

令和4年度

長浜市公共下水道事業会計

下半期業務状況報告書

(令和4年10月1日～令和5年3月31日)

滋賀県 長浜市

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び長浜市公共下水道事業の設置等に関する条例第9条の規定により、令和4年10月1日から令和5年3月31日までの業務の状況を説明しています。

目次

1	事業の概況	・・・1
2	経理の状況	
	・ 予算執行状況	・・・2
	・ 令和4年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書	・・・4
	・ 令和4年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表	・・・6
3	令和5年度予算の概要及び事業の経営方針	・・・8

1 事業の概況

(1) 業務

ア 汚水処理水量

下期における汚水処理水量は、6,447,485 m³で、前年度下期 6,600,507 m³に比べ 153,022 m³の減少となりました。

イ 有収水量

下期における有収水量は、5,655,486 m³で、前年度下期 5,622,005 m³に比べ 33,481 m³の増加となりました。

ウ 主要な建設改良事業

公共下水道の汚水事業については、下水道ビジョンに基づいて農業集落排水事業の公共下水道事業への接続工事を行いました。

また、ストックマネジメント計画に基づいて、老朽化したマンホールポンプの長寿命化対策実施設計を行いました。

雨水事業については、高月排水区の管渠築造工事を実施しました。

2 経理の状況

(1) 予算執行状況

ア 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円，税込)

事項	予算現額	下期執行額	執行率 (%)	決算見込額	執行率 (%)
下水道事業収益	4,445,193	3,455,755	77.7	4,395,971	98.9
営業収益	1,925,394	982,900	51.0	1,922,447	99.8
公共下水道使用料	1,896,523	954,788	50.3	1,893,515	99.8
雨水処理負担金	27,713	27,698	99.9	27,698	99.9
その他営業収益	1,158	414	35.8	1,234	106.6
営業外収益	2,517,999	2,471,155	98.1	2,471,702	98.2
負担金	268,267	263,839	98.3	263,839	98.3
補助金	1,445,271	1,402,826	97.1	1,402,826	97.1
長期前受金戻入	803,607	803,610	100.0	803,610	100.0
雑収益	854	880	103.0	1,427	167.1
特別利益	1,800	1,700	94.4	1,822	101.2
過年度損益修正益	40	10	25.0	41	102.5
その他特別利益	1,760	1,690	96	1,781	101.2

支出

(単位：千円，税込)

事項	予算現額	下期執行額	執行率 (%)	決算見込額	執行率 (%)
下水道事業費用	3,724,846	3,052,801	82.0	3,678,833	98.8
営業費用	3,287,683	2,827,259	86.0	3,247,371	98.8
管渠管理費	128,229	17,938	14.0	110,315	86.0
流域下水道維持管理負担金	831,313	541,104	65.1	817,113	98.3
総係費	127,467	67,545	53.0	119,271	93.6
減価償却費	2,200,674	2,200,672	100.0	2,200,672	100.0
営業外費用	429,963	224,054	52.1	429,919	100.0
支払利息及び企業債取扱費	395,780	189,913	48.0	395,778	100.0
消費税及び地方消費税	34,083	34,083	100.0	34,083	100.0
雑支出	100	58	58.0	58	58.0
特別損失	2,200	1,488	67.6	1,543	70.1
貸倒損失	1,500	1,482	98.8	1,482	98.8
過年度損益修正損	700	6	0.9	61	8.7
予備費	5,000	0	0.0	0	0.0

イ 資本的收入及び支出

収入

(単位：千円，税込)

事項	予算現額	下期執行額	執行率 (%)	決算見込額	執行率 (%)
資本的收入	2,843,246	2,267,058	79.7	2,278,752	80.1
企業債	1,897,600	1,586,300	83.6	1,586,300	83.6
建設改良企業債	901,500	590,200	65.5	590,200	65.5
準建設改良企業債	996,100	996,100	100.0	996,100	100.0
出資金	290,535	290,535	100.0	290,535	100.0
他会計出資金	290,535	290,535	100.0	290,535	100.0
補助金	630,907	377,806	59.9	377,806	59.9
国庫補助金	612,424	360,233	58.8	360,233	58.8
県費補助金	18,483	17,573	95.1	17,573	95.1
負担金	22,764	12,417	54.5	24,111	105.9
受益者負担金	5,487	0	0	5,326	97.1
工事負担金	17,277	12,417	71.9	18,785	108.7
諸収入	1,440	0	0.0	0	0.0
水洗便所改造資金貸付事業収入	1,440	0	0.0	0	0.0

支出

(単位：千円，税込)

事項	予算現額	下期執行額	執行率 (%)	決算見込額	執行率 (%)
資本的支出	4,843,533	1,813,368	37.4	4,231,267	87.4
建設改良費	1,742,047	259,838	14.9	1,131,225	64.9
管渠築造費	1,506,640	54,431	3.6	925,818	61.4
流域下水道整備負担金	235,407	205,407	87.3	205,407	87.3
償還金	3,099,596	1,553,081	50.1	3,099,593	100.0
企業債償還金	3,099,596	1,553,081	50.1	3,099,593	100.0
水洗便所改造資金貸付事業費	1,440	0	0.0	0	0.0
貸付金	1,440	0	0.0	0	0.0
返還金	450	449	99.8	449	99.8
国庫補助返還金	450	449	99.8	449	99.8

令和4年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書（下半期）

（令和4年10月1日～令和5年3月31日）

（単位 円）

1 営業収益			
(1) 公共下水道使用料	867,989,298		
(2) 雨水処理負担金	27,698,000		
(3) その他営業収益	<u>413,532</u>	<u>896,100,830</u>	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	88,727,565		
(2) 流域下水道維持管理負担金	491,912,537		
(3) 総係費	74,519,398		
(4) 減価償却費	<u>2,200,671,616</u>	<u>2,855,831,116</u>	
営業損失			1,959,730,286
3 営業外収益			
(1) 負担金	263,839,000		
(2) 補助金	1,402,826,000		
(3) 長期前受金戻入	803,610,221		
(4) 雑収益	<u>1,203,187</u>	<u>2,471,478,408</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱費	189,913,178		
(2) 雑支出	<u>8,159,515</u>	<u>198,072,693</u>	<u>2,273,405,715</u>
経常利益			313,675,429
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	8,664		
(2) その他特別利益	<u>1,689,932</u>	<u>1,698,596</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損失	5,417		
(2) その他特別損失	<u>1,481,620</u>	<u>1,487,037</u>	<u>211,559</u>
当期純利益			313,886,988
その他未処分利益			573,348,035
剰余金変動額			887,235,023
当期末処分利益剰余金			

令和4年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 円)

1 営業収益

(1) 公共下水道使用料	1,721,377,544		
(2) 雨水処理負担金	27,698,000		
(3) その他営業収益	<u>1,215,581</u>	<u>1,750,291,125</u>	

2 営業費用

(1) 管渠管理費	100,310,070		
(2) 流域下水道維持管理負担金	742,830,002		
(3) 総係費	117,762,242		
(4) 減価償却費	<u>2,200,671,616</u>	<u>3,161,573,930</u>	
営業損失			1,411,282,805

3 営業外収益

(1) 負担金	263,839,000		
(2) 補助金	1,402,826,000		
(3) 長期前受金戻入	803,610,221		
(4) 雑収益	<u>1,736,274</u>	<u>2,472,011,495</u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱費	395,778,234		
(2) 雑支利息	<u>8,159,515</u>	<u>403,937,749</u>	<u>2,068,073,746</u>
経常利益			656,790,941

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	36,912		
(2) その他特別利益	<u>1,780,932</u>	<u>1,817,844</u>	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損失	55,547		
(2) その他特別損失	<u>1,481,620</u>	<u>1,537,167</u>	<u>280,677</u>

当期純利益			657,071,618
その他未処分利益			573,348,035
剰余金変動額			
当期末処分利益剰余金			1,230,419,653

令和4年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表

(令和5年3月31日)

資産の部

(単位 円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		2,155,687	
ロ 構築物	103,422,561,673		
減価償却累計額	<u>△ 43,113,593,837</u>	60,308,967,836	
ハ 機械及び装置	1,709,597,858		
減価償却累計額	<u>△ 1,099,326,341</u>	610,271,517	
ニ 工具器具及び備品	66,204,097		
減価償却累計額	<u>△ 62,893,916</u>	3,310,181	
ホ リース資産	7,941,600		
減価償却累計額	<u>△ 5,310,288</u>	2,631,312	
ヘ 建設仮勘定		<u>2,033,693,741</u>	
有形固定資産合計			62,961,030,274

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		6,906,845,293	
無形固定資産合計			6,906,845,293
固定資産合計			<u>69,867,875,567</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,149,796,398	
(2) 未収金	931,700,338		
貸倒引当金	<u>△ 26,304,701</u>	905,395,637	
(3) 前払金		0	
(4) 仮払金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>2,055,192,035</u>
資産合計			<u><u>71,923,067,602</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	18,803,518,749		
ロ	準建設改良企業債	1,622,600,472		
ハ	資本費平準化債	10,437,019,344		
ニ	その他の企業債	<u>33,803,345</u>		
	企業債合計		30,896,941,910	
(2)	リース債務		<u>1,499,160</u>	
	固定負債合計			<u>30,898,441,070</u>
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,169,928,496		
ロ	準建設改良企業債	125,421,598		
ハ	資本費平準化債	754,966,940		
ニ	その他の企業債	<u>12,017,752</u>		
	企業債合計	0	3,062,334,786	
(2)	リース債務		580,320	
(3)	未払金		375,154,835	
(4)	引当金		12,207,000	
(5)	前受金		0	
(6)	その他流動負債		<u>284,794</u>	
	流動負債合計			<u>3,450,561,735</u>
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫補助金	33,497,441,709		
	収益化累計額	<u>△ 13,902,323,282</u>	19,595,118,427	
ロ	県費補助金	115,335,887		
	収益化累計額	<u>△ 21,296,623</u>	94,039,264	
ハ	負担金	5,448,198,587		
	収益化累計額	<u>△ 2,124,886,408</u>	3,323,312,179	
ニ	受贈資産評価額	6,835,426,914		
	収益化累計額	<u>△ 2,710,033,247</u>	4,125,393,667	
	長期前受金合計		<u>27,137,863,537</u>	
	繰延収益合計			<u>27,137,863,537</u>
	負債合計			<u>61,486,866,342</u>

資本の部

6	資本金			<u>9,205,781,607</u>
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
イ	当年度未処分 利益剰余金		<u>1,230,419,653</u>	
	利益剰余金合計		<u>1,230,419,653</u>	
	剰余金合計			<u>1,230,419,653</u>
	資本合計			<u>10,436,201,260</u>
	負債資本合計			<u>71,923,067,602</u>

3 令和5年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和5年度下水道事業会計予算は、業務の予定量として年間総処理水量13,564千 m^3 を見込み、これらに必要な維持管理経費及び使用料収入等を計上しています。

収益的収支は、下水道事業収益4,405,714千円、下水道事業費用3,694,055千円からそれぞれ消費税及び地方消費税分を控除した結果、当年度純利益は640,987千円となる見込みです。

資本的収支は、主な事業として、農業集落排水処理事業の公共下水道事業への接続事業や高月排水区の雨水管渠整備事業などの建設改良費を計上しています。収入については、これら支出に対応する財源として、国庫補助金、企業債等を計上しています。

その結果、資本的収入2,205,493千円、資本的支出4,310,574千円となり、差引2,105,081千円の財源不足となる見込みですが、損益勘定留保資金等で補てんしています。

(2) 経営方針について

(基本方針)

「長浜市下水道ビジョン」の実現に向け具体化した推進計画「長浜市下水道事業中期経営計画」に基づき、ライフラインの適正管理と健全経営に取り組みます。また、令和5年度から令和6年度には、次期ビジョン及び計画の策定を予定しており、将来の利用需要に応じた計画的な統廃合と機能保全を実施し、安心して住み続けられる生活環境の持続を目指すため、今後の農業集落排水処理の在り方については長浜市下水道事業審議会の答申を踏まえ、流域下水道への接続推進と処理場の統廃合を検討します。

(重点事項)

持続可能な下水道事業を目指し、「長浜市下水道事業中期経営計画」に基づき運営基盤の拡大と経営改善に取り組みます。また、収益的収支と資本的収支間での財源が均衡するよう投資的経費の平準化を行い、健全で安定した財政マネジメントと適正なストックマネジメントに努めます。

(重点事業)

① 公共下水道管渠築造事業

「長浜市下水道事業計画」の見直しを行い、また管渠の効率的な整備を行います。

② マンホールポンプ長寿命化対策事業

次期「長浜市下水道ストックマネジメント計画」を策定し、ポンプ施設の計画的な更新を行います。