

令和4年度

多賀町下水道事業会計
下半期業務状況報告書

(令和4年10月1日～令和5年3月31日)

滋賀県 多賀町

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項および多賀町下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定により、令和4年10月1日から令和5年3月31日までの業務の状況を説明しています。

目次

1	事業の概況	1
2	経理の状況	
	(1) 予算執行状況	2
	(2) 損益計算書	4
	(3) 貸借対照表	6
3	令和5年度予算の概要および事業の経営方針	10

※上半期の損益計算書、貸借対照表、キャッシュ・フロー計算書には、年度末に一括して予算執行を行うことが一般的な減価償却費等のうち上半期分として推定される減価償却費、減価償却累計額等の額を加えて作成しているため、下半期も同様に下半期分として推定される減価償却費、減価償却累計額等の額を加えて作成しています。

1 事業の概況

(1) 有収水量

下半期における有収水量は、737,262 m³であり、前年度下半期 664,658 m³に比べ72,604 m³の増加となりました。

(2) 主要な建設改良事業

近年多発する豪雨による浸水被害の解消を図るため、中川原地区において雨水排水整備工事を実施しました。

2 経理の状況

(1) 予算執行状況

ア 収益的収入及び支出

収入

(単位：円、税込)

予算科目	予算現額	執行額		執行率 (%)
			下半期	
下水道事業収益	419,263,000	405,300,237	233,551,639	96.7
営業収益	276,841,000	280,319,357	148,571,081	101.3
下水道使用料	269,697,000	273,160,667	141,523,391	101.3
雨水処理負担金	7,015,000	7,016,000	7,016,000	100.0
その他営業収益	129,000	142,690	31,690	110.6
営業外収益	142,422,000	124,980,880	84,980,558	87.8
受取利息及び配当金	1,000	506	184	50.6
他会計補助金	58,000,000	41,000,000	1,000,000	70.7
補助金	2,090,000	2,090,000	2,090,000	100.0
長期前受金戻入	82,331,000	81,890,374	81,890,374	99.5

支出

(単位：円、税込)

予算科目	予算現額	執行額		執行率 (%)
			下半期	
下水道事業費用	400,112,000	392,188,133	327,273,833	98.0
営業費用	352,433,000	345,288,693	303,475,970	98.0
管渠費	25,974,000	23,370,649	20,054,424	90.0
総係費	10,835,000	9,971,344	6,062,382	92.0
流域下水道維持管理負担金	110,282,000	106,698,933	72,111,397	96.8
減価償却費	205,342,000	205,247,767	205,247,767	100.0
営業外費用	47,392,000	46,613,253	23,531,905	98.4
支払利息及び企業債取扱諸費	35,892,000	35,859,353	17,317,844	99.9
消費税及び地方消費税	11,500,000	10,753,900	8,681,900	93.5
特別損失	287,000	286,187	265,958	99.7
その他特別利益	287,000	286,187	45,936	99.7

イ 資本的收入及び支出

収入

(単位：円、税込)

予算科目	予算現額	執行額		執行率 (%)
			下半期分	
資本的收入	129,156,000	133,192,260	133,099,760	103.1
企業債	77,500,000	77,500,000	77,500,000	100.0
企業債	77,500,000	77,500,000	77,500,000	100.0
他会計出資金	46,000,000	50,000,000	50,000,000	108.7
他会計出資金	46,000,000	50,000,000	50,000,000	108.7
補助金	4,770,000	4,820,000	4,820,000	101.0
国庫補助金	4,742,000	4,742,000	4,742,000	100.0
他会計補助金	28,000	78,000	78,000	278.6
負担金	886,000	872,260	779,760	98.4
受益者負担金	355,000	355,370	262,870	100.1
工事負担金	531,000	516,890	516,890	97.3

支出

(単位：円、税込)

予算科目	予算現額	執行額		執行率 (%)
			下半期分	
資本的支出	254,618,000	253,858,387	139,253,595	99.7
建設改良費	23,564,000	22,901,423	22,901,423	97.2
管渠整備事業費	11,000,000	10,337,800	10,337,800	94.0
流域下水道建設費負担金	12,564,000	12,563,623	12,563,623	100.0
企業債償還金	230,167,000	230,070,164	115,465,372	100.0
企業債償還金	230,167,000	230,070,164	115,465,372	100.0
返還金	887,000	886,800	886,800	100.0
返還金	887,000	886,800	886,800	100.0

令和4年度 多賀町下水道事業損益計算書（下半期）
（令和4年10月1日～令和5年3月31日）

（単位：円）

1	営業収益			
	（1）下水道使用料	128,673,570		
	（2）雨水処理負担金	7,016,000		
	（3）その他営業収益	<u>31,500</u>	<u>135,721,070</u>	
2	営業費用			
	（1）管渠費	18,231,391		
	（2）総係費	5,946,331		
	（3）流域下水道維持管理負担金	65,555,817		
	（4）減価償却費	<u>102,576,767</u>	<u>192,310,306</u>	
	営業損失			56,589,236
3	営業外収益			
	（1）受取利息及び配当金	184		
	（2）他会計補助金	1,000,000		
	（3）補助金	<u>2,090,000</u>		
	（4）長期前受金戻入	<u>40,724,874</u>	43,815,058	
4	営業外費用			
	（1）支払利息及び企業債取扱諸費	17,317,844		
	（2）雑支出	<u>31,213</u>	<u>17,349,057</u>	<u>26,466,001</u>
	経常損失			30,123,235
5	特別損失			
	（1）その他特別損失	<u>41,760</u>	<u>41,760</u>	<u>△41,760</u>
	当期純損失			30,164,995
	前期繰越利益剰余金			<u>60,149,051</u>
	当期未処分利益剰余金			<u><u>29,984,056</u></u>

令和4年度 多賀町下水道事業損益計算書（全期）
（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

（単位：円）

1	営業収益			
	（1）下水道使用料	248,359,530		
	（2）雨水処理負担金	7,016,000		
	（3）その他営業収益	<u>142,500</u>	<u>255,518,030</u>	
2	営業費用			
	（1）管渠費	21,246,238		
	（2）総係費	9,824,979		
	（3）流域下水道維持管理負担金	96,999,033		
	（4）減価償却費	<u>205,247,767</u>	<u>333,318,017</u>	
	営業損失			77,799,987
3	営業外収益			
	（1）受取利息及び配当金	506		
	（2）他会計補助金	41,000,000		
	（3）補助金	2,090,000		
	（4）長期前受金戻入	<u>81,890,374</u>	124,980,880	
4	営業外費用			
	（1）支払利息及び企業債取扱諸費	35,859,353		
	（2）雑支出	<u>31,213</u>	<u>35,890,566</u>	<u>89,090,314</u>
	経常利益			11,290,327
5	特別損失			
	（1）その他特別損失	<u>260,170</u>	<u>260,170</u>	<u>△260,170</u>
	当期純利益			11,030,157
	前年度繰越利益剰余金			<u>18,953,899</u>
	当期未処分利益剰余金			<u><u>29,984,056</u></u>

令和4年度 多賀町下水道事業貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
イ	構築物	5,421,703,320		
	減価償却累計額	<u>△520,494,569</u>	4,901,208,751	
ロ	機械及び装置	145,491,313		
	減価償却累計額	<u>△28,597,702</u>	116,893,611	
ハ	車両及び運搬具	82,034		
	減価償却累計額	<u>0</u>	82,034	
ニ	工具器具及び備品	1,459,000		
	減価償却累計額	△597,250	861,750	
ホ	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			5,019,046,146
	(2) 無形固定資産			
イ	施設利用権		517,618,147	
	無形固定資産合計			<u>517,618,147</u>
	固定資産合計			5,536,664,293
2	流動資産			
	(1) 現金預金		74,038,037	
	(2) 未収金		6,083,323	
	貸倒引当金		<u>△49,924</u>	<u>6,033,399</u>
	流動資産合計			<u>80,071,436</u>
	資産合計			<u><u>5,616,735,729</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>1,930,137,128</u>	
固定負債合計			<u>1,930,137,128</u>
4 流動負債			
(1) 企業債		228,280,608	
(2) 未払金		33,169,422	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>684,678</u>	<u>684,678</u>	
流動負債合計			<u>262,134,708</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,518,267,135	
(2) 収益化累計額		<u>△247,642,098</u>	
繰延収益合計			<u>2,270,625,037</u>
負債合計			<u>4,462,896,873</u>

資本の部

6 資本金			1,121,854,800
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	<u>2,000,000</u>		
ロ 当年度未処分			
利益剰余金	<u>29,984,056</u>		
利益剰余金合計		<u>31,984,056</u>	
剰余金合計			<u>31,984,056</u>
資本合計			<u>1,153,838,856</u>
負債資本合計			<u>5,616,735,729</u>

令和4年度 多賀町下水道事業キャッシュ・フロー計算書（下半期）
（令和4年10月1日から令和5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		
	当期純損失	△30,164,995	
	減価償却費	102,576,767	
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	8,602	
	賞与引当金の増減額（△は減少）	684,678	
	長期前受金戻入額	△40,724,874	
	受取利息及び配当金	△184	
	支払利息	17,317,844	
	未収金の増減額（△は増加）	5,858,661	
	未払金の増減額（△は減少）	<u>20,246,904</u>	
	小計	75,803,403	
	利息及び配当金の受取額	184	
	利息の支払額	<u>△17,317,844</u>	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	58,485,743	
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	△9,398,000	
	無形固定資産の取得による支出	△11,421,476	
	国庫補助金等による収入	4,742,000	
	返還金による支出	△886,800	
	分担金及び負担金による収入	779,760	
	一般会計からの繰入金による収入	<u>78,000</u>	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△16,106,516	
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	77,500,000	
	建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△115,465,372	
	他会計からの出資による収入	<u>50,000,000</u>	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	12,034,628	
	資金増加額（または減少額）	54,413,855	
	資金期首残高	<u>19,624,182</u>	
	資金期末残高	<u><u>74,038,037</u></u>	

令和4年度 多賀町下水道事業キャッシュ・フロー計算書（全期）
（令和4年4月1日から令和5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		
	当期純利益		11,030,157
	減価償却費		205,247,767
	貸倒引当金の増減額（△は減少）		8,602
	賞与引当金の増減額（△は減少）		59,047
	長期前受金戻入額		△81,890,374
	受取利息及び配当金		△506
	支払利息		35,859,353
	未収金の増減額（△は増加）		△1,418,422
	未払金の増減額（△は減少）		<u>△8,798,492</u>
	小 計		160,097,132
	利息及び配当金の受取額		506
	利息の支払額		<u>△35,859,353</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー		124,238,285
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		△9,398,000
	無形固定資産の取得による支出		△11,421,476
	国庫補助金等による収入		4,742,000
	返還金による支出		△886,800
	分担金及び負担金による収入		872,260
	一般会計からの繰入金による収入		<u>78,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△16,014,016
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	建設改良費の財源に充てるための企業債による収入		77,500,000
	建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出		△230,070,164
	他会計からの出資による収入		<u>50,000,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△102,570,164
	資金増加額（または減少額）		5,654,105
	資金期首残高		<u>68,383,932</u>
	資金期末残高		<u><u>74,038,037</u></u>

3 令和5年度予算の概要および事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和5年度下水道事業会計予算は、業務の予定量として年間総処理水量1,634,522 m³を見込み、これらに必要な維持管理経費および使用料収入等を計上しています。

収益的収支は、下水道事業収益447,984千円、下水道事業費用447,189千円からそれぞれ消費税及び地方消費税分を控除した結果、当年度純利益は2,500千円となる見込みです。

資本的収支は、主な事業として、中川原地区の雨水管渠整備事業などの建設改良費を計上しています。収入については、これら支出に対応する財源として、企業債、国庫補助金等を計上しています。

その結果、資本的収入147,866千円、資本的支出264,552千円となり、差引116,686千円の財源不足となる見込みですが、損益勘定留保資金等で補てんします。

(2) 事業の経営方針

ア 基本方針

下水道の目的である「公衆衛生の向上」「浸水防除」「公共用水域の水質保全」を達成するため事業を実施します。清潔で快適な生活環境を確保するため汚水処理の普及を推進するとともに、浸水被害を解消するため、雨水管渠の整備、施設の適正な維持管理を推進します。

イ 施策の展開

○清潔で快適な生活環境の確保

- ・普及促進
- ・汚水管渠の整備

○浸水被害の解消

- ・雨水管渠の整備

○事業の継続性の確保

- ・施設の適正な維持
- ・経営管理の取り組み

(3) 予算の前年度比較

ア 収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
下水道事業収益	447,984	396,103	51,881
営業収益	322,402	255,771	66,631
営業外収益	125,582	140,332	△14,750

支出 (単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
下水道事業費用	447,189	394,720	52,469
営業費用	399,691	349,628	50,063
営業外費用	47,198	44,892	2,306
特別損失	300	200	100

イ 資本的収入及び支出

収入 (単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
資本的収入	147,866	138,310	9,556
企業債	86,900	83,100	3,800
他会計出資金	47,000	46,000	1,000
補助金	8,437	8,855	△418
負担金	5,529	355	5,174

支出 (単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
資本的支出	264,552	262,221	2,331
建設改良費	36,271	32,054	4,217
企業債償還金	228,281	230,167	△1,886