

令和 2 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 2 年 10 月 1 日～令和 3 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 2 年 10 月 1 日から令和 3 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 2 年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書	・・・4
	・ 令和 2 年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表	・・・6
3	令和 3 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、6,493,755 m³で、前年度下期 6,450,983 m³に比べ 42,772 m³の増加となりました。

イ 有収水量

下期における有収水量は、5,618,734 m³で、前年度下期 5,591,959 m³に比べ 26,775 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工事を行いました。

雨水事業については、木之本第1雨水幹線函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	4,588,197	3,660,693	79.8	4,594,146	100.1
営業収益	1,901,444	974,702	51.3	1,907,442	100.3
公共下水道使用料	1,875,291	949,182	50.6	1,881,384	100.3
雨水処理負担金	25,188	25,145	99.8	25,145	99.8
その他営業収益	965	375	38.9	913	94.6
営業外収益	2,398,449	2,397,954	100.0	2,398,399	100.0
負担金	828,635	828,678	100.0	828,678	100.0
補助金	789,069	789,069	100.0	789,069	100.0
長期前受金戻入	779,705	779,708	100.0	779,708	100.0
雑収益	1,040	499	48.0	944	90.8
特別利益	288,304	288,037	99.9	288,305	100.0
過年度損益修正益	285,652	285,498	99.9	285,652	100.0
その他特別利益	2,652	2,539	95.7	2,653	100.0

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 (%)
下水道事業費用	3,821,523	3,092,957	80.9	3,799,566	99.4
営業費用	3,244,128	2,786,850	85.9	3,228,846	99.5
管渠管理費	122,018	17,764	14.6	116,396	95.4
流域下水道維持管理負担金	839,759	543,743	64.7	834,418	99.4
総係費	123,581	66,576	53.9	119,265	96.5
減価償却費	2,158,770	2,158,767	100.0	2,158,767	100.0
営業外費用	571,159	305,667	53.5	570,280	99.8
支払利息及び企業債取扱費	511,059	246,443	48.2	511,056	100.0
消費税及び地方消費税	60,000	59,179	98.6	59,179	98.6
雑支出	100	45	45.0	45	45.0
特別損失	1,236	440	35.6	440	35.6
貸倒損失	436	436	100.0	436	100.0
過年度損益修正損	800	4	0.5	4	0.5
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	3,060,259	2,335,750	76.3	2,351,076	76.8
企業債	2,104,900	1,688,800	80.2	1,688,800	80.2
建設改良企業債	948,000	532,000	56.1	532,000	56.1
準建設改良企業債	1,156,900	1,156,800	100.0	1,156,800	100.0
出資金	282,277	282,277	100.0	282,277	100.0
他会計出資金	282,277	282,277	100.0	282,277	100.0
補助金	586,582	296,294	50.5	296,294	50.5
国庫補助金	556,425	283,075	50.9	283,075	50.9
県費補助金	30,157	13,219	43.8	13,219	43.8
負担金	85,060	68,379	80.4	83,705	98.4
受益者負担金	27,300	11,816	43.3	26,554	97.3
工事負担金	57,760	56,563	97.9	57,151	98.9
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 (%)
資本の支出	4,784,533	2,108,789	44.1	4,059,175	84.8
建設改良費	1,706,920	566,236	33.2	983,005	57.6
管渠築造費	1,487,494	381,431	25.6	798,200	53.7
流域下水道整備負担金	219,426	184,805	84.2	184,805	84.2
償還金	3,076,173	1,542,553	50.1	3,076,170	100.0
企業債償還金	3,076,173	1,542,553	50.1	3,076,170	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2年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書（下半期）

（令和2年10月1日～令和3年3月31日）

（単位 円）

1 営業収益

(1) 公共下水道使用料	863,171,314	
(2) 雨水処理負担金	25,145,000	
(3) その他営業収益	<u>373,852</u>	<u>888,690,166</u>

2 営業費用

(1) 管路管理費	91,416,574	
(2) 流域下水道維持管理負担金	494,311,336	
(3) 総係費	73,868,326	
(4) 減価償却費	<u>2,158,767,267</u>	<u>2,818,363,503</u>
営業損失		1,929,673,337

3 営業外収益

(1) 負担金	828,678,000	
(2) 補助金	784,569,000	
(3) 国庫補助金	4,500,000	
(3) 長期前受金戻入	779,707,626	
(4) 雑収益	<u>854,731</u>	<u>2,398,309,357</u>

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱費	246,442,729	
(2) 雑支出	<u>24,761,481</u>	<u>271,204,210</u>
経常利益		<u>2,127,105,147</u>
		197,431,810

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	285,481,293	
(2) その他特別利益	<u>2,538,885</u>	<u>288,020,178</u>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	4,300	
(2) その他特別損失	<u>435,769</u>	<u>440,069</u>
		<u>287,580,109</u>

当期純利益	485,011,919
その他未処分利益	490,574,849
剰余金変動額	
当期末処分利益剰余金	975,586,768

令和2年度 長浜市公共下水道事業会計損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位 円)

1 営業収益

(1) 公共下水道使用料	1,710,627,879	
(2) 雨水処理負担金	25,145,000	
(3) その他営業収益	<u>911,725</u>	<u>1,736,684,604</u>

2 営業費用

(1) 管路管理費	105,835,375	
(2) 流域下水道維持管理負担金	758,561,697	
(3) 総係費	118,144,617	
(4) 減価償却費	<u>2,158,767,267</u>	<u>3,141,308,956</u>
営業損失		1,404,624,352

3 営業外収益

(1) 負担金	828,678,000	
(2) 補助金	784,569,000	
(3) 国庫補助金	4,500,000	
(4) 長期前受金戻入	779,707,626	
(5) 雑収益	<u>1,299,238</u>	<u>2,398,753,864</u>

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱費	511,055,719	
(2) 雑支出	<u>24,761,481</u>	<u>535,817,200</u>
経常利益		<u>1,862,936,664</u>
		458,312,312

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	285,623,436	
(2) その他特別利益	<u>2,652,885</u>	<u>288,276,321</u>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損失	4,300	
(2) その他特別損失	<u>435,769</u>	<u>440,069</u>
		<u>287,836,252</u>

当期純利益	746,148,564
その他未処分利益	490,574,849
剰余金変動額	
当期末処分利益剰余金	1,236,723,413

令和2年度 長浜市公共下水道事業会計貸借対照表

(令和3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 100,918,841,520

減価償却累計額 △ 38,749,972,356 62,168,869,164

ハ 機械及び装置 1,588,033,649

減価償却累計額 △ 974,559,192 613,474,457

ニ 工具器具及び備品 66,204,097

減価償却累計額 △ 62,893,916 3,310,181

ホ リース資産 5,040,000

減価償却累計額 △ 3,628,800 1,411,200

ヘ 建設仮勘定 1,250,560,628

有形固定資産合計 64,039,781,317

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権 7,041,506,669

無形固定資産合計 7,041,506,669

固定資産合計 71,081,287,986

2 流動資産

(1) 現金預金 1,152,462,049

(2) 未収金 564,005,667

貸倒引当金 △ 22,939,000 541,066,667

(3) 前払金 0

(4) 仮払金 0

流動資産合計 1,693,528,716

資産合計 72,774,816,702

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	21,832,028,177		
ロ 準建設改良企業債	1,628,431,582		
ハ 資本費平準化債	10,047,365,676		
ニ その他の企業債	<u>57,764,250</u>		
企業債合計		33,565,589,685	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			<u>33,565,589,685</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	2,338,157,782		
ロ 準建設改良企業債	106,279,855		
ハ 資本費平準化債	633,617,349		
ニ その他の企業債	<u>11,869,191</u>		
企業債合計	0	3,089,924,177	
(2) リース債務		588,000	
(3) 未払金		358,906,567	
(4) 引当金		13,981,000	
(5) 前受金		1,940	
(6) その他流動負債		<u>165,103</u>	
流動負債合計			<u>3,463,566,787</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	32,737,430,403		
収益化累計額	<u>△ 12,719,527,897</u>	20,017,902,506	
ロ 県費補助金	67,299,516		
収益化累計額	<u>△ 18,771,644</u>	48,527,872	
ハ 負担金	5,408,143,048		
収益化累計額	<u>△ 1,929,912,199</u>	3,478,230,849	
ニ 受贈資産評価額	5,351,478,205		
収益化累計額	<u>△ 1,778,529,809</u>	3,572,948,396	
長期前受金合計		<u>27,117,609,623</u>	
繰延収益合計			<u>27,117,609,623</u>
負債合計			<u>64,146,766,095</u>

資本の部

6 資本金			<u>7,391,327,194</u>
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>1,236,723,413</u>		
利益剰余金合計		<u>1,236,723,413</u>	
剰余金合計			<u>1,236,723,413</u>
資本合計			<u>8,628,050,607</u>
負債資本合計			<u>72,774,816,702</u>

3 令和3年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和3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13,401 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 4,255,197 千円、下水道事業費用 3,769,005 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 414,416 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 2,566,267 千円、資本的支出 4,443,662 千円となり、差引 1,877,395 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、受益者負担の格差を是正するために、下水道事業審議会の答申に沿って制度を見直し、公平性に照らし合わせた適正負担制度を構築します。

(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工事

長浜市下水道事業計画に基づき、汚水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基づき、ポンプ施設の計画的な更新を行います。

③ 経営戦略の中間見直し

平成 28 年度策定の下水道経営戦略の中間見直しを行い、中長期的な下水道事業の健全経営に取り組みます。