

筑西市告示第300号

筑西市下水道事業業務状況説明書の公表について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項及び筑西市下水道事業の設置等に関する条例（令和元年条例第32号）第9条第1項の規定により、令和5年4月1日から令和5年9月30日までの筑西市下水道事業業務状況説明書を次のとおり公表します。

令和5年11月30日

筑西市長 須藤 茂

令和5年度上期

筑西市下水道事業業務状況説明書

自 令和5年4月 1日

至 令和5年9月30日

令和5年度の事業及び予算の概要は、次のとおりです。

議案第32号

令和5年度筑西市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度筑西市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 接続戸数(調定件数)	13,596 戸
(2) 年間総排水量(年間総有収水量)	3,134 千 m^3
(3) 一日平均排水量(一日平均有収水量)	8,563 m^3
(4) 主な建設改良事業	
イ 管渠工事(L=1,810m)	200,400 千円
ロ 下館水処理センター電気・機械設備改築工事(継続費)	140,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 下水道事業収益	1,836,609 千円
第1項 営業収益	589,888 千円
第2項 営業外収益	1,246,721 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	1,826,609 千円
第1項 営業費用	1,685,607 千円
第2項 営業外費用	139,002 千円
第3項 予備費	2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額610,757千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,879千円及び過年度分損益勘定留保資金473,258千円並びに減債積立金81,620千円で補てんするものとする。）。

収入

第1款 資本的収入	919,351千円
第1項 分担金及び負担金	9,342千円
第2項 国庫支出金	189,200千円
第3項 県支出金	1,000千円
第4項 他会計補助金	189,621千円
第5項 他会計出資金	79,088千円
第6項 企業債	451,100千円

支出

第1款 資本的支出	1,530,108千円
第1項 建設改良費	668,630千円
第2項 企業債償還金	858,478千円
第3項 予備費	3,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所改造資金あっ旋に関する損失補償 (令和5年度分)	令和5年度から令和10年度まで	3,000

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	362,800千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
流域下水道事業	30,200千円			
公共下水道事業債 (特別措置分)	58,100千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

職員給与費

80,694千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,035,619千円である。

令和5年2月22日提出

筑西市長 須藤 茂

令和5年度上期の業務状況は、次のとおりです。

令和5年度筑西市下水道事業会計損益計算書（消費税抜き）
（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) 下水道使用料	272,684,130		
	(2) 他会計負担金	1,852,000		
	(3) その他営業収益	306,848	274,842,978	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	9,798,383		
	(2) ポンプ場費	4,505,850		
	(3) 処理場費	98,372,297		
	(4) 総係費	26,974,581		
	(5) 流域下水道事業維持管理負担金	106,627,730		
	(6) 減価償却費	0		
	(7) 資産減耗費	0	246,278,841	
	営業利益			28,564,137
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	519,060,000		
	(2) 国庫補助金	0		
	(3) 県補助金	0		
	(4) 受取利息及び配当金	5,598		
	(5) 長期前受金戻入	0		
	(6) 雑収益	20,000	519,085,598	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,682,230		
	(2) 雑支出	87,930	62,770,160	456,315,438
	経常利益			484,879,575
	当期純利益			484,879,575
	前年度繰越利益剰余金			108,830,792
	当期未処分利益剰余金			593,710,367

令和5年度筑西市下水道事業会計貸借対照表（消費税抜き）
（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		416,883,017	
	ロ 建物	805,697,237		
	減価償却累計額	<u>181,917,828</u>	623,779,409	
	ハ 構築物	20,302,325,146		
	減価償却累計額	<u>1,942,972,538</u>	18,359,352,608	
	ニ 機械及び装置	1,889,780,152		
	減価償却累計額	<u>373,576,655</u>	1,516,203,497	
	ホ 車両及び運搬具	568,269		
	減価償却累計額	<u>0</u>	568,269	
	ヘ 工具器具及び備品	2,178,198		
	減価償却累計額	<u>217,509</u>	1,960,689	
	ト 建設仮勘定		<u>79,533,110</u>	
	有形固定資産合計			20,998,280,599
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>1,681,205,720</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,681,205,720</u>
	固定資産合計			<u>22,679,486,319</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,497,367,892	
(2)	未収金		167,221,721	
(3)	貸倒引当金		△ 3,000,000	
(4)	前払金		1,548,500	
(5)	その他流動資産		<u>30,210,543</u>	
	流動資産合計			<u>1,693,348,656</u>
	資産合計			<u><u>24,372,834,975</u></u>

(単位：円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	7,415,950,556		
企業債合計		7,415,950,556	
固定負債合計			7,415,950,556
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	419,789,046		
企業債合計		419,789,046	
(2) 未払金		80,765,370	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,323,000		
ロ 法定福利費引当金	240,000		
引当金合計		1,563,000	
(4) その他流動負債		27,268,985	
流動負債合計			529,386,401
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	115,016,147		
ロ 分担金及び負担金	1,518,962,762		
ハ 国・県補助金	7,919,038,858		
ニ 他会計補助金	2,273,001,773		
ホ その他長期前受金	0		
長期前受金合計		11,826,019,540	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 7,425,186		
ロ 分担金及び負担金	△ 141,353,238		
ハ 国・県補助金	△ 870,036,508		
ニ 他会計補助金	△ 149,067,610		
ホ その他長期前受金	0		

(単位：円)

長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 1, 167, 882, 542</u>	
繰延収益合計		<u>10, 658, 136, 998</u>
負債合計		<u><u>18, 603, 473, 955</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>4, 733, 800, 508</u>	
資本金合計			4, 733, 800, 508
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>251, 390, 145</u>		
資本剰余金合計		251, 390, 145	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	190, 460, 000		
ロ 当期末処分利益剰余金	<u>593, 710, 367</u>		
利益剰余金合計		<u>784, 170, 367</u>	
剰余金合計			<u>1, 035, 560, 512</u>
資本合計			<u>5, 769, 361, 020</u>
負債資本合計			<u><u>24, 372, 834, 975</u></u>

令和5年度上期の経理状況は、次のとおりです。

収益的収入及び支出（消費税込み）
（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

収入

（単位：％・円）

区 分	予 算 額					執行額	対予算 執行率	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 額	計	構 成 比			
1 下水道事業収益	1,836,609,000	0	0	1,836,609,000	100.0	821,197,561	44.7	
1 営業収益	589,888,000	0	0	589,888,000	32.1	302,111,963	51.2	
(1) 下水道使用料	587,534,000	0	0	587,534,000	32.0	299,952,543	51.1	
(2) 他会計負担金	1,852,000	0	0	1,852,000	0.1	1,852,000	100.0	
(3) その他営業収益	502,000	0	0	502,000	0.0	307,420	61.2	
2 営業外収益	1,246,721,000	0	0	1,246,721,000	67.9	519,085,598	41.6	
(1) 他会計補助金	845,998,000	0	0	845,998,000	46.1	519,060,000	61.4	
(2) 国庫補助金	3,000,000	0	0	3,000,000	0.2	0	0.0	
(3) 県補助金	4,397,000	0	0	4,397,000	0.2	0	0.0	
(4) 受取利息及び配当金	1,000	0	0	1,000	0.0	5,598	559.8	
(5) 長期前受金戻入	393,323,000	0	0	393,323,000	21.4	0	0.0	
(6) 消費税還付金及び 地方消費税還付金	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0.0	
(7) 雑収入	1,000	0	0	1,000	0.0	20,000	2,000.0	
収益的収入合計	1,836,609,000	0	0	1,836,609,000	100.0	821,197,561	44.7	

支 出

(単位: %・円)

区 分	予 算 額				執行額	対予算 執行率	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 額	計			
1 下水道事業費用	1,826,609,000	0	0	1,826,609,000	100.0	465,827,865	25.5
1 営業費用	1,685,607,000	0	0	1,685,607,000	92.3	403,048,912	23.9
(1) 管渠費	37,899,000	0	0	37,899,000	2.1	12,267,258	32.4
(2) ポンプ場費	18,227,000	0	0	18,227,000	1.0	4,776,935	26.2
(3) 処理場費	337,866,000	0	0	337,866,000	18.5	224,730,800	66.5
(4) 総係費	97,228,000	0	0	97,228,000	5.3	43,983,419	45.2
(5) 流域下水道維持金	234,583,000	0	0	234,583,000	12.9	117,290,500	50.0
(6) 減価償却費	922,460,000	0	0	922,460,000	50.5	0	0.0
(7) 資産減耗費	37,344,000	0	0	37,344,000	2.0	0	0.0
2 営業外費用	139,002,000	0	0	139,002,000	7.6	62,778,953	45.2
(1) 支払利息及び諸費	128,501,000	0	0	128,501,000	7.0	62,682,230	48.8
(2) 消費税及び雑支	10,000,000	0	0	10,000,000	0.6	0	0.0
(3) 雑支	501,000	0	0	501,000	0.0	96,723	19.3
3 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000	0.1	0	0.0
(1) 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000	0.1	0	0.0
収益的支出合計	1,826,609,000	0	0	1,826,609,000	100.0	465,827,865	25.5

資 本 的 収 入 及 び 支 出 (消 費 税 込 み)
 (令 和 5 年 4 月 1 日 から 令 和 5 年 9 月 3 0 日 ま で)

収 入

(単 位 : % ・ 円)

区 分	予 算 額						執 行 額	対 予 算 執 行 率	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 額	繰 越 額	計	構 成 比			
1 資 本 的 収 入	919,351,000	0	0	82,500,000	1,001,851,000	100.0	251,845,900	25.1	
1 分 担 金 及 び 負 担 金	9,342,000	0	0	0	9,342,000	0.9	22,757,900	243.6	
(1) 受 益 者 分 担 金	638,000	0	0	0	638,000	0.1	2,750,100	431.1	
(2) 受 益 者 負 担 金	8,704,000	0	0	0	8,704,000	0.8	20,007,800	229.9	
2 国 庫 支 出 金	189,200,000	0	0	0	189,200,000	18.9	0	0.0	
(1) 国 庫 補 助 金	189,200,000	0	0	0	189,200,000	18.9	0	0.0	
3 県 支 出 金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0.1	0	0.0	
(1) 県 補 助 金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0.1	0	0.0	
4 他 会 計 補 助 金	189,621,000	0	0	0	189,621,000	18.9	150,000,000	79.1	
(1) 他 会 計 補 助 金	189,621,000	0	0	0	189,621,000	18.9	150,000,000	79.1	
5 他 会 計 出 資 金	79,088,000	0	0	0	79,088,000	7.9	79,088,000	100.0	
(1) 他 会 計 出 資 金	79,088,000	0	0	0	79,088,000	7.9	79,088,000	100.0	
6 企 業 債 債	451,100,000	0	0	82,500,000	533,600,000	53.3	0	0.0	
(1) 下 水 道 事 業 債	451,100,000	0	0	82,500,000	533,600,000	53.3	0	0.0	
資 本 的 収 入 合 計	919,351,000	0	0	82,500,000	1,001,851,000	100.0	251,845,900	25.1	

支 出

(単位: %・円)

区 分	予 算 額						執 行 額	対予算 執行率	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 額	繰 越 額	計	構 成 比			
1 資 本 的 支 出	1,530,108,000	0	0	139,886,000	1,669,994,000	100.0	882,924,803	52.9	
1 建 設 改 良 費	668,630,000	0	0	139,886,000	808,516,000	48.4	444,231,214	54.9	
(1) 職 員 給 与 費	18,264,000	0	0	0	18,264,000	1.1	8,170,794	44.7	
(2) 管 路 施 設 費	402,988,000	0	0	48,064,000	451,052,000	27.0	220,216,420	48.8	
(3) 処 理 場 施 設 費	247,378,000	0	0	91,822,000	339,200,000	20.3	215,844,000	63.6	
2 企 業 債 償 還 金	858,478,000	0	0	0	858,478,000	51.4	438,693,589	51.1	
(1) 企 業 債 償 還 金	858,478,000	0	0	0	858,478,000	51.4	438,693,589	51.1	
3 予 備 費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0.2	0	0.0	
(1) 予 備 費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0.2	0	0.0	
資 本 的 支 出 合 計	1,530,108,000	0	0	139,886,000	1,669,994,000	100.0	882,924,803	52.9	

令和5年度上期の企業債状況は、次のとおりです。

借 入 先 別 企 業 債 一 覧

(単位:円)

借 入 先	令 和 5 年 3 月 31 日	令 和 5 年 4 月 1 日 ~	令 和 5 年 4 月 1 日 ~	令 和 5 年 9 月 30 日
	現 在 未 償 還 元 金	令 和 5 年 9 月 30 日 企 業 債 借 入 金	令 和 5 年 9 月 30 日 償 還 元 金	現 在 未 償 還 元 金
財 務 省 財 政 融 資 資 金	3,401,262,019	0	223,124,950	3,178,137,069
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	4,016,723,172	0	141,571,639	3,875,151,533
市 中 銀 行 等	856,448,000	0	73,997,000	782,451,000
計	8,274,433,191	0	438,693,589	7,835,739,602

令和4年度の決算状況は、次のとおりです。

令和4年度筑西市下水道事業決算報告書（消費税込み）
（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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	合 計			
第1款下水道事業収益	1,794,665,000	36,811,000	0	1,831,476,000	1,830,352,684	△ 1,123,316	仮受消費税及び地方消費税 54,281,138円
第1項 営業収益	585,398,000	0	0	585,398,000	600,747,980	15,349,980	
第2項 営業外収益	1,209,267,000	36,811,000	0	1,246,078,000	1,229,604,704	△ 16,473,296	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								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	備 考
	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	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	合 計				
第1款下水道事業費用	1,784,665,000	36,811,000	0	0	0	1,821,476,000	0	1,821,476,000	1,686,307,461	0	135,168,539	仮払消費税及び地方消費税 40,331,445円
第1項 営業費用	1,634,001,000	36,811,000	0	0	0	1,670,812,000	0	1,670,812,000	1,544,313,004	0	126,498,996	
第2項 営業外費用	148,664,000	0	0	0	0	148,664,000	0	148,664,000	141,994,457	0	6,669,543	
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	納付消費税及び地方消費税 5,974,900円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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 繰越 額	通 次 繰 越 額			
第1款資本的収入	990,782,000	△ 979,000	989,803,000	23,700,000	0	1,013,503,000	758,434,400	△ 255,068,600	仮受消費税及び地方消費税 0円
第1項 分担金及び負担金	8,856,000	0	8,856,000	0	0	8,856,000	18,309,900	9,453,900	
第2項 国庫支出金	176,500,000	0	176,500,000	0	0	176,500,000	113,977,500	△ 62,522,500	
第3項 県 支 出 金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	1,600,000	600,000	
第4項 他会計補助金	285,599,000	△ 979,000	284,620,000	0	0	284,620,000	284,620,000	0	
第5項 他会計出資金	77,027,000	0	77,027,000	0	0	77,027,000	77,027,000	0	
第6項 企 業 債	441,800,000	0	441,800,000	23,700,000	0	465,500,000	262,900,000	△ 202,600,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款資本的支出	1,524,223,000	△ 979,000	0	1,523,244,000	31,432,000	0	1,554,676,000	1,256,165,345	48,064,000	91,822,000	139,886,000	158,624,655	仮払消費税及び地方消費税 7,974,793円
第1項 建設改良費	641,083,000	△ 979,000	0	640,104,000	31,432,000	0	671,536,000	376,026,070	48,064,000	91,822,000	139,886,000	155,623,930	
第2項 企業債償還金	880,140,000	0	0	880,140,000	0	0	880,140,000	880,139,275	0	0	0	725	
第3項 予 備 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額497,730,945円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,974,793円並びに過年度分損益勘定留保資金489,756,152円で補てんした。