

令和5年度上半期
豊明市下水道事業 業務状況報告書

令和5年4月 1 日から

令和5年9月30日まで

経済建設部下水道課

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び豊明市下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定に基づき、令和5年4月1日から令和5年9月30日までの業務の状況を説明するものです。

～ 目 次 ～

1	事業の概況	
(1)	業務の状況	1
(2)	工事の発注状況	1
2	経理の状況	
(1)	収益的収入及び支出	2
(2)	資本的収入及び支出	2
(3)	予算の執行状況	3
3	損益計算書	4
4	貸借対照表	5
5	令和4年度の決算状況	
(1)	総括事項	6
(2)	収益的収入及び支出	7
(3)	資本的収入及び支出	9
(4)	損益計算書	11
(5)	貸借対照表	12
(6)	企業債等の状況	13

1 事業の概況

(1) 業務の状況

上半期の汚水処理量は3,117,970 m³で、前年同期に比べ26,777 m³減少しました。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は2,644,390 m³で、前年同期より64,470 m³減少しました。

《汚水処理量の状況》

区分	令和5年度上半期	前年同期	増減
汚水処理量 (m ³)	3,117,970	3,144,747	△26,777
有収水量 (m ³)	2,644,390	2,708,860	△64,470
有収率 (%)	84.8	86.1	△1.3

(2) 工事の発注状況

新設工事として、沓掛町寺池地内にて汚水を公共下水道へ流入させるための管きよ埋設工事を発注し、令和5年度中の完成を目指しています。また、営繕工事として既存管路施設などの維持修繕工事を発注し、管路施設における健全性の確保に努めました。

その他上半期に発注した主な工事は、次表のとおりです。

《工事の発注状況》

種別	工事名	工事場所	工事内容	契約金額	契約年月日	契約工期
維持修繕工事	舗装本復旧工事	新田町城西地内外	舗装工	2,420,000	R5.4.10	R5.4.11
			T5、A=276 m ²			） R5.7.31
建設改良工事	汚水管きよ埋設工事	二村台2丁目地内	管きよ工 開削	1,997,600	R5.6.7	R5.6.8
			φ150、L=17m			） R5.9.29
	汚水管きよ埋設工事	沓掛町寺池地内	管きよ工 開削	25,410,000	R5.8.1	R5.8.2
φ150、L=255m	） R5.11.30					
	舗装本復旧工事	二村台2丁目地内	舗装工	1,430,000	R5.9.11	R5.9.12
			T10、A=115 m ²			） R5.11.30

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

上半期の営業収益は 341,794,933 円の執行額となりました。営業収益の柱である下水道使用料は、予算額 683,552,000 円に対し、調定額 334,061,933 円、収入済額は 267,803,047 円となり、前年同期に比べ調定額で 8,070,341 円、収入済額で 6,749,446 円の減少となりました。

営業外収益は、主に一般会計からの負担金及び補助金等で、246,422,878 円を受け入れました。

上半期の営業費用の執行額は 196,287,968 円で、前年同期に比べ 21,165,931 円の減少となっています。

愛知県の流域下水道維持管理負担金 151,571,383 円など汚水処理に係る経費や管路施設の維持管理に係る経費を支出しています。

営業外費用は、主に企業債の支払利息等で 33,276,285 円を支出しました。

(2) 資本的収入及び支出

上半期の資本的収入は 264,747,100 円で、一般会計からの出資金 160,000,000 円、一般会計負担金 104,327,000 円及び受益者負担金等 420,100 円を受け入れました。

資本的支出は 265,508,535 円で、管きょ建設改良費 8,551,822 円、愛知県へ支払う流域下水道建設負担金 14,842,000 円及び企業債償還金 242,114,713 円を執行しました。

(3) 予算の執行状況（消費税及び地方消費税込み）

ア 収益的収入及び支出

収入

(単位：円、%)

科目	令和5年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 下水道事業収益	1,267,295,000	588,217,811	46.4	1,273,295,000	491,592,634	38.6
第1項 営業収益	701,614,000	341,794,933	48.7	712,681,000	349,865,274	49.1
第2項 営業外収益	565,680,000	246,422,878	43.6	491,384,000	141,727,360	28.8
第3項 特別利益	1,000	0	0.0	69,230,000	0	0

支出

科目	令和5年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 下水道事業費用	1,267,295,000	229,564,253	18.1	1,273,295,000	263,202,098	20.7
第1項 営業費用	1,196,573,000	196,287,968	16.4	1,171,467,000	217,453,899	18.6
第2項 営業外費用	67,721,000	33,276,285	49.1	98,827,000	45,748,199	46.3
第3項 特別損失	1,000	0	0.0	1,000	0	0.0
第4項 予備費	3,000,000	0	0.0	3,000,000	0	0.0

イ 資本的収入及び支出

収入

(単位：円、%)

科目	令和5年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 資本的収入	609,455,000	264,747,100	43.4	354,745,000	268,990,500	75.8
第1項 企業債	269,700,000	0	0.0	85,400,000	0	0.0
第2項 他会計出資金	160,000,000	160,000,000	100.0	160,000,000	160,000,000	100.0
第3項 他会計負担金	104,327,000	104,327,000	100.0	106,917,000	106,917,000	100.0
第4項 国庫補助金	73,000,000	0	0.0	0	0	0.0
第5項 負担金等	2,428,000	420,100	17.3	2,428,000	2,073,500	85.4

支出

科目	令和5年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 資本的支出	916,055,000	265,508,535	29.0	649,605,000	299,112,703	46.0
第1項 建設改良費	428,822,000	23,393,822	5.5	123,578,000	37,622,685	30.4
第2項 企業債償還金	487,233,000	242,114,713	49.7	526,027,000	261,490,018	49.7

3 損益計算書

(単位：円)

科目	令和5年度上半期	前年同期	増減額
1 営業収益	311,434,626	318,771,755	△ 7,337,129
(1) 下水道使用料	303,701,626	311,038,755	△ 7,337,129
(2) 他会計負担金	7,733,000	7,733,000	0
2 営業費用	488,267,079	477,323,671	10,943,408
(1) 管きよ費	26,625,258	17,329,301	9,295,957
(2) 総係費	15,727,562	15,919,830	△ 192,268
(3) 流域下水道管理運営費負担金	139,038,259	125,396,540	13,641,719
(4) 減価償却費	306,876,000	318,678,000	△ 11,802,000
営業損失	176,832,453	158,551,916	18,280,537
3 営業外収益	399,422,695	307,795,186	91,627,509
(1) 他会計負担金	13,901,000	16,065,000	△ 2,164,000
(2) 他会計補助金	232,519,000	125,603,000	106,916,000
(3) 長期前受金戻入	153,000,000	166,068,000	△ 13,068,000
(4) 雑収益	2,695	59,186	△ 56,491
4 営業外費用	33,276,285	40,079,799	△ 6,803,514
(1) 支払利息	33,167,687	39,905,343	△ 6,737,656
(2) 雑支出	108,598	174,456	△ 65,858
経常利益	189,313,957	109,163,471	80,150,486
5 特別利益	0	0	0
6 特別損失	0	0	0
当期純利益	189,313,957	109,163,471	80,150,486

※損益計算書及び次ページの貸借対照表には、上期分として想定される減価償却費、長期前受金戻入等の額（予算額の2分の1の額）を加えて作成しています。

4 貸借対照表

(単位：円)

科目	令和5年9月末	前年度末	増減額
1 固定資産	14,889,156,227	15,174,363,479	△ 285,207,252
(1) 有形固定資産	14,027,371,065	14,305,587,045	△ 278,215,980
イ 土地	6,232,268	6,232,268	0
ロ 構築物	13,952,568,502	14,234,742,502	△ 282,174,000
ハ 機械及び装置	60,174,966	64,314,966	△ 4,140,000
ニ 車両運搬具	74,250	74,250	0
ホ 工具、器具及び備品	145,059	223,059	△ 78,000
ヘ 建設仮勘定	8,176,020	0	8,176,020
(2) 無形固定資産	861,330,162	868,321,434	△ 6,991,272
イ 施設利用権	861,330,162	868,321,434	△ 6,991,272
(3) 投資その他資産	455,000	455,000	0
イ 出資金	455,000	455,000	0
2 流動資産	776,742,062	289,474,460	487,267,602
(1) 現金預金	684,843,557	220,320,983	464,522,574
(2) 未収金	67,802,043	69,634,078	△ 1,832,035
貸倒引当金	△ 480,601	△ 480,601	0
(3) 前払金	7,955,100	0	7,955,100
(4) その他流動資産	16,621,963	0	16,621,963
資産合計	15,665,898,289	15,463,837,939	202,060,350
3 固定負債	3,291,754,899	3,291,754,899	0
(1) 企業債	3,291,754,899	3,291,754,899	0
4 流動負債	478,396,320	577,397,027	△ 99,000,707
(1) 企業債	245,117,798	487,232,511	△ 242,114,713
(2) 未払金	202,705,353	85,729,895	116,975,458
(3) 引当金	185,003	4,397,688	△ 4,212,685
(4) その他流動負債	30,388,166	36,933	30,351,233
5 繰延収益	7,226,732,030	7,274,984,930	△ 48,252,900
(1) 長期前受金	8,403,428,954	8,298,681,854	104,747,100
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,176,696,924	△ 1,023,696,924	△ 153,000,000
負債合計	10,996,883,249	11,144,136,856	△ 147,253,607
6 資本金	4,345,264,577	4,185,264,577	160,000,000
7 剰余金	323,750,463	134,436,506	189,313,957
(1) 資本剰余金	1,443,203	1,443,203	0
(2) 利益剰余金	322,307,260	132,993,303	189,313,957
(うち当期純利益)	189,313,957	59,968,704	129,345,253
資本合計	4,669,015,040	4,319,701,083	349,313,957
負債・資本合計	15,665,898,289	15,463,837,939	202,060,350

5 令和4年度の決算状況

(1) 総括事項

下水道は、公衆衛生の向上や都市の健全な発達に寄与し、あわせて公共用水域の水質保全に資することを目的とした私たちの生活に欠くことのできない公共性、公益性の高い重要な施設です。

令和4年度の事業運営については、下水道ストックマネジメント計画に基づく予防保全の観点より、老朽化した污水管の改築工事、マンホール蓋取替工事等を実施しました。また、持続可能な下水道サービスを提供するため、管路施設の維持管理等に努め、管きょやマンホールの点検・調査を行い、必要に応じて清掃や修繕等を実施しました。また、下水道区域内の本管延伸工事及び取付管設置工事、污水接続ます設置工事を行い、下水道施設の増進に取り組みました。

ア 業務の状況

本年度末における排水区域内人口は 56,656 人でした。下水道に接続済みの水洗化人口は 55,475 人で、水洗化率は 97.9%となりました。年間の総排水量は 6,114,919 m³でした。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は 5,430,032 m³で、有収率は、88.8%となりました。

イ 経理の状況

本年度の総収益（消費税及び地方消費税抜）は 1,189,114,402 円、総費用（消費税及び地方消費税抜）は 1,129,145,698 円となりました。そのうち営業収益及び営業外収益の合計は 1,121,398,124 円で、下水道使用料の収益は 622,674,862 円でした。また、営業費用及び営業外費用の合計は 1,129,145,698 円となりました。その結果、本年度の経常損失は 7,747,574 円となりましたが、特別利益が 67,716,278 円であったため、当期純利益は 59,968,704 円となりました。

資本的収入（消費税及び地方消費税込）は 323,617,000 円で、主な収入は、他会計出資金 160,000,000 円、他会計負担金 106,917,000 円でした。資本的支出（消費税及び地方消費税込）は 622,618,231 円で、建設改良費 96,591,816 円、企業債元金償還金 526,026,415 円を支出しました。なお、資本的収入が資本的支出に不足する額 299,001,231 円は、損益勘定留保資金等にて補てんしました。

ウ 建設改良事業の状況

本年度の主な建設改良事業は、前年度に管きょ等を設置した箇所の舗装本復旧工事、マンホール蓋の取替工事、取付管の新設工事等を実施しました。

(2) 収益的収入及び支出（消費税及び地方消費税込）

収 入

区分	予 算 額			合計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 下水道事業収益	1,273,295,000	1,580,000	0	1,274,875,000
第1項 営業収益	712,681,000	0	0	712,681,000
第2項 営業外収益	491,384,000	1,580,000	0	492,964,000
第3項 特別利益	69,230,000	0	0	69,230,000

支 出

区分	予 算 額					小計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 下水道事業費用	1,273,295,000	1,580,000	0	0	0	1,274,875,000
第1項 営業費用	1,171,467,000	1,580,000	0	△ 10,110,512	0	1,162,936,488
第2項 営業外費用	98,827,000	0	0	10,110,512	0	108,937,512
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

第2項営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額77,918,003円に、納付消費税及び地方消費税額

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,258,102,578	△ 16,772,422	(うち仮受消費税及び地方消費税 69,018,506)
699,474,380	△ 13,206,620	(うち仮受消費税及び地方消費税 62,246,518)
484,140,293	△ 8,823,707	(うち仮受消費税及び地方消費税 361)
74,487,905	5,257,905	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,771,627)

(単位：円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定に よる繰越額	合計	決算額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定に よる繰越額	不用額	備考
0	1,274,875,000	1,194,518,888	0	80,356,112	(うち仮払消費税 及び地方消費税 34,763,635)
0	1,162,936,488	1,085,991,330	0	76,945,158	(うち仮払消費税 及び地方消費税 34,763,635)
0	108,937,512	108,527,558	0	409,954	
0	1,000	0	0	1,000	
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

31,714,500円を加え、消費税及び地方消費税の納税計算上生じる雑支出1,104,945円を除いた額である。

(3) 資本的収入及び支出（消費税及び地方消費税込）

収 入

区分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に 係る財源充当額
第1款 資本的収入	354,745,000	0	354,745,000	0
第1項 企業債	85,400,000	0	85,400,000	0
第2項 他会計出資金	160,000,000	0	160,000,000	0
第3項 他会計負担金	106,917,000	0	106,917,000	0
第4項 負担金等	2,428,000	0	2,428,000	0

支 出

区分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小計	地方公営 企業法の 第26条に よる繰 越額
第1款 資本的支出	649,605,000	0	0	0	649,605,000	0
第1項 建設改良費	123,578,000	0	0	0	123,578,000	0
第2項 企業債償還金	526,027,000	0	0	0	526,027,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額299,001,231円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支過年度分損益勘定留保資金27,853,221円、当年度分損益勘定留保資金239,954,478円で補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
0	354,745,000	323,617,000	△ 31,128,000	
0	85,400,000	50,100,000	△ 35,300,000	
0	160,000,000	160,000,000	0	
0	106,917,000	106,917,000	0	
0	2,428,000	6,600,000	4,172,000	

(単位：円)

継続費通次繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
0	649,605,000	622,618,231	0	0	0	26,986,769	(うち仮払消費税及び地方消費税7,811,066)
0	123,578,000	96,591,816	0	0	0	26,986,184	(うち仮払消費税及び地方消費税7,811,066)
0	526,027,000	526,026,415	0	0	0	585	

調整額6,647,752円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,614,986円、引継金20,930,794円、

(4) 損益計算書 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	622,674,862		
	(2) 他会計負担金	14,553,000	637,227,862	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	84,104,053		
	(2) 総係費	94,121,678		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	240,708,284		
	(4) 減価償却費	632,293,680	1,051,227,695	
	営業損失			413,999,833
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	23,596,340		
	(2) 他会計補助金	127,183,000		
	(3) 補助金	5,000,000		
	(4) 長期前受金戻入	328,298,673		
	(5) 雑収益	92,249	484,170,262	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,338,046		
	(2) 雑支出	1,579,957	77,918,003	406,252,259
	経常損失			7,747,574
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	67,716,278	67,716,278	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	0	0	67,716,278
	当年度純利益			59,968,704
	前年度繰越利益剰余金			73,024,599
	当年度未処分利益剰余金			132,993,303

(5) 貸借対照表 (令和5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		6,232,268	
ロ	構築物	16,017,923,753		
	減価償却累計額	<u>△ 1,783,181,251</u>		14,234,742,502
ハ	機械及び装置	97,686,913		
	減価償却累計額	<u>△ 33,371,947</u>		64,314,966
ニ	車両運搬具	74,250		
	減価償却累計額	<u>0</u>		74,250
ホ	工具、器具及び備品	686,340		
	減価償却累計額	<u>△ 463,281</u>		223,059
ヘ	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			14,305,587,045
(2)	無形固定資産			
イ	施設利用権		<u>868,321,434</u>	
	無形固定資産合計			868,321,434
(3)	投資その他資産			
イ	出資金		<u>455,000</u>	
	投資その他資産合計			455,000
	固 定 資 産 合 計			15,174,363,479
2	流 動 資 産			
(1)	現金預金		220,320,983	
(2)	未収金	69,634,078		
	貸倒引当金	<u>△ 480,601</u>		69,153,477
	流 動 資 産 合 計			289,474,460
	資 産 合 計			<u>15,463,837,939</u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債	<u>3,291,754,899</u>		
	企業債合計		<u>3,291,754,899</u>	
	固 定 負 債 合 計			3,291,754,899
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債	<u>487,232,511</u>		
	企業債合計		487,232,511	
(2)	未払金		85,729,895	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	3,668,419		
ロ	法定福利費引当金	<u>729,269</u>		
	引当金合計		4,397,688	
(4)	その他流動負債		<u>36,933</u>	
	流 動 負 債 合 計			577,397,027
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		8,298,681,854	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,023,696,924</u>		
	繰 延 収 益 合 計			7,274,984,930
	負 債 合 計			<u>11,144,136,856</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			4,185,264,577
7	剰 余 金			
(1)	資本剰余金			
イ	他会計補助金	<u>1,443,203</u>		
	資本剰余金合計		1,443,203	
(2)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	<u>132,993,303</u>		
	利益剰余金合計		<u>132,993,303</u>	
	剰 余 金 合 計			134,436,506
	資 本 合 計			<u>4,319,701,083</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>15,463,837,939</u>

(6) 企業債等の状況

(単位：円)

区 分		前年度末残高	本年度借入高	本年度償還額	本年度末残高	
企 業 債	政府 資金	財政融資	899,117,920	0	101,526,763	797,591,157
		簡 保	1,412,655,065	0	242,730,068	1,169,924,997
	地方公共団体 金融機構	1,901,700,840	50,100,000	176,489,584	1,775,311,256	
	民間資金	41,440,000	0	5,280,000	36,160,000	
	合 計	4,254,913,825	50,100,000	526,026,415	3,778,987,410	
一 時 借 入 金 (限度額1億円)		前年度末残高	本年度借入残高最高額		本年度末残高	
		0	0		0	