

加東市下水道事業業務状況説明書



令和5年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I 令和5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4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5年度上半期（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）の業務状況及び令和4年度の決算状況を報告します。

I 令和5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 2,324,590 m³で、前年同期 2,334,959 m³より 10,369 m³ (0.4%) 減少し、有収水量は 2,012,399 m³で、前年同期 2,032,711 m³より 20,312 m³ (1.0%) 減少しました。

上半期の有収率は 86.6%で、前年同期 87.1%より 0.5%減少し、年間予定処理水量に対する割合は 49.6% (2,012,399 m³/4,056,581 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、450,135,880 円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は 49.9% (450,135,880 円/901,879,000 円)で、当期純利益は 253,765,961 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 | 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(2) | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R4. 7.28~R5. 7.31) 完了 |
| イ | 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施工監理業務委託 | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R4. 8.24~R5. 7.31) 完了 |
| ウ | 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(4) | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R4.12.15~R5. 7.31) 完了 |
| エ | 社会資本整備総合交付金事業上鴨川地区処理場統合整備工事詳細設計業務委託 | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R5. 3.30~R6. 2.29) 実施中 |
| オ | 社会資本整備総合交付金事業上福田中部地区処理場統合整備工事詳細設計業務委託 | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R5. 3.30~R5. 9.29) 完了 |
| カ | 社会資本整備総合交付金事業上鴨川地区処理場統合整備工事詳細設計支援業務委託 | |
| | (前年度繰越分) | (工期 R5. 4.21~R6. 2.29) 実施中 |
| キ | 公共汚水ます設置工事 | (工期 R5. 5.18~R6. 3.31) 実施中 |
| ク | 下滝野地区雨水幹線改築工事詳細設計業務委託 | |
| | | (工期 R5. 6.22~R6. 2.29) 実施中 |
| ケ | 社会資本整備総合交付金事業せせらぎ東条ほか設備改築詳細設計業務委託 | |
| | | (工期 R5. 7.6~R6. 1.31) 実施中 |
| コ | 加東市流域関連公共下水道事業計画変更協議申請書等作成支援業務委託 | |

- (前年度繰越分) (工期 R5. 7. 6～R6. 3.20) 実施中
 サ 社会資本整備総合交付金事業上福田北部地区処理場統合整備工事(1)
 (前年度繰越分) (工期 R5. 7. 20～R6. 2.29) 実施中
 シ セせらぎ東条No.2 ろ布浄水ポンプ更新工事
 (工期 R5. 8. 25～R6. 1.31) 実施中
 ス 社会資本整備総合交付金事業加東市下水道施設点検調査業務委託(1)
 (前年度繰越分) (工期 R5. 8. 31～R6. 2.29) 実施中
 セ 社会資本整備総合交付金事業加東市下水道管路施設詳細設計業務委託
 (工期 R5. 8. 31～R6. 2.29) 実施中
 ソ マンホールポンプ場機器更新工事 (工期 R5. 9. 21～R6. 3.15) 実施中

(3) 処理の状況 (令和5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 | 2,324,590 | 2,012,399 | 86.6 | 450,135,880 | 16,137 |
| 月 平 均 | 387,432 | 335,400 | — | 75,022,647 | — |

2 経理の状況

【予算執行状況】（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（1）収益的収入及び支出

収 入

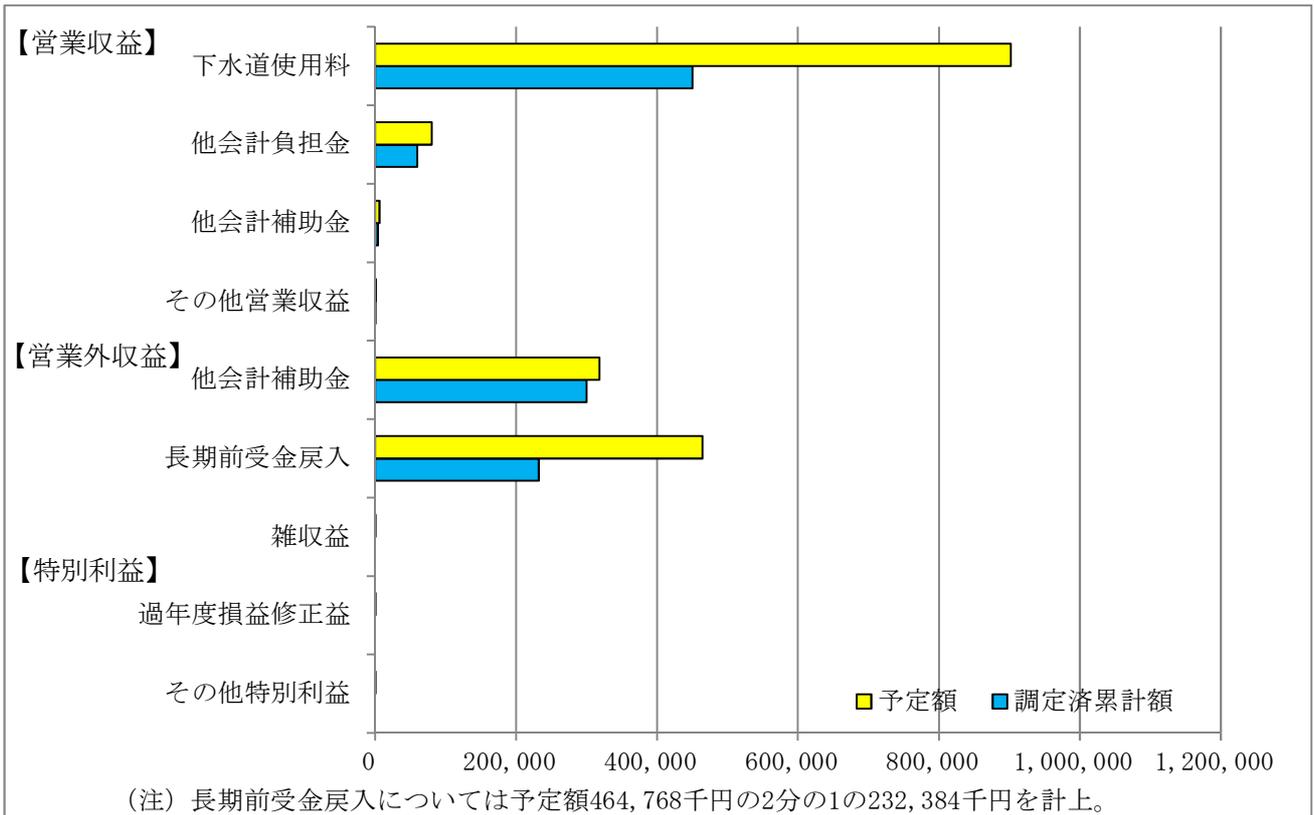
| 区 分 | 予定額 (円) | 調定済累計額 (円) | 執行率 (%) | 備 考 |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------------------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 1,772,040,000 | 1,046,853,180 | 59.1 | |
| 第1項 営業収益 | 988,900,000 | 514,469,180 | 52.0 | うち仮受消費税及び地方消費税 40,911,982 |
| 第2項 営業外収益 | 783,119,000 | 532,384,000 | 68.0 | |
| 第3項 特別利益 | 21,000 | 0 | 0.0 | |

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 | 1,794,900,000 | 767,357,060 | 42.8 | |
| 第1項 営業費用 | 1,589,780,000 | 694,349,619 | 43.7 | うち仮払消費税及び地方消費税 15,043,438 |
| 第2項 営業外費用 | 193,470,000 | 71,484,666 | 36.9 | |
| 第3項 特別損失 | 4,650,000 | 1,522,775 | 32.7 | うち仮払消費税及び地方消費税 138,385 |
| 第4項 予備費 | 7,000,000 | 0 | 0.0 | |

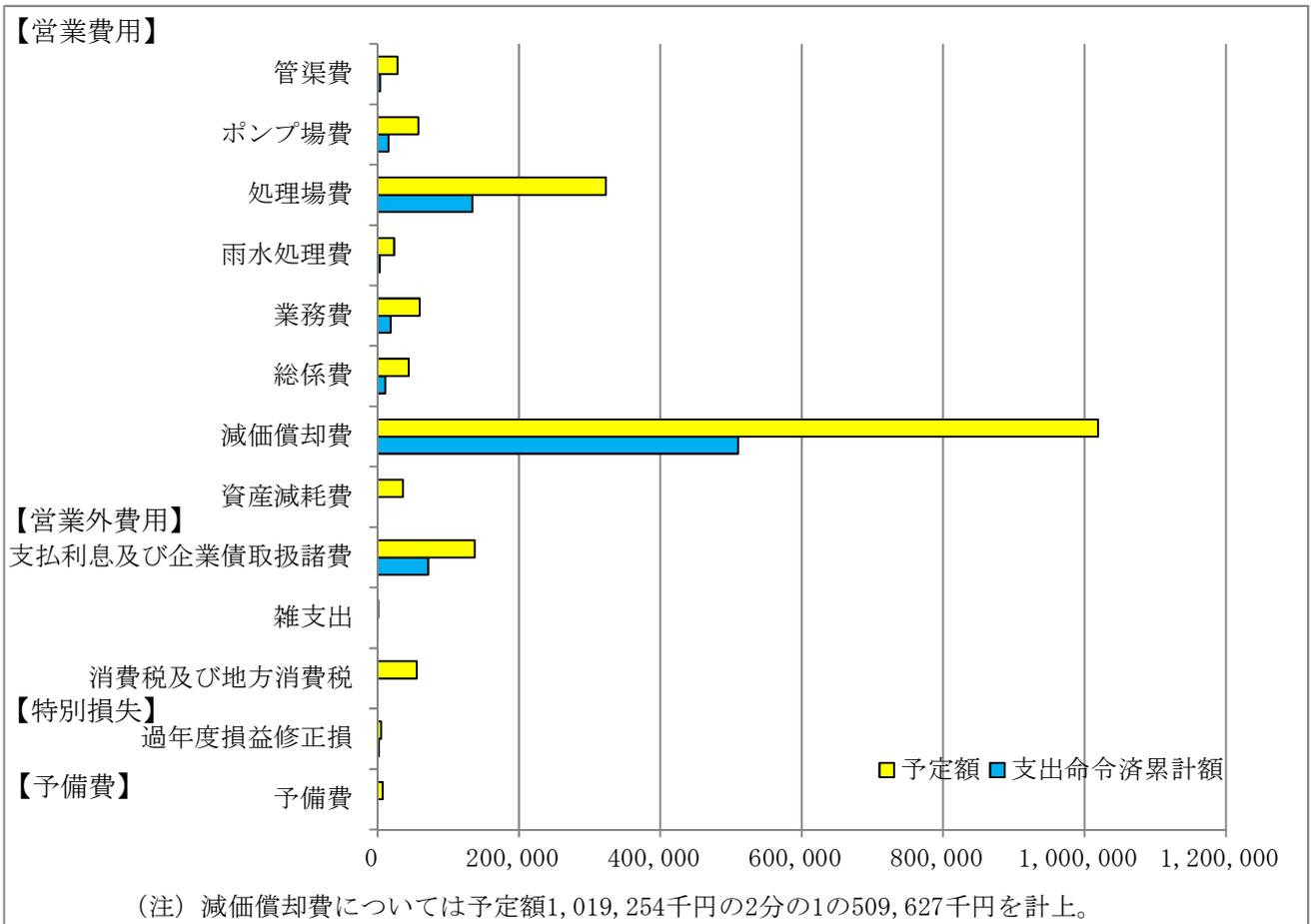
下水道事業収益 調定済累計額 1,046,853千円

(単位：千円)



下水道事業費用 支出命令済累計額 767,357千円

(単位：千円)



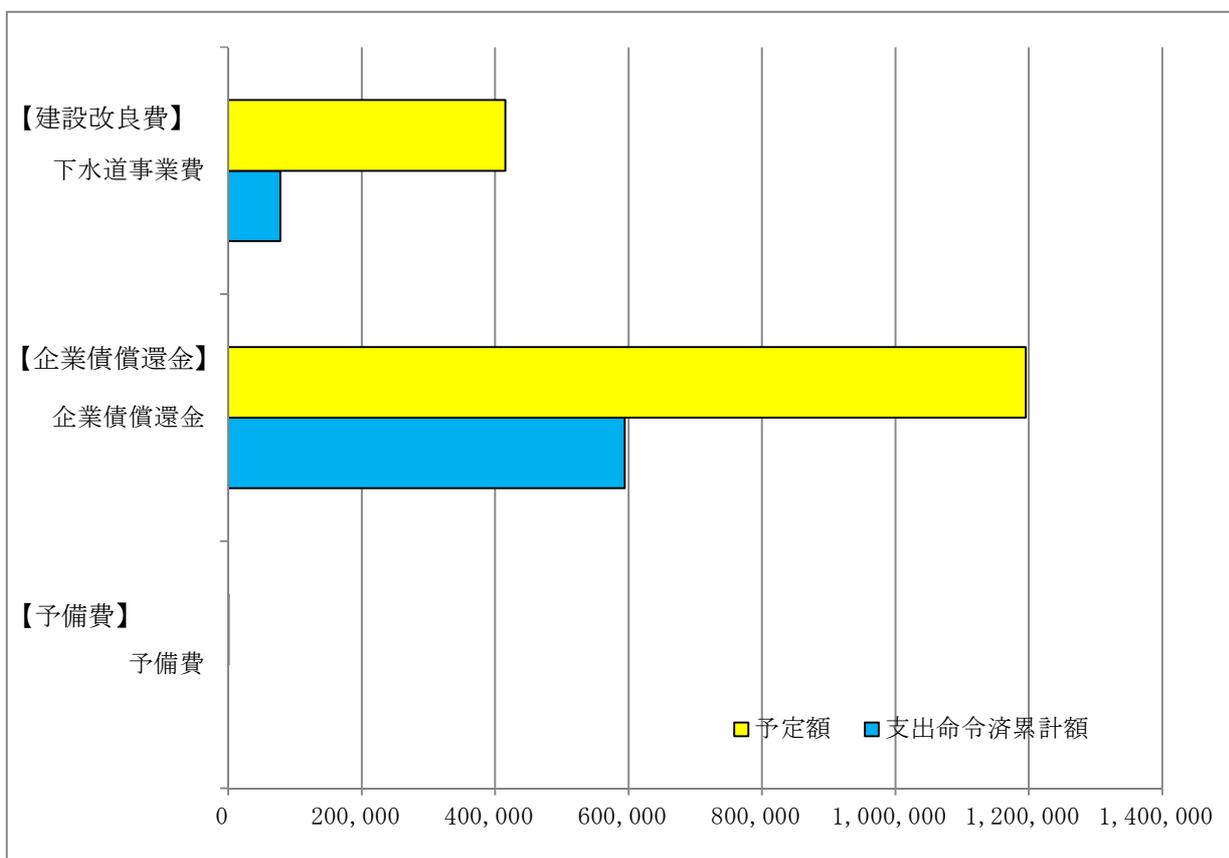
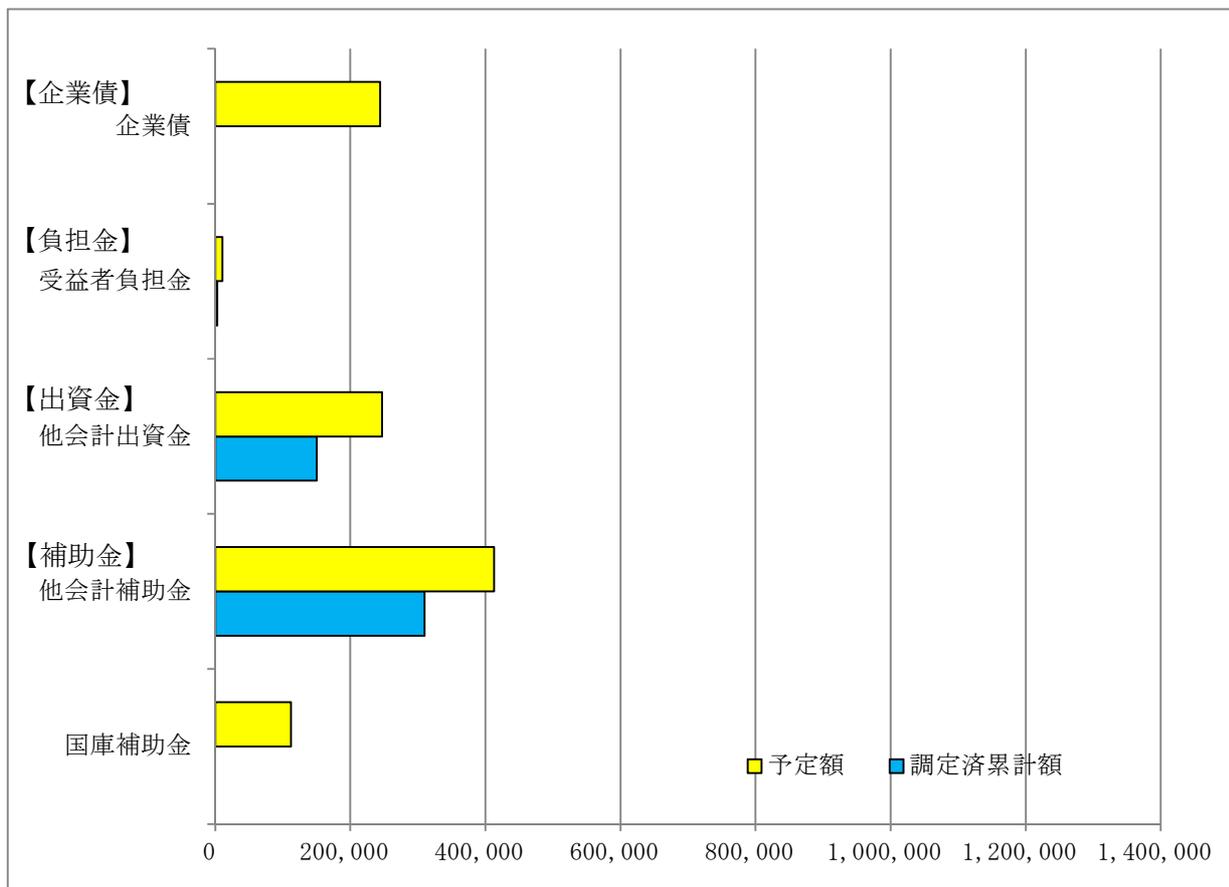
(2) 資本的收入及び支出

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 | 1,025,765,000 | 462,667,850 | 45.1 | |
| 第1項 企業債 | 244,200,000 | 0 | 0.0 | |
| 第2項 負担金 | 10,480,000 | 2,667,850 | 25.5 | |
| 第3項 出資金 | 246,722,000 | 150,000,000 | 60.8 | |
| 第4項 補助金 | 524,363,000 | 310,000,000 | 59.1 | |

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 | 1,611,302,000 | 672,236,543 | 41.7 | |
| 第1項 建設改良費 | 415,293,000 | 77,651,773 | 18.7 | うち仮払消費税及び地方消費税 6,696,392 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,195,509,000 | 594,584,770 | 49.7 | |
| 第3項 予備費 | 500,000 | 0 | 0.0 | |



II 令和4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。

今年度は、主要事業として2か年度にわたって取り組んできた施設のリスク評価からなる点検・調査及び修繕・改築に関する計画の策定作業を終え、ストックマネジメント計画が完成しました。また、継続的に実施している管渠施設の不明水対策事業として、止水工事やマンホール蓋の取替工事のほか、下水処理場統合整備の事業計画に基づき、処理場統合を予定している上福田中部地区の管渠及び処理施設に掛かる負荷を軽減させるための不明水調査を行いました。

投資事業では、農業集落排水事業により整備した川南地区を公共下水道に接続する工事を実施するとともに、上福田北部地区を対象とする処理場統合に係る実施設計に着手しました。このほか、山国地区の雨水管渠整備工事やマンホールポンプ場機器更新工事などの継続事業を実施しました。

今後は、ストックマネジメント計画に基づき、施設の計画的かつ効率的な維持管理と更新を進め、引き続き、経営健全化に向けた取組みを進めてまいります。

(処理状況)

下水道事業の排水区域内人口は38,309人で、前年度と比較して795人(2.0%)減少し、水洗化人口は、36,286人で714人(1.9%)減少しました。年間総処理水量は4,464,481 m³、年間有収水量は4,039,026 m³で有収率は90.5%でした。

(建設改良工事)

建設改良工事は、事業の効率化を図るため、下水処理場統合整備を進めるとともに、安定した汚水処理機能を持続するためのマンホールポンプ場機器更新工事や公共汚水ます設置工事等の汚水関連事業のほか、雨水関連の浸水対策事業として、山国地区雨水管渠整備工事を行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,808,334,901円(税抜き)となり、前年度と比較して40,308,697円(2.3%)増加し、そのうち下水道使用料は、818,492,415円で、前年度と比較して12,361,047円(1.5%)増加しました。

収益的支出は、事業費用が1,805,907,332円(税抜き)となり、前年度と比較して3,828,748円(0.2%)減少し、差引、当年度純利益は2,427,569円となり、累積欠損金は1,715,007,850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919,766,660円(税込み)、支出総額は1,585,403,154円(税込み)となり、差引不足する額665,636,494円は、過年度分損益勘定留保資金172,773,702円、当年度分損益勘定留保資金492,862,792円で補填しました。

2 令和4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 | 1,883,302,000 | 11,437,000 | 0 | 1,894,739,000 | 1,890,156,600 | △ 4,582,400 | |
| 第1項 | | | | | | | |
| 営業収益 | 993,604,000 | △ 13,702,000 | 0 | 979,902,000 | 968,119,559 | △ 11,782,441 | うち仮受消費税 及び地方消費税 81,828,842 |
| 第2項 | | | | | | | |
| 営業外収益 | 889,677,000 | 25,139,000 | 0 | 914,816,000 | 922,026,334 | 7,210,334 | |
| 第3項 | | | | | | | |
| 特別利益 | 21,000 | 0 | 0 | 21,000 | 10,707 | △ 10,293 | うち仮受消費税 及び地方消費税 787 |

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 | 1,951,867,000 | 32,347,000 | 0 | 0 | 0 | 1,984,214,000 | 0 | 1,984,214,000 | 1,898,689,205 | 0 | 85,524,795 |
| 第1項 | | | | | | | | | | | |
| 営業費用 | 1,705,848,000 | 17,347,000 | 0 | 0 | 0 | 1,723,195,000 | 0 | 1,723,195,000 | 1,676,244,965 | 0 | 46,950,035 |
| 第2項 | | | | | | | | | | | |
| 営業外費用 | 234,369,000 | 15,000,000 | 0 | 0 | 0 | 249,369,000 | 0 | 249,369,000 | 221,575,789 | 0 | 27,793,211 |
| 第3項 | | | | | | | | | | | |
| 特別損失 | 4,650,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,650,000 | 0 | 4,650,000 | 868,451 | 0 | 3,781,549 |
| 第4項 | | | | | | | | | | | |
| 予備費 | 7,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 |

(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 | 1,029,666,000 | △ 75,887,000 | 953,779,000 | 193,600,000 | 0 | 1,147,379,000 | 919,766,660 | △ 227,612,340 | |
| 第1項 企業債 | 219,400,000 | △ 21,900,000 | 197,500,000 | 106,800,000 | 0 | 304,300,000 | 156,900,000 | △ 147,400,000 | |
| 第2項 負担金 | 12,300,000 | 0 | 12,300,000 | 0 | 0 | 12,300,000 | 11,947,660 | △ 352,340 | |
| 第3項 出資金 | 257,194,000 | 0 | 257,194,000 | 0 | 0 | 257,194,000 | 257,194,000 | 0 | |
| 第4項 補助金 | 540,772,000 | △ 53,987,000 | 486,785,000 | 86,800,000 | 0 | 573,585,000 | 493,725,000 | △ 79,860,000 | |

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 | 1,630,961,000 | △ 28,184,000 | 0 | 1,602,777,000 | 207,650,000 | 0 | 1,810,427,000 | 1,585,403,154 | 190,700,000 | 0 | 190,700,000 | 34,323,846 | |
| 第1項 建設改良費 | 374,051,000 | △ 28,184,000 | 0 | 345,867,000 | 207,650,000 | 0 | 553,517,000 | 328,996,151 | 190,700,000 | 0 | 190,700,000 | 33,820,849 | うち仮払消費税 及び地方消費税 28,945,143 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,256,410,000 | 0 | 0 | 1,256,410,000 | 0 | 0 | 1,256,410,000 | 1,256,407,003 | 0 | 0 | 0 | 2,997 | |
| 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665,636,494円は、過年度分損益勘定留保資金172,773,702円、当年度分損益勘定留保資金492,862,792円で補填した。

3 令和4年度加東市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

| 1 営業収益 | 円 | 円 | 円 |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| (1) 下水道使用料 | 818,492,415 | | |
| (2) 他会計負担金 | 64,444,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 2,545,000 | | |
| (4) その他営業収益 | <u>809,302</u> | 886,290,717 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 18,841,863 | | |
| (2) ポンプ場費 | 36,954,728 | | |
| (3) 処理場費 | 251,881,457 | | |
| (4) 雨水処理費 | 7,059,283 | | |
| (5) 業務費 | 48,929,581 | | |
| (6) 総係費 | 69,277,567 | | |
| (7) 減価償却費 | 1,046,051,202 | | |
| (8) 資産減耗費 | <u>158,388,637</u> | <u>1,637,384,318</u> | |
| 営業損失 | | | 751,093,601 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 377,579,000 | | |
| (2) 国庫補助金 | 16,205,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 528,199,706 | | |
| (4) 雑収益 | <u>50,558</u> | 922,034,264 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 162,621,256 | | |
| (2) 雑支出 | <u>5,112,259</u> | <u>167,733,515</u> | <u>754,300,749</u> |
| 経常利益 | | | 3,207,148 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>9,920</u> | 9,920 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>789,499</u> | <u>789,499</u> | <u>△ 779,579</u> |
| 当年度純利益 | | | 2,427,569 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>1,717,435,419</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>1,715,007,850</u></u> |

4 令和4年度加東市下水道事業貸借対照表

(令和5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 | 1,287,484,614 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 470,643,215</u> | 816,841,399 | | | |
| ハ 構 築 物 | 35,440,075,763 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 12,087,784,094</u> | 23,352,291,669 | | | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 3,606,732,470 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,318,089,792</u> | 1,288,642,678 | | | |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 1,738,416 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,620,838</u> | 117,578 | | | |
| ヘ 建 設 仮 勘 定 | | <u>16,332,883</u> | | | |
| 有形固定資産合計 | | | 26,201,711,875 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| イ 施 設 利 用 権 | | <u>1,566,189,766</u> | | | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,566,189,766 | | |
| (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 | | | | 27,769,290,266 | |
| 2 流 動 資 産 | | | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | 288,962,585 | | |
| (2) 未 収 金 | | 26,890,469 | | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 1,766,672</u> | | <u>25,123,797</u> | | |
| 流動資産合計 | | | | <u>314,086,382</u> | |
| 資 産 合 計 | | | | <u><u>28,083,376,648</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>7,527,726,415</u> | |
| 企業債合計 | | | <u>7,527,726,415</u> |
| 固定負債合計 | | | 7,527,726,415 |

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

1,195,507,264

1,195,507,264

(2) 未払金

200,652,665

(3) 前受金

47,766

(4) 預り金

7,552

(5) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

2,567,000

509,000

3,076,000

流動負債合計

1,399,291,247

5 繰延収益

(1) 長期前受金

22,513,850,128

(2) 収益化累計額

△ 7,015,286,110

繰延収益合計

15,498,564,018

負債合計

24,425,581,680

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

2,304,902,000

自己資本金合計

3,979,814,477

資本金合計

3,979,814,477

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

1,715,007,850

欠損金合計

1,715,007,850

剰余金合計

△ 322,019,509

資本合計

3,657,794,968

負債資本合計

28,083,376,648