

令和5年度下半期

亀山市下水道事業業務状況

自 令和5年10月1日

至 令和6年3月31日

亀山市上下水道部下水道課

# 亀山市下水道事業業務状況説明書

(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

## I 概況

### (1) 業務の状況

当期の汚水処理状況は以下のとおりとなっています。

#### 公共下水道事業

| 事 項                       | 年 間<br>予 定 量 | 当 期 実 績   | 対 予 定 比 | 前 年 同 期<br>実 績 | 対 前 年 同 期 比 |       |
|---------------------------|--------------|-----------|---------|----------------|-------------|-------|
|                           |              |           |         |                | 増 減         | 増 減 率 |
| 排水戸数 (戸)                  | 9,790        | 10,126    | 103.4%  | 9,887          | 239         | 2.4%  |
| 総排水量 (m <sup>3</sup> )    | 3,082,000    | 1,556,080 | 50.5%   | 1,582,622      | -26,542     | -1.7% |
| 1日平均排水量 (m <sup>3</sup> ) | 8,444        | 8,503     | 100.7%  | 8,648          | -145        | -1.7% |

#### 農業集落排水事業

| 事 項                       | 年 間<br>予 定 量 | 当 期 実 績 | 対 予 定 比 | 前 年 同 期<br>実 績 | 対 前 年 同 期 比 |       |
|---------------------------|--------------|---------|---------|----------------|-------------|-------|
|                           |              |         |         |                | 増 減         | 増 減 率 |
| 排水戸数 (戸)                  | 2,460        | 2,502   | 101.7%  | 2,489          | 13          | 0.5%  |
| 総排水量 (m <sup>3</sup> )    | 773,000      | 334,811 | 43.3%   | 325,231        | 9,580       | 2.9%  |
| 1日平均排水量 (m <sup>3</sup> ) | 2,118        | 1,830   | 86.4%   | 1,777          | 53          | 3.0%  |

### (2) 工事等の状況

当期において発注した主な工事等は以下のとおりとなっています。

(単位:円)

| 工 事 等 名                  | 金額(契約額)     |
|--------------------------|-------------|
| 井田川・能褒野処理分区舗装復旧工事(その2)   | 26,856,500  |
| 本町南部処理分区舗装復旧工事(その1)      | 18,822,100  |
| 井田川・能褒野処理分区舗装復旧工事(その1)   | 22,919,600  |
| 井田川・能褒野処理分区下水管渠布設工事(その4) | 25,135,000  |
| 公共ます設置工事 16件             | 6,369,000   |
| 計                        | 100,102,200 |

### (3) 令和6年度予算の概要

下水道事業の予算は、平成27年4月1日から地方公営企業法の財務規定等を適用している公共下水道事業と、令和4年4月1日から当該規定等を適用している農業集落排水事業からなります。

主要な建設改良事業として、管渠整備費に約7億7千百万円、流域下水道建設負担金に約1億6千5百万円、企業債の償還金として約6億6千9百万円、企業債利息約1億4千7百万円、施設の維持管理費として約6億9千6百万円を計上しています。

### (4) 事業の経営方針

公共下水道事業及び農業集落排水事業は快適で豊かな生活を送るうえで、大切な役割を果たしています。このサービスを永続的に提供するため、コストの縮減や施設の適切な維持管理などに継続的に取り組むとともに、経営戦略を基に、将来を見据えた経営を進めます。

## II 予算の執行状況

### (1) 収益的収入

(単位:円、%)

| 区 分         | 予算現額          | 当期執行額       | 累 計 額         |       | 前年度累計額        |       |
|-------------|---------------|-------------|---------------|-------|---------------|-------|
|             |               |             | 執行額           | 執行率   | 執行額           | 執行率   |
| 第1款 下水道事業収益 | 1,610,700,000 | 808,530,939 | 1,575,381,425 | 97.8  | 1,610,783,685 | 98.7  |
| 第1項 営業収益    | 616,500,000   | 308,831,227 | 619,893,328   | 100.6 | 627,935,115   | 101.9 |
| 第2項 営業外収益   | 994,200,000   | 499,699,712 | 955,488,097   | 96.1  | 982,848,570   | 96.7  |

### (2) 収益的支出

(単位:円、%)

| 区 分         | 予算現額          | 当期執行額         | 累 計 額         |       | 前年度累計額        |      |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|------|
|             |               |               | 執行額           | 執行率   | 執行額           | 執行率  |
| 第1款 下水道事業費用 | 1,482,200,000 | 1,164,839,222 | 1,509,744,210 | 101.9 | 1,496,470,852 | 92.5 |
| 第1項 営業費用    | 1,456,293,000 | 1,091,737,329 | 1,361,375,742 | 93.5  | 1,337,380,786 | 93.0 |
| 第2項 営業外費用   | 15,907,000    | 73,101,893    | 148,368,468   | 932.7 | 156,290,066   | 93.7 |
| 第3項 予備費     | 10,000,000    | 0             | 0             | 0.0   | 0             | 0.0  |

### (3) 資本的収入

(単位:円、%)

| 区 分          | 予算現額          | 当期執行額       | 累 計 額         |       | 前年度累計額        |       |
|--------------|---------------|-------------|---------------|-------|---------------|-------|
|              |               |             | 執行額           | 執行率   | 執行額           | 執行率   |
| 第1款 資本的収入    | 1,400,812,000 | 896,423,500 | 1,187,536,590 | 84.8  | 1,283,191,370 | 89.4  |
| 第1項 企業債      | 698,800,000   | 530,200,000 | 530,200,000   | 75.9  | 597,600,000   | 86.6  |
| 第2項 他会計出資金   | 309,059,000   | 61,059,000  | 309,059,000   | 100.0 | 272,397,000   | 100.0 |
| 第3項 他会計補助金   | 15,033,000    | 2,041,000   | 2,041,000     | 13.6  | 12,808,000    | 83.2  |
| 第4項 基金繰入金    | 10,000,000    | 0           | 10,000,000    | 100.0 | 10,000,000    | 100.0 |
| 第5項 国庫補助金    | 252,500,000   | 240,100,000 | 240,100,000   | 95.1  | 230,400,000   | 86.5  |
| 第6項 県補助金     | 57,920,000    | 38,420,000  | 38,420,000    | 66.3  | 7,140,000     | 26.8  |
| 第7項 負担金及び分担金 | 57,500,000    | 24,603,500  | 57,716,590    | 100.4 | 152,846,370   | 99.2  |

### (4) 資本的支出

(単位:円、%)

| 区 分        | 予算現額          | 当期執行額       | 累 計 額         |       | 前年度累計額        |       |
|------------|---------------|-------------|---------------|-------|---------------|-------|
|            |               |             | 執行額           | 執行率   | 執行額           | 執行率   |
| 第1款 資本的支出  | 1,785,289,000 | 616,539,137 | 1,630,231,411 | 91.3  | 1,688,437,568 | 91.4  |
| 第1項 建設改良費  | 1,093,205,000 | 254,915,577 | 938,450,996   | 85.8  | 1,027,503,205 | 86.6  |
| 第2項 企業債償還金 | 663,600,000   | 333,139,924 | 663,296,779   | 100.0 | 652,377,810   | 100.0 |
| 第3項 基金積立金  | 28,484,000    | 28,483,636  | 28,483,636    | 100.0 | 8,556,553     | 100.0 |

### Ⅲ 企業債及び一時借入金

#### (1) 企業債

(単位:円)

| 借 入 先       | 9月30日現在高       | 当 期 実 績     |             | 3月31日現在高       |
|-------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
|             |                | 借 入 額       | 償 還 額       |                |
| 財務省         |                |             |             |                |
| 公共下水道事業債    | 5,506,776,899  | 352,300,000 | 99,879,007  | 5,759,197,892  |
| 流域下水道事業債    | 1,305,707,236  | 156,000,000 | 29,319,369  | 1,432,387,867  |
| 農業集落排水事業債   | 1,501,636,672  | 21,900,000  | 59,818,291  | 1,463,718,381  |
| 地方公営企業等金融機構 |                |             |             |                |
| 公共下水道事業債    | 988,322,274    | 0           | 57,383,056  | 930,939,218    |
| 流域下水道事業債    | 123,858,388    | 0           | 9,878,404   | 113,979,984    |
| 農業集落排水事業債   | 461,932,440    | 0           | 31,053,187  | 430,879,253    |
| 旧日本郵政公社     |                |             |             |                |
| 公共下水道事業債    | 685,494,667    | 0           | 45,808,610  | 639,686,057    |
| 計           | 10,573,728,576 | 530,200,000 | 333,139,924 | 10,770,788,652 |

#### (2) 一時借入金

(単位:円)

| 借 入 先 | 前年度末残高 | 当 期 実 績 |       | 期 末 残 高 |
|-------|--------|---------|-------|---------|
|       |        | 借 入 額   | 償 還 額 |         |
|       |        |         |       | 0       |
| 計     | 0      | 0       | 0     | 0       |

IV 損益計算書(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

|                   |             |               |             |
|-------------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>1 営業収益</b>     |             |               |             |
| (1) 下水道使用料        | 310,461,556 |               |             |
| (2) その他営業収益       | 4,112,239   | 314,573,795   |             |
| <b>2 営業費用</b>     |             |               |             |
| (1) 管渠費           | 58,185,849  |               |             |
| (2) ポンプ場費         | 6,652,327   |               |             |
| (3) 処理場費          | 113,358,094 |               |             |
| (4) 流域下水道費        | 133,750,766 |               |             |
| (5) 普及促進費         | 96,877      |               |             |
| (6) 業務費           | 34,176,628  |               |             |
| (7) 総係費           | 44,573,018  |               |             |
| (8) 減価償却費         | 756,756,281 |               |             |
| (9) 資産減耗費         | 9,149,917   |               |             |
| (10) その他営業費用      | 0           | 1,156,699,757 |             |
| 営業損失              |             |               | 842,125,962 |
| <b>3 営業外収益</b>    |             |               |             |
| (1) 受取利息及び配当金     | 175,494     |               |             |
| (2) 県補助金          | 504,000     |               |             |
| (3) 他会計負担金        | 34,200,000  |               |             |
| (4) 他会計補助金        | 10,700,000  |               |             |
| (5) 長期前受金戻入       | 399,762,996 |               |             |
| (6) 雑収益           | 21,886,629  | 467,229,119   |             |
| <b>4 営業外費用</b>    |             |               |             |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 79,688,887  |               |             |
| (2) 水洗便所等改造補助金    | 0           |               |             |
| (3) 雑支出           | 8,506,432   | 88,195,319    | 379,033,800 |
| 経常損失              |             |               | 463,092,162 |
| <b>5 特別利益</b>     |             |               |             |
| (1) 特別利益          | 0           | 0             |             |
| <b>6 特別損失</b>     |             |               |             |
| (1) その他特別損失       | 0           | 0             | 0           |
| 当期純損失             |             |               | 463,092,162 |
| 前年度繰越利益剰余金        |             |               | 0           |
| その他未処分利益剰余金変動額    |             |               | 68,910,268  |
| 当期末処理欠損金          |             |               | 394,181,894 |

・損益計算書(事業別)

(単位:円)

| 事業別               | 公共下水道事業            | 農業集落排水事業           | 計                  |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 営業収益            | 263,325,891        | 51,247,904         | 314,573,795        |
| (1) 下水道使用料        | 259,213,652        | 51,247,904         | 310,461,556        |
| (2) その他営業収益       | 4,112,239          | 0                  | 4,112,239          |
| 2 営業費用            | 770,973,630        | 385,726,127        | 1,156,699,757      |
| (1) 管渠費           | 51,938,486         | 6,247,363          | 58,185,849         |
| (2) ポンプ場費         | 6,652,327          | 0                  | 6,652,327          |
| (3) 処理場費          | 0                  | 113,358,094        | 113,358,094        |
| (4) 流域下水道費        | 133,750,766        | 0                  | 133,750,766        |
| (5) 普及促進費         | 96,810             | 67                 | 96,877             |
| (6) 業務費           | 32,601,689         | 1,574,939          | 34,176,628         |
| (7) 総係費           | 39,185,476         | 5,387,542          | 44,573,018         |
| (8) 減価償却費         | 506,632,497        | 250,123,784        | 756,756,281        |
| (9) 資産減耗費         | 115,579            | 9,034,338          | 9,149,917          |
| (10) その他営業費用      | 0                  | 0                  | 0                  |
|                   | 営業損失 507,647,739   | 営業損失 334,478,223   | 営業損失 842,125,962   |
| 3 営業外収益           | 287,105,126        | 180,123,993        | 467,229,119        |
| (1) 受取利息及び配当金     | 168,494            | 7,000              | 175,494            |
| (2) 県補助金          | 504,000            | 0                  | 504,000            |
| (3) 他会計負担金        | 34,200,000         | 0                  | 34,200,000         |
| (4) 他会計補助金        | 0                  | 10,700,000         | 10,700,000         |
| (5) 長期前受金戻入       | 232,332,523        | 167,430,473        | 399,762,996        |
| (6) 雑収益           | 19,900,109         | 1,986,520          | 21,886,629         |
| 4 営業外費用           | 63,888,321         | 24,306,998         | 88,195,319         |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 62,516,945         | 17,171,942         | 79,688,887         |
| (2) 水洗便所等改造補助金    | 0                  | 0                  | 0                  |
| (3) 雑支出           | 1,371,376          | 7,135,056          | 8,506,432          |
|                   | 経常損失 284,430,934   | 経常損失 178,661,228   | 経常損失 463,092,162   |
| 5 特別利益            | 0                  | 0                  | 0                  |
| (1) 特別利益          | 0                  |                    | 0                  |
| 6 特別損失            | 0                  | 0                  | 0                  |
| (2) その他特別損失       | 0                  |                    | 0                  |
|                   | 当年度純損失 284,430,934 | 当年度純損失 178,661,228 | 当年度純損失 463,092,162 |

V 貸借対照表(令和6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 | 土地       |                        | 223,023,647    |                       |
| ロ | 建物       | 598,049,470            |                |                       |
|   | 減価償却累計額  | <u>△ 56,791,673</u>    | 541,257,797    |                       |
| ハ | 構築物      | 24,997,347,356         |                |                       |
|   | 減価償却累計額  | <u>△ 3,394,597,739</u> | 21,602,749,617 |                       |
| ニ | 機械及び装置   | 1,721,215,138          |                |                       |
|   | 減価償却累計額  | <u>△ 617,959,544</u>   | 1,103,255,594  |                       |
| ホ | 車両運搬具    | 2,710,098              |                |                       |
|   | 減価償却累計額  | <u>△ 1,775,204</u>     | 934,894        |                       |
| ヘ | 工具器具及び備品 | 73,432                 |                |                       |
|   | 減価償却累計額  | <u>0</u>               | 73,432         |                       |
| ト | 建設仮勘定    |                        | <u>0</u>       |                       |
|   | 有形固定資産合計 |                        |                | <u>23,471,294,981</u> |

(2)無形固定資産

|   |            |  |                      |                      |
|---|------------|--|----------------------|----------------------|
| イ | 流域下水道施設利用権 |  | <u>2,010,280,684</u> |                      |
|   | 無形固定資産合計   |  |                      | <u>2,010,280,684</u> |

(3)投資その他の資産

|   |            |  |                    |                    |
|---|------------|--|--------------------|--------------------|
| イ | 出資金        |  | 1,040,000          |                    |
| ロ | 基金         |  | <u>133,122,973</u> |                    |
|   | 投資その他の資産合計 |  |                    | <u>134,162,973</u> |

固定資産合計 25,615,738,638

2 流動資産

(1)現金預金 1,442,648,754

(2)未収金 126,979,522

貸倒引当金 △ 3,284,000

流動資産合計 1,566,344,276

資産合計 27,182,082,914

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 10,101,588,652 |                |
| 企業債合計                     |                | 10,101,588,652 |

(2) 引当金

|           |             |                |
|-----------|-------------|----------------|
| イ 退職給付引当金 | 125,862,000 |                |
| 引当金合計     |             | 125,862,000    |
| 固定負債合計    |             | 10,227,450,652 |

4 流動負債

(1) 企業債

|                           |             |             |
|---------------------------|-------------|-------------|
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 669,200,000 |             |
| 企業債合計                     |             | 669,200,000 |

(2) 未払金

619,493,409

(3) 引当金

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| イ 賞与引当金 | 11,182,000 |            |
| 引当金合計   |            | 11,182,000 |

(4) その他流動負債

|           |           |               |
|-----------|-----------|---------------|
| イ 預り金     | 1,013,039 |               |
| その他流動負債合計 |           | 1,013,039     |
| 流動負債合計    |           | 1,300,888,448 |

5 繰延収益

(1) 長期前受金

15,664,380,875

収益化累計額  $\Delta$  2,137,965,694

繰延収益合計 13,526,415,181

負債合計 25,054,754,281

資本の部

6 資本金

1,903,158,712

7 剰余金

(1) 資本剰余金

|           |             |             |
|-----------|-------------|-------------|
| イ 受贈財産評価額 | 884,336     |             |
| ロ 補助金     | 113,107,245 |             |
| ハ 分担金     | 24,137,357  |             |
| 資本剰余金合計   |             | 138,128,938 |

(2) 利益剰余金

|               |            |             |
|---------------|------------|-------------|
| イ 減債積立金       | 0          |             |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 86,040,983 |             |
| 利益剰余金合計       |            | 86,040,983  |
| 剰余金合計         |            | 224,169,921 |

資本合計 2,127,328,633

負債資本合計 27,182,082,914



・貸借対照表(事業別)

(単位:円)

| 事業別                   | 公共下水道事業         | 農業集落排水事業      | 計               |
|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| (資産の部)                | 19,975,328,775  | 7,206,754,139 | 27,182,082,914  |
| 1 固定資産                | 18,523,852,339  | 7,091,886,299 | 25,615,738,638  |
| (1)有形固定資産             | 16,477,754,065  | 6,993,540,916 | 23,471,294,981  |
| イ 土地                  | 15,692,579      | 207,331,068   | 223,023,647     |
| ロ 建物                  | 156,768,230     | 441,281,240   | 598,049,470     |
| 減価償却累計額               | △ 30,927,123    | △ 25,864,550  | △ 56,791,673    |
| ハ 構築物                 | 18,882,970,419  | 6,114,376,937 | 24,997,347,356  |
| 減価償却累計額               | △ 3,050,004,094 | △ 344,593,645 | △ 3,394,597,739 |
| ニ 機械及び装置              | 1,000,631,674   | 720,583,464   | 1,721,215,138   |
| 減価償却累計額               | △ 498,385,946   | △ 119,573,598 | △ 617,959,544   |
| ホ 車両運搬具               | 2,710,098       | 0             | 2,710,098       |
| 減価償却累計額               | △ 1,775,204     | 0             | △ 1,775,204     |
| ヘ 工具器具及び備品            | 73,432          | 0             | 73,432          |
| 減価償却累計額               | 0               | 0             | 0               |
| ト 建設仮勘定               | 0               | 0             | 0               |
| (2)無形固定資産             | 2,010,280,684   | 0             | 2,010,280,684   |
| イ 流域下水道施設利用権          | 2,010,280,684   | 0             | 2,010,280,684   |
| (3)投資その他資産            | 35,817,590      | 98,345,383    | 134,162,973     |
| イ 出資金                 | 1,040,000       | 0             | 1,040,000       |
| ロ 基金                  | 34,777,590      | 98,345,383    | 133,122,973     |
| 2 流動資産                | 1,451,476,436   | 114,867,840   | 1,566,344,276   |
| (1)現金預金               | 1,329,717,689   | 112,931,065   | 1,442,648,754   |
| (2)未収金                | 124,698,027     | 2,281,495     | 126,979,522     |
| 貸倒引当金                 | △ 2,939,280     | △ 344,720     | △ 3,284,000     |
| (負債の部)                | 18,922,465,828  | 6,132,288,453 | 25,054,754,281  |
| 3 固定負債                | 8,474,775,018   | 1,752,675,634 | 10,227,450,652  |
| (1)企業債                | 8,384,291,018   | 1,717,297,634 | 10,101,588,652  |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 8,384,291,018   | 1,717,297,634 | 10,101,588,652  |
| (2)引当金                | 90,484,000      | 35,378,000    | 125,862,000     |
| イ 退職給付引当金             | 90,484,000      | 35,378,000    | 125,862,000     |
| 4 流動負債                | 1,054,042,920   | 246,845,528   | 1,300,888,448   |
| (1)企業債                | 491,900,000     | 177,300,000   | 669,200,000     |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 491,900,000     | 177,300,000   | 669,200,000     |
| (2)未払金                | 551,472,090     | 68,021,319    | 619,493,409     |
| (3)引当金                | 10,168,000      | 1,014,000     | 11,182,000      |
| イ 賞与引当金               | 10,168,000      | 1,014,000     | 11,182,000      |
| (4)その他流動負債            | 502,830         | 510,209       | 1,013,039       |
| イ 預り金                 | 502,830         | 510,209       | 1,013,039       |

|               |                 |               |                 |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 5 繰延収益        | 9,393,647,890   | 4,132,767,291 | 13,526,415,181  |
| (1)長期前受金      | 11,217,582,127  | 4,446,798,748 | 15,664,380,875  |
| 収益化累計額        | △ 1,823,934,237 | △ 314,031,457 | △ 2,137,965,694 |
| (資本の部)        | 1,052,862,947   | 1,074,465,686 | 2,127,328,633   |
| 6 資本金         | 979,099,891     | 924,058,821   | 1,903,158,712   |
| 7 剰余金         | 73,763,056      | 150,406,865   | 224,169,921     |
| (1)資本剰余金      | 8,797,870       | 129,331,068   | 138,128,938     |
| イ 受贈財産評価額     | 884,336         | 0             | 884,336         |
| ロ 補助金         | 7,913,534       | 105,193,711   | 113,107,245     |
| ハ 分担金         | 0               | 24,137,357    | 24,137,357      |
| (2)利益剰余金      | 64,965,186      | 21,075,797    | 86,040,983      |
| イ 減債積立金       | 0               | 0             | 0               |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 64,965,186      | 21,075,797    | 86,040,983      |
| 負債資本合計        | 19,975,328,775  | 7,206,754,139 | 27,182,082,914  |