

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<sup>m</sup>でした。

| 区 分                         | 令和5年度<br>上半期 | 令和4年度<br>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 ( <sup>m</sup> )    | 2,158,627    | 2,346,849    | △ 188,222 | △ 8.0  |
| 1 カ月平均処理水量 ( <sup>m</sup> ) | 359,771      | 391,142      | △ 31,371  | △ 8.0  |
| 有 収 水 量 ( <sup>m</sup> )    | 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<br>執行額    | 予算額に比べ<br>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<br>執行額  | 予算額に比べ<br>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<br>執行額 | 予算額に比べ<br>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<br>執行額  | 予算額に比べ<br>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                |                        | <u>516,634,733</u>    |                        |
| (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。