

令和 6 年度上半期
(令和6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6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6年4月1日から9月30日まで)

1. 収益的收入及び支出

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	下水道事業収益		1,802,396,000	△ 38,752,000	1,763,644,000	1,218,507,382	内消費税 27,668,102
	1	営業収益	739,987,000	31,431,000	771,418,000	445,750,684	内消費税 27,660,459
		1 下水道使用料	598,157,000	0	598,157,000	304,554,684	内消費税 27,660,459
		2 その他営業収益	141,830,000	31,431,000	173,261,000	141,196,000	
	2	営業外収益	1,062,409,000	△ 70,183,000	992,226,000	772,756,698	内消費税 7,643
		1 受取利息及び配当金	1,000	0	1,000	14	
		2 他会計補助金	19,091,000	42,889,000	61,980,000	61,980,000	
		3 他会計負担金	619,323,000	△ 114,320,000	505,003,000	505,003,000	
		4 長期前受金戻入	409,989,000	1,248,000	411,237,000	205,618,500	
		5 消費税及び地方消費税	0	0	0	0	
		6 雑支出	14,005,000	0	14,005,000	155,184	内消費税 7,643

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		1,771,645,000	△ 5,978,000	1,765,667,000	705,153,945	内消費税 12,447,070
	1	営業費用	1,615,058,000	△ 4,678,000	1,610,380,000	653,783,481	内消費税 12,441,151
		1 管渠費	97,847,000	△ 8,497,000	89,350,000	16,229,767	内消費税 328,746
		2 ポンプ場費	89,394,000	△ 1,000,000	88,394,000	3,286,512	内消費税 289,208
		3 処理場費	298,207,000	6,355,000	304,562,000	94,065,827	内消費税 7,933,879
		4 総係費	23,455,000	△ 5,000,000	18,455,000	995,141	内消費税 3,254
		5 流域下水道管理運営費負担金	116,700,000	0	116,700,000	42,746,734	内消費税 3,886,064
		6 減価償却費	989,455,000	3,464,000	992,919,000	496,459,500	
		7 資産減耗費	0	0	0	0	
	2	営業外費用	114,300,000	△ 1,300,000	113,000,000	51,305,349	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	108,800,000	△ 1,300,000	107,500,000	51,305,349	
		2 消費税及び地方消費税	5,500,000	0	5,500,000	0	
	3	特別損失	40,787,000	0	40,787,000	65,115	内消費税 5,919
		1 過年度損益修正損	370,000	0	370,000	65,115	内消費税 5,919
		2 その他特別損失	40,417,000	0	40,417,000	0	
	4	予備費	1,500,000	0	1,500,000	0	
		1 予備費	1,500,000	0	1,500,000	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		1,708,752,000	41,200,000	1,749,952,000	195,821,055	
	1	企業債	910,700,000	415,300,000	1,326,000,000	0	
		1 企業債	910,700,000	415,300,000	1,326,000,000	0	
	2	他会計補助金	187,738,000	△ 168,962,000	18,776,000	18,776,000	
		1 他会計補助金	187,738,000	△ 168,962,000	18,776,000	18,776,000	
	3	他会計負担金	296,174,000	△ 151,038,000	145,136,000	145,136,000	
		1 他会計負担金	296,174,000	△ 151,038,000	145,136,000	145,136,000	
	4	負担金等	29,149,000	0	29,149,000	31,579,156	
		1 受益者負担金	23,594,000	0	23,594,000	29,845,876	
		2 工事負担金	0	0	0	0	
		3 受益者分担金	5,555,000	0	5,555,000	1,733,280	
	5	補助金	269,975,000	△ 54,100,000	215,875,000	0	
		1 補助金	269,975,000	△ 54,100,000	215,875,000	0	
	6	その他資本的収入	15,016,000	0	15,016,000	329,899	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	15,000,000	0	15,000,000	322,870	
		2 その他資本的収入	16,000	0	16,000	7,029	

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		2,292,088,000	23,242,000	2,315,330,000	740,849,468	内消費税 1,347,217
	1	企業債償還金	1,394,800,000	1,300,000	1,396,100,000	699,689,516	
		1 企業債償還金	1,394,800,000	1,300,000	1,396,100,000	699,689,516	
	2	建設改良費	880,788,000	21,942,000	902,730,000	40,837,082	内消費税 1,347,217
		1 管路建設改良費	757,299,000	15,532,000	772,831,000	25,628,723	内消費税 282,862
		2 ポンプ場建設改良費	0	0	0	0	
		3 処理場建設改良費	67,489,000	6,410,000	73,899,000	15,208,359	内消費税 1,064,355
		4 流域下水道建設費負担金	56,000,000	0	56,000,000	0	
	3	その他資本的支出	15,000,000	0	15,000,000	322,870	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	15,000,000	0	15,000,000	322,870	
		2 その他資本的支出	0	0	0	0	
	4	予備費	1,500,000	0	1,500,000	0	
		1 予備費	1,500,000	0	1,500,000	0	

令和6年度 安来市下水道事業会計損益計算書
(令和6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	276,894,225		
(2) そ の 他 営 業 収 益	141,196,000	418,090,225	
2. 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	15,901,021		
(2) ポ ン プ 場 費	2,997,304		
(3) 処 理 場 費	86,131,948		
(4) 総 係 費	991,887		
(5) 流域下水道管理運営費負担金	38,860,670		
(6) 減 価 償 却 費	496,459,500		
(7) 資 産 減 耗 費	0	641,342,330	
営 業 損 失			△ 223,252,105
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	14		
(2) 他 会 計 補 助 金	61,980,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	505,003,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	205,618,500		
(5) 雑 収 益	147,541	772,749,055	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	51,305,349		
(2) 雑 支 出	0	51,305,349	721,443,706
経 常 利 益			498,191,601
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	59,196		
(2) そ の 他 特 別 損 失	0		
(3) 予 備 費	0	59,196	△ 59,196
当 年 度 純 利 益			498,132,405
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			498,132,405

令和6年度 安来市下水道事業会計貸借対照表
(令和6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		192,678,326	
ロ 建 物	760,564,374		
減価償却累計額	<u>△ 96,970,993</u>	663,593,381	
ハ 構 築 物	25,974,489,854		
減価償却累計額	<u>△ 2,470,206,230</u>	23,504,283,624	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,712,026,277		
減価償却累計額	<u>△ 264,269,703</u>	1,447,756,574	
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>△ 45,593</u>	294,595	
ト 建 設 仮 勘 定		156,833,956	
有 形 固 定 資 産 合 計			25,965,440,456
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		974,327,424	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			974,327,424
固 定 資 産 合 計			26,939,767,880
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,022,203,856	
(2) 未 収 金	127,267,676		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,637,356</u>	124,630,320	
(3) 前 払 金		161,318,980	
(4) そ の 他 流 動 資 産		15,556,887	
流 動 資 産 合 計			1,323,710,043
資 産 合 計			<u>28,263,477,923</u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 企 業 債	13,338,111,326		
企 業 債 合 計		13,338,111,326	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>82,073,608</u>		
引 当 金 合 計		82,073,608	
固 定 負 債 合 計			13,420,184,934

4 . 流 動 負 債		
(1) 一 時 借 入 金	600,000,000	
(2) 企 業 債		
イ 建設改良企業債	695,433,217	
企業債合計	<u>695,433,217</u>	
(3) 未 払 金		
イ 営業未払金	0	
□ その他未払金	0	
未払金合計	<u>0</u>	
(4) 引 当 金		
イ 賞与引当金	26,051	
□ 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>	
(5) 預 り 金	907,029	
(6) その他流動負債	27,668,102	
流動負債合計	<u>1,324,102,277</u>	
5 . 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	12,203,818,015	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 1,104,275,624	
繰延収益合計		<u>11,099,542,391</u>
負 債 合 計		<u>25,843,829,602</u>
資 本 の 部		
6 . 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金		
イ 固 有 資 本 金	1,556,457,779	
□ 繰 入 資 本 金	0	
ハ 組 入 資 本 金	0	
資本金合計	<u>1,556,457,779</u>	
7 . 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金	0	
資本剰余金合計	<u>0</u>	
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	346,558,137	
□ 利 益 積 立 金	0	
ハ 建設改良積立金	18,500,000	
ニ 当年度未処分利益剰余金	498,132,405	
利益剰余金合計	<u>863,190,542</u>	
剰 余 金 合 計		<u>863,190,542</u>
資 本 合 計		<u>2,419,648,321</u>
負 債 資 本 合 計		<u>28,263,477,923</u>

令和6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6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）	498,132,405
減価償却費	496,459,500
固定資産除却費	0
引当金の増減額（△は減少）	△ 2,624,207
長期前受金戻入額	△ 205,618,500
受取利息	14
支払利息	51,305,349
未収金の増減額（△は増加）	30,939,518
未払金の増減額（△は減少）	△ 84,710,560
前払金の増減額（△は増加）	△ 161,318,430
その他流動資産の増加額（△は増加）	△ 15,356,887
その他流動負債の減少額（△は減少）	27,668,102
小計	634,876,304
利息及び配当金の受取額	△ 14
利息の支払額	△ 51,305,349
業務活動によるキャッシュ・フロー	583,570,941

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	△ 243,714,947
無形固定資産の取得による支出	0
補助金等による収入	194,444,543
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 49,270,404

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	△ 699,689,516
預託金の戻入による収入	322,870
預託金の預入による支出	△ 322,870
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,689,516

資金増加額	434,611,021
資金期首残高	587,592,835
資金期末残高	1,022,203,856

令和6年度 安来市下水道事業会計 上半期事業報告

令和6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1,190,839,280 円となり、前年同期と比べて478,453,864 円の増となりました。対して総費用は692,706,875 円となり、前年同期と比べて267,533,956 円の増となりました。この結果、当期純利益は498,132,405 円となり、前年同期と比べて210,919,908 円の増益となりました。

なお、旧生活排水処理事業特別会計に属していた事業が令和6年度から下水道事業会計に統合されたため、前年同期と比べて収支が大幅増となっています。

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します。

収益的収支（税抜き）につきましては、総収益1,043,560,694 円に対し、総費用952,555,647 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1,440,632,242 円に対し、総支出1,892,870,744 円で、452,238,502 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56,803,709 円、過年度分損益勘定留保資金12,234,104 円及び当年度分損益勘定留保資金383,200,689 円で補てんしました。