令和5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5年10月1日～令和6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5年10月1日から令和6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5年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書	・・・4
・ 令和5年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表	・・・6
3 令和6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、6,371,464 m³で、前年度下期 6,443,487 m³に比べ 72,023 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、5,623,021 m³で、前年度下期 5,655,487 m³に比べ 32,466 m³の減少となりました。

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工事を行いました。

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	4,555,339	3,589,139	78.8	4,522,123	99.3
営業収益	1,903,067	976,191	51.3	1,906,675	100.2
公共下水道使用料	1,868,480	942,220	50.4	1,871,966	100.2
雨水処理負担金	33,545	33,537	100.0	33,537	100.0
その他営業収益	1,042	434	41.7	1,172	112.5
営業外収益	2,647,261	2,608,653	98.5	2,609,707	98.6
負担金	260,541	255,493	98.1	255,493	98.1
補助金	1,568,599	1,535,847	97.9	1,535,847	97.9
長期前受金戻入	816,321	816,324	100.0	816,324	100.0
雑収益	1,800	989	54.9	2,043	113.5
特別利益	5,011	4,295	85.7	5,741	114.6
過年度損益修正益	46	697	1515.2	708	1539.1
その他特別利益	4,965	4,295	86.5	5,033	101.4

支出

(単位：千円，税込)

事項	予算現額	下期執行額	執行率 (%)	決算予定額	執行率 (%)
下水道事業費用	3,718,724	3,046,361	81.9	3,669,714	98.7
営業費用	3,319,042	2,846,639	85.8	3,287,556	99.1
管渠管理費	130,049	18,867	14.5	124,936	96.1
流域下水道維持管理負担金	844,948	546,320	64.7	827,389	97.9
総係費	124,235	61,645	49.6	115,424	92.9
減価償却費	2,219,810	2,219,807	100.0	2,219,807	100.0
営業外費用	393,565	199,122	50.6	381,290	96.9
支払利息及び企業債取扱費	351,465	169,295	48.2	351,463	100.0
消費税及び地方消費税	42,000	29,757	70.9	29,757	70.9
雑支出	100	70	70.0	70	70.0
特別損失	1,300	600	46.2	868	66.8
貸倒損失	600	600	100.0	600	100.0
過年度損益修正損	700	0	0.0	268	38.3
予備費	4,817	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	2,596,101	2,161,958	83.3	2,172,751	83.7
企業債	1,721,200	1,483,700	86.2	1,483,700	86.2
建設改良企業債	853,100	615,600	72.2	615,600	72.2
準建設改良企業債	868,100	868,100	100.0	868,100	100.0
出資金	289,474	289,474	100.0	289,474	100.0
他会計出資金	289,474	289,474	100.0	289,474	100.0
補助金	566,270	380,048	67.1	380,048	67.1
国庫補助金	545,511	363,338	66.6	363,338	66.6
県費補助金	20,759	16,710	80.5	16,710	80.5
負担金	17,717	8,736	49.3	19,529	110.2
受益者負担金	2,717	0	0	2,718	100
工事負担金	15,000	8,736	58.2	16,811	112.1
諸収入	1,440	0	0	0	0
水洗便所改造資金貸付事業収入	1,440	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 (%)	決算予定額	執行率 (%)
資本的支出	4,718,972	2,010,663	42.6	4,263,868	90.4
建設改良費	1,655,186	476,049	28.8	1,201,525	72.6
管渠築造費	1,442,186	263,563	18.3	989,039	68.6
流域下水道整備負担金	213,000	212,486	99.8	212,486	99.8
償還金	3,062,346	1,534,614	50.1	3,062,343	100.0
企業債償還金	3,062,346	1,534,614	50.1	3,062,343	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

令和5年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書（下半期）

（令和5年10月1日～令和6年3月31日）

（単位 円）

1 営業収益		
(1) 公共下水道使用料	856,563,303	
(2) 雨水処理負担金	33,537,000	
(3) その他営業収益	<u>433,952</u>	<u>890,534,255</u>
2 営業費用		
(1) 渠管管理費	110,454,371	
(2) 流域下水道維持管理負担金	496,653,960	
(3) 総係費	78,114,439	
(4) 減価償却費	<u>2,219,807,391</u>	<u>2,905,030,161</u>
営業損失		2,014,495,906
3 営業外収益		
(1) 負担金	255,493,000	
(2) 補助金	1,531,332,000	
(3) 国庫補助金	4,514,950	
(4) 長期前受金戻入	816,324,074	
(5) 雑収益	<u>1,207,551</u>	<u>2,608,871,575</u>
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱費	169,294,963	
(2) 雑支出	<u>9,139,909</u>	<u>178,434,872</u>
経常利益		2,430,436,703
		415,940,797
5 特別利益		
(1) 過年度損益修正益	633,356	
(2) その他特別利益	<u>4,295,234</u>	<u>4,928,590</u>
6 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	0	
(2) その他特別損失	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>
		4,328,590
当期純利益		420,269,387
その他未処分利益		657,071,618
剰余金変動額		
当期末処分利益剰余金		1,077,341,005

令和5年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 公共下水道使用料	1,701,787,089		
(2) 雨水処理負担金	33,537,000		
(3) その他営業収益	<u>1,171,042</u>	<u>1,736,495,131</u>	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	119,409,334		
(2) 流域下水道維持管理負担金	752,171,302		
(3) 総係費	113,100,657		
(4) 減価償却費	<u>2,219,807,391</u>	<u>3,204,488,684</u>	
営業損失			1,467,993,553
3 営業外収益			
(1) 負担金	255,493,000		
(2) 補助金	1,531,332,000		
(3) 国庫補助金	4,514,950		
(4) 長期前受金戻入	816,324,074		
(5) 雑収益	<u>2,261,237</u>	<u>2,609,925,261</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱費	351,462,549		
(2) 雑支出	<u>9,139,909</u>	<u>360,602,458</u>	<u>2,249,322,803</u>
経常利益			781,329,250
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	643,510		
(2) その他特別利益	<u>5,033,234</u>	<u>5,676,744</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	245,519		
(2) その他特別損失	<u>600,000</u>	<u>845,519</u>	<u>4,831,225</u>
当期純利益			786,160,475
その他未処分利益			657,071,618
剰余金変動額			
当期未処分利益剰余金			1,443,232,093

令和5年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表

(令和6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	105,707,454,509		
減価償却累計額	<u>△ 45,402,442,019</u>	60,305,012,490	
ハ 機械及び装置	1,821,607,519		
減価償却累計額	<u>△ 1,166,592,453</u>	655,015,066	
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>△ 5,832,576</u>	2,109,024	
ヘ 建設仮勘定		<u>1,278,351,079</u>	
有形固定資産合計			62,245,953,527

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		6,791,268,004	
無形固定資産合計			6,791,268,004
固定資産合計			<u>69,037,221,531</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,885,643,389	
(2) 未収金	1,049,043,170		
貸倒引当金	<u>△ 22,737,810</u>	1,026,305,360	
(3) 前払金		0	
(4) 仮払金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>2,911,948,749</u>
資産合計			<u><u>71,949,170,280</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	17,393,544,240		
ロ	準建設改良企業債	1,590,159,914		
ハ	資本費平準化債	10,386,714,034		
ニ	その他の企業債	<u>21,710,354</u>		
	企業債合計		29,392,128,542	
(2)	リース債務		<u>918,840</u>	
	固定負債合計			<u>29,393,047,382</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	2,025,566,484		
ロ	準建設改良企業債	134,040,558		
ハ	資本費平準化債	816,805,310		
ニ	その他の企業債	<u>12,092,991</u>		
	企業債合計	0	2,988,505,343	
(2)	リース債務		580,320	
(3)	未払金		1,066,613,872	
(4)	引当金		12,625,000	
(5)	前受金		0	
(6)	その他流動負債		<u>319,483</u>	
	流動負債合計			<u>4,068,644,018</u>
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫補助金	33,827,771,912		
	収益化累計額	<u>△ 14,497,901,128</u>	19,329,870,784	
ロ	県費補助金	130,527,834		
	収益化累計額	<u>△ 22,906,852</u>	107,620,982	
ハ	負担金	5,465,952,944		
	収益化累計額	<u>△ 2,221,602,952</u>	3,244,349,992	
ニ	受贈資産評価額	7,571,829,892		
	収益化累計額	<u>△ 3,278,028,505</u>	4,293,801,387	
	長期前受金合計		<u>26,975,643,145</u>	
	繰延収益合計			<u>26,975,643,145</u>
	負債合計			<u>60,437,334,545</u>

資本の部

6	資本金			<u>10,068,603,642</u>
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
イ	当年度未処分 利益剰余金	1,443,232,093		
	利益剰余金合計		<u>1,443,232,093</u>	
	剰余金合計			<u>1,443,232,093</u>
	資本合計			<u>11,511,835,735</u>
	負債資本合計			<u>71,949,170,280</u>

3 令和6年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和6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13,951千 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4,524,196千円、下水道事業費用3,746,811千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709,896千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2,714,179千円、資本的支出4,912,782千円となり、差引2,198,603千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めます。また、令和5年度に策定した「第2次長浜市下水道ビジョン」に基づき、農業集落排水施設の公共下水道への接続を中心に事業の効率化を進めるなど、「快適で安全・安心、持続可能な下水道の構築」を取組目標として事業に取り組めます。

(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めます。また、事業推進に伴う経費の増大や少子・高齢化、人口減少社会や節水型社会の到来による水需要の減少や環境に対する関心の高まり、施設の老朽化や地震などへの備えなど、下水道を取り巻く環境は益々厳しさを増すなか、下水道経営の更なる健全化等を図るため、「長浜市下水道経営計画（経営戦略）」の策定を行います。

(重点事業)

① 公共下水道管渠築造事業

「長浜市下水道事業経営計画（経営戦略）」の策定を行い、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

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