

令和5年度

能代市下水道事業下半期業務状況報告書
(令和5年10月1日から令和6年3月31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) 貸借対照表	6
3. 令和6年度の予算の概要 及び事業の経営方針について	7

1. 事業の概況

(1) 業務に関する事項

本年度下半期（3月31日現在）の排水戸数は12,286戸、処理水量は2,724,893 m^3 でした。

区 分	令和5年度 下半期	令和5年度 上半期	比 較	
			増 減	増減率(%)
排 水 戸 数 (戸)	12,286	12,392	Δ 106	Δ 0.9
処 理 水 量 (m^3)	2,724,893	2,158,627	566,266	26.2
1 カ月平均処理水量 (m^3)	454,149	342,804	111,345	32.5
有 収 水 量 (m^3)	1,178,802	1,190,785	Δ 11,983	Δ 1.0
有 収 率 (%)	43.3	55.2	Δ 11.9	—

(2) 各種工事に関する事項

下半期における各種工事については、管渠整備事業として長崎分区、東能代第一分区、向能代分区の整備事業を行った。また、管渠改修事業として港町排水区の管渠改修工事の契約を締結、西大瀬マンホールポンプの更新工事を実施した。

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

(単位：円)

区 分	予算額	執行額			予算額に比べ 執行額の増減	執行率
		上半期	下半期	合計		
第1款 下水道事業収益	1,742,096,000	1,028,432,184	678,416,200	1,706,848,384	△ 35,247,616	97.98%
第1項 営業収益	749,035,000	473,934,041	274,232,126	748,166,167	△ 868,833	99.88%
第2項 営業外収益	993,042,000	554,485,644	404,177,273	958,662,917	△ 34,379,083	96.54%
第3項 特別利益	19,000	12,499	6,801	19,300	300	101.58%

※金額は税込

支出

(単位：円)

区 分	予算額	執行額			予算額に比べ 執行額の増減	執行率
		上半期	下半期	合計		
第1款 下水道事業費用	1,467,585,000	220,016,524	1,232,644,031	1,452,660,555	△ 14,924,445	98.98%
第1項 営業費用	1,332,516,000	152,280,361	1,167,053,739	1,319,334,100	△ 13,181,900	99.01%
第2項 営業外費用	134,402,000	67,546,394	65,413,817	132,960,211	△ 1,441,789	98.93%
第3項 特別損失	367,000	189,769	176,475	366,244	△ 756	99.79%
第4項 予備費	300,000	0	0	0	△ 300,000	0.00%

※金額は税込

②資本的収入及び支出

収入

(単位：円)

区 分	予算額	執行額			予算額に比べ 執行額の増減	執行率
		上半期	下半期	合計		
第1款 資本的収入	1,829,451,050	83,487,640	1,177,274,950	1,260,762,590	△ 568,688,460	68.91%
第1項 企業債	1,256,600,000	0	874,300,000	874,300,000	△ 382,300,000	69.58%
第2項 出資金	48,716,000	48,716,000	0	48,716,000	0	100.00%
第3項 国庫補助金	475,630,050	0	286,301,100	286,301,100	△ 189,328,950	60.19%
第4項 他会計補助金	2,805,000	3,360,000	△ 555,000	2,805,000	0	100.00%
第5項 負担金	45,700,000	31,411,640	17,228,850	48,640,490	2,940,490	106.43%

※金額は税込で、前年度からの繰越含む

支出

(単位：円)

区 分	予算額	執行額			予算額に比べ 執行額の増減	執行率
		上半期	下半期	合計		
第1款 資本的支出	2,410,826,753	577,117,282	1,256,529,296	1,833,646,578	△ 577,180,175	76.06%
第1項 建設改良費	1,383,794,753	68,450,015	738,165,122	806,615,137	△ 577,179,616	58.29%
第2項 固定資産購入費	1,730,000		1,730,000	1,730,000	0	100.00%
第3項 企業債償還金	1,025,302,000	508,667,267	516,634,174	1,025,301,441	△ 559	100.00%

※金額は税込で、前年度からの繰越含む

※令和5年度の建設改良費のうち573,521,000円を令和6年度に繰越している。

(2) 損益計算書

①令和5年度下半期 能代市下水道事業損益計算書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	236,727,462		
(2) 他会計負担金	13,462,989		
(3) その他営業収益	390,000	250,580,451	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	29,955,282		
(2) ポンプ場費	21,399,398		
(3) 処理場費	129,303,856		
(4) 普及指導費	172,469		
(5) 業務費	17,042,299		
(6) 総係費	18,865,363		
(7) 減価償却費	461,913,721		
(8) 資産減耗費	2,560,848	681,213,236	
営業損失			430,632,785
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	2,761		
(2) 他会計補助金	△ 8,197,000		
(3) 長期前受金戻入	198,773,735		
(4) 雑収益	1,141,661	191,721,157	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	65,413,817		
(2) 雑支出	19,516,198	84,930,015	106,791,142
経常損失			323,841,643
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	6,183	6,183	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	160,433	160,433	△ 154,250
当期純損失			323,687,393
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			226,169,720
当年度未処理欠損金			97,517,673

(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、下半期分として推定される額として決算見込み額の2分の1を計上。

(2) 損益計算書

②令和5年度 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6年3月31日まで)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	401,859,608		
(2) 他会計負担金	305,747,800		
(3) その他営業収益	410,000	708,017,408	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	44,253,614		
(2) ポンプ場費	37,791,909		
(3) 処理場費	211,189,237		
(4) 普及指導費	303,187		
(5) 業務費	34,826,299		
(6) 総係費	27,993,940		
(7) 減価償却費	928,216,886		
(8) 資産減耗費	2,560,848	1,287,135,920	
営業損失			579,118,512
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	5,424		
(2) 他会計補助金	543,715,000		
(3) 長期前受金戻入	398,378,230		
(4) 雑収益	3,510,143	945,608,797	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	132,960,211		
(2) 雑支出	19,516,198	152,476,409	793,132,388
経常利益			214,013,876
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	17,551	17,551	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	332,952	332,952	△ 315,401
当期純利益			213,698,475
その他の未処分利益剰余金変動額			238,034,260
当年度未処分利益剰余金			451,732,735

(3) 令和5年度 能代市下水道事業貸借対照表
(令和6年3月31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>△ 349,281,144</u>		786,852,034
	ハ 機械及び装置	25,547,058,303		
	減価償却累計額	<u>△ 6,116,570,388</u>		19,430,487,915
	ニ 車両運搬具	5,353,367,239		
	減価償却累計額	<u>△ 2,386,472,647</u>		2,966,894,592
	ホ 工具器具備品	0		0
	減価償却累計額	0		0
	ヘ 建設仮勘定	24,342,845		
	減価償却累計額	<u>△ 19,480,151</u>		4,862,694
	有形固定資産合計		<u>226,013,156</u>	
(2)	無形固定資産			23,909,591,354
	イ 電話加入権		828,000	
	ロ 施設利用権		<u>70,534,861</u>	
	無形固定資産合計			71,362,861
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資		1,730,000	
	投資その他の資産合計			<u>1,730,000</u>
	固定資産合計			<u>23,982,684,215</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			1,957,190,790
(2)	未収金			61,140,138
(3)	前払金			106,786,000
(4)	貸倒引当金			<u>△ 339,000</u>
(5)	その他の流動資産			0
	流動資産合計			<u>2,124,777,928</u>
資 産 合 計				<u>26,107,462,143</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		11,995,720,028	
	ロ その他企業債		<u>0</u>	
	企業債合計		<u>11,995,720,028</u>	
	固定負債合計			11,995,720,028
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		1,015,090,000	
	ロ その他企業債		<u>0</u>	
	企業債合計			1,015,090,000
(2)	一時借入金			124,550
(3)	未払金			346,652,879
(4)	引当金			4,594,000
(5)	前受金			66,568,950
(6)	その他の流動負債			<u>12,420</u>
	流動負債合計			<u>1,433,042,799</u>
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			13,226,021,911
(2)	長期前受金収益化累計額			<u>△ 3,710,008,616</u>
	繰延収益合計			<u>9,516,013,295</u>
負 債 合 計				<u>22,944,776,122</u>
		資 本 の 部		
6	資本金			2,710,953,286
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金		451,732,735	
	ロ 前期繰り越利益剰余金			
	利益剰余金合計		<u>451,732,735</u>	
	資本金合計			<u>451,732,735</u>
資 本 合 計				<u>3,162,686,021</u>
負 債 資 本 合 計				<u>26,107,462,143</u>

3. 令和6年度の予算の概要及び事業の経営方針について

(1) 収益的収入及び支出（税込）

単位：千円

下水道事業収益	1,979,081
下水道事業費用	1,783,802
純利益	195,279

(2) 資本的収入及び支出（税込）

単位：千円

資本的収入	1,999,058
資本的支出	2,632,821
不足額	633,763

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額633,763千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額46,778千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額947千円、過年度分損益勘定留保資金586,038千円で補てんする予定です。

使用料収入の確保と経費削減を図りながら効率的な経営を行い、継続的に経常利益を確保できるような効率的な事業運営を行う。令和6年度の事業として、引き続き管渠整備として向能代分区、東能代第一分区、長崎分区の整備を行うほか、港町排水区の老朽管改修、終末処理場の再構築、平成30年度に策定した公共下水道事業計画の変更を行う予定である。