

加東市下水道事業業務状況説明書



令和3年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I 令和3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2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3年度上半期（令和3年4月1日から令和3年9月30日まで）の業務状況及び令和2年度の決算状況を報告します。

I 令和3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 2,407,150 m³で、前年同期 2,422,422 m³より 15,272 m³ (0.6%) 減少し、有収水量は 2,007,676 m³で、前年同期 1,998,462 m³より 9,214 m³ (0.5%) 増加しました。

上半期の有収率は 83.4%で、前年同期 82.5%より 0.9%増加し、年間予定処理水量に対する割合は 50.3% (2,007,676 m³/3,992,000 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、443,107,902 円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は 50.3% (443,107,902 円/881,702,000 円)で、当期純利益は 255,904,527 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等は次のとおりです。

ア 公共汚水ます設置工事

(工期 R3. 4. 1~R4. 3. 25) 実施中

イ 社会資本整備総合交付金事業処理場統廃合工事積算業務委託

(工期 R3. 4. 13~R3. 6. 30) 完了

ウ 社会資本整備総合交付金事業上久米・下久米地区処理場汚泥処分清掃業務委託

(工期 R3. 6. 24~R3. 10. 29) 実施中

エ 社会資本整備総合交付金事業山国地区雨水管渠整備詳細設計業務委託

(前年度繰越分) (工期 R3. 7. 22~R4. 1. 31) 実施中

オ 社会資本整備総合交付金事業畑・廻渕・池之内地区処理場統合整備工事(1)

(前年度繰越分) (工期 R3. 8. 5~R4. 2. 28) 実施中

カ 社会資本整備総合交付金事業川北地区処理場統合整備工事(1)

(工期 R3. 8. 5~R4. 3. 25) 実施中

キ 社会資本整備総合交付金事業畑・廻渕・池之内地区処理場統合整備工事(2)

(前年度繰越分) (工期 R3. 8. 19~R4. 3. 11) 実施中

ク 社会資本整備総合交付金事業川北地区処理場統合整備工事(2)

(工期 R3. 8. 19~R4. 3. 25) 実施中

ケ 社会資本整備総合交付金事業川南地区処理場統合整備工事詳細設計業務委託

(工期 R3. 9. 2~R4. 3. 25) 実施中

- コ 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(4)
(前年度繰越分) (工期 R3. 9. 2~R4. 3. 25) 実施中
- サ 社会資本整備総合交付金事業川北地区処理場統合整備工事(3)
(工期 R3. 9. 16~R3. 12. 28) 実施中
- シ 社会資本整備総合交付金事業畑・廻渕・池之内地区処理場統合整備工事(3)
(工期 R3. 9. 30~R4. 3. 25) 実施中
- ス 社会資本整備総合交付金事業川北地区処理場汚泥処分清掃業務委託
(工期 R3. 9. 30~R4. 3. 25) 実施中
- セ マンホールポンプ機器更新工事
(工期 R3. 9. 30~R4. 3. 10) 実施中

(3) 処理の状況 (令和3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)	排水処理 件数(件)
合 計	2,224,689	2,007,676	90.2	443,107,902	15,878
月 平 均	370,782	334,613	—	73,851,317	—

2 経理の状況

【予算執行状況】 (令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出

収 入

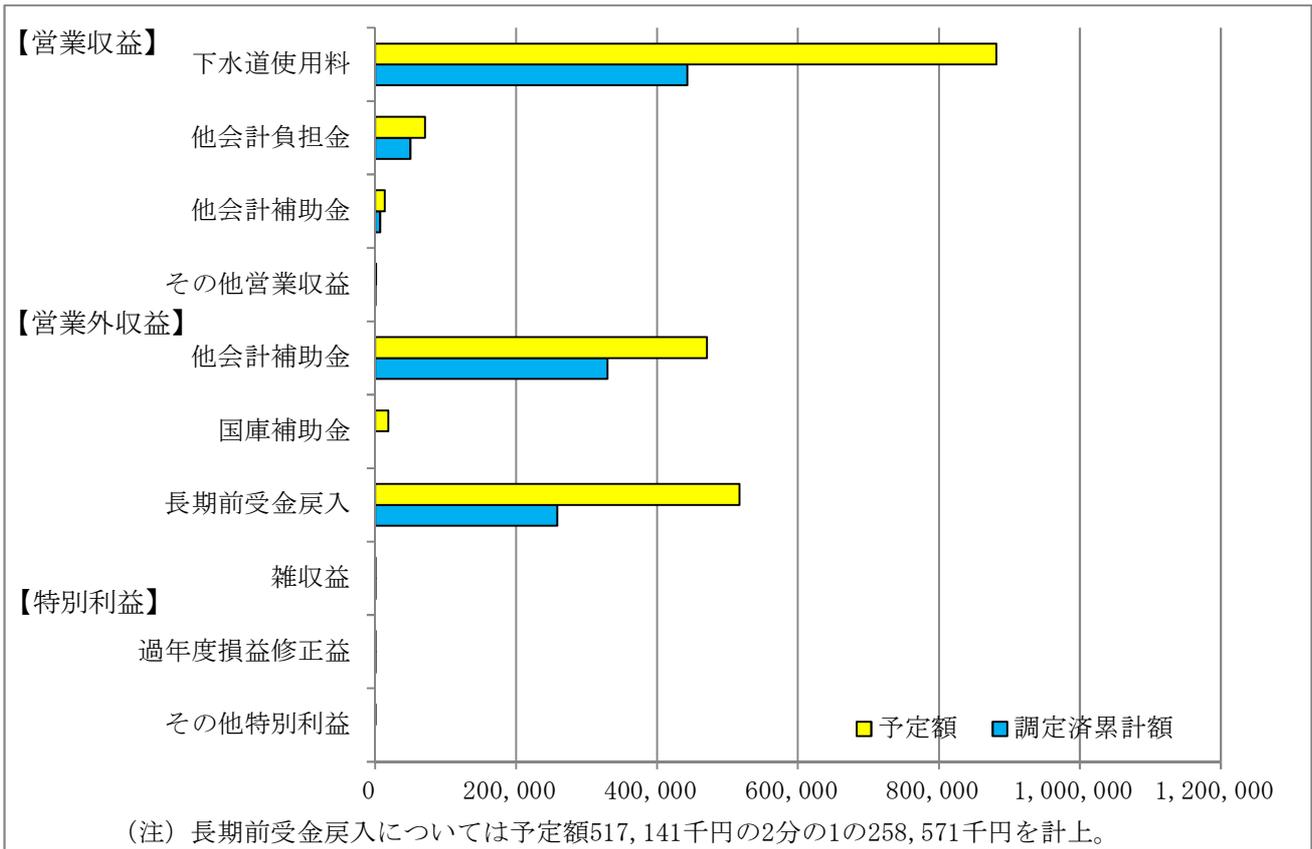
区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	1,974,697,000	1,089,208,502	55.2	
第1項 営業収益	967,382,000	500,396,602	51.7	うち仮受消費税及び地方消費税 40,272,840
第2項 営業外収益	1,007,294,000	588,807,113	58.5	
第3項 特別利益	21,000	4,787	22.8	

支 出

区 分	予定額 (円)	支出命令済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業費用	2,031,272,000	807,018,313	39.7	
第1項 営業費用	1,769,171,000	703,112,696	39.7	うち仮払消費税及び地方消費税 13,544,918
第2項 営業外費用	248,651,000	98,815,250	39.7	
第3項 特別損失	6,450,000	5,090,367	78.9	うち仮払消費税及び地方消費税 462,758
第4項 予備費	7,000,000	0	0.0	

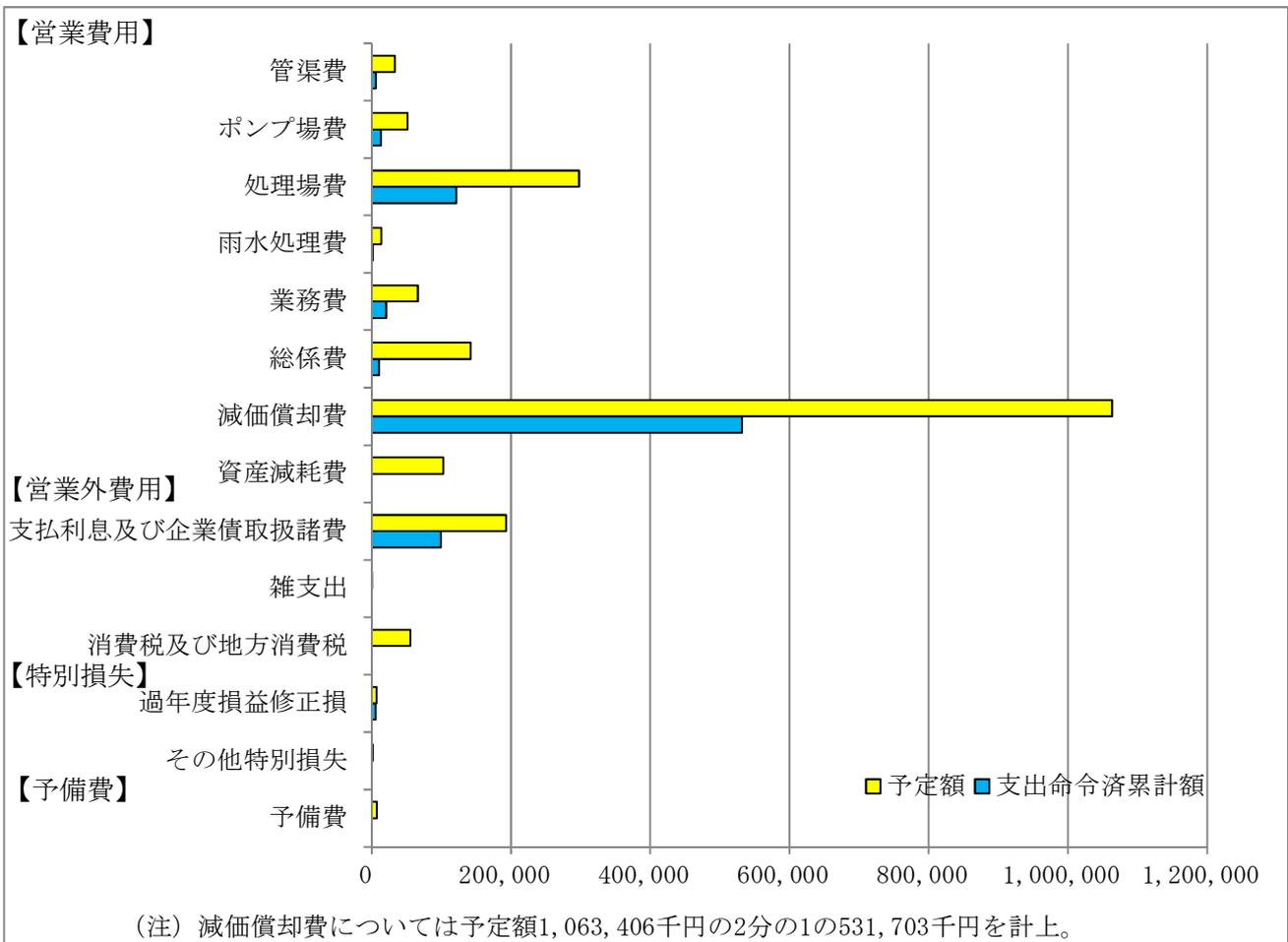
下水道事業収益 調定済累計額 1,089,209千円

(単位：千円)



下水道事業費用 支出命令済累計額 807,018千円

(単位：千円)



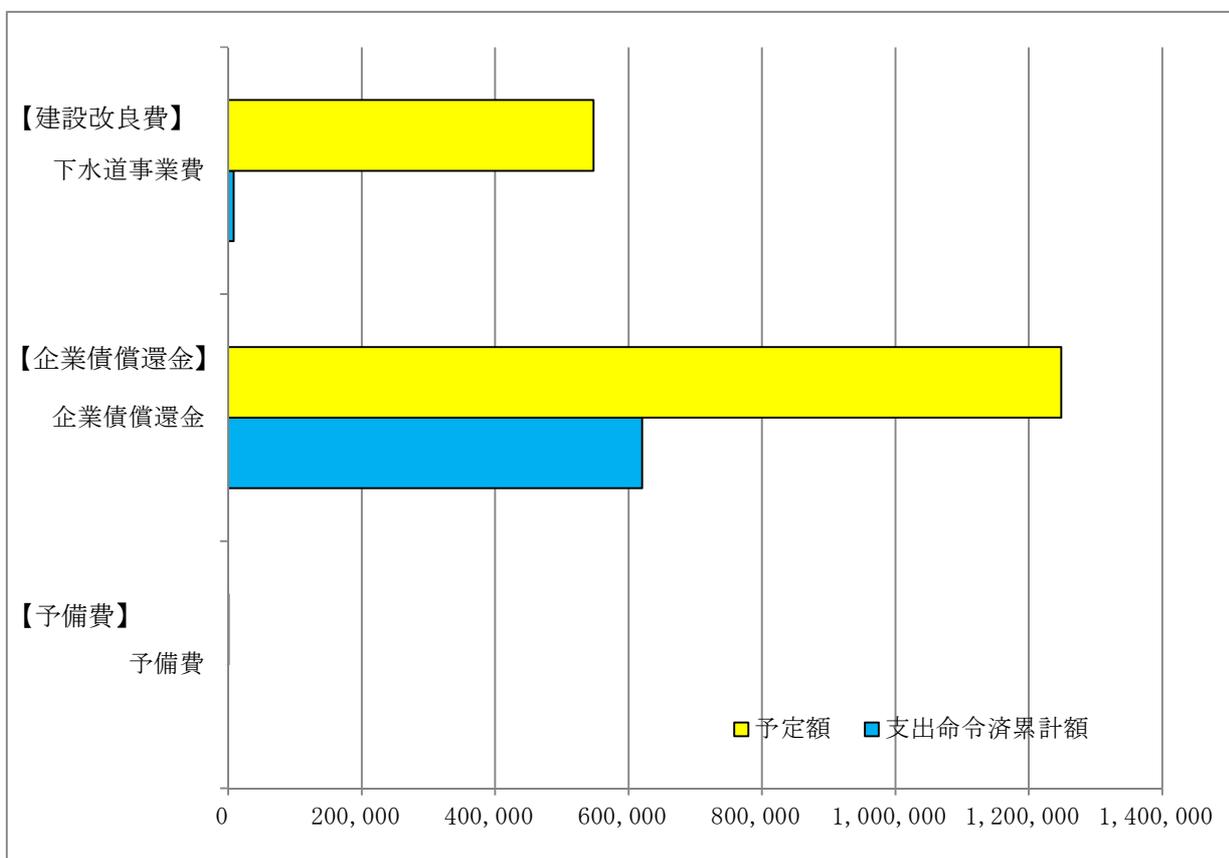
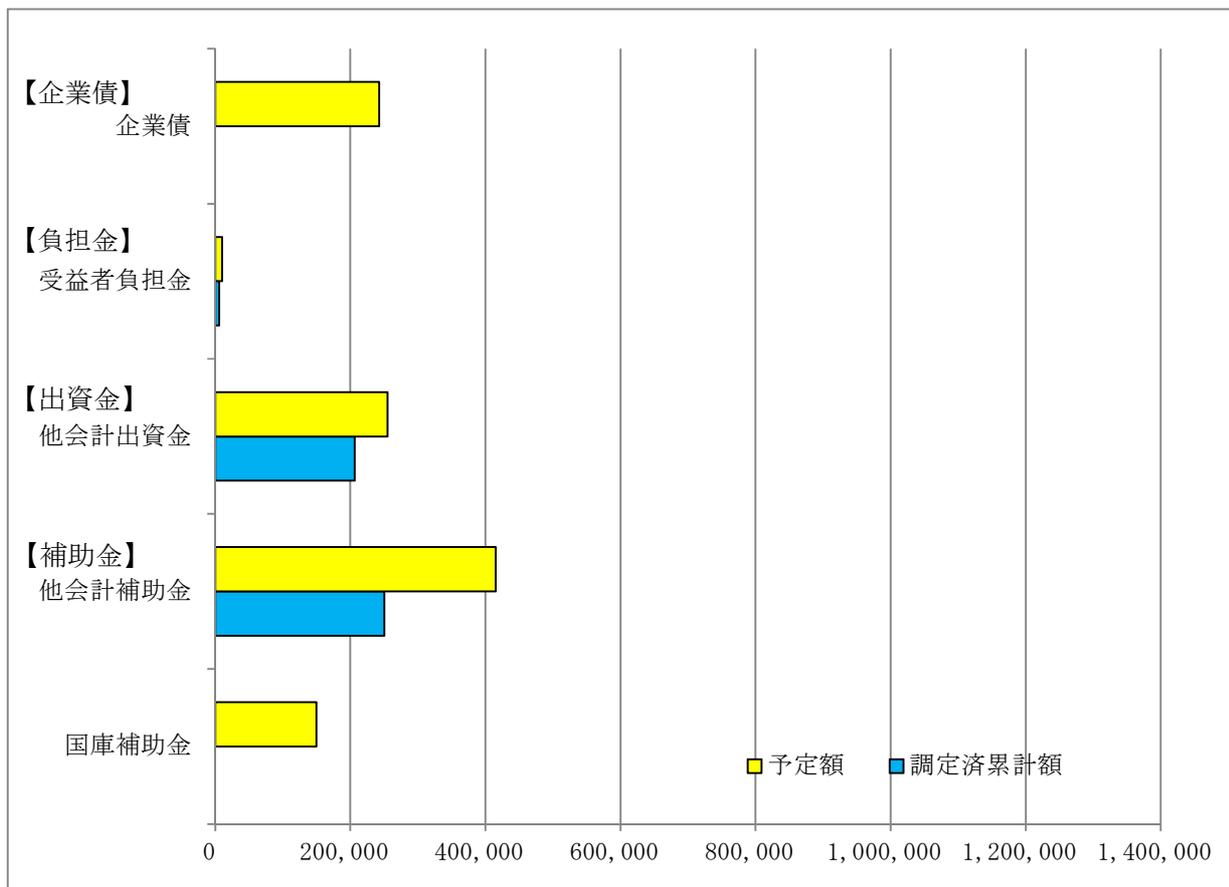
(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的收入	1,072,923,000	462,433,190	43.1	
第1項 企業債	242,800,000	0	0.0	
第2項 負担金	10,264,000	5,655,190	55.1	
第3項 出資金	255,031,000	206,778,000	81.1	
第4項 補助金	564,828,000	250,000,000	44.3	

支 出

区 分	予定額 (円)	支出命令済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的支出	1,796,466,000	628,780,131	35.0	
第1項 建設改良費	547,457,000	8,187,687	1.5	うち仮払消費税及び地方消費税 380,884
第2項 企業債償還金	1,248,509,000	620,592,444	49.7	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	



Ⅱ 令和2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援、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2年度は、下水処理場統合整備を推進しており、農業集落排水事業等により整備した上久米・下久米地区、秋津地区及び少分谷地区を公共下水道に接続する工事を行いました。あわせて、畑・廻淵・池之内地区及び川北地区の下水処理場統合整備工事の実施設計に着手しました。

このほか、せせらぎ東条及びマンホールポンプ場は、安定した汚水処理機能を持続するための更新工事を行いました。

今後は、施設の効率的な維持管理と更新を進めるため、ストックマネジメント計画の策定を進め、引き続き、下水道事業の経営健全化への取組み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人口は38,895人で、前年度と比較して1人(0.003%)増加し、水洗化人口は、36,740人で48人(0.1%)増加しました。年間総処理水量は4,475,005 m³、年間有収水量は4,041,891 m³で有収率は90.3%でした。

(建設改良工事)

建設改良工事では、事業の効率化を図るため、下水処理場統合整備を推進するとともに、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のほか、公共汚水ます設置工事などの汚水関連事業を行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,614,996,065円(税抜き)となり、前年度と比較して74,616,713円(4.4%)減少となりましたが、そのうち下水道使用料は、807,473,272円で、前年度と比較して9,674,012円(1.2%)増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,680,704,426円(税抜き)となり、前年度と比較して58,196,805円(3.3%)減少し、差引、当年度純損失は65,708,361円となり、累積欠損金は1,675,725,543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1,128,127,060円(税込み)、支出総額は1,679,631,996円(税込み)となり、差引不足する額551,504,936円は、過年度分損益勘定留保資金10,322,085円、当年度分損益勘定留保資金541,182,851円で補填しました。

2 令和2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	1,859,418,000	△ 64,830,000	0	1,794,588,000	1,695,723,855	△ 98,864,145	
第1項							
営業収益	965,072,000	△ 7,175,000	0	957,897,000	951,266,493	△ 6,630,507	うち仮受消費税及び地方消費税 80,726,428
第2項							
営業外収益	894,325,000	△ 57,655,000	0	836,670,000	744,452,264	△ 92,217,736	
第3項							
特別利益	21,000	0	0	21,000	5,098	△ 15,902	うち仮受消費税及び地方消費税 463

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				
第1款											
下水道事業費用	1,916,455,000	△ 68,770,000	0	0	0	1,847,685,000	0	1,847,685,000	1,739,822,410	18,000,000	89,862,590
第1項											
営業費用	1,629,989,000	△ 65,821,000	0	0	0	1,564,168,000	0	1,564,168,000	1,493,368,114	18,000,000	52,799,886 うち仮払消費税及び地方消費税 33,629,772
第2項											
営業外費用	276,216,000	△ 2,949,000	0	0	0	273,267,000	0	273,267,000	245,304,761	0	27,962,239
第3項											
特別損失	3,150,000	0	0	0	0	3,150,000	0	3,150,000	1,149,535	0	2,000,465 うち仮払消費税及び地方消費税 86,896
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	1,244,079,000	△ 21,175,000	1,222,904,000	6,565,000	0	1,229,469,000	1,128,127,060	△ 101,341,940	
第1項 企業債	298,800,000	△ 21,900,000	276,900,000	3,100,000	0	280,000,000	228,800,000	△ 51,200,000	
第2項 負担金	27,037,000	0	27,037,000	0	0	27,037,000	31,346,060	4,309,060	
第3項 出資金	255,622,000	0	255,622,000	0	0	255,622,000	255,622,000	0	
第4項 補助金	662,620,000	725,000	663,345,000	3,465,000	0	666,810,000	612,359,000	△ 54,451,000	

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	1,803,369,000	△ 21,434,000	0	1,781,935,000	7,000,000	0	1,788,935,000	1,679,631,996	102,000,000	0	102,000,000	7,303,004	
第1項 建設改良費	585,079,000	△ 21,434,000	0	563,645,000	7,000,000	0	570,645,000	461,844,678	102,000,000	0	102,000,000	6,800,322	うち仮払消費税及び地方消費税 41,068,197
第2項 企業債償還金	1,217,790,000	0	0	1,217,790,000	0	0	1,217,790,000	1,217,787,318	0	0	0	2,682	
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551,504,936円は、過年度分損益勘定留保資金10,322,085円、当年度分損益勘定留保資金541,182,851円で補填した。

3 令和2年度加東市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 下水道使用料	807,473,272		
(2) 他会計負担金	61,584,000		
(3) 他会計補助金	899,000		
(4) その他営業収益	<u>583,793</u>	870,540,065	
2 営業費用			
(1) 管渠費	28,393,211		
(2) ポンプ場費	28,456,629		
(3) 処理場費	229,808,481		
(4) 雨水処理費	3,133,634		
(5) 業務費	55,421,687		
(6) 総係費	33,383,305		
(7) 減価償却費	1,067,106,943		
(8) 資産減耗費	<u>14,034,452</u>	<u>1,459,738,342</u>	
営業損失			589,198,277
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	270,167,000		
(2) 長期前受金戻入	474,250,183		
(3) 雑収益	<u>34,182</u>	744,451,365	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	218,462,013		
(2) 雑支出	<u>1,441,432</u>	<u>219,903,445</u>	<u>524,547,920</u>
経常損失			64,650,357
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4,635</u>	4,635	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,062,639</u>	<u>1,062,639</u>	<u>△ 1,058,004</u>
当年度純損失			65,708,361
前年度繰越欠損金			<u>1,610,017,182</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,675,725,543</u></u>

4 令和2年度加東市下水道事業貸借対照表

(令和3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>△ 419,368,065</u>	869,793,359		
ハ 構築物	35,338,446,532			
減価償却累計額	<u>△ 10,526,361,930</u>	24,812,084,602		
ニ 機械及び装置	4,216,127,830			
減価償却累計額	<u>△ 2,738,125,124</u>	1,478,002,706		
ホ 車両及び運搬具	1,738,416			
減価償却累計額	<u>△ 1,571,658</u>	166,758		
ヘ 建設仮勘定		<u>42,846,400</u>		
有形固定資産合計			27,930,379,493	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>1,617,587,750</u>		
無形固定資産合計			1,617,587,750	
(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				29,549,355,868
2 流動資産				
(1) 現金預金			433,471,924	
(2) 未収金		47,348,416		
貸倒引当金	<u>△ 1,271,970</u>		46,076,446	
(3) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>479,548,370</u>
資産合計				<u><u>30,028,904,238</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>9,653,740,682</u>	
企業債合計			<u>9,653,740,682</u>
固定負債合計			9,653,740,682

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

1,248,506,865

1,248,506,865

(2) 未払金

363,787,866

(3) 預り金

31,240

(4) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

3,008,000

585,000

3,593,000

流動負債合計

1,615,918,971

5 繰延収益

(1) 長期前受金

22,012,342,635

(2) 収益化累計額

△ 6,437,950,325

繰延収益合計

15,574,392,310

負債合計

26,844,051,963

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

1,792,677,000

自己資本金合計

3,467,589,477

資本金合計

3,467,589,477

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

1,675,725,543

欠損金合計

1,675,725,543

剰余金合計

△ 282,737,202

資本合計

3,184,852,275

負債資本合計

30,028,904,238