

令和 5 年度 下半期

伯耆町下水道事業会計 業務状況報告書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日)

(1) 事業の概要

(2) 経理の状況

(3) 損益計算書

(4) 貸借対照表

(5) 令和 6 年度予算の概要及び事業の経営方針

鳥取県伯耆町

(1) 事業の概要

伯耆町下水道事業は、令和2年4月1日から公共下水道事業、農業集落排水事業、小規模集合排水事業の3事業について、地方公営企業法の財務規定等を適用し、公営企業会計による経理を行っています。

処理区域内人口は 9,267人、接続人口は 8,263人となり、接続率は89.17%となりました。

●下水道普及状況

(人、%)

	前年度末 R5. 3. 31	当年度末 R6. 3. 31	比較 増減	当年度末 接続率
処理区域内人口	9,354	9,267	△ 87	-
公共下水道事業	4,288	4,229	△ 59	-
農業集落排水事業	4,763	4,731	△ 32	-
小規模集合排水事業	303	307	4	-
接続人口	9,354	8,263	△ 1,091	89.2%
公共下水道事業	4,288	3,728	△ 560	88.2%
農業集落排水事業	4,763	4,276	△ 487	90.4%
小規模集合排水事業	303	259	△ 44	84.4%

(※人口は年度末毎に集計しています。)

●議会議決（認定報告）事項

議案番号	議 決 事 項	議決（認定 報告）年月日
議案第80号	令和5年度伯耆町下水道事業会計補正予算（第1号）	令和5. 12. 13
議案第25号	令和6年度伯耆町下水道事業会計予算	令和6. 3. 22

(2) 経理の状況

ア. 収益的收入及び支出

収入(税込)

単位:円

科目名称	調定額	収入額	予算現額	予算残額	執行率(%)
公共下水道事業収益	239,839,313	223,131,069	239,198,000	△ 641,313	100.26
営業収益	84,879,167	71,446,248	84,101,000	△ 778,167	100.92
営業外収益	154,960,146	151,684,821	155,097,000	136,854	99.91
農業集落排水事業収益	257,098,806	238,811,382	254,139,000	△ 2,959,806	101.16
営業収益	85,962,040	71,952,616	87,301,000	1,338,960	98.46
営業外収益	171,136,766	166,858,766	166,838,000	△ 4,298,766	102.57
小規模集合排水事業収益	23,487,705	21,800,041	28,986,000	5,498,295	81.03
営業収益	10,398,432	8,710,768	15,701,000	5,302,568	66.22
営業外収益	13,089,273	13,089,273	13,285,000	195,727	98.52

支出(税込)

単位:円

科目名称	負担行為額	支出命令額	予算現額	予算残額	執行率(%)
公共下水道事業費用	213,720,722	213,720,722	229,213,000	15,492,278	93.24
営業費用	199,198,541	199,198,541	214,680,000	15,481,459	92.78
営業外費用	14,522,181	14,522,181	14,533,000	10,819	99.92
農業集落排水事業費用	234,478,706	234,478,706	249,993,000	15,514,294	93.79
営業費用	213,736,536	213,736,536	228,891,000	15,154,464	93.37
営業外費用	20,742,170	20,742,170	21,102,000	359,830	98.29
小規模集合排水事業費用	21,381,198	21,381,198	29,006,000	7,624,802	73.71
営業費用	19,914,073	19,914,073	27,528,000	7,613,927	72.34
営業外費用	1,467,125	1,467,125	1,478,000	10,875	99.26

イ. 資本的收入及び支出

収入(税込)

単位:円

科目名称	調定額	収入額	予算現額	予算残額	執行率(%)
公共下水道事業資本的收入	83,512,578	83,512,578	86,813,000	3,300,422	96.19
他会計補助金	83,512,578	83,512,578	86,813,000	3,300,422	96.19
農業集落排水事業資本的收入	148,514,730	148,514,730	127,938,000	△ 20,576,730	116.08
企業債	24,100,000	24,100,000	0	△ 24,100,000	-
他会計補助金	124,414,730	124,414,730	127,938,000	3,523,270	97.24
小規模集合排水事業資本的收入	13,858,383	13,858,383	13,859,000	617	99.99
他会計補助金	13,858,383	13,858,383	13,859,000	617	99.99

支出(税込)

単位:円

科目名称	負担行為額	支出命令額	予算現額	予算残額	執行率(%)
公共下水道事業資本の支出	106,581,802	106,581,802	106,582,000	198	99.99
企業債償還金	106,581,802	106,581,802	106,582,000	198	99.99
農業集落排水事業資本の支出	151,619,281	151,619,281	151,793,000	173,719	99.88
建設改良費	3,300,000	3,300,000	3,473,000	173,000	95.01
企業債償還金	148,319,281	148,319,281	148,320,000	719	99.99
小規模集合排水事業資本の支出	13,858,383	13,858,383	13,859,000	617	99.99
企業債償還金	13,858,383	13,858,383	13,859,000	617	99.99

ウ. 資本的收入及び支出(繰越)

収入(税込)

単位:円

科目名称	調定額	収入額	予算現額	予算残額	執行率(%)
農業集落排水事業資本的收入	13,420,000	13,420,000	13,500,000	80,000	99.40
国庫(県)補助金	13,420,000	13,420,000	13,500,000	80,000	99.40

支出(税込)

単位:円

科目名称	負担行為額	支出命令額	予算現額	予算残額	執行率(%)
農業集落排水事業資本の支出	13,420,000	13,420,000	13,800,000	380,000	97.24
建設改良費	13,420,000	13,420,000	13,800,000	380,000	97.24

(3) 令和5年度伯耆町下水道事業会計損益計算書(公共)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	75,708,336		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>1,454,548</u>	77,162,884	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	11,160,368		
(2) 処理場費	37,891,119		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	37,345,715		
(5) 減価償却費	107,477,551		
(6) 資産減耗費	0		
営業費用			
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>193,874,753</u>	
営業損益			△116,711,869
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	60,480,747		
(3) 長期前受金戻入	91,474,299		
(4) 雑収益	<u>3,005,100</u>	154,960,146	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,522,181		
(2) その他営業外費用	<u>13,403,105</u>	<u>24,925,286</u>	<u>130,034,860</u>
経常損益			13,322,991
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益及び純損失			<u>13,322,991</u>
前年度繰越利益剰余金又は欠損金			<u>3,349,149</u>
当年度未処分利益剰余金又は未処理欠損金			<u>16,672,140</u>

(3) 令和5年度伯耆町下水道事業会計損益計算書（農集）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	73,056,400		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>5,090,918</u>	78,147,318	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	14,046,045		
(2) 処理場費	45,005,473		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	2,249,411		
(5) 減価償却費	146,394,596		
(6) 資産減耗費	0		
営業費用			
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>207,695,525</u>	
営業損益			△129,548,207
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	46,304,270		
(3) 長期前受金戻入	124,832,496		
(4) 雑収益	<u>1,773,711</u>	172,910,477	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,742,170		
(2) その他営業外費用	<u>0</u>	<u>20,742,170</u>	<u>152,168,307</u>
経常損益			22,620,100
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益及び純損失			<u>22,620,100</u>
前年度繰越利益剰余金又は欠損金			<u>△3,419,405</u>
当年度未処分利益剰余金又は未処理欠損金			<u>19,200,695</u>

(3) 令和5年度伯耆町下水道事業会計損益計算書(小規模)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	9,453,120		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>0</u>	9,453,120	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	1,411,858		
(2) 処理場費	6,243,362		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	146,203		
(5) 減価償却費	11,349,273		
(6) 資産減耗費	0		
営業費用			
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>19,150,696</u>	
営業損益			△9,697,576
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	1,740,000		
(3) 長期前受金戻入	11,349,273		
(4) 雑収益	<u>181,935</u>	13,271,208	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,467,125		
(2) その他営業外費用	<u>0</u>	<u>1,467,125</u>	<u>11,804,083</u>
経常損益			2,106,507
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益及び純損失			<u>2,106,507</u>
前年度繰越利益剰余金又は欠損金			<u>70,256</u>
当年度未処分利益剰余金又は未処理欠損金			<u>2,176,763</u>

(4) 令和5年度伯耆町下水道事業会計貸借対照表(農集)

令和6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		55,695,525	
ロ	建物	277,196,724		
	減価償却累計額	<u>△33,657,236</u>	243,539,488	
ハ	構築物	3,719,816,961		
	減価償却累計額	<u>△425,372,618</u>	3,294,444,343	
ニ	機械及び装置	332,643,815		
	減価償却累計額	<u>△173,403,317</u>	159,240,498	
ホ	車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ	工具、器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト	建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			3,752,919,854
(2)	無形固定資産			0
	無形固定資産合計			0
(3)	投資			0
	投資合計			0
	固定資産合計			3,752,919,854
2	流動資産			
(1)	現金預金			23,403,874
(2)	未収金	22,379,722		
	貸倒引当金	<u>△700,598</u>	21,679,124	
(3)	その他流動資産			0
	流動資産合計			45,082,998
	資産合計			<u>3,798,002,852</u>
		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良企業債	<u>922,317,735</u>		
	企業債合計		<u>922,317,735</u>	
	固定負債合計			922,317,735
4	流動負債			
(1)	一時借入金			0
(2)	一年以内返済予定企業債			
イ	建設改良企業債	<u>157,818,188</u>		
	企業債合計		157,818,188	
(3)	未払金			28,607,348
(4)	引当金			
イ	賞与引当金	0		
ロ	法定福利費引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		0	
(5)	その他流動負債			0
	流動負債合計			186,425,536
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	受贈財産評価額	3,728,888		
	収益化累計額	<u>△362,444</u>	3,366,444	
ロ	工事負担金	110,762,391		
	収益化累計額	<u>△15,263,758</u>	95,498,633	
ハ	国庫(県)補助金	1,718,833,531		
	収益化累計額	<u>△259,560,719</u>	1,459,272,812	
ニ	一般会計繰入金	207,576,325		
	収益化累計額	<u>△30,226,742</u>	177,349,583	
ホ	一般会計等繰入金	1,000,154,614		
	収益化累計額	<u>△194,108,290</u>	806,046,324	
	繰延収益合計			2,541,533,796
	負債合計			<u>3,650,277,067</u>
		資本の部		
6	資本金			
(1)	資本金		<u>86,193,849</u>	
	資本金合計			86,193,849
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額		0	
ロ	工事負担金		2,129,770	
ハ	国庫(県)補助金		37,062,289	
ニ	一般会計繰入金		<u>3,139,182</u>	
	資本剰余金合計			42,331,241
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金		0	
ロ	建設改良積立金		0	
ハ	当年度未処分利益剰余金		<u>19,200,695</u>	
	利益剰余金合計			19,200,695
	剰余金合計			61,531,936
	資本計			147,725,785
	負債・資本合計			<u>3,798,002,852</u>

(5) 令和6年度予算の概要及び事業の経営方針

業務の予定量

1. 計画処理人口	13,060 人
2. 区域内定住人口	10,002 人
3. 処理人口	8,781 人
4. 主な建設改良事業	65,560 千円（管きよ等建設改良）

令和6年度伯耆町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1.	公共下水道事業収益		236,757	
	1. 営業収益		93,201	
		1. 使用料	83,000	
		2. 受託工事収益	5,000	
		3. その他営業収益	5,201	
	2. 営業外収益		143,556	
		1. 他会計補助金	48,841	
		2. 長期前受金戻入	91,713	
		3. 雑収益	3,001	
		4. 受取利息及び配当金	1	
2.	農業集落排水事業収益		252,314	
	1. 営業収益		88,301	
		1. 使用料	80,900	
		2. 受託工事収益	5,000	
		3. その他営業収益	2,401	
	2. 営業外収益		164,013	
		1. 他会計補助金	34,907	
		2. 長期前受金戻入	129,104	
		3. 雑収益	1	
		4. 受取利息及び配当金	1	
3.	小規模集合排水事業収益		28,047	
	1. 営業収益		15,501	
		1. 使用料	10,500	
		2. 受託工事収益	5,000	
		3. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		12,546	
		1. 他会計補助金	1,194	
		2. 長期前受金戻入	11,351	
		3. 雑収益	1	
4.	浄化槽事業収益		31,073	
	1. 営業収益		6,401	
		1. 使用料	6,400	
		2. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		24,672	
		1. 他会計補助金	16,153	
		2. 長期前受金戻入	8,518	
		3. 雑収益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1.	公共下水道事業費用		200,600	
	1. 営業費用		187,930	
		1. 管きよ費	6,506	
		2. 処理場費	39,652	
		3. 受託工事費	5,000	
		4. 総係費	38,710	
		5. 減価償却費	98,052	
		6. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		12,670	
		1. 支払利息及び企業債取	9,660	
		2. その他営業外費用	3,010	
2.	農業集落排水事業費用		228,157	
	1. 営業費用		210,121	
		1. 管きよ費	10,342	
		2. 処理場費	48,865	
		3. 受託工事費	5,000	
		4. 総係費	2,429	
		5. 減価償却費	143,475	
		6. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		18,036	
		1. 支払利息及び企業債取	18,026	
		2. その他営業外費用	10	
3.	小規模集合排水事業費用		26,685	
	1. 営業費用		25,481	
		1. 管きよ費	1,549	
		2. 処理場費	7,405	
		3. 受託工事費	5,000	
		4. 総係費	166	
		5. 減価償却費	11,351	
		6. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		1,204	
		1. 支払利息及び企業債取	1,194	
		2. その他営業外費用	10	
4.	浄化槽事業費用		31,985	
	1. 営業費用		30,251	
		1. 浄化槽管理費	20,796	
		2. 総係費	35	
		3. 減価償却費	9,420	
	2. 営業外費用		734	
		1. 支払利息及び企業債取	724	
		2. その他営業外費用	10	
	3. 特別損失		1,000	
		1. その他特別損失	1,000	

資本の収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1.	公共下水道事業資本の収入		115,881	
	1. 企業債		39,500	
		1. 企業債	39,500	
	2. 他会計補助金		76,381	
		1. 他会計補助金	76,381	
2.	農業集落排水事業資本の収入		142,484	
	1. 企業債		23,300	
		1. 企業債	23,300	
	2. 他会計補助金		119,184	
		1. 他会計補助金	119,184	
3.	小規模集合排水事業資本の収入		15,413	
	1. 企業債		2,600	
		1. 企業債	2,600	
	2. 他会計補助金		12,813	
		1. 他会計補助金	12,813	
4.	浄化槽事業資本の収入		4,047	
	1. 他会計補助金		4,047	
		1. 他会計補助金	4,047	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1.	公共下水道事業資本の支出		147,982	
	1. 建設改良費		39,539	
		1. 管きよ建設改良費	6,332	
		2. 処理場建設改良費	33,207	
	2. 企業債償還金		108,443	
		1. 企業債償還金	108,443	
2.	農業集落排水事業資本の支出		181,178	
	1. 建設改良費		23,359	
		1. 管きよ建設改良費	7,023	
		2. 処理場建設改良費	16,336	
	2. 企業債償還金		157,819	
		1. 企業債償還金	157,819	
3.	小規模集合排水事業資本の支出		16,795	
	1. 建設改良費		2,662	
		1. 管きよ建設改良費	2,662	
	2. 企業債償還金		14,133	
		1. 企業債償還金	14,133	
4.	浄化槽事業資本の支出		4,047	
	1. 企業債償還金		4,047	
		1. 企業債償還金	4,047	