

令和4年度上半期
豊明市下水道事業 業務状況報告書

令和4年4月 1 日から

令和4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4年4月1日から令和4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3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 3,144,747 m³で、前年同期に比べ 116,288 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 2,708,860 m³で、前年同期より 40,222 m³増加しました。

《汚水処理量の状況》

区分	令和4年度上半期	前年同期	増減
汚水処理量 (m ³)	3,144,747	3,261,035	△116,288
有収水量 (m ³)	2,708,860	2,668,638	40,222
有収率 (%)	86.1	81.8	4.3

(2) 工事の発注状況

既存管路施設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。

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 349,865,274 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 693,497,000 円に対し、調定額 342,132,274 円、収入済額は 274,552,493 円となり、前年同期に比べ調定額で 416,973 円、収入済額で 6,215,417 円の増加となりました。

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、141,727,360 円を受け入れました。

上半期の営業費用の執行額は 217,453,899 円で、前年同期に比べ 38,249,983 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 136,588,293 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 45,748,199 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 268,990,500 円で、一般会計からの出資金 160,000,000 円、一般会計負担金 106,917,000 円及び受益者分担金等 2,073,500 円を受け入れました。

資本的支出は 299,112,703 円で、管きょ建設改良費 26,082,685 円、愛知県へ支払う流域下水道建設負担金 11,540,000 円及び企業債償還金 261,490,018 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4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	1,273,295,000	491,592,364	38.6	1,262,906,000	541,070,727	42.8
第1項 営業収益	712,681,000	349,865,274	49.1	690,577,000	348,034,301	50.4
第2項 営業外収益	491,384,000	141,727,360	28.8	570,286,000	193,036,426	33.8
第3項 特別利益	69,230,000	0	0.0	2,043,000	0	0

支出

科目	令和4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	1,273,295,000	263,202,098	20.7	1,262,906,000	227,984,657	18.1
第1項 営業費用	1,171,467,000	217,453,899	18.6	1,147,554,000	179,203,916	15.6
第2項 営業外費用	98,827,000	45,748,199	46.3	111,722,000	48,780,741	43.7
第3項 特別損失	1	0	0.0	630,000	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4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	354,745,000	268,990,500	75.8	461,671,000	290,068,800	62.8
第1項 企業債	85,400,000	0	0.0	127,000,000	0	0.0
第2項 他会計出資金	160,000,000	160,000,000	100.0	180,000,000	180,000,000	100.0
第3項 他会計負担金	106,917,000	106,917,000	100.0	107,155,000	107,155,000	100.0
第4項 国庫補助金	0	0	0.0	45,088,000	0	0.0
第5項 負担金等	2,428,000	2,073,500	85.4	2,428,000	2,913,800	120.0

支出

科目	令和4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	649,605,000	299,112,703	46.0	803,972,000	303,818,022	37.8
第1項 建設改良費	123,578,000	37,622,685	30.4	250,043,000	28,683,318	11.5
第2項 企業債償還金	526,027,000	261,490,018	49.7	553,929,000	275,134,704	49.7

3 損益計算書

(単位：円)

科目	令和4年度上半期	前年同期	増減額
1 営業収益	318,771,755	316,978,849	1,792,906
(1) 下水道使用料	311,038,755	310,659,849	378,906
(2) 他会計負担金	7,733,000	6,319,000	1,414,000
2 営業費用	477,323,671	506,709,367	△ 29,385,696
(1) 管きよ費	17,329,301	16,969,228	360,073
(2) 総係費	15,919,830	14,077,150	1,842,680
(3) 流域下水道管理運営費負担金	125,396,540	134,656,109	△ 9,259,569
(4) 減価償却費	318,678,000	341,006,880	△ 22,328,880
営業損失	158,551,916	189,730,518	△ 31,178,602
3 営業外収益	307,795,186	377,944,202	△ 70,149,016
(1) 他会計負担金	16,065,000	18,245,000	△ 2,180,000
(2) 他会計補助金	125,603,000	174,788,000	△ 49,185,000
(3) 長期前受金戻入	166,068,000	184,908,000	△ 18,840,000
(4) 雑収益	59,186	3,202	55,984
4 営業外費用	40,079,799	47,285,441	△ 7,205,642
(1) 支払利息	39,905,343	47,116,524	△ 7,211,181
(2) 雑支出	174,456	168,917	5,539
経常利益	109,163,471	140,928,243	△ 31,764,772
5 特別利益	0	0	0
6 特別損失	0	0	0
当期純利益	109,163,471	140,928,243	△ 31,764,772

※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4年9月末	前年度末	増減額
1 固定資産	15,415,518,758	15,717,876,409	△ 302,357,651
(1) 有形固定資産	14,536,009,402	14,828,301,963	△ 292,292,561
イ 土地	6,232,268	6,232,268	0
ロ 構築物	14,453,633,539	14,746,121,539	△ 292,488,000
ハ 機械及び装置	69,940,420	75,496,420	△ 5,556,000
ニ 車両運搬具	74,250	74,250	0
ホ 工具、器具及び備品	299,486	377,486	△ 78,000
ヘ 建設仮勘定	5,829,439	0	5,829,439
(2) 無形固定資産	879,054,356	889,119,446	△ 10,065,090
イ 施設利用権	879,054,356	889,119,446	△ 10,065,090
(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	475,050,570	255,117,909	219,932,661
(1) 現金預金	392,315,536	185,023,656	207,291,880
(2) 未収金	69,258,578	70,423,253	△ 1,164,675
貸倒引当金	△ 329,000	△ 329,000	0
(3) その他流動資産	13,805,456	0	13,805,456
資産合計	15,890,569,328	15,972,994,318	△ 82,424,990
3 固定負債	3,728,887,410	3,728,887,410	0
(1) 企業債	3,728,887,410	3,728,887,410	0
4 流動負債	355,900,885	650,411,846	△ 294,510,961
(1) 企業債	264,536,397	526,026,415	△ 261,490,018
(2) 未払金	65,624,388	120,468,176	△ 54,843,788
(3) 引当金	260,856	3,905,961	△ 3,645,105
(4) その他流動負債	25,479,244	11,294	25,467,950
5 繰延収益	7,436,885,183	7,493,962,683	△ 57,077,500
(1) 長期前受金	7,436,885,183	7,493,962,683	△ 57,077,500
負債合計	11,521,673,478	11,873,261,939	△ 351,588,461
6 資本金	4,185,264,577	4,025,264,577	160,000,000
7 剰余金	183,631,273	74,467,802	109,163,471
(1) 資本剰余金	1,443,203	1,443,203	0
(2) 利益剰余金	182,188,070	73,024,599	109,163,471
(うち当期純利益)	109,163,471	34,877,647	74,285,824
資本合計	4,368,895,850	4,099,732,379	269,163,471
負債・資本合計	15,890,569,328	15,972,994,318	△ 82,424,990

5 令和3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、令和2年度に沓掛地区の公共下水道への統合工事が完了、今年度には勅使台団地地区を公共下水道へ接続する工事が完了し、公共下水道として供用を開始しました。この工事の完了等により、本市の下水道は今年度より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汚水処理されることとなりました。

また、持続可能な下水道事業サービスの提供のため管路施設の維持管理等に努め、今年度はマンホールポンプの点検及び取替工事、老朽化した汚水管の更生工事、マンホール蓋取替工事等を実施しました。

ア 業務の状況

本年度末における排水区域内人口は、56,665人でした。下水道に接続済みの水洗化人口は、55,456人で水洗化率は97.9%となりました。年間の総排水量は、6,273,538 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、5,401,019 m³で、有収率は、86.1%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、1,215,514,267円、総費用（消費税及び地方消費税抜）は1,180,636,620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、1,213,433,791円で、下水道使用料の収益は619,134,989円でした。また、営業費用及び営業外費用の合計は、1,179,949,154円となりました。その結果、本年度の経常利益は33,484,637円、当期純利益は、34,877,647円となりました。

資本的収入（消費税及び地方消費税込）は、391,535,300円で、主な収入は、他会計出資金180,000,000円、他会計負担金107,155,000円でした。資本的支出（消費税及び地方消費税込）は、714,207,951円で、建設改良費160,279,535円、企業債元金償還金553,928,416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322,672,651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、農排統合事業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	1,262,906,000	3,931,000	0	1,266,837,000
第1項 営業収益	690,577,000	3,169,000	0	693,746,000
第2項 営業外収益	570,286,000	762,000	0	571,048,000
第3項 特別利益	2,043,000	0	0	2,043,000

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	1,262,906,000	3,931,000	0	0	0	1,266,837,000
第1項 営業費用	1,147,554,000	2,502,000	0	△ 467,300	0	1,149,588,700
第2項 営業外費用	111,722,000	1,429,000	0	467,300	0	113,618,300
第3項 特別損失	630,000	0	0	0	0	630,000
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項営業その他特別損失について予算額を57,466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91,650,233円に納付消費税及び地方消費税額22,567,300

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,277,407,490	10,570,490	(うち仮受消費税及び地方消費税 61,893,223)
697,980,200	4,234,200	(うち仮受消費税及び地方消費税 61,892,705)
577,346,814	6,298,814	(うち仮受消費税及び地方消費税 518)
2,080,476	37,476	

(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	1,266,837,000	1,235,882,091	0	30,954,909	(うち仮払消費税 及び地方消費税 33,558,110)
0	1,149,588,700	1,121,857,031	0	27,731,669	(うち仮払消費税 及び地方消費税 33,558,110)
0	113,618,300	113,337,594	0	280,706	
0	630,000	687,466	0	△ 57,466	
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

費用の決算額のうち、減価償却費について予算額を1,926,717円、第3項特別損失の決算額のうち、

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879,939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	461,671,000	0	461,671,000	0
第1項 企業債	127,000,000	0	127,000,000	0
第2項 他会計出資金	180,000,000	0	180,000,000	0
第3項 他会計負担金	107,155,000	0	107,155,000	0
第4項 国庫補助金	45,088,000	0	45,088,000	0
第5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	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	803,972,000	0	0	0	803,972,000	0
第1項 建設改良費	250,043,000	0	0	0	250,043,000	0
第2項 企業債償還金	553,929,000	0	0	0	553,929,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額322,672,651円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支留保資金279,917,550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	461,671,000	391,535,300	△ 70,135,700	
0	127,000,000	77,400,000	△ 49,600,000	
0	180,000,000	180,000,000	0	
0	107,155,000	107,155,000	0	
0	45,088,000	20,000,000	△ 25,088,000	
0	2,428,000	6,980,300	4,552,300	

(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	803,972,000	714,207,951	0	0	0	89,764,049	(うち仮払消費税及び地方消費税12,674,868)
0	250,043,000	160,279,535	0	0	0	89,763,465	(うち仮払消費税及び地方消費税12,674,868)
0	553,929,000	553,928,416	0	0	0	584	

調整額21,685,316円、引継金20,028,405円、過年度分損益勘定留保資金1,041,380円、当年度分損益勘定

(4) 損益計算書 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位: 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	619,134,989		
	(2) 他会計負担金	16,952,506	636,087,495	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	53,613,016		
	(2) 総係費	89,048,805		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	261,059,544		
	(4) 減価償却費	683,940,717		
	(5) 資産減耗費	636,839	1,088,298,921	
	営業損失			452,211,426
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	25,619,398		
	(2) 他会計補助金	175,550,000		
	(3) 長期前受金戻入	376,169,946		
	(4) 雑収益	6,952	577,346,296	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	90,584,900		
	(2) 雑支出	1,065,333	91,650,233	485,696,063
	経常利益			33,484,637
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	2,080,476	2,080,476	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	687,466	687,466	1,393,010
	当年度純利益			34,877,647
	前年度繰越利益剰余金			38,146,952
	当年度未処分利益剰余金			73,024,599

(5) 貸借対照表 (令和4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	15,949,319,343		
	減価償却累計額	<u>△ 1,203,197,804</u>	14,746,121,539	
ハ	機械及び装置	97,686,913		
	減価償却累計額	<u>△ 22,190,493</u>	75,496,420	
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>△ 308,854</u>	377,486	
ヘ	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			14,828,301,963
(2)	無形固定資産			
イ	施設利用権		889,119,446	
	無形固定資産合計			889,119,446
(3)	投資その他資産			
イ	出資金		455,000	
	投資その他資産合計			455,000
	固 定 資 産 合 計			15,717,876,409
2	流 動 資 産			
(1)	現金預金		185,023,656	
(2)	未収金	70,423,253		
	貸倒引当金	<u>△ 329,000</u>	70,094,253	
	流 動 資 産 合 計			255,117,909
	資 産 合 計			<u>15,972,994,318</u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債	3,728,887,410		
	企業債合計		<u>3,728,887,410</u>	
	固 定 負 債 合 計			3,728,887,410
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債	526,026,415		
	企業債合計		526,026,415	
(2)	未払金		120,468,176	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	3,282,326		
ロ	法定福利費引当金	<u>623,635</u>		
	引当金合計		3,905,961	
(4)	その他流動負債		<u>11,294</u>	
	流 動 負 債 合 計			650,411,846
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		8,189,360,934	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 695,398,251</u>	
	繰 延 収 益 合 計			7,493,962,683
	負 債 合 計			<u>11,873,261,939</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			4,025,264,577
7	剰 余 金			
(1)	資本剰余金			
イ	他会計補助金	1,443,203		
	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	73,024,599		
	利益剰余金合計		<u>73,024,599</u>	
	剰 余 金 合 計			74,467,802
	資 本 合 計			<u>4,099,732,379</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>15,972,994,318</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	998,231,486	0	99,113,566	899,117,920
		簡 保	1,655,012,951	0	242,357,886	1,412,655,065
	地方公共団体 金融機構	2,012,357,804	77,400,000	188,056,964	1,901,700,840	
	民間資金	65,840,000	0	24,400,000	41,440,000	
	合 計	4,731,442,241	77,400,000	553,928,416	4,254,913,825	
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	