

令和5年度 〔 自 令和5年10月1日
至 令和6年3月31日 〕

須賀川市下水道事業 下半期業務状況説明書

須賀川市

目 次

1	事業の概況		
(1)	総括事項	.....	1
(2)	業務量	.....	1
2	経理の状況		
(1)	経営の収支状況	.....	2
(2)	予算執行状況	.....	3
(3)	損益計算書	.....	5
3	予算の概要		
(1)	事業の経営方針	.....	6
(2)	予算の概要	.....	6

令和5年度須賀川市下水道事業説明書（下半期）

1 事業の概況

(1) 総括事項

ア 汚水処理の状況

本年度下半期末の接続件数は、前年度と比較して97件（0.54%）増加の18,197件となりました。

また、有収水量は、前年度と比較して10,045 m³（0.45%）増加の2,237,591 m³となり、総処理場流入量に占める有収率は1.61ポイント減の102.84%となりました。

(2) 業務量

事 項	令和5年度下半期	令和4年度下半期	令和5年度決算
期 末 接 続 件 数	18,197 件	18,100 件	18,197 件
期 間 総 処 理 場 流 入 量	2,175,900 m ³	2,132,680 m ³	4,400,670 m ³
1 日 平 均 汚 水 量	11,890 m ³	11,654 m ³	12,057 m ³
期 間 総 有 収 水 量	2,237,591 m ³	2,227,546 m ³	4,477,366 m ³
1 日 平 均 有 収 水 量	12,227 m ³	12,172 m ³	12,266 m ³
有 収 率	102.84 %	104.45 %	101.74 %

2 経理の状況

(1) 経営の収支状況

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）は、営業収益が 364,427,083 円で、前年度と比較して 3,375,115 円（0.93%）の増加となりました。その主な要因は、供用開始区域の拡大による公共下水道接続件数の増加に伴う下水道使用料の増加によるものです。

また、営業外収益は、640,208,345 円で、前年度と比較して 301,112,814 円（88.80%）の増加となりました。その主な要因は、他会計補助金の増加です。

また、特別利益は、5,755,316 円で、前年度と比較して 12,177,859 円（67.90%）の減少となりました。その主な要因は、流域下水道維持管理負担金の還付額の減少によるものです。

一方、営業費用は、996,210,827 円で前年度と比較して 28,376,646 円（2.93%）の増加となりました。その主な要因は、管渠費の委託料の増加によるものです。

営業外費用は、117,245,198 円で前年度と比較して 18,979,332 円（19.31%）の増加となりました。その主な要因は、特定収入による控除対象外消費税の増加です。

以上の結果、収益的収支については、収入総額 1,010,390,744 円、支出総額 1,113,456,025 円となり、114,575,913 円の純損失となりました。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、前年度からの繰越工事分を含め収入総額 995,881,982 円、支出総額 895,690,668 円となりました。

(2) 予算執行状況

ア 収益的收入及び支出

収入

(単位 円)

区 分	予 算 額				上半期調定額 (上段:調定率)	下半期調定額 (上段:調定率)	令和5年度 決算額
	当初予算額	繰越額	補正予算額	合計			
第1款					41.7%	59.8%	
下水道事業収益	2,267,108,000	0	0	2,267,108,000	944,487,704	1,355,217,531	2,299,705,235
第1項					49.8%	50.4%	
営業収益	794,842,000	0	0	794,842,000	396,033,988	400,869,340	796,903,328
第2項					37.3%	64.4%	
営業外収益	1,472,264,000	0	0	1,472,264,000	548,453,716	948,017,345	1,496,471,061
第3項					0.0%	316542.3%	
特別利益	2,000	0	0	2,000	0	6,330,846	6,330,846

支出

(単位 円)

区 分	予 算 額					上半期執行額 (上段:執行率)	下半期執行額 (上段:執行率)	令和5年度 決算額
	当初予算額	繰越額	補正予算額	流用増減額	合計			
第1款						14.2%	75.6%	
下水道事業費用	2,222,422,000	0	0	0	2,222,422,000	315,287,203	1,679,961,596	1,995,248,799
第1項						11.1%	78.3%	
営業費用	2,030,391,000	0	0	△ 14,108,500	2,016,282,500	224,434,550	1,579,039,525	1,803,474,075
第2項						44.6%	49.6%	
営業外費用	189,530,000	0	0	14,108,500	203,638,500	90,852,653	100,922,071	191,774,724
第3項						0.0%	0.0%	
特別損失	1,000	0	0	0	1,000	0	0	0
第4項						0.0%	0.0%	
予備費	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0	0

イ 資本的收入及び支出

収入

(単位 円)

区 分	予 算 額				上半期調定額 (上段:調定率)	下半期調定額 (上段:調定率)	令和5年度 決 算 額
	当初予算額	繰越額	補正予算額	合 計			
第 1 款 資本的收入	1,001,044,000	427,653,000	0	1,428,697,000	12.5% 179,141,553	69.7% 995,881,982	1,175,023,535
第 1 項 企業債	491,400,000	207,900,000	0	699,300,000	0.0% 0	74.5% 520,700,000	520,700,000
第 2 項 出資金	133,611,000	0	0	133,611,000	0.0% 0	50.3% 67,217,160	67,217,160
第 3 項 他会計補助金	146,088,000	0	0	146,088,000	99.5% 145,366,553	45.9% 67,115,287	212,481,840
第 4 項 補助金	207,070,000	219,753,000	0	426,823,000	0.0% 0	68.7% 293,069,850	293,069,850
第 5 項 分担金及び負担金	22,875,000	0	0	22,875,000	147.7% 33,775,000	208.9% 47,779,685	81,554,685

支出

(単位 円)

区 分	予 算 額					上半期執行額 (上段:執行率)	下半期執行額 (上段:執行率)	令和5年度 決 算 額
	当初予算額	繰越額	補正予算額	流用増減額	合 計			
第 1 款 資本の支出	1,723,300,000	465,282,100	0	0	2,188,582,100	47.7% 1,044,508,481	40.9% 895,690,668	1,940,199,149
第 1 項 建設改良費	666,730,000	465,282,100	0	0	1,132,012,100	46.4% 525,672,625	31.8% 360,461,670	886,134,295
第 2 項 企業債償還金	1,054,070,000	0	0	0	1,054,070,000	49.2% 518,835,856	50.8% 535,228,998	1,054,064,854
第 7 項 予備費	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0.0% 0	0.0% 0	0

(3) 令和5年度下半期須賀川市下水道事業損益計算書
(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	364,398,763		
(2) その他営業収益	28,320	364,427,083	
2 営業費用			
(1) 管渠費	153,082,750		
(2) 処理場費	94,535,621		
(3) 普及指導費	59,000		
(4) 業務費	37,461,832		
(5) 総係費	53,717,799		
(6) 流域下水道費	113,909,328		
(7) 減価償却費	542,696,925		
(8) 資産減耗費	747,572	996,210,827	
【 営業損失 】			631,783,744
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	246,266,000		
(2) 補助金	43,477,150		
(3) 長期前受金戻入	347,463,184		
(4) 雑収益	3,002,011	640,208,345	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	86,797,885		
(2) 雑支出	30,447,313	117,245,198	522,963,147
【 経常損失 】			108,820,597
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	5,755,316	5,755,316	5,755,316
【 下半期純損失 】			114,575,913

(備考) 長期前受金戻入、減価償却費、資産減耗費計上額＝決算額－上半期決算額

3 令和6年度予算の概要

(1) 事業の経営方針

令和2年4月に公営企業会計に移行し、地方公営企業の経営原則であります公共性と経済性の二つの原則に基づき、効率的な経営に努めます。

また、原則に基づくサービスの向上と公共用水域の水質保全に取り組んでいきます。

(2) 予算の概要

(収益的収入及び支出)

	収	入
第1款 下水道事業収益		2,160,543 千円
第1項 営業収益		792,855 千円
第2項 営業外収益		1,367,686 千円
第3項 特別利益		2 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		2,231,588 千円
第1項 営業費用		2,050,824 千円
第2項 営業外費用		178,263 千円
第3項 特別損失		1 千円
第4項 予備費		2,500 千円

(資本的収入及び支出)

	収	入	
第1款	資本的収入		844,219 千円
第1項	企業債		456,500 千円
第2項	出資金		34,318 千円
第3項	他会計補助金		279,888 千円
第4項	補助金		59,212 千円
第5項	分担金及び負担金		14,301 千円
	支	出	
第1款	資本的支出		1,280,862 千円
第1項	建設改良費		260,030 千円
第2項	企業債償還金		1,018,332 千円
第7項	予備費		2,500 千円

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 436,643 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,474 千円、当年度分損益勘定留保資金 315,187 千円並びに減債積立金 119,982 千円で補填するものとする。