

令和6年度下半期 二戸市下水道事業 業務状況報告書

1 事業の概要

(1) 汚水処理の状況

本年度末の水洗化人口は10,651人で、処理水量は1,124,589m³となりました。

項 目		単位	当 期 末	前 期 末	増 減
水 洗 化 人 口		人	10,651	10,667	△ 16
処理水量	年間	m ³	1,124,589	1,118,392	6,197
	下半期	m ³	550,228	—	—
1 日 平 均 処 理 水 量		m ³	3,081	3,064	17

(2) 工事の概況

令和6年度は、管路網の整備を推進するため、仁左平分区及び石切所分区の污水管渠の整備を実施しました。また、二戸市下水道ストックマネジメント実施計画に基づき二戸浄化センター曝気装置VVVF盤の改築を実施し、下水道施設の計画的な改築・更新と保全に務めました。

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出（税込み）

当期の収益的収支の状況は、収益的収入は営業収益31,826,642円、営業外収益168,997,293円、特別利益0円の合計581,582,413円となり、収入の主軸である下水道使用料は、予算額208,752,000円に対し、執行額210,890,520円（執行率100.49%）となりました。一方、収益的支出は営業費用225,110,397円、営業外費用33,984,127円、特別損失12,840円の合計259,107,364円となりました。

(2) 資本的収入及び支出（税込み）

当期の資本的収支の状況は、資本的収入が企業債188,700,000円、他会計出資金45,570,000円、補助金52,780,000円、分担金及び負担金等914,700円の合計287,964,700円となりました。一方、資本的支出が建設改良費216,423,078円、企業債償還金205,591,365円、その他資本的支出0円の合計422,014,443円となりました。

3 令和7年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 経営方針

二戸市の下水道事業は、経営基盤の強化や財政マネジメントの向上を図り、住民サービスを将来にわたり安定的に提供していくため、令和6年4月1日から、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び生活排水処理事業の各会計を一本化し、地方公営企業会計に移行しました。

下水道事業は、人口減少や高齢化に伴う使用料収入の減少、施設の老朽化に起因する改築需要の増加など、複数の課題に直面しています。とりわけ、人口減少や節水の進行により、下水道の使用水量は年々減少傾向にあり、将来的にも料金収入の大幅な増加は見込みにくい状況が続いています。

こうした厳しい経営環境の中においても、老朽化が進行する施設の更新は不可避であり、これらの中長期的な視点で計画的に進めていくことが求められています。

今後、下水道事業を将来にわたって安定的に維持・管理していくために、ストックマネジメント計画に基づいた維持管理の効率化や経営改善を図り、事業経営の安定化に務めます。

(2) 業務の予定量

イ 水洗化人口	10,649人
ロ 年間総処理水量	1,134,783立方メートル
ハ 1日平均処理水量	3,109立方メートル
ニ 主要な建設改良事業	
(イ) 管路建設改良事業	331,910千円
(ロ) 処理場建設改良事業	82,000千円

(3) 収益的収入及び支出（税込み）

イ 収入 下水道事業収益	611,263千円
ロ 支出 下水道事業費用	610,822千円

(4) 資本的収入及び支出（税込み）

イ 収入 資本的収入	701,591千円
ロ 支出 資本的支出	838,186千円

（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額136,595千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填する予定です。）

令和6年度二戸市下水道事業損益計算書(税抜き)

(令和6年10月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	113,394,191		
(2) 国庫補助金	1,800,000		
(3) 他会計負担金	50,006,000		
(4) その他営業収益	<u>41,000</u>	165,241,191	
2 営業費用			
(1) 管渠費	6,301,498		
(2) 処理場費	62,395,303		
(3) 総係費	29,992,411		
(4) 減価償却費	<u>118,719,318</u>	<u>217,408,530</u>	
営業損失			52,167,339
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	108,131,000		
(2) 長期前受金戻入	<u>60,866,293</u>	168,997,293	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,440,827		
(2) 雑支出	<u>8,262,193</u>	<u>32,703,020</u>	<u>136,294,273</u>
経常利益			84,126,934
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>12,840</u>	<u>12,840</u>	<u>12,840</u>
当年度純利益			84,114,094
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>84,114,094</u></u>

令和6年度二戸市下水道事業貸借対照表（税抜き）
（令和7年3月31日）

		資産の部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		740,263,676		
	ロ 建物	479,999,267			
	減価償却累計額	<u>△ 18,097,630</u>	461,901,637		
	ハ 構築物	7,605,586,880			
	減価償却累計額	<u>△ 216,118,773</u>	7,389,468,107		
	ニ 機械及び装置	974,359,975			
	減価償却累計額	<u>△ 99,789,666</u>	874,570,309		
	ホ 工具、器具及び備品	586,008			
	減価償却累計額	<u>△ 146,060</u>	439,948		
	ヘ 建設仮勘定		<u>59,686,292</u>		
	有形固定資産合計			9,526,329,969	
	(2) 無形固定資産				
	イ 電話加入権		468,000		
	ロ その他無形固定資産		<u>62,212,257</u>		
	無形固定資産合計			<u>62,680,257</u>	
	固定資産合計				9,589,010,226
2	流動資産				
	(1) 現金預金		420,657,064		
	(2) 未収金		19,061,618		
	貸倒引当金		<u>△ 23,000</u>	<u>19,038,618</u>	
	流動資産合計				<u>439,695,682</u>
	資産合計				<u><u>10,028,705,908</u></u>

負債の部

	円	円	円	円
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債	3,670,722,965			
ロ その他企業債	<u>31,460,000</u>			
企業債合計		<u>3,702,182,965</u>		
固定負債合計				3,702,182,965
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債	419,091,073			
ロ その他企業債	<u>4,682,000</u>			
企業債合計		423,773,073		
(2) 未 払 金		28,348,622		
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金	3,120,000			
ロ 法定福利費引当金	<u>656,000</u>			
引当金合計		3,776,000		
(4) その他流動負債		<u>979,696</u>		
流動負債合計				456,877,391
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		5,300,326,401		
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 198,892,293</u>		
繰延収益合計				<u>5,101,434,108</u>
負債合計				9,260,494,464
資本の部				
	円	円	円	円
6 資 本 金				287,175,792
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額	33,280,881			
ロ 補 助 金	313,961,000			
ハ その他資本剰余金	<u>468,000</u>			
資本剰余金合計		347,709,881		
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>133,325,771</u>			
利益剰余金合計		<u>133,325,771</u>		
剰余金合計				<u>481,035,652</u>
資 本 合 計				<u>768,211,444</u>
負債資本合計				<u>10,028,705,908</u>

予 算 執 行 実 績 表
(令和6年10月1日から令和7年3月31日まで)

収益的収入

(単位：円、%)

科 目	当初予算額	既決予算額	執行額	予算残額	執行率	事業の概要
款 項 目						
1 下水道事業収益	803,077,000	717,833,000	581,582,413 (719,818,334)	△ 1,985,334	81.02 (100.28)	
1 営業収益	411,209,000	410,009,000	31,826,642 (411,990,041)	△ 1,981,041	7.76 (100.49)	主たる営業活動による収益
1 下水道使用料	208,752,000	208,752,000	124,720,626 (210,890,520)	△ 2,138,520	59.75 (101.03)	下水道使用料等
2 国庫補助金	3,000,000	1,800,000	1,800,000 (1,800,000)	0	100.00 (100.00)	営業活動に要する国庫補助金
3 他会計負担金	199,201,000	199,201,000	50,006,000 (199,201,000)	0	25.10 (100.00)	分流式下水道等に要する一般会計負担金等
4 その他営業収益	256,000	256,000	41,000 (98,521)	157,479	16.02 (38.49)	督促手数料等
2 営業外収益	391,867,000	307,823,000	168,997,293 (307,828,293)	△ 5,293	54.90 (100.01)	金融活動及びその他主たる営業活動以外から生じる利益
1 他会計補助金	115,813,000	108,936,000	108,131,000 (108,936,000)	0	99.26 (100.00)	営業活動以外に要する一般会計補助金
2 長期前受金戻入	276,052,000	198,885,000	60,866,293 (198,892,293)	△ 7,293	30.60 (100.01)	資産取得時に受け入れた国庫補助金等の償却に伴う戻入益
3 消費税及び地方消費税還付金	2,000	2,000	0 (0)	2,000	0.00 (0.00)	
3 特別利益	1,000	1,000	0 (0)	1,000	0.00 (0.00)	
2 過年度損益修正益	1,000	1,000	0 (0)	1,000	0.00 (0.00)	

※ () 内は累計決算額

収益的支出

(単位：円、%)

科 目	当初予算額	既決予算額	執行額	予算残額	執行率	事業の概要
款 項 目						
1 下水道事業費用	706,284,000	598,421,000	259,107,364 (581,582,413)	16,838,587	43.30 (97.19)	
1 営業費用	640,812,000	528,673,000	225,110,397 (515,710,168)	12,962,832	42.58 (97.55)	主たる営業活動に要する費用
1 管渠費	12,931,000	35,226,000	28,386,215 (31,826,642)	3,399,358	80.58 (90.35)	管路の維持管理に要する費用
2 処理場費	134,319,000	114,167,000	54,833,349 (109,049,024)	5,117,976	48.03 (95.52)	処理施設等の維持管理に要する費用
3 総係費	58,996,000	43,817,000	23,171,515 (39,376,684)	4,440,316	52.88 (89.87)	事業活動の全般に要する費用及びその他の業務に要する費用
4 減価償却費	434,566,000	335,463,000	118,719,318 (335,457,818)	5,182	35.39 (100.00)	固定資産減価償却費
2 営業外費用	61,698,000	61,698,000	33,984,127 (59,823,057)	1,874,943	55.08 (96.97)	主たる営業活動に要する費用以外の費用
1 支払利息及び企業債取扱諸費	51,806,000	51,806,000	24,440,827 (50,279,757)	1,526,243	47.18 (97.06)	企業債利息等に要する費用
2 消費税及び地方消費税	9,892,000	9,892,000	9,543,300 (9,543,300)	348,700	96.47 (96.48)	
3 特別損失	2,674,000	6,950,000	12,840 (6,049,188)	900,812	0.18 (87.04)	
1 過年度損益修正損	50,000	50,000	0 (0)	50,000	0.00 (0.00)	
2 その他特別損失	2,624,000	6,900,000	12,840 (6,049,188)	850,812	0.19 (87.67)	賞与引当金等
4 予備費	1,100,000	1,100,000	0 (0)	1,100,000	0.00 (0.00)	
1 予備費	1,100,000	1,100,000	0 (0)	1,100,000	0.00 (0.00)	

※ () 内は累計決算額

資本的収入

(単位：円、%)

科 目	当初予算額	既決予算額	執行額	予算残額	執行率	事業の概要
款 項 目						
1 資本的収入	659,386,000	635,348,000	287,964,700 (536,123,000)	99,225,000	45.32 (84.39)	
1 企業債	248,700,000	238,700,000	188,700,000 (188,700,000)	50,000,000	79.05 (79.06)	
1 建設改良債	248,700,000	238,700,000	188,700,000 (188,700,000)	50,000,000	79.05 (79.06)	下水道整備に要する企業債
2 他会計出資金	282,570,000	282,570,000	45,570,000 (282,570,000)	0	16.13 (100.00)	
1 他会計出資金	282,570,000	282,570,000	45,570,000 (282,570,000)	0	16.13 (100.00)	元金償還に要する一般会計出資金
3 補助金	112,529,000	100,669,000	52,780,000 (52,780,000)	47,889,000	52.43 (52.43)	
1 国庫補助金	112,529,000	100,669,000	52,780,000 (52,780,000)	47,889,000	52.43 (52.43)	下水道整備に要する国庫補助金
4 分担金及び負担金等	15,587,000	13,409,000	914,700 (12,073,000)	1,336,000	6.82 (90.04)	
1 負担金	5,670,000	5,670,000	914,700 (4,334,000)	1,336,000	16.13 (76.44)	下水道整備に要する受益者負担金
2 工事負担金	9,917,000	7,739,000	0 (7,739,000)	0	0.00 (100.00)	物件移転に要する補償金

※ () 内は累計決算額

資本的支出

(単位：円、%)

科 目	当初予算額	既決予算額	執行額	予算残額	執行率	事業の概要
款 項 目						
1 資本的支出	676,308,000	651,509,000	422,014,443 (545,480,545)	106,028,455	64.77 (83.73)	
1 建設改良費	262,598,000	237,799,000	216,423,078 (133,588,947)	104,210,053	91.01 (56.18)	
1 管路建設改良費	189,598,000	180,599,000	59,954,131 (110,708,947)	69,890,053	33.20 (61.31)	管路整備に要する工事費等
2 処理場建設改良費	73,000,000	57,200,000	22,880,000 (22,880,000)	34,320,000	40.00 (40.00)	処理施設整備に要する工事費等
2 企業債償還金	412,570,000	412,570,000	205,591,365 (410,766,602)	1,803,398	49.83 (99.57)	
1 企業債元金償還金	412,570,000	412,570,000	205,591,365 (410,766,602)	1,803,398	49.83 (99.57)	
3 その他資本的支出	1,140,000	1,140,000	0 (1,124,996)	15,004	0.00 (98.69)	
1 その他資本的支出	1,140,000	1,140,000	0 (1,124,996)	15,004	0.00 (98.69)	賞与引当金等

※ () 内は累計決算額