

令和 5 年度

那須塩原市上下水道事業
業務状況報告（下半期）

自 令和 5 年 10 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

目次

1	令和5年度下半期那須塩原市水道事業報告書	… 1
2	令和5年度下半期那須塩原市水道事業損益計算書	… 3
3	令和5年度那須塩原市水道事業損益計算書	… 4
4	令和5年度那須塩原市水道事業貸借対照表	… 5
5	令和6年度那須塩原市水道事業予算状況	… 7
6	令和5年度下半期那須塩原市下水道事業報告書	… 9
7	令和5年度下半期那須塩原市下水道事業損益計算書	…11
8	令和5年度那須塩原市下水道事業損益計算書	…12
9	令和5年度那須塩原市下水道事業貸借対照表	…13
10	令和6年度那須塩原市下水道事業予算状況	…15
11	令和5年度下半期那須塩原市上下水道事業総合評価	…17

【水道事業】

1 令和5年度下半期那須塩原市水道事業報告書

(1)業務量

区 分		単位	令和 4 年度	令和 5 年度実績		
				上半期	下半期	計
配水量	総配水量	m³	15,681,686	7,720,327	7,774,656	15,494,983
	一日平均配水量	m³/日	42,964	42,188	42,484	42,336
総有収水量		m³	12,430,171	6,169,096	6,145,886	12,314,982
有収率		%	79.27	79.91	79.05	79.48

(2)収益的収入に関する事項（税込み）

（単位：円）

区 分	令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
営業収益	2,590,334,244	2,591,082,000	1,295,611,727	1,278,303,271	2,573,914,998
給水収益	2,475,270,994	2,475,103,000	1,231,501,627	1,226,854,296	2,458,355,923
その他営業収益	115,063,250	115,979,000	64,110,100	51,448,975	115,559,075
営業外収益	254,930,157	253,252,000	10,399,098	245,448,819	255,847,917
特別利益	1,526,810	721,000	404,739	1,276,988	1,681,727
計	2,846,791,211	2,845,055,000	1,306,415,564	1,525,029,078	2,831,444,642

(3)収益的支出に関する事項（税込み）

（単位：円）

区 分	令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
営業費用	2,358,567,949	2,411,197,000	631,011,630	1,717,859,844	2,348,871,474
原水及び浄水費	961,570,100	990,812,000	467,186,778	489,907,554	957,094,332
配水及び給水費	170,196,461	195,830,000	57,755,973	119,970,936	177,726,909
総係費	223,349,126	237,035,000	105,573,879	123,745,269	229,319,148
減価償却費	992,457,244	983,506,000	0	981,511,375	981,511,375
資産減耗費	10,995,018	4,014,000	495,000	2,724,710	3,219,710
営業外費用	199,873,835	194,407,000	62,040,565	127,103,087	189,143,652
支払利息及び企業債取扱諸費	130,096,572	121,440,000	62,040,565	59,398,087	121,438,652
消費税及び地方消費税	69,686,500	72,966,000	0	67,705,000	67,705,000
雑支出	90,763	1,000	0	0	0
特別損失	1,210,903	2,002,000	1,636,399	64,900	1,701,299
予備費	0	10,000,000	0	0	0
計	2,559,652,687	2,617,606,000	694,688,594	1,845,027,831	2,539,716,425

(4)資本的収入に関する事項(税込み)

(単位:円)

区 分	令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
企業債	232,400,000	491,600,000	0	253,600,000	253,600,000
出資金	59,543,743	66,443,000	51,713,097	15,136,000	66,849,097
負担金	0	1,000	0	3,204,557	3,204,557
補償金	93,000	28,358,000	116,250	30,460,162	30,576,412
固定資産売却代金	0	1,000	0	0	0
補助金	52,235,000	90,900,000	0	78,970,000	78,970,000
一般会計補助金	872,000	900,000	900,000	0	900,000
計	345,143,743	678,203,000	52,729,347	381,370,719	434,100,066

(5)資本的支出に関する事項(税込み)

(単位:円)

区 分	令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
建設改良費	630,705,501	1,115,324,000	137,939,831	503,900,663	641,840,494
浄水設備費	242,413,494	577,741,000	7,230,261	220,700,719	227,930,980
配水設備拡張費	379,735,770	528,894,000	126,381,938	278,838,948	405,220,886
リース債務支払額	8,556,237	8,689,000	4,327,632	4,360,996	8,688,628
固定資産購入費	550,000	1,000	0	0	0
量水器費	1,234,250	1,587,000	654,850	653,700	1,308,550
企業債償還金	524,083,352	520,790,000	259,084,880	261,704,329	520,789,209
国庫補助金返還金	0	1,000	0	0	0
投資	1,556,161	1,845,000	950,135	894,111	1,844,246
予備費	0	10,000,000	0	0	0
計	1,158,129,264	1,649,548,000	398,629,696	767,152,803	1,165,782,499

(6) 企業債の状況

(単位:円)

区 分	令和4年度 末 残 高	令和5年度実績			
		上半期償還高	下半期償還高	借入高	年度末残高
財政融資資金	1,936,900,219	113,608,864	115,043,913	0	1,708,247,442
地方公共団体金融機構	6,573,582,662	145,476,016	146,660,416	206,600,000	6,488,046,230
民間資金	128,800,000	0	0	47,000,000	175,800,000
計	8,639,282,881	259,084,880	261,704,329	253,600,000	8,372,093,672

2 令和5年度下半期那須塩原市水道事業損益計算書 (令和5年10月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,115,356,709		
(2) その他営業収益	47,383,842	1,162,740,551	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	447,352,521		
(2) 配水及び給水費	110,503,318		
(3) 総係費	115,909,691		
(4) 減価償却費	981,511,375		
(5) 資産減耗費	2,724,710	1,658,001,615	
営業損失			495,261,064
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	113,154		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	238,072,106		
(4) 雑収益	15,415,960	253,601,220	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	59,390,142		
(2) 雑支出	1,041,448	60,431,590	193,169,630
経常損失			302,091,434
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) 引当金戻入益	0		
(4) その他特別利益	1,276,988	1,276,988	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	0		
(3) 過年度損益修正損	64,900	64,900	1,212,088
当年度純損失			300,879,346
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			89,285,398
当年度未処理欠損金			211,593,948

3 令和5年度那須塩原市水道事業損益計算書 (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) 給水収益	2,234,983,601		
(2) その他営業収益	107,443,397	2,342,426,998	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	872,915,813		
(2) 配水及び給水費	165,138,544		
(3) 総係費	214,239,225		
(4) 減価償却費	981,511,375		
(5) 資産減耗費	3,174,710	2,236,979,667	
営業利益			105,447,331
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	208,917		
(2) 他会計補助金	9,253,863		
(3) 長期前受金戻入	238,072,106		
(4) 雑収益	16,370,422	263,905,308	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	121,419,728		
(2) 雑支出	1,041,448	122,461,176	141,444,132
経常利益			246,891,463
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) 引当金戻入益	404,739		
(4) その他特別利益	1,276,988	1,681,727	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	0		
(3) 過年度損益修正損	1,701,299	1,701,299	△ 19,572
当年度純利益			246,871,891
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益 剰余金変動額			89,285,398
当年度未処分利益剰余金			336,157,289

4 令和5年度那須塩原市水道事業貸借対照表 (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		532,430,466	
ロ 建物	410,196,629		
減価償却累計額	<u>△ 219,840,422</u>	190,356,207	
ハ 構築物	43,500,275,563		
減価償却累計額	<u>△ 20,856,902,744</u>	22,643,372,819	
ニ 機械及び装置	2,286,443,398		
減価償却累計額	<u>△ 1,612,971,255</u>	673,472,143	
ホ 車両運搬具	37,578,227		
減価償却累計額	<u>△ 33,713,795</u>	3,864,432	
ヘ 工具器具及び備品	36,250,562		
減価償却累計額	<u>△ 33,831,058</u>	2,419,504	
ト 量水器	135,941,608		
減価償却累計額	<u>△ 84,970,946</u>	50,970,662	
チ リース資産	37,067,700		
減価償却累計額	<u>△ 20,577,315</u>	16,490,385	
リ 建設仮勘定		<u>714,087,561</u>	
有形固定資産合計			24,827,464,179
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		3,235,805	
ロ 電話加入権		<u>577,581</u>	
無形固定資産合計			3,813,386
(3) 投資			
イ 投資有価証券		0	
ロ 基金		<u>7,408,161</u>	
投資合計			<u>7,408,161</u>
固定資産合計			24,838,685,726
2. 流動資産			
(1) 現金及び預金		2,209,546,450	
(2) 未収金	220,764,856		
貸倒引当金	<u>△ 9,011,371</u>	211,753,485	
(3) 有価証券		900,000	
(4) 貯蔵品		35,802,694	
(5) 前払費用		4,199,620	
(6) 前払金		168,000,000	
(7) その他の流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>2,630,202,249</u>
資産合計			<u><u>27,468,887,975</u></u>

負債の部

(単位：円)

3. 固定負債			
(1) 企業債	7,856,580,085		
(2) 他会計借入金	0		
(3) リース債務	0		
(4) 引当金	0		
固定負債合計			7,856,580,085
4. 流動負債			
(1) 企業債	515,513,587		
(2) 他会計借入金	0		
(3) リース債務	8,020,999		
(4) 未払金	334,620,492		
(5) 未払費用	0		
(6) 前受収益	226,195		
(7) 預り金	2,153,292		
(8) 引当金	8,237,902		
(9) その他の流動負債	0		
流動負債合計			868,772,467
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	3,373,716,546		
ロ 工事負担金	2,679,021,720		
ハ 工事補償金	2,562,411,827		
ニ 国県補助金	2,361,953,003		
ホ その他資本剰余金	782,632,008		
長期前受金合計		11,759,735,104	
(2) 収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 1,499,256,802		
ロ 工事負担金	△ 1,686,391,118		
ハ 工事補償金	△ 1,489,631,460		
ニ 国県補助金	△ 975,969,204		
ホ その他資本剰余金	△ 326,854,097		
収益化累計額合計		△ 5,978,102,681	
繰延収益合計			5,781,632,423
負債合計			14,506,984,975

資本の部

6. 資本金			10,155,831,345
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	11,892,582		
ロ 寄附金	0		
ハ 工事負担金	211,349,358		
ニ 工事補償金	269,043,446		
ホ 国県補助金	13,799,353		
ヘ その他資本剰余金	137,874,041		
資本剰余金合計		643,958,780	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	7,700,313		
ロ 利益積立金	135,084,208		
ハ 建設改良積立金	1,683,171,065		
ニ 当年度未処分利益剰余金	336,157,289		
利益剰余金合計		2,162,112,875	
剰余金合計			2,806,071,655
資本合計			12,961,903,000
負債資本合計			27,468,887,975

5 令和6年度那須塩原市水道事業予算状況

1 経営方針

収益的収支予算において、収入については新型コロナウイルス感染症の流行後の傾向及び人口減少の影響を勘案して、総有収水量は約36,000㎥の減とし、営業収益も約1,351万円の減としました。

支出については、減価償却費及び消費税及び地方消費税の減等により約3,145万円の減とし、税込みで約2億4,807万円の収入超過となる予算を編成いたしました。

資本的収支予算は、令和5年度から令和8年度にかけて実施している鳥野目浄水場更新工事のほか、今年度も引き続き老朽管更新事業、配水管整備事業、設備整備事業及び水道施設整備事業の実施を予定しています。

収入については企業債等の増により約5億3,986万円の増となります。

また、支出については工事請負費等の増により約6億1,384万円の増となりました。

収入に対する支出の不足額は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度損益勘定留保資金及び建設改良積立金にて補填する予定です。

業務の予定量

区 分		単位	令和 6 年度予定量	令和 5 年度予定量 (当初)	比較	
					増減	比率(%)
配水量	総給水量	m³	15,018,000	15,062,000	△ 44,000	△ 0.3
	一日平均給水量	m³/日	41,145	41,153	△ 8	△ 0.0
総有収水量		m³	12,315,000	12,351,000	△ 36,000	△ 0.3
有収率		%	82.00	82.00	0.00	—

2 予算の概要

ア 収益的収入及び支出

(単位：円)

区 分		令和6年度予定額	令和5年度予定額 (当初)	比較	
				増減	比率(%)
収 入	営 業 収 益	2,577,570,000	2,591,082,000	△ 13,512,000	△ 0.5
	給水収益	2,458,477,000	2,475,103,000	△ 16,626,000	△ 0.7
	その他営業収益	119,093,000	115,979,000	3,114,000	2.7
	営業外収益	265,271,000	253,253,000	12,018,000	4.7
	特別利益	938,000	721,000	217,000	30.1
計		2,843,779,000	2,845,056,000	△ 1,277,000	△ 0.0
支 出	営業費用	2,436,338,000	2,441,514,000	△ 5,176,000	△ 0.2
	原水及び浄水費	1,032,469,000	1,012,178,000	20,291,000	2.0
	配水及び給水費	209,076,000	195,912,000	13,164,000	6.7
	総係費	232,302,000	236,443,000	△ 4,141,000	△ 1.8
	減価償却費	958,766,000	983,506,000	△ 24,740,000	△ 2.5
	資産減耗費	3,725,000	13,475,000	△ 9,750,000	△ 72.4
	営業外費用	147,361,000	173,634,000	△ 26,273,000	△ 15.1
	支払利息及び企業債取扱諸費	120,881,000	125,230,000	△ 4,349,000	△ 3.5
	消費税及び地方消費税	26,479,000	48,403,000	△ 21,924,000	△ 45.3
	雑支出	1,000	1,000	0	0.0
	特別損失	2,002,000	2,002,000	0	0.0
	予備費	10,000,000	10,000,000	0	0.0
計		2,595,701,000	2,627,150,000	△ 31,449,000	△ 1.2
収 支 差 引		248,078,000	217,906,000	30,172,000	13.8

イ 資本的收入及び支出

(単位：円)

区 分		令和6年度予定額	令和5年度予定額 (当初)	比較	
				増減	比率(%)
収入	企業債	953,300,000	446,700,000	506,600,000	113.4
	出資金	74,721,000	70,594,000	4,127,000	5.8
	負担金	4,000,000	1,000	3,999,000	399,900.0
	補償金	1,000	1,000	0	0.0
	固定資産売却代金	1,000	1,000	0	0.0
	補助金	115,111,000	89,769,000	25,342,000	28.2
	一般会計補助金	700,000	900,000	△ 200,000	△ 22.2
計		1,147,834,000	607,966,000	539,868,000	88.8
支出	建設改良費	1,732,446,000	1,018,877,000	713,569,000	70.0
	浄水設備費	1,113,908,000	581,939,000	531,969,000	91.4
	配水設備拡張費	609,714,000	428,249,000	181,465,000	42.4
	リース債務支払額	8,824,000	8,689,000	135,000	1.6
	固定資産購入費	3,162,000	2,843,000	319,000	11.2
	量水器費	2,090,000	1,587,000	503,000	31.7
	企業債償還金	515,514,000	520,790,000	△ 5,276,000	△ 1.0
	国庫補助金返還金	4,718,000	1,000	4,717,000	471,700.0
	投資	1,680,000	101,666,000	△ 99,986,000	△ 98.3
	予備費	10,000,000	10,000,000	0	0.0
	計	2,269,610,000	1,655,764,000	613,846,000	37.1
収支差引		△ 1,121,776,000	△ 1,047,798,000	△ 73,978,000	7.1
補填財源	過年度消費税資本の収支調整額	803,000	790,000	13,000	1.6
	当年度消費税資本の収支調整額	141,244,000	79,018,000	62,226,000	78.7
	当年度損益勘定留保資金	726,318,000	755,172,000	△ 28,854,000	△ 3.8
	建設改良積立金	253,411,000	212,818,000	40,593,000	19.1

【下水道事業】

6 令和5年度下半期那須塩原市下水道事業報告書

(1)業務量

区分		単位	令和4年度	令和5年度実績		
				上半期	下半期	計
処理 水量	総処理水量	m ³	10,288,384	5,004,397	4,945,482	9,949,879
	一日平均処理水量	m ³ /日	28,187	27,346	27,173	27,185
総有収水量		m ³	7,837,910	3,879,259	3,889,733	7,768,992

(2)収益的收入に関する事項(税込み)

(単位:円)

区分		令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
				上半期	下半期	計
営業収益		1,152,459,809	1,189,824,000	579,114,772	594,848,951	1,173,963,723
	下水道等使用料	1,147,620,230	1,176,136,000	577,173,597	579,718,031	1,156,891,628
	雨水処理負担金	2,474,000	11,470,000	0	12,142,000	12,142,000
	その他営業収益	2,365,579	2,218,000	1,941,175	2,988,920	4,930,095
営業外収益		1,936,353,579	1,762,320,000	15,353	1,758,486,133	1,758,501,486
特別利益		23,537,294	1,824,000	183,922	1,845,028	2,028,950
計		3,112,350,682	2,953,968,000	579,314,047	2,355,180,112	2,934,494,159

(3)収益的支出に関する事項(税込み)

(単位:円)

区分		令和4年度 決 算 額	令和5年度 予 算 額	令和5年度実績		
				上半期	下半期	計
営業費用		2,467,905,337	2,479,734,000	399,203,517	2,033,027,371	2,432,230,888
	管渠費	20,511,246	68,114,000	12,564,797	50,574,824	63,139,621
	処理場費	386,046,917	426,114,000	184,446,857	218,872,282	403,319,139
	普及指導費	9,950,426	11,894,000	4,368,638	6,153,664	10,522,302
	総係費	364,315,312	415,980,000	197,823,225	209,628,428	407,451,653
	減価償却費	1,535,759,632	1,547,098,000	0	1,539,822,182	1,539,822,182
	資産減耗費	151,321,804	10,534,000	0	7,975,991	7,975,991
営業外費用		191,805,046	205,041,000	83,468,977	81,546,057	165,015,034
	支払利息及び企業債取扱諸費	181,324,146	161,313,000	83,468,977	77,837,457	161,306,434
	消費税及び地方消費税	10,480,900	43,728,000	0	3,708,600	3,708,600
特別損失		52,086,922	1,216,000	1,025,994	10,821	1,036,815
予備費		0	11,000,000	0	0	0
計		2,711,797,305	2,696,991,000	483,698,488	2,114,584,249	2,598,282,737

(4)資本的収入に関する事項(税込み)

(単位:円)

区分	令和4年度 決算額	令和5年度 予算額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
企業債	421,500,000	672,600,000	7,600,000	397,300,000	404,900,000
負担金	39,362,490	31,163,000	20,997,410	6,215,430	27,212,840
補償金	0	1,000	0	8,073,500	8,073,500
他会計借入金	0	1,000	0	0	0
他会計出資金	72,021,000	63,376,000	0	63,376,000	63,376,000
固定資産売却代金	0	1,000	0	0	0
補助金	191,540,500	368,299,000	15,100,000	187,062,000	202,162,000
計	724,423,990	1,135,441,000	43,697,410	662,026,930	705,724,340

(5)資本的支出に関する事項(税込み)

(単位:円)

区分	令和4年度 決算額	令和5年度 予算額	令和5年度実績		
			上半期	下半期	計
建設改良費	695,201,965	1,097,740,000	250,305,494	448,972,837	699,278,331
管路建設改良費	534,237,385	799,009,000	250,252,474	347,291,157	597,543,631
処理場建設改良費	160,964,580	298,731,000	53,020	101,681,680	101,734,700
固定資産購入費	17,668,444	46,501,000	0	8,556,551	8,556,551
企業債償還金	1,062,101,151	984,823,000	503,025,432	481,696,156	984,721,588
国庫補助金返還金	88,724	1,000	0	0	0
予備費	0	11,000,000	0	0	0
計	1,775,060,284	2,140,065,000	753,330,926	939,225,544	1,692,556,470

(6)企業債の状況

(単位:円)

区 分	令和4年度 末 残 高	令和5年度実績			
		上半期償還高	下半期償還高	借入高	年度末残高
財政融資資金	5,423,723,534	324,737,363	301,651,833	202,500,000	4,999,834,338
地方公共団体金融機構	4,374,258,777	176,011,272	177,765,776	202,400,000	4,222,881,729
民間資金	436,399,198	2,276,797	2,278,547	0	431,843,854
計	10,234,381,509	503,025,432	481,696,156	404,900,000	9,654,559,921

7 令和5年度下半期那須塩原市下水道事業損益計算書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道等使用料	527,055,190		
(2) 雨水処理負担金	12,142,000		
(3) その他営業収益	2,988,920	542,186,110	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	46,006,206		
(2) 処理場費	199,805,688		
(3) 普及指導費	6,142,091		
(4) 総係費	193,966,535		
(5) 減価償却費	1,539,822,182		
(6) 資産減耗費	7,975,991	1,993,718,693	
営業損失			1,451,532,583
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,630		
(2) 他会計補助金	426,980,000		
(3) 他会計負担金	437,804,000		
(4) 国庫補助金	12,155,000		
(5) 長期前受金戻入	880,849,127		
(6) 雑収益	694,376	1,758,486,133	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,837,457		
(2) 雑支出	10,289,176	88,126,633	1,670,359,500
経常利益			218,826,917
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	2,200		
(3) 引当金戻入益	0		
(4) その他特別利益	1,842,608	1,844,808	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	10,821		
(2) その他特別損失	0	10,821	1,833,987
当年度純利益			220,660,904
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			31,102,350
当年度未処分利益剰余金			251,763,254

8 令和5年度那須塩原市下水道事業損益計算書

(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) 下水道等使用料	1,051,797,235		
(2) 雨水処理負担金	12,142,000		
(3) その他営業収益	4,930,095	1,068,869,330	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	57,428,750		
(2) 処理場費	368,065,963		
(3) 普及指導費	10,502,858		
(4) 総係費	376,559,713		
(5) 減価償却費	1,539,822,182		
(6) 資産減耗費	7,975,991	2,360,355,457	
営業損失			1,291,486,127
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6,227		
(2) 他会計補助金	426,980,000		
(3) 他会計負担金	437,804,000		
(4) 国庫補助金	12,155,000		
(5) 長期前受金戻入	880,849,127		
(6) 雑収益	707,132	1,758,501,486	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	161,306,434		
(2) 雑支出	10,289,176	171,595,610	1,586,905,876
経常利益			295,419,749
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	72,023		
(3) 引当金戻入益	107,536		
(4) その他特別利益	1,842,608	2,022,167	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,036,815		
(2) その他特別損失	0	1,036,815	985,352
当年度純利益			296,405,101
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			31,102,350
当年度未処分利益剰余金			327,507,451

9 令和5年度那須塩原市下水道事業貸借対照表 (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		1,688,724,135	
ロ 建物	3,041,942,358		
減価償却累計額	<u>△ 731,493,008</u>	2,310,449,350	
ハ 構築物	35,633,040,628		
減価償却累計額	<u>△ 4,544,184,526</u>	31,088,856,102	
ニ 機械及び装置	1,446,400,642		
減価償却累計額	<u>△ 563,947,289</u>	882,453,353	
ホ 車両運搬具	4,672,404		
減価償却累計額	<u>△ 3,644,034</u>	1,028,370	
ヘ 工具器具及び備品	7,379,034		
減価償却累計額	<u>△ 1,759,477</u>	5,619,557	
ト 建設仮勘定		<u>256,833,358</u>	
有形固定資産合計			36,233,964,225
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		1,870,421,369	
無形固定資産合計			<u>1,870,421,369</u>
固定資産合計			<u>38,104,385,594</u>
2. 流動資産			
(1) 現金及び預金		756,233,403	
(2) 未収金		50,377,936	
貸倒引当金	<u>△ 6,126,890</u>	44,251,046	
(3) 前払金		98,710,000	
(4) その他の流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>899,194,449</u>
資産合計			<u><u>39,003,580,043</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		8,765,331,660	
固定負債合計			8,765,331,660
4. 流動負債			
(1) 企業債		889,228,261	
(2) 未払金		433,455,872	
(3) 前受金		16,100,000	
(4) 前受収益		35,408	
(5) 引当金		7,156,322	
(6) 預り金		581,448	
(7) その他の流動負債		0	
流動負債合計			1,346,557,311
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	2,875,263,890		
ロ 工事負担金	304,048,768		
ハ 受益者負担金	1,444,441,914		
ニ 工事補償金	7,339,546		
ホ 国県補助金	12,465,529,202		
ヘ 一般会計補助金	3,183,909,501		
長期前受金合計		20,280,532,821	
(2) 収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 235,915,400		
ロ 工事負担金	△ 44,894,186		
ハ 受益者負担金	△ 201,911,181		
ニ 工事補償金	△ 132,112		
ホ 国県補助金	△ 1,858,827,509		
ヘ 一般会計補助金	△ 1,196,306,294		
収益化累計額合計		△ 3,537,986,682	
繰延収益合計			16,742,546,139
負債合計			26,854,435,110

資本の部

6. 資本金			10,418,810,433
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	381,671,911		
ロ 工事負担金	8,149,256		
ハ 受益者負担金	25,127,113		
ニ 国県補助金	508,405,252		
ホ その他資本剰余金	253,474,591		
資本剰余金合計		1,176,828,123	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	225,998,926		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	327,507,451		
利益剰余金合計		553,506,377	
剰余金合計			1,730,334,500
資本合計			12,149,144,933
負債資本合計			39,003,580,043

10 令和6年度那須塩原市下水道事業予算状況

1 経営方針

収益的収支予算の収入については、下水道使用料改定に伴う激変緩和率変更及び接続戸数の増を見込み、下水道等使用料を約468万円の増としましたが、他会計補助金等の減を見込み、営業収益等は約6,874万円の減となります。

支出については、営業費用及び特別損失を増、営業外費用の減により約447万円の増とし、税込みで約2億8,938万円の収入超過となる予算を編成いたしました。

資本的収支予算は、令和5年度から令和8年度にかけて実施される黒磯水処理センター新機械棟建設工事業務委託のほか、今年度も引き続き水処理センター施設整備事業、特定環境保全公共下水道管渠整備事業、公共下水道管渠整備事業、下水道管渠管理事業、汚水樹設置工事等の実施を予定しています。

収入については補助金等の増により約9,123万円の増となります。

また、支出については処理場建設改良費等の増により約2,350万円の増となりました。

収入に対する支出の不足額は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度損益勘定留保資金、減債積立金及び当年度利益剰余金処分額にて補填する予定です。

業務の予定量

区 分	単位	令和6年度予定量	令和5年度予定量 (当初)	比較	
				増減	比率(%)
年間総処理水量	m ³	10,380,000	10,744,000	△ 364,000	△ 3.4
一日平均処理水量	m ³ /日	28,438	29,335	△ 897	△ 3.1

2 予算の概要

ア 収益的収入及び支出

(単位：円)

区 分		令和6年度予定額	令和5年度予定額 (当初)	比較	
				増減	比率(%)
収 入	営 業 収 益	1,198,538,000	1,200,324,000	△ 1,786,000	△ 0.1
	下水道等使用料	1,180,817,000	1,176,136,000	4,681,000	0.4
	雨水処理負担金	15,533,000	21,970,000	△ 6,437,000	△ 29.3
	その他営業収益	2,188,000	2,218,000	△ 30,000	△ 1.4
	営 業 外 収 益	1,789,198,000	1,856,169,000	△ 66,971,000	△ 3.6
	特 別 利 益	127,000	117,000	10,000	8.5
	計	2,987,863,000	3,056,610,000	△ 68,747,000	△ 2.2
支 出	営業費用	2,521,803,000	2,510,821,000	10,982,000	0.4
	管渠費	76,821,000	90,330,000	△ 13,509,000	△ 15.0
	処理場費	423,693,000	437,370,000	△ 13,677,000	△ 3.1
	普及指導費	12,119,000	11,478,000	641,000	5.6
	総係費	477,691,000	414,011,000	63,680,000	15.4
	減価償却費	1,527,198,000	1,547,098,000	△ 19,900,000	△ 1.3
	資産減耗費	4,281,000	10,534,000	△ 6,253,000	△ 59.4
	営業外費用	164,680,000	171,291,000	△ 6,611,000	△ 3.9
	支払利息及び企業債取扱諸費	154,977,000	166,851,000	△ 11,874,000	△ 7.1
	消費税及び地方消費税	9,703,000	4,440,000	5,263,000	118.5
	特別損失	1,000,000	900,000	100,000	11.1
	予備費	11,000,000	11,000,000	0	0.0
計		2,698,483,000	2,694,012,000	4,471,000	0.2
収 支 差 引		289,380,000	362,598,000	△ 73,218,000	△ 20.2

イ 資本的收入及び支出

(単位：円)

区 分		令和6年度予定額	令和5年度予定額 (当初)	比較	
				増減	比率(%)
収 入	企業債	729,100,000	681,900,000	47,200,000	6.9
	負担金	35,776,000	26,942,000	8,834,000	32.8
	補償金	1,000	1,000	0	0.0
	他会計借入金	1,000	1,000	0	0.0
	他会計出資金	60,859,000	63,377,000	△ 2,518,000	△ 4.0
	固定資産売却代金	1,000	1,000	0	0.0
	補助金	545,643,000	507,922,000	37,721,000	7.4
計		1,371,381,000	1,280,144,000	91,237,000	7.1
支 出	建設改良費	1,408,094,000	1,270,852,000	137,242,000	10.8
	管路建設改良費	610,323,000	564,575,000	45,748,000	8.1
	処理場建設改良費	797,771,000	706,277,000	91,494,000	13.0
	固定資産購入費	28,358,000	46,501,000	△ 18,143,000	△ 39.0
	企業債償還金	889,230,000	984,823,000	△ 95,593,000	△ 9.7
	国庫補助金返還金	1,000	1,000	0	0.0
	予備費	11,000,000	11,000,000	0	0.0
計		2,336,683,000	2,313,177,000	23,506,000	1.0
収支差引		△ 965,302,000	△ 1,033,033,000	67,731,000	△ 6.6
補 填 財 源	当年度消費税資本の収支調整額	72,746,000	67,996,000	4,750,000	7.0
	当年度損益勘定留保資金	661,963,000	671,991,000	△ 10,028,000	△ 1.5
	減債積立金	2,967,000	0	2,967,000	皆増
	当年度利益剰余金処分額	227,626,000	293,046,000	△ 65,420,000	△ 22.3

【下半期総合評価】

11 令和5年度下半期那須塩原市上下水道事業総合評価

※ () は前年度下半期比

1 水道事業

本年度下半期における配水量は 7,774,656 m^3 ($\Delta 56,183\text{m}^3$) でした。

また、有収水量は 6,145,886 m^3 ($\Delta 71,712\text{m}^3$) となり、有収率は 79.05% ($\Delta 0.35\%$) となりました。本年度下半期の水道事業収益は 1,525,029,078円 (+103,838,292円) となり、その内訳は営業収益 1,278,303,271円 ($\Delta 20,536,554$ 円)、営業外収益 245,448,819円 (+124,186,758円)、特別利益 1,276,988円 (+188,088円) となりました。

水道事業費用(支出)については 1,845,027,831円 (+503,264,358円) で、その内訳は営業費用 1,717,859,844円 (+509,554,730円)、営業外費用 127,103,087円 ($\Delta 6,339,060$ 円)、特別損失 64,900円 (+48,688円) となりました。

収益的収入から収益的支出を差し引いた額は $\Delta 319,998,753$ 円 ($\Delta 399,426,066$ 円) となりました。

2 下水道事業

本年度下半期における汚水処理量は 4,945,482 m^3 ($\Delta 179,022\text{m}^3$) で、有収水量は 3,889,733 m^3 ($\Delta 28,281\text{m}^3$) となりました。

本年度下半期の下水道事業収益は 2,355,180,112円 (+870,773,337円) となり、その内訳は営業収益 594,848,951円 (+10,753,374円)、営業外収益 1,758,486,133円 ($\Delta 864,907,125$ 円)、特別利益 1,845,028円 ($\Delta 4,887,162$ 円) となりました。

下水道事業費用(支出)については 2,114,584,249円 (+675,499,879円) で、その内訳は営業費用 2,033,027,371円 (+744,092,700円)、営業外費用 81,546,057円 ($\Delta 16,654,499$ 円)、特別損失 10,821円 ($\Delta 51,938,322$ 円) となりました。

収益的収入から収益的支出を差し引いた額は 240,595,863円 (+195,273,458円) となりました。