

令和6年度
下水道事業業務状況説明書

令和 6年 4月 1日から
令和 6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6年度上半期（令和6年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び令和5年度の決算状況を報告します。

I. 令和6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、853戸であり、前年同期に比べ48戸の増加（対前年同期比106.0%）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）	830	853	805	48	106.0%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、162,121^{m³}（同102.9%）であり、前年同期の有収水量に比べ、4,625^{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（ ^{m³} ）	319,390	162,121	157,496	4,625	102.9%
一日平均処理水量（ ^{m³} ）	872	885	860	25	102.9%

(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、952戸であり、前年同期に比べ3戸の増加（対前年同期比100.3%）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）	951	952	949	3	100.3%

イ 有収水量

当期末における有収水量は、112,976^{m³}（同98.0%）であり、前年同期の有収水量に比べ、2,344^{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（ ^{m³} ）	227,842	112,976	115,320	△ 2,344	98.0%
一日平均処理水量（ ^{m³} ）	622	617	630	△ 13	97.9%

(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5年度繰越事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
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	28,200,000	R5.7.25 R6.7.31	日本下水道事業団 (東京都文京区)
公共下水道駅南工区汚水管路工事 (その4)	99,737,000	R5.8.1 R6.6.28	(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	34,897,500	R5.9.9 R6.6.28	北陽電気工事 (株) (遠田町)
中島雨水幹線計画設計業務委託	9,604,100	R5.9.13 R6.8.30	(株) ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
益田市雨水管理総合計画作成業務委託	10,454,400	R5.10.12 R7.2.28	(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汚水管路工事 (その5)	101,571,800	R5.11.30 R6.11.28	東西建設 (有) (久々茂町)
公共下水道駅南工区汚水管路工事 (その6)	82,178,800	R5.11.30 R6.11.29	東西建設 (有) (久々茂町)
公共下水道駅南工区汚水管路工事 (その5) による支障となる水道施設移設補償費	16,259,000	R6.1.19 R7.3.31	益田市水道事業管理者 (常盤町)
公共下水道駅南工区汚水管路工事 (その3)	14,254,900	R6.2.29 R6.6.6	(有) 澄谷造園 (乙吉町)
宇津川地区農業集落排水処理施設機械設備更新工事	9,350,000	R6.3.20 R6.7.2	山陰クボタ水道用材 (株) 益田営業所 (下本郷町)
計(10件)	406,507,500		

令和6年度事業

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管路工事 (その3) のため支障となる水道施設移設補償費	2,549,600	R6.4.16 R6.8.20	益田市水道事業管理者 (常盤町)
益田水質管理センター紫外線消毒装置付帯設備更新工事 (その1)	19,910,000	R6.4.26 R7.3.10	住友重機械エンバイロメント (株) 広島支店 (広島市南区)
公共下水道現場技術業務委託	7,301,800	R6.5.1 R6.11.28	(株) ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
益田水質管理センター監視制御設備更新工事	6,710,000	R6.6.6 R7.3.10	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)
吉田排水区流出解析業務委託	6,325,000	R6.6.25 R6.10.21	(株) 荒谷建設コンサルタント (あけぼの本町)
益田水質管理センタースクリーンユニット改築工事	16,500,000	R6.7.9 R7.3.10	住友重機械エンバイロメント (株) 広島支店 (広島市南区)
横田安富地区農業集落排水処理施設機械設備更新工事	33,550,000	R6.7.26 R7.3.12	山陰クボタ水道用材 (株) (松江市平成町)

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
令和6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	46,000,000	R6. 7. 26 R7. 3. 10	日本下水道事業団 (東京都文京区)
公共下水道駅南工区汚水管路工事 (その7)	67,210,000	R6. 8. 1 R7. 2. 21	東西建設 (有) (久々茂町)
農集 (宇津川) 馬の谷ポンプ更新工事	2,640,000	R6. 8. 3 R6. 11. 29	山陰クボタ水道用材 (株) 益田営業所 (下本郷町)
中島雨水幹線整備工事	130,240,000	R6. 8. 10 R7. 2. 10	徳栄建設 (株) (下本郷町)
中島雨水幹線整備工事 (その3)	13,530,000	R6. 8. 31 R7. 2. 19	(有) 共同開発 (多田町)
公共下水道南部地区詳細設計業務委託 (その1)	8,547,000	R6. 9. 3 R7. 1. 10	(株) ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
中島雨水幹線整備工事 (その2)	130,240,000	R6. 9. 3 R7. 3. 3	日新建設 (株) (下本郷町)
公共下水道南部地区詳細設計業務委託 (その2)	13,508,000	R6. 9. 11 R7. 2. 13	(株) ウエスコ益田営業所 (あけぼの東町)
計 (15件)	504,761,400		

イ 主な保存工事等の概況

令和5年度繰越事業

工 事 名	工事請負費(円)	工 期	請負業者
農集 (横安) 曝気攪拌機修繕	3,410,000	R5. 12. 2 R6. 5. 31	イー・メンテ (株) (広島県大竹市)
計 (1件)	3,410,000		

令和6年度事業

工 事 名 等	請負費(円)	工 期	請負業者
農集 (安富ST) No.2真空ポンプ修繕	1,711,600	R6. 4. 9 R6. 5. 20	(株) 西島製作所 広島支店 (広島県東区)
農集 (横安) ユニット柵清掃業務委託	1,116,500	R6. 7. 18 R7. 2. 10	(株) ヤマハ環境開発 (高津七丁目)
計 (2件)	2,828,100		

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	596,409,000	337,405,482	56.6	100.6
(項) 営業収益	211,700,000	142,193,942	67.2	101.5
(目) 下水道使用料	140,787,000	71,353,642	50.7	101.3
他会計負担金	70,809,000	70,809,000	100.0	101.7
受託工事収益	1,000	0	0.0	—
その他営業収益	103,000	31,300	30.4	94.6
(項) 営業外収益	384,708,000	195,211,540	50.7	99.9
(目) 受取利息及び配当金	1,000	0	0.0	—
他会計補助金	195,178,000	195,178,000	100.0	99.9
消費税還付金	29,142,000	0	0.0	—
長期前受金戻入	160,303,000	0	0.0	—
雑収益	84,000	33,540	39.9	26.1
(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	569,149,000	70,250,029	12.3	98.7
(項) 営業費用	508,743,000	40,343,473	7.9	97.9
(目) 管渠費	4,530,000	758,107	16.7	661.9
ポンプ場費	26,183,000	6,688,965	25.5	70.2
処理場費	85,937,000	21,104,752	24.6	109.2
受託工事費	1,000	0	0.0	—
業務費	22,265,000	5,531,091	24.8	96.5
総係費	19,607,000	6,260,558	31.9	95.9
減価償却費	311,197,000	0	0.0	—
資産減耗費	39,023,000	0	0.0	—
(項) 営業外費用	59,846,000	29,895,336	50.0	99.8
(目) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,845,000	29,895,336	50.0	99.8
消費税及び地方消費税	1,000	0	0.0	—
(項) 特別損失	60,000	11,220	18.7	74.5
(目) 過年度損益修正損	60,000	11,220	18.7	74.5
(項) 予備費	500,000	0	0.0	—
(目) 予備費	500,000	0	0.0	—

※令和5年度繰越事業費を含む

営業費用	繰越額 3,410,000円	支出費目 処理場費	予算額 3,410,000円
------	-------------------	--------------	-------------------

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	1,128,891,715	350,481,000	31.0	261.2
(項) 企業債	636,600,000	0	0.0	—
国庫支出金	319,300,715	221,600,000	69.4	—
県支出金	56,817,000	13,917,000	24.5	—
分担金及び負担金	7,120,000	5,910,000	83.0	104.9
他会計出資金	109,054,000	109,054,000	100.0	84.8

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	1,324,053,650	308,281,394	23.3	126.7
(項) 建設改良費	944,790,650	120,602,902	12.8	193.9
(目) 公共下水道建設改良費	832,321,650	90,191,882	10.8	147.3
農業集落排水建設改良費	112,389,000	30,411,020	27.1	3,258.5
営業設備費	80,000	0	0.0	—
(項) 企業債償還金	379,263,000	187,678,492	49.5	103.6
(目) 企業債償還金	379,263,000	187,678,492	49.5	103.6

※令和5年度繰越事業費を含む

建設改良費	繰越額 261,562,650円	財源内訳 企業債 164,400,000円 国庫支出金 78,000,715円 県支出金 13,917,000円 損益勘定留保資金 5,244,935円
-------	---------------------	--

(2) 令和6年度損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	64,867,653		
	(2) 他会計負担金	70,809,000		
	(3) 受託工事収益	0		
	(4) その他営業収益	31,300	135,707,953	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	689,205		
	(2) ポンプ場費	6,081,187		
	(3) 処理場費	19,372,862		
	(4) 受託工事費	0		
	(5) 業務費	5,383,382		
	(6) 総係費	6,114,386		
	(7) 減価償却費	155,598,500		
	(8) 資産減耗費	19,511,500	212,751,022	
	営業損失			77,043,069
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	195,178,000		
	(3) 長期前受金戻入	80,151,500		
	(4) 雑収益	33,540	275,363,040	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,895,336	29,895,336	245,467,704
	経常利益			168,424,635
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	10,200	10,200	△ 10,200
	当年度上半期利益相当額			168,414,435
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			168,414,435

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6年4月1日から令和6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	135,707,953	109,308,262	26,399,691
	(1) 下水道使用料	64,867,653	38,474,162	26,393,491
	(2) 他会計負担金	70,809,000	70,809,000	0
	(3) 受託工事収益	0	0	0
	(4) その他営業収益	31,300	25,100	6,200
2	営業費用 B	212,751,022	123,175,242	89,575,780
	(1) 管渠費	689,205	689,205	0
	(2) ポンプ場費	6,081,187	2,010,123	4,071,064
	(3) 処理場費	19,372,862	6,497,312	12,875,550
	(4) 受託工事費	0	0	0
	(5) 業務費	5,383,382	865,778	4,517,604
	(6) 総係費	6,114,386	5,832,824	281,562
	(7) 減価償却費	155,598,500	100,920,500	54,678,000
	(8) 資産減耗費	19,511,500	6,359,500	13,152,000
	営業損益 C(A-B)	-77,043,069	-13,866,980	-63,176,089
3	営業外収益 D	275,363,040	128,171,240	147,191,800
	(1) 受取利息及び配当金	0	0	0
	(2) 他会計補助金	195,178,000	77,157,000	118,021,000
	(3) 消費税及び地方消費税還付金	0	0	0
	(3) 長期前受金戻入	80,151,500	50,993,500	29,158,000
	(4) 雑収益	33,540	20,740	12,800
4	営業外費用 E	29,895,336	23,863,063	6,032,273
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,895,336	23,863,063	6,032,273
	(2) 消費税及び地方消費税	0	0	0
	営業外損益 F(D-E)	245,467,704	104,308,177	141,159,527
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	10,200	10,200	0
	(1) 過年度損益修正損	10,200	10,200	0
	経常利益 G(C+F)	168,424,635	90,441,197	77,983,438
	当期純利益 H	168,414,435	90,430,997	77,983,438
	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)	168,414,435	90,430,997	77,983,438

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。

令和5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	575,682,000	△ 273,000	0	575,409,000
第1項				
営業収益	210,755,000	37,000	0	210,792,000
第2項				
営業外収益	364,926,000	△ 310,000	0	364,616,000
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	555,877,000	△ 273,000	0	0	0
第1項					
営業費用	494,852,000	1,033,000	0	0	0
第2項					
営業外費用	60,465,000	△ 1,306,000	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
571,592,104	△ 3,816,896	うち、仮受消費税及び地方消費税
211,294,745	502,745	12,871,288
360,297,359	△ 4,318,641	9,211
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				
555,604,000	6,105,000	561,709,000	493,013,192	3,410,000	65,285,808	うち、仮払消費 税及び地方消費 税
495,885,000	6,105,000	501,990,000	434,018,885	3,410,000	64,561,115	9,471,393
59,159,000	0	59,159,000	58,952,805	0	206,195	0
60,000	0	60,000	41,502	0	18,498	3,772
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	613,745,000	0	613,745,000	221,914,976	0
第1項					
企業債	325,600,000	0	325,600,000	119,400,000	0
第2項					
国庫支出金	129,950,000	0	129,950,000	102,514,976	0
第3項					
県支出金	22,500,000	0	22,500,000	0	0
第4項					
分担金及び負担金	7,142,000	0	7,142,000	0	0
第5項					
他会計出資金	128,553,000	0	128,553,000	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	793,013,000	4,065,000	0	797,078,000	224,684,000	0
第1項						
建設改良費	426,745,000	4,065,000	0	430,810,000	224,684,000	0
第2項						
企業債償還金	366,268,000	0	0	366,268,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額177,557,570円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,813,228円、過年度分損益勘定留保資金86,680,019円、当年度分損益勘定留保資金45,481,882円、減債積立金16,434,689円及び建設改良積立金13,147,752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
835,659,976	563,932,761	△ 271,727,215	
445,000,000	280,600,000	△ 164,400,000	
232,464,976	140,614,261	△ 91,850,715	
22,500,000	6,083,000	△ 16,417,000	
7,142,000	8,082,500	940,500	うち、仮受消費税及び地方消費税 0
128,553,000	128,553,000	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		
1,021,762,000	741,490,331	261,562,650	0	261,562,650	18,709,019	うち、仮払消費税及び地方消費税
655,494,000	375,223,471	261,562,650	0	261,562,650	18,707,879	29,748,845
366,268,000	366,266,860	0	0	0	1,140	

2. 令和5年度益田市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

		(単位：円)		
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	128,725,357		
	(2) 他会計負担金	69,629,000		
	(3) 受託工事収益	0		
	(4) その他営業収益	69,100	198,423,457	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	2,189,364		
	(2) ポンプ場費	26,451,572		
	(3) 処理場費	56,389,613		
	(4) 受託工事費	0		
	(5) 業務費	21,093,984		
	(6) 総係費	18,935,267		
	(7) 減価償却費	299,360,081		
	(8) 資産減耗費	127,611	424,547,492	
	営業損失			226,124,035
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	194,983,000		
	(3) 長期前受金戻入	155,647,758		
	(4) 雑収益	121,019	350,751,777	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	58,952,805		
	(2) 雑支出	2,871,523	61,824,328	288,927,449
	経常利益			62,803,414
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	37,730	37,730	△ 37,730
	当年度純利益			62,765,684
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			62,765,684

3. 令和5年度益田市下水道事業貸借対照表

令和6年3月31日

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産	15,688,625,207		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,699,253,105</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計		10,989,372,102	
(2)	投 資 そ の 他 資 産		<u>11,410</u>	
	固 定 資 産 合 計			10,989,383,512
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		230,367,363	
(2)	未 収 金	34,563,170		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 44,000</u>	<u>34,519,170</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>264,886,533</u>
	資 産 合 計			<u>11,254,270,045</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>4,688,269,129</u>	<u>4,688,269,129</u>	
	固 定 負 債 合 計			4,688,269,129
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>379,293,208</u>	379,293,208	
(2)	未 払 金		73,240,696	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 等 引 当 金	<u>4,665,000</u>	4,665,000	
(4)	そ の 他 流 動 負 債		<u>550,000</u>	
	流 動 負 債 合 計			457,748,904
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金	6,847,089,845		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,484,658,168</u>	4,362,431,677	
	繰 延 収 益 合 計			<u>4,362,431,677</u>
	負 債 合 計			<u>9,508,449,710</u>
資 本 の 部				
6	資 本 金			641,307,687
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	9,829,484		
ハ	建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>62,765,684</u>	<u>72,595,168</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,104,512,648</u>
	資 本 合 計			<u>1,745,820,335</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>11,254,270,045</u>