

# 香取市農業集落排水事業 業務状況報告書

令和5年度 上期

令和5年4月1日から  
令和5年9月30日まで

建設水道部下水道課

この業務報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び香取市公共下水道事業及び農業集落排水事業の設置等に関する条例第10条の規定に基づき、令和5年4月1日から令和5年9月30日まで(以下「上期」という。)の業務状況を記載しています。

## 目次

1	事業の概況	1
2	経理の状況	2～3
3	令和4年度決算の状況	4

# 1 事業の概況

## (1) 業務

### ア 汚水処理水量

令和5年度（上期）における汚水処理水量は、処理場7箇所の合計で152千 $m^3$ となり、令和4年度（上期）と比較し2千 $m^3$ の増となりました。

また、日平均汚水処理水量は833 $m^3$ となり、令和4年度（上期）と比較し14 $m^3$ の増となりました。

単位：千 $m^3$

区 分	汚水処理水量		比 較	
	令和4年度（上期）	令和5年度（上期）	増減	増減率(%)
香北地区外6処理場	150	152	2	1.3

単位： $m^3$

区 分	日平均汚水処理水量		比 較	
	令和4年度（上期）	令和5年度（上期）	増減	増減率(%)
香北地区外6処理場	819	833	14	1.7

### イ 主な建設改良事業の概要

香北地区管渠調査業務委託及び県単舗装道路修繕工事（米野井工区）に係るマンホール高さ調整工事を実施しました。

## 2 経理の状況

### (1) 予算の執行状況

#### ア 収益的収入及び支出（消費税込み）

##### 収入

単位：千円

科目	予算額	執行額	執行率(%)
農業集落排水事業収益	241,158	130,122	54.0
営業収益	38,830	19,555	50.4
営業外収益	202,328	110,567	54.6

収益（収入）は、主に農業集落排水施設使用料を計上しており、予算現額に対する執行率は、54.0%となりました。

##### 支出

単位：千円

科目	予算額	執行額	執行率(%)
農業集落排水事業費用	204,013	36,565	17.9
営業費用	196,390	32,942	16.8
営業外費用	7,113	3,623	50.9
特別損失	10	0	0.0
予備費	500	0	0.0

費用（支出）は、管渠、処理場に係る修繕費、光熱水費等の維持管理費及び企業債利子償還金等を計上しており、予算現額に対する執行率は、17.9%となりました。

(注) 長期前受金戻入及び減価償却費は、年度末に執行のため上期は計上していません。

#### イ 資本的収入及び支出（消費税込み）

##### 収入

単位：千円

科目	予算額	執行額	執行率(%)
資本的収入	135,140	8,642	6.4
企業債	57,900	0	0.0
他会計補助金	8,642	8,642	100.0
県補助金	68,498	0	0.0
負担金及び分担金	100	0	0.0

収入は、主に企業債、他会計補助金（一般会計からの繰入金）、県補助金等を計上しており、予算現額に対する執行率は、6.4%となりました。

##### 支出

単位：千円

科目	予算額	執行額	執行率(%)
資本的支出	198,124	43,173	21.8
建設改良費	130,376	9,257	7.1
固定資産購入費	799	639	80.0
企業債償還金	66,949	33,277	49.7

費用（支出）は、管渠、処理場に係る建設費及び企業債元金償還金等を計上しており、予算現額に対する執行率は、21.8%となりました。

ウ 事業収入に関する事項（消費税抜き）

収 入

単位：千円、%

科 目	令和4年度（上期）		令和5年度（上期）		比 較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	前年比
農業集落排水事業収益	131,365	100.0	128,344	100.0	△ 3,021	△ 2.3
営業収益	17,827	13.6	17,777	13.9	△ 50	△ 0.3
営業外収益	113,539	86.4	110,567	86.1	△ 2,972	△ 2.6

エ 事業費用に関する事項（消費税抜き）

支 出

単位：千円、%

科 目	令和4年度（上期）		令和5年度（上期）		比 較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	前年比
農業集落排水事業費用	32,200	100.0	34,013	100.0	1,813	5.6
営業費用	27,662	85.9	30,391	89.4	2,729	9.9
営業外費用	4,523	14.0	3,622	10.6	△ 901	△ 19.9
特別損失	3	-	0	0.0	△ 3	△ 100.0
予備費	0	0.0	0	-	0	-

(2) 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：千円

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
農業集落排水事業費用	92,300	農業集落排水事業収益	173,737
営業費用	88,677	営業収益	17,777
営業外費用	3,623	営業外収益	155,960
特別損失	0	特別利益	0
上期純利益	81,437		
計	173,737	計	173,737

(注) \* 減価償却費(58,286千円)及び長期前受金戻入(45,393千円)は、年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として、営業費用と営業外収益にそれぞれ計上しています。

(3) 貸借対照表(消費税抜き、令和5年9月30日現在)

単位：千円

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資産	2,805,977	固定負債	361,642
流動資産	77,077	流動負債	36,487
		繰延収益	2,019,366
		(負債合計)	2,417,495
		資本金	268,718
		剰余金	196,841
		(うち当年度純利益)	(81,437)
		(資本合計)	465,559
計	2,883,054	計	2,883,054

(注) \* 減価償却費(58,286千円)及び長期前受金戻入(45,393千円)は、年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として、固定資産と繰延収益にそれぞれ計上しています。

### 3 令和4年度決算の状況

#### (1) 業務の状況

処理区域内人口は2,888人、接続人口は2,518人で、処理区域内人口に対する水洗化率は87.19%、行政区域内人口に対する普及率は4.05%となりました。

#### (2) 経理の状況

収益的収支の状況は、事業収益246,797千円に対し、事業費用204,719千円で、当年度純利益は42,078千円となりました。

また、資本的収支の状況は、資本的収入が21,803千円に対し、資本的支出は89,679千円で、資本的収入が資本的支出に対して不足する額67,876千円については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

損益計算書(消費税抜き、令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

単位：千円

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
農業集落排水事業費用	204,719	農業集落排水事業収益	246,797
営業費用	192,594	営業収益	35,622
営業外費用	12,113	営業外収益	211,175
特別損失	12	特別利益	0
当年度純利益	42,078		
計	246,797	計	246,797

貸借対照表(消費税抜き、令和5年3月31日)

単位：千円

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資産	2,738,695	固定負債	361,642
流動資産	31,922	流動負債	85,308
		繰延収益	1,965,331
		(負債合計)	2,412,281
		資本金	255,899
		剰余金	102,437
		(うち当年度純利益)	(42,078)
		(資本合計)	358,336
計	2,770,617	計	2,770,617