

令和5年度

山口市農業集落排水事業上半期業務状況報告書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

山口市上下水道局



## 目 次

1. 概 況 .....	1
2. 業 務 .....	1
3. 会 計 .....	2
4. 山口市農業集落排水事業上半期予算執行状況報告書 .....	3
5. 山口市農業集落排水事業損益計算書 .....	7
6. 山口市農業集落排水事業貸借対照表 .....	8

消費税の取扱いについて

項 目	税 込	税 抜
事業収入に関する事項、事業費に関する事項		○
企業債及び一時借入金の概要		○
予算執行状況報告書	○	
損益計算書		○
貸借対照表		○

## 1. 概況

### (1) 事業の概要

本年度上半期の水洗化人口は7,921人、水洗化戸数は3,227戸、総処理水量は428,564 $\text{m}^3$ 、汚水処理水量は428,564 $\text{m}^3$ でした。

上半期における建設改良事業につきましては、管渠布設事業では、仁保下郷地区、仁保中郷地区、川西地区及び大海地区においてマンホールポンプの更新工事の発注を行いました。

処理場築造事業では、仁保下郷地区排水処理場の高圧受電盤や回分槽汚泥界面計などの更新工事の発注や、仁保上・中郷地区排水処理場の高圧気中開閉器の更新工事を行い、処理施設機能確保のための事業を進めました。

## 2. 業務

### (1) 業務量

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
水 洗 化 人 口	7,921 人	8,133 人	△212 人	97.4 %
水 洗 化 戸 数	3,227 戸	3,233 戸	△6 戸	99.8 %
総 処 理 水 量	428,564 $\text{m}^3$	422,496 $\text{m}^3$	6,068 $\text{m}^3$	101.4 %
汚 水 処 理 水 量	428,564 $\text{m}^3$	422,496 $\text{m}^3$	6,068 $\text{m}^3$	101.4 %
一 日 平 均 汚 水 処 理 水 量	2,342 $\text{m}^3$	2,309 $\text{m}^3$	33 $\text{m}^3$	101.4 %
有 収 水 量	418,574 $\text{m}^3$	418,074 $\text{m}^3$	500 $\text{m}^3$	100.1 %
有 収 率	97.7 %	99.0 %	△1.3 ポイント	—

## (2) 事業収入に関する事項

※金額は税抜

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
農業集落排水 事業収益	301,590,543 円	298,322,167 円	3,268,376 円	101.1%
営業収益	64,097,129 円	64,903,346 円	△806,217 円	98.8%
営業外収益	235,300,064 円	230,263,230 円	5,036,834 円	102.2%
特別利益	2,193,350 円	3,155,591 円	△962,241 円	69.5%

## (3) 事業費に関する事項

※金額は税抜

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増減(A-B)	比率(A/B)
農業集落排水 事業費用	55,972,266 円	64,150,510 円	△8,178,244 円	87.3%
営業費用	37,090,999 円	41,876,151 円	△4,785,152 円	88.6%
営業外費用	16,671,292 円	19,112,228 円	△2,440,936 円	87.2%
特別損失	2,209,975 円	3,162,131 円	△952,156 円	69.9%

## 3. 会計

## (1) 企業債及び一時借入金の概要

## イ 企業債

借入資金	前年度末残高	上半期借入高	上半期償還高	9月末残高
財務省財政融資資金	1,076,268,450 円	0 円	64,156,150 円	1,012,112,300 円
地方公共団体 金融機構資金	588,676,341 円	0 円	36,777,129 円	551,899,212 円
銀行等引受資金	25,193,750 円	0 円	2,606,250 円	22,587,500 円
計	1,690,138,541 円	0 円	103,539,529 円	1,586,599,012 円

## ロ 一時借入金

前年度末残高	上半期における借入残高最高額	9月末残高
0 円	0 円	0 円

4. 令和5年度山口市農業集落排水事業上半期予算執行状況報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
第1款 農業集落排水 事業収益	873,065,000	0	0
第1項 営業収益	141,923,000	0	0
第2項 営業外収益	728,443,000	0	0
第3項 特別利益	2,699,000	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	
第1款 農業集落排水 事業費用	784,584,000	0	0	0	0	784,584,000
第1項 営業費用	744,649,000	0	0	0	0	744,649,000
第2項 営業外費用	32,213,000	0	0	0	0	32,213,000
第3項 特別損失	2,722,000	0	0	0	0	2,722,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

※金額は税込 (単位 円)

額	合 計	上 半 期 執 行 額	予 算 額 に 比 べ 執 行 額 の 増 減	執 行 率
	873,065,000	307,999,075	△565,065,925	35.3%
	141,923,000	70,505,661	△71,417,339	49.7%
	728,443,000	235,300,064	△493,142,936	32.3%
	2,699,000	2,193,350	△505,650	81.3%

※金額は税込 (単位 円)

額	合 計	上 半 期 執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
地方公営企業 法第26条第2 項の規定による 繰越額				
0	784,584,000	197,438,995	587,145,005	25.2%
0	744,649,000	178,556,066	566,092,934	24.0%
0	32,213,000	16,671,292	15,541,708	51.8%
0	2,722,000	2,211,637	510,363	81.3%
0	5,000,000	0	5,000,000	0.0%

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算				
	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 係る額	継続費 繰越額に 係る額
第1款 資本的収入	44,397,000	0	44,397,000	0	0
第1項 企業債	20,000,000	0	20,000,000	0	0
第2項 他会計 出資金	6,996,000	0	6,996,000	0	0
第3項 負担金 及び分担金	17,400,000	0	17,400,000	0	0
第4項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	0

## 支 出

区 分	予 算					
	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 繰越額
第1款 資本的支出	291,196,000	0	0	291,196,000	0	0
第1項 建設改良費	77,962,000	0	0	77,962,000	0	0
第2項 企業債 償還金	208,234,000	0	0	208,234,000	0	0
第3項 予 備 費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

※金額は税込 (単位 円)

額				
合計	上半期執行額	予算額に比 べ減	執行率	
44,397,000	3,498,000	△40,899,000	7.9%	
20,000,000	0	△20,000,000	0.0%	
6,996,000	3,498,000	△3,498,000	50.0%	
17,400,000	0	△17,400,000	0.0%	
1,000	0	△1,000	0.0%	

※金額は税込 (単位 円)

額				
合計	上半期執行額	予算残額	執行率	
291,196,000	143,072,858	148,123,142	49.1%	
77,962,000	39,533,329	38,428,671	50.7%	
208,234,000	103,539,529	104,694,471	49.7%	
5,000,000	0	5,000,000	0.0%	

# 令和5年度山口市農業集落排水事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水使用料	64,092,029		
(2) その他営業収益	5,100	64,097,129	
2 営業費用			
(1) 管路費	7,427,928		
(2) ポンプ場費	1,649,279		
(3) 処理場費	23,862,952		
(4) 業務費	3,827,014		
(5) 総係費	323,826		
(6) 減価償却費	0		
(7) 資産減耗費	0	37,090,999	
営業利益			27,006,130
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	94,902,500		
(2) 他会計補助金	140,389,000		
(3) 長期前受金戻入	0		
(4) 雑収益	8,564	235,300,064	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,671,292	16,671,292	218,628,772
経常利益			245,634,902
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) 引当金戻入益	2,193,350	2,193,350	
6 特別損失			
(1) 貸倒損失	0		
(2) 引当金充当支出額	2,193,350		
(3) 過年度損益修正損	16,625		
(4) その他特別損失	0	2,209,975	△16,625
上半期純利益			245,618,277
前年度繰越利益剰余金			117,917,540
当年度未処分利益剰余金			363,535,817

(注) 減価償却費予算額の1/2は155,467,500円、長期前受金戻入予算額の1/2は106,957,000円です。

# 令和5年度山口市農業集落排水事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位 円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		100,189,270	
	ロ 建物	425,763,681		
	減価償却累計額	<u>△94,775,842</u>	330,987,839	
	ハ 構築物	8,467,484,848		
	減価償却累計額	<u>△1,172,464,263</u>	7,295,020,585	
	ニ 機械及び装置	1,005,829,945		
	減価償却累計額	<u>△443,258,188</u>	562,571,757	
	ホ 建設仮勘定		2,340,000	
	有形固定資産合計		<u>8,291,109,451</u>	
	固定資産合計			8,291,109,451
2	流動資産			
(1)	現金預金		171,282,596	
(2)	未収金		19,672,027	
	貸倒引当金		<u>△69,307</u>	19,602,720
(3)	前払金		10,183,800	
(4)	その他流動資産		2,796,700	
	流動資産合計		<u>203,865,816</u>	
	資産合計			<u>8,494,975,267</u>
		負 債 の 部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良企業債		<u>1,481,886,189</u>	
	企業債合計		1,481,886,189	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>6,411,656</u>	
	引当金合計		6,411,656	
	固定負債合計			1,488,297,845
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良企業債		<u>104,712,823</u>	
	企業債合計		104,712,823	
(2)	未払金		0	
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金		0	
	ロ 賞与引当金		<u>450,650</u>	
	引当金合計		450,650	
(4)	その他流動負債		6,408,532	
	流動負債合計		<u>111,572,005</u>	

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	18,951,776		
収益化累計額	<u>△1,099,180</u>	17,852,596	
ロ 受益者負担金及び分担金	535,539,594		
収益化累計額	<u>△94,687,818</u>	440,851,776	
ハ 工事負担金	18,608,862		
収益化累計額	<u>△270,720</u>	18,338,142	
ニ 国県補助金	5,437,583,698		
収益化累計額	<u>△943,844,297</u>	<u>4,493,739,401</u>	
長期前受金合計			<u>4,970,781,915</u>
繰延収益合計			<u>4,970,781,915</u>
負債合計			<u>6,570,651,765</u>

資 本 の 部

6 資本金

1,491,806,653

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	6,445,118	
ロ 国県補助金	60,925,692	
ハ その他資本剰余金	<u>1,610,222</u>	
資本剰余金合計		68,981,032

(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	<u>363,535,817</u>	
利益剰余金合計		<u>363,535,817</u>

剰余金合計 432,516,849

資本合計 1,924,323,502

負債資本合計 8,494,975,267

