

令和5年度
下水道事業業務状況説明書

令和 5年 4月 1日から
令和 5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5年度上半期（令和5年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び令和4年度の決算状況を報告します。

I. 令和5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、805戸であり、前年同期に比べ41戸の増加（対前年同期比105.4%）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）	782	805	764	41	105.4%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、157,496^m³（同101.2%）であり、前年同期の有収水量に比べ、1,819^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 ）	315,667	157,496	155,677	1,819	101.2%
一日平均処理水量（ ^m ³ ）	864	860	850	10	101.2%

(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、949戸であり、前年同期に比べ4戸の増加（対前年同期比100.4%）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）	947	949	945	4	100.4%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、115,320^m³（同99.9%）であり、前年同期の有収水量に比べ、71^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 ）	231,761	115,320	115,391	△71	99.9%
一日平均処理水量（ ^m ³ ）	634	630	630	0	100.0%

(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4年度繰越事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
須子中島排水区流出解析業務委託	12,193,500	R4. 8. 5 R6. 2. 29	(株)荒谷建設コンサルタント (あけぼの本町)
公共下水道駅南工区污水管渠詳細設計業務委託 (その6)	4,158,000	R5. 3. 14 R5. 4. 28	(株)荒谷建設コンサルタント (あけぼの本町)
公共下水道駅南工区污水管路工事 (その1)	47,440,800	R4. 10. 27 R5. 5. 31	東西建設(有) (久々茂町)
公共下水道駅南工区污水管路工事 (その2)	51,939,800	R5. 3. 30 R5. 10. 31	東西建設(有) (久々茂町)
計(4件)	115,732,100		

令和5年度事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
公共下水道現場技術業務委託	9,185,000	R5. 5. 26 R6. 1. 23	株ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
令和5年度益田市公共下水道益田水質管理センター の実施設計の作成委託	35,000,000	R5. 7. 25 R6. 3. 29	日本下水道事業団 (東京都文京区)
中島雨水幹線計画設計業務委託	7,898,000	R5. 9. 13 R6. 1. 15	株ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
公共下水道駅南工区污水管路工事 (その4)	86,240,000	R5. 8. 1 R6. 3. 29	(有)斎藤造園 (乙吉町)
美都地区農業集落排水通報装置更新工事	34,650,000	R5. 9. 9 R6. 2. 5	北陽電気工事(株) (遠田町)
計 (5件)	172,973,000		

イ 主な保存工事等の概況

令和5年度事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
農集 (横田ST) No.2真空ポンプ修繕	3,434,200	R5. 5. 25 R5. 7. 31	株西島製作所広島支店 (広島市東区)
益田水質管理センターUPSバッテリー修繕	1,045,000	R5. 6. 29 R6. 3. 1	安川オートメーション・ ドライブ(株)広島営業所 (広島市南区)
農集 (横安) ユニット柵清掃業務委託	1,023,836	R5. 7. 19 R6. 1. 31	株ヤマハ環境開発 (高津七丁目)
計 (3件)	5,503,036		

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	575,682,000	335,514,810	58.3	114.4
(項) 営業収益	210,755,000	140,093,460	66.5	99.8
(目) 下水道使用料	141,144,000	70,468,360	49.9	101.0
他会計負担金	69,592,000	69,592,000	100.0	101.1
受託工事収益	1,000	0	0.0	—
その他営業収益	18,000	33,100	183.9	176.1
(項) 営業外収益	364,926,000	195,421,350	53.6	127.8
(目) 受取利息及び配当金	1,000	0	0.0	—
他会計補助金	195,293,000	195,293,000	100.0	127.7
消費税還付金	19,310,000	0	0.0	—
長期前受金戻入	150,238,000	0	0.0	—
雑 収 益	84,000	128,350	152.8	567.9
(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	561,982,000	71,192,683	12.7	103.6
(項) 営業費用	500,957,000	41,213,937	8.2	108.0
(目) 管 渠 費	5,942,000	114,538	1.9	11.6
ポンプ場費	31,864,000	9,524,142	29.9	199.1
処理場費	91,523,000	19,319,454	21.1	107.9
受託工事費	1,000	0	0.0	—
業務費	20,992,000	5,730,927	27.3	75.7
総 係 費	21,129,000	6,524,876	30.9	124.9
減価償却費	290,483,000	0	0.0	—
資産減耗費	39,023,000	0	0.0	—
(項) 営業外費用	60,465,000	29,963,688	49.6	98.0
(目) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,464,000	29,963,688	49.6	98.0
消費税及び地方消費税	1,000	0	0.0	—
(項) 特別損失	60,000	15,058	25.1	86.1
(目) 過年度損益修正損	60,000	15,058	25.1	86.1
(項) 予備費	500,000	0	0.0	—
(目) 予 備 費	500,000	0	0.0	—

※令和4年度繰越事業費を含む

繰越額	6,105,000円	支出費目	3,157,000円
営業費用		ポンプ場費	2,948,000円
		処理場費	
		予 算 額	

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	835,659,976	134,185,500	16.1	87.7
(項) 企業債	445,000,000	0	0.0	—
国庫支出金	232,464,976	0	0.0	—
県支出金	22,500,000	0	0.0	—
分担金及び負担金	7,142,000	5,632,500	78.9	104.7
他会計出資金	128,553,000	128,553,000	100.0	88.0

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	1,017,697,000	243,358,386	23.9	86.7
(項) 建設改良費	651,429,000	62,183,766	9.5	53.4
(目) 公共下水道建設改良費	598,990,000	61,250,486	10.2	53.0
農業集落排水建設改良費	52,359,000	933,280	1.8	103.7
営業設備費	80,000	0	0.0	—
(項) 企業債償還金	366,268,000	181,174,620	49.5	110.3
(目) 企業債償還金	366,268,000	181,174,620	49.5	110.3

※令和4年度繰越事業費を含む

建設改良費	繰越額 224,684,000円	財源内訳 企業債 119,400,000円 国庫支出金 102,514,976円 損益勘定留保資金 2,769,024円
-------	---------------------	--

(2) 令和5年度損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	64,063,200		
	(2) 他会計負担金	69,592,000		
	(3) 受託工事収益	0		
	(4) その他営業収益	33,100	133,688,300	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	104,133		
	(2) ポンプ場費	8,658,630		
	(3) 処理場費	17,748,051		
	(4) 受託工事費	0		
	(5) 業務費	5,521,350		
	(6) 総係費	6,372,211		
	(7) 減価償却費	145,241,500		
	(8) 資産減耗費	19,511,500	203,157,375	
	営業損失			69,469,075
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	195,293,000		
	(3) 長期前受金戻入	75,119,000		
	(4) 雑収益	119,274	270,531,274	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,963,688	29,963,688	240,567,586
	経常利益			171,098,511
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	13,690	13,690	13,690
	当年度上半期利益相当額			171,084,821
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			171,084,821

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5年4月1日から令和5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	133,688,300	106,901,254	26,787,046
	(1) 下水道使用料	64,063,200	37,283,854	26,779,346
	(2) 他会計負担金	69,592,000	69,592,000	0
	(3) 受託工事収益	0	0	0
	(4) その他営業収益	33,100	25,400	7,700
2	営業費用 B	203,157,375	116,290,541	86,866,834
	(1) 管渠費	104,133	104,133	0
	(2) ポンプ場費	8,658,630	1,095,920	7,562,710
	(3) 処理場費	17,748,051	6,640,617	11,107,434
	(4) 受託工事費	0	0	0
	(5) 業務費	5,521,350	1,243,693	4,277,657
	(6) 総係費	6,372,211	5,887,178	485,033
	(7) 減価償却費	145,241,500	94,959,500	50,282,000
	(8) 資産減耗費	19,511,500	6,359,500	13,152,000
	営業損益 C(A-B)	-69,469,075	-9,389,287	-60,079,788
3	営業外収益 D	270,531,274	122,515,137	148,016,137
	(1) 受取利息及び配当金	0	0	0
	(2) 他会計補助金	195,293,000	74,328,000	120,965,000
	(3) 長期前受金戻入	75,119,000	48,082,000	27,037,000
	(4) 雑収益	119,274	105,137	14,137
4	営業外費用 E	29,963,688	23,384,420	6,579,268
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,963,688	23,384,420	6,579,268
	営業外損益 F(D-E)	240,567,586	99,130,717	141,436,869
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	13,690	0	13,690
	(1) 過年度損益修正損	13,690	0	13,690
	経常利益 G(C+F)	171,098,511	89,741,430	81,357,081
	当期純利益 H	171,084,821	89,741,430	81,343,391
	前年度繰越利益剰余金 I	0	0	0
	当期未処分利益剰余金 J(H+I)	171,084,821	89,741,430	81,343,391

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4年度 決算状況

1. 令和4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	527,728,000	11,993,000	0	539,721,000
第1項				
営業収益	206,829,000	1,921,000	0	208,750,000
第2項				
営業外収益	320,898,000	10,072,000	0	330,970,000
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	514,042,000	11,993,000	0	0	0
第1項					
営業費用	451,188,000	13,835,000	0	0	0
第2項					
営業外費用	62,294,000	△ 1,842,000	0	0	0
第3項					
特別損失	60,000	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
543,274,372	3,553,372	うち、仮受消費税及び地方消費税
213,472,327	4,722,327	12,970,147
329,802,045	△ 1,167,955	128
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				
526,035,000	0	526,035,000	496,133,752	6,105,000	23,796,248	うち、仮払消費 税及び地方消費 税
465,023,000	0	465,023,000	435,805,224	6,105,000	23,112,776	9,816,596
60,452,000	0	60,452,000	60,268,996	0	183,004	0
60,000	0	60,000	59,532	0	468	5,412
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	566,943,000	0	566,943,000	239,080,353	0
第1項					
企業債	253,600,000	0	253,600,000	143,500,000	0
第2項					
国庫支出金	127,100,000	0	127,100,000	95,580,353	0
第3項					
県支出金	29,000,000	0	29,000,000	0	0
第4項					
分担金及び負担金	11,187,000	0	11,187,000	0	0
第5項					
他会計出資金	146,056,000	0	146,056,000	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	710,468,000	1,059,000	0	711,527,000	242,679,000	0
第1項						
建設改良費	380,464,000	1,059,000	0	381,523,000	242,679,000	0
第2項						
企業債償還金	330,004,000	0	0	330,004,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額144,341,850円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,271,241円、過年度分損益勘定留保資金61,475,624円、当年度分損益勘定留保資金42,914,000円、減債積立金14,267,214円及び建設改良積立金11,413,771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
806,023,353	543,680,817	△ 262,342,536	
397,100,000	239,600,000	△ 157,500,000	
222,680,353	120,165,377	△ 102,514,976	
29,000,000	29,000,000	0	うち、仮受消費税及び地方消費税
11,187,000	8,859,440	△ 2,327,560	116,540
146,056,000	146,056,000	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 遞次繰越額	合 計		
954,206,000	688,022,667	224,684,000	0	224,684,000	41,499,333	うち、仮払消費税及び地方消費税
624,202,000	358,019,523	224,684,000	0	224,684,000	41,498,477	28,132,543
330,004,000	330,003,144	0	0	0	856	

2. 令和4年度益田市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

				(単位：円)
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	128,173,580		
	(2) 他会計負担金	70,740,000		
	(3) 受託工事収益	1,528,000		
	(4) その他営業収益	60,600	200,502,180	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	3,616,017		
	(2) ポンプ場費	18,929,605		
	(3) 処理場費	63,993,645		
	(4) 受託工事費	1,528,000		
	(5) 業務費	21,559,940		
	(6) 総係費	17,279,695		
	(7) 減価償却費	298,933,606		
	(8) 資産減耗費	148,120	425,988,628	
	営業損失			225,486,448
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	162,945,000		
	(3) 長期前受金戻入	155,842,653		
	(4) 雑収益	29,795	318,817,448	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,268,996		
	(2) 雑支出	138,505	60,407,501	258,409,947
	経常利益			32,923,499
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	54,120	54,120	54,120
	当年度純利益			32,869,379
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			32,869,379

3. 令和4年度益田市下水道事業貸借対照表

令和5年3月31日

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産	15,343,055,344		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,400,221,176</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計		10,942,834,168	
(2)	投 資 そ の 他 資 産		<u>11,410</u>	
	固 定 資 産 合 計			10,942,845,578
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		159,173,321	
(2)	未 収 金	35,487,892		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 32,000</u>	<u>35,455,892</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>194,629,213</u>
	資 産 合 計			<u>11,137,474,791</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>4,786,962,337</u>	<u>4,786,962,337</u>	
	固 定 負 債 合 計			4,786,962,337
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>366,266,860</u>	366,266,860	
(2)	未 払 金		47,971,452	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 等 引 当 金	<u>4,359,000</u>	4,359,000	
(4)	そ の 他 流 動 負 債		<u>514,200</u>	
	流 動 負 債 合 計			419,111,512
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金	6,706,151,072		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,329,251,781</u>	4,376,899,291	
	繰 延 収 益 合 計			<u>4,376,899,291</u>
	負 債 合 計			<u>9,582,973,140</u>
資 本 の 部				
6	資 本 金			483,172,246
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金		1,031,917,480	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減 価 積 立 金	0		
ロ	利 益 積 立 金	6,542,546		
ハ	建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>32,869,379</u>	<u>39,411,925</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,071,329,405</u>
	資 本 合 計			<u>1,554,501,651</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>11,137,474,791</u>