

令和6年度上半期
豊明市下水道事業 業務状況報告書

令和6年4月1日から

令和6年9月30日まで

経済建設部下水道課

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び豊明市下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定に基づき、令和6年4月1日から令和6年9月30日までの業務の状況を説明するものです。

～ 目 次 ～

1	事業の概況	
(1)	業務の状況	1
(2)	工事の発注状況	1
2	経理の状況	
(1)	収益的収入及び支出	2
(2)	資本的収入及び支出	2
(3)	予算の執行状況	3
3	損益計算書	4
4	貸借対照表	5
5	令和5年度の決算状況	
(1)	総括事項	6
(2)	収益的収入及び支出	7
(3)	資本的収入及び支出	9
(4)	損益計算書	11
(5)	貸借対照表	12
(6)	企業債等の状況	13

1 事業の概況

(1) 業務の状況

上半期の汚水処理量は 3,165,187 m³ で、前年同期に比べ 47,217 m³ 増加しました。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は 2,664,984 m³ で、前年同期より 20,594 m³ 増加しました。

《汚水処理量の状況》

区分	令和6年度上半期	前年同期	増減
汚水処理量 (m ³)	3,165,187	3,117,970	47,217
有収水量 (m ³)	2,664,984	2,644,390	20,594
有収率 (%)	84.2	84.8	△0.6

(2) 工事の発注状況

新設工事として、新田町子持松地内の郷中公園にマンホールトイレ5基を設置する工事を発注し、今年度中の完成を目指しています。また、営繕工事として既存管路施設などの維持修繕工事を発注し、管路施設における健全性の確保に努めました。

その他上半期に発注した主な工事は、次表のとおりです。

《工事の発注状況》

種別	工事名	工事場所	工事内容	契約金額	契約年月日	契約工期
建設改良工事	国庫補助事業 汚水管きよ埋設工事	阿野町上畑地内	管きよ工 開削 φ800、L=63m	96,580,000	R6.6.26	R6.6.27) R7.2.28
	マンホールポンプ改修工事	沓掛町小所地内	マンホールポンプ設置 7.5kW 1基	12,430,000	R6.8.8	R6.8.9) R7.2.28
	国庫補助事業 マンホールトイレ設置工事	新田町子持松地内	マンホールトイレ設置 5箇所	11,990,000	R6.8.28	R6.8.29) R7.1.10
	汚水管きよ埋設工事	栄町南館地内	管きよ工 開削 φ300、L=17m	10,560,000	R6.10.3	R6.10.4) R7.2.28

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

上半期の営業収益は 345,814,996 円の執行額となりました。営業収益の柱である下水道使用料は、予算額 656,416,000 円に対し、調定額 337,756,996 円、収入済額は 267,953,334 円となり、前年同期に比べ調定額で 3,695,063 円、収入済額で 150,287 円の増加となりました。

営業外収益は、主に一般会計からの負担金及び補助金等で、305,414,410 円を受け入れました。

上半期の営業費用の執行額は 184,083,189 円で、前年同期に比べ 12,204,779 円の減少となっています。

愛知県の流域下水道維持管理負担金 154,523,298 円など汚水処理に係る経費や管路施設の維持管理に係る経費を支出しています。

営業外費用は、主に企業債の支払利息等で 27,497,256 円を支出しました。

(2) 資本的収入及び支出

上半期の資本的収入は 228,675,000 円で、一般会計からの出資金 120,000,000 円、一般会計負担金 106,466,000 円及び受益者負担金等 2,209,000 円を受け入れました。

資本的支出は 245,057,784 円で、管きょ建設改良費 11,956,289 円、愛知県へ支払う流域下水道建設負担金 11,730,000 円及び企業債償還金 221,371,495 円を執行しました。

(3) 予算の執行状況（消費税及び地方消費税込み）

ア 収益的収入及び支出

収入

（単位：円、％）

科目	令和6年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 下水道事業収益	1,330,331,000	651,229,406	49.0	1,267,295,000	588,217,811	46.4
第1項 営業収益	707,308,000	345,814,996	48.9	701,614,000	341,794,933	48.7
第2項 営業外収益	623,022,000	305,414,410	49.0	565,680,000	246,422,878	43.6
第3項 特別利益	1,000	0	0.0	1,000	0	0

支出

科目	令和6年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 下水道事業費用	※ 1,284,314,100	※ 215,563,545	16.8	1,267,295,000	229,564,253	18.1
第1項 営業費用	※ 1,212,977,100	※ 188,066,289	15.5	1,196,573,000	196,287,968	16.4
第2項 営業外費用	68,336,000	27,497,256	40.2	67,721,000	33,276,285	49.1
第3項 特別損失	1,000	0	0.0	1,000	0	0.0
第4項 予備費	3,000,000	0	0.0	3,000,000	0	0.0

イ 資本的収入及び支出

収入

（単位：円、％）

科目	令和6年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 資本的収入	※ 494,225,000	228,675,000	46.3	609,455,000	264,747,100	43.4
第1項 企業債	※ 241,700,000	0	0.0	269,700,000	0	0.0
第2項 他会計出資金	120,000,000	120,000,000	100.0	160,000,000	160,000,000	100.0
第3項 他会計負担金	106,466,000	106,466,000	100.0	104,327,000	104,327,000	100.0
第4項 国庫補助金	※ 25,000,000	0	0.0	73,000,000	0	0.0
第5項 負担金等	1,059,000	2,209,000	208.6	2,428,000	420,100	17.3

支出

科目	令和6年度上半期			前年同期		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
第1款 資本的支出	※ 831,346,300	245,057,784	29.5	916,055,000	265,508,535	29.0
第1項 建設改良費	※ 386,840,300	23,686,289	6.1	428,822,000	23,393,822	5.5
第2項 企業債償還金	444,506,000	221,371,495	49.8	487,233,000	242,114,713	49.7

※印の予算現額及び執行済額には、前年度繰越額を含みます。

3 損益計算書

(単位：円)

科目	令和6年度上半期	前年同期	増減額
1 営業収益	315,118,904	311,434,626	3,684,278
(1) 下水道使用料	307,060,904	303,701,626	3,359,278
(2) 他会計負担金	7,733,000	7,733,000	0
(3) その他営業収益	325,000	—	325,000
2 営業費用	481,083,953	488,267,079	△ 7,183,126
(1) 管きよ費	17,994,016	26,625,258	△ 8,631,242
(2) 総係費	14,137,302	15,727,562	△ 1,590,260
(3) 流域下水道管理運営費負担金	141,668,635	139,038,259	2,630,376
(4) 減価償却費	307,284,000	306,876,000	408,000
営業損失	165,965,049	176,832,453	△ 10,867,404
3 営業外収益	457,934,185	399,422,695	58,511,490
(1) 他会計負担金	11,943,000	13,901,000	△ 1,958,000
(2) 他会計補助金	293,457,000	232,519,000	60,938,000
(3) 長期前受金戻入	152,520,000	153,000,000	△ 480,000
(4) 雑収益	14,185	2,695	11,490
4 営業外費用	27,497,256	33,276,285	△ 5,779,029
(1) 支払利息	27,371,287	33,167,687	△ 5,796,400
(2) 雑支出	125,969	108,598	17,371
経常利益	264,471,880	189,313,957	75,157,923
5 特別利益	0	0	0
6 特別損失	0	0	0
当期純利益	264,471,880	189,313,957	75,157,923

※損益計算書及び次ページの貸借対照表には、上期分として想定される減価償却費、長期前受金戻入等の額（予算額の2分の1の額）を加えて作成しています。

4 貸借対照表

(単位：円)

科目	令和6年9月末	前年度末	増減額
1 固定資産	14,382,492,890	14,667,844,476	△ 285,351,586
(1) 有形固定資産	13,543,288,792	13,818,148,015	△ 274,859,223
イ 土地	6,232,268	6,232,268	0
ロ 構築物	13,471,420,926	13,755,736,926	△ 284,316,000
ハ 機械及び装置	54,241,939	56,035,939	△ 1,794,000
ニ 車両運搬具	74,250	74,250	0
ホ 工具、器具及び備品	50,632	68,632	△ 18,000
ヘ 建設仮勘定	11,268,777	0	11,268,777
(2) 無形固定資産	838,749,098	849,241,461	△ 10,492,363
イ 施設利用権	838,749,098	849,241,461	△ 10,492,363
(3) 投資その他資産	455,000	455,000	0
イ 出資金	455,000	455,000	0
2 流動資産	786,277,788	587,434,880	198,842,908
(1) 現金預金	655,813,675	515,193,530	140,620,145
(2) 未収金	71,461,755	72,793,003	△ 1,331,248
貸倒引当金	△ 551,653	△ 551,653	0
(3) 前払金	43,533,800	0	43,533,800
(4) その他流動資産	16,020,211	0	16,020,211
資産合計	15,168,770,678	15,255,279,356	△ 86,508,678
3 固定負債	2,881,749,043	2,881,749,043	0
(1) 企業債	2,881,749,043	2,881,749,043	0
4 流動負債	320,829,765	747,965,323	△ 427,135,558
(1) 企業債	223,134,361	444,505,856	△ 221,371,495
(2) 未払金	66,939,899	299,229,674	△ 232,289,775
(3) 引当金	49,817	4,216,770	△ 4,166,953
(4) その他流動負債	30,705,688	13,023	30,692,665
5 繰延収益	7,037,584,394	7,081,429,394	△ 43,845,000
(1) 長期前受金	8,528,726,069	8,420,051,069	108,675,000
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,491,141,675	△ 1,338,621,675	△ 152,520,000
負債合計	10,240,163,202	10,711,143,760	△ 470,980,558
6 資本金	4,598,257,880	4,345,264,577	252,993,303
7 剰余金	330,349,596	198,871,019	131,478,577
(1) 資本剰余金	1,443,203	1,443,203	0
(2) 利益剰余金	328,906,393	197,427,816	131,478,577
(うち当期純利益)	264,471,880	64,434,513	200,037,367
資本合計	4,928,607,476	4,544,135,596	384,471,880
負債・資本合計	15,168,770,678	15,255,279,356	△ 86,508,678

5 令和5年度の決算状況

(1) 総括事項

下水道は、公衆衛生の向上や都市の健全な発達に寄与し、あわせて公共用水域の水質保全に資することを目的とした私たちの生活に欠くことのできない公共性、公益性の高い重要な施設です。

令和5年度の事業運営については、下水道ストックマネジメント計画に基づく予防保全の観点より、老朽化した污水管の改築工事、マンホール蓋取替工事等を実施しました。また、持続可能な下水道サービスを提供するため、管路施設の維持管理等に努め、管きょやマンホールの点検・調査を行い、必要に応じて清掃や修繕等を実施しました。また、下水道区域内の本管延伸工事及び取付管設置工事、污水接続ます設置工事を行い、下水道施設の増進に取り組みました。

ア 業務の状況

本年度末における排水区域内人口は56,404人でした。下水道に接続済みの水洗化人口は55,245人で、水洗化率は97.9%となりました。年間の総排水量は6,100,668^m³でした。そのうち下水道使用料の対象となる有収水量は5,334,968^m³で、有収率は87.4%となりました。

イ 経理の状況

本年度の総収益（消費税及び地方消費税抜）は1,206,702,165円、総費用（消費税及び地方消費税抜）は1,142,267,652円となりました。営業収益及び営業外収益の合計は総収益と同額で、下水道使用料の収益は612,499,737円でした。また、営業費用及び営業外費用の合計は総費用と同額となりました。その結果、本年度の経常利益及び当期純利益は64,434,513円となりました。

資本的収入（消費税及び地方消費税込）は301,320,700円で、主な収入は、他会計出資金160,000,000円、他会計負担金104,327,000円でした。資本的支出（消費税及び地方消費税込）は585,485,352円で、建設改良費98,252,841円、企業債元金償還金487,232,511円を支出しました。なお、資本的収入が資本的支出に不足する額284,164,652円は、減債積立金及び損益勘定留保資金等にて補てんしました。

ウ 建設改良事業の状況

本年度の主な建設改良事業は、污水管きょ埋設工事、マンホール蓋の取替工事、取付管の新設工事等を実施しました。

(2) 収益的収入及び支出（消費税及び地方消費税込）

収 入

区分	予 算 額			合計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 下水道事業収益	1,267,245,000	2,870,000	0	1,270,115,000
第1項 営業収益	701,614,000	0	0	701,614,000
第2項 営業外収益	565,630,000	2,870,000	0	568,500,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

支 出

区分	予 算 額					小計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 下水道事業費用	1,267,245,000	2,870,000	0	0	0	1,270,115,000
第1項 営業費用	1,196,523,000	2,870,000	0	△ 15,622,600	0	1,183,770,400
第2項 営業外費用	67,721,000	0	0	15,622,600	0	83,343,600
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書きの規定による現金支出を伴わない経費として、第1項第2項営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額64,716,192円に、納付消費税及び地方消費税額

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,267,923,453	△ 2,191,547	(うち仮受消費税及び地方消費税 61,230,363)
689,775,539	△ 11,838,461	(うち仮受消費税及び地方消費税 61,230,102)
578,147,914	9,647,914	(うち仮受消費税及び地方消費税 261)
0	△ 1,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0)

(単位：円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定に よる繰越額	合計	決算額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定に よる繰越額	不用額	備考
0	1,270,115,000	1,199,613,877	3,983,100	66,518,023	(うち仮払消費税 及び地方消費税 38,955,610)
0	1,183,770,400	1,116,507,070	3,983,100	63,280,230	(うち仮払消費税 及び地方消費税 38,955,610)
0	83,343,600	83,106,807	0	236,793	
0	1,000	0	0	1,000	
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

営業費用の決算額のうち、減価償却費について予算額を1,696,296円超過して支出した。

19,632,600円を加え、消費税及び地方消費税の納税計算上生じる雑支出1,241,985円を除いた額である。

(3) 資本的収入及び支出（消費税及び地方消費税込）

収 入

区分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に 係る財源充当額
第1款 資本的収入	609,455,000	0	609,455,000	0
第1項 企業債	269,700,000	0	269,700,000	0
第2項 他会計出資金	160,000,000	0	160,000,000	0
第3項 他会計負担金	104,327,000	0	104,327,000	0
第4項 国庫補助金	73,000,000	0	73,000,000	0
第5項 負担金等	2,428,000	0	2,428,000	0

支 出

区分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額
第1款 資本的支出	916,055,000	0	0	0	916,055,000	0
第1項 建設改良費	428,822,000	0	0	0	428,822,000	0
第2項 企業債償還金	487,233,000	0	0	0	487,233,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額284,164,652円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的当年度分損益勘定留保資金83,255,757円で補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	269,700,000	34,500,000	△ 235,200,000	
0	160,000,000	160,000,000	0	
0	104,327,000	104,327,000	0	
0	73,000,000	0	△ 73,000,000	
0	2,428,000	2,493,700	65,700	

(単位：円)

継続費通次繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
			地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
0	916,055,000	585,485,352	184,077,300	0	184,077,300	146,492,348	(うち仮払消費税 及び地方消費税 7,965,893)
0	428,822,000	98,252,841	184,077,300	0	184,077,300	146,491,859	(うち仮払消費税 及び地方消費税 7,965,893)
0	487,233,000	487,232,511	0	0	0	489	

収支調整額3,875,063円、減債積立金132,993,303円、過年度分損益勘定留保資金64,040,529円

(4) 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) 下水道使用料	612,499,737		
	(2) 他会計負担金	16,045,700	628,545,437	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	99,353,315		
	(2) 総係費	93,946,873		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	268,805,976		
	(4) 減価償却費	615,445,296	1,077,551,460	
	営業損失			449,006,023
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	22,838,265		
	(2) 他会計補助金	235,339,000		
	(3) 補助金	5,000,000		
	(4) 長期前受金戻入	314,924,751		
	(5) 雑収益	54,712	578,156,728	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,361,677		
	(2) 雑支出	1,354,515	64,716,192	513,440,536
	経常利益			64,434,513
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	0	0	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	0	0	0
	当年度純利益			64,434,513
	その他未処分利益剰余金変動額			132,993,303
	当年度未処分利益剰余金			197,427,816

(5) 貸借対照表 (令和6年3月31日)

(単位:円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		6,232,268	
ロ	構築物	16,104,503,228		
	減価償却累計額	<u>△ 2,348,766,302</u>		13,755,736,926
ハ	機械及び装置	97,686,913		
	減価償却累計額	<u>△ 41,650,974</u>		56,035,939
ニ	車両運搬具	74,250		
	減価償却累計額	<u>0</u>		74,250
ホ	工具、器具及び備品	686,340		
	減価償却累計額	<u>△ 617,708</u>		68,632
ヘ	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			13,818,148,015
(2)	無形固定資産			
イ	施設利用権		<u>849,241,461</u>	
	無形固定資産合計			849,241,461
(3)	投資その他資産			
イ	出資金		<u>455,000</u>	
	投資その他資産合計			455,000
	固 定 資 産 合 計			14,667,844,476
2	流 動 資 産			
(1)	現金預金			515,193,530
(2)	未収金	72,793,003		
	貸倒引当金	<u>△ 551,653</u>		72,241,350
	流 動 資 産 合 計			587,434,880
	資 産 合 計			<u>15,255,279,356</u>
			負 債 の 部	
3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債		<u>2,881,749,043</u>	
	企業債合計			2,881,749,043
	固 定 負 債 合 計			2,881,749,043
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等企業債		<u>444,505,856</u>	
	企業債合計			444,505,856
(2)	未払金			299,229,674
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	3,499,756		
ロ	法定福利費引当金	<u>717,014</u>		
	引当金合計			4,216,770
(4)	その他流動負債			<u>13,023</u>
	流 動 負 債 合 計			747,965,323
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金			8,420,051,069
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,338,621,675</u>	
	繰 延 収 益 合 計			7,081,429,394
	負 債 合 計			<u>10,711,143,760</u>
			資 本 の 部	
6	資 本 金			4,345,264,577
7	剰 余 金			
(1)	資本剰余金			
イ	他会計補助金		<u>1,443,203</u>	
	資本剰余金合計			1,443,203
(2)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金		<u>197,427,816</u>	
	利益剰余金合計			197,427,816
	剰 余 金 合 計			198,871,019
	資 本 合 計			<u>4,544,135,596</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>15,255,279,356</u>

(6) 企業債等の状況

(単位：円)

区 分		前年度末残高	本年度借入高	本年度償還額	本年度末残高	
企 業 債	政府 資金	財政融資	797,591,157	0	96,499,849	701,091,308
		簡 保	1,169,924,997	0	221,892,141	948,032,856
	地方公共団体 金融機構	1,775,311,256	34,500,000	163,560,521	1,646,250,735	
	民間資金	36,160,000	0	5,280,000	30,880,000	
	合 計	3,778,987,410	34,500,000	487,232,511	3,326,254,899	
一 時 借 入 金 (限度額1億円)		前年度末残高	本年度借入残高最高額		本年度末残高	
		0	0		0	