

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度の事業の概要は、年度末水洗化人口が26,138人で前年度末より502人増加し、年間有収水量については2,845,072m³で2.1%増加しております。また、年間有収率は89.8%で1.3%増加しております。

経理状況では、下水道事業収益合計1,478,394,544円に対し、下水道事業費用合計は、1,347,421,977円となり、130,972,567円の純利益を計上しております。

建設改良工事につきましては、汚水処理施設の早期概成を図るため、事業計画に基づき、正木町須賀小松地区、福寿町間島地区及び小熊町島地区の下水道管渠布設工事を行い、合計で5,459mの管渠の布設工事を施工しております。なお、企業債償還金は、1,013,462,008円となっております。

下水道は、生活環境の改善及び公共用水域の水質保全、衛生的な環境を維持するための重要な生活基盤であることから、持続可能な独立採算による健全経営を実現するために、今後も、事業の効率化と透明性の向上に努めるとともに経営基盤の強化をより一層図ってまいります。

(2) 経営指標に関する事項

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常収支比率	126.95%	103.87%	103.60%	111.29%	109.72%
経費回収率	74.02%	78.67%	85.02%	100.00%	100.00%
有形固定資産 減価償却率	3.11%	6.18%	8.73%	10.83%	13.08%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

経常収支比率は、前年度比1.57ポイント減の109.72%となり、前年度から大きな変化はなく、健全経営の水準とされる100%を上回っております。経費回収率については、令和5年1月からの使用料改定により収入が増加したことから、100.00%を維持しており、汚水処理に係る費用を使用料収入で賄えている経営状態であります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比2.25ポイント増の13.08%となりましたが、類似団体平均と比べてかなり低く、これは地方公営企業法を適用して5年目であり、減価償却が進んでいないためです。

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認第10号	令和5年度羽島市下水道事業会計決算の認定について	R6. 9. 3	R6. 9.27
議第76号	令和6年度羽島市下水道事業会計補正予算(第1号)	R6.12.26	R6.12.26
議第8号	令和7年度羽島市下水道事業会計予算	R7. 2.28	R7. 3.27

(4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

職 種 別	当 年 度 末 職 員 数	前 年 度 末 職 員 数
事 務 職 員	6 人	7 人
技 術 職 員	4 人	3 人
計	10 人	10 人

(6) 料金その他供給条件の設定に関する事項

該当事項なし

2. 工 事

(1) 改良工事の概況

正木町須賀小松地区、福寿町間島地区及び小熊町島地区の面整備工事並びに下水道の取付管工事が28件、総事業費1,083,401,510円となっております。次年度も引き続き、事業計画に基づき正木町、福寿町、小熊町等の地区において下水道管渠布設工事を行い、また供用開始区域内において、申請に合わせて取付管工事を行う予定です。

(2) 保存工事の概況

該当事項なし

3. 業 務

(1) 業務量

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率(%)
年度末供用開始人口(人)	36,683	35,560	1,123	103.2
年度末水洗化人口(人)	26,138	25,636	502	102.0
年間処理水量(m ³)	3,166,819	3,148,837	17,982	100.6
年間1日平均処理水量(m ³)	8,676	8,603	73	100.8
年間有収水量(m ³)	2,845,072	2,786,516	58,556	102.1
年間1日平均有収水量(m ³)	7,795	7,613	182	102.4
年間有収率(%)	89.8	88.5	1.3	101.5

(2) 事業収入に関する事項

科 目	本 年 度		前 年 度	
	収 入 額	有 収 水 量 1 m ³ 当 たり の 収 入 額	収 入 額	有 収 水 量 1 m ³ 当 たり の 収 入 額
営 業 収 益	446,436,149 円	156.91 円	437,132,003 円	156.87 円
営 業 外 収 益	1,031,958,395	362.72	996,961,608	357.78
計	1,478,394,544	519.63	1,434,093,611	514.65

(3) 事業費に関する事項

科 目	本 年 度		前 年 度	
	支 出 額	有 収 水 量 1 m ³ 当 たり の 支 出 額	支 出 額	有 収 水 量 1 m ³ 当 たり の 支 出 額
営 業 費 用	1,192,513,228 円	419.15 円	1,122,052,990 円	402.67 円
営 業 外 費 用	154,908,749	54.45	166,524,478	59.76
計	1,347,421,977	473.60	1,288,577,468	462.43

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

(消費税込)

工事 番号	契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容		契 約 の 相 手
3	R6.6.20	118,699,900 円	小熊町島 地内	面整備島地区(その4-2)工事	日東工業(株)
4	R6.6.20	107,758,200	小熊町島 地内	面整備島地区(その5-1)工事	(株)川瀬組
5	R6.7.11	91,602,500	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その16)工事	昭和建設(株)
6	R6.7.11	104,340,500	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その10)工事	(株)吉川組
7	R6.7.11	88,466,400	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その13)工事	(株)浅野組
8	R6.7.11	69,136,100	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その14)工事	(有)高木土木
9	R6.8.6	64,350,000	江吉良町 地内	面整備インター南部西地区(その1)工事	丸勝南谷建設(株)
10	R6.8.6	60,049,000	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その6-3)工事	(株)服部組
11	R6.8.6	76,038,600	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その7)工事	(株)北川工務店
12	R6.8.6	56,100,000	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その6-4)工事	(株)服部組
13	R6.8.6	52,140,000	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その7-2)工事	(株)浅野組
14	R6.7.9	12,494,900	小熊町島 地内	面整備島地区(その5-2)工事	(有)安井建設
15	R6.7.9	17,473,500	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その9)工事	(有)山田建設
16	R6.7.17	18,447,000	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その15-1)工事	(株)大野組
17	R6.7.17	16,320,700	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その3-2)工事	(有)山田建設
浄1	R6.5.1	51,148,900	浄化センター 地内	浄化センターNo.2汚水ポンプ修繕工事	石垣メンテナンス(株)

(2) 企業債の概況

前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 額	本 年 度 償 還 高	本 年 度 末 残 高
円	円	円	円
12,144,987,023	1,107,000,000	1,013,462,008	12,238,525,015

令和6年度羽島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			
	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	合 計
第1款 下水道事業収益	円 1,497,435,000	円 0	円 0	円 1,497,435,000
第1項 営 業 収 益	458,663,000	0	0	458,663,000
第2項 営 業 外 収 益	1,038,772,000	0	0	1,038,772,000

支 出

区 分	予 算 額					
	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	小 計
第1款 下水道事業費用	円 1,478,124,000	円 6,650,000	円 0	円 0	円 0	円 1,484,774,000
第1項 営 業 費 用	1,305,536,000	6,650,000	0	0	0	1,312,186,000
第2項 営 業 外 費 用	170,588,000	0	0	0	0	170,588,000
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 1,579,709,322	円 82,274,322	
491,035,250	32,372,250	(うち仮受消費税 44,599,101円)
1,088,674,072	49,902,072	(うち仮受消費税 28,733円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	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
円 0	円 1,484,774,000	円 1,375,202,535	円 0	円 109,571,465	
0	1,312,186,000	1,220,305,706	0	91,880,294	(うち仮払消費税 27,792,478円)
0	170,588,000	154,896,829	0	15,691,171	(うち仮払消費税 8,894円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

2. 資本的收入及び支出

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 資本的收入	円 1,720,194,000	円 0	円 1,720,194,000	円 191,005,000	円 0
第1項 企 業 債	1,190,600,000	0	1,190,600,000	152,200,000	0
第2項 出 資 金	170,481,000	0	170,481,000	0	0
第3項 国庫補助金	297,313,000	0	297,313,000	38,805,000	0
第4項 工事負担金	61,800,000	0	61,800,000	0	0
第5項 県 補 助 金	0	0	0	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	円 2,337,830,000	円 0	円 0	円 2,337,830,000	円 201,155,500	円 0
第1項 建設改良費	1,324,265,000	0	0	1,324,265,000	201,155,500	0
第2項 企業債償還金	1,013,465,000	0	0	1,013,465,000	0	0
第3項 負担金還付金	100,000	0	0	100,000	0	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する額572,814,039円は、当年度消費税資本的収支調整額で補填した。

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,911,199,000	円 1,624,344,400	円 △ 286,854,600	
1,342,800,000	1,107,000,000	△ 235,800,000	
170,481,000	170,481,000	0	
336,118,000	283,400,000	△ 52,718,000	
61,800,000	59,814,400	△ 1,985,600	
0	3,649,000	3,649,000	

		翌 年 度 繰 越 額				
合 計	決 算 額	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	不 用 額	備 考
円 2,538,985,500	円 2,197,158,439	円 241,703,000	円 0	円 241,703,000	円 100,124,061	
1,525,420,500	1,183,696,431	241,703,000	0	241,703,000	100,021,069	(うち仮払消費税 105,070,250円)
1,013,465,000	1,013,462,008	0	0	0	2,992	
100,000	0	0	0	0	100,000	

73,537,214円、過年度分損益勘定留保資金142,778,738円及び当年度分損益勘定留保資金356,498,087円

令和6年度
令和5年度

羽 島 市 下 水 道 事 業 比 較 損 益 計 算 書

別表第12

区 分 勘定科目		費 用 の 部			収 益 の 部			前年度対 比率 %	比 較 増 減 円	前年度対 比率 %
		令 和 6 年 度 金 額 円	令 和 5 年 度 金 額 円	構成比 %	令 和 6 年 度 金 額 円	令 和 5 年 度 金 額 円	構成比 %			
営 業 費 用		1,192,513,228	1,122,052,990	88.5	446,436,149	437,132,003	30.2	106.3	9,304,146	102.1
管 渠 費		15,204,812	6,556,682	1.1	8,648,130	436,779,903	30.2	231.9	9,388,146	102.1
処 理 場 費		264,002,589	258,151,109	19.6	5,851,480	352,100	0.0	102.3	△ 84,000	76.1
総 係 費		79,935,282	67,774,670	5.9	12,160,612	996,961,608	69.8	117.9	34,996,787	103.5
減 価 償 却 費		832,599,275	788,838,798	61.8	43,760,477	1,822,000	0.1	105.5	△ 1,822,000	皆減
資 産 減 耗 費		27,714	-	-	27,714	715,253,000	49.4	皆増	14,781,000	102.1
その他の営業費用		743,556	731,731	0.1	11,825	279,087,355	20.3	101.6	21,708,551	107.8
営 業 外 費 用		154,908,749	166,524,478	11.5	△ 11,615,729	799,253	0.1	93.0	329,236	141.2
支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費		154,630,506	165,166,966	11.5	△ 10,536,460			93.6		
雑 支 出		278,243	1,357,512	0.0	△ 1,079,269			20.5		
計		1,347,421,977	1,288,577,468	100.0	58,844,509	1,434,093,611	100.0	104.6	44,300,933	103.1
当 年 度 純 利 益		130,972,567	145,516,143		△ 14,543,576			90.0		
合 計		1,478,394,544	1,434,093,611		44,300,933	1,434,093,611		103.1	44,300,933	103.1
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		0	0		0					
その他の未処分利益 剰 余 金 変 動 額		0	0		0					
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		130,972,567	145,516,143		△ 14,543,576			90.0		

令和6年度
令和5年度

羽島市下水道事業比較貸借対照表

別表第13

資産の部 負債・資本の部

区分 勘定科目	令和6年度		令和5年度		比較増減	前年度 対比率 %	区分 勘定科目	令和6年度		令和5年度		比較増減	前年度 対比率 %
	金額 円	構成比 %	金額 円	構成比 %				金額 円	構成比 %	金額 円	構成比 %		
固定資産	30,315,129,553	96.2	30,060,309,361	95.9	254,820,192	100.8	負債	22,667,554,726	71.9	22,793,695,888	72.7	△126,141,162	99.4
有形固定資産	30,315,129,553	96.2	30,060,017,661	95.9	255,111,892	100.8	固定負債	11,236,085,972	35.6	11,131,525,015	35.5	104,560,957	100.9
土地	2,705,489,671	8.6	2,705,489,671	8.6	0	100.0	企業債	11,236,085,972	35.6	11,131,525,015	35.5	104,560,957	100.9
建物	1,033,776,041	3.3	1,066,661,588	3.4	△32,885,547	96.9	建設改良費等財源に充て るための企業債	11,236,085,972	35.6	11,131,525,015	35.5	104,560,957	100.9
構築物	25,228,525,012	80.0	24,852,940,154	79.3	375,584,858	101.5	流動負債	1,514,312,889	4.8	1,766,144,466	5.6	△251,831,577	85.7
機械及び装置	1,245,996,192	4.0	1,309,038,010	4.2	△63,041,818	95.2	企業債	1,002,439,043	3.2	1,013,462,008	3.2	△11,022,965	98.9
車両運搬具	157,500	0.0	511,875	0.0	△354,375	30.8	建設改良費等財源に充 てるための企業債	1,002,439,043	3.2	1,013,462,008	3.2	△11,022,965	98.9
工具、器具 及び備品	1,108,017	0.0	476,264	0.0	631,753	232.6	未払金	504,382,208	1.6	746,083,669	2.4	△241,701,461	67.6
建設仮勘定	100,077,120	0.3	124,900,099	0.4	△24,822,979	80.1	引当金	6,974,000	0.0	6,044,000	0.0	930,000	115.4
無形固定資産	0	0.0	291,700	0.0	△291,700	皆減	賞与引当金	6,974,000	0.0	6,044,000	0.0	930,000	115.4
ソフトウェア	0	0.0	291,700	0.0	△291,700	皆減	その他流動負債	517,638	0.0	554,789	0.0	△37,151	93.3
投資その他の資産	0	0.0	0	0.0	0	-	繰延収益	9,917,155,865	31.5	9,896,026,407	31.6	21,129,458	100.2
破産更生債権	3,781,907	0.0	3,769,792	0.0	12,115	100.3	長期前受金	11,667,196,283	37.0	11,345,448,825	36.2	321,747,458	102.8
破産更生債権等 貸倒引当金	△3,781,907	0.0	△3,769,792	0.0	△12,115	100.3	長期前受金収益化累 計	△1,750,040,418	△5.6	△1,449,422,418	△4.6	△300,618,000	120.7
流動資産	1,206,650,223	3.8	1,286,158,010	4.1	△79,507,787	93.8	資産	8,854,225,050	28.1	8,552,771,483	27.3	301,453,567	103.5
現金預金	1,086,289,762	3.4	1,152,242,109	3.7	△65,952,347	94.3	資本	6,979,809,256	22.1	6,809,328,256	21.7	170,481,000	102.5
未収金	120,360,461	0.4	133,915,901	0.4	△13,555,440	89.9	資本	6,979,809,256	22.1	6,809,328,256	21.7	170,481,000	102.5
							剰余金	1,874,415,794	5.9	1,743,443,227	5.6	130,972,567	107.5
							資本剰余金	1,352,746,413	4.3	1,352,746,413	4.3	0	100.0
							国庫補助金	1,352,746,413	4.3	1,352,746,413	4.3	0	100.0
							利益剰余金	521,669,381	1.7	390,696,814	1.2	130,972,567	133.5
							減債積立金	390,696,814	1.2	245,180,671	0.8	145,516,143	159.4
							当年度未処分 利益剰余金	130,972,567	0.4	145,516,143	0.5	△14,543,576	90.0
							合計	31,521,779,776	100.0	31,346,467,371	100.0	175,312,405	100.6
合計	31,521,779,776	100.0	31,346,467,371	100.0	175,312,405	100.6	合計	31,521,779,776	100.0	31,346,467,371	100.0	175,312,405	100.6

令和6年度羽島市下水道事業剰余金処分計算書(案)

	資 本 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	円 6,979,809,256	円 130,972,567
議会の議決による処分数額	0	△ 130,972,567
減債積立金の積立	0	△ 130,972,567
資本金に組入	0	0
処 分 後 残 高	6,979,809,256	(繰越利益剰余金) 0

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和6年度羽島市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	130,972,567
減価償却費	832,599,275
貸倒引当金の増減額(減少は△)	9,733
引当金の増減額	△ 1,296,000
長期前受金戻入額	△ 300,795,906
支払利息	154,630,506
固定資産除却費	27,714
未収金の増減額(増加は△)	13,545,707
未払金の増減額(減少は△)	△ 33,758,272
その他流動負債の増減額(減少は△)	△ 37,151
小計	795,898,173
利息の支払額	△ 154,630,506
業務活動によるキャッシュ・フロー	641,267,667

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,286,569,370
国庫補助金による収入	257,636,364
県補助金による収入	3,317,273
工事負担金収入	54,376,727
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 971,239,006

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	1,107,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 1,013,462,008
他会計からの出資による収入	170,481,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	264,018,992

4. 資金増加額(減少は△)	△ 65,952,347
5. 資金期首残高	1,152,242,109
6. 資金期末残高	1,086,289,762