

令和6年度下半期 下水道事業の業務の状況を説明する書類

1 事業の概況

福生市下水道事業では令和元年度より公営企業会計方式により会計処理を行っており、公営企業会計の収支は、収益的収支と資本的収支に区分されております。

まず、収益的収支は、一事業年度における企業の営業活動に伴い発生する収益(収入)とそれに対応する費用(支出)となります。収益的収入は、サービスの提供の対価としての料金収入(下水道使用料)が主体であり、収益的支出は、サービスの提供に要する職員給与費、動力費、支払利息の他、固定資産の減価償却費のように現金支出を伴わない費用も含みます。

次に、資本的収支は、将来の営業活動に備えて行う下水道施設の建設改良費や企業債の元金償還等の支出とその財源となる収入となります。ただし、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、内部留保資金で補填するものとしております。

令和6年度の収益的収支の収入は下半期が1,166,002千円で、年間では1,672,225千円となりました。主な収入である下水道使用料は下半期で509,400千円、年間では1,005,822千円となり前年度に比べ145,498千円(16.9パーセント)増加しました。

収益的収支の支出は下半期が1,142,689千円で、年間では1,296,329千円となりました。主な支出としては、流域下水道費の多摩川上流流域下水道維持管理負担金は下半期が241,852千円、年間で321,650千円、総係費の使用料徴収事務委託料は下半期で31,233千円、年間で71,545千円となりました。

資本的収支の収入は下半期が448,352千円で、年間では598,459千円、支出は下半期が535,570千円で、年間では1,020,255千円となりました。主な支出としては、管渠改良事業費の工事請負費は下半期が304,761千円、年間では572,068千円、企業債償還金は下半期が136,490千円、年間では267,639千円となりました。

2 経理の状況

(1) 収益的収支の状況

収 入 (単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
営業収益	1,131,216	503,641	730,126	1,233,767	109.1%
下水道使用料	880,900	496,422	509,400	1,005,822	114.2%
雨水処理負担金	249,876	7,088	220,525	227,613	91.1%
手数料	440	131	201	332	75.5%
営業外収益	449,832	2,582	435,876	438,458	97.5%
受取利息及び配当金	48	30	267	297	618.8%
負担金	18,445	0	31,092	31,092	168.6%
補助金	31,793	2,104	26,272	28,376	89.3%
長期前受金戻入	338,641	0	337,692	337,692	99.7%
雑収益	252	448	101	549	217.9%
消費税及び地方消費税還付金	60,653	0	40,452	40,452	66.7%
合 計	1,581,048	506,223	1,166,002	1,672,225	105.8%

支 出 (単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
営業費用	1,326,953	134,561	1,118,419	1,252,980	94.4%
管渠費	172,491	2,355	107,305	109,660	63.6%
流域下水道費	314,992	79,798	241,852	321,650	102.1%
総係費	118,078	52,408	50,309	102,717	87.0%
減価償却費	721,392	0	718,953	718,953	99.7%
営業外費用	44,344	19,079	24,237	43,316	97.7%
支払利息	37,406	19,079	17,790	36,869	98.6%
雑支出	6,938	0	6,447	6,447	92.9%
特別損失	100	0	33	33	33.0%
過年度損益修正損	100	0	33	33	33.0%
予備費	2,000	0	0	0	0.0%
予備費	2,000	0	0	0	0.0%
合 計	1,373,397	153,640	1,142,689	1,296,329	94.4%

(2) 資本的収支の状況

収 入

(単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
企業債	24,400	0	9,900	9,900	40.6%
企業債	24,400	0	9,900	9,900	40.6%
補助金	425,633	150,107	114,705	264,812	62.2%
国庫補助金	409,050	148,222	114,705	262,927	64.3%
都補助金	16,583	1,885	0	1,885	11.4%
負担金	30,098	0	23,747	23,747	78.9%
受益者負担金	300	0	549	549	183.0%
国庫負担金	9,125	0	10,646	10,646	116.7%
他会計負担金	12,946	0	12,552	12,552	97.0%
都負担金	7,727	0	0	0	-
基金繰入金	300,000	0	300,000	300,000	100.0%
基金繰入金	300,000	0	300,000	300,000	100.0%
合 計	780,131	150,107	448,352	598,459	76.7%

支 出

(単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
建設改良費	1,085,858	353,536	398,872	752,408	69.3%
管渠整備費	155,117	48,522	15,526	64,048	41.3%
管渠改良事業費	846,648	277,945	338,519	616,464	72.8%
流域下水道費	84,093	27,069	44,827	71,896	85.5%
企業債償還金	267,667	131,149	136,490	267,639	100.0%
企業債償還金	267,667	131,149	136,490	267,639	100.0%
基金積立金	208	0	208	208	100.0%
基金積立金	208	0	208	208	100.0%
合 計	1,353,733	484,685	535,570	1,020,255	75.4%

(3) 企業債の状況

目 的 別

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期借入額	下半期償還額	下半期末残高
公 共 下 水 道	1,983,950	0	111,361	1,872,589
流 域 下 水 道	483,654	9,900	25,129	468,425
合 計	2,467,604	9,900	136,490	2,341,014

借 入 先 別

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期借入額	下半期償還額	下半期末残高
財 政 融 資 資 金	339,327	0	35,107	304,220
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,640,407	9,900	63,268	1,587,039
独立行政法人郵便貯金簡易生命保険 管理・郵便局ネットワーク支援機構	487,870	0	38,115	449,755
合 計	2,467,604	9,900	136,490	2,341,014

(4) 基金の状況

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期積立額	下半期取崩額	下半期末残高
下 水 道 事 業 基 金	2,083,635	208	300,000	1,783,843