

加東市下水道事業業務状況説明書



平成29年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I. 平成29年度上半期 業務状況

| | |
|----------|---|
| 1. 事業の概況 | 1 |
| 2. 経理の状況 | 3 |

II. 平成28年度 決算状況

| | |
|----------|----|
| 1. 事業の概況 | 7 |
| 2. 決算報告書 | 8 |
| 3. 損益計算書 | 10 |
| 4. 貸借対照表 | 11 |

地方公営企業法第40条の2第1項及び加東市下水道事業の設置等に関する条例第8条第1項の規定に基づき、平成29年度上半期（平成29年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び平成28年度の決算状況を報告します。

I. 平成29年度上半期 業務状況

1. 事業の概況

(1) 概況

本年度上半期の処理状況は、汚水処理水量2,250,041 m³で、前年同期2,232,812 m³より17,229 m³ (0.8%)増加し、有収水量は1,966,212 m³で、前年同期1,944,171 m³より22,041 m³ (1.1%)増加しました。

上半期の有収率は87.4%で、前年同期87.1%より0.3%改善し、年間予定処理水量に対する割合は50.2% (1,966,212 m³/3,919,000 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、428,865,704円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は50.1% (428,865,704円/856,228,000円)で、当期純利益は105,494,883円となりました。

(2) 建設改良工事等について

上半期に実施している建設改良工事及び実施設計等業務委託は次のとおりです。

- | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----|
| ① 北野雨水第1排水区雨水管渠布設工事（前年度繰越分） | （工期 H28. 9. 29～H29. 9. 29） | 完了 |
| ② 社雨水第1排水区雨水管渠布設工事(2)（前年度繰越分） | （工期 H28. 11. 17～H29. 6. 30） | 完了 |
| ③ マンホールポンプ場長寿命化対策工事（前年度繰越分） | （工期 H29. 2. 16～H29. 5. 31） | 完了 |
| ④ 上中地区污水管布設工事(1)（前年度繰越分） | （工期 H29. 3. 29～H29. 9. 29） | 完了 |
| ⑤ 公共汚水ます設置工事(1) | （工期 H29. 4. 1～H29. 5. 31） | 完了 |
| ⑥ 公共汚水ます設置工事(2) | （工期 H29. 6. 1～H30. 3. 31） | 実施中 |
| ⑦ 県道小野藍本線道路改良事業に伴う上下水道管移設工事 | （工期 H29. 6. 15～H30. 3. 26） | 実施中 |
| ⑧ 県道小野藍本線道路改良事業に伴う上下水道管移設工事施工監理業務委託 | （工期 H29. 7. 13～H30. 3. 28） | 実施中 |
| ⑨ 南部衛生公園污水管布設工事实施設計業務委託 | （工期 H29. 8. 31～H30. 2. 28） | 実施中 |

- ⑩ マンホールポンプ場機器更新工事
(工期 H29. 8. 31～H30. 2. 28) 実施中
- ⑪ 安取雨水ポンプ場整備工事 (土木工事)
(工期 H29. 8. 31～H31. 2. 28) 実施中
- ⑫ 市営住宅小元団地上下水道管布設工事
(工期 H29. 9. 14～H30. 3. 23) 実施中
- ⑬ 市営住宅小元団地上下水道管布設工事施工監理業務委託
(工期 H29. 9. 28～H30. 3. 27) 実施中
- ⑭ 安取雨水ポンプ場整備工事 (機械設備)
(工期 H29. 9. 28～H31. 2. 28) 実施中
- ⑮ 安取雨水ポンプ場整備工事 (電気設備)
(工期 H29. 9. 28～H31. 2. 28) 実施中
- ⑯ 安取雨水ポンプ場整備工事施工監理業務委託
(工期 H29. 9. 28～H31. 3. 14) 実施中

(3) 処理の状況 (平成 29 年 9 月 30 日現在)

| | 汚水処理水量 (m ³) | 有収水量 (m ³) | 有収率 (%) | 下水道使用料 (円) | 件数 (件) |
|-------|--------------------------|------------------------|---------|-------------|--------|
| 合 計 | 2,250,041 | 1,966,212 | 87.4 | 428,865,704 | 44,817 |
| 月 平 均 | 375,007 | 327,702 | — | 71,477,617 | — |

2. 経理の状況

【予算執行状況】（平成29年4月1日から平成29年9月30日まで）

（1）収益的収入及び支出

収 入

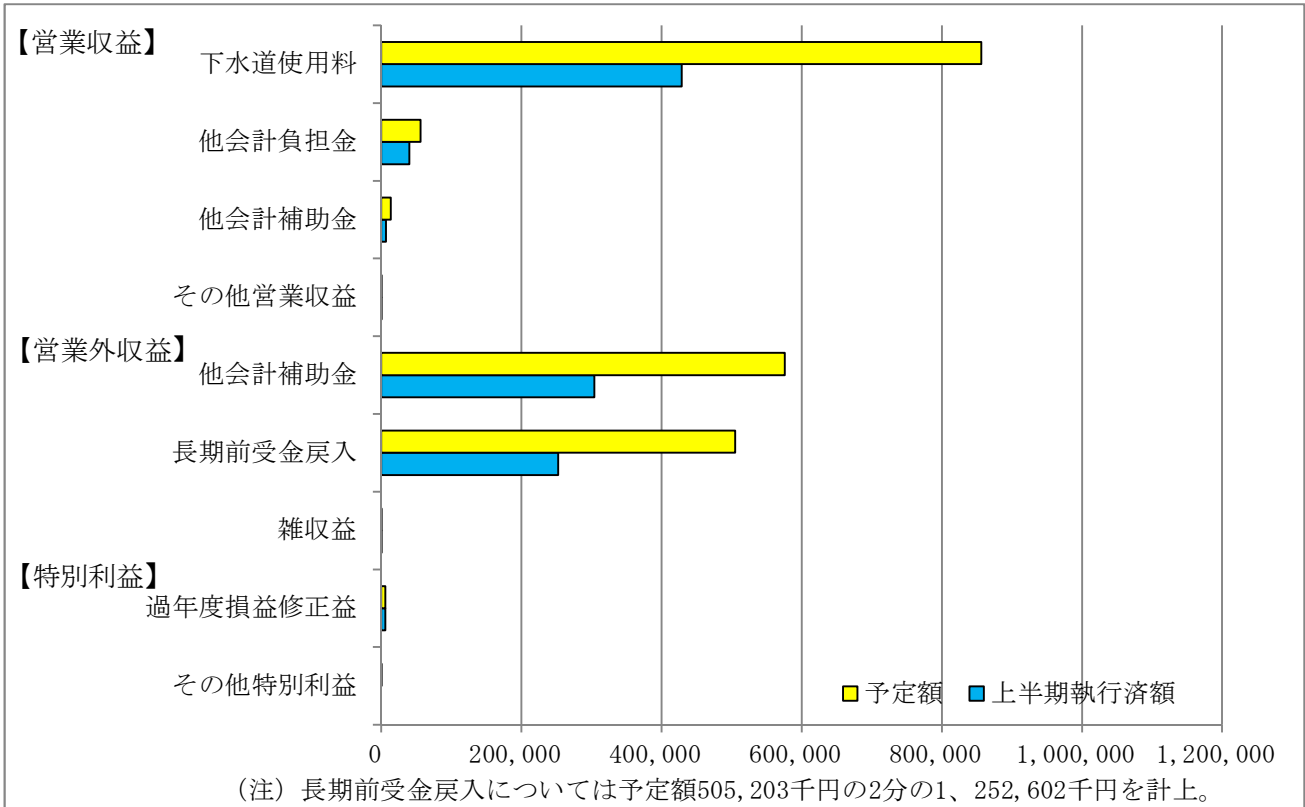
| 区 分 | 予定額 (円) | 上半期執行済額 (円) | 上半期執行率 (%) | 備 考 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 2,013,138,000 | 1,038,409,893 | 51.6 | |
| 第1項 営業収益 | 926,466,000 | 476,073,394 | 51.4 | うち仮受消費税及び地方消費税 31,748,770 |
| 第2項 営業外収益 | 1,080,955,000 | 556,639,600 | 51.5 | うち仮受消費税及び地方消費税 889 |
| 第3項 特別利益 | 5,717,000 | 5,696,899 | 99.6 | うち仮受消費税及び地方消費税 421,993 |

支 出

| 区 分 | 予定額 (円) | 上半期執行済額 (円) | 上半期執行率 (%) | 備 考 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 2,049,365,000 | 912,460,412 | 44.5 | |
| 第1項 営業費用 | 1,679,571,000 | 755,920,618 | 45.0 | うち仮払消費税及び地方消費税 11,680,270 |
| 第2項 営業外費用 | 359,457,000 | 156,027,563 | 43.4 | |
| 第3項 特別損失 | 3,237,000 | 512,231 | 15.8 | うち仮払消費税及び地方消費税 36,784 |
| 第4項 予備費 | 7,100,000 | 0 | 0.0 | |

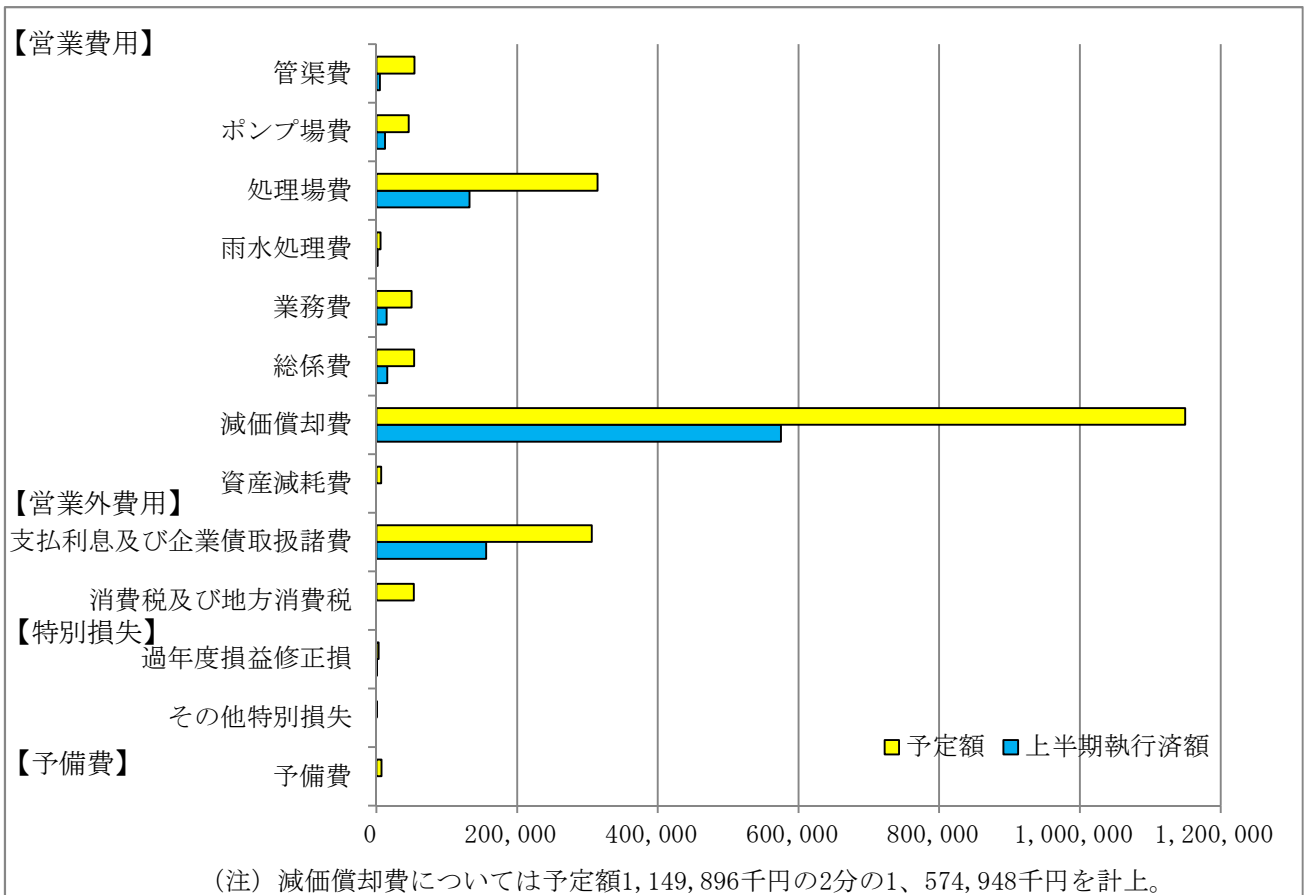
下水道事業収益 上半期執行済額 1,038,410千円

(単位：千円)



下水道事業費用 上半期執行済額 912,460千円

(単位：千円)



(2) 資本的收入及び支出

収 入

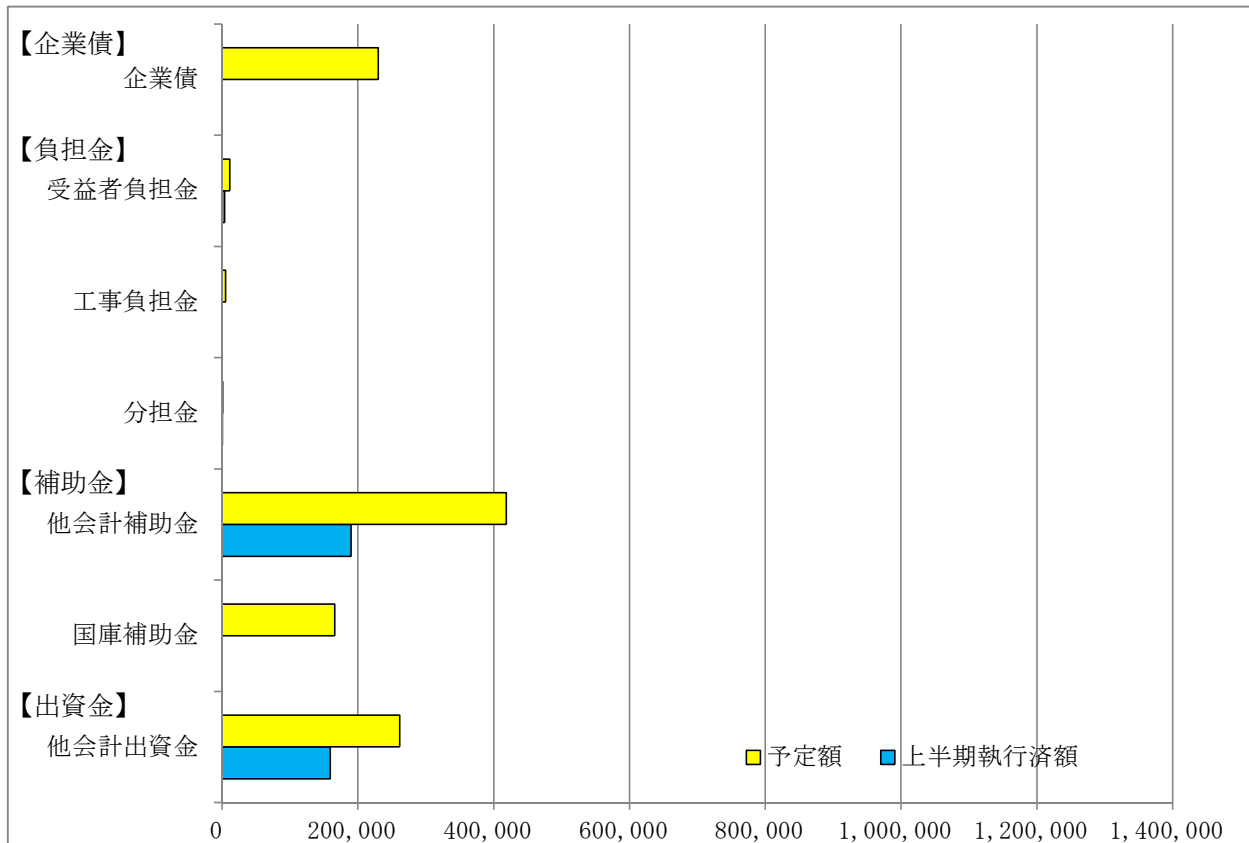
| 区 分 | 予定額 (円) | 上半期執行済額 (円) | 上半期執行率 (%) | 備 考 |
|--------------|---------------|----------------|---------------|-----|
| 第1款 資本的收入 | 1,092,609,000 | 353,475,750 | 32.4 | |
| 第1項 企業債 | 230,100,000 | 0 | 0.0 | |
| 第2項 負担金 | 16,697,000 | 4,061,750 | 24.3 | |
| 第3項 補助金 | 584,394,000 | 190,000,000 | 32.5 | |
| 第4項 出資金 | 261,418,000 | 159,414,000 | 61.0 | |

支 出

| 区 分 | 予定額 (円) | 上半期執行済額 (円) | 上半期執行率 (%) | 備 考 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| 第1款 資本の支出 | 1,881,339,000 | 729,131,971 | 38.8 | |
| 第1項 建設改良費 | 613,655,000 | 99,584,096 | 16.2 | うち仮払消費税及び地方消費税 7,023,968 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,267,184,000 | 629,547,875 | 49.7 | |
| 第3項 予備費 | 500,000 | 0 | 0.0 | |

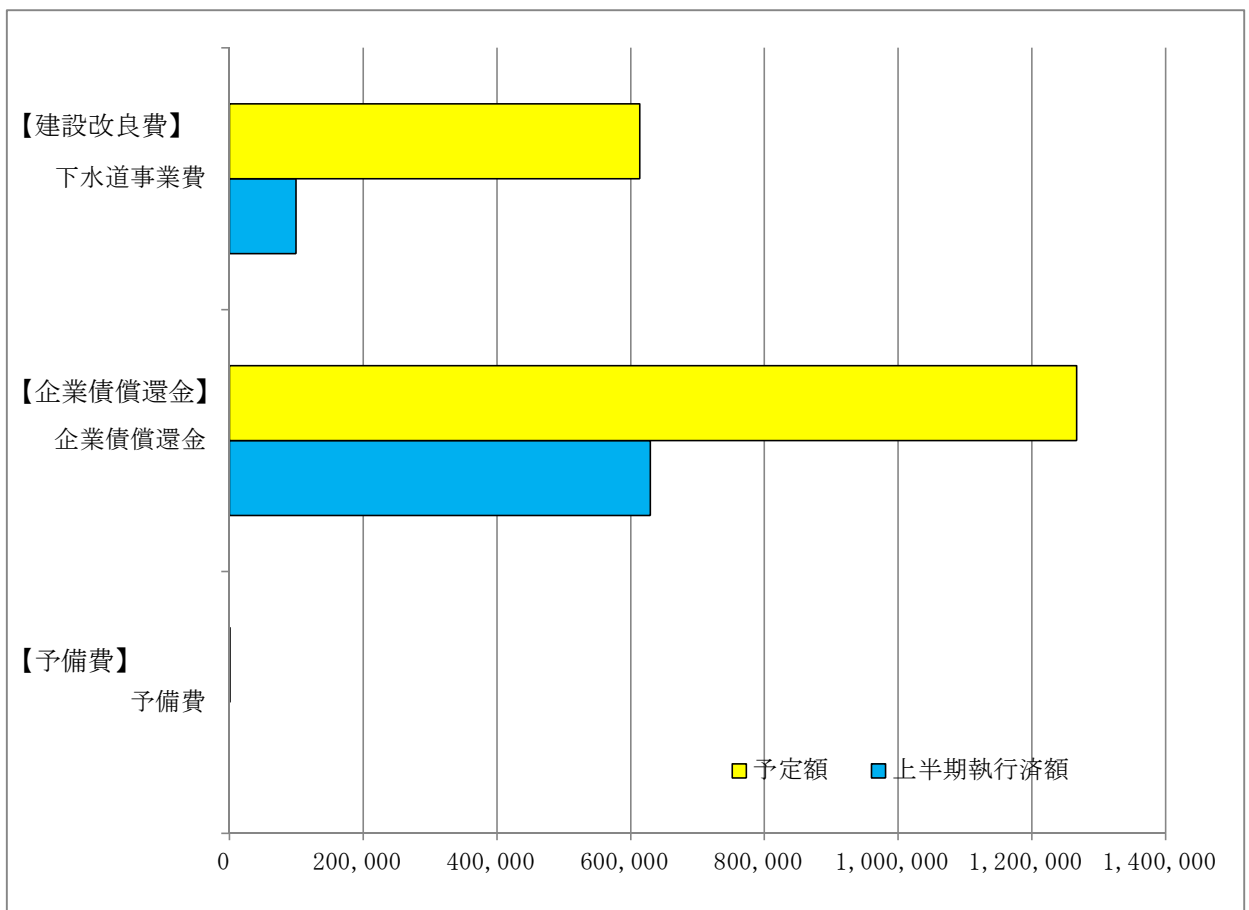
資本的收入 上半期執行済額 353,476千円

(単位：千円)



資本の支出 上半期執行済額 729,132千円

(単位：千円)



Ⅱ. 平成28年度 決算状況

1. 事業の概況

(1) 総括事項

下水道事業は、公共用水域における水環境の保全を支え、快適な生活環境を形成する重要なライフラインとしての使命を果たすため、排水、処理機能の効率化と経営基盤の強化に取り組んでいます。

平成28年度は、公共下水道処理施設せせらぎ東条の曝気装置などの機器更新のほか、マンホールポンプ場の排水ポンプを更新するなど、長寿命化を進めるとともに、マンホール蓋交換や污水管カメラ調査などの不明水対策により、汚水処理機能の負荷軽減に努めました。また、滝野地域、東条地域の集中監視システムを再構築しました。

浸水被害対策事業の河高地内排水ポンプ場の整備については、用地確保及び実施設計が完了し、平成29年度から建設工事に着手します。

下水道事業の経営の効率化及び健全化を図ることを目的として策定しました「下水道事業経営戦略」に基づき、経営の健全化を推進してまいります。

(処理状況)

下水道事業の排水区域内処理人口は38,720人で、前年度と比較して443人(1.2%)増加し、水洗化人口は、36,432人で683人(1.9%)増加しました。年間総処理水量は4,451,843 m³、年間有収水量は3,889,148 m³で有収率は87.4%でした。

(建設改良工事)

污水関連では、処理場施設の機器更新工事やマンホールポンプ場の機器更新による長寿命化対策のほか、上中地内、社地区内で污水管布設工事を行いました。

雨水関連では、市街地雨水対策整備事業、社第1排水区の雨水管渠の布設工事の下流部が完了し、浸水被害対策を進めました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,885,468,795円(税抜き)で、前年度と比較して38,479,302円(2.0%)減少しました。その内、下水道使用料は784,887,060円で、前年度と比較して236,687円(0.03%)減少しました。

一方、収益的支出は、事業費用が1,944,442,503円(税抜き)で、前年度と比較して29,453,911円(1.5%)減少し、差引、当年度純損失は、58,973,708円となり、累積欠損金は1,475,912,237円となりました。

資本的収入及び支出については、収入総額940,726,250円(税込み)、支出総額1,543,010,295円(税込み)となり、差引不足する額602,284,045円は、当年度分損益勘定留保資金602,284,045円で補填しました。

2. 平成28年度加東市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(単位：円)

| 区分 | 予 算 | | | 額 | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|---------|---------------|--------------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|-----|
| | 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 | 合計 | 合計 | | | |
| 第1款 | | | | | | | | |
| 下水道事業収益 | 2,039,929,000 | △ 22,957,000 | 0 | 2,016,972,000 | 1,948,753,331 | △ 68,218,669 | うち仮受消費税及び地方消費税 | |
| 第1項 | | | | | | | | |
| 営業収益 | 943,254,000 | △ 19,104,000 | 0 | 924,150,000 | 907,701,123 | △ 16,448,877 | 62,753,527 | |
| 第2項 | | | | | | | | |
| 営業外収益 | 1,096,654,000 | △ 10,513,000 | 0 | 1,086,141,000 | 1,034,372,357 | △ 51,768,643 | うち仮受消費税及び地方消費税 | |
| 第3項 | | | | | | | | |
| 特別利益 | 21,000 | 6,660,000 | 0 | 6,681,000 | 6,679,851 | △ 1,149 | 487,849 | |

(単位：円)

| 区分 | 予 算 | | | | | 額 | 決算額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰上額 | 不用額 | 備 考 |
|---------|---------------|--------------|--------|-------|-------------------------|---------------|------------|-------------------------|------------|-----|
| | 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26条第2項の規定による繰上額 | | | | | |
| 第1款 | | | | | | | | | | |
| 下水道事業費用 | 2,101,515,000 | △ 23,454,000 | 0 | 0 | 2,078,061,000 | 2,018,220,458 | 59,840,542 | 0 | 29,322,389 | |
| 第1項 | | | | | | | | | | |
| 営業費用 | 1,697,550,000 | △ 23,454,000 | 0 | 0 | 1,674,096,000 | 1,636,658,886 | 37,437,114 | 0 | | |
| 第2項 | | | | | | | | | | |
| 営業外費用 | 391,447,000 | 0 | 0 | 0 | 391,447,000 | 380,385,119 | 11,061,881 | 0 | | |
| 第3項 | | | | | | | | | | |
| 特別損失 | 5,418,000 | 0 | 0 | 0 | 5,418,000 | 1,176,453 | 4,241,547 | 0 | 63,016 | |
| 第4項 | | | | | | | | | | |
| 予備費 | 7,100,000 | 0 | 0 | 0 | 7,100,000 | 0 | 7,100,000 | 0 | | |

(2) 資本的収入及び支出

(単位：円)

| 区分 | 予 算 額 | | | | 決算額 | 予算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|----|-------------|---------------|---------------------------|----|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 合計 | | | | |
| | | | | | | | | |
| 第1款 資本的収入 | 1,221,931,000 | △ 94,471,000 | 1,127,460,000 | 0 | 940,726,250 | △ 198,733,750 | | |
| 第1項 企業債 | 310,700,000 | △ 26,000,000 | 284,700,000 | 0 | 167,700,000 | △ 123,000,000 | | |
| 第2項 負担金 | 26,534,000 | △ 5,300,000 | 21,234,000 | 0 | 19,956,250 | △ 1,277,750 | うち仮受消費税及び地方消費税 522,080 | |
| 第3項 補助金 | 629,472,000 | △ 63,171,000 | 566,301,000 | 0 | 497,845,000 | △ 74,456,000 | | |
| 第4項 出資金 | 255,225,000 | 0 | 255,225,000 | 0 | 255,225,000 | 0 | | |

支 出

(単位：円)

| 区分 | 予 算 額 | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | 不用額 | 備考 |
|---------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------|------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 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 | 継続 費 過 次 繰 越 額 | | |
| | | | | | | | | | |
| 第1款 資本的支出 | 1,824,576,000 | △ 88,673,000 | 0 | 1,735,903,000 | 1,543,010,295 | 184,380,000 | 0 | 20,512,705 | |
| 第1項 建設改良費 | 556,526,000 | △ 88,673,000 | 0 | 467,853,000 | 275,464,896 | 184,380,000 | 0 | 20,008,104 | うち仮私消費税及び地方消費税 18,721,924 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,267,550,000 | 0 | 0 | 1,267,550,000 | 1,267,545,399 | 0 | 0 | 4,601 | |
| 第3項 予備費 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | |

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額602,284,045円は、当年度分損益勘定留保資金602,284,045円で補填した。

3. 平成28年度加東市下水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

| | | | |
|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1 営業収益 | 円 | 円 | 円 |
| (1) 下水道使用料 | 784,887,060 | | |
| (2) 他会計負担金 | 53,886,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 5,453,000 | | |
| (4) その他営業収益 | <u>689,319</u> | 844,915,379 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 28,416,776 | | |
| (2) ポンプ場費 | 27,780,913 | | |
| (3) 処理場費 | 250,040,871 | | |
| (4) 雨水処理費 | 2,785,291 | | |
| (5) 業務費 | 53,633,960 | | |
| (6) 総係費 | 64,407,338 | | |
| (7) 減価償却費 | 1,162,438,400 | | |
| (8) 資産減耗費 | <u>17,832,948</u> | <u>1,607,336,497</u> | |
| 営業損失 | | | 762,421,118 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 501,151,000 | | |
| (2) 国庫補助金 | 8,640,000 | | |
| (3) 県補助金 | 2,750,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 521,525,280 | | |
| (5) 雑収益 | <u>295,134</u> | 1,034,361,414 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 334,180,080 | | |
| (2) 雑支出 | <u>1,812,489</u> | <u>335,992,569</u> | <u>698,368,845</u> |
| 経常損失 | | | 64,052,273 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>6,192,002</u> | 6,192,002 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,035,437 | | |
| (2) その他特別損失 | <u>78,000</u> | <u>1,113,437</u> | <u>5,078,565</u> |
| 当年度純損失 | | | 58,973,708 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>1,416,938,529</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>1,475,912,237</u></u> |

4. 平成28年度加東市下水道事業貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

| 1 固定資産 | 円 | 円 | 円 | 円 |
|-------------|------------------------|----------------------|------------------|------------------------------|
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | 727,485,668 | | |
| ロ 建物 | 1,234,654,464 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 316,018,719</u> | 918,635,745 | | |
| ハ 構築物 | 34,358,769,788 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,268,032,987</u> | 27,090,736,801 | | |
| ニ 機械及び装置 | 3,728,523,280 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,183,279,055</u> | 1,545,244,225 | | |
| ホ 車両運搬具 | 1,738,416 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 863,502</u> | 874,914 | | |
| ヘ 建設仮勘定 | | 83,662,969 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 30,366,640,322 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ 施設利用権 | | <u>1,729,744,280</u> | | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,729,744,280 | |
| (3) 投資 | | | | |
| イ 出捐金 | | <u>1,388,625</u> | | |
| 投資合計 | | | <u>1,388,625</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 32,097,773,227 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 405,342,754 | |
| (2) 未収金 | | 30,040,401 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 1,755,178</u> | 28,285,223 | |
| (3) 前払金 | | | 14,580,000 | |
| (4) その他流動資産 | | | <u>0</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>448,207,977</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>32,545,981,204</u></u> |

負 債 の 部

| 3 固定負債 | 円 | 円 | 円 |
|---------------------------|---|-----------------------|----------------|
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | <u>13,619,247,427</u> | |
| 固定負債合計 | | | 13,619,247,427 |

4 流動負債

| | | | |
|---------------------------|-----------|---------------|---------------|
| (1) 未払金 | | 330,204,581 | |
| (2) 預り金 | | 5,130 | |
| (3) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | 1,266,381,388 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3,710,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 738,000 | | |
| 引当金合計 | | 4,448,000 | |
| (5) その他流動負債 | | 0 | |
| 流動負債合計 | | | 1,601,039,099 |

5 繰延収益

| | | | |
|------------|--|-----------------|-----------------------|
| (1) 長期前受金 | | 19,591,975,640 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 4,611,549,543 | |
| 繰延収益合計 | | | 14,980,426,097 |
| 負債合計 | | | <u>30,200,712,623</u> |

資本の部

6 資本金

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | | 1,674,912,477 | |
| ロ 繰入資本金 | | 753,280,000 | |
| 資本金合計 | | | 2,428,192,477 |

7 剰余金

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|-----------------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 19,156,768 | | |
| ロ 他会計負担金 | 336,065,455 | | |
| ハ 他会計補助金 | 843,275,587 | | |
| ニ 工事負担金 | 97,249,459 | | |
| ホ 国庫補助金 | 57,856,640 | | |
| ヘ 県補助金 | 39,281,572 | | |
| ト その他資本剰余金 | 102,860 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,392,988,341 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | 1,475,912,237 | | |
| 欠損金合計 | | 1,475,912,237 | |
| 剰余金合計 | | | △ 82,923,896 |
| 資本合計 | | | <u>2,345,268,581</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>32,545,981,204</u> |