

令和4年度上半期
(令和4年4月1日から9月30日まで)

安来市下水道事業
業務の状況を説明する書類

令和4年度 安来市下水道事業会計上半期の執行状況報告書
(令和4年4月1日から9月30日まで)

1. 収益的収入及び支出

収入

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			調定済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		下水道事業収益	1,060,925,000	△ 12,586,000	1,048,339,000	708,169,270	内消費税 20,016,571
	1	営業収益	553,539,000	△ 4,730,000	548,809,000	326,112,126	内消費税 20,016,571
		1 下水道使用料	441,160,000	△ 4,730,000	436,430,000	220,408,991	内消費税 20,016,571
		2 その他営業収益	112,379,000	0	112,379,000	105,703,135	
	2	営業外収益	507,386,000	△ 7,856,000	499,530,000	382,057,144	
		1 受取利息及び配当金	0	0	0	14	
		2 他会計補助金	0	0	0	0	
		3 他会計負担金	268,077,000	0	268,077,000	268,077,000	
		4 長期前受金戻入	235,807,000	△ 7,856,000	227,951,000	113,975,500	
		5 雑収益	3,502,000	0	3,502,000	4,630	
		6 消費税及び地方消費税	0	0	0	0	

支出

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			支出済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		下水道事業費用	1,003,914,000	6,676,000	1,010,590,000	422,726,199	内消費税 4,056,443
	1	営業費用	897,475,000	△ 1,124,000	896,351,000	372,951,137	内消費税 4,049,465
		1 管渠費	79,738,000	10,476,000	90,214,000	16,021,222	内消費税 355,542
		2 ポンプ場費	47,706,000	0	47,706,000	2,781,054	内消費税 243,856
		3 総係費	15,060,000	2,515,000	17,575,000	182,868	内消費税 3,297
		4 流域下水道管理運営費負担金	108,753,000	0	108,753,000	37,914,493	内消費税 3,446,770
		5 減価償却費	646,218,000	△ 14,115,000	632,103,000	316,051,500	
		6 資産減耗費	0	0	0	0	
	2	営業外費用	84,620,000	△ 1,200,000	83,420,000	40,922,380	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	83,400,000	△ 1,200,000	82,200,000	40,922,380	
		2 消費税及び地方消費税	1,220,000	0	1,220,000	0	
	3	特別損失	20,719,000	9,000,000	29,719,000	8,852,682	内消費税 6,978
		1 過年度損益修正損	200,000	8,500,000	8,700,000	8,518,782	内消費税 6,978
		2 その他特別損失	20,519,000	500,000	21,019,000	333,900	
	4	予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	
		1 予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	

2. 資本的收入及び支出

収入

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			調定済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1	資本的收入		1,391,897,000	19,600,000	1,411,497,000	317,718,819	
	1	企業債	755,000,000	19,600,000	774,600,000	0	
		1 下水道事業債	499,000,000	0	499,000,000	0	
		2 流域下水道事業債	56,900,000	0	56,900,000	0	
		3 資本費平準化債	166,300,000	19,600,000	185,900,000	0	
		4 特別措置分	32,800,000	0	32,800,000	0	
	2	他会計補助金	27,826,000	0	27,826,000	27,826,000	
		1 他会計補助金	27,826,000	0	27,826,000	27,826,000	
	3	他会計負担金	284,748,000	0	284,748,000	284,748,000	
		1 他会計負担金	284,748,000	0	284,748,000	284,748,000	
	4	負担金等	2,323,000	0	2,323,000	4,343,373	
		1 受益者負担金	2,323,000	0	2,323,000	4,343,373	
		2 工事負担金	0	0	0	0	
	5	補助金	313,000,000	0	313,000,000	0	
		1 補助金	313,000,000	0	313,000,000	0	
	6	その他資本的收入	9,000,000	0	9,000,000	801,446	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	0	9,000,000	801,446	

支出

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			支出済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1	資本的支出		1,870,543,000	△ 11,885,000	1,858,658,000	506,589,434	内消費税 67,001
	1	企業債償還金	980,900,000	△ 10,900,000	970,000,000	483,518,317	
		1 企業債償還金	980,900,000	△ 10,900,000	970,000,000	483,518,317	
	2	建設改良費	879,543,000	△ 2,505,000	877,038,000	20,755,962	内消費税 67,001
		1 管路建設改良費	822,243,000	△ 2,505,000	819,738,000	20,755,962	内消費税 67,001
		2 ポンプ場建設改良費	0	0	0	0	
		3 流域下水道建設費負担金	57,300,000	0	57,300,000	0	
	3	その他資本的支出	9,000,000	1,520,000	10,520,000	2,315,155	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	1,520,000	10,520,000	801,446	
		2 その他資本的支出	0	0	0	1,513,709	
	4	予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	
		1 予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	

令和4年度 安来市下水道事業会計損益計算書
 (令和4年4月1日から9月30日)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	200,392,420		
(2) その他営業収益	105,703,135	306,095,555	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	15,665,680		
(2) ポンプ場費	2,537,198		
(3) 総係費	179,571		
(4) 流域下水道管理運営費負担金	34,467,723		
(5) 減価償却費	316,051,500		
(6) 資産減耗費	0	368,901,672	
営業損失			△ 62,806,117
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	14		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 他会計負担金	268,077,000		
(4) 長期前受金戻入	113,975,500		
(5) 雑収益	4,630	382,057,144	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱い諸費	40,922,380		
(2) 雑支出	0	40,922,380	341,134,764
経常利益			278,328,647
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	8,511,804		
(2) その他特別損失	333,900		
(3) 予備費	0	8,845,704	△ 8,845,704
当年度純利益			269,482,943
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			269,482,943

令和4年度 安来市下水道事業会計貸借対照表
(令和4年9月30日)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		192,678,205	
ロ 建 物	484,142,671		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 50,821,504</u>	433,321,167	
ハ 構 築 物	17,817,042,250		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,282,946,279</u>	16,534,095,971	
ニ 機 械 及 び 装 置	575,051,918		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 137,351,424</u>	437,700,494	
ホ 車 輛 運 搬 具	0		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	340,188		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 44,694</u>	295,494	
ト 建 設 仮 勘 定		791,510,579	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>791,510,579</u>	18,389,601,910
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		1,005,463,111	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,005,463,111</u>
固 定 資 産 合 計			19,395,065,021
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			945,938,700
(2) 未 収 金		101,452,827	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 2,763,757</u>	98,689,070
(3) 前 払 金			55,064,000
(4) そ の 他 流 動 資 産			9,418,862
流 動 資 産 合 計			<u>1,109,110,632</u>
資 産 合 計			<u>20,504,175,653</u>
		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		<u>10,114,924,816</u>	
企 業 債 合 計			10,114,924,816
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>41,036,804</u>	
引 当 金 合 計			<u>41,036,804</u>
固 定 負 債 合 計			10,155,961,620

4 . 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金		600,000,000	
(2) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	485,601,200		
企 業 債 合 計		485,601,200	
(3) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	0		
ロ その他未払金	0		
未 払 金 合 計			0
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	26,051		
ロ 法定福利費引当金	3,183		
ハ 修繕引当金	0		
引 当 金 合 計		29,234	
(5) 預 り 金		900,000	
(6) その他流動負債		20,016,571	
流動負債合計			1,106,547,005
5 . 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		7,693,139,903	
(2) 収 益 化 累 計 額		△ 541,713,420	
繰 延 収 益 合 計			7,151,426,483
負 債 合 計			18,413,935,108
資 本 の 部			
6 . 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金		1,620,207,904	
ロ 繰 入 資 本 金		0	
ハ 組 入 資 本 金		0	
資 本 金 合 計			1,620,207,904
7 . 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金	0		
資 本 剰 余 金 合 計			0
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	190,349,698		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建設改良積立金	10,200,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	269,482,943		
利 益 剰 余 金 合 計		470,032,641	
剰 余 金 合 計			470,032,641
資 本 合 計			2,090,240,545
負 債 資 本 合 計			20,504,175,653

令和4年度 安来市下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (間接法により作成)
 (令和4年4月1日から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 (△は純損失)	269,482,943
	減価償却費	316,051,500
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 6,074,166
	長期前受金戻入額	△ 113,975,500
	修繕引当金の減少額	0
	受取利息	14
	支払利息	40,922,380
	未収金の増減額 (△は増加)	7,309,372
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 34,822,003
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 55,063,450
	その他流動資産の増加額 (△は増加)	△ 9,218,862
	その他流動負債の減少額 (△は減少)	20,016,571
	小計	434,628,799
	利息及び配当金の受取額	△ 14
	利息の支払額	△ 40,922,380
	業務活動によるキャッシュ・フロー	393,706,405
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	△ 113,569,767
	無形固定資産の取得による支出	0
	補助金等による収入	454,186,310
	投資活動によるキャッシュ・フロー	340,616,543
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入による収入	600,000,000
	一時借入金の返済による支出	0
	企業債による収入	0
	企業債の償還による支出	△ 483,518,317
	その他財務活動による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	116,481,683
	資金増加額	850,804,631
	資金期首残高	95,134,069
	資金期末残高	945,938,700

令和4年度 安来市下水道事業会計 上半期事業報告

令和4年9月30日

1 業務の状況

本年度上半期の収益的収支（税抜き）につきましては、総収益は688,152,699円となり、前年同期と比べて8,667,273円の減となりました。対して総費用は418,669,756円となり、前年同期と比べて3,868,387円の増となりました。この結果、当期純利益は269,482,943円となり、前年同期と比べて12,535,660円の減益となりました。

2 前事業年度の決算状況

安来市では、公営企業の基本である受益者の負担の原則から、過度な一般会計からの繰入金は公平性の観点から好ましくないという考えに基づき、経営改善と下水道使用料改定を検討しました。その結果、下水道へのより一層の接続促進、施設の統合や規模縮小による維持管理費の削減及び適正な人員配置と組織機構の検討を経営目標に掲げ、令和3年4月から、一律20%の引き上げとなる下水道使用料改定を行うこととしました。なお、改定時期については、新型コロナウイルス感染症の発生のため、半年間延期し、令和2年10月改定の予定から令和3年4月改定に変更しました。また、激変緩和のための段階的措置として、令和3年4月に10%引き上げ、令和4年4月に追加で10%引き上げることとしました。

収益的収支（税抜き）につきましては、総収益1,014,392,042円に対し、総費用944,100,219円となりました。

資本的収支（税込み）につきましては、総収入1,502,436,476円に対し、総支出1,919,309,641円で、416,873,165円が不足しましたが、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,966,002円及び当年度分損益勘定留保資金398,907,163円で補てんしました。