

# 三原市下水道事業

## 令和3年度上期三原市下水道事業の財政事情について

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

令和3年度上期における三原市下水道事業の財政状況の概要は、次のとおりです。

### (経営成績)

事業全体の収支は、損益計算書に示すとおり、収益合計が22億9,561万5,787円、費用合計は14億6,704万352円で差引8億2,857万5,435円の黒字となっています。

収益は、営業収益が8億708万941円、そのうち下水道使用料が4億2,715万8,541円となっており、営業外収益が14億8,853万4,846円となっています。

一方、費用は、営業費用が13億575万4,922円、営業外費用が1億6,124万3,483円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は156.5%となりました。

### (財政状態)

貸借対照表に示すとおり、資産の部は、固定資産が516億8,483万2,998円、流動資産が8億6,500万9,898円となっています。

負債の部は固定負債が179億8,835万2,617円、流動負債が8億1,145万2,506円、繰延収益が249億3,087万5,019円となっています。

資本の部は資本金が78億9,187万2,646円、剰余金が9,871万4,673円となり、当期純利益が8億2,857万5,435円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は57.3%の収入率、収益的支出は32.4%の執行率、資本的収入は6.4%の収入率、資本的支出は49.0%の執行率となっています。資本的収入の数値が低いのは、企業債及び補助金が下期において収入されるためです。

### (結び)

令和3年度上期においては、令和2年度上期と同様に年度当初から一般会計からの繰入れを行ったことから、純利益を計上することができました。

汚水事業については、大口需要家の使用水量の増加や接続件数の増加により、下水道使用料は増加しています。雨水事業については、浸水対策を中心に管渠の整備、ポンプ場整備及び更新等行っております。

今後、下水道事業の経営健全化に向け、さらなる経費の節減を図り、職員の意識改革を行ってまいります。

## (1) 令和3年度 三原市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位:円)

費用		収益	
科目	金額	科目	金額
1. 営業費用	1,305,754,922	1. 営業収益	807,080,941
管渠費	17,895,288	下水道使用料	427,158,541
ポンプ場費	28,192,340	雨水処理負担金	379,882,000
処理場費	28,084,811	その他営業収益	40,400
排水設備費	3,534,749		
流域下水道管理費	280,963,638	2. 営業外収益	1,488,534,846
小型浄化槽費	31,552,019	他会計負担金	1,083,966,000
業務費	30,005,770	受取利息	3,904
総係費	12,433,307	長期前受金戻入	404,006,502
減価償却費	873,093,000	消費税還付金	0
資産減耗費	0	雑収益	558,440
2. 営業外費用	161,243,483		
支払利息	160,825,483		
消費税	0		
雑支出	418,000		
3. 特別損失	41,947		
過年度損益修正損	41,648		
その他特別損失	299		
4. 当期純利益	828,575,435		
合計	2,295,615,787	合計	2,295,615,787

(注)営業外収益・長期前受金戻入及び営業費用・減価償却費については、年度末決算の際一括計上するものであるが、上期の事業成績を明確にするため予算額の2分の1を計上した。

(2) 令和3年度 三原市下水道事業貸借対照表  
(令和3年9月30日現在)

(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 固定資産	51,684,832,998	1. 固定負債	17,988,352,617
有形固定資産	81,805,615,043	企業債	17,880,324,074
減価償却累計額	△33,764,818,694	引当金	108,028,543
無形固定資産	3,642,639,649	2. 流動負債	811,452,506
投資	1,397,000	未払金	57,100,388
		前受金	112,420
2. 流動資産	865,009,898	企業債	710,860,593
現金及び預金	568,523,915	引当金	0
未収金	97,386,809	その他流動負債	43,379,105
貸倒引当金	△430,038	(うち仮受消費税等)	( 42,714,010 )
前払金	128,145,000	3. 繰延収益	24,930,875,019
その他流動資産	71,384,212	長期前受金	42,676,551,224
(うち仮払消費税等)	( 71,384,212 )	長期前受金収益化累計額	△17,745,676,205
		4. 資本金	7,891,872,646
		自己資本金	7,891,872,646
		5. 剰余金	98,714,673
		利益剰余金	98,714,673
		ア減債積立金	43,072,066
		イ利益積立金	55,642,607
		ウ建設改良積立金	0
		エ未処分利益剰余金	0
		6. 当期純利益	828,575,435
合 計	52,549,842,896	合 計	52,549,842,896

## (3) 令和3年度 三原市下水道事業会計予算執行状況

(令和3年9月30日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
收 益 的 收 支	1. 収益の収入	3,377,902,000	1,934,323,295	57.3
	営業収益	1,410,071,000	849,794,951	60.3
	営業外収益	1,967,831,000	1,084,528,344	55.1
	特別利益	0	0	—
	2. 収益の支出	3,183,976,000	1,032,744,393	32.4
	営業費用	2,852,867,000	871,458,963	30.5
	営業外費用	323,415,000	161,243,483	49.9
	特別損失	49,000	41,947	85.6
	予備費	7,645,000	0	0.0
資 本 的 收 支	3. 資本の収入	2,719,737,000	173,756,550	6.4
	企業債	1,718,100,000	0	0.0
	補助金	787,221,000	0	0.0
	負担金	25,069,000	14,534,550	58.0
	出資金	189,347,000	159,222,000	84.1
	4. 資本の支出	3,600,588,514	1,765,230,649	49.0
	建設改良費	2,186,929,514	1,072,435,522	49.0
	企業債償還金	1,403,659,000	692,795,127	49.4
	予備費	10,000,000	0	0.0

(4) 令和3年度 制限費目予算執行状況

(令和3年9月30日現在)

(単位:円)

費 目	予 算 額	執 行 額	残 額
職 員 給 与 費	140,524,000	44,277,033	96,246,967

付属資料(1)

令和3年度 三原市下水道事業損益計算書前年度比較表  
(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

科 目	費 用		増 減
	令和2年度	令和3年度	
1. 営業費用	1,321,838,858	1,305,754,922	△16,083,936
管 渠 費	16,851,534	17,895,288	1,043,754
ポンプ場費	40,587,373	28,192,340	△12,395,033
処理場費	29,463,815	28,084,811	△1,379,004
排水設備費	4,129,857	3,534,749	△595,108
流域下水道管理費	277,867,274	280,963,638	3,096,364
小型浄化槽費	32,174,381	31,552,019	△622,362
業務費	31,042,763	30,005,770	△1,036,993
総 係 費	9,610,361	12,433,307	2,822,946
減価償却費	879,552,500	873,093,000	△6,459,500
資産減耗費	559,000	0	△559,000
2. 営業外費用	187,059,631	161,243,483	△25,816,148
支払利息	175,180,531	160,825,483	△14,355,048
消費税	11,358,100	0	△11,358,100
雑支出	521,000	418,000	△103,000
3. 特別損失	0	41,947	41,947
過年度損益修正損	0	41,648	41,648
その他特別損失	0	299	299
4. 当期純利益	760,385,924	828,575,435	68,189,511
合 計	2,269,284,413	2,295,615,787	26,331,374

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	令和2年度	令和3年度	
1. 営業収益	774,665,775	807,080,941	32,415,166
下水道使用料	402,858,775	427,158,541	24,299,766
雨水処理負担金	371,747,000	379,882,000	8,135,000
その他営業収益	60,000	40,400	△19,600
2. 営業外収益	1,494,618,638	1,488,534,846	△6,083,792
他会計負担金	1,087,427,000	1,083,966,000	△3,461,000
受取利息	0	3,904	3,904
長期前受金戻入	407,136,000	404,006,502	△3,129,498
消費税還付金	0	0	0
雑 収 益	55,638	558,440	502,802
合 計	2,269,284,413	2,295,615,787	26,331,374

付属資料(2)

令和3年度 三原市下水道事業貸借対照表前年度比較表  
(令和3年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	借 方		増 減
	令和2年度	令和3年度	
1. 固定資産	52,682,330,482	51,684,832,998	△997,497,484
有形固定資産	81,223,239,069	81,805,615,043	582,375,974
減価償却累計額	△32,178,915,344	△33,764,818,694	△1,585,903,350
無形固定資産	3,636,609,757	3,642,639,649	6,029,892
投資	1,397,000	1,397,000	0
2. 流動資産	809,248,040	865,009,898	55,761,858
現金及び預金	613,895,560	568,523,915	△45,371,645
未収金	102,122,514	97,386,809	△4,735,705
貸倒引当金	0	△430,038	△430,038
前払金	41,093,000	128,145,000	87,052,000
その他流動資産 (うち仮払消費税等)	52,136,966 ( 52,136,966 )	71,384,212 ( 71,384,212 )	19,247,246 ( 19,247,246 )
合 計	53,491,578,522	52,549,842,896	△941,735,626

科 目	貸 方		増 減
	令和2年度	令和3年度	
1. 固定負債	18,534,579,803	17,988,352,617	△546,227,186
企業債	18,534,579,803	17,880,324,074	△654,255,729
引当金	0	108,028,543	108,028,543
2. 流動負債	835,302,850	811,452,506	△23,850,344
企業債	681,566,293	710,860,593	29,294,300
未払金	112,798,364	57,100,388	△55,697,976
前受金	0	112,420	112,420
引当金	0	0	0
その他流動負債 (うち仮受消費税等)	40,938,193 ( 40,288,193 )	43,379,105 ( 42,714,010 )	2,440,912 ( 2,425,817 )
3. 繰延収益	25,636,363,673	24,930,875,019	△705,488,654
長期前受金	42,571,466,852	42,676,551,224	105,084,372
長期前受金収益化累計額	△16,935,103,179	△17,745,676,205	△810,573,026
4. 資本金	7,684,806,668	7,891,872,646	207,065,978
自己資本金	7,684,806,668	7,891,872,646	207,065,978
5. 剰余金	40,139,604	98,714,673	58,575,069
利益剰余金	40,139,604	98,714,673	58,575,069
ア減債積立金	40,139,604	43,072,066	2,932,462
イ利益積立金	0	55,642,607	55,642,607
ウ建設改良積立金	0	0	0
エ未処分利益剰余金	0	0	0
6. 当期純利益	760,385,924	828,575,435	68,189,511
合 計	53,491,578,522	52,549,842,896	△941,735,626