

三原市下水道事業

令和6年度上期三原市下水道事業の財政事情について

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

令和6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18億8,432万4,184円、費用合計は15億5,570万8,187円で差引3億2,861万5,997円の黒字となっています。

収益は、営業収益が9億6,649万8,240円、そのうち下水道使用料が5億761万6,040円となっており、営業外収益が9億1,782万5,944円となっています。

一方、費用は、営業費用が14億2,889万4,460円、営業外費用が1億2,679万6,938円、特別損失が1万6,789円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は121.1%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501億8,791万3,775円、流動資産が9億1,153万5,323円となっています。

負債の部は、固定負債が167億6,031万9,362円、流動負債が11億1,938万4,600円、繰延収益が238億4,904万3,468円となっています。

資本の部は、資本金が84億7,150万3,646円、剰余金が5億7,058万2,025円となり、当期純利益が3億2,861万5,997円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は46.6%の収入率、収益的支出は22.2%の執行率、資本的収入は5.6%の収入率、資本的支出は34.8%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6年度上期においては、令和5年度上期と同様に一般会計からの繰出金を受けたことから、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、未普及解消を中心に公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、漁業集落排水事業、小型浄化槽事業（市町設置型）を実施しております。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、適切な収入、支出に努めてまいります。

(1) 令和6年度 三原市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(単位:円)

費 用		収 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 営 業 費 用	1,428,894,460	1. 営 業 収 益	966,498,240
管 渠 費	21,310,076	下 水 道 使 用 料	507,616,040
ポ ン プ 場 費	40,304,842	雨 水 処 理 負 担 金	458,822,000
処 理 場 費	32,756,213	そ の 他 営 業 収 益	60,200
排 水 設 備 費	3,865,886		
流域下水道管理費	373,563,638	2. 営 業 外 収 益	917,825,944
小 型 浄 化 槽 費	35,408,139	他 会 計 負 担 金	513,275,000
業 務 費	31,741,665	受 取 利 息	805
総 係 費	17,909,001	長 期 前 受 金 戻 入	404,030,000
減 価 償 却 費	872,035,000	雑 収 益	520,139
資 産 減 耗 費	0		
2. 営 業 外 費 用	126,796,938		
支 払 利 息	126,121,538		
雑 支 出	675,400		
3. 特 別 損 失	16,789		
過年度損益修正損	16,789		
4. 当 期 純 利 益	328,615,997		
合 計	1,884,324,184	合 計	1,884,324,184

(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6年度 三原市下水道事業貸借対照表

(令和6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	50,187,913,775	1. 固定負債	16,760,319,362
有形固定資産	85,049,724,704	企業債	16,689,766,928
減価償却累計額	△38,386,123,523	引当金	70,552,434
無形固定資産	3,522,915,594	2. 流動負債	1,119,384,600
投資	1,397,000	未払金	262,596,035
		前受金	182,800
2. 流動資産	911,535,323	企業債	802,692,070
現金及び預金	554,919,103	引当金	0
未収金	125,901,917	その他流動負債	53,913,695
貸倒引当金	△297,914	(うち仮受消費税等)	(50,760,239)
前払金	116,373,735	3. 繰延収益	23,849,043,468
その他流動資産	114,638,482	長期前受金	43,980,004,367
(うち仮払消費税等)	(114,638,482)	長期前受金収益化累計額	△20,130,960,899
		4. 資本金	8,471,503,646
		自己資本金	8,471,503,646
		5. 剰余金	570,582,025
		利益剰余金	570,582,025
		ア減債積立金	73,939,624
		イ利益積立金	496,642,401
		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	328,615,997
合 計	51,099,449,098	合 計	51,099,449,098

(3) 令和6年度 三原市下水道事業会計予算執行状況

(令和6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	3,286,099,000	1,531,054,423	46.6
	営 業 収 益	1,736,751,000	1,017,258,479	58.6
	営 業 外 収 益	1,549,348,000	513,795,944	33.2
	2. 収益の支出	3,309,047,000	735,933,218	22.2
	営 業 費 用	3,040,303,000	609,119,491	20.0
	営 業 外 費 用	258,644,000	126,796,938	49.0
	特 別 損 失	100,000	16,789	16.8
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	3,198,369,000	178,499,000	5.6
	企 業 債	1,971,060,000	0	0.0
	補 助 金	1,048,947,000	0	0.0
	負 担 金	18,059,000	18,596,000	103.0
	出 資 金	160,303,000	159,903,000	99.8
	4. 資本の支出	4,325,468,000	1,503,566,227	34.8
	建 設 改 良 費	2,756,599,000	747,389,297	27.1
	企 業 債 償 還 金	1,558,869,000	756,176,930	48.5
	予 備 費	10,000,000	0	0.0

(4) 令和6年度 制限費目予算執行状況

(令和6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	133,733,000	49,127,402	84,605,598

付属資料(1)

令和6年度 三原市下水道事業損益計算書前年度比較表
(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

費 用			
科 目	令和5年度	令和6年度	増 減
1. 営 業 費 用	1,430,999,929	1,428,894,460	△2,105,469
管 渠 費	25,399,935	21,310,076	△4,089,859
ポ ン プ 場 費	32,800,029	40,304,842	7,504,813
処 理 場 費	30,019,999	32,756,213	2,736,214
排 水 設 備 費	3,814,897	3,865,886	50,989
流域下水道管理費	388,412,728	373,563,638	△14,849,090
小 型 浄 化 槽 費	32,805,103	35,408,139	2,603,036
業 務 費	29,281,930	31,741,665	2,459,735
総 係 費	17,523,308	17,909,001	385,693
減 価 償 却 費	870,942,000	872,035,000	1,093,000
資 産 減 耗 費	0	0	0
2. 営 業 外 費 用	114,150,543	126,796,938	12,646,395
支 払 利 息	114,066,643	126,121,538	12,054,895
雑 支 出	83,900	675,400	591,500
3. 特 別 損 失	56,706	16,789	△39,917
過年度損益修正損	56,706	16,789	△39,917
4. 当 期 純 利 益	404,413,341	328,615,997	△75,797,344
合 計	1,949,620,519	1,884,324,184	△65,296,335

(単位:円)

収 益			
科 目	令和5年度	令和6年度	増 減
1. 営 業 収 益	915,965,497	966,498,240	50,532,743
下 水 道 使 用 料	455,108,297	507,616,040	52,507,743
雨 水 処 理 負 担 金	460,857,000	458,822,000	△2,035,000
そ の 他 営 業 収 益	200	60,200	60,000
2. 営 業 外 収 益	1,033,655,022	917,825,944	△115,829,078
他 会 計 負 担 金	629,720,000	513,275,000	△116,445,000
受 取 利 息	802	805	3
長 期 前 受 金 戻 入	403,590,000	404,030,000	440,000
雑 収 益	344,220	520,139	175,919
合 計	1,949,620,519	1,884,324,184	△65,296,335

付属資料(2)

令和6年度 三原市下水道事業貸借対照表前年度比較表
(令和6年9月30日現在)

借		方	
科 目	令和5年度	令和6年度	増 減
1. 固 定 資 産	50,848,514,083	50,187,913,775	△660,600,308
有 形 固 定 資 産	84,051,573,021	85,049,724,704	998,151,683
減 価 償 却 累 計 額	△36,881,140,836	△38,386,123,523	△1,504,982,687
無 形 固 定 資 産	3,676,684,898	3,522,915,594	△153,769,304
投 資	1,397,000	1,397,000	0
2. 流 動 資 産	1,288,530,573	911,535,323	△376,995,250
現 金 及 び 預 金	915,538,805	554,919,103	△360,619,702
未 収 金	123,087,455	125,901,917	2,814,462
貸 倒 引 当 金	△275,197	△297,914	△22,717
前 払 金	162,456,459	116,373,735	△46,082,724
そ の 他 流 動 資 産	87,723,051	114,638,482	26,915,431
(うち仮払消費税等)	(87,723,051)	(114,638,482)	(26,915,431)
合 計	52,137,044,656	51,099,449,098	△1,037,595,558

(単位:円)

貸		方	
科 目	令和5年度	令和6年度	増 減
1. 固 定 負 債	17,439,609,786	16,760,319,362	△679,290,424
企 業 債	17,351,163,253	16,689,766,928	△661,396,325
引 当 金	88,446,533	70,552,434	△17,894,099
2. 流 動 負 債	1,063,208,888	1,119,384,600	56,175,712
企 業 債	911,554,697	802,692,070	△108,862,627
未 払 金	103,824,120	262,596,035	158,771,915
前 受 金	7,900	182,800	174,900
引 当 金	0	0	0
そ の 他 流 動 負 債	47,822,171	53,913,695	6,091,524
(うち仮受消費税等)	(45,509,064)	(50,760,239)	(5,251,175)
3. 繰 延 収 益	24,371,737,808	23,849,043,468	△522,694,340
長 期 前 受 金	43,721,495,845	43,980,004,367	258,508,522
長期前受金収益化累計額	△19,349,758,037	△20,130,960,899	△781,202,862
4. 資 本 金	8,214,956,646	8,471,503,646	256,547,000
自 己 資 本 金	8,214,956,646	8,471,503,646	256,547,000
5. 剰 余 金	643,118,187	570,582,025	△72,536,162
利 益 剰 余 金	643,118,187	570,582,025	△72,536,162
ア 減 債 積 立 金	72,858,765	73,939,624	1,080,859
イ 利 益 積 立 金	570,259,422	496,642,401	△73,617,021
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	404,413,341	328,615,997	△75,797,344
合 計	52,137,044,656	51,099,449,098	△1,037,595,558