

令和5年度

能代市下水道事業上半期業務状況報告書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

秋田県能代市

目 次

1. 事業の概況	1
(1) 業務に関する事項	1
(2) 各種工事に関する事項	1
2. 経理の状況	2
(1) 予算の執行状況	2
(2) 損益計算書	4
(3) 貸借借対照表	5
3. 前事業年度の決算の状況について	6

1. 事業の概況

(1) 業務に関する事項

本年度上半期（9月30日現在）の排水戸数は12,392人、処理水量は2,158,627^mでした。

区 分	令和5年度 上半期	令和4年度 下半期	比 較	
			増 減	増減率(%)
排 水 戸 数 (戸)	12,392	12,115	277	2.3
処 理 水 量 (^m)	2,158,627	2,346,849	△ 188,222	△ 8.0
1 カ月平均処理水量 (^m)	359,771	391,142	△ 31,371	△ 8.0
有 収 水 量 (^m)	1,190,785	1,176,601	14,184	1.2
有 収 率 (%)	55.2	50.1	5.1	—

(2) 各種工事に関する事項

上半期における各種工事については、管渠整備事業として向能代第一幹線工事などを、管渠改修事業として西大瀬マンホールポンプ更新工事を発注した。また、処理場改修事業として、終末処理場再構築工事の契約を締結した。

2. 経理の状況

(1) 予算執行状況

①収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			上半期 執行額	予算額に比べ 執行額の増減	執行率
	当初予算額	補正予算額	合計			
第1款 下水道事業収益	1,753,461,000	0	1,753,461,000	1,028,432,184	△ 725,028,816	58.65%
第1項 営業収益	763,255,000	0	763,255,000	473,934,041	△ 289,320,959	62.09%
第2項 営業外収益	990,205,000	0	990,205,000	554,485,644	△ 435,719,356	56.00%
第3項 特別利益	1,000	0	1,000	12,499	11,499	1249.90%

※金額は税込

支出

区 分	予 算 額			上半期 執行額	予算額に比べ 執行額の増減	執行率
	当初予算額	補正予算額	合計			
第1款 下水道事業費用	1,520,706,000	0	1,520,706,000	220,016,524	△ 1,300,689,476	14.47%
第1項 営業費用	1,365,380,000	0	1,365,380,000	152,280,361	△ 1,213,099,639	11.15%
第2項 営業外費用	154,826,000	0	154,826,000	67,546,394	△ 87,279,606	43.63%
第3項 特別損失	200,000	0	200,000	189,769	△ 10,231	94.88%
第4項 予備費	300,000	0	300,000	0	△ 300,000	0.00%

※金額は税込

②資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			上半期 執行額	予算額に比べ 執行額の増減	執行率
	当初予算額	補正予算額	合計			
第1款 資本的収入	1,701,776,000	0	1,701,776,000	83,487,640	△ 1,618,288,360	4.91%
第1項 企業債	1,130,400,000	0	1,130,400,000	0	△ 1,130,400,000	0.00%
第2項 出資金	48,716,000	0	48,716,000	48,716,000	0	100.00%
第3項 国庫補助金	482,000,000	0	482,000,000	0	△ 482,000,000	0.00%
第4項 他会計補助金	3,360,000	0	3,360,000	3,360,000	0	100.00%
第5項 負担金	37,300,000	0	37,300,000	31,411,640	△ 5,888,360	84.21%

※金額は税込

支出

区 分	予 算 額			上半期 執行額	予算額に比べ 執行額の増減	執行率
	当初予算額	補正予算額	合計			
第1款 資本的支出	2,291,736,000	0	2,291,736,000	577,117,282	△ 1,714,618,718	25.18%
第1項 建設改良費	1,264,704,000	0	1,264,704,000	68,450,015	△ 1,196,253,985	5.41%
第2項 固定資産購入費	1,730,000	0	1,730,000	0	△ 1,730,000	0.00%
第3項 企業債償還金	1,025,302,000	0	1,025,302,000	508,667,267	△ 516,634,733	49.61%

※金額は税込

(2) 令和5年度上期 能代市下水道事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	165,132,146		
(2) 他会計負担金	292,284,811		
(3) その他営業収益	20,000	457,436,957	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	14,298,332		
(2) ポンプ場費	16,392,511		
(3) 処理場費	81,885,381		
(4) 普及指導費	130,718		
(5) 業務費	17,784,000		
(6) 総係費	9,128,577		
(7) 減価償却費	466,303,165		
(8) 資産減耗費	0	605,922,684	
営業利益			△ 148,485,727
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	2,663		
(2) 他会計補助金	551,912,000		
(3) 長期前受金戻入	199,604,495		
(4) 雑収益	2,368,482	753,887,640	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	67,546,394		
(2) 雑支出	0	67,546,394	686,341,246
経常利益			537,855,519
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	11,368	11,368	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	172,519	172,519	△ 161,151
当期純利益			537,694,368
前年度繰越利益剰余金			464,203,980
その他の未処分利益剰余金変動額			△ 464,203,980
当年度未処分利益剰余金			537,694,368

(注)

年度末に一括予算執行を行う減価償却費及び長期前受金戻入は、上半期分として推定される額として予算額の2分の1を計上。

(3) 令和5年度上半期 能代市下水道事業貸借対照表
(令和5年9月30日現在)

(単位 円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地建物		494,480,963	
	ロ 構築物	1,136,133,178		
	減価償却累計額	<u>△ 329,836,589</u>		806,296,589
	ハ 機械及び装置	24,899,679,196		
	減価償却累計額	<u>△ 5,810,920,887</u>		19,088,758,309
	ニ 車両運搬具	5,351,693,432		
	減価償却累計額	<u>△ 2,257,470,870</u>		3,094,222,562
	ホ 工具器具備品	423,200		
	減価償却累計額	<u>△ 402,040</u>		21,160
	ヘ 建設仮勘定	26,011,225		
	減価償却累計額	<u>△ 20,470,086</u>		5,541,139
	有形固定資産合計			<u>392,707,655</u>
(2)	無形固定資産			23,882,028,377
	イ 電話加入権		828,000	
	ロ 施設利用権	78,757,101		
	減価償却累計額	<u>△ 7,194,460</u>		71,562,641
	無形固定資産合計			<u>72,390,641</u>
	固定資産合計			<u>23,954,419,018</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			1,816,916,869
(2)	未収金			8,779,744
(3)	貸倒引当金			<u>△ 339,000</u>
(4)	前払金			133,811,859
(5)	その他流動資産			36,744,017
	流動資産合計			<u>1,995,913,489</u>
	資産合計			<u>25,950,332,507</u>
		負 債 の 部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		12,270,034,019	
	ロ その他企業債		<u>0</u>	
	企業債合計			<u>12,270,034,019</u>
	固定負債合計			12,270,034,019
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		516,634,733	
	ロ その他企業債		<u>0</u>	
	企業債合計			516,634,733
(2)	未払金			148,203,729
(3)	前受金			0
(3)	引当金			500
(4)	その他流動負債			<u>17,081,955</u>
	流動負債合計			<u>681,920,917</u>
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			13,027,432,534
(2)	長期前受金収益化累計額			<u>△ 3,515,736,877</u>
	繰延収益合計			<u>9,511,695,657</u>
	負債合計			<u>22,486,650,593</u>
		資 本 の 部		
6	資本金			2,710,953,286
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	イ 減債積立金		238,034,260	
	イ 当年度未処分利益剰余金		<u>0</u>	
	繰越当年度純利益剰余金			537,694,368
	利益剰余金合計			<u>775,728,628</u>
	剰余金合計			<u>775,728,628</u>
	資本合計			<u>3,486,681,914</u>
	負債資本合計			<u>25,950,332,507</u>

(注)

年度末に一括予算執行を行う減価償却費及び長期前受金戻入は、上半期分として推定される額として予算額の2分の1を計上。

3. 前事業年度の決算の状況について事業の概況

令和4年度の収益的収支は、総収益1,616,553,292円、うち下水道使用料が402,630,084円、総費用は、1,378,519,032円で238,034,260円の純利益を計上した。令和4年度末における未処分利益剰余金は464,203,980円となった。

資本的収支においては、収入額1,960,668,058円に対し、支出額2,492,301,792円で、差引収入不足額531,633,734円については、減債積立金、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。