

令和6年度

能代市下水道事業上半期業務状況報告書
(令和6年4月1日から令和6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12,581人、処理水量は1,928,755 m^3 でした。

区 分	令和6年度 上半期	令和5年度 下半期	比 較	
			増 減	増減率(%)
排 水 戸 数 (戸)	12,581	12,286	295	2.4
処 理 水 量 (m^3)	1,928,755	2,724,893	Δ 796,138	Δ 29.2
1 カ月平均処理水量 (m^3)	321,459	454,149	Δ 132,690	Δ 29.2
有 収 水 量 (m^3)	1,189,799	1,178,802	10,997	0.9
有 収 率 (%)	61.7	43.3	18.4	—

(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六幹線工事、東能代第四幹線などを発注し、契約を締結した。処理場改修事業としては、昨年度から行っている終末処理場再構築工事を継続して実施している。また、公共浄化槽設置工事について、22件の契約を行い、14件について完了した。

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	1,979,081,000	0	1,979,081,000	1,176,098,187	△ 802,982,813	59.43%
第1項 営業収益	885,462,000	0	885,462,000	598,221,703	△ 287,240,297	67.56%
第2項 営業外収益	1,093,118,000	0	1,093,118,000	577,876,484	△ 515,241,516	52.86%
第3項 特別利益	501,000	0	501,000	0	△ 501,000	0.00%

※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	1,783,802,000	157,000	1,783,959,000	285,346,736	△ 1,498,612,264	16.00%
第1項 営業費用	1,620,560,000	157,000	1,620,717,000	215,259,621	△ 1,405,457,379	13.28%
第2項 営業外費用	159,243,000	0	159,243,000	67,321,304	△ 91,921,696	42.28%
第3項 特別損失	3,699,000	0	3,699,000	2,765,811	△ 933,189	74.77%
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	1,999,058,000	0	1,999,058,000	79,039,200	△ 1,920,018,800	3.95%
第1項 企業債	1,292,700,000	0	1,292,700,000	0	△ 1,292,700,000	0.00%
第2項 出資金	49,232,000	0	49,232,000	49,232,000	0	100.00%
第3項 国庫補助金	613,141,000	0	613,141,000	0	△ 613,141,000	0.00%
第4項 負担金	43,985,000	0	43,985,000	29,807,200	△ 14,177,800	67.77%

※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	2,632,821,000	3,000	2,632,824,000	605,352,704	△ 2,027,471,296	22.99%
第1項 建設改良費	1,592,179,000	3,000	1,592,182,000	91,778,076	△ 1,500,403,924	5.76%
第2項 企業債償還金	1,040,642,000	0	1,040,642,000	513,574,628	△ 527,067,372	49.35%

※金額は税込

(2) 令和6年度上期 能代市下水道事業損益計算書
(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	254,490,476		
(2) 他会計負担金	318,237,850		
(3) その他営業収益	60,000	572,788,326	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	13,036,300		
(2) ポンプ場費	18,663,309		
(3) 処理場費	82,754,045		
(4) 公共浄化槽費	52,136,617		
(5) 普及指導費	254,089		
(6) 業務費	17,732,500		
(7) 総係費	13,269,813		
(8) 減価償却費	518,435,228		
(9) 資産減耗費	0	716,281,901	
営業利益			△ 143,493,575
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	51,369		
(2) 他会計補助金	574,918,000		
(3) 長期前受金戻入	227,808,064		
(4) 雑収益	2,671,510	805,448,943	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	67,321,304		
(2) 雑支出	0	67,321,304	738,127,639
経常利益			594,634,064
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,761,729	2,761,729	△ 2,761,729
当期純利益			591,872,335
前年度繰越利益剰余金			451,732,735
その他の未処分利益剰余金変動額			△ 451,732,735
当年度未処分利益剰余金			591,872,335

(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6年度上半期 能代市下水道事業貸借対照表
(令和6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		494,480,963
ロ 建 物	1,136,133,178	
減価償却累計額	△ 368,604,026	767,529,152
ハ 構 築 物	26,623,281,875	
減価償却累計額	△ 6,483,687,421	20,139,594,454
ニ 機 械 及 び 装 置	5,353,367,239	
減価償却累計額	△ 2,516,936,606	2,836,430,633
ホ 工 具 器 具 備 品	24,342,845	
減価償却累計額	△ 19,983,725	4,359,120
ヘ 建 設 仮 勘 定		326,550,876
有形固定資産合計		24,568,945,198
(2) 無形固定資産		
イ 電 話 加 入 権		828,000
ロ 施 設 利 用 権	78,757,101	
減価償却累計額	△ 9,250,020	69,507,081
無形固定資産合計		70,335,081
(3) 投資その他の資産		
イ 出 資 金		1,730,000
投資その他の資産合計		1,730,000
固 定 資 産 合 計		24,641,010,279
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		1,510,560,105
(2) 未 収 金		66,352,319
(3) 短 期 貸 付 金		300,000,000
(4) 貸 倒 引 当 金		△ 339,000
(5) 前 払 金		305,256,374
(6) そ の 他 流 動 資 産		26,098,386
流 動 資 産 合 計		2,207,928,184
資 産 合 計		26,848,938,463

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	12,152,485,174		
ロ その他企業債	0		
企 業 債 合 計		12,152,485,174	
固 定 負 債 合 計			12,152,485,174
4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金		124,550	
(2) 企 業 債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	526,963,536		
ロ その他企業債	0		
企 業 債 合 計		526,963,536	
(3) 未 払 金		56,039,218	
(4) 前 受 金		66,568,950	
(5) 引 当 金		0	
(6) その他流動負債		25,805,282	
流 動 負 債 合 計			675,501,536
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		13,944,828,173	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,937,816,680	
繰 延 収 益 合 計			10,007,011,493
負 債 合 計			22,834,998,203
	資 本 の 部		
6 資 本 金			3,208,369,450
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	213,698,475		
ロ 当年度未処分利益剰余金			
ハ 繰越利益剰余金年度末残高	0		
ニ 当 年 度 純 利 益	591,872,335		
利 益 剰 余 金 合 計		805,570,810	
剰 余 金 合 計			805,570,810
資 本 合 計			4,013,940,260
負 債 資 本 合 計			26,848,938,463

(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5年度の収益的収支は、総収益1,653,643,756円、うち下水道使用料が401,859,608円、総費用は、1,439,945,281円で213,698,475円の純利益を計上した。令和5年度末における未処分利益剰余金は451,732,735円となった。

資本的収支においては、収入額1,260,762,590円に対し、支出額1,833,646,578円で、差引収入不足額572,883,988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。