

令和 5 年度 下半期

中津川市下水道事業会計 業務状況説明書

(令和 5 年 1 0 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 日まで)

目 次

1. 令和 5 年度下半期 中津川市下水道事業会計業務状況説明書	
(1) 事業の概要	2 頁
(2) 経理の状況	3 頁
令和 5 年度 中津川市下水道事業会計損益計算書 (税抜き)	4 頁
令和 5 年度 中津川市下水道事業会計貸借対照表 (税抜き)	5 頁
2. 令和 6 年度 中津川市下水道事業会計予算の概要及び経営方針	
(1) 令和 6 年度 中津川市下水道事業経営方針	6 頁
(2) 令和 6 年度 中津川市下水道事業会計予算概要 (税込み)	7 頁

1. 令和5年度下半期 中津川市下水道事業会計業務状況説明書

(1) 事業の概要

(R5. 10～R6. 3)

区 分 (単位)			1 0 月	1 1 月	1 2 月	1 月	2 月	3 月	累計又は平均
業 務 量	処 理 水 量	計	604,095	572,587	584,551	548,061	567,285	618,820	3,495,399
		(m ³) 一 日 平 均	19,487	19,086	18,856	17,679	19,562	19,962	19,101
	有 収 水 量	計	458,527	452,498	445,993	439,829	440,920	441,089	2,678,856
		(m ³) 一 日 平 均	14,791	15,083	14,387	14,188	15,204	14,229	14,639
	調 定 件 数 (件)		19,657	19,673	19,692	19,690	19,679	19,685	118,076
	一件当り月有収水量(m ³)		23.33	23.00	22.65	22.34	22.41	22.41	22.69
業 務 量 内 訳	処 理 水 量 (m ³)		604,095	572,587	584,551	548,061	567,285	618,820	3,495,399
		公 共 下 水 道	345,631	323,239	328,215	306,016	312,929	342,970	1,959,000
		特 環 下 水 道	194,704	189,319	194,166	182,222	193,407	210,030	1,163,848
		農 業 集 落 排 水	63,760	60,029	62,170	59,823	60,949	65,820	372,551
		個 別 排 水							
	有 収 水 量 (m ³)		458,527	452,498	445,993	439,829	440,920	441,089	2,678,856
		公 共 下 水 道	229,149	224,246	222,808	218,162	223,517	219,178	1,337,060
		特 環 下 水 道	163,512	162,837	159,358	158,114	154,217	158,095	956,133
		農 業 集 落 排 水	63,792	63,333	61,791	61,601	61,270	61,856	373,643
		個 別 排 水	2,074	2,082	2,036	1,952	1,916	1,960	12,020
	有 収 率 (%)		75.9%	79.0%	76.3%	80.3%	77.7%	71.3%	76.6%
		公 共 下 水 道	66.3%	69.4%	67.9%	71.3%	71.4%	63.9%	68.3%
		特 環 下 水 道	84.0%	86.0%	82.1%	86.8%	79.7%	75.3%	82.2%
		農 業 集 落 排 水	100.1%	105.5%	99.4%	103.0%	100.5%	94.0%	100.3%
		個 別 排 水							
	調 定 件 数 (件)		19,657	19,673	19,692	19,690	19,679	19,685	118,076
		公 共 下 水 道	9,893	9,901	9,918	9,912	9,910	9,915	59,449
		特 環 下 水 道	6,834	6,836	6,836	6,840	6,839	6,843	41,028
		農 業 集 落 排 水	2,853	2,859	2,861	2,861	2,853	2,850	17,137
		個 別 排 水	77	77	77	77	77	77	462
	一件当り月有収水量(m ³)		23.33	23.00	22.65	22.34	22.41	22.41	22.69
		公 共 下 水 道	23.16	22.65	22.47	22.01	22.55	22.11	22.49
		特 環 下 水 道	23.93	23.82	23.31	23.12	22.55	23.10	23.30
		農 業 集 落 排 水	22.36	22.15	21.60	21.53	21.48	21.70	21.80
		個 別 排 水	26.94	27.04	26.44	25.35	24.88	25.45	26.02

下半期における業務状況は、処理水量においては約3,495千m³（前年度比 約274千m³、8.5%増）、有収水量は約2,679千m³（前年度比 約13千m³、0.5%増）となりました。

また、下半期の累計調定件数は、累計118,076件（前年度比 1,031件、0.9%増）となりました。

経理状況は、令和5年度決算は約58,207千円の純利益となりました。

引き続き費用の削減を行い、健全経営に努めていきます。

(2) 経理の状況

収益的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 営業収益	1,124,283,000	1,119,122,632	99.5%
2. 営業外収益	1,893,959,000	1,850,499,020	97.7%
3. 特別利益	1,000	139,299,280	皆増
収入の計	3,018,243,000	3,108,920,932	103.0%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 営業費用	2,934,709,000	2,752,036,272	93.8%
2. 営業外費用	292,265,000	277,776,356	95.0%
3. 特別損失	1,000	0	0.0%
4. 予備費	19,945,000	0	0.0%
支出の計	3,246,920,000	3,029,812,628	93.3%

資本的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 企業債	1,063,800,000	858,200,000	80.7%
2. 出資金	342,491,000	248,683,000	72.6%
3. 補助金	186,602,000	88,866,900	47.6%
4. 受益者負担金 及び分担金	182,017,000	91,756,100	50.4%
5. 固定資産 売却代金	1,000	0	0.0%
収入の計	1,774,911,000	1,287,506,000	72.5%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	901,456,000	468,782,375	52.0%
2. 企業債償還金	1,776,153,000	1,776,150,402	99.9%
3. 過年度返還金	2,050,000	459,500	22.4%
支出の計	2,679,659,000	2,245,392,277	83.8%

令和5年度 中津川市下水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

科 目	金 額（円）	
1 営業収益		
（1）下水道使用料	1,016,843,920	
（2）その他営業収益	<u>588,929</u>	1,017,432,849
2 営業費用		
（1）公共管渠費	34,722,705	
（2）特環管渠費	10,889,009	
（3）農業集落排水管渠費	3,244,774	
（4）公共マンホールポンプ管理費	11,237,195	
（5）特環マンホールポンプ管理費	40,790,135	
（6）農集マンホールポンプ管理費	19,626,835	
（7）公共処理場費	257,211,613	
（8）特環処理場費	242,786,464	
（9）農業集落排水処理場費	119,821,466	
（10）個別排水処理費	4,327,102	
（11）普及指導費	60,000	
（12）公共下水道総係費	62,003,652	
（13）特環下水道総係費	22,278,874	
（14）農業集落排水総係費	9,269,264	
（15）個別排水総係費	22,850	
（16）減価償却費	1,781,596,154	
（17）資産減耗費	<u>57,063,260</u>	<u>2,676,951,352</u>
営業損失		1,659,518,503
3 営業外収益		
（1）補助金	44,000	
（2）他会計負担金	1,057,924,469	
（3）他会計補助金	48,581,019	
（4）長期前受金戻入	743,848,274	
（5）雑収益	<u>113,889</u>	1,850,511,651
4 営業外費用		
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	240,536,269	
（2）雑支出	<u>31,549,562</u>	<u>272,085,831</u>
経常損失		81,092,683
5 特別利益		
（1）過年度損益修正益	20,660	
（2）退職給付引当金戻入益	139,276,184	
（3）貸倒引当金戻入益	<u>2,436</u>	139,299,280
6 特別損失		
（1）その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益		58,206,597
前年度繰越利益剰余金		<u>403,780,116</u>
当年度未処分利益剰余金		<u><u>461,986,713</u></u>

令和5年度 中津川市下水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和6年3月31日現在）

科 目	金 額（円）	科 目	金 額（円）
1 固定資産	45,889,644,840	3 固定負債	12,458,006,439
（1）有形固定資産	45,885,514,020	（1）企業債	12,458,006,439
土地	1,853,644,173	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	12,458,006,439
建物	1,692,924,071	（2）引当金	0
構築物	39,886,079,029		
機械及び装置	2,044,484,186	4 流動負債	2,192,612,275
車両及び運搬具	111,072,326	（1）企業債	1,739,343,311
工具器具及び備品	4,101,967	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,739,343,311
建設仮勘定	293,208,268	（2）未払金	346,460,612
		（3）引当金	9,851,790
		賞与引当金	8,420,333
		法定福利費引当金	1,431,457
		（4）その他流動負債	96,956,562
（2）無形固定資産	4,130,820	5 繰延収益	17,780,972,422
地上権	4,123,620	（1）長期前受金	17,780,972,422
ソフトウェア	7,200	国庫（県）補助金	11,172,864,023
		受贈財産評価額	462,551,340
		工事負担金	6,145,557,059
		負 債 の 部 合 計	32,431,591,136
2 流動資産	1,410,102,428	6 資本金	13,486,049,125
（1）現金預金	1,172,845,316	7 剰余金	1,382,107,007
（2）未収金	153,559,592	（1）資本剰余金	920,120,294
貸倒引当金	△ 381,120	国庫（県）補助金	629,661,196
（3）貯蔵品	4,975,640	受贈財産評価額	179,262,973
（4）前払金	76,210,000	工事負担金	111,196,125
（5）その他流動資産	2,893,000	（2）利益剰余金	461,986,713
		当年度未処分利益剰余金	461,986,713
		資 本 の 部 合 計	14,868,156,132
資 産 の 部 合 計	47,299,747,268	負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	47,299,747,268

2. 令和6年度 中津川市下水道事業会計予算の概要及び経営方針

(1) 令和6年度 中津川市下水道事業経営方針

令和2年度から地方公営企業法を全部適用し、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、個別排水処理事業の4つの事業を、一つの下水道事業会計として企業会計方式で予算を編成しています。

人口減少による下水道使用料の減少、施設・設備の老朽化に伴う更新投資の増大など厳しさを増す経営環境を踏まえ、公営企業の経営基盤の強化、財政マネジメントの向上に取り組んでいきます。

そのために、法定耐用年数を迎える処理施設・設備の更新事業費の平準化、計画的な長寿命化対策工事を実施するための、ストックマネジメント計画を令和4年度に策定しました。

令和6年度は、ストックマネジメント計画に基づき、対象施設の耐震診断、更新事業の詳細設計、設備の更新に取り組むとともに、未普及地域への下水道の整備、処理施設、マンホールポンプの更新工事を行います。

また、令和3年3月に「中津川市上下水道事業経営審議会」からいただいた答申に基づき、完成したストックマネジメント計画を踏まえた今後の経営のあり方について、令和5年度から「中津川市上下水道事業経営審議会」でご審議をいただいております。令和6年10月に答申をいただくことを目標に、引き続き、安定した汚水処理を継続するために、健全経営のため経営戦略の見直しに取り組めます。

(2) 令和6年度 中津川市下水道事業会計予算概要（税込み）

（収益的収入及び支出）

収 入		予 定 額
科	目	
第 1 款	下 水 道 事 業 収 益	2,976,732 千円
第 1 項	営 業 収 益	1,131,754 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,844,977 千円
第 3 項	特 別 利 益	1 千円
支 出		予 定 額
科	目	
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	3,271,766 千円
第 1 項	営 業 費 用	2,985,710 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	266,055 千円
第 3 項	特 別 損 失	1 千円
第 4 項	予 備 費	20,000 千円

（資本的収入及び支出）

収 入		予 定 額
科	目	
第 1 款	資 本 的 収 入	1,717,771 千円
第 1 項	企 業 債	1,158,300 千円
第 2 項	出 資 金	250,775 千円
第 3 項	補 助 金	199,078 千円
第 4 項	負 担 金	109,617 千円
第 5 項	固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
支 出		予 定 額
科	目	
第 1 款	資 本 的 支 出	2,450,192 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	708,796 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1,739,346 千円
第 3 項	過 年 度 返 還 金	2,050 千円

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 732,421千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 31,824千円、及び当年度損益勘定留保資金 700,597千円で補てんするものとする。）