

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25,636人で前年度末より567人増加し、年間有収水量については2,786,516㎥で3.3%増加しております。また、年間有収率は88.5%で2.2%減少しております。

経理状況では、下水道事業収益合計1,434,093,611円に対し、下水道事業費用合計は、1,288,577,468円となり、145,516,143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4,456m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、999,618,735円となっております。

下水道事業が持続可能な独立採算による健全経営を実現するために、令和5年1月から下水道使用料の改定を行いました。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

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	—	126.95%	103.87%	103.60%	111.29%
経費回収率	—	74.02%	78.67%	85.02%	100.00%
有形固定資産 減価償却率	—	3.11%	6.18%	8.73%	10.83%
管渠老朽化率	—	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

経常収支比率は、令和5年1月からの下水道使用料改定により使用料収入が増加したため、前年度比7.69ポイント増の111.29%となりました。経費回収率についても、使用料改定により収入が昨年度と比べて増加したことから、前年度比14.98ポイント増の100.00%となり、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2.1ポイント増の10.83%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4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
議第60号	令和5年度羽島市下水道事業会計補正予算(第1号)	R5. 6. 8	R5. 7. 3
認第10号	令和4年度羽島市下水道事業会計決算の認定について	R5. 9. 1	R5. 9.28
議第8号	令和6年度羽島市下水道事業会計予算	R6. 2.28	R6. 3.26

(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	7 人	6 人
技 術 職 員	3 人	3 人
計	10 人	9 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866,424,460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)	35,560	34,949	611	101.7
年 度 末 水 洗 化 人 口 (人)	25,636	25,069	567	102.3
年 間 処 理 水 量 (m ³)	3,148,837	2,975,433	173,404	105.8
年 間 1 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	8,603	8,152	451	105.5
年 間 有 収 水 量 (m ³)	2,786,516	2,697,343	89,173	103.3
年 間 1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	7,613	7,390	223	103.0
年 間 有 収 率 (%)	88.5	90.7	△ 2.2	97.6

(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	437,132,003 円	156.87 円	318,398,629 円	118.04 円
営 業 外 収 益	996,961,608	357.78	1,039,844,154	385.51
計	1,434,093,611	514.65	1,358,242,783	503.55

(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	1,122,052,990 円	402.67 円	1,128,215,861 円	418.27 円
営 業 外 費 用	166,524,478	59.76	182,813,846	67.77
計	1,288,577,468	462.43	1,311,029,707	486.04

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
1	R5.5.31	61,695,700 円	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その4-3)工事	大金建設(株)
5	R5.5.16	83,190,800	小熊町島 地内	面整備島地区(その3-2)工事	(株)浅野組
10	R5.5.16	96,980,400	小熊町島 地内	羽島西污水幹線管渠布設工事	日東工業(株)
12	R5.8.16	57,270,400	小熊町島 地内	面整備島地区(その3-4)工事	(株)服部組
14	R5.8.16	79,581,700	福寿町間島 地内	間島污水幹線管渠布設工事	丸勝南谷建設(株)
15	R5.5.24	18,095,000	小熊町島 地内	島污水幹線管渠布設工事	(有)山田建設
16	R5.5.24	13,808,300	正木町須賀小松 地内	面整備須賀小松地区(その3-1)工事	(有)安井建設
19	R5.8.30	13,277,000	福寿町間島 地内	面整備間島地区(その11)工事	(株)大野組
22	R5.12.21	24,513,500	小熊町島 地内	小熊町島マンホールポンプ場設置工事	(株)カミノ
4	R5.7.11	10,820,700	福寿町間島 地内	取付管設置(その4)工事	(株)天王設備工業
浄1	R5.5.23	40,260,000	浄化センター 地内	浄化センターNo.1送風機設備修繕工事	(株)日立インダストリアルプロダクツ 中部支店

(2) 企業債の概況

イ 企業債の概況

前 年 度 末 残 高 円	本 年 度 借 入 額 円	本 年 度 償 還 高 円	本 年 度 末 残 高 円
11,836,205,758	1,308,400,000	999,618,735	12,144,987,023

令和5年度羽島市下水道事業決算報告書

1. 収益的收入及び支出

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 1,436,402,000	円 21,652,000	円 0	円 1,458,054,000
第1項 営 業 収 益	435,869,000	0	0	435,869,000
第2項 営 業 外 収 益	1,000,533,000	21,652,000	0	1,022,185,000

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
	円	円	円	円	円	円
第2項 営 業 外 費 用	169,837,000	0	0	0	0	169,837,000
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 1,549,921,608	円 91,867,608	
480,792,865	44,923,865	(うち仮受消費税 43,660,862円)
1,069,128,743	46,943,743	(うち仮受消費税 5,620円)

		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				
円	円	円	円	円	
0	169,837,000	165,230,189	0	4,606,811	(うち仮払消費税 5,747円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

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	円 2,390,949,000	円 0	円 2,390,949,000	円 217,836,000	円 0
第1項 企 業 債	1,513,100,000	0	1,513,100,000	111,000,000	0
第2項 出 資 金	182,816,000	0	182,816,000	0	0
第3項 国庫補助金	662,033,000	0	662,033,000	106,836,000	0
第4項 工事負担金	33,000,000	0	33,000,000	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	円 3,015,458,000	円 0	円 0	円 3,015,458,000	円 229,430,000	円 0
第1項 建設改良費	2,015,738,000	0	0	2,015,738,000	229,430,000	0
第2項 企業債償還金	999,620,000	0	0	999,620,000	0	0
第3項 負担金還付金	100,000	0	0	100,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額542,109,483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 2,608,785,000	円 2,199,084,620	円 △ 409,700,380	
1,624,100,000	1,308,400,000	△ 315,700,000	
182,816,000	182,816,000	0	
768,869,000	653,031,000	△ 115,838,000	
33,000,000	54,837,620	21,837,620	

		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 3,244,888,000	円 2,741,194,103	円 201,155,500	円 0	円 201,155,500	円 302,538,397	
2,245,168,000	1,741,575,368	201,155,500	0	201,155,500	302,437,132	(うち仮払消費税 155,212,950円)
999,620,000	999,618,735	0	0	0	1,265	
100,000	0	0	0	0	100,000	

90,861,258円、過年度分損益勘定留保資金86,487,520円及び当年度分損益勘定留保資金364,760,705円

令和5年度
令和4年度

羽 島 市 下 水 道 事 業 比 較 損 益 計 算 書

費 用 の 部							収 益 の 部						
区 分 勘定科目	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較 増 減 円	前年度対比 率 %	区 分 勘定科目	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較 増 減 円	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 %		
営 業 費 用	1,122,052,990	87.1	1,128,215,861	86.1	△ 6,162,871	99.5	営 業 収 益	437,132,003	30.5	318,398,629	23.4	118,733,374	137.3
管 渠 費	6,556,682	0.5	3,040,313	0.2	3,516,369	215.7	下 水 道 使 用 料	436,779,903	30.5	317,458,529	23.4	119,321,374	137.6
処 理 場 費	258,151,109	20.0	275,807,239	21.0	△ 17,656,130	93.6	そ の 他 営 業 収 益	352,100	0.0	940,100	0.1	△ 588,000	37.5
総 係 費	67,774,670	5.3	64,534,983	4.9	3,239,687	105.0	営 業 外 収 益	996,961,608	69.5	1,039,844,154	76.6	△ 42,882,546	95.9
減 価 償 却 費	788,838,798	61.2	784,833,326	59.9	4,005,472	100.5	補 助 金	1,822,000	0.1	-	-	1,822,000	皆増
そ の 他 営 業 費 用	731,731	0.1	-	-	731,731	皆増	他 会 計 負 担 金	715,253,000	49.9	738,586,000	54.4	△ 23,333,000	96.8
営 業 外 費 用	166,524,478	12.9	182,813,846	13.9	△ 16,289,368	91.1	他 会 計 補 助 金	-	-	24,296,000	1.8	△ 24,296,000	皆減
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	165,166,966	12.8	181,110,757	13.8	△ 15,943,791	91.2	長 期 前 受 金 戻 入	279,087,355	19.5	276,706,167	20.4	2,381,188	100.9
雑 支 出	1,357,512	0.1	1,703,089	0.1	△ 345,577	79.7	雑 収 益	799,253	0.1	255,987	0.0	543,266	312.2
計	1,288,577,468	100.0	1,311,029,707	100.0	△ 22,452,239	98.3	計	1,434,093,611	100.0	1,358,242,783	100.0	75,850,828	105.6
当 年 度 純 利 益	145,516,143		47,213,076		98,303,067	308.2	当 年 度 純 損 失						
合 計	1,434,093,611		1,358,242,783		75,850,828	105.6	合 計	1,434,093,611		1,358,242,783		75,850,828	105.6
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	145,516,143		47,213,076		98,303,067	308.2							

令和5年度
令和4年度

羽 島 市 下 水 道 事 業 比 較 貸 借 対 照 表

資 産 の 部							負 債 ・ 資 本 の 部						
勘定科目 区分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較 増 減	前年度 対比率	勘定科目 区分	令 和 5 年 度		令 和 4 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	30,060,309,361	95.9	29,253,949,741	97.6	806,359,620	102.8	負	22,793,695,888	72.7	21,737,122,820	72.6	1,056,573,068	104.9
有 形 固 定 資 産	30,060,017,661	95.9	29,253,366,341	97.6	806,651,320	102.8	固 定 負 債	11,131,525,015	35.5	10,836,587,023	36.2	294,937,992	102.7
土 地	2,705,489,671	8.6	2,705,489,671	9.0	0	100.0	企 業 債	11,131,525,015	35.5	10,836,587,023	36.2	294,937,992	102.7
建 物	1,066,661,588	3.4	927,758,977	3.1	138,902,611	115.0	建設改良費等財源に充て るための企業債	11,131,525,015	35.5	10,836,587,023	36.2	294,937,992	102.7
構 築 物	24,852,940,154	79.3	24,884,420,777	83.1	△ 31,480,623	99.9	流 動 負 債	1,766,144,466	5.6	1,375,562,963	4.6	390,581,503	128.4
機 械 及 び 装 置	1,309,038,010	4.2	526,619,096	1.8	782,418,914	248.6	企 業 債	1,013,462,008	3.2	999,618,735	3.3	13,843,273	101.4
車 両 運 搬 具	511,875	0.0	866,250	0.0	△ 354,375	59.1	建設改良費等財源に充て るための企業債	1,013,462,008	3.2	999,618,735	3.3	13,843,273	101.4
工 具 、 器 具 及 び 備 品	476,264	0.0	731,257	0.0	△ 254,993	65.1	未 払 金	746,083,669	2.4	369,369,018	1.2	376,714,651	202.0
建 設 仮 勘 定	124,900,099	0.4	207,480,313	0.7	△ 82,580,214	60.2	引 当 金	6,044,000	0.0	6,046,000	0.0	△ 2,000	100.0
無 形 固 定 資 産	291,700	0.0	583,400	0.0	△ 291,700	50.0	賞 与 引 当 金	6,044,000	0.0	6,046,000	0.0	△ 2,000	100.0
ソ フ ト ウ ェ ア	291,700	0.0	583,400	0.0	△ 291,700	50.0	そ の 他 流 動 負 債	554,789	0.0	529,210	0.0	25,579	104.8
投資その他の資産	0	0.0	0	0.0	0	-	繰 延 収 益	9,896,026,407	31.6	9,524,972,834	31.8	371,053,573	103.9
破 産 更 生 債 権	3,769,792	0.0	4,779,550	0.0	△ 1,009,758	78.9	長 期 前 受 金	11,345,448,825	36.2	10,695,307,897	35.7	650,140,928	106.1
破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金	△ 3,769,792	0.0	△ 4,779,550	0.0	1,009,758	78.9	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△ 1,449,422,418	△ 4.6	△ 1,170,335,063	△ 3.9	△ 279,087,355	123.8
流 動 資 産	1,286,158,010	4.1	707,612,419	2.4	578,545,591	181.8	資 本	8,552,771,483	27.3	8,224,439,340	27.4	328,332,143	104.0
現 金 預 金	1,152,242,109	3.7	605,383,646	2.0	546,858,463	190.3	資 本 金	6,809,328,256	21.7	6,626,512,256	22.1	182,816,000	102.8
未 収 金	133,915,901	0.4	102,228,773	0.3	31,687,128	131.0	資 本 金	6,809,328,256	21.7	6,626,512,256	22.1	182,816,000	102.8
							剰 余 金	1,743,443,227	5.6	1,597,927,084	5.3	145,516,143	109.1
							資 本 剰 余 金	1,352,746,413	4.3	1,352,746,413	4.5	0	100.0
							国 庫 補 助 金	1,352,746,413	4.3	1,352,746,413	4.5	0	100.0
							利 益 剰 余 金	390,696,814	1.2	245,180,671	0.8	145,516,143	159.4
							減 債 積 立 金	245,180,671	0.8	197,967,595	0.7	47,213,076	123.8
							当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	145,516,143	0.5	47,213,076	0.2	98,303,067	308.2
合 計	31,346,467,371	100.0	29,961,562,160	100.0	1,384,905,211	104.6	合 計	31,346,467,371	100.0	29,961,562,160	100.0	1,384,905,211	104.6

令和5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 6,809,328,256	円 145,516,143
議会の議決による処分数額	0	△ 145,516,143
減債積立金の積立	0	△ 145,516,143
資本金に組入	0	0
処 分 後 残 高	6,809,328,256	(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5年度羽島市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	145,516,143
減価償却費	788,838,798
貸倒引当金の増減額(減少は△)	△ 551,239
引当金の増減額	△ 2,214,000
長期前受金戻入額	△ 279,087,355
支払利息	165,166,966
未収金の増減額(増加は△)	△ 31,135,889
未払金の増減額(減少は△)	25,763,183
その他流動負債の増減額(減少は△)	25,579
小計	812,322,186
利息の支払額	△ 165,166,966
業務活動によるキャッシュ・フロー	647,155,220

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	△ 1,235,410,950
国県補助金による収入	593,664,546
工事負担金収入	49,852,382
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 591,894,022

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	150,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 150,000,000
建設改良企業債による収入	1,308,400,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 999,618,735
他会計からの出資による収入	182,816,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	491,597,265

4. 資金増加額(減少は△)	546,858,463
5. 資金期首残高	605,383,646
6. 資金期末残高	1,152,242,109