

# 加東市下水道事業業務状況説明書



平成30年11月30日公表

兵庫県加東市

# 目 次

## I. 平成30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29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30年度上半期（平成30年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び平成29年度の決算状況を報告します。

## I. 平成30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2,390,299 m<sup>3</sup>で、前年同期2,250,041 m<sup>3</sup>より140,258 m<sup>3</sup>（6.2%）増加し、有収水量は1,974,344 m<sup>3</sup>で、前年同期1,966,212 m<sup>3</sup>より8,132 m<sup>3</sup>（0.4%）増加しました。

上半期の有収率は82.6%で、前年同期87.4%より4.8%低下し、年間予定処理水量に対する割合は50.3%（1,974,344 m<sup>3</sup>/3,924,000 m<sup>3</sup>）となりました。

また、上半期の使用料収益は、432,316,374円（税込み）で、年間予定使用料収益に対する割合は50.4%（432,316,374円/857,750,000円）で、当期純利益は173,265,347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主な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 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（前年度繰越分）         | （工期 H29. 6.15～H30. 5.31） | 完了  |
| ② 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（前年度繰越分） | （工期 H29. 7.13～H30. 5.31） | 完了  |
| ③ 安取雨水ポンプ場整備工事（土木工事）（債務負担行為分）               | （工期 H29. 8.31～H31. 2.28） | 実施中 |
| ④ 安取雨水ポンプ場整備工事（機械設備）（債務負担行為分）               | （工期 H29. 9.28～H31. 2.28） | 実施中 |
| ⑤ 安取雨水ポンプ場整備工事（電気設備）（債務負担行為分）               | （工期 H29. 9.28～H31. 2.28） | 実施中 |
| ⑥ 安取雨水ポンプ場整備工事施工監理業務委託（債務負担行為分）             | （工期 H29. 9.28～H31. 3.14） | 実施中 |
| ⑦ 安取雨水ポンプ場整備工事（建築工事）（債務負担行為分）               | （工期 H29.11. 9～H31. 2.28） | 実施中 |
| ⑧ 公共汚水ます設置工事(2)                             | （工期 H30. 5.31～H31. 3.25） | 実施中 |
| ⑨ 滝野工業団地污水管布設工事                             | （工期 H30. 6.14～H30.10.31） | 実施中 |

- ⑩ 国道 372 号道路改良事業に伴う上下水道工事实施設計業務委託  
(工期 H30. 6. 28～H31. 1. 31) 実施中
- ⑪ 上中地区污水管布設工事(3)  
(工期 H30. 8. 2～H30. 12. 20) 実施中
- ⑫ マンホールポンプ場機器更新工事  
(工期 H30. 8. 16～H31. 2. 8) 実施中
- ⑬ マンホールポンプ場長寿命化工事(3)  
(工期 H30. 9. 13～H31. 1. 31) 実施中
- ⑭ 上中地区污水管布設工事(4)  
(工期 H30. 9. 27～H31. 2. 28) 実施中
- ⑮ せせらぎ東条スカム分離機長寿命化工事  
(工期 H30. 9. 27～H31. 3. 22) 実施中

(3) 処理の状況 (平成 30 年 9 月 30 日現在)

	汚水処理水量(m <sup>3</sup> )	有収水量(m <sup>3</sup> )	有収率(%)	下水道使用料(円)	件数(件)
合 計	2,390,299	1,974,344	82.6	432,316,374	45,418
月 平 均	398,383	329,057	—	72,052,729	—

## 2. 経理の状況

【予算執行状況】（平成30年4月1日から平成30年9月30日まで）

### （1）収益的収入及び支出

#### 収 入

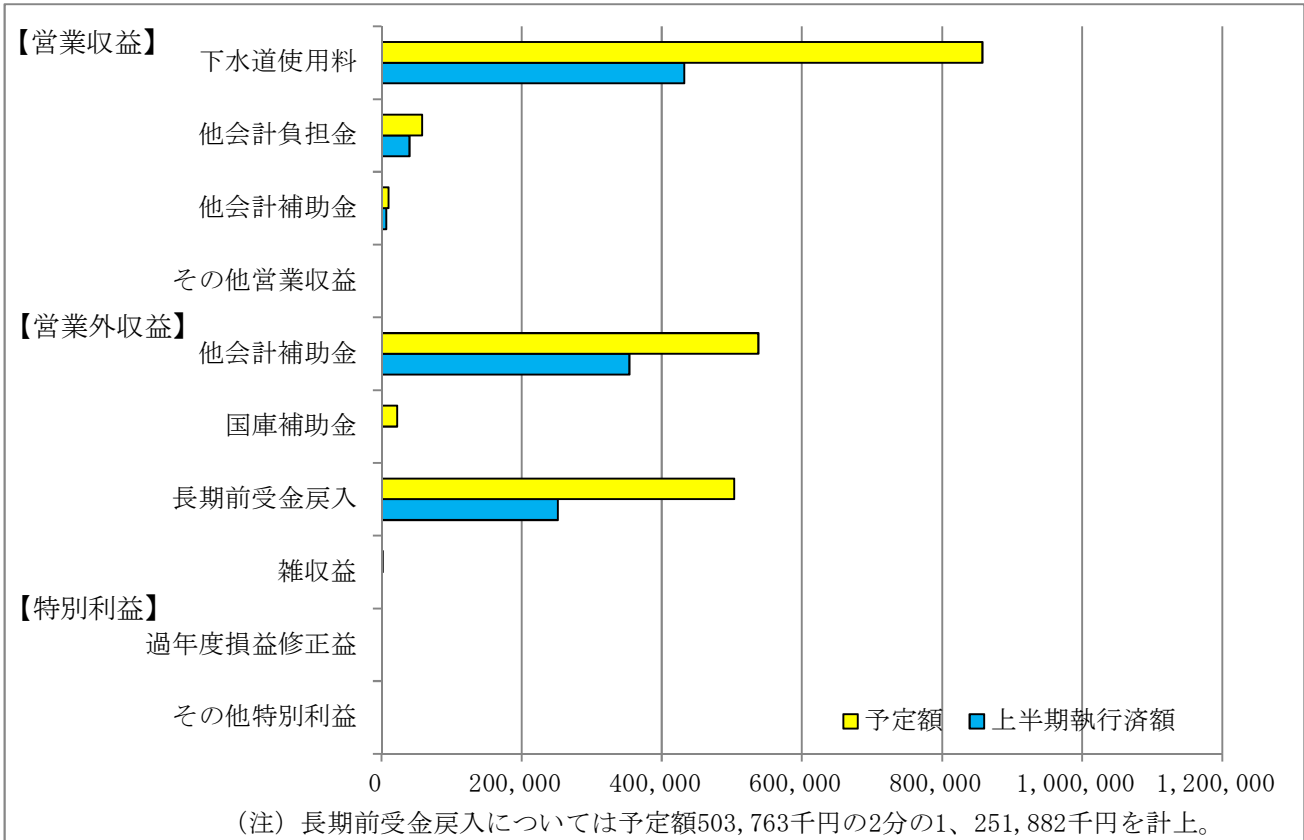
区 分	予定額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	1,993,323,000	1,086,063,269	54.5	
第1項 営業収益	926,712,000	479,437,374	51.7	うち仮受消費税及び地方消費税 32,004,155
第2項 営業外収益	1,066,590,000	605,897,430	56.8	
第3項 特別利益	21,000	728,465	3468.9	うち仮受消費税及び地方消費税 53,788

#### 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	2,049,833,000	892,963,203	43.6	
第1項 営業費用	1,724,625,000	750,201,617	43.5	うち仮払消費税及び地方消費税 12,132,720
第2項 営業外費用	314,958,000	141,528,629	44.9	
第3項 特別損失	3,150,000	1,232,957	39.1	うち仮払消費税及び地方消費税 90,504
第4項 予備費	7,100,000	0	0.0	

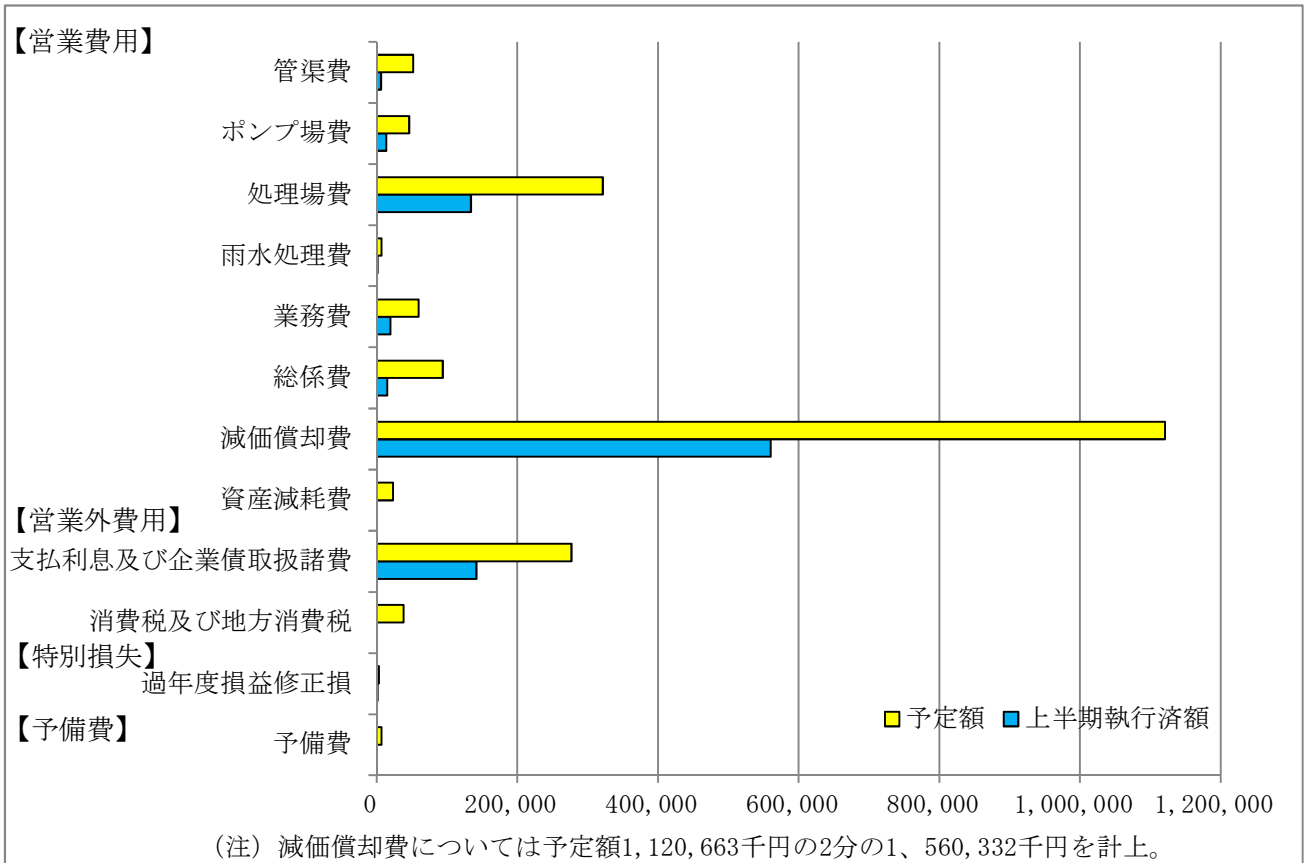
下水道事業収益 上半期執行済額 1,086,063千円

(単位：千円)



下水道事業費用 上半期執行済額 892,963千円

(単位：千円)



(2) 資本的收入及び支出

収 入

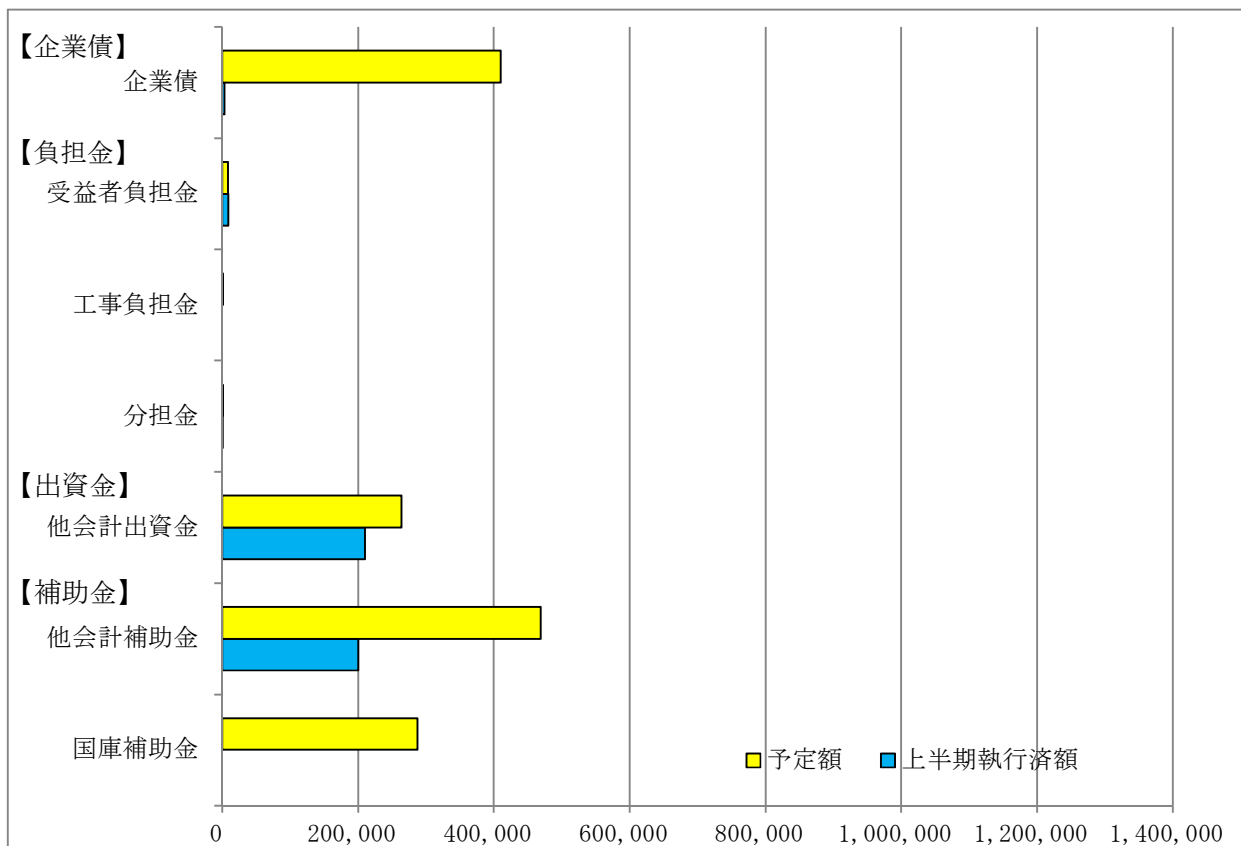
区 分	予定額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 資本的收入	1,440,380,000	423,369,940	29.4	
第1項 企業債	410,200,000	3,700,000	0.9	
第2項 負担金	9,701,000	9,048,940	93.3	
第3項 出資金	264,094,000	210,621,000	79.8	
第4項 補助金	756,385,000	200,000,000	26.4	

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 資本的支出	2,029,236,000	653,228,379	32.2	
第1項 建設改良費	745,199,000	14,956,890	2.0	うち仮払消費税及び地方消費税 742,264
第2項 企業債償還金	1,283,537,000	638,271,489	49.7	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	

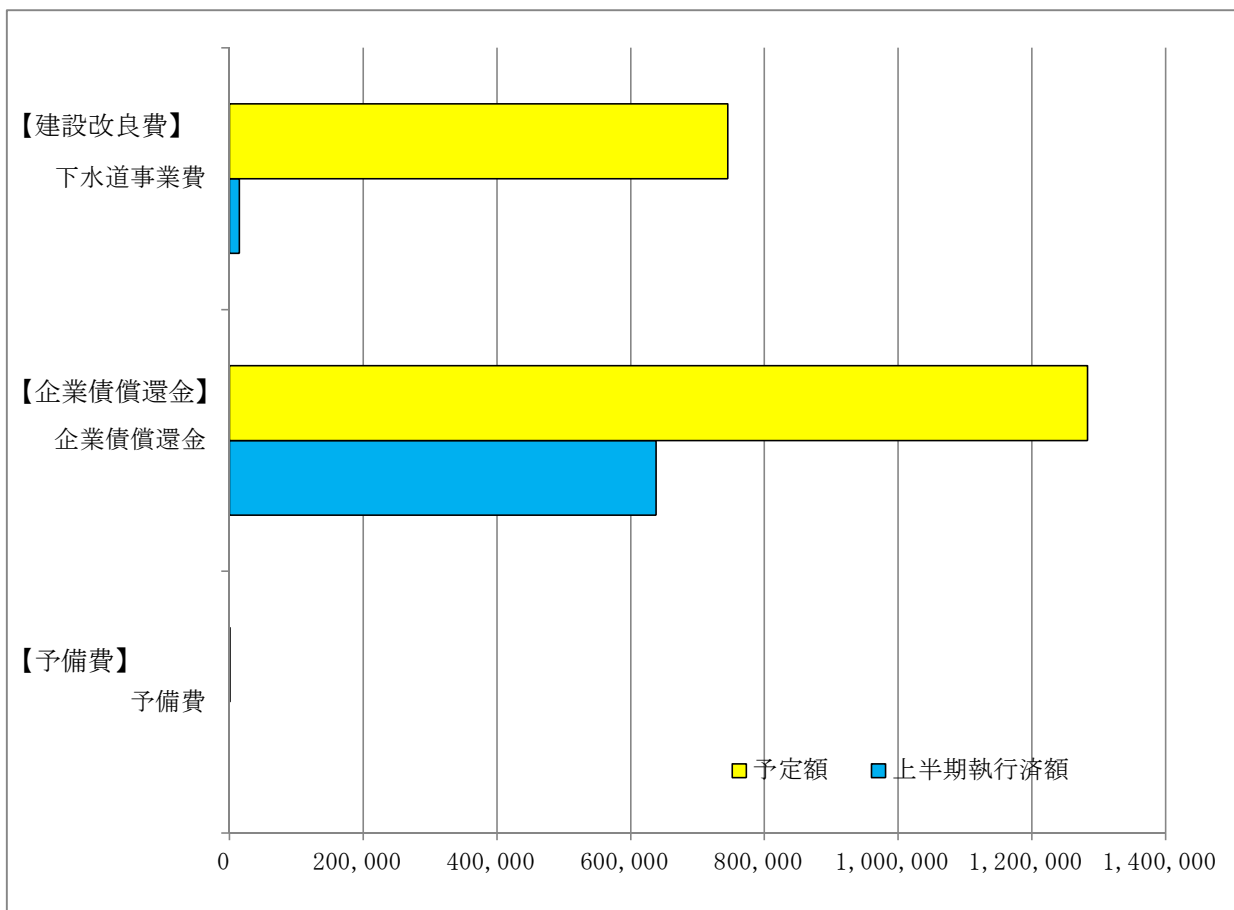
資本的收入 上半期執行済額 423,370千円

(単位：千円)



資本の支出 上半期執行済額 653,228千円

(単位：千円)





## Ⅱ. 平成29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29年度は、公共下水道処理施設せせらぎ東条の用水設備の機器更新のほか、マンホールポンプ場のポンプ及び制御盤等を更新するなど長寿命化を図るとともに、マンホール蓋交換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、公共下水道の未普及地域解消（上中・西古瀬地内）に向けて、公共下水道への接続を推進しました。このほか、中長期の重点的な課題とその取組方針を示す下水道ビジョンの策定に着手しました。

下水道事業の経営に当たっては、今後の人口減少などによる使用料収入の減少が予想されることに加えて、施設の老朽化や耐震化対策のための投資費用の増加に備えるため、更なる事業の効率化を図り、経営健全化の推進に取り組みます。

#### (処理状況)

下水道事業の排水区域内処理人口は38,629人で、前年度と比較して91人（0.2%）減少し、水洗化人口は、36,380人で52人（0.1%）減少しました。年間総処理水量は4,486,969 m<sup>3</sup>、年間有収水量は3,919,368 m<sup>3</sup>で有収率は87.4%でした。

#### (建設改良工事)

汚水関連では、処理場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、上中地内で汚水管布設工事を行いました。

雨水関連では、浸水被害対策事業として、安取雨水ポンプ場の平成30年度完成に向け、建設工事を進めるとともに、市街地雨水対策整備事業として、北野雨水第1排水区及び社雨水第1排水区の雨水管渠布設工事を行いました。

#### (経 理)

収益的収入は、事業収益が1,838,665,044円（税抜き）となり、前年度と比較して46,803,751円（2.5%）減少となりましたが、そのうち下水道使用料は、790,445,621円で、前年度と比較して5,558,561円（0.7%）増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,868,522,239円（税抜き）となり、前年度と比較して75,920,264円（3.9%）減少し、差引、当年度純損失は29,857,195円となり、累積欠損金は1,505,769,432円となりました。

資本的収入及び支出については、収入総額が1,176,283,190円（税込み）、支出総額は1,784,218,137円（税込み）となり、差引不足する額607,934,947円は、当年度分損益勘定留保資金607,934,947円で補填しました。

## 2. 平成29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	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	増減額	合計	決算額		
第1款								
下水道事業収益	2,005,372,000	△ 62,611,000	0		1,942,761,000	1,902,359,138	△ 40,401,862	うち仮受消費税及び地方消費税
第1項								
営業収益	926,466,000	△ 5,866,000	0		920,600,000	912,723,342	△ 7,876,658	63,194,497
第2項								
営業外収益	1,078,885,000	△ 62,441,000	0		1,016,444,000	983,938,897	△ 32,505,103	うち仮受消費税及び地方消費税
第3項								
特別利益	21,000	5,696,000	0		5,717,000	5,696,899	△ 20,101	421,993

(単位：円)

区分	予			算			額	備考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流出増減額	小計	合計		
第1款								
下水道事業費用	2,055,603,000	△ 68,470,000	0	0	1,987,133,000	1,987,133,000	1,934,962,192	0
第1項								
営業費用	1,685,896,000	△ 67,146,000	0	0	1,618,750,000	1,618,750,000	1,589,962,792	0
第2項								
営業外費用	359,457,000	△ 1,411,000	0	0	358,046,000	358,046,000	344,384,155	0
第3項								
特別損失	3,150,000	87,000	0	0	3,237,000	3,237,000	615,245	0
第4項								
予備費	7,100,000	0	0	0	7,100,000	7,100,000	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	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	継続費 に 係る財 源充当額			
第1款 資本的収入	1,092,609,000	△ 44,653,000	1,047,956,000	0	153,700,000	0	1,201,656,000	△ 25,372,810	
第1項 企業債	230,100,000	△ 32,200,000	197,900,000	0	80,400,000	0	278,300,000	△ 23,600,000	
第2項 負担金	16,697,000	258,000	16,955,000	0	0	0	16,955,000	△ 1,350,810	うち仮受消費税及び地方消費税 289,520
第3項 補助金	584,394,000	△ 12,023,000	572,371,000	0	73,300,000	0	645,671,000	0	
第4項 出資金	261,418,000	△ 688,000	260,730,000	0	0	0	260,730,000	△ 422,000	

## 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 に 係る 繰 越 額	地方公営企業法 第26条の規定による繰 越 額		継続 費 に 係る 繰 越 額	合計		
第1款 資本的支出	1,694,310,000	△ 39,942,000	0	1,654,368,000	184,380,000	0	1,838,748,000	1,784,218,137	8,640,000	0	45,889,863	
第1項 建設改良費	427,426,000	△ 40,742,000	0	386,684,000	184,380,000	0	571,064,000	517,036,749	8,640,000	0	45,387,251	うち仮私消費税及び地方消費税 37,465,651
第2項 企業債償還金	1,266,384,000	800,000	0	1,267,184,000	0	0	1,267,184,000	1,267,181,388	0	0	2,612	
第3項 予 備 費	500,000	0	0	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607,934,947円は、当年度分損益勘定留保資金607,934,947円で補填した。

### 3. 平成29年度加東市下水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 下水道使用料	790,445,621		
(2) 他会計負担金	54,510,000		
(3) 他会計補助金	4,224,000		
(4) その他営業収益	<u>349,224</u>	849,528,845	
2 営業費用			
(1) 管渠費	32,426,250		
(2) ポンプ場費	28,599,911		
(3) 処理場費	242,264,753		
(4) 雨水処理費	3,878,491		
(5) 業務費	46,685,828		
(6) 総係費	47,309,847		
(7) 減価償却費	1,149,888,016		
(8) 資産減耗費	<u>11,010,576</u>	<u>1,562,063,672</u>	
営業損失			712,534,827
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	473,844,000		
(2) 長期前受金戻入	509,377,110		
(3) 雑収益	92,183		
(4) 県補助金	<u>548,000</u>	983,861,293	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	304,733,006		
(2) 雑支出	<u>1,148,533</u>	<u>305,881,539</u>	<u>677,979,754</u>
経常損失			34,555,073
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>5,274,906</u>	5,274,906	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	577,028		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>577,028</u>	<u>4,697,878</u>
当年度純損失			29,857,195
前年度繰越欠損金			<u>1,475,912,237</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,505,769,432</u></u>

#### 4. 平成29年度加東市下水道事業貸借対照表

(平成30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	地		727,485,668		
ロ 建 物		1,222,858,918			
	減価償却累計額	<u>△ 341,259,333</u>	881,599,585		
ハ 構 築 物		34,528,142,788			
	減価償却累計額	<u>△ 8,078,097,694</u>	26,450,045,094		
ニ 機 械 及 び 装 置		3,791,603,002			
	減価償却累計額	<u>△ 2,374,381,463</u>	1,417,221,539		
ホ 車 両 運 搬 具		1,738,416			
	減価償却累計額	<u>△ 1,040,541</u>	697,875		
ヘ 建 設 仮 勘 定			259,830,086		
	有形固定資産合計			29,736,879,847	
(2) 無形固定資産					
イ 施 設 利 用 権			<u>1,678,177,261</u>		
	無形固定資産合計			1,678,177,261	
(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				31,416,445,733
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				393,347,546	
(2) 未 収 金			33,153,358		
	貸倒引当金	<u>△ 1,758,863</u>		31,394,495	
(3) 前 払 金				<u>1,592,352</u>	
	流動資産合計				<u>426,334,393</u>
	資 産 合 計				<u><u>31,842,780,126</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>12,589,612,716</u>		
	企業債合計		<u>12,589,612,716</u>	
	固定負債合計			12,589,612,716

#### 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  
企業債合計

1,283,534,711  
1,283,534,711

(2) 未払金

297,684,315

(3) 預り金

6,469

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3,440,000

ロ 法定福利費引当金

649,000

引当金合計

4,089,000

流動負債合計

1,585,314,495

#### 5 繰延収益

(1) 長期前受金

20,175,535,022

(2) 収益化累計額

△ 5,083,401,493

繰延収益合計

15,092,133,529

負債合計

29,267,060,740

#### 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

1,013,588,000

自己資本金合計

2,688,500,477

資本金合計

2,688,500,477

#### 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

1,505,769,432

欠損金合計

1,505,769,432

剰余金合計

△ 112,781,091

資本合計

2,575,719,386

負債資本合計

31,842,780,126