

令和 5 年度

能代市水道事業下半期業務状況報告書
(令和 5 年 1 0 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 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）の給水戸数は21,076戸、配水量は2,586,033 m³でした。

区分	令和5年度 下半期	令和4年度 下半期	比較	
			増減	増減率(%)
給水戸数(戸)	21,076	21,039	37	0.2
配水量(m ³)	2,586,033	2,624,605	△ 38,572	△ 1.5
1カ月平均配水量(m ³)	431,006	437,434	△ 6,428	△ 1.5
有収水量(m ³)	2,068,677	2,103,384	△ 34,707	△ 1.7
有収率(%)	80.0	80.1	△ 0.1	—

(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、上半期において発注した長崎分区下水道工事に伴う配水管移設工事、東能代第一分区下水道工事に伴う配水管移設工事、消火栓更新工事、柳町地区配水管更新工事、松美町地区配水管更新工事、臥竜山浄水場解体撤去事業では配水管閉塞工事を実施した。また、下半期発注では花園町地区配水管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 水道事業収益	1,230,650,000	504,351,344	718,622,715	1,222,974,059	△ 7,675,941	99.38%
第1項 営業収益	1,004,944,000	503,449,543	493,491,354	996,940,897	△ 8,003,103	99.20%
第2項 営業外収益	208,705,000	895,000	208,131,361	209,026,361	321,361	100.15%
第3項 特別利益	17,001,000	6,801	17,000,000	17,006,801	5,801	100.03%

※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 水道事業費用	1,142,742,000	249,838,311	850,205,297	1,100,043,608	△ 42,698,392	96.26%
第1項 営業費用	1,006,364,000	210,344,373	762,090,827	972,435,200	△ 33,928,800	96.63%
第2項 営業外費用	118,527,000	39,193,794	71,064,470	110,258,264	△ 8,268,736	93.02%
第3項 特別損失	17,351,000	300,144	17,050,000	17,350,144	△ 856	100.00%
第4項 予備費	500,000	0	0	0	△ 500,000	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	409,524,000	0	397,884,790	397,884,790	△ 11,639,210	97.16%
第1項 企業債	200,700,000	0	195,200,000	195,200,000	△ 5,500,000	97.26%
第2項 他会計補助金	127,421,000	0	122,077,950	122,077,950	△ 5,343,050	95.81%
第3項 他会計負担金	23,581,000	0	22,785,840	22,785,840	△ 795,160	96.63%
第4項 工事負担金	57,821,000	0	57,821,000	57,821,000	0	100.00%
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	0	0	△ 1,000	0.00%

※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 資本的支出	852,527,000	286,368,950	556,955,683	843,324,633	△ 9,202,367	98.92%
第1項 建設改良費	348,862,000	35,585,630	304,074,783	339,660,413	△ 9,201,587	97.36%
第2項 企業債償還金	503,665,000	250,783,320	252,880,900	503,664,220	△ 780	100.00%

※金額は税込

(2) 損益計算書

①令和5年度下半期 能代市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)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	428,078,639		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	20,713,016	448,791,655	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	118,236,578		
(2) 配水及び給水費	43,946,723		
(3) 業務費	54,426,750		
(4) 総係費	22,121,494		
(5) 受託工事費	0		
(6) 減価償却費	246,203,341		
(7) 資産減耗費	11,804,561	496,739,447	
営業損失			47,947,792
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	6,162,914		
(2) 長期前受金戻入	101,187,654		
(3) 雑収益	762,503	108,113,071	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	36,943,859		
(2) 雑支出	2,855,904	39,799,763	68,313,308
経常利益			20,365,516
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	0		
(2) 解体撤去事業費	15,500,000		
(3) 固定資産除却費	0	15,500,000	△ 15,500,000
当期純利益			4,865,516
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			0
当期末処分利益剰余金			4,865,516

(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の下半期分は、決算額と上半期で推定した額との差を計上。

②令和5年度 能代市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)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	864,547,130		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>42,079,516</u>	906,626,646	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	196,304,031		
(2) 配水及び給水費	91,385,608		
(3) 業務費	105,102,049		
(4) 総係費	39,289,964		
(5) 受託工事費	0		
(6) 減価償却費	491,264,341		
(7) 資産減耗費	<u>11,804,561</u>	<u>935,150,554</u>	
営業損失			28,523,908
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	6,392,714		
(2) 長期前受金戻入	201,132,154		
(3) 雑収益	<u>1,376,022</u>	208,900,890	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	76,137,653		
(2) 雑支出	<u>2,855,904</u>	<u>78,993,557</u>	<u>129,907,333</u>
経常利益			101,383,425
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>6,183</u>	6,183	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	272,855		
(2) 解体撤去事業費	15,500,000		
(3) 固定資産除却費	<u>0</u>	<u>15,772,855</u>	<u>△ 15,766,672</u>
当年度純利益			85,616,753
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			<u>94,506,771</u>
当期末処分利益剰余金			<u><u>180,123,524</u></u>

(3) 令和5年度 能代市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	185,556,080	
ロ 建 物	721,985,239	
減価償却累計額	<u>△ 327,464,114</u>	394,521,125
ハ 構 築 物	19,824,476,046	
減価償却累計額	<u>△ 8,551,676,739</u>	11,272,799,307
ニ 機 械 及 び 装 置	3,145,000,671	
減価償却累計額	<u>△ 2,322,635,100</u>	822,365,571
ホ 車 両 運 搬 具	12,853,996	
減価償却累計額	<u>△ 12,211,296</u>	642,700
ヘ 工 具 器 具 備 品	137,643,799	
減価償却累計額	<u>△ 99,471,192</u>	38,172,607
ト 建 設 仮 勘 定	29,061,053	
有形固定資産合計		12,743,118,443
(2) 無形固定資産		
イ 電 話 加 入 権	581,600	
ロ 橋 りょう 利 用 権	12,647,858	
減価償却累計額	<u>△ 10,360,016</u>	2,287,842
無形固定資産合計		<u>2,869,442</u>
固定資産合計		12,745,987,885
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	505,316,218	
(2) 未 収 金	185,618,883	
(3) 貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,026,372</u>	
(4) 貯 蔵 品	18,298,230	
(5) 前 払 金	0	
(6) その他流動資産	9,865,657	
流動資産合計		<u>711,072,616</u>
資 産 合 計		<u>13,457,060,501</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	4,738,871,029	
ロ その他企業債	<u>96,630,000</u>	
企業債合計		<u>4,835,501,029</u>
固定負債合計		4,835,501,029
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	<u>466,870,000</u>	
ロ その他企業債	<u>13,824,000</u>	
企業債合計		480,694,000
(2) 未 払 金	70,683,892	
(3) 引 当 金	5,199,000	
(4) その他流動負債	<u>45,731,855</u>	
流動負債合計		602,308,747
5 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金	6,247,952,657	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 3,245,369,964</u>	
繰延収益合計		<u>3,002,582,693</u>
負 債 合 計		<u>8,440,392,469</u>
資 本 の 部		
6 資 本 金		4,836,544,508
7 剰 余 金		
(1) 利 益 剰 余 金		
イ 当年度未処分利益剰余金	180,123,524	
利益剰余金合計		180,123,524
剰余金合計		<u>180,123,524</u>
資 本 合 計		<u>5,016,668,032</u>
負 債 資 本 合 計		<u>13,457,060,501</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

令和6年度水道事業会計予算は、業務の予定量として、給水戸数 21,285 戸、年間給水量 4,140 千m³を見込み、これらに必要な諸経費及び料金収入等を計上した。

収益的収支は、水道事業収益の 1,221,664 千円から消費税及び地方消費税分 89,750 千円を控除した額から、水道事業費用の 1,140,895 千円から消費税及び地方消費税分 64,905 千円を控除した額を差し引いた結果、当年度純利益は 33,924 千円と見込んでいる。

資本的収支においては、主な事業として老朽ビニール管更新事業や、下水道工事に伴う配水管移設工事、消火栓更新工事などの建設改良費を計上した。

資本的収入においては、これら支出に対応する財源として、企業債、工事負担金等を計上した。

その結果、資本的収入 515,994 千円、資本的支出 934,014 千円となり、差引 418,020 千円の財源不足となる見込みであり、損益勘定留保資金等で補てんすることとしている。

令和6年度の収益的収支については、人口減等による給水収益の減少のほか、電気料金単価の上昇等による営業費用の増により純利益は減少する見込みである。

給水収益については、減少傾向が続くものと見込まれることから、純利益は今後も減少していくものと考えられ、引き続き経費節減などによる一層の努力を続けながら、市民に安全で良質な水道水を安定して供給するための各種事業を計画的に行っていく。