

令和4年度

相馬市下水道事業
下期分業務状況報告書

相馬市建設部下水道課

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び相馬市下水道事業の設置に関する条例第8条の規定に基づき、令和4年10月1日から令和5年3月31日までの業務の状況を説明しています。

目 次

1	業務の状況	1
2	経理の状況	1
(1)	予算の執行状況	1
(2)	損益計算書	3
(3)	貸借対照表	4
3	重要な契約の概況	5
4	会計	5
(1)	企業債の状況	5
(2)	一時借入金の状況	5
5	令和5年度当初予算の概要	6
6	令和5年度事業の経営方針	7
(1)	基本事項	7
(2)	主な事業	7

令和4年度下期分 相馬市下水道事業報告書

1 業務の状況（各年度3月末）

(1) 業務量【下水道事業】

項目	令和4年度下期 A	令和3年度下期 B	比較	
			増減	前年比(%)
検針件数(件) a	27,339	26,644	695	102.6%
有収水量(m ³) b	894,605	924,876	△ 30,271	96.7%
1件あたり有収水量 (m ³) c = b/a	32.72	34.71	△ 1.99	94.3%

(2) 業務量【農業集落排水事業】

項目	令和4年度下期 A	令和3年度下期 B	比較	
			増減	前年比(%)
検針件数(件) a	243	223	20	109.0%
有収水量(m ³) b	7,527	7,436	91	101.2%
1件あたり有収水量 (m ³) c = b/a	30.98	33.35	△ 2.37	92.9%

2 経理の状況

(1) 予算の執行状況

● 収益的収入及び支出

(ア) 下水道事業分（令和4年度3月末）

(税込、単位：円)

	予算現額	執行額			執行率
		上半期	下半期	計	
営業収益	271,300,000	136,391,419	135,977,112	272,368,531	100.4%
下水道使用料	270,787,000	136,032,964	135,487,172	271,520,136	100.3%
その他営業収益	513,000	358,455	489,940	848,395	165.4%
営業外収益	944,227,000	194,045,080	765,267,299	959,312,379	101.6%
他会計負担金	437,608,000	193,985,000	243,623,000	437,608,000	100.0%
長期前受金戻入	506,557,000	0	506,797,822	506,797,822	100.0%
その他営業外収益	62,000	60,080	14,846,477	14,906,557	24042.8%
特別利益	142,000	138,124	363,148	501,272	353.0%
営業費用	1,181,491,000	136,822,404	1,018,149,374	1,154,971,778	97.8%
管渠費	21,328,000	5,840,115	10,352,192	16,192,307	75.9%
処理場費 ※	212,708,000	80,412,063	113,907,167	194,319,230	91.4%
総係費	53,958,000	20,733,733	30,536,070	51,269,803	95.0%
減価償却費	856,994,000	0	856,990,174	856,990,174	100.0%
災害復旧費 ※	36,502,000	29,836,493	6,362,874	36,199,367	99.2%
その他営業費用	1,000	0	897	897	89.7%
営業外費用	39,227,000	18,658,101	17,422,489	36,080,590	92.0%
支払利息	36,081,000	18,658,101	17,422,489	36,080,590	100.0%
その他営業外費用	3,146,000	0	0	0	0.0%
特別損失	2,463,000	462,774	1,929,330	2,392,104	97.1%
予備費	5,000,000	0	0	0	0.0%

(注) 1 営業外収益に含まれる長期前受金戻入及び営業費用に含まれる減価償却費は、年度末に執行のため上期は計上していません。

2 ※印のある予算科目の予算額は、前年度繰越額を含みます。

(税込、単位：円)

下水道使用料単価	使用料収益	135,487,172 円	=	151.4 円
	有収水量	894,605. m ³		
汚水処理原価 (維持管理費)	汚水処理費	161,159,200 円	=	180.1 円
	有収水量	894,605. m ³		

※下水道事業汚水処理費＝汚水にかかる経費（管渠費＋処理費＋総係費＋災害復旧費）

項目	令和4年度	令和3年度	比較	
			増減	比率(%)
使用料単価	151.4 円	151.6 円	0.5 円	99.9%
汚水処理原価	180.1 円	148.5 円	31.7 円	121.3%

(注) 令和3年度の単位は1年間の金額と有収水量をもとに算出、令和4年度の単位は下半期分で算出しています。

(イ) 農業集落排水事業分(令和4年度3月末)

(税込、単位：円)

	予算現額	執行額			執行率
		上半期	下半期	計	
営業収益	2,193,000	1,080,811	1,142,573	2,223,384	101.4%
農業集落排水使用料	2,193,000	1,080,811	1,142,573	2,223,384	101.4%
営業外収益	20,344,000	4,640,479	15,707,281	20,347,760	100.0%
他会計負担金	13,963,000	4,637,000	9,326,000	13,963,000	100.0%
長期前受金戻入	6,374,000	0	6,374,000	6,374,000	100.0%
その他営業外収益	7,000	3,479	4,241	7,720	110.3%
特別利益	1,000	0	0	0	0.0%
営業費用	15,098,000	1,633,816	12,643,602	14,277,418	94.6%
管渠費	5,021,000	1,633,816	2,567,299	4,201,115	83.7%
減価償却費	10,077,000	0	10,076,303	10,076,303	100.0%
営業外費用	2,998,000	994,526	1,350,549	2,345,075	78.2%
支払利息	1,936,000	994,526	940,849	1,935,375	100.0%
その他営業外費用	1,062,000	0	409,700	409,700	38.6%
特別損失	1,000	0	0	0	0.0%
予備費	1,000,000	0	0	0	0.0%

(注) 営業外収益に含まれる長期前受金戻入及び営業費用に含まれる減価償却費は、年度末に執行のため上期は計上していません。

農業集落排水 使用料単価	使用料収益	1,142,573 円	=	151.8 円
	有収水量	7,527. m ³		
汚水処理原価 (維持管理費)	汚水処理費	2,567,299 円	=	341.1 円
	有収水量	7,527. m ³		

※農業集落排水事業汚水処理費＝汚水にかかる経費（管渠費）

(税込、単位：円)

項目	令和4年度	令和3年度	比較	
			増減	比率(%)
使用料単価	151.8 円	152.0 円	△0.4 円	99.8%
汚水処理原価	341.1 円	307.7 円	△78.5 円	110.9%

(注) 令和3年度の単位は1年間の金額と有収水量をもとに算出、令和4年度の単位は下半期分で算出しています。

● 資本的収入及び支出

(ア) 下水道事業分 (令和4年度3月末)

(税込、単位：円)

	予算現額	執行額			執行率
		上半期	下半期	計	
資本的収入	755,930,000	157,474,200	323,682,300	481,156,500	63.7%
負担金・分担金	4,954,000	3,732,200	1,697,200	5,429,400	109.6%
他会計出資金	248,303,000	159,232,000	89,071,000	248,303,000	100.0%
企業債 ※	298,800,000	0	138,800,000	138,800,000	46.5%
国庫補助金 ※	199,932,000	4,510,000	80,417,000	84,927,000	42.5%
県補助金	3,941,000	0	3,697,100	3,697,100	93.8%
資本的支出	1,116,469,000	334,532,070	521,094,172	855,626,242	76.6%
建設改良費 ※	552,389,000	53,113,609	238,435,310	291,548,919	52.8%
企業債償還金	564,080,000	281,418,461	282,658,862	564,077,323	100.0%

(注) ※印のある予算科目の予算額は、前年度繰越額を含みます。

(イ) 農業集落排水事業分 (令和4年度9月末)

(税込、単位：円)

	予算現額	執行額			執行率
		上半期	下半期	計	
資本的収入	19,698,000	9,967,000	9,940,000	19,907,000	101.1%
負担金・分担金	1,000	210,000	0	210,000	21000.0%
他会計出資金	19,697,000	9,757,000	9,940,000	19,697,000	100.0%
資本的支出	26,852,000	13,398,812	13,452,489	26,851,301	100.0%
企業債償還金	26,852,000	13,398,812	13,452,489	26,851,301	100.0%

(2) 損益計算書

下水道事業・農業集落排水事業合算

下期損益計算書 (令和4年10月1日から 令和5年3月31日 まで)

(税抜き、単位：円)

項目	令和4年度	令和3年度	増減額	前年比
営業収益	124,654,682	132,208,434	△ 7,553,752	94.3%
下水道使用料	124,208,860	128,493,184	△ 4,284,324	96.7%
その他営業収益	445,822	3,715,250	△ 3,269,428	12.0%
営業外収益	345,256,745	529,772,477	△ 184,515,732	65.2%
他会計負担金	88,658,000	240,975,000	△ 152,317,000	36.8%
長期前受金戻入	256,587,879	288,749,099	△ 32,161,220	88.9%
その他営業収益	10,866	48,378	△ 37,512	22.5%
特別利益	330,135	1,120	329,015	29476.3%
収益合計 A	470,241,562	661,982,031	△ 191,740,469	71.0%
営業費用	570,806,280	607,358,505	△ 36,552,225	94.0%
管渠費	10,824,327	10,662,763	161,564	101.5%
処理場費	93,359,251	91,468,081	1,891,170	102.1%
総係費	27,304,360	26,044,933	1,259,427	104.8%
減価償却費	433,533,014	478,859,024	△ 45,326,010	90.5%
災害復旧費	5,784,431	318,073	5,466,358	1818.6%
その他営業費用	897	5,631	△ 4,734	15.9%
営業外費用	20,396,650	23,453,367	△ 3,056,717	87.0%
支払利息	18,363,338	22,161,568	△ 3,798,230	82.9%
その他営業外費用	2,033,312	1,291,799	741,513	157.4%
特別損失	1,929,330	416,285	1,513,045	463.5%
費用合計 B	593,132,260	631,228,157	△ 38,095,897	94.0%
差引き A-B	△ 122,890,698	30,753,874	△ 153,644,572	-399.6%

3 重要な契約の概況（税込）

契 約 名	金額（円）	着手年月日	完了（予定）年月日
相馬市公共下水道災害復旧その1工事	34,203,400	R4.9.21	R5.3.17
相馬市公共下水道災害復旧その2工事	34,722,600	R4.9.21	R5.3.17
相馬市公共下水道災害復旧その3工事	32,914,200	R4.9.21	R5.3.10
相馬市公共下水道災害復旧その4工事	25,411,100	R4.9.21	R5.3.10
相馬市公共下水道港幹線管渠更新工事	5,525,300	R4.10.20	R5.2.17

4 会 計

(1) 企業債の状況

(単位：円)

(ア) 下水道事業分

借 入 先	令和3年度末残高	令和4年度上期借入額	令和4年度下期借入額	令和4年度上期償還高	令和4年度下期償還高	令和4年度末残高
建設改良債	3,945,040,369	600,000	138,800,000	139,274,572	140,033,609	3,805,132,188
資本費平準化債	2,515,460,082	0	0	113,578,044	113,963,216	2,287,918,822
特別措置分	575,504,171	0	0	26,038,755	26,131,001	523,334,415
公営企業会計適用債	38,244,464	0	0	2,527,090	2,531,036	33,186,338
合 計	7,074,249,086	600,000	138,800,000	281,418,461	282,658,862	6,649,571,763

(イ) 農業集落排水事業分

借 入 先	令和3年度末残高	令和4年度上期借入額	令和4年度下期借入額	令和4年度上期償還高	令和4年度下期償還高	令和4年度末残高
建設改良債	264,123,413	0	0	13,398,812	13,452,489	237,272,112

(2) 一時借入金の状況

該当事項なし

5 令和5年度当初予算の概要

● 収益的収入及び支出

(ア) 下水道事業分

(単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
公共下水道事業収益	1,191,109	1,215,669	△ 24,560
営業収益	273,972	271,300	2,672
営業外収益	917,003	944,227	△ 27,224
特別利益	134	142	△ 8
公共下水道事業費用 ※	1,176,838	1,228,181	△ 51,343
営業費用 ※	1,139,906	1,181,491	△ 41,585
営業外費用	31,311	39,227	△ 7,916
特別損失	621	2,463	△ 1,842
予備費	5,000	5,000	0

(注) ※印のある予算科目の前年度予算額は、前々年度繰越額を含みます。

(イ) 農業集落排水事業分

(単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
農業集落排水事業収益	21,061	22,538	△ 1,477
営業収益	2,188	2,193	△ 5
営業外収益	18,872	20,344	△ 1,472
特別利益	1	1	0
農業集落排水事業費用	18,061	19,097	△ 1,036
営業費用	15,262	15,098	164
営業外費用	1,798	2,998	△ 1,200
特別損失	1	1	0
予備費	1,000	1,000	0

● 資本的収入及び支出

(ア) 下水道事業分

(単位：千円)

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
公共下水道事業資本的収入 ※	275,685	755,930	△ 480,245
分担金	1	105	△ 104
負担金	3,258	4,849	△ 1,591
他会計出資金	207,925	248,303	△ 40,378
企業債 ※	61,500	298,800	△ 237,300
国庫補助金 ※	3,000	199,932	△ 196,932
県補助金	1	3,941	△ 3,940
公共下水道事業資本的支出 ※	638,723	1,116,469	△ 477,746
建設改良費 ※	84,940	552,389	△ 467,449
企業債償還金	553,783	564,080	△ 10,297

(注) ※印のある予算科目の前年度予算額は、前々年度繰越額を含みます。

(イ) 農業集落排水事業分

予算科目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
農業集落排水事業資本的収入	19,678	19,698	△ 20
分担金	1	1	0
他会計出資金	19,677	19,697	△ 20
農業集落排水事業資本的支出	27,079	26,852	227
企業債償還金	27,079	26,852	227

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額370,439千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,445千円、過年度損益勘定留保資金43,827千円及び当年度損益勘定留保資金317,167千円で補てんする予定です。

6 令和5年度事業の経営方針

(1) 基本事項

下水道の目的である「生活環境の改善」、「浸水の防除」、「公共用水域の水質保全」を達成するため事業を実施します。
また、安全で安心な市民生活を確保し、健全な下水道事業経営を目指します。

(2) 主な事業

- ① 管渠布設工事業（継続）
- ② 下水道台帳設備事業（継続）
- ③ 下水処理場耐震・耐津波診断及びストックマネジメント計画策定の実施（新規）