

令和3年度上半期
豊明市下水道事業 業務状況報告書

令和3年4月 1 日から

令和3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3年4月1日から令和3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)	建設改良工事等の状況	1
2	経理の状況	
(1)	収益的収入及び支出	3
(2)	資本的収入及び支出	3
(3)	予算の執行状況	4
3	損益計算書	5
4	貸借対照表	6
5	令和2年度の決算状況	
(1)	総括事項	8
(2)	収益的収入及び支出	9
(3)	資本的収入及び支出	11
(4)	損益計算書	13
(5)	貸借対照表	14
(6)	企業債等の状況	15

1 事業の概況

(1) 業務の状況

令和3年4月より農村集落家庭排水施設事業を廃止し、下水道事業に統合しました。このため、沓掛浄化センターで処理していた沓掛地区の汚水は、流域下水道へ流入し、刈谷市にある愛知県境川浄化センターにて処理されるようになりました。

上半期の汚水処理量は3,261,035 m³で、前年同期に比べ479,845 m³増加しました。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は2,668,638 m³で、前年同期より220,626 m³増加しました。

《汚水処理量の状況》

区分	令和3年度上半期	前年同期	増減
汚水処理量 (m ³)	3,261,035	2,781,190	479,845
有収水量 (m ³)	2,668,638	2,448,012	220,626
有収率 (%)	81.8	88.0	△6.2

(2) 建設改良工事等の状況（消費税込み、100万円以上）

上半期に発注した主な建設工事として、勅使台団地地区の汚水を公共下水道へ流入させるための管きょ埋設工事を発注し、今年度中の完成を目指しています。

改良工事の主なものとして、マンホールポンプの取替工事を2件発注し、管路施設の健全性確保に努めていきます。

また、主な維持修繕工事として、二村台7丁目地内の雨水取付管入替工事を発注しました。

その他上半期に発注した主な建設改良工事は、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 修事	雨水取付管入替工事 県道阿野名古屋線	二村台7丁目地内	取付管設置工 2箇所	1,540,000	R3.9.6	R3.9.7) R3.11.30
建設 改良 工事	観測井戸撤去工事	沓掛町下山地内外	観測井戸撤去工 6箇所	2,310,000	R3.4.23	R3.4.23) R3.6.30
	污水管きよ埋設工事	二村台4丁目地内	管きよ工 開削 φ150、L=17m	1,265,000	R3.4.28	R3.4.28) R3.5.13
	国庫補助事業 污水管きよ埋設工事 第1工区 沓掛污水幹線(勅使台団地路線)外	沓掛町小廻間地内 外	管きよ工 開削 φ150、L=8m φ200、L=167m	95,700,000	R3.5.31	R3.6.1) R4.3.17
	污水管きよ改造工事	沓掛町下山地内	管路充填工 1式	1,430,000	R3.7.27	R3.7.27) R3.8.31
	マンホールポンプ取替工事 D-32 (No.1ポンプ)	新田町南山地内	マンホールポンプ取替 1箇所	1,474,000	R3.9.6	R3.9.7) R3.11.26
	取付管設置工事	沓掛町小廻間地内	取付管設置工 1箇所	3,300,000	R3.9.27	R3.9.28) R4.3.17
	マンホールポンプ取替工事 C-80 (No.2ポンプ)	新田町南山地内	マンホールポンプ取替 1箇所	1,485,000	R3.9.27	R3.9.28) R3.12.17

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 348,034,301 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 673,585,000 円に対し、調定額 341,715,301 円、収入済額は 268,337,076 円となり、前年同期に比べ調定額で 37,880,133 円、収入済額で 32,931,861 円の増加となりました。この増額の要因は、令和 3 年度より農村集落家庭排水施設事業が下水道事業に統合されたことによるものです。

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、193,036,426 円を受け入れました。

上半期の営業費用の執行額は 179,203,916 円で、前年同期に比べ 67,915,669 円の増加となっています。

愛知県の流域下水道維持管理負担金 146,748,619 円等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 48,780,741 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 290,068,800 円で、一般会計からの出資金 180,000,000 円、一般会計負担金 107,155,000 円及び受益者分担金 2,913,800 円を受け入れました。

資本的支出は 303,818,022 円で、建設改良費 28,683,318 円、企業債償還金 275,134,704 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3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	1,262,906,000	541,070,727	42.8	1,111,585,000	538,377,053	48.4
第1項 営業収益	690,577,000	348,034,301	50.4	619,367,000	310,154,168	50.1
第2項 営業外収益	570,286,000	193,036,426	33.8	492,218,000	228,222,885	46.4
第3項 特別利益	2,043,000	0	0.0	—	—	—

支出

科目	令和3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	1,262,906,000	227,984,657	18.1	1,111,585,000	176,139,593	15.8
第1項 営業費用	1,147,554,000	179,203,916	15.6	964,632,000	111,288,247	11.5
第2項 営業外費用	111,722,000	48,780,741	43.7	119,004,000	53,515,105	45.0
第3項 特別損失	630,000	0	0.0	24,949,000	11,336,241	45.4
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3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	461,671,000	290,068,800	62.8	991,268,000	222,582,600	22.5
第1項 企業債	127,000,000	0	0.0	343,700,000	0	0.0
第2項 他会計出資金	180,000,000	180,000,000	100.0	118,136,000	118,136,000	100.0
第3項 他会計負担金	107,155,000	107,155,000	100.0	103,918,000	103,918,000	100.0
第4項 国庫補助金	45,088,000	0	0.0	342,118,000	0	0.0
第5項 負担金等	2,428,000	2,913,800	120.0	83,396,000	528,600	0.6

支出

科目	令和3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	803,972,000	303,818,022	37.8	1,298,446,000	301,249,006	23.2
第1項 建設改良費	250,043,000	28,683,318	11.5	747,269,000	27,512,255	3.7
第2項 企業債償還金	553,929,000	275,134,704	49.7	551,177,000	273,736,751	49.7

3 損益計算書

(単位：円)

科目	令和3年度上半期	前年同期	増減額
1 営業収益	316,978,849	282,532,784	34,446,065
(1) 下水道使用料	310,659,849	276,213,784	34,446,065
(2) 他会計負担金	6,319,000	6,319,000	0
2 営業費用	506,709,367	384,812,970	121,896,397
(1) 管きよ費	16,969,228	10,016,228	6,953,000
(2) 総係費	14,077,150	15,926,487	△ 1,849,337
(3) 流域下水道管理運営費負担金	134,656,109	77,752,795	56,903,314
(4) 減価償却費	341,006,880	281,117,460	59,889,420
営業損失	189,730,518	102,280,186	87,450,332
3 営業外収益	377,944,202	355,751,202	22,193,000
(1) 他会計負担金	18,245,000	18,634,000	△ 389,000
(2) 他会計補助金	174,788,000	209,586,000	△ 34,798,000
(3) 長期前受金戻入	184,908,000	127,528,500	57,379,500
(4) 雑収益	3,202	2,702	500
4 営業外費用	47,285,441	53,504,117	△ 6,218,676
(1) 支払利息	47,116,524	53,394,138	△ 6,277,614
(2) 雑支出	168,917	109,979	58,938
経常利益	140,928,243	199,966,899	△ 59,038,656
5 特別利益	0	0	0
6 特別損失	0	11,336,241	△ 11,336,241
当期純利益	140,928,243	188,630,658	△ 47,702,415

※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3年9月末	前年度末	増減額
1 固定資産	14,853,301,991	15,167,543,677	△ 314,241,686
(1) 有形固定資産	13,947,417,223	14,253,200,066	△ 305,782,843
イ 土地	6,232,268	6,232,268	0
ロ 構築物	13,847,595,771	14,164,930,731	△ 317,334,960
ハ 機械及び装置	76,236,944	81,430,904	△ 5,193,960
ニ 車両運搬具	74,250	74,250	0
ホ 工具、器具及び備品	456,433	531,913	△ 75,480
ヘ 建設仮勘定	16,821,557	0	16,821,557
(2) 無形固定資産	905,429,768	913,888,611	△ 8,458,843
イ 施設利用権	905,429,768	913,888,611	△ 8,458,843
(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	483,514,389	139,815,608	343,698,781
(1) 現金預金	392,941,210	67,132,843	325,808,367
(2) 未収金	75,635,898	73,165,037	2,470,861
貸倒引当金	△ 482,272	△ 482,272	0
(3) その他流動資産	15,419,553	0	15,419,553
資産合計	15,336,816,380	15,307,359,285	29,457,095
3 固定負債	4,084,631,357	4,084,631,357	0
(1) 企業債	4,084,631,357	4,084,631,357	0
4 流動負債	370,679,192	608,241,934	△ 237,562,742
(1) 企業債	275,382,035	550,516,739	△ 275,134,704
(2) 未払金	65,730,094	53,192,621	12,537,473
(3) 引当金	2	4,520,350	△ 4,520,348
(4) その他流動負債	29,567,061	12,224	29,554,837
5 繰延収益	6,701,717,485	6,776,556,685	△ 74,839,200
(1) 長期前受金	6,701,717,485	6,776,556,685	△ 74,839,200
負債合計	11,157,028,034	11,469,429,976	△ 312,401,942
6 資本金	3,999,269,948	3,798,339,154	200,930,794
7 剰余金	180,518,398	39,590,155	140,928,243
(1) 資本剰余金	1,443,203	1,443,203	0
(2) 利益剰余金	179,075,195	38,146,952	140,928,243
(うち当期純利益)	140,928,243	38,146,952	102,781,291
資本合計	4,179,788,346	3,837,929,309	341,859,037
負債・資本合計	15,336,816,380	15,307,359,285	29,457,095

5 令和2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。

これまで沓掛地区の汚水を処理してきた農村集落家庭排水施設事業を廃止するため、公共下水道への統合事業を令和元年度から着手し、今年度接続工事が完了しました。この工事の完了により令和3年度から本市の下水道は、流域関連公共下水道に一本化され、刈谷市にある愛知県境川浄化センターにて処理されることとなりました。

下水道事業の経営にあたっては、令和2年4月1日より地方公営企業法の適用を受けて、公営企業会計へ移行しました。そのため今回の決算より地方公営企業法の規定に基づいた決算報告となっています。

また、令和3年3月に下水道事業の中長期的な経営の基本計画となる「豊明市下水道事業経営戦略(とよあけ安心下水道プラン)」を策定しました。今後はこの経営戦略に基づき、計画的な投資と管路施設の維持管理により持続可能な下水道事業サービスの提供に努めてまいります。

ア 業務の状況

本年度末における排水区域内人口は、51,077人でした。下水道に接続済みの水洗化人口は、49,912人で水洗化率は97.7%となりました。年間の総排水量は、5,461,935 m^3 でした。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は、4,941,784 m^3 で、有収率は、90.5%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、1,138,510,119円、総費用(消費税及び地方消費税抜)は1,100,363,167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、1,129,646,419円で、下水道使用料の収益は558,986,109円でした。また、営業費用及び営業外費用の合計は、1,086,318,120円となりました。その結果、本年度の経常利益は43,328,299円、当期純利益は、38,146,952円となりました。

資本的収入(消費税及び地方消費税込)は、845,648,000円で、主な収入は、企業債277,300,000円、国庫補助金242,500,000円でした。資本的支出(消費税及び地方消費税込)は、1,147,765,264円で、建設改良費596,588,831円、企業債元金償還金551,176,433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302,117,264円は、損益勘定留保資金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、農排統合事業として農村集落家庭排水施設の汚水を公共下水道へ流入させるための管きょ埋設等工事を実施しました。また、豊明中学校へマンホールトイレ用の管きょ埋設工事を実施しました。この工事により避難所におけるトイレ機能が迅速に確保できるようになりました。

(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	1,111,585,000	69,431,000	0	1,181,016,000
第1項 営業収益	619,367,000	0	0	619,367,000
第2項 営業外収益	492,218,000	61,025,000	0	553,243,000
第3項 特別利益	0	8,406,000	0	8,406,000

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	1,111,585,000	48,977,000	0	0	0	1,160,562,000
第1項 営業費用	964,632,000	60,342,000	0	0	0	1,024,974,000
第2項 営業外費用	119,004,000	635,000	0	0	0	119,639,000
第3項 特別損失	24,949,000	△ 12,000,000	0	0	0	12,949,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書きの規定による現金支出を伴わない経費として、第1項営業費その他特別損失について予算額を1,096,047円超過して支出した。

第2項営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額103,960,744円に納付消費税及び地方消費税額5,794,100円

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,194,399,463	13,383,463	(うち仮受消費税及び地方消費税 55,889,344)
628,253,823	8,886,823	(うち仮受消費税及び地方消費税 55,888,914)
557,281,940	4,038,940	(うち仮受消費税及び地方消費税 430)
8,863,700	457,700	

(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	1,160,562,000	1,134,567,195	0	25,994,805	(うち仮払消費税 及び地方消費税 29,088,640)
0	1,024,974,000	1,011,446,016	0	13,527,984	(うち仮払消費税 及び地方消費税 29,088,640)
0	119,639,000	109,076,132	0	10,562,868	
0	12,949,000	14,045,047	0	△ 1,096,047	
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

用の決算額のうち、減価償却費について予算額を1,075,526円、第3項特別損失の決算額のうち、

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678,712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	991,268,000	△ 191,446,000	799,822,000	62,700,000
第1項 企業債	343,700,000	△ 95,700,000	248,000,000	32,700,000
第2項 他会計出資金	118,136,000	33,872,000	152,008,000	0
第3項 他会計負担金	103,918,000	0	103,918,000	0
第4項 国庫補助金	342,118,000	△ 129,618,000	212,500,000	30,000,000
第5項 負担金等	83,396,000	0	83,396,000	0

支 出

区分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小計	
第1款 資本的支出	1,298,446,000	△ 191,206,000	0	0	1,107,240,000	62,700,000
第1項 建設改良費	747,269,000	△ 191,206,000	0	0	556,063,000	62,700,000
第2項 企業債償還金	551,177,000	0	0	0	551,177,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額302,117,264円は、当年度分損益勘定留保資金302,117,264円で

(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	862,522,000	845,648,000	△ 16,874,000	
0	280,700,000	277,300,000	△ 3,400,000	
0	152,008,000	137,831,000	△ 14,177,000	
0	103,918,000	103,918,000	0	
0	242,500,000	242,500,000	0	
0	83,396,000	84,099,000	703,000	

(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	1,169,940,000	1,147,765,264	0	0	0	22,174,736	(うち仮払消費税及び地方消費税 51,103,632)
0	618,763,000	596,588,831	0	0	0	22,174,169	(うち仮払消費税及び地方消費税 51,103,632)
0	551,177,000	551,176,433	0	0	0	567	

補てんした。

(4) 損益計算書 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	558,986,109		
	(2) 他会計負担金	13,378,800	572,364,909	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	43,473,970		
	(2) 総係費	86,629,078		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	229,416,802		
	(4) 減価償却費	622,837,526	982,357,376	
	営業損失			409,992,467
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	27,477,153		
	(2) 他会計補助金	210,119,460		
	(3) 長期前受金戻入	319,678,882		
	(4) 雑収益	6,015	557,281,510	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	103,161,065		
	(2) 雑支出	799,679	103,960,744	453,320,766
	経常利益			43,328,299
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	8,863,700	8,863,700	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	14,045,047	14,045,047	△ 5,181,347
	当年度純利益			38,146,952
	当年度未処分利益剰余金			38,146,952

(5) 貸借対照表 (令和3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	14,737,212,242		
	減価償却累計額	<u>△ 572,281,511</u>	14,164,930,731	
	ハ 機械及び装置	91,456,853		
	減価償却累計額	<u>△ 10,025,949</u>	81,430,904	
	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>△ 154,427</u>	531,913	
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			14,253,200,066
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>913,888,611</u>	
	無形固定資産合計			913,888,611
	(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			<u>455,000</u>
	固 定 資 産 合 計			15,167,543,677
2	流 動 資 産			
	(1) 現金預金			67,132,843
	(2) 未収金		73,165,037	
	貸倒引当金		<u>△ 482,272</u>	<u>72,682,765</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>139,815,608</u>
	資 産 合 計			<u>15,307,359,285</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>4,084,631,357</u>	
	企業債合計			<u>4,084,631,357</u>
	固 定 負 債 合 計			4,084,631,357
4	流 動 負 債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等企業債		<u>550,516,739</u>	
	企業債合計			550,516,739
	(2) 未払金			53,192,621
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金		3,806,108	
	ロ 法定福利費引当金		<u>714,242</u>	
	引当金合計			4,520,350
	(4) その他流動負債			<u>12,224</u>
	流 動 負 債 合 計			608,241,934
5	繰 延 収 益			
	(1) 長期前受金			7,096,235,567
	(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 319,678,882</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>6,776,556,685</u>
	負 債 合 計			<u>11,469,429,976</u>
			資 本 の 部	
6	資 本 金			3,798,339,154
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>38,146,952</u>	
	利益剰余金合計			<u>38,146,952</u>
	剰 余 金 合 計			<u>39,590,155</u>
	資 本 合 計			<u>3,837,929,309</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>15,307,359,285</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	1,086,022,525	0	96,368,376	989,654,149
		簡 保	1,890,000,292	0	234,987,341	1,655,012,951
	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,858,403,712	277,300,000	197,412,716	1,938,290,996	
	民 間 資 金	74,598,000	0	22,408,000	52,190,000	
	合 計	4,909,024,529	277,300,000	551,176,433	4,635,148,096	
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	