

三原市下水道事業

令和5年度上期三原市下水道事業の財政事情について

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

令和5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19億4,962万519円、費用合計は15億4,520万7,178円で差引4億441万3,341円の黒字となっています。

収益は、営業収益が9億1,596万5,497円、そのうち下水道使用料が4億5,510万8,297円となっており、営業外収益が10億3,365万5,022円となっています。

一方、費用は、営業費用が14億3,099万9,929円、営業外費用が1億1,415万543円、特別損失が5万6,706円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は126.2%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508億4,851万4,083円、流動資産が12億8,853万573円となっています。

負債の部は、固定負債が174億3,960万9,786円、流動負債が10億6,320万8,888円、繰延収益が243億7,173万7,808円となっています。

資本の部は、資本金が82億1,495万6,646円、剰余金が6億4,311万8,187円となり、当期純利益が4億441万3,341円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は48.4%の収入率、収益的支出は25.0%の執行率、資本的収入は4.8%の収入率、資本的支出は53.9%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5年度上期においては、令和4年度上期と同様に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、令和5年度から高資本対策経費に係る一般会計繰入金が増加したものの、下水道使用料の改定を行い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5年度 三原市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位:円)

費 用		収 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 営 業 費 用	1,430,999,929	1. 営 業 収 益	915,965,497
管 渠 費	25,399,935	下 水 道 使 用 料	455,108,297
ポ ン プ 場 費	32,800,029	雨 水 処 理 負 担 金	460,857,000
処 理 場 費	30,019,999	そ の 他 営 業 収 益	200
排 水 設 備 費	3,814,897		
流域下水道管理費	388,412,728	2. 営業外収益	1,033,655,022
小 型 浄 化 槽 費	32,805,103	他 会 計 負 担 金	629,720,000
業 務 費	29,281,930	受 取 利 息	802
総 係 費	17,523,308	長 期 前 受 金 戻 入	403,590,000
減 価 償 却 費	870,942,000	雑 収 益	344,220
資 産 減 耗 費	0		
2. 営業外費用	114,150,543		
支 払 利 息	114,066,643		
雑 支 出	83,900		
3. 特 別 損 失	56,706		
過年度損益修正損	56,706		
そ の 他 特 別 損 失	0		
4. 当期純利益	404,413,341		
合 計	1,949,620,519	合 計	1,949,620,519

(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5年度 三原市下水道事業貸借対照表

(令和5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	50,848,514,083	1. 固 定 負 債	17,439,609,786
有形固定資産	84,051,573,021	企 業 債	17,351,163,253
減価償却累計額	△36,881,140,836	引 当 金	88,446,533
無形固定資産	3,676,684,898	2. 流 動 負 債	1,063,208,888
投 資	1,397,000	未 払 金	103,824,120
		前 受 金	7,900
2. 流 動 資 産	1,288,530,573	企 業 債	911,554,697
現金及び預金	915,538,805	引 当 金	0
未 収 金	123,087,455	その他流動負債	47,822,171
貸倒引当金	△275,197	(うち仮受消費税等)	(45,509,064)
前 払 金	162,456,459	3. 繰 延 収 益	24,371,737,808
その他流動資産	87,723,051	長 期 前 受 金	43,721,495,845
(うち仮払消費税等)	(87,723,051)	長期前受金収益化累計額	△19,349,758,037
		4. 資 本 金	8,214,956,646
		自 己 資 本 金	8,214,956,646
		5. 剰 余 金	643,118,187
		利 益 剰 余 金	643,118,187
		ア減債積立金	72,858,765
		イ利益積立金	570,259,422
		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	404,413,341
合 計	52,137,044,656	合 計	52,137,044,656

(3) 令和5年度 三原市下水道事業会計予算執行状況

(令和5年9月30日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 益 の 収 支	1. 収益の収入	3,289,973,000	1,591,539,583	48.4
	営 業 収 益	1,769,365,000	961,474,561	54.3
	営 業 外 収 益	1,520,608,000	630,065,022	41.4
	2. 収益の支出	3,321,366,000	829,695,554	25.0
	営 業 費 用	3,033,541,000	715,488,305	23.6
	営 業 外 費 用	277,725,000	114,150,543	41.1
	特 別 損 失	100,000	56,706	56.7
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
	3. 資本の収入	2,363,898,000	114,012,900	4.8
	企 業 債	1,558,400,000	0	0.0
資 本 の 収 支	補 助 金	594,556,000	0	0.0
	負 担 金	8,589,000	4,589,900	53.4
	出 資 金	202,353,000	109,423,000	54.1
	4. 資本の支出	3,437,271,000	1,853,460,555	53.9
	建 設 改 良 費	1,901,697,000	1,239,445,309	65.2
	企 業 債 償 還 金	1,525,574,000	614,015,246	40.2
	予 備 費	10,000,000	0	0.0

(4) 令和5年度 制限費目予算執行状況

(令和5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	133,596,000	48,161,191	85,434,809

付属資料(1)

令和5年度 三原市下水道事業損益計算書前年度比較表

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

費		用	
科 目	令和4年度	令和5年度	増 減
1. 営 業 費 用	1,343,785,836	1,430,999,929	87,214,093
管 渠 費	20,031,688	25,399,935	5,368,247
ポ ン プ 場 費	29,401,726	32,800,029	3,398,303
処 理 場 費	31,413,865	30,019,999	△1,393,866
排 水 設 備 費	3,915,544	3,814,897	△100,647
流域下水道管理費	311,276,364	388,412,728	77,136,364
小 型 浄 化 槽 費	31,785,650	32,805,103	1,019,453
業 務 費	27,620,232	29,281,930	1,661,698
総 係 費	12,778,767	17,523,308	4,744,541
減 価 償 却 費	875,562,000	870,942,000	△4,620,000
資 産 減 耗 費	0	0	0
2. 営 業 外 費 用	147,492,935	114,150,543	△33,342,392
支 払 利 息	147,013,135	114,066,643	△32,946,492
雑 支 出	479,800	83,900	△395,900
3. 特 別 損 失	83,490	56,706	△26,784
過年度損益修正損	83,490	56,706	△26,784
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0
4. 当 期 純 利 益	486,403,811	404,413,341	△81,990,470
合 計	1,977,766,072	1,949,620,519	△28,145,553

(単位:円)

収		益	
科 目	令和4年度	令和5年度	増 減
1. 営 業 収 益	817,967,629	915,965,497	97,997,868
下 水 道 使 用 料	417,927,229	455,108,297	37,181,068
雨 水 処 理 負 担 金	400,000,000	460,857,000	60,857,000
そ の 他 営 業 収 益	40,400	200	△40,200
2. 営 業 外 収 益	1,159,798,443	1,033,655,022	△126,143,421
他 会 計 負 担 金	754,724,000	629,720,000	△125,004,000
受 取 利 息	802	802	0
長 期 前 受 金 戻 入	404,645,000	403,590,000	△1,055,000
雑 収 益	428,641	344,220	△84,421
合 計	1,977,766,072	1,949,620,519	△28,145,553

付属資料(2)

令和5年度 三原市下水道事業貸借対照表前年度比較表
(令和5年9月30日現在)

借		方	
科 目	令和4年度	令和5年度	増 減
1. 固 定 資 産	51,434,383,366	50,848,514,083	△585,869,283
有 形 固 定 資 産	83,104,700,121	84,051,573,021	946,872,900
減 価 償 却 累 計 額	△35,333,297,160	△36,881,140,836	△1,547,843,676
無 形 固 定 資 産	3,661,583,405	3,676,684,898	15,101,493
投 資	1,397,000	1,397,000	0
2. 流 動 資 産	725,498,692	1,288,530,573	563,031,881
現 金 及 び 預 金	434,820,439	915,538,805	480,718,366
未 収 金	97,639,770	123,087,455	25,447,685
貸 倒 引 当 金	△260,244	△275,197	△14,953
前 払 金	99,258,307	162,456,459	63,198,152
そ の 他 流 動 資 産	94,040,420	87,723,051	△6,317,369
(うち仮払消費税等)	(94,040,420)	(87,723,051)	(△6,317,369)
合 計	52,159,882,058	52,137,044,656	△22,837,402

(単位:円)

貸		方	
科 目	令和4年度	令和5年度	増 減
1. 固 定 負 債	17,630,051,078	17,439,609,786	△190,441,292
企 業 債	17,537,983,538	17,351,163,253	△186,820,285
引 当 金	92,067,540	88,446,533	△3,621,007
2. 流 動 負 債	867,576,715	1,063,208,888	195,632,173
企 業 債	774,171,074	911,554,697	137,383,623
未 払 金	50,700,715	103,824,120	53,123,405
前 受 金	236,040	7,900	△228,140
引 当 金	0	0	0
そ の 他 流 動 負 債	42,468,886	47,822,171	5,353,285
(うち仮受消費税等)	(41,795,191)	(45,509,064)	(3,713,873)
3. 繰 延 収 益	24,725,509,304	24,371,737,808	△353,771,496
長 期 前 受 金	43,275,803,428	43,721,495,845	445,692,417
長期前受金収益化累計額	△18,550,294,124	△19,349,758,037	△799,463,913
4. 資 本 金	8,066,815,646	8,214,956,646	148,141,000
自 己 資 本 金	8,066,815,646	8,214,956,646	148,141,000
5. 剰 余 金	383,525,504	643,118,187	259,592,683
利 益 剰 余 金	383,525,504	643,118,187	259,592,683
ア減 債 積 立 金	57,313,369	72,858,765	15,545,396
イ利 益 積 立 金	326,212,135	570,259,422	244,047,287
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	486,403,811	404,413,341	△81,990,470
合 計	52,159,882,058	52,137,044,656	△22,837,402