、汚水処理水量は346,061m<sup>3</sup>でした。

| 事 項     | 当年度                   | 前年度                   | 比較                  |       |
|---------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------|
|         | 上半期                   | 上半期                   | 増減                  | 増減率   |
| 排水戸数    | 3,160戸                | 3,112戸                | 48戸                 | 1.5%  |
| 汚水処理水量  | 346,061m <sup>3</sup> | 343,373m <sup>3</sup> | 2,688m <sup>3</sup> | 0.8%  |
| 一日平均処理量 | 1,891m <sup>3</sup>   | 1,876m <sup>3</sup>   | 15m <sup>3</sup>    | 0.8%  |
| 有収水量    | 336,287m <sup>3</sup> | 335,683m <sup>3</sup> | 604m <sup>3</sup>   | 0.2%  |
| 有収率     | 97.2%                 | 97.8%                 | -0.6%               | -0.6% |

## 2. 経理の状況

### (1) 予算の執行状況

#### ① 収益的収入及び支出

##### 下水道事業収益

(単位：円、税込)

| 区 分           | 予算現額         | 執行済額        | 執行率     | 備考 |
|---------------|--------------|-------------|---------|----|
| 営業収益          | 109,169,000円 | 44,280,930  | 40.6%   |    |
| 下水道使用料        | 108,458,000  | 43,558,930  | 40.2    |    |
| その他営業収益       | 711,000      | 722,000     | 101.5   |    |
| 営業外収益         | 506,986,000  | 130,073,450 | 25.7    |    |
| 受取利息及び配当金     | 1,000        | 1,450       | 145.0   |    |
| 他会計補助金        | 298,287,000  | 130,000,000 | 43.6    |    |
| 国庫補助金         | 1,750,000    | 0           | 0.0     |    |
| 県補助金          | 2,904,000    | 0           | 0.0     |    |
| 長期前受金戻入       | 204,040,000  | 0           | 0.0     |    |
| 消費税及び地方消費税還付金 | 1,000        | 0           | 0.0     |    |
| 雑収益           | 3,000        | 72,000      | 2,400.0 |    |
| 合 計           | 616,155,000  | 174,354,380 | 28.3    |    |

##### 下水道事業費用

(単位：円、税込)

| 区 分           | 予算現額         | 執行済額       | 執行率  | 備考 |
|---------------|--------------|------------|------|----|
| 営業費用          | 532,177,000円 | 42,225,169 | 7.9% |    |
| 管渠費用          | 14,769,000   | 2,690,535  | 18.2 |    |
| ポンプ場費用        | 20,309,000   | 9,534,108  | 46.9 |    |
| 処理場費用         | 67,061,000   | 19,702,740 | 29.4 |    |
| 総係費用          | 53,366,000   | 10,297,786 | 19.3 |    |
| 減価償却費         | 376,672,000  | 0          | 0.0  |    |
| 営業外費用         | 67,314,000   | 31,881,304 | 47.4 |    |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 63,246,000   | 31,881,304 | 50.4 |    |
| 消費税及び地方消費税    | 4,068,000    | 0          | 0.0  |    |
| 特別損失          | 5,214,000    | 4,979,658  | 95.5 |    |
| その他特別損失       | 5,214,000    | 4,979,658  | 95.5 |    |
| 予備費           | 1,000,000    | 0          | 0.0  |    |
| 予備費           | 1,000,000    | 0          | 0.0  |    |

|     |             |            |      |  |
|-----|-------------|------------|------|--|
| 合 計 | 605,705,000 | 79,086,131 | 13.1 |  |
|-----|-------------|------------|------|--|

② 資本的収入及び支出

資本的収入

(単位:円、税込)

| 区分                | 予算現額         | 執行済額       | 執行率   | 備考 |
|-------------------|--------------|------------|-------|----|
| 企 業 債             | 19,600,000 円 | 0          | 0.0 % |    |
| 公 共 下 水 道 事 業 債   | 16,900,000   | 0          | 0.0   |    |
| 公 営 企 業 会 計 適 用 債 | 2,700,000    | 0          | 0.0   |    |
| 他 会 計 出 資 金       | 135,000,000  | 50,000,000 | 37.0  |    |
| 他 会 計 出 資 金       | 135,000,000  | 50,000,000 | 37.0  |    |
| 他 会 計 出 資 金       | 40,017,000   | 40,000,000 | 100.0 |    |
| 他 会 計 補 助 金       | 40,017,000   | 40,000,000 | 100.0 |    |
| 国 庫 補 助 金         | 10,750,000   | 0          | 0.0   |    |
| 公共下水道事業国庫補助金      | 10,750,000   | 0          | 0.0   |    |
| 負 担 金 等           | 2,162,000    | 0          | 0.0   |    |
| 公共下水道事業費分担金       | 1,800,000    | 0          | 0.0   |    |
| 農業集落排水事業費分担金      | 1,000        | 0          | 0.0   |    |
| 淨化槽整備事業費分担金       | 360,000      | 0          | 0.0   |    |
| 淨化槽整備事業工事増設負担金    | 1,000        | 0          | 0.0   |    |
| 合 計               | 207,529,000  | 90,000,000 | 43.4  |    |

資本的支出

(単位:円、税込)

| 区分                          | 予算現額         | 執行済額        | 執行率   | 備考 |
|-----------------------------|--------------|-------------|-------|----|
| 建 設 改 良 費                   | 35,430,000 円 | 0           | 0.0 % |    |
| 下 水 道 建 設 改 良 費             | 35,430,000   | 0           | 0.0   |    |
| 企 業 債 償 還 金                 | 357,453,000  | 177,943,321 | 49.8  |    |
| 公共下水道事業分元金償還金               | 293,998,000  | 146,353,182 | 49.8  |    |
| 農業集落排水事業分元金償還金              | 57,414,000   | 28,574,404  | 49.8  |    |
| 淨化槽整備事業分元金償還金               | 2,041,000    | 1,015,735   | 49.8  |    |
| 公 営 企 業 会 計 適 用 分 元 金 償 還 金 | 4,000,000    | 2,000,000   | 50.0  |    |
| 合 計                         | 392,883,000  | 177,943,321 | 45.3  |    |

(2) 損益の状況

下水道事業収益については上半期で284,805,171円であり、下水道事業費は264,834,753円で、上半期において19,970,418円の純利益となっています。内訳については下記のとおりです。

(単位：円、税抜)

| 下 水 道 事 業 収 益     |             | 下 水 道 事 業 費               |             |
|-------------------|-------------|---------------------------|-------------|
| 営 業 収 益           | 50,341,400  | 営 業 費 用                   | 227,973,791 |
| 下 水 道 使 用 料       | 49,619,400  | 管 渠 費                     | 2,445,956   |
| 受 託 工 事 収 益       | 0           | ポ ン プ 場 費                 | 8,681,379   |
| そ の 他 の 営 業 収 益   | 722,000     | 処 理 場 費                   | 17,967,782  |
| 営 業 外 収 益         | 234,463,771 | 総 係 費                     | 10,166,555  |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 1,450       | 減 價 償 却 費                 | 188,712,119 |
| 他 会 計 補 助 金       | 130,000,000 | そ の 他 営 業 費 用             | 0           |
| 国 庫 補 助 金         | 1,750,000   | 営 業 外 費 用                 | 31,881,304  |
| 雜 収 益             | 72,000      | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 31,881,304  |
| 消 費 税 還 付 金       | 0           | 特 別 損 失                   | 4,979,658   |
| 長 期 前 受 金 戻 入     | 102,640,321 | そ の 他 特 別 損 失             | 4,979,658   |
| 計                 | 284,805,171 | 計                         | 264,834,753 |

※長期前受金戻入、減価償却費は本年度の償却予定額の1/2で計上しています。

## (3) 資産・負債・資本の状況

(単位：円)

| 資産の部          |                |
|---------------|----------------|
| 科 目           | 金 額            |
| 固 定 資 産       | 10,001,698,567 |
| 有 形 固 定 資 産   | 10,001,698,567 |
| 土 地           | 105,118,101    |
| 建 物           | 1,254,664,270  |
| 減価償却累計額       | △ 19,573,175   |
| 構 築 物         | 7,879,147,336  |
| 減価償却累計額       | △ 120,863,133  |
| 機 械 及 び 装 置   | 946,101,729    |
| 減価償却累計額       | △ 47,618,980   |
| 工具器具及び備品      | 5,379,250      |
| 減価償却累計額       | △ 656,831      |
| 流 動 資 産       | 52,654,157     |
| 現 金 預 金       | 26,887,360     |
| 未 収 金         | 22,803,300     |
| そ の 他 流 動 資 産 | 2,963,497      |
| 資 産 合 計       | 10,054,352,724 |

| 負債の部          |                |
|---------------|----------------|
| 科 目           | 金 額            |
| 固 定 負 債       | 3,658,420,861  |
| 企 業 債         | 3,658,420,861  |
| 流 動 負 債       | 189,670,172    |
| 企 業 債         | 179,507,824    |
| 未 払 金         | 5,260,038      |
| そ の 他 流 動 負 債 | 4,902,310      |
| 繰 延 収 益       | 4,952,774,489  |
| 長 期 前 受 金     | 5,055,414,810  |
| 長期前受金収益化累計額   | △ 102,640,321  |
| 負 債 合 計       | 8,800,865,522  |
| 資本の部          |                |
| 資 本 金         | 1,134,743,810  |
| 資 本 金         | 1,134,743,810  |
| 剩 余 金         | 118,743,392    |
| 資 本 剰 余 金     | 98,772,974     |
| 利 益 剰 余 金     | 19,970,418     |
| 未処分利益剰余金      | 19,970,418     |
| 資 本 合 計       | 1,253,487,202  |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 10,054,352,724 |