

令和4年度上半期

村山市下水道事業業務状況説明書

令和4年4月 1日 から

令和4年9月30日 まで

山形県村山市

目 次

1. 事業の概要	2
2. 経理の状況	
予算の執行状況	3
令和4年度上半期村山市下水道事業損益計算書	5
令和4年度上半期村山市下水道事業貸借対照表	6
3. 前事業年度の決算の状況	
令和3年度村山市下水道事業報告書	8
令和3年度村山市下水道事業損益計算書	9
令和3年度村山市下水道事業貸借対照表	10

1. 事業の概要

本年度上半期の下水道普及状況は、処理区域内人口19,300人で、普及率は行政人口の86.4%です。また、水洗化状況については、水洗化人口17,227人で、水洗化率は処理区域内人口の89.3%です。そして、処理水量は1,036,410^m³、有収水量は829,631^m³で、有収率は80.0%です。

公共下水道使用料の基本料金を値下げし、水量が月10^m³未満の世帯について、生活費負担を軽減しました。（10月分から施行）また、農業集落排水処理施設使用料について、世帯・人数割から公共下水道使用料と同じ従量制へ移行し、料金体系を統一しました。（10月分から施行）

工事の施工状況については、西部住宅団地(仮称)の宅地造成に合わせて、下水道整備工事を実施しております。また、農業集落排水機能強化対策計画に基づき、管路施設の改築工事を実施しています。

(1) 業務量

区 分	令和4年度 上半期	令和3年度 上半期	比 較	
			増 減	比 率
1. 行政区域内人口(a)	22,338 人	22,738 人	△ 400 人	△ 1.8 %
2. 処理区域内人口(b)	19,300 人	19,577 人	△ 277 人	△ 1.4 %
3. 普及率(b/a)	86.4 %	86.1 %	0.3 %	—
4. 水洗化人口(c)	17,227 人	17,351 人	△ 124 人	△ 0.7 %
5. 水洗化率(c/b)	89.3 %	88.6 %	0.6 %	—
6. 処理水量(d)	1,036,410 ^m ³	961,317 ^m ³	75,093 ^m ³	7.8 %
7. 1日平均処理水量	5,663 ^m ³	5,253 ^m ³	410 ^m ³	7.8 %
8. 有収水量(e)	829,631 ^m ³	832,020 ^m ³	△ 2,389 ^m ³	△ 0.3 %
9. 1日平均有収水量	4,534 ^m ³	4,547 ^m ³	△ 13 ^m ³	△ 0.3 %
10. 有収率(e/d)	80.0 %	86.6 %	△ 6.5 %	—

※ この数値は、公共下水道事業と農業集落排水事業を合算したものです。

2. 経理の状況

(1) 予算の執行状況

(イ) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税込 単位：円)

区 分	予算現額	収入額		
		上半期	下半期	計
第1款 事業収益	807,098,000	323,275,055	-	323,275,055
第1項 営業収益	288,216,000	147,367,995	-	147,367,995
第2項 営業外収益	518,862,000	175,167,343	-	175,167,343
第3項 特別利益	20,000	739,717	-	739,717

支 出

区 分	予算現額	執行額		
		上半期	下半期	計
第1款 事業費用	807,098,000	374,993,359	-	374,993,359
第1項 営業費用	713,756,000	334,028,875	-	334,028,875
第2項 営業外費用	91,272,000	40,939,822	-	40,939,822
第3項 特別損失	70,000	24,662	-	24,662
第4項 予備費	2,000,000	0	-	0

(ロ) 資本的收入及び支出

収 入

(消費税込 単位：円)

区 分	予算現額	収入額		
		上半期	下半期	計
第1款 資本的收入	612,420,000	4,740,650	-	4,740,650
第1項 企業債	193,800,000	0	-	0
第2項 負担金	14,908,000	4,740,650	-	4,740,650
第3項 補助金	11,600,000	0	-	0
第4項 他会計出資金	392,112,000	0	-	0

支 出

区 分	予算現額	執行額		
		上半期	下半期	計
第1款 資本的支出	747,273,000	326,790,872	-	326,790,872
第1項 建設改良費	111,429,000	9,777,761	-	9,777,761
第2項 企業債償還金	635,844,000	317,013,111	-	317,013,111

令和4年度上半期村山市下水道事業損益計算書

(令和 4年 4月 1日から令和 4年 9月30日まで)

(消費税抜 単位：円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	133,884,544	
(2) 他会計負担金	0	
(3) その他の営業収益	95,000	133,979,544

2. 営業費用

(1) 管渠及び処理場費	12,502,729	
(2) 流域下水道維持管理費	65,036,770	
(3) 業務総係費	7,003,170	
(4) 減価償却費	242,087,500	
(5) 資産減耗費	0	326,630,169

営業利益 △ 192,650,625

3. 営業外収益

(1) 他会計補助金	0	
(2) 長期前受金戻入	175,161,000	
(3) 雑収益	6,301	
(4) 受取利息及び配当金	3	175,167,304

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,939,822	
(2) 雑支出	0	40,939,822

経常利益 △ 58,423,143

5. 特別利益

(1) その他特別利益	739,717	739,717
-------------	---------	---------

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	24,662	24,662	715,055
--------------	--------	--------	---------

当期純利益 △ 57,708,088

前年度繰越利益剰余金 24,593,240

その他の未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 △ 33,114,848

令和4年度上半期村山市下水道事業貸借対照表

(令和4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		52,564,349	
ロ. 建物	207,412,862		
建物減価償却累計額	<u>△ 20,137,010</u>	187,275,852	
ハ. 構築物	12,438,112,004		
構築物減価償却累計額	<u>△ 1,038,097,703</u>	11,400,014,301	
ニ. 機械及び装置	368,130,409		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 103,429,035</u>	264,701,374	
ホ. 車両運搬具	39,500		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 36,550</u>	2,950	
ヘ. 工具器具及び備品	3,813,684		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,238,886</u>	2,574,798	
ト. 建設仮勘定		910,000	
有形固定資産合計			11,908,043,624

(2) 無形固定資産

イ. 施設利用権		886,353,867	
無形固定資産合計			886,353,867

(3) 投資

イ. その他投資		9,460	
投資合計			9,460
固定資産合計			12,794,406,951

2. 流動資産

(1) 現金、預金		100,776,416	
(2) 未収金	50,990,493		
未収金貸倒引当金	<u>50,000</u>	50,940,493	
(3) 前払金		10,710,153	
(4) その他流動資産		<u>7,475,068</u>	
流動資産合計			169,902,130
資産合計			<u>12,964,309,081</u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企業債		5,628,525,716	
(2) 引当金			
イ. 修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			5,628,525,716
4. 流動負債			
(1) 企業債		318,824,828	
(2) 一時借入金		400,000,000	
(3) 未払金		0	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他流動負債		13,623,398	
流動負債合計		13,623,398	732,448,226
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 長期前受金（補助金等）	6,182,457,308		
収益化累計額（補助金等）	△ 871,851,355		
長期前受金合計		5,310,605,953	
繰延収益合計			5,310,605,953
負債合計			11,671,579,895

資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 資本金		530,055,649	
(2) 出資金		754,234,000	
資本金合計		1,284,289,649	1,284,289,649
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	13,811,309		
ロ. 県費補助金	8,419,788		
ハ. 繰入金	19,122,015		
ニ. 受贈財産評価額	201,273		
資本剰余金合計		41,554,385	
(2) 利益剰余金			
イ. 利益積立金	0		
ロ. 建設改良積立金	0		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	△ 33,114,848		
利益剰余金合計		△ 33,114,848	
剰余金合計			8,439,537
資本合計			1,292,729,186
負債資本合計			12,964,309,081

3. 前事業年度の決算の状況

令和3年度村山市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

市民生活環境の向上と公共用水域の水質保全を図るため、下水道管の長寿命化のための管路施設改築工事を実施しました。また、S*mile タウン新町の宅地造成や楯岡中町の道路整備に伴って下水道の新規整備を実施しました。

(イ) 工事施行状況

建設改良費の総額は102,135,899円で、うち下水道施設改良費が83,161,894円です。

安定的な排水処理のために長寿命化を目的とした袖崎地区管路施設改築工事を行いました。

また、定住促進のためにS*mile タウン新町(第2期)の宅地造成、市道中町四号線の道路整備、次世代まちづくり開発促進事業に伴って下水道の新規整備を行いました。

(ロ) 業務状況

令和3年度末の下水道普及状況は、処理区域内人口19,445人で、普及率は行政区域内人口の86.4%です。また、水洗化状況については、水洗化人口17,286人で、水洗化率は処理区域内人口の88.9%です。

そして、年間処理水量は2,124,365 m³、年間有収水量は1,622,608 m³で、有収率は76.4%です。

(ハ) 経営状況

予算の執行にあたっては、効率的な経営をめざし経費の節減に努力しました。また、使用料や企業債等の収入では賄えない企業債元利償還金や減価償却費を一般会計繰入金で補てんしました。

その結果、収益的収支は、総収益812,406,180円、総費用798,180,563円で当年度純利益が14,225,617円となりました。

一方、資本的収支は、収入総額619,584,733円、支出総額753,822,193円となり、差134,237,460円の収入不足が生じました。この不足額を過年度分損益勘定留保資金37,001,847円、当年度分損益勘定留保資金92,465,006円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,770,607円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、流域下水道維持管理負担金や減価償却費の増加等による費用の増加により前年度比1.1ポイント減の101.8%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。

令和3年度村山市下水道事業損益計算書

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(消費税抜 単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	266,140,038		
(2) 他会計負担金	941,837		
(3) その他の営業収益	140,400	267,222,275	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 管渠及び処理場費	38,489,179		
(2) 流域下水道維持管理費	130,292,807		
(3) 業務総係費	31,344,240		
(4) 減価償却費	507,104,302	707,230,528	
		<hr/>	
営業利益			△ 440,008,253
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	174,529,163		
(2) 長期前受金戻入	370,198,356		
(3) 雑収益	281,435		
(4) 受取利息及び配当金	15	545,008,969	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	90,121,400		
(2) 雑支出	692,980	90,814,380	454,194,589
		<hr/>	<hr/>
経常利益			14,186,336
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	6,240		
(2) その他特別利益	168,696	174,936	
		<hr/>	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	6,864		
(2) その他特別損失	128,791	135,655	39,281
		<hr/>	<hr/>
当年度純利益			14,225,617
前年度繰越利益剰余金			10,367,623
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 24,593,240

令和3年度村山市下水道事業貸借対照表

(令和 4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		52,564,349
ロ. 建物	207,412,862	
建物減価償却累計額	△ 16,373,010	191,039,852
ハ. 構築物	12,430,023,605	
構築物減価償却累計額	△ 830,160,703	11,599,862,902
ニ. 機械及び装置	368,130,409	
機械及び装置減価償却累計額	△ 91,392,035	276,738,374
ホ. 車両運搬具	39,500	
車両運搬具減価償却累計額	△ 35,550	3,950
ヘ. 工具・器具及び備品	3,813,684	
工具・器具及び備品減価償却累計額	△ 996,386	2,817,298
ト. 建設仮勘定		910,000

有形固定資産合計 12,123,936,725

(2) 無形固定資産

イ. 施設利用権		904,459,867
----------	--	-------------

無形固定資産合計 904,459,867

(3) 投資

イ. その他投資		9,460
----------	--	-------

投資合計 9,460

固定資産合計 13,028,406,052

2. 流動資産

(1) 現金、預金 20,368,877

(2) 未収金 65,643,955

未収金貸倒引当金	△ 50,000	65,593,955
----------	----------	------------

(3) 貯蔵品 0

(4) 前払金 16,488

流動資産合計 85,979,320

資産合計 13,114,385,372

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		5,628,525,716	
固定負債合計			5,628,525,716
4. 流動負債			
(1) 企業債		635,837,939	
(2) 未払金		14,328,806	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	4,018,000		
引当金合計		4,018,000	
(4) その他流動負債		211,334	
流動負債合計			654,396,079
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	6,177,716,658		
収益化累計額	△ 696,690,355	5,481,026,303	
繰延収益合計			5,481,026,303
負債合計			11,763,948,098

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金		1,284,289,649	
資本金合計			1,284,289,649
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	13,811,309		
ロ. 県費補助金	8,419,788		
ハ. 繰入金	19,122,015		
ニ. 受贈財産評価額	201,273		
資本剰余金合計		41,554,385	
(2) 利益剰余金			
イ. 利益積立金	0		
ロ. 建設改良積立金	0		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	24,593,240		
利益剰余金合計		24,593,240	
剰余金合計			66,147,625
資本合計			1,350,437,274
負債資本合計			13,114,385,372