

令和6年度 自 令和6年10月1日
至 令和7年3月31日

須賀川市下水道事業
下半期業務状況説明書

須賀川市

目 次

1 事業の概況

(1) 総括事項	1
----------	---

(2) 業務量	1
---------	---

2 経理の状況

(1) 経営の収支状況	2
-------------	---

(2) 予算執行状況	3
------------	---

(3) 損益計算書	5
-----------	---

3 予算の概要

(1) 事業の経営方針	6
-------------	---

(2) 予算の概要	6
-----------	---

令和6年度須賀川市下水道事業説明書（下半期）

1 事業の概況

（1）総括事項

ア 汚水処理の状況

本年度下半期末の接続件数は、前年度と比較して 217 件 (1.19%) 減少の 17,980 件となりました。

また、有収水量は、前年度と比較して 28,868 m³ (1.29%) 減少の 2,208,723 m³となり、総処理場流入量に占める有収率は 1.13 ポイント増の 103.97%となりました。

（2）業務量

事 項	令和6年度下半期	令和5年度下半期	令和6年度決算
期 末 接 続 件 数	17,980 件	18,197 件	17,980 件
期 間 総 処 理 場 流 入 量	2,124,415 m ³	2,175,900 m ³	4,364,967 m ³
1 日 平 均 汚 水 量	11,609 m ³	11,890 m ³	11,959 m ³
期 間 総 有 収 水 量	2,208,723 m ³	2,237,591 m ³	4,459,054 m ³
1 日 平 均 有 収 水 量	12,070 m ³	12,227 m ³	12,217 m ³
有 収 率	103.97 %	102.84 %	102.16 %

2 経理の状況

(1) 経営の収支状況

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）は、営業収益が 365,129,687 円で、前年度と比較して 702,604 円 (0.19%) の増加となりました。

その主な要因は、営業用の有収水量の増加に伴う下水道使用料の増加によるものです。

また、営業外収益は、588,737,725 円で、前年度と比較して 51,470,620 円 (8.04%) の減少となりました。その主な要因は、他会計補助金の減少です。

また、特別利益は、7,527,643 円で、前年度と比較して 1,772,327 円 (30.79%) の増加となりました。その主な要因は、流域下水道維持管理負担金の還付額の増加によるものです。

一方、営業費用は、1,059,183,510 円で前年度と比較して 62,972,683 円 (6.32%) の増加となりました。その主な要因は、人件費の支出科目変更に伴う管渠費の増加によるものです。

営業外費用は、89,056,884 円で前年度と比較して 28,188,314 円 (24.04%) の減少となりました。その主な要因は、特定収入による控除対象外消費税の減少です。

特別損失は、413,006 円で、前年度と比較して皆増となりました。その主な要因は、減価償却費の修正に伴う過年度損益修正損の増加です。

以上の結果、収益的収支については、収入総額 961,395,055 円、支出総額 1,148,653,400 円となり、187,258,345 円の純損失となりました。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、前年度からの繰越工事分を含め収入総額 738,921,265 円、支出総額 761,490,661 円となりました。

(2) 予算執行状況

ア 収益的収入及び支出

収入

(単位 円)

区分	予 算 額				上半期調定額 (上段:調定率)	下半期調定額 (上段:調定率)	令和6年度 決 算 額
	当初予算額	繰 越 額	補正予算額	合 計			
第1款 下水道事業収益	2,160,543,000	0	0	2,160,543,000	31.8% 686,801,143	62.4% 1,348,408,575	2,035,209,718
第1項 営業収益	792,855,000	0	0	792,855,000	47.0% 372,309,361	50.7% 401,630,429	773,939,790
第2項 営業外収益	1,367,686,000	0	0	1,367,686,000	23.0% 314,491,782	68.6% 938,497,740	1,252,989,522
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0.0% 0	414020.3% 8,280,406	8,280,406

支出

(単位 円)

区分	予 算 額					上半期執行額 (上段:執行率)	下半期執行額 (上段:執行率)	令和6年度 決 算 額
	当初予算額	繰 越 額	補正予算額	流用増減額	合 計			
第1款 下水道事業費用	2,231,588,000	0	0	0	2,231,588,000	14.2% 317,387,941	78.0% 1,740,610,074	2,057,998,015
第1項 営業費用	2,050,824,000	0	0	△ 524,148	2,050,299,852	11.4% 233,270,348	80.3% 1,645,939,519	1,879,209,867
第2項 営業外費用	178,263,000	0	0	112,142	178,375,142	47.2% 84,117,593	52.8% 94,257,549	178,375,142
第3項 特別損失	1,000	0	0	412,006	413,006	0.0% 0	100.0% 413,006	413,006
第4項 予備費	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0.0% 0	0.0% 0	0

イ 資本的収入及び支出

収入

(単位 円)

区分	予 算 額				上半期調定額 (上段:調定率)	下半期調定額 (上段:調定率)	令和6年度 決 算 額
	当初予算額	繰 越 額	補正予算額	合 計			
第1款 資本的収入	844,219,000	150,322,200	0	994,541,200	13.8%	74.3%	876,350,165
第1項 企業債	456,500,000	92,700,000	0	549,200,000	0.0%	84.6%	464,800,000
第2項 出資金	34,318,000	0	0	34,318,000	0.0%	86.4%	29,634,474
第3項 他会計補助金	279,888,000	0	0	279,888,000	42.8%	57.1%	279,736,791
第4項 補助金	59,212,000	57,622,200	0	116,834,200	0.0%	72.4%	84,638,000
第5項 分担金及び負担金	14,301,000	0	0	14,301,000	122.7%	0.0%	17,540,900

支出

(単位 円)

区分	予 算 額					上半期執行額 (上段:執行率)	下半期執行額 (上段:執行率)	令和6年度 決 算 額
	当初予算額	繰 越 額	補正予算額	流用増減額	合 計			
第1款 資本的支出	1,280,862,000	158,403,000	0	0	1,439,265,000	41.7%	52.9%	761,490,661
第1項 建設改良費	260,030,000	158,403,000	0	0	418,433,000	22.0%	59.7%	249,900,976
第2項 企業債償還金	1,018,332,000	0	0	943,476	1,019,275,476	49.8%	50.2%	511,589,685
第7項 予備費	2,500,000	0	0	△ 943,476	1,556,524	0.0%	0.0%	0

(3) 令和6年度下半期須賀川市下水道事業損益計算書
(令和6年10月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円
1 営業収益		
(1) 下水道使用料	365,108,936	
(2) その他営業収益	<u>20,751</u>	365,129,687
2 営業費用		
(1) 管渠費	213,044,690	
(2) 処理場費	90,667,870	
(3) 普及指導費	124,347	
(4) 業務費	49,954,818	
(5) 総係費	44,405,883	
(6) 流域下水道費	113,069,256	
(7) 減価償却費	539,973,015	
(8) 資産減耗費	<u>7,943,631</u>	<u>1,059,183,510</u>
【 営業損失】		694,053,823
3 営業外収益		
(1) 他会計補助金	198,835,319	
(2) 補助金	59,750,000	
(3) 長期前受金戻入	328,524,681	
(4) 雜収益	<u>1,627,725</u>	588,737,725
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	80,259,609	
(2) 雜支出	<u>8,797,275</u>	<u>89,056,884</u>
【 経常損失】		499,680,841
5 特別利益		
(1) 過年度損益修正益	<u>7,527,643</u>	7,527,643
6 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	<u>413,006</u>	<u>413,006</u>
【 下半期純損失】		7,114,637
		<u>187,258,345</u>

(備考) 長期前受金戻入、減価償却費、資産減耗費計上額=決算額-上半期決算額

3 令和7年度予算の概要

(1) 事業の経営方針

令和2年4月に公営企業会計に移行し、地方公営企業の経営原則であります公共性と経済性の二つの原則に基づき、効率的な経営に努めます。

また、原則に基づくサービスの向上と公共用水域の水質保全に取り組んでいきます。

(2) 予算の概要

(収益的収入及び支出)

収 入	
第1款 下水道事業収益	2,161,410 千円
第1項 営業収益	805,130 千円
第2項 営業外収益	1,356,278 千円
第3項 特別利益	2 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,156,050 千円
第1項 営業費用	1,982,273 千円
第2項 営業外費用	171,276 千円
第3項 特別損失	1 千円
第4項 予備費	2,500 千円

(資本的収入及び支出)

	収	入
第1款 資本的収入		823,784 千円
第1項 企業債		451,100 千円
第3項 他会計補助金		276,038 千円
第4項 補助金		87,890 千円
第5項 分担金及び負担金		8,756 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,342,165 千円
第1項 建設改良費		305,653 千円
第2項 企業債償還金		1,034,012 千円
第7項 予備費		2,500 千円

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 518,381 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,433 千円、当年度分損益勘定留保資金 423,513 千円及び減債積立金 92,435 千円で補填するものとする。