

令和5年度上半期

下水道事業業務状況説明書

自 令和5年 4月 1日

至 令和5年 9月30日

男 鹿 市 企 業 局

## 1、事業の概況

令和5年度上半期の排水戸数は 6,665戸となり、前年度に比べ36戸減少し、処理量は、766,864m<sup>3</sup>で前年度に比べ17,546m<sup>3</sup>(2.2%)の減少となりました。

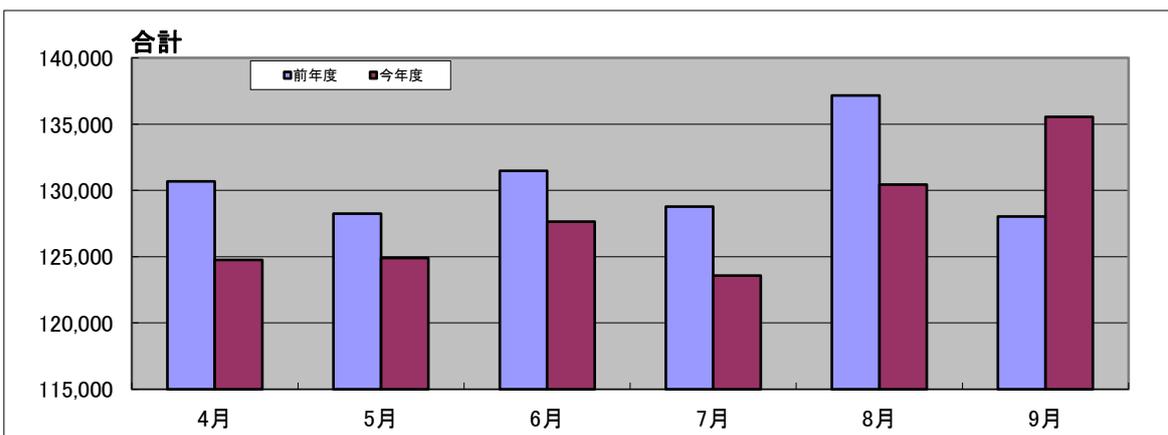
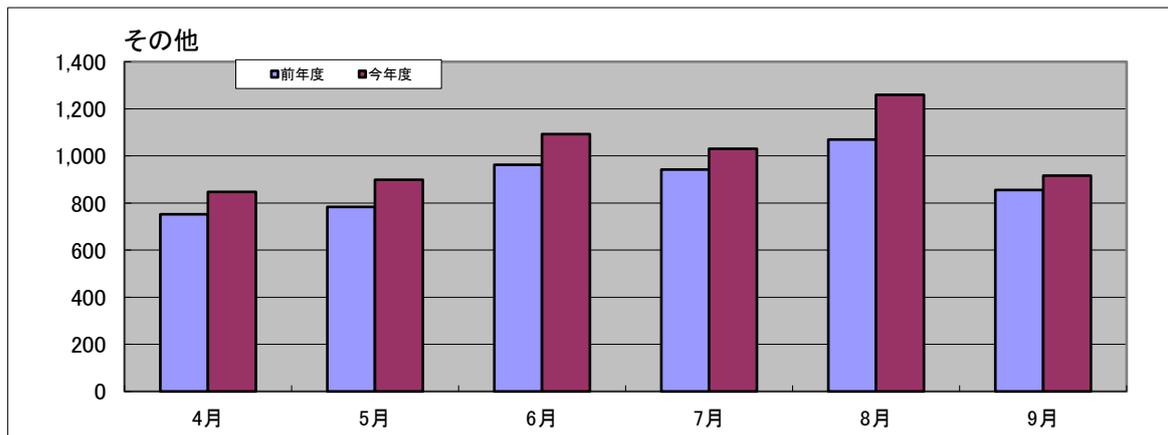
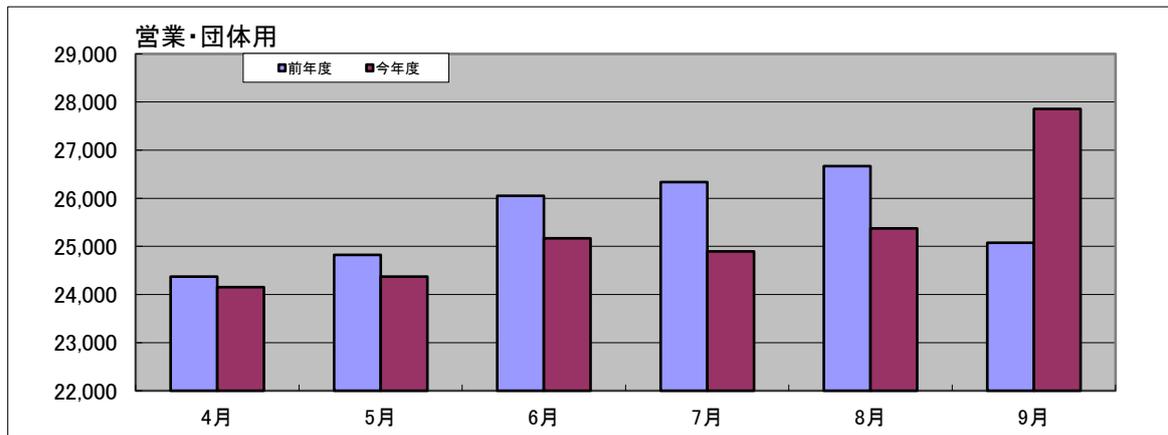
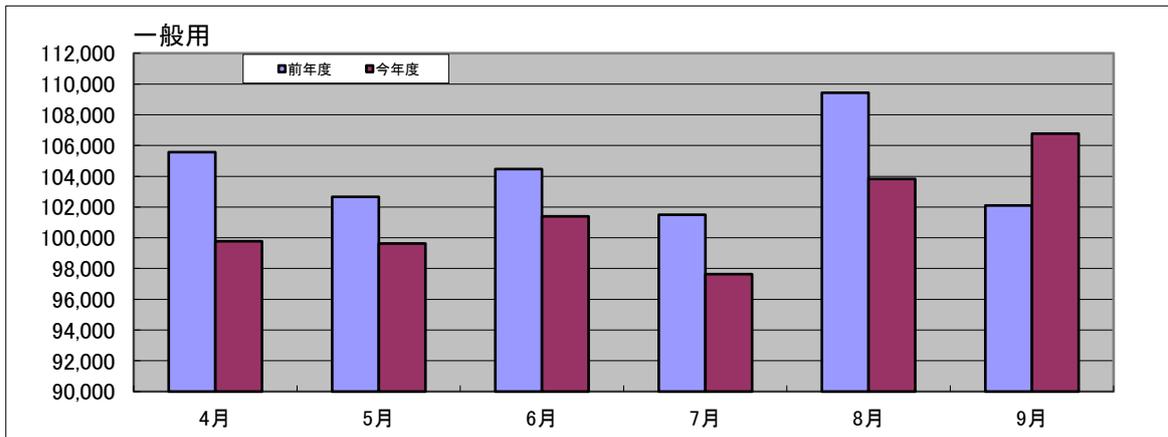
### (1) 処理状況

区 分	令和5年度上半期	令和4年度上半期	差 引 増 減
排 水 戸 数 (戸)	6,665	6,701	△ 36
処 理 量 (m <sup>3</sup> )	766,864	784,410	△ 17,546
一日平均処理水量 (m <sup>3</sup> )	4,191	4,286	△ 96

### (2) 処理水量内訳

区 分	令和5年度上半期	令和4年度上半期	差 引 増 減
一 般 用 (m <sup>3</sup> )	609,006	625,721	△ 16,715
営 業 用 (m <sup>3</sup> )	56,661	54,226	2,435
団 体 用 (m <sup>3</sup> )	95,151	99,097	△ 3,946
浴 場 用 (m <sup>3</sup> )	5,204	4,379	825
プ ー ル 用 (m <sup>3</sup> )	451	545	△ 94
公 共 そ の 他 用 (m <sup>3</sup> )	0	0	0
そ の 他 用 (m <sup>3</sup> )	391	442	△ 51
合 計 (m <sup>3</sup> )	766,864	784,410	△ 17,546

## 下水道用途別処理水量前年度比較



2、経理の状況

(1)貸借対照表(令和5年9月30日)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固 定 資 産	17,173,151,361	3 固 定 負 債	7,642,545,317
(1) 有 形 固 定 資 産	16,349,130,026	(1) 企 業 債	7,642,545,317
イ 土 地	45,037,795	(2) 引 当 金	0
ロ 建 物	161,475,820	4 流 動 負 債	619,032,719
減価償却累計額(△)	35,636,543	(1) 一 時 借 入 金	80,000,000
ハ 構 築 物	19,933,144,819	(2) 企 業 債	430,277,197
減価償却累計額(△)	4,338,231,106	(3) 未 払 金	95,503,833
ニ 機 械 及 び 装 置	1,253,073,847	(4) 預 り 金	147,480
減価償却累計額(△)	709,752,312	(5) そ の 他 流 動 負 債	13,104,209
ホ 車 両 運 搬 具	0	5 繰 延 収 益	7,990,076,928
減価償却累計額(△)	0	(1) 長 期 前 受 金	10,788,657,532
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	375,125	長期前受金収益化累計額(△)	2,798,580,604
減価償却累計額(△)	221,419	<b>負 債 合 計</b>	<b>16,251,654,964</b>
ト 建 設 仮 勘 定	39,864,000	<b>資 本 の 部</b>	
(2) 無 形 固 定 資 産	824,021,335	6 資 本 金	873,284,293
イ 地 上 権	3,205,196	7 剰 余 金	272,289,137
ロ 電 話 加 入 権	4,680,000	(1) 資 本 剰 余 金	20,208,051
ハ 施 設 利 用 権	816,136,139	イ 受 贈 財 産 評 価 額	108,000
2 流 動 資 産	224,077,033	ロ 寄 附 金	0
(1) 現 金 預 金	179,443,938	ハ 負 担 金	6,453,058
(2) 未 収 金	36,361,793	ニ そ の 他 資 本 剰 余 金	13,646,993
貸倒引当金(△)	208,000	(2) 利 益 剰 余 金	252,081,086
(3) 貯 蔵 品	0	イ 減 債 積 立 金	49,329,051
(4) 前 払 金	4,438,200	ロ 建 設 改 良 積 立 金	3,000,000
(5) 短 期 貸 付 金	0	ハ 利 益 積 立 金	1,050,717
(6) そ の 他 流 動 資 産	4,041,102	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	198,701,318
		<b>資 本 合 計</b>	<b>1,145,573,430</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>17,397,228,394</b>	<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>17,397,228,394</b>

(2)損益計算書(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

(単位 円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
営 業 費 用	337,261,007	営 業 収 益	194,668,530
(1) 管 渠 費	34,585,297	(1) 下 水 道 使 用 料	131,019,070
(2) ポ ン プ 場 費	2,022,481	(2) 他 会 計 負 担 金	63,646,000
(3) 処 理 場 費	9,157,430	(3) そ の 他 営 業 収 益	3,460
(4) 受 託 工 事 費	0	営 業 外 収 益	396,518,084
(5) 業 務 及 び 総 係 費	15,501,799	(1) 受 取 利 息	760
(6) 減 価 償 却 費	275,994,000	(2) 他 会 計 補 助 金	264,154,000
(7) 資 産 減 耗 費	0	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	132,300,000
営 業 外 費 用	55,224,289	(4) 雑 収 益	63,324
(1) 支 払 利 息	55,168,109		
(2) 雑 支 出	56,180		
特 別 損 失	0		
小 計	392,485,296		
<b>当 年 度 純 利 益</b>	<b>198,701,318</b>		
<b>合 計</b>	<b>591,186,614</b>	<b>合 計</b>	<b>591,186,614</b>

### 3、予算の執行状況

#### (1) 令和5年度下水道事業会計予算執行状況

(税込金額)

予算科目	予算額 (円)	執行額		執行率 (%)	備考
		9月末累計(円)	予算残額(円)		
事業収益	1,108,549,000	471,990,823	636,558,177	42.58	
(うち下水道使用料)	285,729,000	144,120,977	141,608,023	50.44	
事業費用	913,168,000	120,479,398	792,688,602	13.19	
資本的収入	337,617,000	2,069,600	335,547,400	0.61	
資本的支出	829,858,000	362,576,175	467,281,825	43.69	
(うち建設改良費)	36,085,000	583,000	35,502,000	1.62	

#### 4、令和4年度決算の状況

##### ① 下水道事業

##### (1) 事業の概況

令和4年度における排水戸数は5,968戸となり、前年度に比べ37戸(0.6%)増加し、排水区域内における普及率は73.1%でした。

また、年間処理量は1,393,555 $m^3$ で、前年度に比べ2,344 $m^3$ (0.2%)の増加となりました。

##### 処理状況

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
排水戸数(戸)	5,968	5,931	37
処 理 量 ( $m^3$ )	1,393,555	1,391,211	2,344
一日平均処理水量 ( $m^3$ )	3,818	3,812	6

##### 処理水量内訳

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
一 般 用 ( $m^3$ )	1,099,617	1,110,874	△ 11,257
営 業 用 ( $m^3$ )	103,223	90,101	13,122
団 体 用 ( $m^3$ )	189,348	188,485	863
プ ー ル 用 ( $m^3$ )	553	866	△ 313
公共その他用 ( $m^3$ )	1	4	△ 3
そ の 他 用 ( $m^3$ )	813	881	△ 68
合 計 ( $m^3$ )	1,393,555	1,391,211	2,344

## (2) 貸借対照表(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固 定 資 産	15,086,690,885	3 固 定 負 債	7,148,653,337
(1) 有 形 固 定 資 産	14,249,445,365	(1) 企 業 債	7,148,653,337
イ 土 地	35,873,527	(2) 引 当 金	0
ロ 建 物	18,913,131	4 流 動 負 債	747,169,926
減価償却累計額(△)	3,178,350	(1) 企 業 債	720,219,241
ハ 構 築 物	17,289,409,109	(2) 未 払 金	24,410,270
減価償却累計額(△)	3,524,016,746	(3) 預 り 金	170,415
ニ 機 械 及 び 装 置	774,915,580	(4) 引 当 金	2,370,000
減価償却累計額(△)	367,720,592	5 繰 延 収 益	6,538,683,736
ホ 車 両 運 搬 具	0	(1) 長 期 前 受 金	8,605,359,819
減価償却累計額(△)	0	長期前受金収益化累計額(△)	2,066,676,083
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	365,119	負 債 合 計	14,434,506,999
減価償却累計額(△)	215,413	資 本 の 部	
ト 建 設 仮 勘 定	25,100,000	6 資 本 金	520,930,284
(2) 無 形 固 定 資 産	837,245,520	7 剰 余 金	196,003,012
イ 地 上 権	2,980,381	(1) 資 本 剰 余 金	16,804,545
ロ 電 話 加 入 権	3,060,000	イ 受 贈 財 産 評 価 額	108,000
ハ 施 設 利 用 権	831,205,139	ロ 寄 附 金	0
2 流 動 資 産	64,749,410	ハ 負 担 金	6,453,058
(1) 現 金 預 金	34,039,543	ニ その他資本剰余金	10,243,487
(2) 未 収 金	30,883,867	(2) 利 益 剰 余 金	179,198,467
貸倒引当金(△)	174,000	イ 減 債 積 立 金	0
(3) 貯 蔵 品	0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0
(4) 前 払 金	0	ハ 利 益 積 立 金	1,050,717
(5) 短 期 貸 付 金	0	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	178,147,750
(6) その他流動資産	0	資 本 合 計	716,933,296
資 産 合 計	15,151,440,295	負 債 ・ 資 本 合 計	15,151,440,295

## (3) 損益計算書(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
営 業 費 用	625,333,188	営 業 収 益	303,244,410
(1) 管 渠 費	114,223,217	(1) 下 水 道 使 用 料	238,210,550
(2) ポンプ場費	6,155,681	(2) 他 会 計 負 担 金	64,487,000
(3) 受託工事費	0	(3) そ の 他 営 業 収 益	546,860
(4) 業務及び総係費	32,356,527	営 業 外 収 益	582,282,217
(5) 減価償却費	471,936,990	(1) 受 取 利 息	1,273
(6) 資産減耗費	660,773	(2) 他 会 計 補 助 金	365,334,000
営 業 外 費 用	109,209,079	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	216,903,004
(1) 支 払 利 息	107,163,455	(4) 雑 収 益	43,940
(2) 雑 支 出	2,045,624		
小 計	734,542,267		
当 年 度 純 利 益	150,984,360		
合 計	885,526,627	合 計	885,526,627

(4) 令和4年度下水道事業会計予算執行状況

収益の収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業収益		904,671,000	909,351,182	100.52
	1 営業収益	322,415,000	327,065,465	101.44
	2 営業外収益	582,256,000	582,285,717	100.01

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業費用		772,259,000	761,474,520	98.60
	1 営業費用	642,021,000	636,636,683	99.16
	2 営業外費用	130,238,000	124,837,837	95.85

資本的収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的収入		363,386,000	355,907,410	97.94
	1 企業債	247,900,000	240,400,000	96.97
	2 補助金	111,971,000	111,971,000	100.00
	3 負担金	3,515,000	3,536,410	100.61

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的支出		782,791,000	768,893,721	98.22
	1 建設改良費	39,464,000	30,566,800	77.45
	2 企業債償還金	738,327,000	738,326,921	100.00
	3 予備費	5,000,000	0	0.00

#### 4、令和4年度決算の状況

##### ② 農業集落排水事業

###### (1) 事業の概況

令和4年度における排水戸数は380戸となり、前年度に比べ4戸(1.0%)減少し、排水区域内における普及率は4.3%でした。

また、年間処理量は80,977m<sup>3</sup>で、前年度に比べ1,183m<sup>3</sup>(1.4%)の減少となりました。

###### 処理状況

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
排水戸数(戸)	380	384	△4
処理量(m <sup>3</sup> )	80,977	82,160	△1,183
一日平均処理水量(m <sup>3</sup> )	222	225	△3

###### 処理水量内訳

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
一般用(m <sup>3</sup> )	77,396	78,510	△1,114
営業用(m <sup>3</sup> )	499	484	15
団 体 用(m <sup>3</sup> )	3,082	3,166	△84
公共その他用(m <sup>3</sup> )	0	0	0
合 計(m <sup>3</sup> )	80,977	82,160	△1,183

## (2) 貸借対照表(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固 定 資 産	1,196,746,270	3 固 定 負 債	118,936,997
(1) 有 形 固 定 資 産	1,195,810,270	(1) 企 業 債	118,936,997
イ 土 地	8,873,329	(2) 引 当 金	0
ロ 建 物	60,341,434	4 流 動 負 債	47,447,447
減価償却累計額(△)	14,085,459	(1) 企 業 債	42,293,849
ハ 構 築 物	1,403,842,599	(2) 未 払 金	4,784,288
減価償却累計額(△)	338,040,257	(3) 引 当 金	359,000
ニ 機 械 及 び 装 置	167,803,566	(4) 預 り 金	10,310
減価償却累計額(△)	96,998,942	5 繰 延 収 益	871,305,583
ホ 車 両 運 搬 具	0	(1) 長 期 前 受 金	1,176,157,034
減価償却累計額(△)	0	長期前受金収益化累計額(△)	304,851,451
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,006	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,037,690,027</b>
減価償却累計額(△)	6	<b>資 本 の 部</b>	
ト 建 設 仮 勘 定	4,064,000	6 資 本 金	135,320,142
(2) 無 形 固 定 資 産	936,000	7 剰 余 金	36,817,842
イ 地 上 権	0	(1) 資 本 剰 余 金	565,913
ロ 電 話 加 入 権	936,000	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0
ハ 施 設 利 用 権	0	ロ 寄 附 金	0
2 流 動 資 産	13,081,741	ハ 負 担 金	0
(1) 現 金 預 金	11,528,163	ニ その他資本剰余金	565,913
(2) 未 収 金	1,553,578	(2) 利 益 剰 余 金	36,251,929
(3) 貯 蔵 品	0	イ 減 債 積 立 金	0
(4) 前 払 金	0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0
(5) 短 期 貸 付 金	0	ハ 利 益 積 立 金	0
(6) その他流動資産	0	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	36,251,929
		<b>資 本 合 計</b>	<b>172,137,984</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,209,828,011</b>	<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>1,209,828,011</b>

## (3) 損益計算書(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
営 業 費 用	70,788,455	営 業 収 益	13,591,430
(1) 管 渠 費	7,605,365	(1) 使 用 料	13,591,430
(2) 処 理 場 費	19,689,544	(2) 受 託 工 事 収 益	0
(3) 受 託 工 事 費	0	(3) そ の 他 営 業 収 益	0
(4) 業 務 及 び 総 係 費	8,554	営 業 外 収 益	88,894,881
(5) 減 価 償 却 費	43,484,992	(1) 受 取 利 息	227
営 業 外 費 用	5,713,928	(2) 他 会 計 補 助 金	61,179,000
(1) 支 払 利 息	4,408,188	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	27,715,654
(2) 雑 支 出	1,305,740	(4) 雑 収 益	0
小 計	76,502,383		
<b>当 年 度 純 利 益</b>	<b>25,983,928</b>		
<b>合 計</b>	<b>102,486,311</b>	<b>合 計</b>	<b>102,486,311</b>

(4) 令和4年度農業集落排水事業会計予算執行状況

収益の収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業収益		103,943,000	103,845,454	99.91
	1 営業収益	15,048,000	14,950,573	99.35
	2 営業外収益	88,895,000	88,894,881	100.00

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業費用		81,269,000	77,861,526	95.81
	1 営業費用	76,373,000	73,045,738	95.64
	2 営業外費用	4,896,000	4,815,788	98.36

資本的収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的収入		0	0	-

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的支出		44,094,000	44,093,124	100.00
	1 企業債償還金	44,094,000	44,093,124	100.00

#### 4、令和4年度決算の状況

##### ③ 漁業集落排水事業

###### (1) 事業の概況

令和4年度における排水戸数は277戸となり、前年度に比べ4戸(1.4%)減少し、排水区域内における普及率は1.4%でした。

また、年間処理量は60,657m<sup>3</sup>で、前年度に比べ720m<sup>3</sup>(1.2%)の減少となりました。

###### 処理状況

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
排水戸数(戸)	277	281	△4
処理量(m <sup>3</sup> )	60,657	61,377	△720
一日平均処理水量(m <sup>3</sup> )	166	168	△2

###### 処理水量内訳

区 分	令和4年度	令和3年度	差引増減
一般用(m <sup>3</sup> )	46,569	47,632	△1,063
営業用(m <sup>3</sup> )	3,406	3,422	△16
団 体 用(m <sup>3</sup> )	2,096	1,731	365
浴 場 用(m <sup>3</sup> )	8,586	8,592	△6
公共その他用(m <sup>3</sup> )	0	0	0
合 計(m <sup>3</sup> )	60,657	61,377	△720

## (2) 貸借対照表(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固 定 資 産	1,165,178,206	3 固 定 負 債	374,954,983
(1) 有 形 固 定 資 産	1,164,269,391	(1) 企 業 債	374,954,983
イ 土 地	290,939	(2) 引 当 金	0
ロ 建 物	82,221,255	4 流 動 負 債	35,884,141
減価償却累計額(△)	16,497,234	(1) 企 業 債	29,757,282
ハ 構 築 物	1,239,893,111	(2) 未 払 金	5,735,189
減価償却累計額(△)	242,199,603	(3) 引 当 金	384,000
ニ 機 械 及 び 装 置	310,354,701	(4) 預 り 金	7,670
減価償却累計額(△)	219,963,778	5 繰 延 収 益	712,387,609
ホ 車 両 運 搬 具	0	(1) 長 期 前 受 金	1,007,140,679
減価償却累計額(△)	0	長期前受金収益化累計額(△)	294,753,070
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0	負 債 合 計	1,123,226,733
減価償却累計額(△)	0	資 本 の 部	
ト 建 設 仮 勘 定	10,170,000	6 資 本 金	36,780,327
(2) 無 形 固 定 資 産	908,815	7 剰 余 金	18,950,905
イ 地 上 権	224,815	(1) 資 本 剰 余 金	767,993
ロ 電 話 加 入 権	684,000	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0
ハ 施 設 利 用 権	0	ロ 寄 附 金	0
2 流 動 資 産	13,779,759	ハ 負 担 金	0
(1) 現 金 預 金	12,628,650	ニ その他資本剰余金	767,993
(2) 未 収 金	1,185,109	(2) 利 益 剰 余 金	18,182,912
(3) 貸 倒 引 当 金 ( △ )	34,000	イ 減 債 積 立 金	123,419
(4) 前 払 金	0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0
(5) 短 期 貸 付 金	0	ハ 利 益 積 立 金	0
(6) その他流動資産	0	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	18,059,493
		資 本 合 計	55,731,232
資 産 合 計	1,178,957,965	負 債 ・ 資 本 合 計	1,178,957,965

## (3) 損益計算書(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
営 業 費 用	73,758,660	営 業 収 益	10,874,170
(1) 管 渠 費	5,476,478	(1) 使 用 料	10,874,070
(2) 処 理 場 費	15,061,860	(2) 受 託 工 事 収 益	0
(3) 受 託 工 事 費	0	(3) そ の 他 営 業 収 益	100
(4) 業 務 及 び 総 係 費	4,994,501	営 業 外 収 益	79,839,217
(5) 減 価 償 却 費	48,225,821	(1) 受 取 利 息	208
営 業 外 費 用	9,425,246	(2) 他 会 計 補 助 金	50,274,000
(1) 支 払 利 息	8,111,912	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	29,564,909
(2) 雑 支 出	1,313,334	(4) 雑 収 益	100
小 計	83,183,906		
当 年 度 純 利 益	7,529,481		
合 計	90,713,387	合 計	90,713,387

(4) 令和4年度漁業集落排水事業会計予算執行状況

収益の収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業収益		91,751,000	91,800,794	100.05
	1 営業収益	11,911,000	11,961,577	100.42
	2 営業外収益	79,840,000	79,839,217	100.00

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 事業費用		86,577,000	84,271,313	97.34
	1 営業費用	78,071,000	75,809,181	97.10
	2 営業外費用	8,506,000	8,462,132	99.48

資本的収入及び支出

収入

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的収入		0	0	-

支出

款	項	予算現額(円)	決算額(円)	執行率(%)
1 資本的支出		29,191,000	29,190,924	100.00
	1 企業債償還金	29,191,000	29,190,924	100.00