

加東市下水道事業業務状況説明書



令和2年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I. 令和2年度上半期 業務状況

1. 事業の概況	1
2. 経理の状況	3

II. 令和元年度 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2年度上半期（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）の業務状況及び令和元年度の決算状況を報告します。

I. 令和2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 2,422,422 m³で、前年同期 2,378,919 m³より 43,503 m³ (1.8%) 増加し、有収水量は 1,998,462 m³で、前年同期 1,974,897 m³より 23,565 m³ (1.2%) 増加しました。

上半期の有収率は 82.5%で、前年同期 83.0%より 0.5%減少し、年間予定処理水量に対する割合は 50.5% (1,998,462 m³/3,954,000 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、438,404,304 円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は 49.7% (438,404,304 円/882,707,000 円) で、当期純利益は 222,867,710 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 R2. 4. 1~R3. 3. 31) | 実施中 |
| ② | 社会資本整備総合交付金事業 | 処理場統合整備工事实施設計業務委託 (2) | (工期 R2. 6. 4~R3. 3. 25) 実施中 |
| ③ | 社会資本整備総合交付金事業 | 上久米・下久米地区処理場統合整備工事 (1) | (工期 R2. 8. 6~R3. 3. 25) 実施中 |
| ④ | 社会資本整備総合交付金事業 | 秋津地区処理場統合整備工事 (1) | (工期 R2. 8. 6~R3. 3. 25) 実施中 |
| ⑤ | 社会資本整備総合交付金事業 | 秋津地区処理場統合整備工事 (2) | (工期 R2. 8. 13~R3. 3. 10) 実施中 |
| ⑥ | 社会資本整備総合交付金事業 | 上久米・下久米地区処理場統合整備工事 (2) | (工期 R2. 8. 13~R3. 3. 25) 実施中 |
| ⑦ | 社会資本整備総合交付金事業 | 少分谷地区処理場統合整備工事 | (工期 R2. 8. 27~R3. 3. 10) 実施中 |
| ⑧ | 社会資本整備総合交付金事業 | 下鴨川地区処理場統合整備工事 (1) | (工期 R2. 9. 10~R3. 1. 29) 実施中 |
| ⑨ | 社会資本整備総合交付金事業 | 下鴨川地区処理場統合整備工事 (1) | (前年度繰越分) (工期 R2. 9. 10~R3. 1. 29) 実施中 |

(3) 処理の状況 (令和2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	2,422,422	1,998,462	82.5	438,404,304	47,419
月 平 均	403,737	333,077	—	73,067,384	—

2. 経理の状況

【予算執行状況】（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）

（1）収益的収入及び支出

収 入

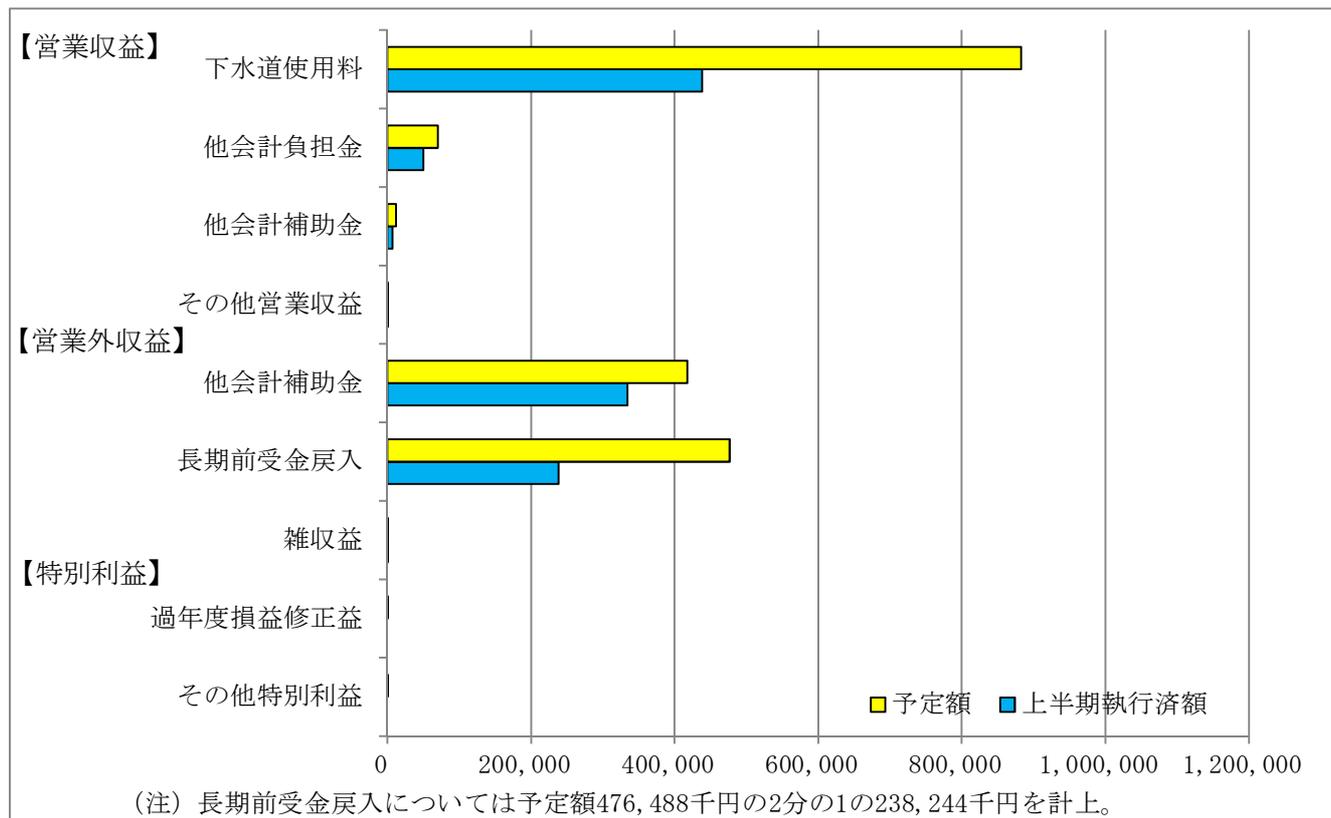
区 分	予定額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	1,859,418,000	1,067,844,434	57.4	
第1項 営業収益	965,072,000	495,584,504	51.4	うち仮受消費税及び地方消費税 39,845,385
第2項 営業外収益	894,325,000	572,259,930	64.0	
第3項 特別利益	21,000	0	0.0	

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 下水道事業費用	1,905,809,000	819,446,039	43.0	
第1項 営業費用	1,619,343,000	706,214,263	43.6	うち仮払消費税及び地方消費税 14,283,505
第2項 営業外費用	276,216,000	112,855,147	40.9	
第3項 特別損失	3,150,000	376,629	12.0	うち仮払消費税及び地方消費税 31,195
第4項 予備費	7,100,000	0	0.0	

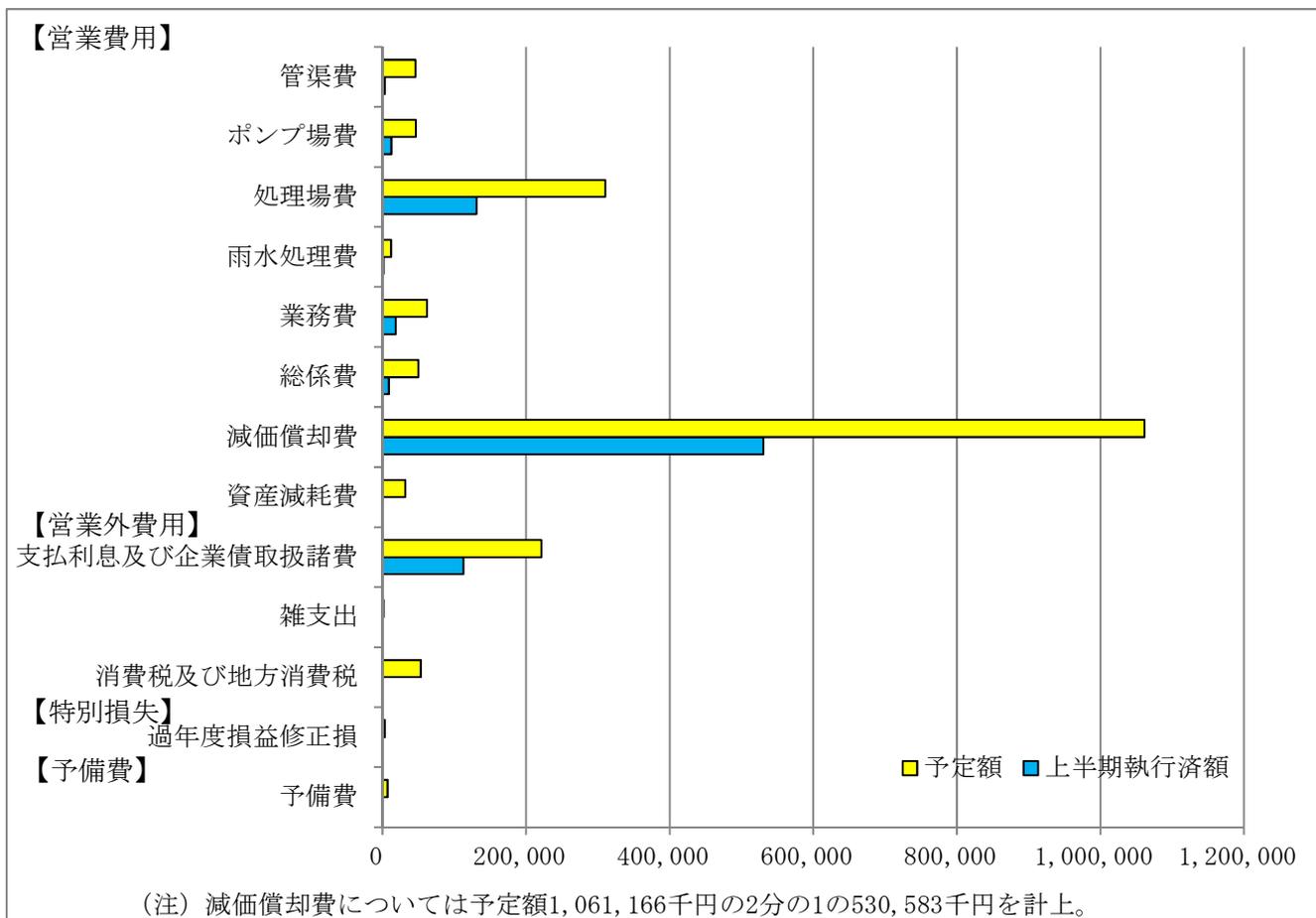
下水道事業収益 上半期執行済額 1,067,844千円

(単位：千円)



下水道事業費用 上半期執行済額 819,446千円

(単位：千円)



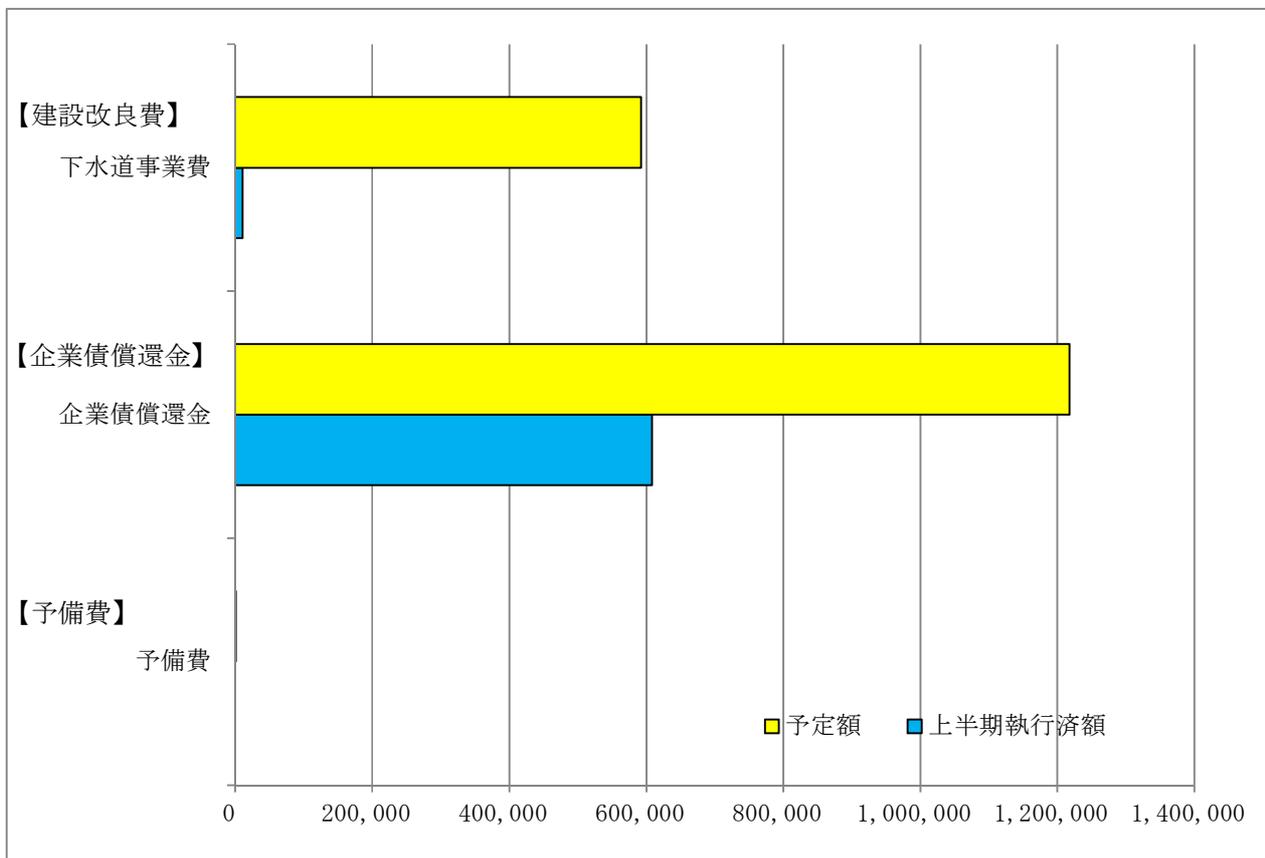
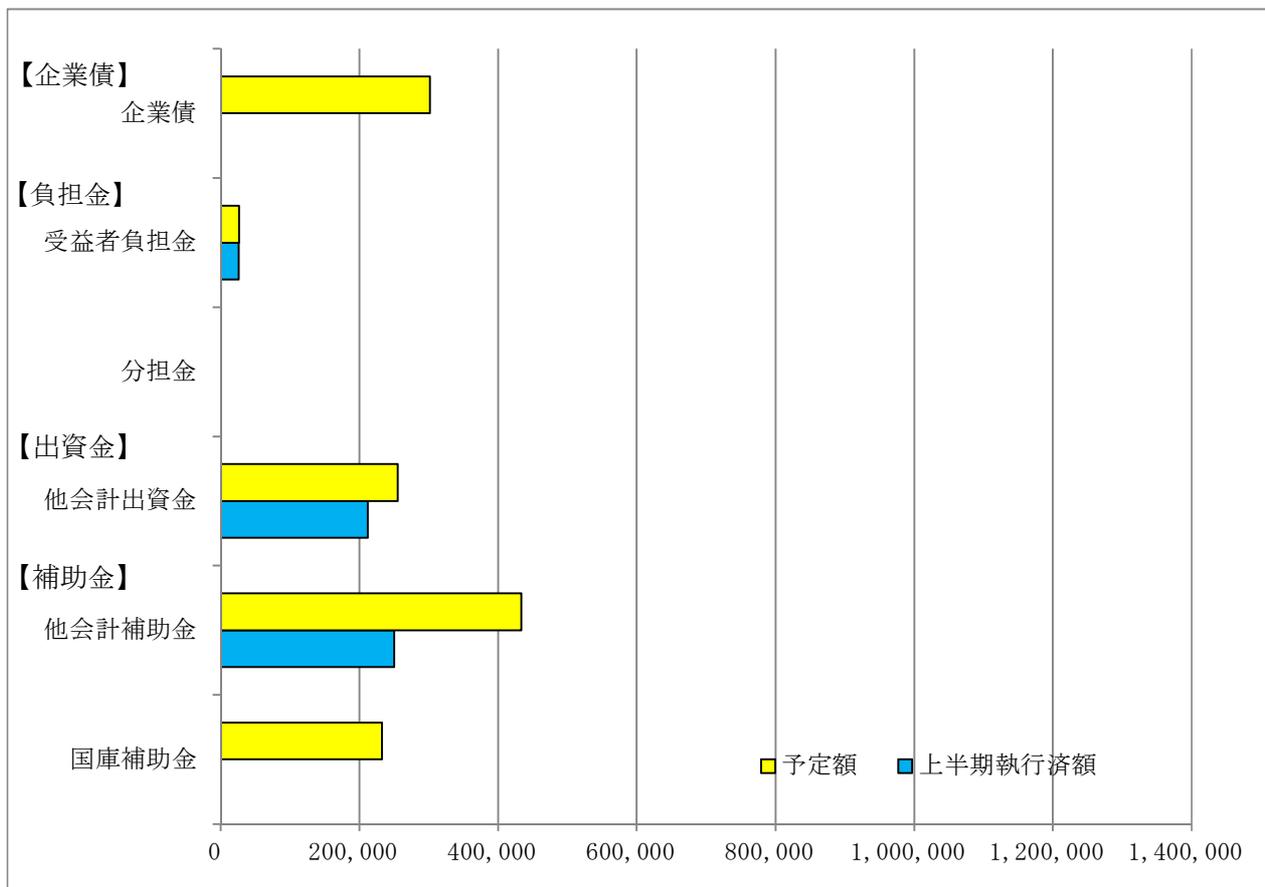
(2) 資本的收入及び支出

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	1,250,644,000	488,388,130	39.1	
第1項 企業債	301,900,000	0	0.0	
第2項 負担金	27,037,000	26,101,130	96.5	
第3項 出資金	255,622,000	212,287,000	83.0	
第4項 補助金	666,085,000	250,000,000	37.5	

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	1,810,379,000	618,589,027	34.2	
第1項 建設改良費	592,089,000	10,322,934	1.7	うち仮払消費税及び地方消費税 546,942
第2項 企業債償還金	1,217,790,000	608,266,093	49.9	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	



Ⅱ. 令和元年度 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。

令和元年度は、前年度から継続の公共下水道未普及地域解消事業（上中地区、西古瀬地区）による公共下水道への接続及び豪雨時の雨水浸入対策を行いました。

このほか、道路整備関連事業（都市計画道路滝野梶原線、市道社西部線、国道372号）による污水管の移設、処理場の電気設備機器更新による長寿命化対策等に取り組みました。

また、処理場施設の効率化によるコスト縮減を進めるため、本市下水道ビジョンに掲げた施策目標のうち、重要課題である公共下水道への施設統廃合を行う処理場統合整備事業は、前年度に策定した汚水処理計画に基づき、実施設計に着手しました。

近年の下水道事業を取り巻く環境は、人口減少による使用料収入の減少など、経営への影響が懸念されることから、より一層の経費削減に努めるとともに、将来の更新財源の確保を検討し、下水道事業が健全経営に向かうよう、全力で課題解消に努めます。

(処理状況)

下水道事業の排水区域内処理人口は38,894人で、前年度と比較して221人(0.6%)増加し、水洗化人口は、36,692人で254人(0.7%)増加しました。年間総処理水量は4,355,685 m³、年間有収水量は3,940,147 m³で有収率は90.5%でした。

(建設改良工事)

污水関連では、公共下水道処理施設せせらぎ東条の電気設備及びマンホールポンプ場の機器更新により、長寿命化対策を進めるとともに、上中地区、西古瀬地区で污水管布設工事のほか、道路整備に関連した污水管移設工事を行いました。

雨水関連では、市街地における豪雨対策として、上中幹線雨水管布設工事を行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,689,612,778円(税抜き)となり、前年度と比較して105,449,879円(5.9%)減少となりましたが、そのうち下水道使用料は、797,799,260円で、前年度と比較して2,519,409円(0.3%)増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,738,901,231円(税抜き)となり、前年度と比較して111,120,723円(6.0%)減少し、差引、当年度純損失は49,288,453円となり、累積欠損金は1,610,017,182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1,055,908,116円(税込み)、支出総額は1,625,347,601円(税込み)となり、差引不足する額569,439,485円は、当年度分損益勘定留保資金で補填しました。

2. 令和元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	1,909,459,000	△ 73,352,000	0	1,836,107,000	1,757,367,324	△ 78,739,676	
第1項							
営業収益	953,729,000	△ 8,101,000	0	945,628,000	937,285,351	△ 8,342,649	うち仮受消費税及び地方消費税 67,704,765
第2項							
営業外収益	955,709,000	△ 65,360,000	0	890,349,000	819,963,848	△ 70,385,152	うち仮受消費税及び地方消費税 1,228
第3項							
特別利益	21,000	109,000	0	130,000	118,125	△ 11,875	うち仮受消費税及び地方消費税 8,746

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規程による繰越額	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項の規程による繰越額	合 計				
第1款												
下水道事業費用	1,976,153,000	△ 94,324,000	0	0	0	1,881,829,000	0	1,881,829,000	1,805,456,941	0	76,372,059	
第1項												
営業費用	1,660,916,000	△ 91,142,000	0	0	0	1,569,774,000	0	1,569,774,000	1,519,483,045	0	50,290,955	うち仮払消費税及び地方消費税 30,822,815
第2項												
営業外費用	304,987,000	△ 3,185,000	0	0	0	301,802,000	0	301,802,000	284,378,917	0	17,423,083	
第3項												
特別損失	3,150,000	3,000	0	0	0	3,153,000	0	3,153,000	1,594,979	0	1,558,021	うち仮払消費税及び地方消費税 115,479
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	1,225,277,000	△ 98,213,000	1,127,064,000	29,909,000	0	1,156,973,000	1,055,908,116	△ 101,064,884	
第1項 企業債	354,500,000	△ 2,000,000	352,500,000	15,000,000	0	367,500,000	269,900,000	△ 97,600,000	
第2項 負担金	21,856,000	△ 5,413,000	16,443,000	0	0	16,443,000	19,160,116	2,717,116	うち仮受消費税及び地方消費税 663,181
第3項 出資金	259,923,000	△ 550,000	259,373,000	0	0	259,373,000	259,373,000	0	
第4項 補助金	588,998,000	△ 90,250,000	498,748,000	14,909,000	0	513,657,000	507,475,000	△ 6,182,000	

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	1,803,380,000	△ 99,942,000	0	1,703,438,000	30,000,000	0	1,733,438,000	1,625,347,601	7,000,000	0	7,000,000	101,090,399	
第1項 建設改良費	572,800,000	△ 100,042,000	0	472,758,000	30,000,000	0	502,758,000	395,169,750	7,000,000	0	7,000,000	100,588,250	うち仮払消費税及び地方消費税 34,853,600
第2項 企業債償還金	1,230,080,000	100,000	0	1,230,180,000	0	0	1,230,180,000	1,230,177,851	0	0	0	2,149	
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569,439,485円は、当年度分損益勘定留保資金569,439,485円で補填した。

3. 令和元年度加東市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 下水道使用料	797,799,260		
(2) 他会計負担金	66,948,000		
(3) 他会計補助金	3,296,000		
(4) その他営業収益	<u>1,537,326</u>	869,580,586	
2 営業費用			
(1) 管渠費	16,749,870		
(2) ポンプ場費	28,284,624		
(3) 処理場費	237,648,362		
(4) 雨水処理費	7,715,169		
(5) 業務費	55,339,272		
(6) 総係費	31,470,613		
(7) 減価償却費	1,102,323,280		
(8) 資産減耗費	<u>9,129,040</u>	<u>1,488,660,230</u>	
営業損失			619,079,644
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	329,350,000		
(2) 長期前受金戻入	488,819,484		
(3) 雑収益	<u>1,753,329</u>	819,922,813	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	246,998,730		
(2) 雑支出	<u>1,762,771</u>	<u>248,761,501</u>	<u>571,161,312</u>
経常損失			47,918,332
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>109,379</u>	109,379	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,477,997		
(2) その他特別損失	<u>1,503</u>	<u>1,479,500</u>	<u>△ 1,370,121</u>
当年度純損失			49,288,453
前年度繰越欠損金			<u>1,560,728,729</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,610,017,182</u></u>

4. 令和元年度加東市下水道事業貸借対照表

(令和2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		1,289,161,424			
減価償却累計額		<u>△ 392,934,006</u>	896,227,418		
ハ 構 築 物		35,066,203,812			
減価償却累計額		<u>△ 9,704,660,307</u>	25,361,543,505		
ニ 機 械 及 び 装 置		4,238,394,324			
減価償却累計額		<u>△ 2,705,338,538</u>	1,533,055,786		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具		1,738,416			
減価償却累計額		<u>△ 1,394,619</u>	343,797		
ヘ 建 設 仮 勘 定			34,518,950		
有形固定資産合計				28,553,175,124	
(2) 無形固定資産					
イ 施 設 利 用 権			<u>1,637,106,033</u>		
無形固定資産合計				1,637,106,033	
(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					30,191,669,782
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				395,703,278	
(2) 未 収 金			32,481,591		
貸倒引当金		<u>△ 1,304,595</u>		31,176,996	
(3) その他流動資産				<u>0</u>	
流動資産合計					<u>426,880,274</u>
資 産 合 計					<u><u>30,618,550,056</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>10,673,447,547</u>		
企業債合計			<u>10,673,447,547</u>	
固定負債合計				10,673,447,547

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

1,217,787,318

1,217,787,318

(2) 未払金

293,445,798

(3) 預り金

5,130

(4) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

3,514,000

683,000

4,197,000

流動負債合計

1,515,435,246

5 繰延収益

(1) 長期前受金

21,450,384,799

(2) 収益化累計額

△ 6,015,656,172

繰延収益合計

15,434,728,627

負債合計

27,623,611,420

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金
ロ 繰入資本金

1,674,912,477

1,537,055,000

自己資本金合計

3,211,967,477

資本金合計

3,211,967,477

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額
ロ 他会計負担金
ハ 他会計補助金
ニ 工事負担金
ホ 国庫補助金
ヘ 県補助金
ト その他資本剰余金

19,156,768

336,065,455

843,275,587

97,249,459

57,856,640

39,281,572

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

1,610,017,182

欠損金合計

1,610,017,182

剰余金合計

△ 217,028,841

資本合計

2,994,938,636

負債資本合計

30,618,550,056