令和５年度上半期（４～９月分）

栄町下水道事業会計業務状況報告

栄町　下水道課

令和５年度上半期（４月～９月分）下水道事業報告

1．事業の概況

(1) 業務

ア） 水洗化

令和5年9月30日での処理区域内人口は17,262人、水洗化人口は16,868人となり、水洗化率は97.7%となりました。

イ） 有収水量

上期における流入水量は1,343,881㎥で、そのうち有収水量は1,119,264㎥となりました。各月の使用水量の内訳は下記のとおりです。

月別	件数（件）	使用水量（㎥）	基本料金（円）	従量料金（円）	税抜合計（円）	消費税（円）	合　計（円）
４月	7,548	182,975	2,247,000	22,122,960	24,369,960	2,436,996	26,806,956
５月	7,576	181,863	2,266,000	21,965,310	24,231,310	2,423,131	26,654,441
６月	7,584	186,256	2,249,000	22,598,200	24,847,200	2,484,720	27,331,920
７月	7,594	182,265	2,372,000	22,046,200	24,418,200	2,441,820	26,860,020
８月	7,585	198,383	2,084,000	24,383,570	26,467,570	2,646,757	29,114,327
９月	7,609	187,507	2,230,000	22,800,070	25,030,070	2,503,007	27,533,077
合計	45,496	1,119,249	13,448,000	135,916,310	149,364,310	14,936,431	164,300,741

ウ） 経理の状況

上期の予算の執行状況については、収益的収入予算額616,034,000円に対して、執行額260,851,057円（42.3%）、収益的支出予算額591,834,000円に対し執行額282,424,139円（47.7%）となりました。

また、資本的収入予算額442,729,000円に対して執行額119,156,600円（26.9%）、資本的支出予算額575,991,000円に対して執行額126,092,298円（21.9%）となりました。

上期の収益的収支につきましては、収益総額245,914,626円に対し費用総額が274,927,167円となり、29,012,541円の当期純損失となりました。

これには、現金を伴わない減価償却費181,070,870円と、長期前受金戻入96,506,632円がありますので、資金不足は生じません。

エ） 建設事業等

本年度上期は、栄町下水道事業経営戦略改定業務委託、栄町終末処理場管理本館耐震補強設計業務委託、栄町公共下水道総合地震対策計画(Ⅲ期)策定業務委託の契約を締結し、栄町公共下水道安食中央汚水幹線耐震補強工事及び付帯工事、公共桝設置工事安食地先２件が完了しました。

令和５年度栄町下水道事業上半期(４～９月分）報告書（税込み)

（１）収益的収入及び支出

収　　入

区分	予算額				上半期執行額	備考	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第２４条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合計		税抜き執行額	仮受消費税及び地方消費税
	円	円	円	円	円	円	円
第１款　下水道事業収益	616,034,000	0	0	616,034,000	260,851,057	245,914,626	14,936,431
第１項　営業収益	344,368,000	0	0	344,368,000	164,300,741	149,364,310	14,936,431
第２項　営業外収益	271,666,000	0	0	271,666,000	96,550,316	96,550,316	0

支　　出

区分	予算額								上半期執行額	地方公営企業法第２６第２項の規定による繰越額	備考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第２４条第３項の規定による支出額	小計	地方公営企業法第２６条第２項の規定による繰越額	合計			税抜き執行額	仮払消費税及び地方消費税
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第１款　下水道事業費用	590,749,000	1,085,000	0	0	0	591,834,000	0	591,834,000	282,424,139	0	274,927,167	7,496,972
第１項　営業費用	561,391,000	1,085,000	0	0	0	562,476,000	0	562,476,000	269,016,111	0	261,519,139	7,496,972
第２項　営業外費用	29,257,000	0	0	0	0	29,257,000	0	29,257,000	13,408,028	0	13,408,028	0
第３項　特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0
第４項　予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0

（２）資本的収入及び支出

収　　入

区　　分	予算額						上半期執行額	備考	
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第２６条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計		税抜き執行額	仮受消費税及び地方消費税
	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第１款　資本的収入	439,729,000	3,000,000	442,729,000	0	0	442,729,000	119,156,600	119,156,600	0
第１項　企業債	170,400,000	0	170,400,000	0	0	170,400,000	9,900,000	9,900,000	0
第４項　補助金	169,973,000	0	169,973,000	0	0	169,973,000	9,900,000	9,900,000	0
第５項　負担金等	79,651,000	0	79,651,000	0	0	79,651,000	79,651,600	79,651,600	0
第１０項　その他資本的収入	19,705,000	3,000,000	22,705,000	0	0	22,705,000	19,705,000	19,705,000	0

支　　出

区　　分	予算額							上半期執行額	翌年度繰越額			備考	
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　　計	地方公営企業法第２６条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　　計		地方公営企業法第２６条第２項の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計	税抜き執行額	仮払消費税及び地方消費税
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第１款　資本的支出	554,691,000	1,500,000	0	556,191,000	19,800,000	0	575,991,000	126,092,298	0	0	0	123,792,428	2,299,870
第１項　建設改良費	364,451,000	1,500,000	0	365,951,000	19,800,000	0	385,751,000	35,509,984	0	0	0	33,210,114	2,299,870
第２項　企業債償還金	190,240,000	0	0	190,240,000	0	0	190,240,000	90,582,314	0	0	0	90,582,314	0

令和５年度栄町下水道事業上半期損益計算書

（消費税及び地方消費税抜き表示）

（令和５年４月１日から令和５年９月３０日まで）

（単位:円）

１	営業収益			
（１）	下水道使用料	149,364,310	149,364,310	
２	営業費用			
（１）	管渠費	1,961,867		
（２）	処理場費	60,681,534		
（３）	業務及び総係費	17,804,868		
（４）	減価償却費	181,070,870	261,519,139	
	営業損失			112,154,829
３	営業外収益			
（１）	受取利息	2,311		
（２）	長期前受金戻入	96,506,632		
（３）	雑収益	41,373	96,550,316	
４	営業外費用			
（１）	支払利息	13,408,028	13,408,028	83,142,288
	経常損失			29,012,541
	当年度純損失			29,012,541
	前年度繰越利益剰余金			18,113,255
	当年度未処理欠損金			10,899,286

令和５年度栄町下水道事業上半期貸借対照表

（消費税及び地方消費税抜き表示）

令和5年9月30日

資　産　の　部

１　固定資産				
（１）　有形固定資産				
イ　土地		354,730,704		
ロ　建物	139,126,589			
減価償却累計額	△ 66,874,826	72,251,763		
ハ　構築物	4,115,249,749			
減価償却累計額	△ 919,437,782	3,195,811,967		
ニ　機械及び装置	1,838,328,112			
減価償却累計額	△ 363,765,015	1,474,563,097		
ホ　工具器具及び備品	7,548,437			
減価償却累計額	△ 4,771,161	2,777,276		
ヘ　建設仮勘定		300,600,661		
有形固定資産合計			5,400,735,468	
（２）　投資その他の資産				
イ　基金		57,333,059		
投資その他の資産合計			57,333,059	
固定資産合計				5,458,068,527
２　流動資産				
（１）　現金預金			134,455,818	
（２）　未収金		45,982,364		
貸倒引当金		△ 330,007	45,652,357	
（３）　前払金			2,922,800	
（４）　その他流動資産			9,796,842	
流動資産合計				192,827,817
資　産　合　計				5,650,896,344

	負　債　の　部		
３　固定負債			
（１）　企業債			
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,164,367,511		
企業債合計		2,164,367,511	
固定負債合計			2,164,367,511
４　流動負債			
（１）　企業債			
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	99,556,816		
企業債合計		99,556,816	
（２）　未払金		12,374,505	
（３）　引当金			
イ　賞与引当金	1,791,417		
ロ　法定福利費引当金	346,565		
引当金合計		2,137,982	
（４）　その他流動負債		15,036,431	
流動負債合計			129,105,734
５　繰延収益			
（１）　長期前受金		4,024,443,795	
収益化累計額		△ 962,123,240	
繰延収益合計			3,062,320,555
負　債　合　計			5,355,793,800
	資　本　の　部		
６　資本金			98,214,662
７　剰余金			
（１）　資本剰余金			
イ　国庫補助金	196,600,358		
ロ　他会計補助金	1,186,810		
資本剰余金合計		197,787,168	
（２）　利益剰余金			
イ　利益積立金	10,000,000		
ロ　当年度未処分利益剰余金	△ 10,899,286		
利益剰余金合計		△ 899,286	
剰余金合計			196,887,882
資　本　合　計			295,102,544
負　債　資　本　合　計			5,650,896,344

令和５年度栄町下水道事業上半期キャッシュ・フロー計算書

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位　　円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 29,012,541
減価償却費	181,070,870
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 303,188
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 59,428
長期前受金戻入額	△ 96,506,632
受取利息	△ 2,311
支払利息	13,408,028
未収金の増減額（△は増加）	2,879,764
未払金の増減額（△は減少）	△ 222,665,002
その他流動資産の増減額	△ 9,796,842
その他流動負債の増減額	14,936,431
前払消費税	△ 2,922,800
小計	△ 148,973,651
利息の受取額	2,311
利息の支払額	△ 13,408,028
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,379,368
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 33,210,114
国庫補助金等による収入	10,051,600
一般会計繰入金による収入	79,500,000
基金の取崩による収入	19,705,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	76,046,486
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	9,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 90,582,314
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 80,682,314
資金増加額（又は減少額）	△ 167,015,196
資金期首残高	301,471,014
資金期末残高	134,455,818