

加東市下水道事業業務状況説明書



令和6年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I 令和6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5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6年度上半期（令和6年4月1日から令和6年9月30日まで）の業務状況及び令和5年度の決算状況を報告します。

I 令和6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 2,310,172 m³で、前年同期 2,324,590 m³より 14,418 m³ (0.6%) 減少し、有収水量は 2,007,653 m³で、前年同期 2,012,399 m³より 4,746 m³ (0.2%) 減少しました。

上半期の有収率は 86.9%で、前年同期 86.6%より 0.3%増加し、年間予定処理水量に対する割合は 49.6% (2,007,653 m³/4,046,612 m³) となりました。

また、上半期の使用料収益は、452,625,311 円(税込み)で、年間予定使用料収益に対する割合は 50.2% (452,625,311 円/901,445,000 円)で、当期純利益は 262,640,131 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下滝野地区雨水幹線改築工事積算業務委託	(工期 R6. 4.10~R6. 5.15)	完了
イ	更生工法(自立管)特別調査業務	(工期 R6. 4.16~R6. 6.28)	完了
ウ	下滝野地区埋蔵文化財発掘調査支援業務委託 (前年度繰越分)	(工期 R6. 1.25~R6. 5.31)	完了
エ	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(2) (前年度繰越分)	(工期 R5.10.19~R6. 6.28)	完了
オ	公共汚水ます設置工事	(工期 R6. 7.4~R7. 3.31)	実施中
カ	社会資本整備総合交付金事業下滝野地区雨水幹線改築工事	(工期 R6. 7.31~R7. 3.28)	実施中
キ	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(1)	(工期 R6. 8.22~R7. 2.28)	実施中
ク	マンホールポンプ場機器更新工事	(工期 R6. 9.12~R7. 1.24)	実施中
ケ	社会資本整備総合交付金事業せせらぎ東条設備改築工事	(工期 R6. 9.12~R7. 3.21)	実施中
コ	上福田北部地区処理場統合整備工事(3)	(工期 R6. 9.26~R7. 2.28)	実施中
サ	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(1)		

(工期 R6. 9.26～R7. 2.28) 実施中

シ せせらぎ東条無停電電源装置更新工事

(工期 R6. 9.26～R7. 1.31) 実施中

(3) 処理の状況 (令和6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	2,310,172	2,007,653	86.9	452,625,311	16,342
月 平 均	385,029	334,609	—	75,437,552	—

2 経理の状況

【予算執行状況】 (令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出

収 入

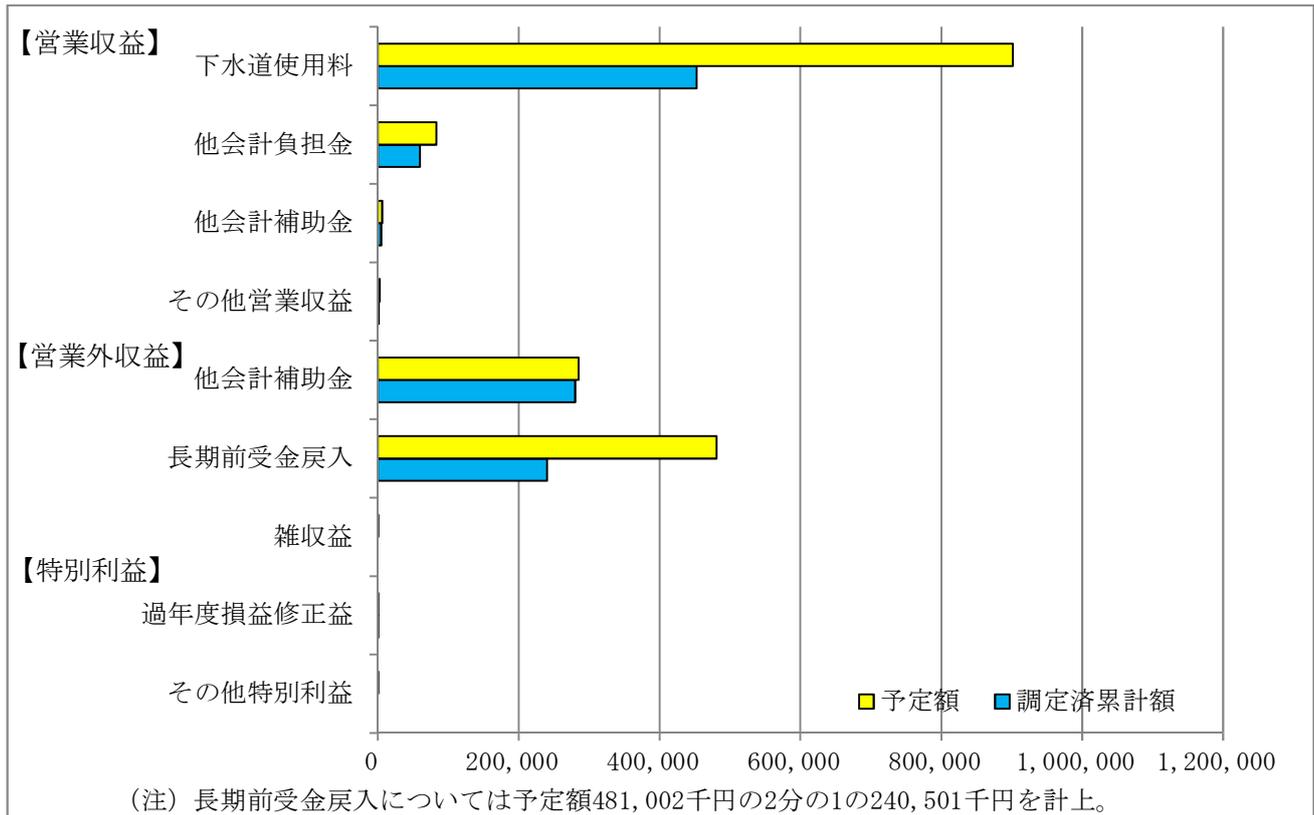
区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	1,759,130,000	1,039,444,487	59.1	
第1項 営業収益	992,934,000	518,911,211	52.3	うち仮受消費税及び地方消費税 41,138,438
第2項 営業外収益	766,175,000	520,501,000	67.9	
第3項 特別利益	21,000	32,276	153.7	うち仮受消費税及び地方消費税 2,474

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	1,783,554,000	750,208,133	42.1	
第1項 営業費用	1,601,602,000	689,749,355	43.1	うち仮払消費税及び地方消費税 14,462,132
第2項 営業外費用	170,302,000	59,517,611	34.9	
第3項 特別損失	4,650,000	941,167	20.2	うち仮払消費税及び地方消費税 82,557
第4項 予備費	7,000,000	0	0.0	

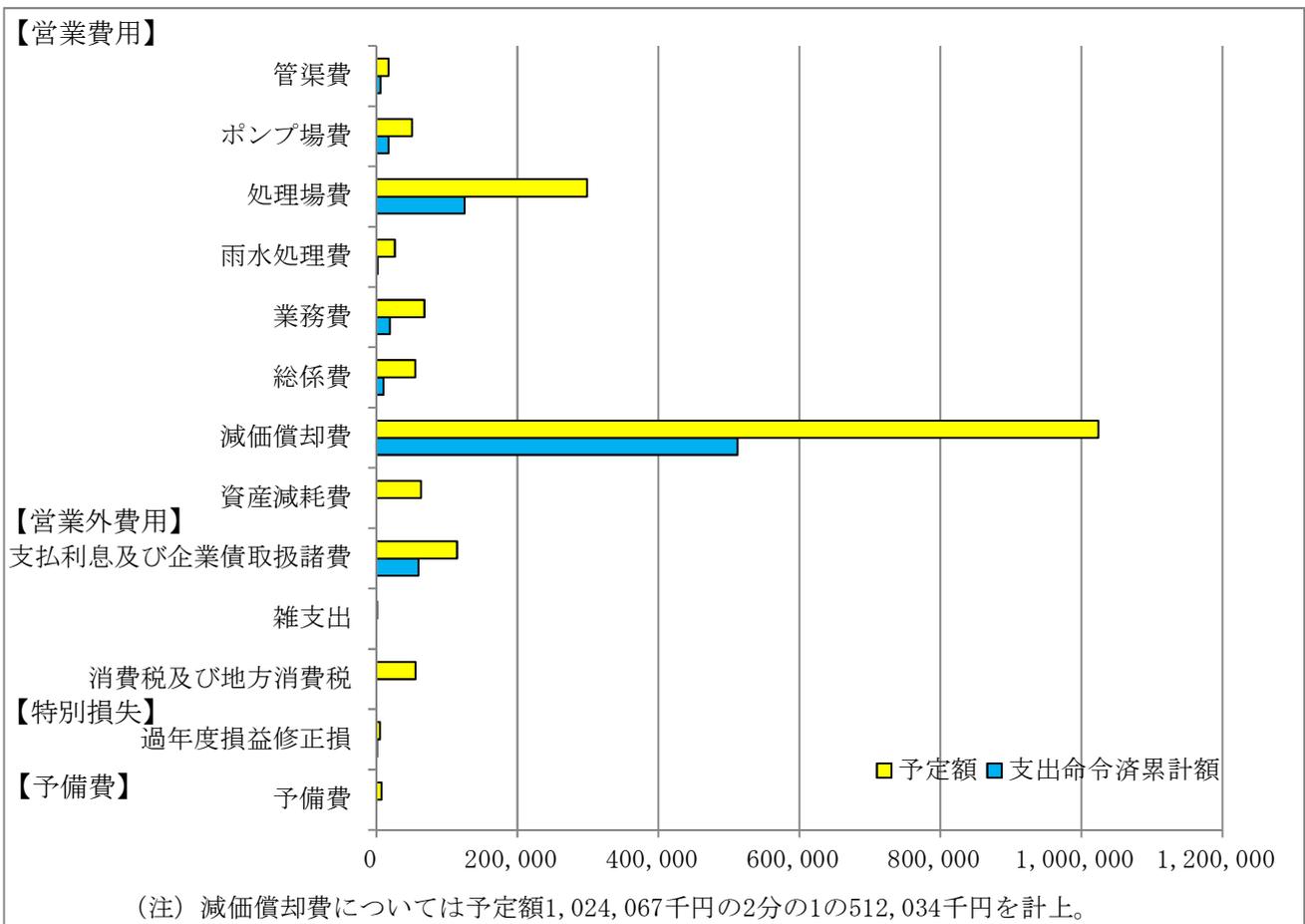
下水道事業収益 調定済累計額 1,039,444千円

(単位：千円)



下水道事業費用 支出命令済累計額 750,208千円

(単位：千円)



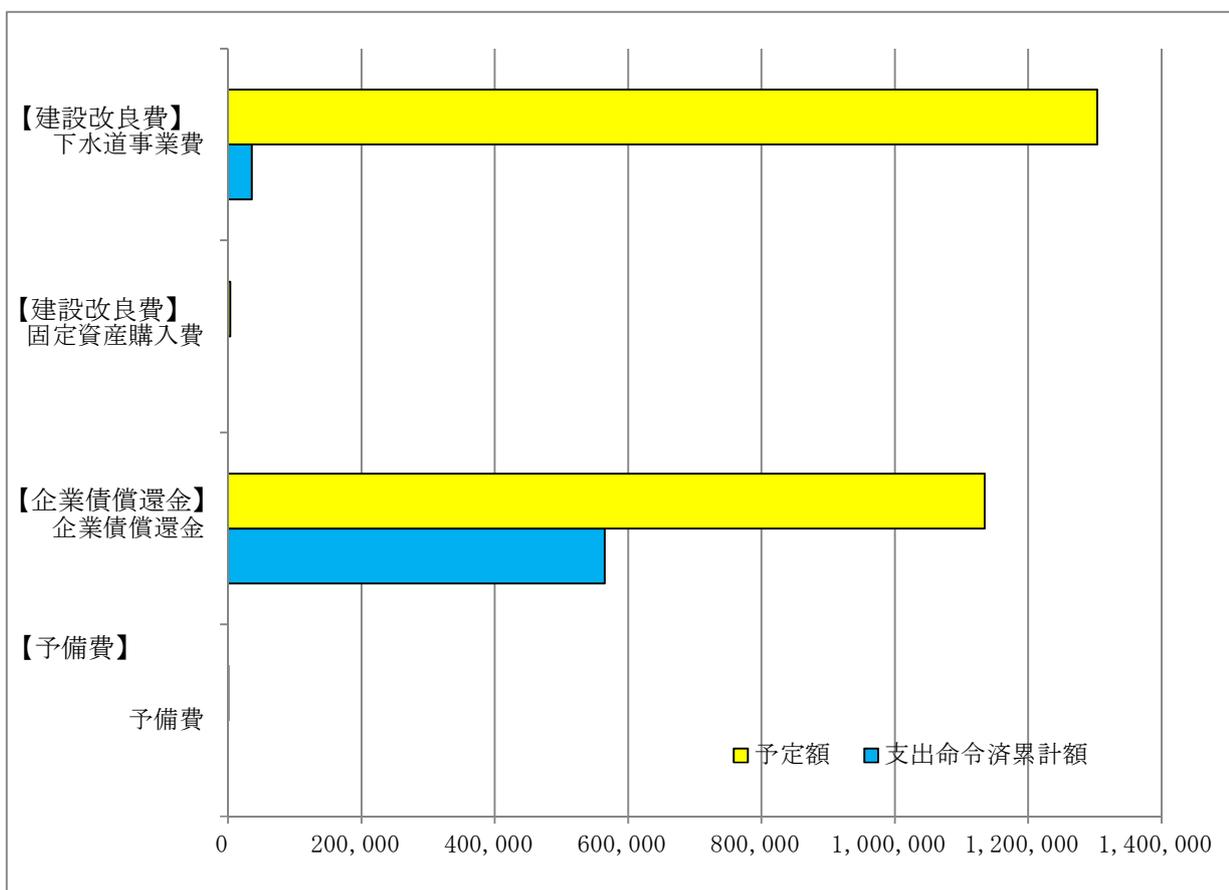
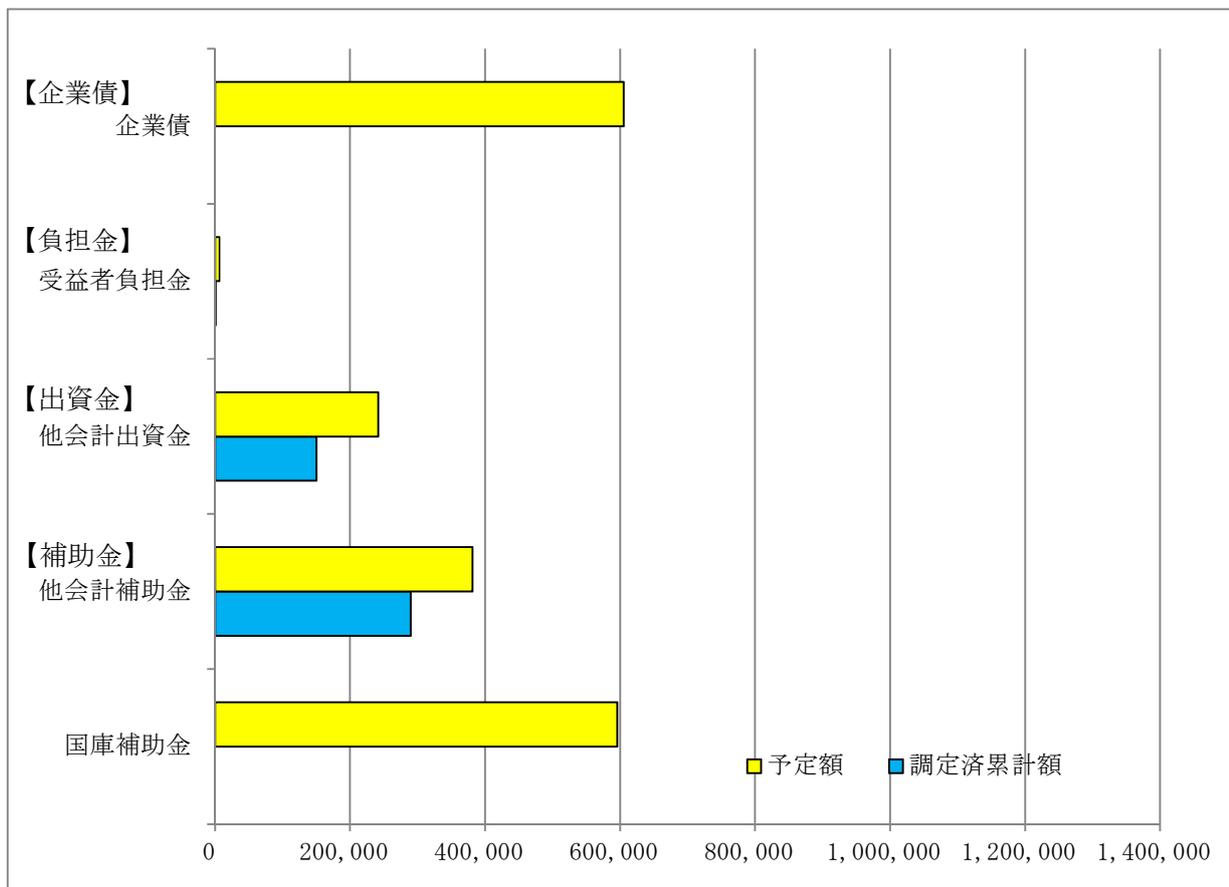
(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的収入	1,830,624,000	440,729,300	24.1	
第1項 企業債	605,500,000	0	0.0	
第2項 負担金	6,349,000	729,300	11.5	
第3項 出資金	241,248,000	150,000,000	62.2	
第4項 補助金	977,527,000	290,000,000	29.7	

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	2,442,222,000	600,874,933	24.6	
第1項 建設改良費	1,306,562,000	35,736,333	2.7	うち仮払消費税及び地方消費税 2,906,492
第2項 企業債償還金	1,135,160,000	565,138,600	49.8	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	



Ⅱ 令和5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、長期的な収支の見通しを立て、適切な資産管理による健全経営を進めるため、ストックマネジメント計画を反映した投資・財政計画を作成しました。今後は、新たな投資・財政計画を基に経営戦略の見直しを図ってまいります。

また、管渠施設では、下水処理場統合整備の事業計画に基づき、処理場施設の統合を予定している平木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上福田北部地区を公共下水道に接続する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行ったほか、下滝野地区雨水幹線改築工事の詳細設計業務に着手しました。

引き続き、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、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 38,232 人で、前年度と比較して 77 人 (0.2%) 減少し、水洗化人口は、36,252 人で 34 人 (0.1%) 減少しました。年間総処理水量は 4,441,105 m³、年間有収水量は 4,018,729 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などの汚水関連事業を行ったほか、雨水関連事業として、下滝野地区雨水幹線改築事業に着手しました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が 1,570,163,485 円 (税抜き) となり、前年度と比較して 238,171,416 円 (13.2%) 減少し、そのうち下水道使用料は、816,178,103 円で、前年度と比較して 2,314,312 円 (0.3%) 減少しました。

収益的支出は、事業費用が 1,568,863,294 円 (税抜き) となり、前年度と比較して 237,044,038 円 (13.1%) 減少し、差引、当年度純利益は 1,300,191 円となり、累積欠損金は 1,713,707,659 円となりました。

資本金収入及び支出については、収入総額が 939,831,800 円 (税込み)、支出総額は 1,487,756,723 円 (税込み) となり、差引不足する額 547,924,923 円は、過年度分損益勘定留保資金 183,377,341 円、当年度分損益勘定留保資金 364,547,582 円で補填しました。

2 令和5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			
第1款 下水道事業収益	1,762,993,000	△ 64,379,000	0	1,651,749,128	△ 46,864,872	うち仮受消費税 及び地方消費税 81,597,252
第1項 営業収益	979,550,000	451,000	0	980,001,000	△ 10,877,871	
第2項 営業外収益	783,422,000	△ 64,830,000	0	718,592,000	△ 35,990,476	
第3項 特別利益	21,000	0	0	21,000	3,475	うち仮受消費税 及び地方消費税 2,225

支出

(単位：円)

区分	算 額						決算額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による額	不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による額	小 計				
第1款 下水道事業費用	1,789,301,000	△ 64,086,000	0	0	1,725,215,000	0	1,665,333,340	0	59,881,660	
第1項 営業費用	1,581,035,000	△ 75,940,000	0	0	1,505,095,000	0	1,464,581,146	0	40,513,854	うち仮払消費税 及び地方消費税 36,197,998
第2項 営業外費用	196,616,000	11,854,000	0	0	208,470,000	0	199,032,146	0	9,437,854	
第3項 特別損失	4,650,000	0	0	0	4,650,000	0	1,720,048	0	2,929,952	うち仮払消費税 及び地方消費税 143,084
第4項 予備費	7,000,000	0	0	0	7,000,000	0	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	合計	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	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					
第1款											
資本的収入	836,705,000	△ 281,000	836,424,000	174,760,000	0	0	1,011,184,000	939,831,800	△ 71,352,200		
第1項											
企業債	135,000,000	△ 10,000,000	125,000,000	94,900,000	0	0	219,900,000	117,400,000	△ 102,500,000		
第2項											
負担金	10,480,000	△ 6,888,000	3,592,000	0	0	0	3,592,000	4,135,800	543,800		
第3項											
出資金	246,722,000	0	246,722,000	0	0	0	246,722,000	246,722,000	0		
第4項											
補助金	444,503,000	16,607,000	461,110,000	79,860,000	0	0	540,970,000	571,574,000	30,604,000		

支出

(単位：円)

区分	予			算			額	合計	決算額	翌年度繰越額	不用額	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	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						
第1款												
資本的支出	1,401,613,000	△ 2,230,000	1,399,383,000	190,700,000	0	0	1,590,083,000	1,487,756,723	46,100,000	0	56,226,277	
第1項												
建設改良費	205,604,000	△ 2,230,000	203,374,000	190,700,000	0	0	394,074,000	292,249,459	46,100,000	0	55,724,541	うち私的消費税 及び地方消費税 25,736,466
第2項												
企業債償還金	1,195,509,000	0	1,195,509,000	0	0	0	1,195,509,000	1,195,507,264	0	0	1,736	
第3項												
予備費	500,000	0	500,000	0	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547,924,923円は、過年度分損益勘定留保資金183,377,341円、当年度分損益勘定留保資金364,547,582円で補填した。

3 令和5年度加東市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 下水道使用料	816,178,103		
(2) 他会計負担金	68,119,000		
(3) 他会計補助金	2,441,000		
(4) その他営業収益	<u>787,774</u>	887,525,877	
2 営業費用			
(1) 管渠費	19,195,903		
(2) ポンプ場費	36,189,221		
(3) 処理場費	251,383,080		
(4) 雨水処理費	9,929,781		
(5) 業務費	54,136,407		
(6) 総係費	35,497,481		
(7) 減価償却費	1,020,257,458		
(8) 資産減耗費	<u>1,793,817</u>	<u>1,428,383,148</u>	
営業損失			540,857,271
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	235,828,000		
(2) 長期前受金戻入	446,756,194		
(3) 雑収益	<u>31,164</u>	682,615,358	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	136,820,166		
(2) 雑支出	<u>2,083,016</u>	<u>138,903,182</u>	<u>543,712,176</u>
経常利益			2,854,905
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>22,250</u>	22,250	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,576,964</u>	<u>1,576,964</u>	<u>△ 1,554,714</u>
当年度純利益			1,300,191
前年度繰越欠損金			<u>1,715,007,850</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,713,707,659</u></u>

4 令和5年度加東市下水道事業貸借対照表

(令和6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>△ 497,077,274</u>	790,407,340		
ハ 構築物	35,535,188,278			
減価償却累計額	<u>△ 12,917,372,902</u>	22,617,815,376		
ニ 機械及び装置	3,672,538,851			
減価償却累計額	<u>△ 2,408,610,574</u>	1,263,928,277		
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>87,528,929</u>		
有形固定資産合計			25,487,283,168	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>1,525,080,191</u>		
無形固定資産合計			1,525,080,191	
(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				27,013,751,984
2 流動資産				
(1) 現金預金			215,608,044	
(2) 未収金		54,900,602		
貸倒引当金		<u>△ 1,851,405</u>	53,049,197	
(3) 前払金			<u>4,356,000</u>	
流動資産合計				<u>273,013,241</u>
資産合計				<u>27,286,765,225</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>6,509,969,790</u>	
企業債合計			<u>6,509,969,790</u>
固定負債合計			6,509,969,790

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

1,135,156,625

1,135,156,625

(2) 未払金

145,051,496

(3) 前受金

57,576

(4) 預り金

26,744

(5) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

3,133,000

632,000

3,765,000

流動負債合計

1,284,057,441

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,045,826,836

(2) 収益化累計額

△ 7,458,906,001

繰延収益合計

15,586,920,835

負債合計

23,380,948,066

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

2,551,624,000

自己資本金合計

4,226,536,477

資本金合計

4,226,536,477

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

1,713,707,659

欠損金合計

1,713,707,659

剰余金合計

△ 320,719,318

資本合計

3,905,817,159

負債資本合計

27,286,765,225