

令和5年度

山口市漁業集落排水事業下半期業務状況報告書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日)

山口市上下水道局



## 目 次

1. 概 況 .....	1
2. 工 事 .....	2
3. 業 務 .....	3
4. 会 計 .....	5
5. 令和5年度山口市漁業集落排水事業下半期予算執行状況報告書 .....	7
令和5年度山口市漁業集落排水事業損益計算書 .....	11
令和5年度山口市漁業集落排水事業貸借対照表 .....	12

消費税の取扱いについて

項 目	税 込	税 抜
事業の概況（収益的収入及び支出）		○
事業の概況（資本的収入及び支出）	○	
工事の概況	○	
事業収入に関する事項、事業費に関する事項		○
重要契約の要旨	○	
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) 総括事項

#### (普及状況)

下半期の総処理水量は7,998立方メートル、汚水処理水量は7,998立方メートルとなりました。

年度末の水洗化戸数は146戸で、前年度と比較して2戸（1.4パーセント）の増加、水洗化人口は297人で、前年度と比較して12人（3.9パーセント）の減少となりました。

また、年間総処理水量は22,168立方メートルとなりました。

#### (建設改良事業)

秋穂浄化センターの電気機械設備の取替工事を実施しました。

#### (財政状況)

下半期の収益的収入の総額は18,191千円で、収益的支出の総額は23,085千円となりました。

決算においては、収益的収入の総額は25,160千円で、前年度と比較して5.1パーセントの減少、収益的支出の総額は23,767千円で、前年度と比較して4.5パーセントの減少となりました。

この結果、1,393千円の当年度純利益を計上し、同額が当年度未処分利益剰余金となりました。

なお、本年度の消費税及び地方消費税の還付額は103,678円となりました。

また、下半期の資本的収入の総額は344千円で、資本的支出の総額は4,165千円となりました。

決算においては、資本的収入の総額688千円に対して、資本的支出の総額は9,211千円で、差引き8,523千円の不足額は、損益勘定留保資金等で補てんし、この結果、年度末資金剰余は4,884千円となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第20号	令和4年度山口市漁業集落排水事業会計利益の処分及び決算の認定について	令和5年9月4日	令和5年10月4日
第14号	令和6年度山口市漁業集落排水事業会計予算	令和6年2月16日	令和6年3月14日
第33号	山口市水道事業等の設置等に関する条例の一部を改正する条例	令和6年2月16日	令和6年3月14日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

該当事項なし

(5) 使用料その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事

(1) 建設工事の概況

(現年度分)

※金額は税込

工事名	本年度施工内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
秋穂浄化センターNo. 2 MLSS計更新工事	MLSS計 1台	203,217円	R5. 5. 29	R5. 11. 1	処理場築造費
秋穂浄化センター放流流量 計更新工事	潜水形電磁流量計 (φ200) 1台	697,886円	R5. 9. 26	R6. 3. 4	〃
合計		901,103円			

### 3. 業務

#### (1) 業務量

区 分	令和5年度 (A)	半期別内訳		令和4年度 (B)	増減 (A-B)
		上半期	下半期		
水洗化人口	297人	312人	297人	309人	△12人
水洗化戸数	146戸	146戸	146戸	144戸	2戸
年間総処理水量	22,168 m <sup>3</sup>	14,170 m <sup>3</sup>	7,998 m <sup>3</sup>	22,267 m <sup>3</sup>	△99 m <sup>3</sup>
年間汚水処理水量	22,168 m <sup>3</sup>	14,170 m <sup>3</sup>	7,998 m <sup>3</sup>	22,267 m <sup>3</sup>	△99 m <sup>3</sup>
年間有収水量	22,168 m <sup>3</sup>	14,170 m <sup>3</sup>	7,998 m <sup>3</sup>	22,267 m <sup>3</sup>	△99 m <sup>3</sup>
有 収 率	100.0 %	100.0 %	100.0 %	100.0 %	0 ポイント

#### (2) 事業収入に関する事項

区 分	令和5年度 (A)			令和4年度 (B)	
	上半期	下半期	合計	上半期	下半期
漁業集落排水事業収益	6,968,990	18,191,436	25,160,426	6,947,501	19,556,567
営 業 収 益	2,705,990	2,711,251	5,417,241	2,720,001	2,721,240
営 業 外 収 益	4,263,000	15,480,185	19,743,185	4,227,500	16,835,327

#### (3) 事業費に関する事項

区 分	令和5年度 (A)			令和4年度 (B)	
	上半期	下半期	合計	上半期	下半期
漁業集落排水事業費用	682,788	23,084,995	23,767,783	887,228	23,993,236
営 業 費 用	226,554	22,523,163	22,749,717	381,963	23,371,815
営 業 外 費 用	456,234	561,832	1,018,066	505,265	621,421

比率 (A/B)	令和5年度予定量 (C)			増減 (A-C)	比率 (A/C)
	当初	補正	計		
96.1 %	—	—	—	—	—
101.4 %	141 戸	0 戸	141 戸	5 戸	103.5 %
99.6 %	27,000 m <sup>3</sup>	0 m <sup>3</sup>	27,000 m <sup>3</sup>	△ 4,832 m <sup>3</sup>	82.1 %
99.6 %	—	—	—	—	—
99.6 %	総処理水量比率			上半期	63.9 %
—				下半期	36.1 %

(単位 円)

合計	比較	
	増減 (A-B)	比率 (A/B)
26,504,068	△1,343,642	94.9 %
5,441,241	△24,000	99.6 %
21,062,827	△1,319,642	93.7 %

(単位 円)

合計	比較	
	増減 (A-B)	比率 (A/B)
24,880,464	△1,112,681	95.5 %
23,753,778	△1,004,061	95.8 %
1,126,686	△108,620	90.4 %

#### 4. 会計

##### (1) 重要契約の要旨

###### イ 工事請負契約

1,000万円以上の契約なし

###### ロ その他

1,000万円以上の契約なし

##### (2) 企業債及び一時借入金の概要

###### イ 企業債

借入資金	9月末残高	下半期借入高	下半期償還高	本年度末残高
財務省財政融資資金	47,864,220円	0円	2,417,109円	45,447,111円
地方公共団体 金融機構資金	25,231,683円	0円	1,404,271円	23,827,412円
銀行等引受資金	3,050,000円	0円	343,750円	2,706,250円
計	76,145,903円	0円	4,165,130円	71,980,773円

###### ロ 一時借入金

9月末残高	下半期における借入残高最高額	本年度末残高
0円	0円	0円





5. 令和5年度山口市漁業集落排水事業下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 額		
	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 漁業集落排水事業収益	36,282,000	0	0
第1項 営業収益	5,987,000	0	0
第2項 営業外収益	30,285,000	0	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予 算					
	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	小 計
第1款 漁業集落排水事業費用	34,376,000	0	0	0	0	34,376,000
第1項 営業費用	30,459,000	0	0	0	0	30,459,000
第2項 営業外費用	907,000	0	0	0	0	907,000
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0	10,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

※金額は税込（単位 円）

合 計	決 算 額			予算額に比べ 決算額の増減	執行率
	上半期執行額	下半期執行額	合 計		
36,282,000	7,238,996	18,565,658	25,804,654	△10,477,346	71.1%
5,987,000	2,975,996	2,981,795	5,957,791	△29,209	99.5%
30,285,000	4,263,000	15,583,863	19,846,863	△10,438,137	65.5%
10,000	0	0	0	△10,000	0.0%

※金額は税込（単位 円）

地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰越額	合 計	決 算 額			地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰越額	不 用 額	執行率
		上 半 期 執 行 額	下 半 期 執 行 額	合 計			
0	34,376,000	744,916	23,585,177	24,330,093	0	10,045,907	70.8%
0	30,459,000	288,682	23,149,503	23,438,185	0	7,020,815	76.9%
0	907,000	456,234	435,674	891,908	0	15,092	98.3%
0	10,000	0	0	0	0	10,000	0.0%
0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0.0%

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			額	
	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 る財源充当額	継続費 通次 繰越額に係る 財源充当額
第1款 資本的収入	689,000	0	689,000	0	0
第1項 他会計 出資金	688,000	0	688,000	0	0
第2項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	0

## 支 出

区 分	予 算			額		
	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 通次繰越額
第1款 資本的支出	13,394,000	0	0	13,394,000	0	0
第1項 建設改良費	2,090,000	0	△7,000	2,083,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 債 金	8,304,000	0	7,000	8,311,000	0	0
第3項 予 備 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額8,523,639円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整3,509,399円で補てんした。

※金額は税込（単位 円）

合 計	決 算 額			予 算 額 に 比 べ の 増 減 額	執 行 率
	上 半 期 執 行 額	下 半 期 執 行 額	合 計		
689,000	344,000	343,500	687,500	△1,500	99.8%
688,000	344,000	343,500	687,500	△500	99.9%
1,000	0	0	0	△1,000	0.0%

※金額は税込（単位 円）

合 計	決 算 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	執 行 率
	上 半 期 執 行 額	下 半 期 執 行 額	合 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
13,394,000	5,046,009	4,165,130	9,211,139	0	0	0	4,182,861	68.8%
2,083,000	901,103	0	901,103	0	0	0	1,181,897	43.3%
8,311,000	4,144,906	4,165,130	8,310,036	0	0	0	964	100.0%
3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0.0%

額81,918円、減債積立金1,623,604円、過年度損益勘定留保資金3,308,718円及び当年度損益勘定留保資金

# 令和5年度山口市漁業集落排水事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 漁業集落排水使用料	5,415,141		
(2) その他営業収益	2,100	5,417,241	
2 営業費用			
(1) 管路費	2,120,630		
(2) 処理場費	4,582,025		
(3) 業務費	187,880		
(4) 減価償却費	15,815,988		
(5) 資産減耗費	43,194	22,749,717	
営業損失			17,332,476
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	7,892,858		
(2) 他会計補助金	2,992,095		
(3) 長期前受金戻入	8,858,232	19,743,185	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	891,908		
(2) 雑支出	126,158	1,018,066	18,725,119
経常利益			1,392,643
当年度純利益			1,392,643
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			0
当年度未処分利益剰余金			1,392,643

# 令和5年度山口市漁業集落排水事業貸借対照表

(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		9,548,680	
	ロ 建 物	18,682,639		
	減価償却累計額	<u>△4,002,301</u>	14,680,338	
	ハ 構 築 物	363,684,042		
	減価償却累計額	<u>△54,294,740</u>	309,389,302	
	ニ 機 械 及 び 装 置	63,808,855		
	減価償却累計額	<u>△37,495,223</u>	26,313,632	
	有形固定資産合計			<u>359,931,952</u>
	固定資産合計			359,931,952
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		7,834,502	
	(2) 未 収 金		<u>3,131,788</u>	
	流動資産合計			<u>10,966,290</u>
	資 産 合 計			<u><u>370,898,242</u></u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良企業債		<u>63,588,112</u>	
	企業債合計			<u>63,588,112</u>
	固定負債合計			63,588,112
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良企業債		<u>8,392,661</u>	
	企業債合計			8,392,661
	(2) 未 払 金		<u>6,082,096</u>	
	流動負債合計			14,474,757
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金			
	イ 受益者負担金及び分担金	10,681,045		
	収益化累計額	<u>△2,538,185</u>	8,142,860	
	ロ 国 県 補 助 金	248,484,577		
	収益化累計額	<u>△51,622,309</u>	196,862,268	
	長期前受金合計			<u>205,005,128</u>
	繰延収益合計			205,005,128
	負 債 合 計			<u>283,067,997</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			80,230,960
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 県 補 助 金	6,206,642		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>6,206,642</u>	6,206,642	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,392,643		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,392,643</u>	1,392,643	
剰 余 金 合 計		<u>7,599,285</u>	7,599,285
資 本 合 計			<u>87,830,245</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>370,898,242</u></u>



