

令和4年度
下水道事業業務状況説明書

令和 4年 4月 1日から
令和 4年 9月30日まで

益田市上下水道部下水道課

地方公営企業法第40条の2第1項及び益田市下水道事業の設置等に関する条例第9条第2項の規定に基づき、令和4年度上半期（令和4年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び令和3年度の決算状況を報告します。

I. 令和4年度上半期 業務状況

1. 事業の概況

(1) 公共下水道事業の概況

ア 汚水処理戸数

当期末における汚水処理戸数は、764戸であり、前年同期に比べ59戸の増加（対前年同期比108.4%）となりました。

事項	前年度末 実績	当期 実績	前年同期 実績	対前年同期比較	
				増減	比率
汚水処理戸数（戸）	741	764	705	59	108.4%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、155,677^m³（同106.6%）であり、前年同期の有収水量に比べ、9,579^m³の増となりました。

事項	前年度 実績	当期 実績	前年同期 実績	対前年同期比較	
				増減	比率
有収水量（ ^m ³ ）	299,579	155,677	146,098	9,579	106.6%
一日平均処理水量（ ^m ³ ）	820	850	798	52	106.5%

(2) 農業集落排水事業の概況

ア 汚水処理戸数

当期末における汚水処理戸数は、945戸であり、前年同期に比べ5戸の増加（対前年同期比100.5%）となりました。

事項	前年度末 実績	当期 実績	前年同期 実績	対前年同期比較	
				増減	比率
汚水処理戸数（戸）	943	945	940	5	100.5%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、115,391^m³（同96.9%）であり、前年同期の有収水量に比べ、3,719^m³の減となりました。

事項	前年度 実績	当期 実績	前年同期 実績	対前年同期比較	
				増減	比率
有収水量（ ^m ³ ）	239,467	115,391	119,110	△ 3,719	96.9%
一日平均処理水量（ ^m ³ ）	656	630	650	△ 20	96.9%

(3) 工事等 (契約1件100万円以上 消費税込)

ア 建設改良工事の概況

令和3年度繰越事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
公共下水道駅南工区汚水幹線工事 (その3)	44,916,300	R4. 1. 12 R4. 6. 30	東西建設(有) (久々茂町)
公共下水道駅南工区汚水幹線工事 (その6)	8,827,500	R4. 2. 8 R4. 7. 29	(有)共同開発 (多田町)
公共下水道駅南工区汚水幹線工事 (その5)	121,427,900	R4. 2. 24 R4. 12. 22	(株)桐田組 (虫追町)
計(3件)	175,171,700		

令和4年度事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
西日本旅客鉄道(株)との基本協定(益田市公共下水道事業(益田処理区)に伴う山陰本線益田構内辻の宮踏切下水道管新設他工事の委託料)	62,196,339	R4. 4. 1 R4. 7. 31	西日本旅客鉄道(株) (鳥取県米子市)
須子中島排水区流出解析業務委託	8,529,400	R4. 8. 4 R5. 2. 24	(株)荒谷建設コンサルタント (あけぼの本町)
横田安富地区農業集落排水通報装置更新工事	59,400,000	R4. 7. 6 R5. 3. 6	山陰クボタ水道用材(株) (松江市平成町)
計(3件)	130,125,739		

イ 主な保存工事等の概況

令和4年度事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
真空弁ユニット樹清掃業務委託	1,011,791	R4. 6. 30 R5. 1. 31	(株)ヤマハ環境開発 (高津七丁目)
計(1件)	1,011,791		

2. 経理の状況

(1) 予算の執行状況

収益的収入及び支出

収 入

(消費税込)

科 目	予算現額(円)	執行済額(円)	執行率(%)	対前年度比(%)
(款) 下水道事業収益	527,728,000	293,208,655	55.6	99.4
(項) 営業収益	206,829,000	140,313,055	67.8	100.7
(目) 下水道使用料	137,991,000	69,794,455	50.6	102.8
他会計負担金	68,819,000	68,819,000	100.0	96.4
受託工事収益	1,000	1,680,800	168080.0	—
その他営業収益	18,000	18,800	104.4	64.2
(項) 営業外収益	320,898,000	152,895,600	47.6	98.2
(目) 受取利息及び配当金	1,000	0	0.0	—
他会計補助金	152,873,000	152,873,000	100.0	98.3
消費税還付金	12,346,000	0	0.0	—
長期前受金戻入	155,594,000	0	0.0	—
雑収益	84,000	22,600	26.9	13.7
(項) 特別利益	1,000	0	0.0	—
(目) 過年度損益修正益	1,000	0	0.0	—

支 出

科 目	予算現額(円)	執行済額(円)	執行率(%)	対前年度比(%)
(款) 下水道事業費用	514,042,000	68,737,599	13.4	107.7
(項) 営業費用	451,188,000	38,157,870	8.5	120.5
(目) 管渠費	6,568,000	985,473	15.0	598.8
ポンプ場費	24,473,000	4,784,203	19.5	161.2
処理場費	75,652,000	17,912,197	23.7	103.9
受託工事費	1,681,000	1,680,800	100.0	—
業務費	23,826,000	7,569,266	31.8	156.2
総係費	19,869,000	5,225,931	26.3	81.2
減価償却費	298,519,000	0	0.0	—
資産減耗費	600,000	0	0.0	—
(項) 営業外費用	62,294,000	30,562,239	49.1	95.2
(目) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,293,000	30,562,239	49.1	95.2
消費税及び地方消費税	1,000	0	0.0	—
(項) 特別損失	60,000	17,490	29.2	33.5
(目) 過年度損益修正損	60,000	17,490	29.2	33.5
(項) 予備費	500,000	0	0.0	—
(目) 予備費	500,000	0	0.0	—

資本的収入及び支出

収 入

(消費税込)

科 目	予算現額(円)	執行済額(円)	執行率(%)	対前年度比(%)
(款) 資本的収入	806,023,353	153,033,500	19.0	132.5
(項) 企業債	397,100,000	1,600,000	0.4	—
国庫支出金	222,680,353	0	0.0	—
県支出金	29,000,000	0	0.0	—
分担金及び負担金	11,187,000	5,377,500	48.1	25.4
他会計出資金	146,056,000	146,056,000	100.0	154.8

支 出

科 目	予算現額(円)	執行済額(円)	執行率(%)	対前年度比(%)
(款) 資本的支出	953,147,000	280,680,734	29.4	140.4
(項) 建設改良費	623,143,000	116,376,566	18.7	228.8
(目) 公共下水道建設改良費	562,704,000	115,476,336	20.5	227.2
農業集落排水建設改良費	60,359,000	900,230	1.5	2,923.8
営業設備費	80,000	0	0.0	—
(項) 企業債償還金	330,004,000	164,304,168	49.8	110.2
(目) 企業債償還金	330,004,000	164,304,168	49.8	110.2

※令和3年度繰越事業費を含む

建設改良費	繰越額 242,679,000円	財源内訳 企業債 143,500,000円 国庫支出金 95,580,353円 損益勘定留保資金 3,598,647円
-------	---------------------	---

(2) 令和4年度損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	63,449,509		
	(2) 他会計負担金	68,819,000		
	(3) 受託工事収益	1,528,000		
	(4) その他営業収益	18,800	133,815,309	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	895,897		
	(2) ポンプ場費	4,349,561		
	(3) 処理場費	16,468,465		
	(4) 受託工事費	1,528,000		
	(5) 業務費	7,167,528		
	(6) 総係費	5,158,190		
	(7) 減価償却費	149,259,500		
	(8) 資産減耗費	300,000	185,127,141	
	営業損失			51,311,832
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	152,873,000		
	(3) 長期前受金戻入	77,797,000		
	(4) 雑収益	22,573	230,692,573	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	30,562,239	30,562,239	200,130,334
	経常利益			148,818,502
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	0
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	15,900	15,900	15,900
	当年度上半期利益相当額			148,802,602
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			148,802,602

なお、減価償却費、資産減耗費及び長期前受金戻入については、年間予定額（予算現額）の1/2（上半期分）を加味し算出しています。

(3) 事業別損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位：円)

		事業計	公共下水道	農業集落排水
1	営業収益 A	133,815,309	107,087,891	26,727,418
	(1) 下水道使用料	63,449,509	36,727,491	26,722,018
	(2) 他会計負担金	68,819,000	68,819,000	0
	(3) 受託工事収益	1,528,000	1,528,000	0
	(4) その他営業収益	18,800	13,400	5,400
2	営業費用 B	185,127,141	111,774,178	73,352,963
	(1) 管渠費	895,897	895,897	0
	(2) ポンプ場費	4,349,561	2,001,330	2,348,231
	(3) 処理場費	16,468,465	5,390,372	11,078,093
	(4) 受託工事費	1,528,000	1,528,000	0
	(5) 業務費	7,167,528	3,562,187	3,605,341
	(6) 総係費	5,158,190	4,789,392	368,798
	(7) 減価償却費	149,259,500	93,457,000	55,802,500
	(8) 資産減耗費	300,000	150,000	150,000
	営業損益 C(A-B)	-51,311,832	-4,686,287	-46,625,545
3	営業外収益 D	230,692,573	109,199,973	121,492,600
	(1) 受取利息及び配当金	0	0	0
	(2) 他会計補助金	152,873,000	61,295,000	91,578,000
	(3) 長期前受金戻入	77,797,000	47,894,500	29,902,500
	(4) 雑収益	22,573	10,473	12,100
4	営業外費用 E	30,562,239	23,536,033	7,026,206
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	30,562,239	23,536,033	7,026,206
	営業外損益 F(D-E)	200,130,334	85,663,940	114,466,394
5	特別利益	0	0	0
	(1) 過年度損益修正益	0	0	0
6	特別損失	15,900	0	15,900
	(1) 過年度損益修正損	15,900	0	15,900
	経常利益 G(C+F)	148,818,502	80,977,653	67,840,849
	当期純利益 H	148,802,602	80,977,653	67,824,949
	前年度繰越利益剰余金 I	0	0	0
	当期末処分利益剰余金 J(H+I)	148,802,602	80,977,653	67,824,949

なお、減価償却費、資産減耗費及び長期前受金戻入については、年間予定額（予算現額）の1/2（上半期分）を加味し算出しています。

Ⅱ. 令和3年度 決算状況

1. 令和3年度益田市下水道事業決算報告書

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款				
下水道事業収益	536,137,000	△ 1,286,000	0	534,851,000
第1項				
営業収益	203,725,000	△ 345,000	0	203,380,000
第2項				
営業外収益	332,411,000	△ 941,000	0	331,470,000
第3項				
特別利益	1,000	0	0	1,000

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款					
下水道事業費用	521,439,000	△ 1,286,000	0	0	0
第1項					
営業費用	456,049,000	△ 447,000	0	0	0
第2項					
営業外費用	64,388,000	△ 839,000	0	0	0
第3項					
特別損失	502,000	0	0	0	0
第4項					
予備費	500,000	0	0	0	0

(単位：円、税込)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
523,650,056	△ 11,200,944	うち、仮受消費税及び地方消費税
209,460,344	6,080,344	12,578,905
314,189,712	△ 17,280,288	240
0	△ 1,000	0

(単位：円、税込)

小 計	額		決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る 繰 越 額	合 計				
520,153,000	0	520,153,000	489,818,512	0	30,334,488	うち、仮払消費 税及び地方消費 税
455,602,000	0	455,602,000	426,344,172	0	29,257,828	8,407,746
63,549,000	0	63,549,000	63,339,418	0	209,582	0
502,000	0	502,000	134,922	0	367,078	12,264
500,000	0	500,000	0	0	500,000	0

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次繰 越額に係る 財源充当額
第1款					
資本的収入	500,060,000	0	500,060,000	74,609,050	0
第1項					
企業債	274,100,000	0	274,100,000	43,900,000	0
第2項					
国庫支出金	119,800,000	0	119,800,000	30,709,050	0
第3項					
県支出金	2,900,000	0	2,900,000	0	0
第4項					
分担金及び負担金	8,907,000	0	8,907,000	0	0
第5項					
他会計出資金	94,353,000	0	94,353,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰越額
第1款						
資本的支出	651,326,000	65,000	0	651,391,000	90,684,800	0
第1項						
建設改良費	349,277,000	65,000	0	349,342,000	90,684,800	0
第2項						
企業債償還金	302,049,000	0	0	302,049,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額151,716,198円は、前年度から繰越された支出に係る充当財源12,265,150円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,297,116円、過年度分損益勘定留保資金22,100,322円、当年度分損益勘定留保資金78,851,687円、減債積立金18,445,513円及び建設改良積立金14,756,410円で補てんした。

(単位：円、税込)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
574,669,050	312,499,197	△ 262,169,853	うち、特定収入仮払消費税及び 地方消費税 6,286,016
318,000,000	149,000,000	△ 169,000,000	
150,509,050	55,028,697	△ 95,480,353	
2,900,000	2,900,000	0	
8,907,000	11,217,500	2,310,500	
94,353,000	94,353,000	0	

(単位：円、税込)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰越額	合 計		
742,075,800	464,215,395	242,679,000	0	242,679,000	35,181,405	うち、仮払消費 税及び地方消費 税 11,583,132
440,026,800	162,168,435	242,679,000	0	242,679,000	35,179,365	
302,049,000	302,046,960	0	0	0	2,040	

2. 令和3年度益田市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

				(単位：円)
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	125,789,139		
	(2) 他会計負担金	71,043,000		
	(3) 受託工事収益	0		
	(4) その他営業収益	49,300	196,881,439	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	2,237,023		
	(2) ポンプ場費	19,326,342		
	(3) 処理場費	59,171,276		
	(4) 受託工事費	0		
	(5) 業務費	19,640,163		
	(6) 総係費	14,077,436		
	(7) 減価償却費	303,484,186		
	(8) 資産減耗費	0	417,936,426	
	営業損失			221,054,987
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	154,570,000		
	(3) 長期前受金戻入	158,285,312		
	(4) 雑収益	196,179	313,051,491	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,339,418	63,339,418	249,712,073
	経常利益			28,657,086
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	122,658	122,658	122,658
	当年度純利益			28,534,428
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			28,534,428

3. 令和3年度益田市下水道事業貸借対照表
令和4年3月31日

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産	15,013,657,127		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,101,595,213</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計		10,912,061,914	
(2)	投 資 そ の 他 資 産		<u>11,410</u>	
	固 定 資 産 合 計			10,912,073,324
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		120,573,283	
(2)	未 収 金	26,955,086		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 65,460</u>	<u>26,889,626</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>147,462,909</u>
	資 産 合 計			<u>11,059,536,233</u>
負 債 の 部				
3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費の財源に 充てるための企業債	<u>4,913,629,197</u>	<u>4,913,629,197</u>	
	固 定 負 債 合 計			4,913,629,197
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費の財源に 充てるための企業債	<u>330,003,144</u>	330,003,144	
(2)	未 払 金		46,766,191	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 等 引 当 金	<u>4,433,000</u>	4,433,000	
(4)	そ の 他 流 動 負 債		<u>550,000</u>	
	流 動 負 債 合 計			381,752,335
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金	6,562,228,928		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,173,650,499</u>	4,388,578,429	
	繰 延 収 益 合 計			<u>4,388,578,429</u>
	負 債 合 計			<u>9,683,959,961</u>
資 本 の 部				
6	資 本 金			311,435,261
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金		1,031,917,480	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減 債 積 立 金	0		
ロ	利 益 積 立 金	3,689,103		
ハ	建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>28,534,428</u>	<u>32,223,531</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,064,141,011</u>
	資 本 合 計			<u>1,375,576,272</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>11,059,536,233</u>