

令和5年度上半期
(令和5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5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5年4月1日から9月30日まで)

1. 収益の収入及び支出

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		1,074,465,000	△ 1,592,000	1,072,873,000	732,547,641	内消費税 20,162,225
	1	営業収益	560,745,000	△ 3,460,000	557,285,000	332,036,178	内消費税 20,162,225
		1 下水道使用料	440,490,000	△ 1,460,000	439,030,000	221,984,078	内消費税 20,162,225
		2 その他営業収益	120,255,000	△ 2,000,000	118,255,000	110,052,100	
	2	営業外収益	513,720,000	1,868,000	515,588,000	400,511,463	
		1 受取利息及び配当金	1,000	0	1,000	14	
		2 他会計補助金	0	0	0	0	
		3 他会計負担金	260,821,000	0	260,821,000	260,821,000	
		4 長期前受金戻入	240,897,000	1,868,000	242,765,000	121,382,500	
		5 雑収益	12,001,000	0	12,001,000	18,307,949	
		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		1,019,105,000	5,000	1,019,110,000	430,790,208	内消費税 5,617,289
	1	営業費用	924,586,000	5,000	924,591,000	396,387,454	内消費税 5,615,777
		1 管渠費	105,338,000	126,000	105,464,000	29,631,563	内消費税 1,504,057
		2 ポンプ場費	46,376,000	△ 2,000,000	44,376,000	2,576,217	内消費税 224,657
		3 総係費	19,155,000	0	19,155,000	535,225	内消費税 3,297
		4 流域下水道管理運営費負担金	113,750,000	0	113,750,000	42,721,449	内消費税 3,883,766
		5 減価償却費	639,967,000	1,879,000	641,846,000	320,923,000	
		6 資産減耗費	0	0	0	0	
	2	営業外費用	72,700,000	0	72,700,000	34,386,117	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	71,900,000	0	71,900,000	34,386,117	
		2 消費税及び地方消費税	800,000	0	800,000	0	
	3	特別損失	20,719,000	0	20,719,000	16,637	内消費税 1,512
		1 過年度損益修正損	200,000	0	200,000	16,637	内消費税 1,512
		2 その他特別損失	20,519,000	0	20,519,000	0	
	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	資本的収入		1,421,120,000	500,000	1,421,620,000	340,634,292	
	1	企業債	747,900,000	36,300,000	784,200,000	0	
		1 企業債	747,900,000	36,300,000	784,200,000	0	
	2	他会計補助金	33,813,000	0	33,813,000	33,813,000	
		1 他会計補助金	33,813,000	0	33,813,000	33,813,000	
	3	他会計負担金	291,307,000	0	291,307,000	291,307,000	
		1 他会計負担金	291,307,000	0	291,307,000	291,307,000	
	4	負担金等	8,100,000	0	8,100,000	15,169,758	
		1 受益者負担金	8,100,000	0	8,100,000	15,169,758	
		2 工事負担金	0	0	0	0	
	5	補助金	331,000,000	△ 35,800,000	295,200,000	0	
		1 補助金	331,000,000	△ 35,800,000	295,200,000	0	
	6	その他資本的収入	9,000,000	0	9,000,000	344,534	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	0	9,000,000	344,534	

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		1,855,720,000	2,383,000	1,858,103,000	723,736,345	内消費税 38,212,753
	1	企業債償還金	930,500,000	0	930,500,000	430,087,916	
		1 企業債償還金	930,500,000	0	930,500,000	430,087,916	
	2	建設改良費	915,120,000	2,383,000	917,503,000	293,303,895	内消費税 38,212,753
		1 管路建設改良費	873,420,000	2,383,000	875,803,000	293,303,895	内消費税 38,212,753
		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	41,700,000	0	41,700,000	0	
	3	その他資本的支出	9,000,000	0	9,000,000	344,534	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	0	9,000,000	344,534	
		2 その他資本的支出	0	0	0	0	
	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5年度 安来市下水道事業会計貸借対照表
(令和5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>△ 71,150,006</u>	412,992,665	
ハ 構 築 物	19,026,657,389		
減価償却累計額	<u>△ 1,813,992,819</u>	17,212,664,570	
ニ 機 械 及 び 装 置	575,051,918		
減価償却累計額	<u>△ 175,874,521</u>	399,177,397	
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>△ 45,592</u>	294,596	
ト 建 設 仮 勘 定		500,046,564	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>18,717,853,997</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		997,071,188	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>997,071,188</u>	
固 定 資 産 合 計			19,714,925,185
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		266,025,071	
(2) 未 収 金	100,172,133		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 844,898</u>	99,327,235	
(3) 前 払 金		67,788,100	
(4) そ の 他 流 動 資 産		44,030,042	
流 動 資 産 合 計		<u>477,170,448</u>	
資 産 合 計			<u><u>20,192,095,633</u></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>9,877,895,407</u>		
企 業 債 合 計		9,877,895,407	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>61,555,206</u>		
引 当 金 合 計		<u>61,555,206</u>	
固 定 負 債 合 計			9,939,450,613

4 . 流 動 負 債		
(1) 一 時 借 入 金		0
(2) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	499,266,775	
企 業 債 合 計	<u>499,266,775</u>	499,266,775
(3) 未 払 金		
イ 営 業 未 払 金	0	
ロ その他未払金	0	
未 払 金 合 計	<u>0</u>	0
(4) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	26,051	
ロ 法定福利費引当金	67,878	
ハ 修繕引当金	0	
引 当 金 合 計	<u>93,929</u>	93,929
(5) 預 り 金		900,000
(6) その他流動負債		20,162,225
流動負債合計		<u>520,422,929</u>

5 . 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	8,328,170,988	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 777,422,388	
繰 延 収 益 合 計		<u>7,550,748,600</u>
負 債 合 計		<u>18,010,622,142</u>

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	<u>1,620,207,904</u>	1,620,207,904

7 . 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金	0	
資 本 剰 余 金 合 計	<u>0</u>	0
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	260,153,090	
ロ 利 益 積 立 金	0	
ハ 建設改良積立金	13,900,000	
ニ 当年度未処分利益剰余金	287,212,497	
利 益 剰 余 金 合 計	<u>561,265,587</u>	561,265,587
剰 余 金 合 計		<u>561,265,587</u>
資 本 合 計		<u>2,181,473,491</u>
負 債 資 本 合 計		<u>20,192,095,633</u>

令和5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5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)	287,212,497
	減価償却費	320,923,000
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,614,041
	長期前受金戻入額	△ 121,382,500
	受取利息	14
	支払利息	34,386,117
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,588,259
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 34,373,369
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 67,788,100
	その他流動資産の増加額 (△は増加)	△ 43,829,492
	その他流動負債の減少額 (△は減少)	20,162,225
	小計	391,108,092
	利息及び配当金の受取額	△ 14
	利息の支払額	△ 34,386,117
	業務活動によるキャッシュ・フロー	356,721,961
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	△ 258,177,906
	無形固定資産の取得による支出	0
	補助金等による収入	339,620,368
	投資活動によるキャッシュ・フロー	81,442,462
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	0
	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	△ 430,087,916
	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	△ 430,087,916
	資金増加額	8,076,507
	資金期首残高	257,948,564
	資金期末残高	266,025,071

令和5年度 安来市下水道事業会計 上半期事業報告

令和5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712,385,416円となり、前年同期と比べて24,232,717円の増となりました。対して総費用は425,172,919円となり、前年同期と比べて6,503,163円の増となりました。この結果、当期純利益は287,212,497円となり、前年同期と比べて17,729,554円の増益となりました。

2 前事業年度の決算状況

安来市では、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上に資するため、平成29年3月に「安来市下水道事業経営戦略」を策定しておりましたが、令和2年4月から公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業に地方公営企業法を適用し、公営企業会計を導入したことにより、経営戦略を改定する必要が生じたため、令和5年3月に「第2次安来市下水道事業経営戦略」を策定しました。これに基づき、毎年度、本市下水道事業の経営状況の評価、検証を行います。

また、老朽化した施設の改築事業費の低減と、長期予測を踏まえた改築費用の平準化を図るため、令和4年1月に「安来市新十神ポンプ場他再構築基本設計（ストックマネジメント計画）」を策定しました。加えて、令和4年度から令和7年度にかけて、「雨水管理総合計画」を策定する予定です。雨水管理総合計画は、下水道による浸水対策を計画的に進めることを目的とするものであり、浸水対策区域、目標整備水準、施設整備の方針等の基本的な事項を定めるものです。今後は、これらの計画に基づき、投資の適正化に取り組むものとなります。

収益的収支（税抜き）につきましては、総収益1,008,168,619円に対し、総費用934,665,227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1,328,326,328円に対し、総支出1,780,426,657円で、452,100,329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32,679,305円、過年度分損益勘定留保資金26,134,258円及び当年度分損益勘定留保資金393,286,766円で補てんしました。