

令和6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6年10月1日から令和7年3月31日まで)

目 次

1. 令和6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6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6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7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7年度 中津川市下水道事業経営方針	6 頁
(2) 令和7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6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

(R 6. 1 0 ~ R 7. 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	677,401	613,769	556,851	536,011	499,083	583,891	3,467,006
		(m ³) 一 日 平 均	21,852	20,459	17,963	17,291	17,824	18,835	19,049
	有 収 水 量	計	458,762	452,999	449,735	438,607	434,990	438,211	2,673,304
		(m ³) 一 日 平 均	14,799	15,100	14,508	14,149	15,535	14,136	14,688
	調 定 件 数 (件)		19,841	19,835	19,877	19,857	19,861	19,882	119,153
	一件当り月有収水量(m ³)		23.12	22.84	22.63	22.09	21.90	22.04	22.44
業 務 量 内 訳	処 理 水 量 (m ³)		677,401	613,769	556,851	536,011	499,083	583,891	3,467,006
		公 共 下 水 道	378,732	349,879	315,019	296,495	272,326	319,908	1,932,359
		特 環 下 水 道	229,935	201,580	181,482	181,391	173,357	202,498	1,170,243
		農 業 集 落 排 水	68,734	62,310	60,350	58,125	53,400	61,485	364,404
		個 別 排 水							
	有 収 水 量 (m ³)		458,762	452,999	449,735	438,607	434,990	438,211	2,673,304
		公 共 下 水 道	232,121	227,042	227,089	222,305	223,287	218,799	1,350,643
		特 環 下 水 道	161,789	161,986	159,165	153,722	149,789	155,542	941,993
		農 業 集 落 排 水	62,869	62,005	61,551	60,637	60,009	61,926	368,997
		個 別 排 水	1,983	1,966	1,930	1,943	1,905	1,944	11,671
	有 収 率 (%)		67.7%	73.8%	80.8%	81.8%	87.2%	75.1%	77.1%
		公 共 下 水 道	61.3%	64.9%	72.1%	75.0%	82.0%	68.4%	69.9%
		特 環 下 水 道	70.4%	80.4%	87.7%	84.7%	86.4%	76.8%	80.5%
		農 業 集 落 排 水	91.5%	99.5%	102.0%	104.3%	112.4%	100.7%	101.3%
		個 別 排 水							
	調 定 件 数 (件)		19,841	19,835	19,877	19,857	19,861	19,882	119,153
		公 共 下 水 道	10,038	10,038	10,075	10,059	10,069	10,082	60,361
		特 環 下 水 道	6,873	6,868	6,871	6,868	6,866	6,874	41,220
		農 業 集 落 排 水	2,854	2,853	2,855	2,854	2,850	2,850	17,116
		個 別 排 水	76	76	76	76	76	76	456
	一件当り月有収水量(m ³)		23.12	22.84	22.63	22.09	21.90	22.04	22.44
		公 共 下 水 道	23.12	22.62	22.54	22.10	22.18	21.70	22.38
		特 環 下 水 道	23.54	23.59	23.16	22.38	21.82	22.63	22.85
		農 業 集 落 排 水	22.03	21.73	21.56	21.25	21.06	21.73	21.56
		個 別 排 水	26.09	25.87	25.39	25.57	25.07	25.58	25.59

下半期における業務状況は、処理水量においては約3,467千m³（前年度比 約28千m³、0.8%減）、有収水量は約2,673千m³（前年度比 約6千m³、0.2%減）となりました。

また、下半期の累計調定件数は、累計119,153件（前年度比 1,077件、0.9%増）となりました。

経理状況は、令和6年度決算は約98,654千円の純損失となりました。

下水道使用料を中心とした営業収益は増加していますが、固定資産の償却が進んだことによる長期前受金戻入の減少、及び一般会計からの繰入金の減少等により、営業外収益が減少したことで、損失に転じました。

補助金等の財源確保と費用の削減を積極的に行い、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	1,131,754,000	1,128,908,788	99.7%
2. 営業外収益	1,844,997,000	1,840,147,481	99.7%
3. 特別利益	1,000	9,690	皆増
収入の計	2,976,752,000	2,969,065,959	99.7%

(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	2,995,295,000	2,805,533,199	93.7%
2. 営業外費用	266,797,000	233,945,885	87.7%
3. 特別損失	1,000	0	0.0%
4. 予備費	20,000,000	0	0.0%
支出の計	3,282,093,000	3,039,479,084	92.6%

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	1,207,900,000	833,400,000	69.0%
2. 出資金	250,915,000	250,915,000	100.0%
3. 補助金	270,191,500	118,398,600	43.8%
4. 負担金	152,117,000	122,431,710	80.5%
5. 固定資産 売却代金	1,000	0	0.0%
収入の計	1,881,124,500	1,325,145,310	70.4%

(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	1,005,473,000	602,401,430	59.9%
2. 企業債償還金	1,739,346,000	1,739,343,311	99.9%
3. 過年度返還金	1,612,000	137,910	8.6%
支出の計	2,746,431,000	2,341,882,651	85.3%

令和6年度 中津川市下水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

科 目	金 額（円）	
1 営業収益		
（1）下水道使用料	1,024,862,330	
（2）その他営業収益	<u>1,552,130</u>	1,026,414,460
2 営業費用		
（1）公共管渠費	44,938,349	
（2）特環管渠費	27,114,853	
（3）農業集落排水管渠費	2,354,254	
（4）公共マンホールポンプ管理費	13,122,351	
（5）特環マンホールポンプ管理費	42,274,267	
（6）農集マンホールポンプ管理費	21,983,095	
（7）公共処理場費	272,359,182	
（8）特環処理場費	273,145,308	
（9）農業集落排水処理場費	122,437,027	
（10）個別排水処理費	4,383,949	
（11）普及指導費	14,383,503	
（12）公共下水道総係費	64,264,621	
（13）特環下水道総係費	25,167,979	
（14）農業集落排水総係費	9,761,393	
（15）個別排水総係費	2,200	
（16）減価償却費	1,752,169,840	
（17）資産減耗費	<u>33,545,787</u>	<u>2,723,407,958</u>
営業損失		1,696,993,498
3 営業外収益		
（1）補助金	11,300,900	
（2）他会計負担金	1,116,792,000	
（3）長期前受金戻入	712,047,129	
（4）雑収益	<u>7,452</u>	1,840,147,481
4 営業外費用		
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	210,891,439	
（2）雑支出	<u>30,926,379</u>	<u>241,817,818</u>
経常損失		98,663,835
5 特別利益		
（1）過年度損益修正益	<u>9,690</u>	9,690
6 特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損失		98,654,145
前年度繰越利益剰余金		<u>461,986,713</u>
当年度未処分利益剰余金		<u><u>363,332,568</u></u>

令和6年度 中津川市下水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和7年3月31日現在）

科 目	金 額（円）	科 目	金 額（円）
1 固定資産	44,702,284,812	3 固定負債	11,620,482,148
（1）有形固定資産	44,698,153,992	（1）企業債	11,620,482,148
土地	1,853,648,954	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	11,620,482,148
建物	1,601,442,963	（2）引当金	0
構築物	38,721,633,057	4 流動負債	1,978,482,969
機械及び装置	1,928,525,323	（1）企業債	1,670,924,291
車両及び運搬具	101,822,002	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,670,924,291
工具器具及び備品	4,025,896	（2）未払金	295,386,342
建設仮勘定	487,055,797	（3）引当金	9,739,132
		賞与引当金	8,312,945
		法定福利費引当金	1,426,187
		（4）その他流動負債	2,433,204
（2）無形固定資産	4,130,820	5 繰延収益	17,333,666,179
地上権	4,123,620	（1）長期前受金	17,333,666,179
ソフトウェア	7,200	国庫（県）補助金	10,823,865,440
		受贈財産評価額	488,431,117
		工事負担金	6,021,369,622
		負 債 の 部 合 計	30,932,631,296
2 流動資産	1,250,768,252	6 資本金	13,736,964,125
（1）現金預金	1,052,368,027	7 剰余金	1,283,457,643
（2）未収金	191,717,551	（1）資本剰余金	920,125,075
貸倒引当金	△ 535,866	国庫（県）補助金	629,661,196
（3）貯蔵品	3,178,540	受贈財産評価額	179,267,754
（4）前払金	4,040,000	工事負担金	111,196,125
		（2）利益剰余金	363,332,568
		当年度未処分利益剰余金	363,332,568
		資 本 の 部 合 計	15,020,421,768
資 産 の 部 合 計	45,953,053,064	負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	45,953,053,064

2. 令和7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7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。

また、令和5年3月から令和7年1月にかけて、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、「中津川市上下水道事業経営審議会」でご審議をいただき、令和7年2月に答申をいただきました。

令和7年度は、いただいた答申を踏まえ、中津川市下水道事業経営戦略を改定し、経営戦略に基づき、処理施設の耐震診断、未普及地域への下水道の整備、処理設備、マンホールポンプの更新などを行い、処理機能の強化のため、公共坂本処理場2系統増設工事を2か年にわたって取り組むとともに、岐阜県汚水処理事業広域化・共同化計画に基づき、農集坂本北部処理区の統合に向けた実施設計を行います。

(2) 令和7年度 中津川市下水道事業会計予算概要 (税込み)

(収益的收入及び支出)

収 入		予 定 額
科	目	
第 1 款	下 水 道 事 業 収 益	2,961,233 千円
第 1 項	営 業 収 益	1,135,175 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,826,057 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	3,328,466 千円
第 1 項	営 業 費 用	3,051,847 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	256,618 千円
第 3 項	特 別 損 失	1 千円
第 4 項	予 備 費	20,000 千円

(資本的收入及び支出)

収 入		予 定 額
科	目	
第 1 款	資 本 的 収 入	1,743,635 千円
第 1 項	企 業 債	1,076,600 千円
第 2 項	出 資 金	253,611 千円
第 3 項	補 助 金	352,643 千円
第 4 項	負 担 金	60,780 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	2,657,104 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	984,128 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1,670,926 千円
第 3 項	過 年 度 返 還 金	2,050 千円

(資本的收入額が資本的支出額に対して不足する額 913,469千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,847千円、及び過年度損益勘定留保資金 865,622千円で補てんするものとする。)