

令和6年度玉野市下水道事業会計の経営状況

○ 収益的収支

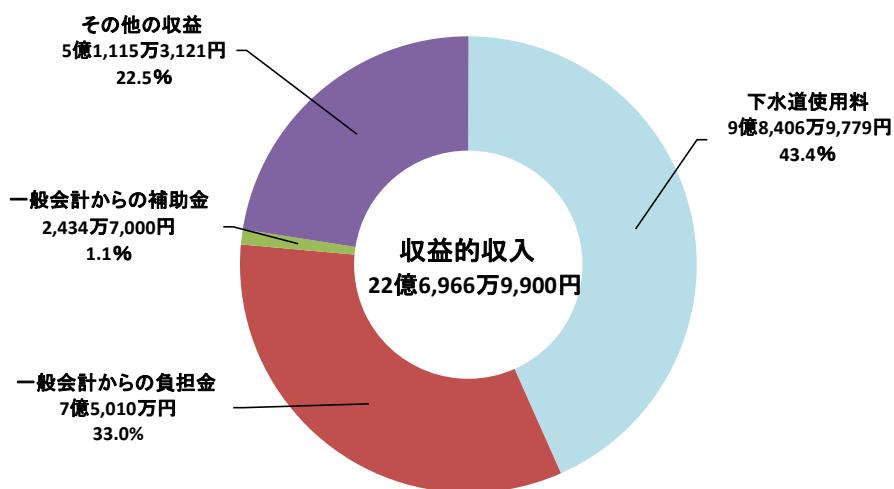
(汚水処理施設の維持管理に要する費用とその財源)

1) 収益的収入

収入の合計は22億6,966万9,900円となりました。

その内訳は、下水道使用料が大半（43.4%）を占めており、一般会計からの負担金（33.0%）、一般会計からの補助金（1.1%）と続いています。

前年度と比較すると、1,080万1,189円収益増（0.5%）となっています。これは、主に下水道使用料が増加したためです。



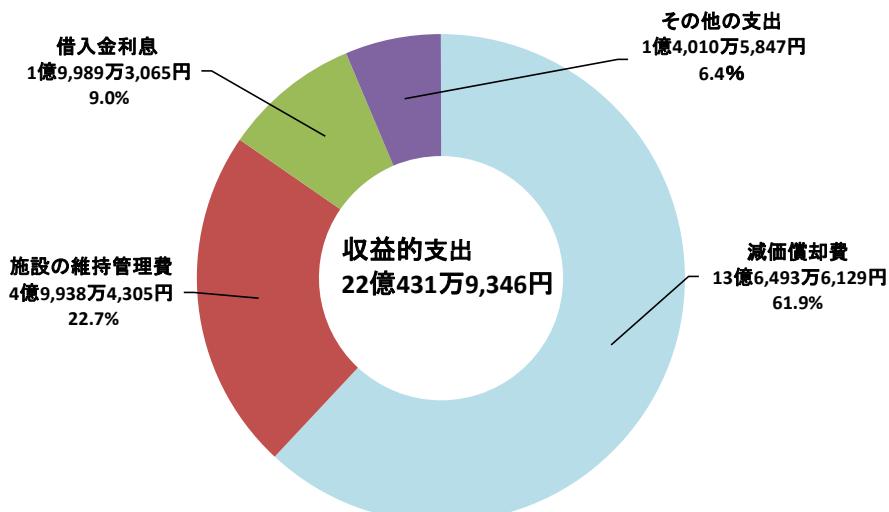
2) 収益的支出

支出の合計は22億431万9,346円となりました。

その内訳は減価償却費（61.9%）が最も多く、次いで施設の維持管理費（22.7%）、借入金利息（9.0%）となっています。

前年度と比較すると、1,720万737円の費用増（0.8%）となっています。これは、主に施設の修繕費が増加したためです。

令和6年度においては、特別損失の68万859円を差引き、6,466万9,695円の純利益となっています。

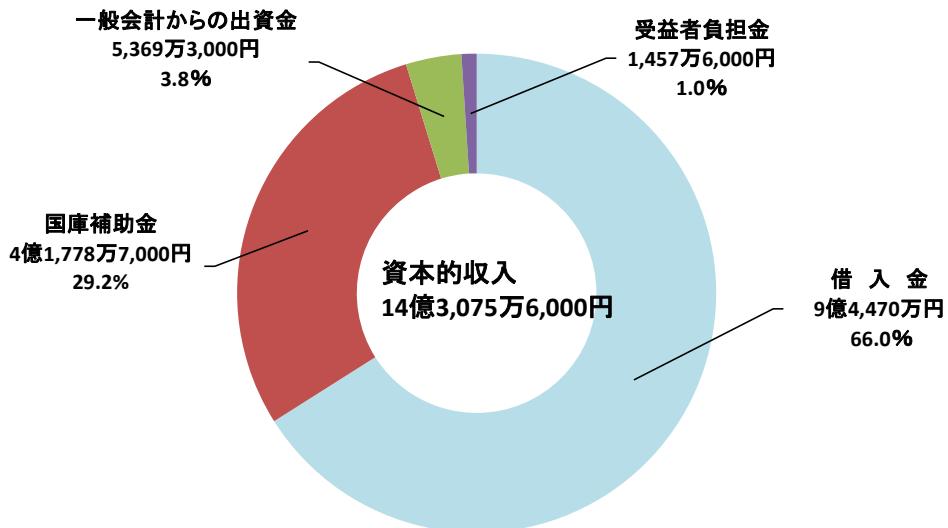


○資本的収支

(施設の建設改良に必要な費用とその財源)

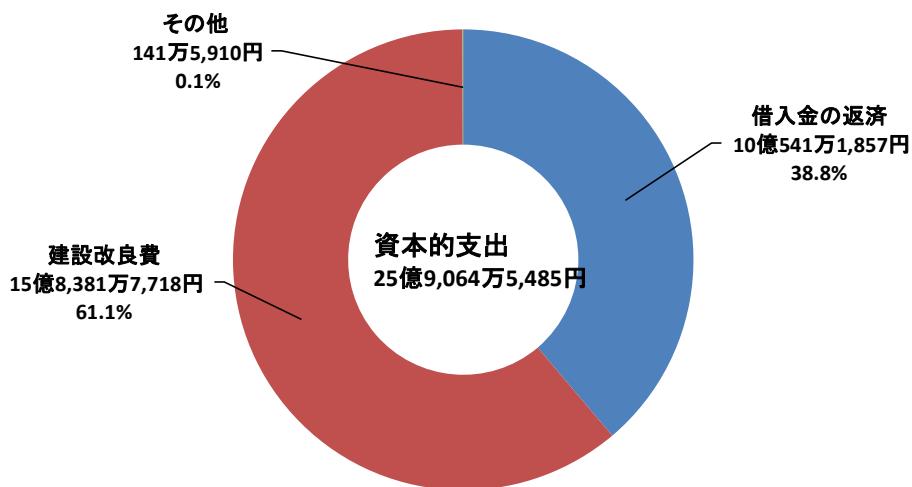
1) 資本的収入

収入の合計は14億3,075万6,000円となりました。
内訳は、企業債等の借入金が大半（66.0%）を占めており、次いで国庫補助金（29.2%）となっています。



2) 資本的支出

支出の合計は25億9,064万5,485円となりました。
内訳は、借入金の返済（38.8%）と建設改良費（施設の建設等に使われる費用：61.1%）が大半です。



資本的収入額（前年度支出の財源に充当した企業債1億4,990万円を除く）が資本的支出額に対して不足する額13億978万9,485円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,273万8,983円、当年度分損益勘定留保資金8億5,488万950円、減債積立金9,176万9,552円で補填しました。なお、残額2億8,040万円については、令和6年度同意済債の未発行分2億8,040万円をもって翌年度に措置します。

○ 汚水処理原価 (1 m³の汚水を処理するために必要な費用)

皆様の家庭などから排出される汚水を集め、海や川に流せるよう適正に処理するための費用(汚水処理費用)は、「維持管理費」と「資本費」の2種類に大きく分けられます。

このうちの「維持管理費」とは、下水管・ポンプ場・処理場といった、下水道施設の日常の維持管理・修繕などに必要となる費用です。

(例) 動力費 . . . 施設を動かすために必要となる燃料費や電気代など

委託費 . . . 各施設の維持管理や点検、下水管の清掃などに必要な費用

また「資本費」とは、下水道を整備するための資金として借り入れた企業債の元金や利息の返済に使われる費用です。

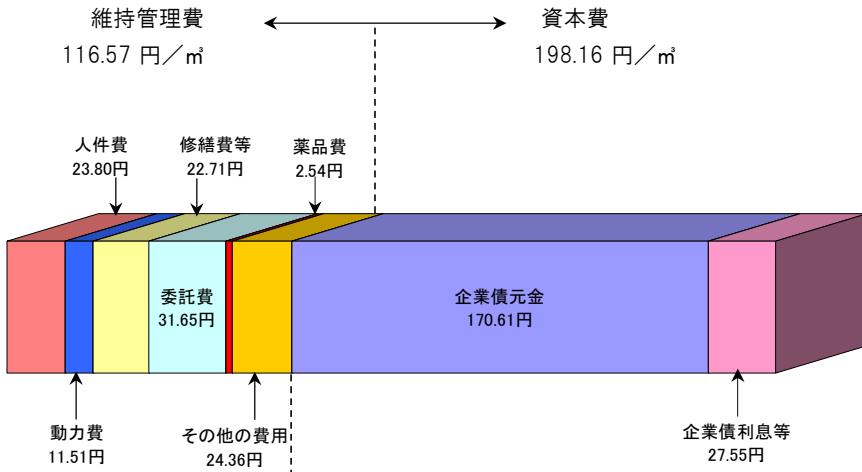
なお、企業債元金返済金の一部については、内部留保資金（減価償却費など）が充てられています。

皆様から頂いている下水道使用料は、令和6年度においては、この汚水処理費用のうちの約5割（維持管理費については全額）に充てられていますが、不足分は一般会計からの繰入金でまかなわれています。

1) 下水道使用料単価 181.84 円／m³

2) 汚水処理原価 314.73 円／m³

<汚水処理原価の内訳>



3) 汚水処理原価の推移

(単位 円／m³)

	汚水処理原価	使用料単価	備 考
令和 2 年度	268.56	178.87	
令和 3 年度	274.80	178.55	
令和 4 年度	286.68	179.81	
令和 5 年度	316.75	179.53	
令和 6 年度	314.73	181.84	

※各種指標は玉野市下水道課が元利償還金を用いて算定したもので、減価償却費を用いた決算統計の指標とは異なります。

○貸借対照表・損益計算書

1) 貸借対照表

玉野市下水道課所有の資産と、その資産を得るための財源（負債・資本）を表しています。

資産の部		負債の部	
固定資産		固定負債	
有形固定資産		企業債	16,177,630,500
土地	732,049,975	引当金	
建物	1,464,537,159	退職給付引当金	138,290,141
構築物	26,764,717,340	修繕引当金	6,000,000
機械及び装置	3,746,642,176		
車両運搬具	-		
工具器具及び備品	1,921,536		
建設仮勘定	683,180,198		
無形固定資産			
施設利用権	159,283,746	流動負債	995,553,003
電話加入権	2,719,300	企業債	
投資		未払金	1,001,779,042
出資金	3,271,000	引当金	
		賞与等引当金	13,195,047
		その他流動負債	481,109
流動資産			
流动資産		継延収益	
現金預金	1,707,134,160	長期前受金	22,055,526,469
未収金	69,263,341	长期前受金収益化累計額	△ 11,203,065,861
貸倒引当金	△ 18,705,583	建設仮勘定長期前受金	283,620,001
前払金	80,600,000		
その他流動資産	-	負債合計	29,469,009,451
資産合計	<u>35,396,614,348</u>		
		資本の部	
		資本金	4,045,680,657
		剰余金	
		資本剰余金	
		国庫補助金	652,703,380
		受贈財産評価額	178,433,627
		利益剰余金	
		減債積立金	501,796,647
		建設改良積立金	50,000,000
		当年度未処分利益剰余金	498,990,586
		資本合計	5,927,604,897
		負債・資本合計	<u>35,396,614,348</u>

2) 損益計算書

玉野市下水道課の令和6年度の収入と支出の内訳及び当年度の純利益または純損失（損益）を表しています。

収益の部		支出の部	
営業収益		営業費用	
下水道収益	984,069,779	管渠費	67,277,340
一般会計負担金	706,231,000	ポンプ場費	123,049,408
一般会計補助金	-	玉野浄化センター費	243,447,822
その他営業収益	35,450	元川浄化槽費	8,454,488
受託事業収益	-	流域下水道管理負担金	57,155,247
営業外収益		普及指導費	10,036,032
受取利息及び配当金	-	業務費	32,431,786
一般会計負担金	43,869,000	総係費	80,156,534
一般会計補助金	24,347,000	減価償却費	1,364,936,129
長期前受金戻入	510,055,487	資産減耗費	308
延滞金	3,000	合併処理浄化槽設置事業費	8,637,379
雑収益	1,059,184	営業外費用	
災害復旧国庫補助金	-	支払利息及び企業債取扱諸費	199,893,065
他会計負担金	-	雑支出	8,843,808
		他会計負担金	-
収益合計	<u>2,269,669,900</u>	支出合計	<u>2,204,319,346</u>
特別利益		特別損失	
固定資産売却益	-	固定資産売却損	-
過年度収益	-	過年度損益修正損	680,859
その他特別利益	-	その他特別損失	-
特別利益計	-	特別損失計	<u>680,859</u>
		当年度純利益	64,669,695