

加東市下水道事業業務状況説明書



令和元年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I. 令和元年度上半期 業務状況

1. 事業の概況	1
2. 経理の状況	3

II. 平成30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、令和元年度上半期（平成31年4月1日から令和元年9月30日まで）の業務状況及び平成30年度の決算状況を報告します。

I. 令和元年度上半期 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 2,378,919 m³で、前年同期 2,390,299 m³より 11,380 m³ (0.5%) 減少し、有収水量は 1,974,897 m³で、前年同期 1,974,344 m³より 553 m³ (0.02%) 増加しました。

上半期の有収率は 83.0% で、前年同期 82.6% より 0.4% 増加し、年間予定処理水量に対する割合は 50.0% (1,974,897 m³/3,949,000 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、433,387,990 円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は 50.1% (433,387,990 円/865,629,000 円) で、当期純利益は 194,356,469 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 公共汚水ます設置工事 | (工期 H31. 4. 1~R2. 3. 25) | 実施中 |
| ② 滝野梶原線上下水道管移設工事 | (工期 R1. 6. 13~R1. 11. 29) | 実施中 |
| ③ せせらぎ東条電気設備長寿命化工事 | (工期 R1. 6. 13~R2. 3. 25) | 実施中 |
| ④ 処理場統合整備工事実施設計業務委託 (1) | (工期 R1. 6. 27~R2. 3. 25) | 実施中 |
| ⑤ 上中幹線雨水管布設工事 | (工期 R1. 7. 11~R2. 1. 31) | 実施中 |
| ⑥ 上中幹線雨水管布設工事 (前年度繰越分) | (工期 R1. 7. 11~R2. 1. 31) | 実施中 |
| ⑦ マンホールポンプ場機器更新工事 | (工期 R1. 8. 1~R2. 2. 10) | 実施中 |
| ⑧ せせらぎ東条電気設備長寿命化対策工事施工監理業務委託 | (工期 R1. 8. 1~R2. 3. 25) | 実施中 |
| ⑨ 上中地区污水管布設工事 (5) | (工期 R1. 8. 29~R2. 1. 31) | 実施中 |

⑩ (仮称) 社西部線上下水道管布設工事

(工期 R1. 8.29~R2. 2.28) 実施中

⑪ 上中地区污水管布設工事 (6)

(工期 R1. 9.12~R2. 1.31) 実施中

(3) 処理の状況 (令和元年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	2,378,919	1,974,897	83.0	433,387,990	46,342
月 平 均	396,487	329,150	—	72,231,332	—

2. 経理の状況

【予算執行状況】（平成31年4月1日から令和元年9月30日まで）

（1）収益的収入及び支出

収 入

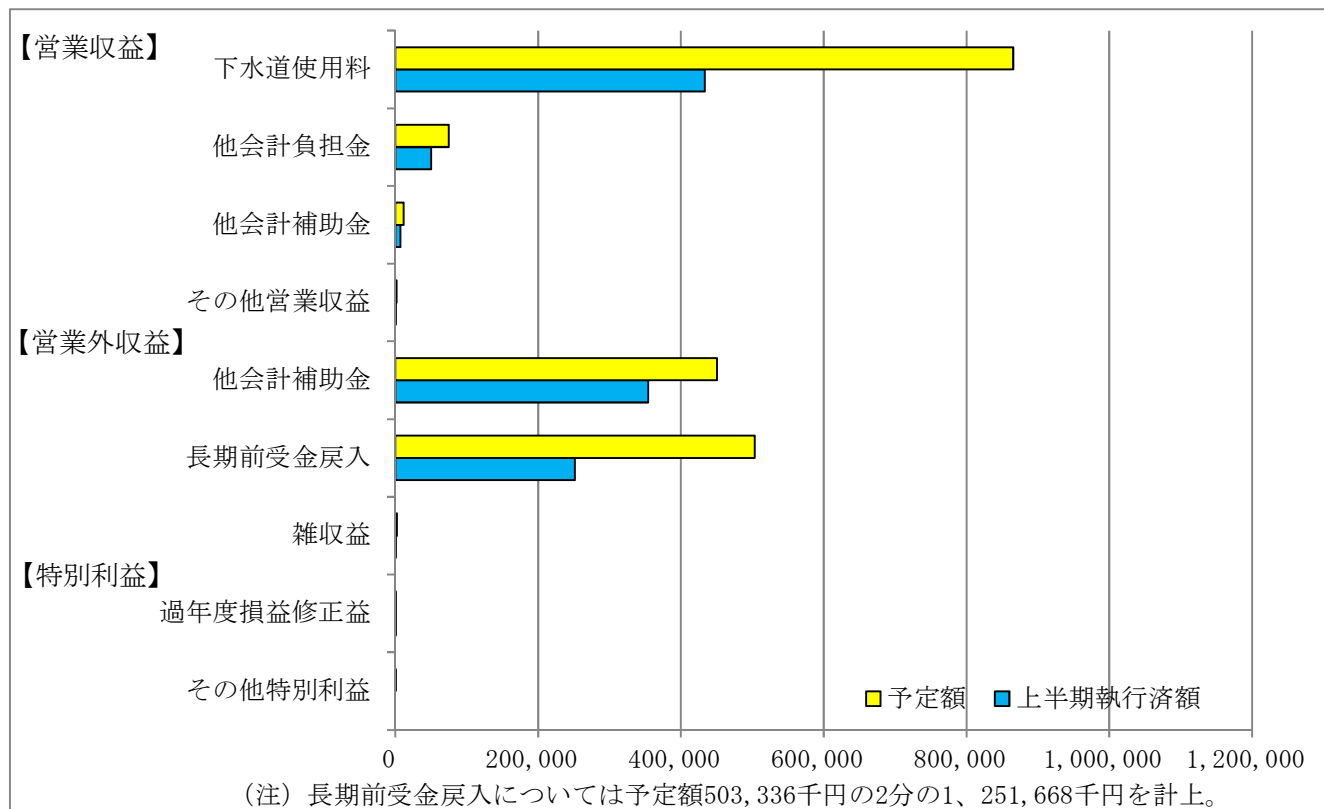
区 分	予定額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	1,909,459,000	1,096,600,245	57.4	
第1項 営業収益	953,729,000	490,798,190	51.5	うち仮受消費税及び地方消費税 32,083,058
第2項 営業外収益	955,709,000	605,683,930	63.4	
第3項 特別利益	21,000	118,125	562.5	うち仮受消費税及び地方消費税 8,746

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	1,976,473,000	882,241,555	44.6	
第1項 営業費用	1,661,233,000	753,645,450	45.4	うち仮払消費税及び地方消費税 11,980,764
第2項 営業外費用	304,987,000	127,109,889	41.7	
第3項 特別損失	3,153,000	1,486,216	47.1	うち仮払消費税及び地方消費税 108,819
第4項 予備費	7,100,000	0	0.0	

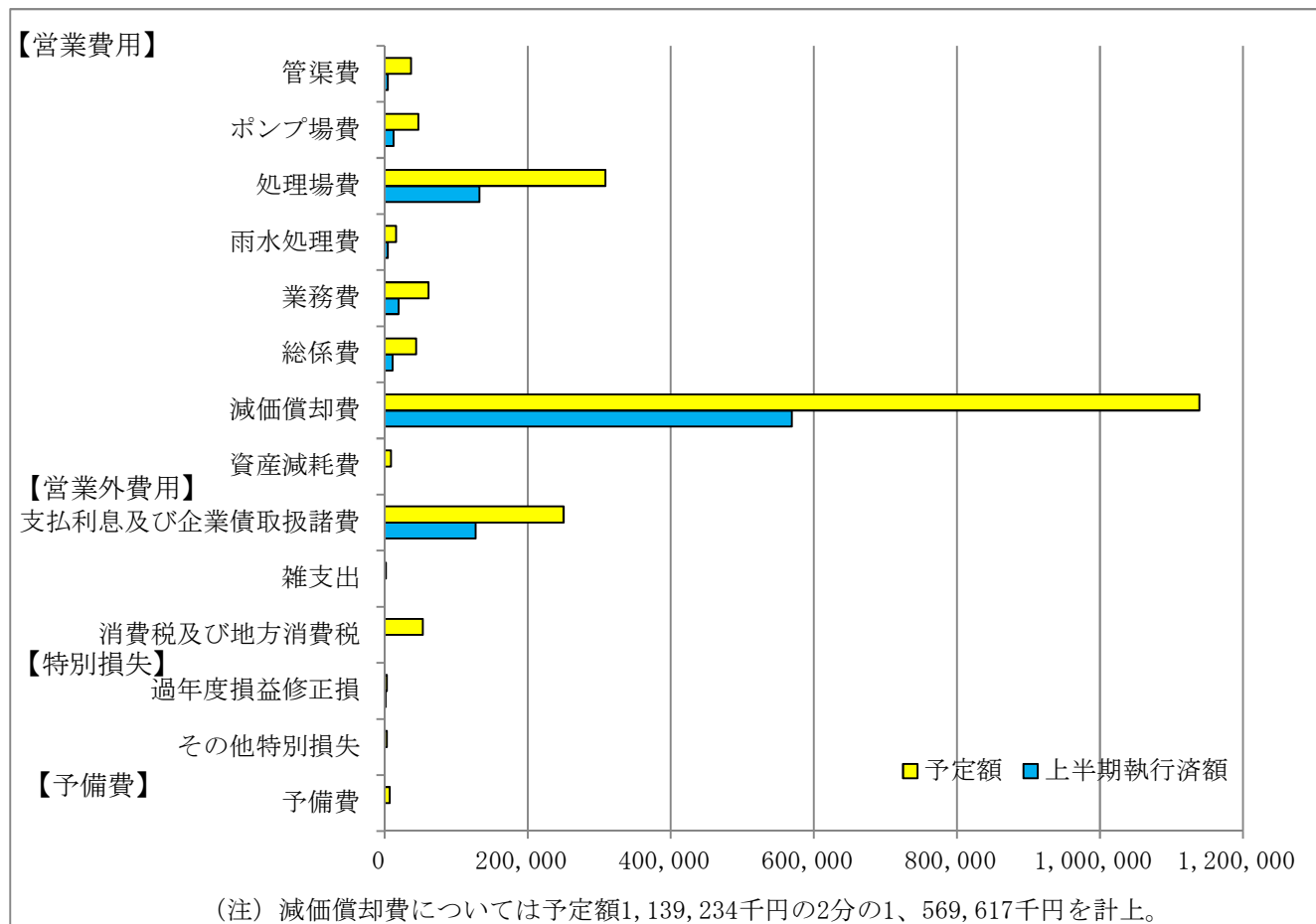
下水道事業収益 上半期執行済額 1,096,600千円

(単位：千円)



下水道事業費用 上半期執行済額 882,242千円

(単位：千円)



(2) 資本的收入及び支出

収 入

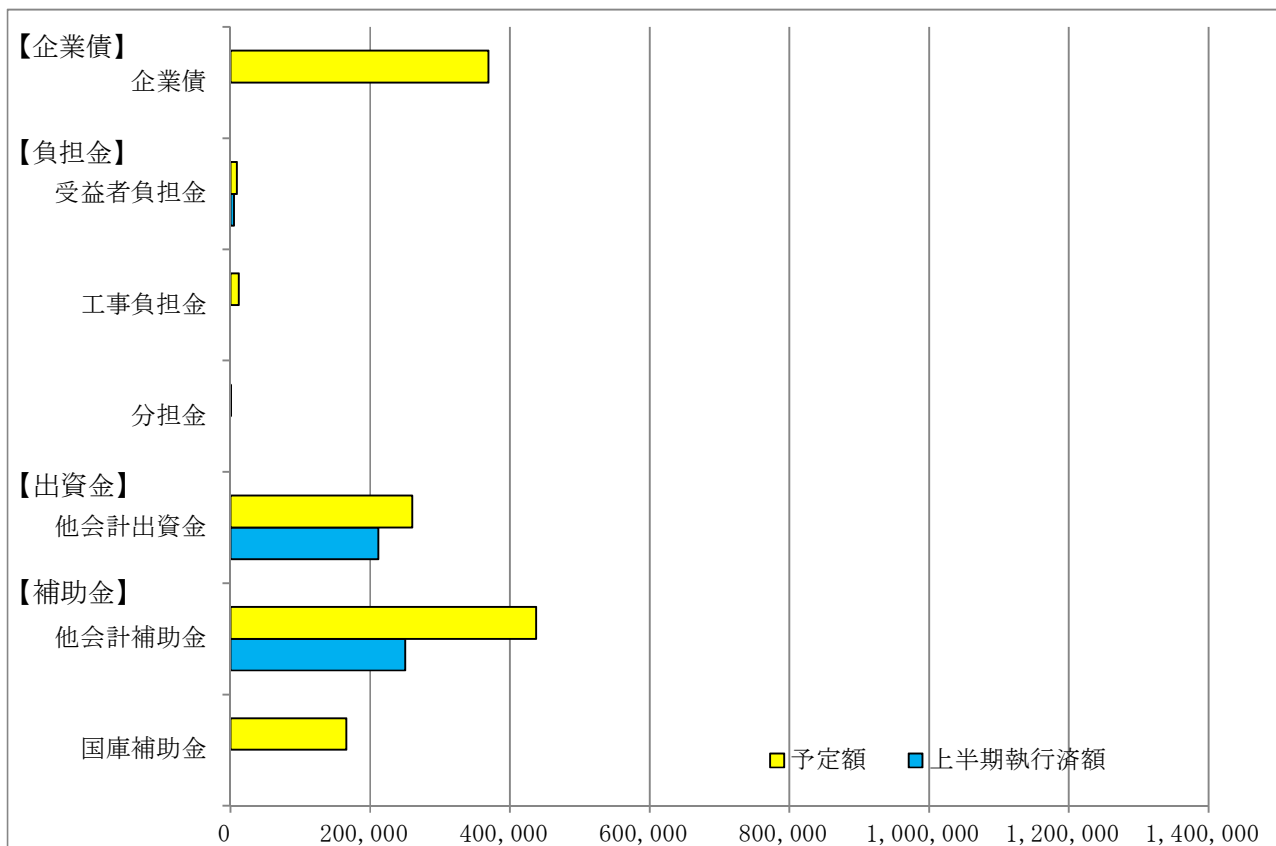
区 分	予定額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 資本的收入	1,255,186,000	466,634,170	37.2	
第1項 企業債	369,500,000	0	0.0	
第2項 負担金	21,856,000	4,953,170	22.7	
第3項 出資金	259,923,000	211,681,000	81.4	
第4項 補助金	603,907,000	250,000,000	41.4	

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 資本の支出	1,832,309,000	621,849,985	33.9	
第1項 建設改良費	601,629,000	10,385,290	1.7	うち仮払消費税及び地方消費税 447,648
第2項 企業債償還金	1,230,180,000	611,464,695	49.7	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	

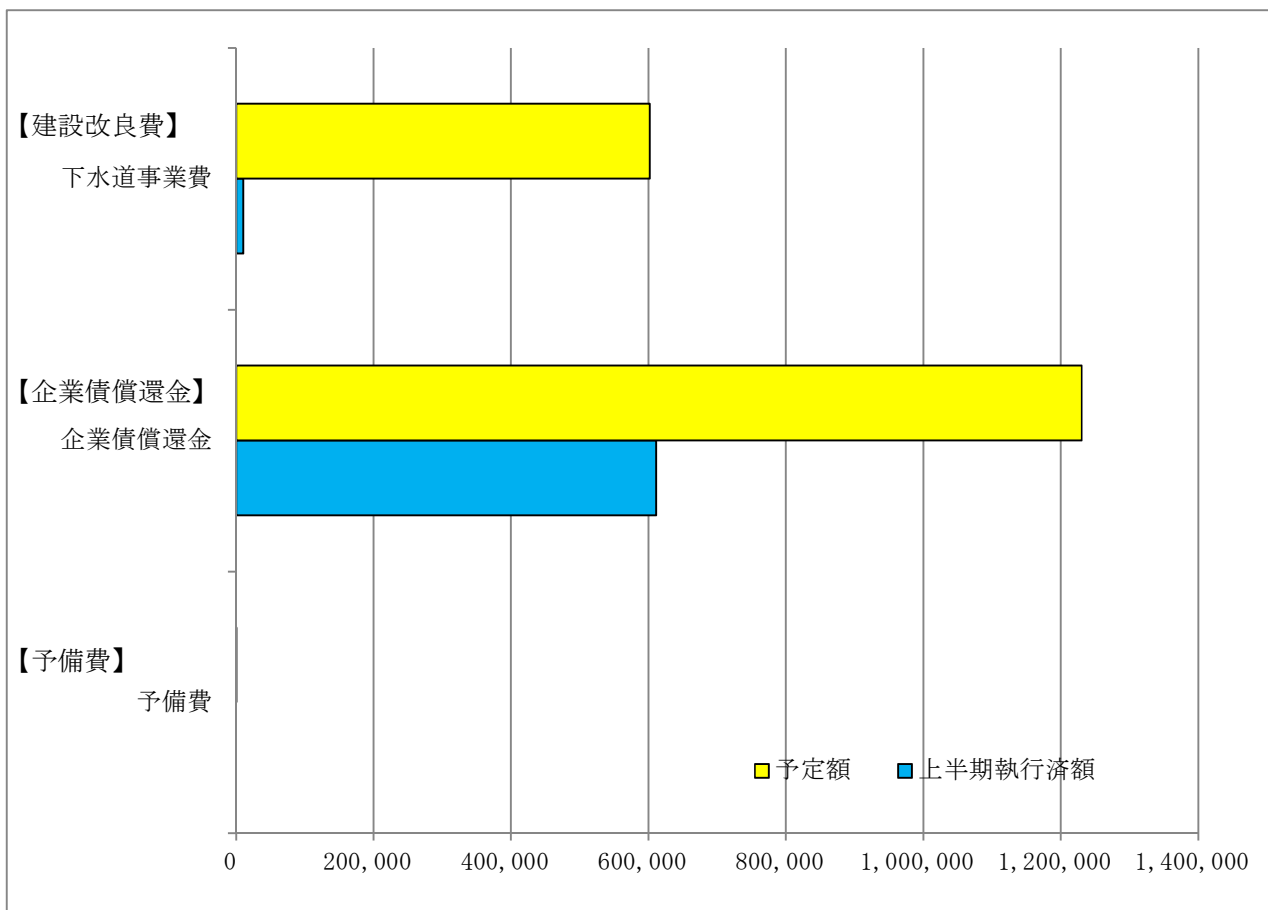
資本的收入 上半期執行濟額 466,634千円

(単位：千円)



資本の支出 上半期執行濟額 621,850千円

(単位：千円)



Ⅱ 平成30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30年度は、「リスクの抑制」を図るため、浸水被害対策事業として取り組んできた安取雨水ポンプ場の工事が完了し、平成31年3月から供用を開始しました。このほか、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、公共下水道未普及地域解消（上中地区、西古瀬地区、滝野工業団地）事業による公共下水道への接続及び豪雨時の雨水浸入対策、汚水処理機能負荷軽減のためのマンホール蓋交換（喜田地区）などの不明水対策に取り組みました。

また、加東市下水道事業経営戦略及び平成31年3月策定の加東市下水道ビジョン（2019年度～2028年度）の具体的施策「処理場施設の統廃合」による効率的な汚水処理を目指して、処理場統合整備事業の実施設計に着手するなど、新たなビジョンで掲げた施策目標である『持続』と『リスクの抑制』の実現に向けて、より一層の汚水処理事業の効率的な整備と管理、安定的な経営に取り組めます。

(処理状況)

下水道事業の排水区域内処理人口は38,673人で、前年度と比較して44人（0.1%）増加し、水洗化人口は、36,438人で58人（0.2%）増加しました。年間総処理水量は4,430,487 m³、年間有収水量は3,926,738 m³で有収率は88.6%でした。

(建設改良工事)

汚水関連では、公共下水道処理施設せせらぎ東条のスカム分離機、流入流量計等の機器更新のほか、マンホールポンプ場の水位計を更新するなど長寿命化を進めるとともに、上中地区、西古瀬地区、滝野工業団地で汚水管布設工事を行いました。

雨水関連では、浸水被害対策事業の安取雨水ポンプ場建設工事が完了し、市街地雨水対策整備事業の上中幹線雨水管布設工事の実施設計を行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,795,062,657円（税抜き）となり、前年度と比較して43,602,387円（2.4%）減少となりましたが、そのうち下水道使用料は、795,279,851円で、前年度と比較して4,834,230円（0.6%）増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,850,021,954円（税抜き）となり、前年度と比較して18,500,285円（1.0%）減少し、差引、当年度純損失は54,959,297円となり、累積欠損金は1,560,728,729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1,199,305,250円（税込み）、支出総額は1,775,711,217円（税込み）となり、差引不足する額576,405,967円は、当年度分損益勘定留保資金で補填しました。

2. 平成30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

収 入

(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			
第1款							
下水道事業収益	1,993,323,000	△ 25,250,000	0	1,968,073,000	1,858,701,119	△ 109,371,881	
第1項							
営業収益	926,712,000	△ 1,927,000	0	924,785,000	914,575,975	△ 10,209,025	うち仮受消費税及び地方消費税 63,580,646
第2項							
営業外収益	1,066,590,000	△ 24,033,000	0	1,042,557,000	943,396,679	△ 99,160,321	
第3項							
特別利益	21,000	710,000	0	731,000	728,465	△ 2,535	うち仮受消費税及び地方消費税 53,788

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条規 定による繰 越額	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 24条第3 項の規定 による 支出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰越額	合 計				
第1款												
下水道事業費用	2,044,934,000	△ 13,967,000	0	0	0	2,030,967,000	0	2,030,967,000	1,918,619,583	0	112,347,417	
第1項												
営業費用	1,719,726,000	△ 27,971,000	0	0	0	1,691,755,000	0	1,691,755,000	1,601,319,695	0	90,435,305	うち仮払消費税及び地方消費税 30,515,648
第2項												
営業外費用	314,958,000	14,004,000	0	0	0	328,962,000	0	328,962,000	316,062,929	0	12,899,071	
第3項												
特別損失	3,150,000	0	0	0	0	3,150,000	0	3,150,000	1,236,959	0	1,913,041	うち仮払消費税及び地方消費税 90,800
第4項												
予備費	7,100,000	0	0	0	0	7,100,000	0	7,100,000	0	0	7,100,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(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	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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	1,432,180,000	△ 149,144,000	1,283,036,000	8,200,000	0	1,291,236,000	1,199,305,250	△ 91,930,750	
第1項 企業債	402,000,000	△ 71,600,000	330,400,000	8,200,000	0	338,600,000	261,900,000	△ 76,700,000	
第2項 負担金	9,701,000	2,444,000	12,145,000	0	0	12,145,000	13,858,250	1,713,250	
第3項 出資金	264,094,000	0	264,094,000	0	0	264,094,000	264,094,000	0	
第4項 補助金	756,385,000	△ 79,988,000	676,397,000	0	0	676,397,000	659,453,000	△ 16,944,000	

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 費通 次繰 越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続 費通 次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	2,020,681,000	△ 159,481,000	0	1,861,200,000	8,640,000	0	1,869,840,000	1,775,711,217	30,000,000	0	30,000,000	64,128,783	
第1項 建設改良費	736,644,000	△ 159,481,000	0	577,163,000	8,640,000	0	585,803,000	492,176,506	30,000,000	0	30,000,000	63,626,494	うち仮払消費税及び地方消費税 35,591,638
第2項 企業債償還金	1,283,537,000	0	0	1,283,537,000	0	0	1,283,537,000	1,283,534,711	0	0	0	2,289	
第3項 予備費	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000	0	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576,405,967円は、当年度分損益勘定留保資金576,405,967円で補填した。

3. 平成30年度加東市下水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 下水道使用料	795,279,851		
(2) 他会計負担金	53,188,000		
(3) 他会計補助金	2,170,000		
(4) その他営業収益	<u>357,478</u>	850,995,329	
2 営業費用			
(1) 管渠費	32,466,297		
(2) ポンプ場費	30,374,281		
(3) 処理場費	245,455,547		
(4) 雨水処理費	2,478,455		
(5) 業務費	57,102,341		
(6) 総係費	72,238,477		
(7) 減価償却費	1,118,834,931		
(8) 資産減耗費	<u>11,853,718</u>	<u>1,570,804,047</u>	
営業損失			719,808,718
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	430,003,000		
(2) 国庫補助金	16,779,000		
(3) 長期前受金戻入	494,878,950		
(4) 雑収益	1,515,701		
(5) 県補助金	<u>216,000</u>	943,392,651	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	275,629,297		
(2) 雑支出	<u>2,442,451</u>	<u>278,071,748</u>	<u>665,320,903</u>
経常損失			54,487,815
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	674,677		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>674,677</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,146,159</u>	<u>1,146,159</u>	<u>△ 471,482</u>
当年度純損失			54,959,297
前年度繰越欠損金			<u>1,505,769,432</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,560,728,729</u></u>

4. 平成30年度加東市下水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土 地		727,485,668		
	ロ 建 物	1,289,161,424			
	減価償却累計額	<u>△ 366,499,947</u>	922,661,477		
	ハ 構 築 物	34,725,376,633			
	減価償却累計額	<u>△ 8,890,156,174</u>	25,835,220,459		
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,143,742,134			
	減価償却累計額	<u>△ 2,554,465,479</u>	1,589,276,655		
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,738,416			
	減価償却累計額	<u>△ 1,217,580</u>	520,836		
	ヘ 建 設 仮 勘 定		17,651,847		
	有形固定資産合計			29,092,816,942	
	(2) 無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,648,136,385</u>		
	無形固定資産合計			1,648,136,385	
	(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				30,742,341,952
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			636,012,068	
	(2) 未 収 金		27,199,619		
	貸倒引当金	<u>△ 1,757,817</u>		25,441,802	
	(3) その他流動資産			<u>0</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>661,453,870</u>
	資 産 合 計				<u><u>31,403,795,822</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>11,621,434,865</u>		
	企 業 債 合 計			<u>11,621,434,865</u>	
	固 定 負 債 合 計				11,621,434,865

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

1,230,077,851
1,230,077,851

(2) 未払金

533,413,498

(3) 預り金

7,938

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3,328,000

ロ 法定福利費引当金

647,000

引当金合計

3,975,000

流動負債合計

1,767,474,287

5 繰延収益

(1) 長期前受金

20,784,874,858

(2) 収益化累計額

△ 5,554,842,277

繰延収益合計

15,230,032,581

負債合計

28,618,941,733

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

1,277,682,000

自己資本金合計

2,952,594,477

資本金合計

2,952,594,477

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

1,560,728,729

欠損金合計

1,560,728,729

剰余金合計

△ 167,740,388

資本合計

2,784,854,089

負債資本合計

31,403,795,822