

令和6年度

山口市漁業集落排水事業上半期業務状況報告書

(令和6年4月1日から令和6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. 山口市漁業集落排水事業上半期予算執行状況報告書 | 3 |
| 5. 山口市漁業集落排水事業損益計算書 | 7 |
| 6. 山口市漁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298人、水洗化戸数は147戸、総処理水量は14,009m³、汚水処理水量は、14,009m³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、マンホールポンプの更新工事を発注しました。処理場築造事業では、秋穂浄化センターの返送汚泥流量計の更新工事を発注し、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6年度 (A) | 令和5年度 (B) | 比 較 | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------|
| | | | 増減(A-B) | 比率(A/B) |
| 水 洗 化 人 口 | 298 人 | 312 人 | △14 人 | 95.5 % |
| 水 洗 化 戸 数 | 147 戸 | 146 戸 | 1 戸 | 100.7 % |
| 総 処 理 水 量 | 14,009 m ³ | 14,170 m ³ | △161 m ³ | 98.9 % |
| 汚 水 処 理 水 量 | 14,009 m ³ | 14,170 m ³ | △161 m ³ | 98.9 % |
| 一 日 平 均 汚 水 処 理 水 量 | 77 m ³ | 77 m ³ | 0 m ³ | 100.0 % |
| 有 収 水 量 | 14,009 m ³ | 14,170 m ³ | △161 m ³ | 98.9 % |
| 有 収 率 | 100.0 % | 100.0 % | — | — |

(2) 事業収入に関する事項

※金額は税抜

| 区 分 | 令和6年度 (A) | 令和5年度 (B) | 比 較 | |
|----------------|--------------|--------------|------------|---------|
| | | | 増減(A-B) | 比率(A/B) |
| 漁業集落排水 事業収益 | 6,735,941 円 | 6,968,990 円 | △233,049 円 | 96.7% |
| 営業収益 | 2,705,441 円 | 2,705,990 円 | △549 円 | 100.0% |
| 営業外収益 | 4,030,500 円 | 4,263,000 円 | △232,500 円 | 94.5% |
| 特別利益 | 0 円 | 0 円 | 0 円 | — |

(3) 事業費に関する事項

※金額は税抜

| 区 分 | 令和6年度 (A) | 令和5年度 (B) | 比 較 | |
|----------------|--------------|--------------|-----------|---------|
| | | | 増減(A-B) | 比率(A/B) |
| 漁業集落排水 事業費用 | 637,031 円 | 682,788 円 | △45,757 円 | 93.3% |
| 営業費用 | 218,927 円 | 226,554 円 | △7,627 円 | 96.6% |
| 営業外費用 | 413,838 円 | 456,234 円 | △42,396 円 | 90.7% |
| 特別損失 | 4,266 円 | 0 円 | 4,266 円 | — |

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 | 45,447,111 円 | 0 円 | 2,426,647 円 | 43,020,464 円 |
| 地方公共団体 金融機構資金 | 23,827,412 円 | 0 円 | 1,415,667 円 | 22,411,745 円 |
| 銀行等引受資金 | 2,706,250 円 | 0 円 | 343,750 円 | 2,362,500 円 |
| 計 | 71,980,773 円 | 0 円 | 4,186,064 円 | 67,794,709 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6年度山口市漁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 漁業集落排水事業収益 | 37,287,000 | 0 | 0 |
| 第1項 営業収益 | 5,987,000 | 0 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 31,290,000 | 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 | 33,309,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,309,000 |
| 第1項 営業費用 | 29,490,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,490,000 |
| 第2項 営業外費用 | 809,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 809,000 |
| 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）

| 額 | 合 計 | 上 半 期 執 行 額 | 予 算 額 に 比 べ ば 増 減 の 額 | 執 行 率 |
|---|------------|-------------|-----------------------|-------|
| | | | | |
| | 37,287,000 | 7,005,896 | △30,281,104 | 18.8% |
| | 5,987,000 | 2,975,396 | △3,011,604 | 49.7% |
| | 31,290,000 | 4,030,500 | △27,259,500 | 12.9% |
| | 10,000 | 0 | △10,000 | 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 |
|-------------------------|------------|-------------|------------|-------|
| 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | | | | |
| 0 | 33,309,000 | 706,576 | 32,602,424 | 2.1% |
| 0 | 29,490,000 | 288,046 | 29,201,954 | 1.0% |
| 0 | 809,000 | 413,838 | 395,162 | 51.2% |
| 0 | 10,000 | 4,692 | 5,308 | 46.9% |
| 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 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 | | | | | |
|----------------|------------|-------|--------------|------------|------------------------------|----------------|
| | 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 | 13,451,000 | 0 | 0 | 13,451,000 | 0 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 2,059,000 | 0 | 0 | 2,059,000 | 0 | 0 |
| 第2項 企業 償還債金 | 8,392,000 | 0 | 0 | 8,392,000 | 0 | 0 |
| 第3項 予 備 費 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 |

※金額は税込 (単位 円)

| 額 | | | | |
|---------|-------------|--------------------------|----------|-------|
| 合 計 | 上 半 期 執 行 額 | 予 算 額 比 べ 執 行 額 の 増 減 | に | 執 行 率 |
| 689,000 | 344,000 | | △345,000 | 49.9% |
| 688,000 | 344,000 | | △344,000 | 50.0% |
| 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 |
| 13,451,000 | 5,696,836 | 7,754,164 | | 42.4% |
| 2,059,000 | 1,510,772 | 548,228 | | 73.4% |
| 8,392,000 | 4,186,064 | 4,205,936 | | 49.9% |
| 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | | 0.0% |

令和6年度山口市漁業集落排水事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(単位 円)

| | | | |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 漁業集落排水使用料 | 2,704,341 | | |
| (2) その他営業収益 | 1,100 | 2,705,441 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 99,318 | | |
| (2) 処理場費 | 0 | | |
| (3) 業務費 | 119,609 | | |
| (4) 減価償却費 | 0 | | |
| (5) 資産減耗費 | 0 | 218,927 | |
| 営業利益 | | | 2,486,514 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計負担金 | 4,030,500 | | |
| (2) 他会計補助金 | 0 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 0 | | |
| (4) 雑収益 | 0 | 4,030,500 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 413,838 | 413,838 | 3,616,662 |
| 経常利益 | | | 6,103,176 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 4,266 | 4,266 | △4,266 |
| 上半期純利益 | | | 6,098,910 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,392,643 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 7,491,553 |

(注) 減価償却費予算額の1/2は7,926,000円、長期前受金戻入予算額の1/2は4,550,000円です。

令和6年度山口市漁業集落排水事業貸借対照表

(令和6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 | | 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 | |
| | ホ 建 設 仮 勘 定 | | <u>1,120,000</u> | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>361,051,952</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 361,051,952 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 6,120,638 | |
| (2) | 未 収 金 | | 36,429 | |
| (3) | そ の 他 流 動 資 産 | | <u>133,928</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>6,290,995</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>367,342,947</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>4,206,597</u> | |
| | 企 業 債 合 計 | | <u>4,206,597</u> | |
| (2) | 未 払 金 | | 0 | |
| (3) | そ の 他 流 動 負 債 | | <u>269,955</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 4,476,552 |
| 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> | <u>196,862,268</u> | |
| | 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>273,069,792</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|------------------|---------------------------|------------|
| 6 資本金 | | | 80,574,960 |
| 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 減債積立金 | 0 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 7,491,553 | | |
| 利益剰余金合計 | <u>7,491,553</u> | 7,491,553 | |
| 剰余金合計 | | <u>13,698,195</u> | |
| 資本合計 | | <u>94,273,155</u> | |
| 負債資本合計 | | <u><u>367,342,947</u></u> | |

