

金ケ崎町上下水道事業告示第7号

公営企業の業務の状況の公表について

「財政事情」の作成及び公表等に関する条例第4条の規定により、金ケ崎町下水道事業にかかる業務の状況について、下記のとおり公表する。

令和7年5月30日

金ケ崎町長 高橋寛寿

- 1 公表する事項 令和6年度下期下水道事業業務状況
- 2 閲覧場所 金ケ崎町上下水道課

令和6年度下半期下水道事業経営状況

I. 処理水量について

1. 下期全体水量は 606,044 m³で、前年度同期（613,848 m³）と比べ 1.3%減少しています。上半期は前年度より 0.9%減少しましたが、下半期においても全体的に下回る使用状況でした。全期の水量は 1,228,601 m³となり前年度 1,244,634 m³に比べ 1.3%減少しています。
2. 公共下水道事業の処理水量については 403,669 m³で、前年度同期（407,745 m³）に比べ 1.0%減少しています。全期では 812,980 m³であり、前年度は 822,576 m³に比べ 1.2%減少しています。
3. 農業集落排水事業の処理水量については 179,393 m³で、前年度同期（181,983 m³）に比べ 1.4%減少しています。全期では 366,949 m³であり、前年度 372,522 m³に比べ 1.5%減少しています。
4. 浄化槽事業については 22,982 m³で、前年度同期（24,120 m³）に比べ 1.3%減少しています。全期では 48,672 m³となり、前年度 49,536 m³に比べ 1.7%減少しています。

区 分	公共下水道		農業集落排水		浄化槽		計	
処理有収水量(m ³)	下期	403,669	下期	179,393	下期	22,982	下期	606,044
	全体	812,980	全体	366,949	全体	48,672	全体	1,228,601
前年処理有収水量(m ³)	下期	407,745	下期	181,983	下期	24,120	下期	613,848
	全体	822,576	全体	372,522	全体	49,536	全体	1,244,634
増 減(m ³)	下期	△ 4,076	下期	△ 2,590	下期	△ 1,138	下期	△ 7,804
	全体	△ 9,596	全体	△ 5,573	全体	△ 864	全体	△ 16,033
前年比 (%)	下期	99.0	下期	98.6	下期	99.0	下期	98.7
	全体	98.8	全体	98.5	全体	98.3	全体	98.7

II. 財政状態について

1. 収益的収入及び支出（税抜き）

（1）営業収益

下期営業収益は 157,310 千円であり、前年度同期（162,345 千円）と比べて 3.1%減少しています。全期では 319,111 千円であり、前年度 323,431 千円に比べ 1.3%

減少しています。

(2) 営業費用

下期営業費用全体では 359,319 千円であり、前年度同期 (335,473 千円) と比べて 7.0%増加しています。全期では 650,258 千円であり、前年度 625,395 千円に比べ 4.0%増加しています。主な増加要因としては、管渠費及び処理場費の修繕費、総係費の人件費や委託料などです。

(3) 営業外収益

下期営業外収益は 115,840 千円であり、前年度同期 (197,207 千円) と比べて 41.3%減少しています。全期では 633,765 千円であり、前年度 667,613 千円に比べ 5.1%減少しています。

(4) 営業外費用

下期営業外費用は 33,599 千円であり、前年度同期 (36,377 千円) と比べて 7.6%減少しています。これは企業債利息の減少によるものです。全期では 65,553 千円であり、前年度 77,369 千円に比べ 15.3%減少しています。

(5) 経常利益

下半期の経常利益は△119,768 千円となり、前年度同期の経常利益は△12,705 千円となっています。これにより令和 6 年度決算では 356,833 千円の純利益を見込んでいます。これは前年度 (287,073 千円) よりも 17.8%減少しています。

2. 資本的収入及び支出 (税込み)

主な建設改良費の支出状況は次のとおりです。

公共下水道本町・町裏地区マンホール蓋改修工事	11,559,800 円
公共下水道北江甫地区他管布設工事	4,966,500 円
公共下水道羽沢マンホールポンプ場他設備更新工事	10,010,000 円
農業集落排水永南地区機械電気設備機能強化対策工事	34,483,700 円
農業集落排水永南処理場スクリーンユニット更新工事	34,100,000 円
町営浄化槽設置工事 (1 基)	1,072,500 円

令和6年度 損益計算書

収益的収入及び支出

(消費税抜き) (単位:千円)

科 目	令和6年度上半期		令和6年度下半期		令和6年度全期		令和5年度全期		前年比
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	
営業収益	161,801	100.0	157,310	100.0	319,111	100.0	323,431	100.0	98.7%
下水道使用料	161,801	100.0	157,310	100.0	319,111	100.0	323,431	100.0	98.7%
その他の営業収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	#DIV/0!
営業費用	290,939	99.9	359,319	100.0	650,258	100.0	625,395	100.0	104.0%
管渠費	9,262	3.2	17,878	5.0	27,140	4.2	21,485	3.4	126.3%
処理場費	17,862	6.1	30,991	8.6	48,853	7.5	44,000	7.0	111.0%
浄化槽費	2,623	0.9	3,744	1.1	6,367	1.0	6,385	1.0	99.7%
総係費	12,786	4.4	60,712	16.9	73,498	11.3	47,693	7.6	154.1%
流域下水道管理費	44,902	15.4	44,900	12.5	89,802	13.8	89,451	14.3	100.4%
減価償却費	203,504	69.9	200,405	55.8	403,909	62.1	403,290	64.5	100.2%
資産減耗費	0	0.0	689	0.2	689	0.1	13,091	2.1	5.3%
営業利益	△ 129,138	-	△ 202,009	-	△ 331,147	-	△ 301,964	-	109.7%
営業外収益	517,925	100.0	115,840	100.1	633,765	99.7	667,613	99.7	94.9%
受取利息及び配当金	42	0.0	230	0.2	272	0.0	4	0.0	6800.0%
他会計負担金	355,575	68.7	0	0.0	355,575	56.1	337,471	50.5	105.4%
他会計補助金	73,069	14.1	0	0.0	73,069	11.5	93,680	14.0	78.0%
補助金	0	0.0	15,931	13.8	15,931	2.5	4,988	0.7	319.4%
長期前受金戻入	87,161	16.8	99,021	85.5	186,182	29.4	229,004	34.3	81.3%
引当金戻入	2,077	0.4	446	0.4	2,523	0.2	2,374	0.2	106.3%
雑収益	1	0.0	212	0.2	213	0.0	92	0.0	231.5%
営業外費用	31,954	100.0	33,599	100.0	65,553	100.0	77,369	100.0	84.7%
支払利息及び企業債取扱諸費	31,954	100.0	29,561	88.0	61,515	93.8	69,611	90.0	88.4%
雑支出	0	0.0	4,038	12.0	4,038	6.2	7,758	10.0	52.0%
経常利益(△損失)	356,833	-	△ 119,768	-	237,065	-	288,280	-	82.2%
特別利益	0		0		0		0		0.0%
過年度損益修正益	0		0		0		0		0.0%
その他特別利益	0		0		0		0		0.0%
特別損失	800		0		122		1,207		10.1%
手当	0		0		0		0		0.0%
過年度損益修正損	122		0		122		1,207		10.1%
その他特別損失	0		0		0		0		0.0%
予備費	0		0		0		0		0.0%
当年度純利益(△純損失)	356,033	-	△ 119,768	-	236,943	-	287,073	-	82.5%
前年度繰越利益剰余金	0		0		0		0		-
その他未処分利益剰余金変動額	0		261,717		261,717		175,685		149.0%
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	356,033	-	141,949	-	498,660	-	463,585	-	107.6%

事業別損益計算書

① 収益的収入及び支出

(消費税抜き)

(単位:千円)

科 目	合 計		公共下水道事業		農業集落排水事業		浄化槽事業	
	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費
営業収益	319,111	100.0	219,561	100.0	93,321	100.0	6,229	100.0
下水道使用料	319,111	100.0	219,561	100.0	93,321	100.0	6,229	100.0
その他の営業収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
営業費用	650,258	100.0	368,053	100.0	263,589	100.0	18,616	100.0
管渠費	27,140	4.2	15,944	4.3	11,196	4.2	0	0.0
処理場費	48,853	7.5	0	0.0	48,853	18.5	0	0.0
浄化槽費	6,367	1.0	0	0.0	0	0.0	6,367	38.5
総係費	73,498	11.3	57,786	15.7	12,573	4.8	3,139	14.5
流域下水道管理費	89,802	13.8	89,802	24.4	0	0.0	0	0.0
減価償却費	403,909	62.1	204,396	55.5	190,403	72.2	9,110	47.0
資産減耗費	689	0.1	125	0.0	564	0.2	0	0.0
営業利益	△ 331,147	-	△ 148,492	-	△ 170,268	-	△ 12,387	-
営業外収益	633,765	100.0	299,780	105.4	314,334	100.0	19,651	100.2
受取利息及び配当金	272	0.0	109	0.0	124	0.0	39	0.2
他会計負担金	355,575	56.1	137,774	43.0	209,516	66.7	8,285	62.3
他会計補助金	73,069	11.5	53,441	21.9	14,591	4.6	5,037	3.0
補助金	15,931	2.5	15,931	5.3	0	0.0	0	0.0
長期前受金戻入	186,182	29.4	90,729	34.8	89,443	28.5	6,010	33.8
引当金戻入	2,523	0.4	1,583	0.3	660	0.2	280	0.9
雑収益	213	0.0	213	0.1	0	0.0	0	0.0
営業外費用	65,553	100.0	38,730	100.0	25,601	100.0	1,222	100.0
支払利息及び企業債取扱諸費	61,515	93.8	36,944	95.4	23,600	92.2	971	79.5
雑支出	4,038	6.2	1,786	4.6	2,001	7.8	251	20.5
経常利益(△損失)	237,065	-	112,558	-	118,465	-	6,042	-
特別利益	0		0		0		0	
過年度損益修正益	0		0		0		0	
その他特別利益	0		0		0		0	
特別損失	122		86		36		0	
手当	0		0		0		0	
過年度損益修正損	122		86		36		0	
その他特別損失	0		0		0		0	
予備費	0		0		0		0	
当年度純利益(△純損失)	236,943	-	112,472	-	118,429	-	6,042	-
前年度繰越利益剰余金	0		0		0		0	
その他未処分利益剰余金変動額	261,717		143,834		111,988		5,895	
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	498,660	-	256,306	-	230,417	-	11,937	-

註:上期の長期前受金戻入及び減価償却費はR6年度予算額の1/2を計上した。

比較貸借対照表（下水道）

（単位：千円）

科 目	令和4年度		令和5年度			令和6年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年比	金 額	構成比	前年比
固定資産	11,173,180	98.1	10,875,633	96.4	97.3	10,570,986	97.0	97.2
有形固定資産	10,802,279	94.9	10,515,746	93.3	97.3	10,226,092	93.8	97.2
土地	39,101	0.3	39,101	0.3	100.0	39,100	0.4	100.0
建物	76,403	0.7	74,466	0.7	97.5	71,789	0.7	96.4
構築物	10,390,902	91.3	10,043,486	89.0	96.7	9,705,400	89.1	96.6
機械及装置	293,559	2.6	353,688	3.1	120.5	405,162	3.7	114.6
車両運搬具	64	0.0	1,393	0.0	2176.6	1,080	0.0	77.5
工具器具及び備品		0.0		0.0	0.0	476	0.0	皆増
建設仮勘定	2,250	0.0	3,612	0.1	0.0	3,085	0.1	85.4
無形固定資産	358,050	3.1	343,180	3.0	95.8	326,032	3.0	95.0
施設利用権	351,653	3.1	337,749	3.0	96.0	321,494	2.9	95.2
電話加入権	3,937	0.0	3,791	0.0	96.3	3,718	0.0	98.1
ソフトウェア	2,460	0.0	1,640	0.0	0.0	820	0.0	50.0
投資その他資産	12,851	0.1	16,707	0.1	130.0	18,862	0.2	112.9
基金	12,621	0.1	16,477	0.1	130.6	18,632	0.2	113.1
その他投資	230	0.0	230	0.0	100.0	230	0.0	100.0
流動資産	211,362	2.0	404,265	3.7	191.3	327,795	3.2	81.1
現金預金	185,676	1.6	372,599	3.3	200.7	302,882	2.8	81.3
未収金	12,496	0.1	18,476	0.2	147.9	13,483	0.1	73.0
未収金貸倒引当金	△ 450	0.0	△ 450	0.0	100.0	△ 450	0.0	100.0
前払金	13,640	0.3	13,640	0.3	0.0	11,880	0.3	87.1
資産合計	11,384,542	100.1	11,279,898	100.2	99.1	10,898,781	100.1	96.6
固定負債	5,239,835	46.0	4,871,767	43.2	93.0	4,444,834	40.8	91.2
企業債	5,239,835	46.0	4,871,767	43.2	93.0	4,444,834	40.8	91.2
流動負債	660,665	5.8	747,610	6.6	113.2	678,845	6.2	90.8
企業債	633,068	5.6	645,282	5.8	101.9	644,861	5.5	99.9
未払金	25,495	0.2	100,213	0.9	393.1	31,995	0.3	31.9
引当金	1,951	0.0	2,077	0.0	106.5	1,964	0.0	94.6
その他流動負債	151	0.0	38	0.0	25.2	25	0.0	65.8
預り金	151	0.0	38	0.0	25.2	25	0.0	65.8
繰延収益	4,287,173	37.7	4,160,136	36.9	97.0	4,035,629	37.0	97.0
長期前受金	5,443,995	47.8	5,536,336	49.1	101.7	5,593,729	51.3	101.0
長期前受金収益化累計額	△ 1,156,822	△ 10.2	△ 1,376,200	△ 12.2	119.0	△ 1,558,100	△ 14.3	113.2
資本金	826,663	7.3	1,002,730	8.9	121.3	1,204,598	11.1	120.1
固有資本金	826,663	7.3	1,002,730	8.9	121.3	1,204,598	11.1	120.1
剰余金	370,206	3.3	497,655	4.4	134.4	534,875	4.9	107.5
資本剰余金	17,627	0.2	34,070	0.3	193.3	36,215	0.1	106.3
国庫補助金	3,128	0.0	3,128	0.0	100.0	3,128	0.0	100.0
県補助金	14,499	0.1	30,942	0.3	213.4	33,087	0.3	106.9
利益剰余金	352,579	1.5	463,585	2.0	131.5	498,660	2.8	107.6
当年度未処分利益剰余金	352,579	1.5	463,585	2.0	131.5	498,660	2.8	107.6
（うち当年度純利益）	176,894	1.6	287,073	2.5	162.3	236,943	2.2	82.5
（当年度未処理欠損金）	0	0.0	0	0.0	-	0	0.0	-
負債資本合計	11,384,542	100.0	11,279,898	100.0	99.1	10,898,781	100.0	96.6

事業別貸借対照表

(単位:千円)

科 目	合 計		公共下水道事業		農業集落排水事業		浄化槽事業	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
固定資産	10,570,986	97.0	5,473,449	97.7	4,954,109	97.4	143,428	67.6
有形固定資産	10,226,092	93.8	5,149,735	92.0	4,934,973	97.0	141,384	66.6
土地	39,100	0.4	8,427	0.2	30,673	0.6	0	0.0
建物	71,789	0.7	0	0.0	71,789	1.4	0	0.0
構築物	9,705,400	89.1	5,031,305	89.8	4,532,711	89.1	141,384	66.6
機械及装置	405,162	3.7	109,836	2.0	295,326	5.8	0	0.0
車両運搬具	1,080	0.0	0	0.0	1,080	0.0	0	0.0
工具器具及び備品	476	0.0	167	0.0	309	0.0	0	0.0
建設仮勘定	3,085	0.1	0	0.0	3,085	0.1	0	0.0
無形固定資産	326,032	2.9	323,484	5.8	2,548	0.1	0	0.0
施設利用権	321,494	2.9	321,494	5.7	0	0.0	0	0.0
電話加入権	3,718	0.0	1,170	0.0	2,548	0.1	0	0.0
ソフトウェア	820	0.0	820	0.0	0	0.0	0	0.0
投資その他資産	18,862	0.2	230	0.0	16,588	0.3	2,044	1.0
基金	18,632	0.2	0	0.0	16,588	0.3	2,044	1.0
その他投資	230	0.0	230	0.0	0	0.0	0	0.0
流動資産	327,795	3.0	126,905	2.3	132,098	2.6	68,792	32.4
現金預金	302,882	2.8	108,934	1.9	125,217	2.5	68,731	32.4
未収金	13,483	0.1	6,291	0.1	7,081	0.1	111	0.1
未収金貸倒引当金	△ 450	0.0	△ 200	0.0	△ 200	0.0	△ 50	0.0
前払金	11,880	0.1	11,880	0.2	0	0.0	0	0.0
資産合計	10,898,781	100.0	5,600,354	100.0	5,086,207	100.0	212,220	100.0
固定負債	4,444,834	40.8	2,646,586	55.0	1,742,437	34.3	55,811	26.4
企業債	4,444,834	40.8	2,646,586	47.3	1,742,437	34.3	55,811	26.4
流動負債	678,845	6.2	387,571	6.8	286,027	5.5	5,247	2.5
企業債	644,861	6.0	367,783	6.0	273,364	5.4	3,714	1.8
未払金	31,995	0.3	18,567	0.2	12,125	0.2	1,303	0.6
引当金	1,964	0.0	1,205	0.0	529	0.0	230	0.1
その他流動負債	25	0.0	16	0.6	9	0.0	0	0.0
預り金	25	0.0	16	0.6	9	0.0	0	0.0
繰延収益	4,035,629	37.0	1,752,455	31.3	2,235,769	44.0	47,405	22.3
長期前受金	5,593,729	51.3	2,491,844	44.6	3,005,172	59.1	96,713	45.6
長期前受金収益化累計額	△ 1,558,100	△ 14.3	△ 739,389	△ 13.2	△ 769,403	△ 9.3	△ 49,308	△ 23.2
資本金	1,204,598	11.1	554,262	4.2	560,559	11.0	89,777	42.3
自己資本金	1,204,598	11.1	554,262	9.9	560,559	11.0	89,777	42.3
剰余金	534,875	4.9	259,480	2.9	261,415	5.1	13,980	6.6
資本剰余金	36,215	0.1	3,174	0.1	30,998	0.6	2,043	1.0
国庫補助金	3,128	0.0	3,128	0.1	0	0.0	0	0.0
県補助金	33,087	0.3	46	0.0	30,998	0.6	2,043	1.0
利益剰余金	498,660	4.7	256,306	2.8	230,417	4.5	11,937	5.6
当年度未処分利益剰余金	498,660	4.7	256,306	4.6	230,417	4.5	11,937	5.6
(うち当年度純利益)	236,943	2.2	112,472	2.0	118,429	2.3	6,042	2.8
(当年度未処理欠損金)								
負債資本合計	10,898,781	100.0	5,600,354	100.1	5,086,207	100.0	212,220	100.0

令和7年度金ヶ崎町下水道事業会計予算編成方針

1. 基本方針

公衆衛生の向上、生活環境の改善のために整備した下水道事業（公共下水道事業、農業集落排水事業、浄化槽事業）は、公営企業として独立採算及び受益者負担の原則に即し、一般会計に依存しない事業経営が求められています。

また、下水道事業は、人口減少等による料金収入の減少、施設・設備の老朽化に伴う更新費用の増加が見込まれ、経営環境に一層厳しさを増すと共に、長期に亘る企業債の償還に係る財源確保等の課題があります。

このことから、金ヶ崎町下水道事業アセットマネジメント計画を作成し、将来にわたって収益と費用の均衡がとれる経営の在り方について検討を進めるとともに、経営状況及び財務状況の明確化、事業効率の向上、下水道施設の長寿命化、町民への説明責任等に努め、安全で快適な下水道サービスの持続的・安定的提供を目指します。

2. 重点事項

- （１）衛生的で快適な生活が持続できるように、下水道施設の適正な管理に努め、施設・設備の計画的な修繕や更新を進めます。
- （２）下水道事業の経営の健全化を図るため金ヶ崎町下水道事業アセットマネジメント計画を作成し、下水道事業の持続的・安定的な管理運営に努めます。
- （３）下水道普及と接続率向上を推進し、公衆衛生の向上及び生活環境改善に努め、事業経営のための収入拡大を図ります。

3. 具体的な取り組みと目標

- （１）下水道施設の維持管理の効率化や長寿命化を促進するため、公共下水道ストックマネジメント計画及び農業集落排水施設最適整備構想計画に基づき国の補助制度を活用し、計画的に施設更新を進めていきます。
- （２）下水道施設の安定的な機能確保のため、企業債償還金、維持管理及び施設更新事業費用等に係る不足財源確保について、下水道事業中期経営計画に即し、使用料改定を含めた経営改善に努めます。
- （３）下水道普及と接続率向上のため、9月10日「下水道の日」、10月1日「浄化槽の日」に合わせ、啓発活動を実施し下水道の普及に努めます。

令和7年度下水道事業会計予算概要説明

1. 収 益

令和7年度の年間総排水量は前年比1.1%の減少、有収水量は前年比1.0%の減少を見込んでいます。

営業収益は、公共下水道使用料が前年度比98.8%、2,852千円減額、農業集落排水施設使用料が99.0%、1,007千円減額、浄化槽使用料は前年同額、営業収益全体で前年度比98.9%、3,859千円の減額を見込んでいます。

営業外収益は、他会計負担金が前年度比105.0%、17,896千円増額、他会計補助金が前年度比6.1%、68,621千円減額、補助金（国庫補助金）が前年度から皆減で16,000千円減、長期前受金戻入が前年度比99.9%、172千円減額となり、営業外収益全体で前年度比89.2%、66,859千円の減額を見込んでいます。

下水道事業収益では909,271千円を見込み、前年度比70,718千円減額となる予算措置をしています。

2. 費 用

営業費用は、**管渠費**が前年度比101.5%、520千円増額、**処理場費**が前年度比112.1%、8,020千円増額、**浄化槽費**が前年度比96.0%、437千円減額、**総係費**が前年度比94.9%、4,483千円減額、**流域下水道維持管理費**が前年度比127.6%、27,217千円増額、**減価償却費**が前年度比99.7%、1,299千円減額、**資産減耗費**は前年同額を見込んでおり、**営業費用全体**では前年度比104.2%、29,538千円増額を見込んでいます。

営業外費用は、支払利息及び企業債取扱諸費等が前年度比82.0%、12,282千円減額となります。

これらにより、**下水道事業費用**は794,519千円を見込み、前年度比17,256千円の増額となり、**収益的収入及び支出**では109,079千円の黒字を予定しています。

3. 資本的収入

資本的収入は、**企業債**が前年度比88.4%、30,800千円減額、**出資金**が前年度から皆増、10,219千円増額、**負担金**が前年度比99.3%、139千円減額、**補助金**が前年度比85.8%、9,671千円減額となり、**資本的収入全体**では321,753千円を見込み、前年度比30,391千円減額となる予算措置をしています。

4. 資本的支出

建設改良費は、**管路建設改良費**が前年度比84.4%、20,635千円減額、**浄化槽整備費**は前年度比59.1%、4,974千円減額、**流域下水道建設負担金**は前年度比119.5%、1,642千円増額、投資では、**基金造成費**が前年度比128.0%、1,502千円増額を見込んでおり、**企業債償還金**は前年度比99.9%、422千円減額となります。

資本的支出全体では 801,890 千円を見込み、資本的収入の不足額 480,137 千円は、
前年度分損益勘定留保資金 95,841 千円
当年度分損益勘定留保資金 232,562 千円
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,497 千円
繰越利益剰余金処分額 146,237 円で補てんいたします。