

加東市下水道事業業務状況説明書



平成24年11月30日公表

兵庫県加東市

目 次

I. 平成24年度上半期 業務状況

1. 概 況	1
2. 予 算 執 行 状 況	2
3. 処 理 の 状 況	3
4. 損 益 計 算 書	4

II. 平成23年度 決算状況

1. 概 況	6
2. 決 算 報 告 書	7
3. 損 益 計 算 書	9
4. 貸 借 対 照 表	10

業 務 状 況 の 説 明

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、平成24年度上半期（平成24年4月1日から9月30日まで）の業務状況及び平成23年度の決算状況を報告します。

I. 概 況

(1) 概況

本年度上半期の処理状況は、汚水処理水量 2,257,819 m³で前年同期 2,306,851 m³より 49,032 m³（2.1%）減少し、有収水量は 1,929,117 m³で前年同期 1,933,424 m³より 4,307 m³（0.2%）減少しています。しかし、上半期有収率は 85.4%と前年同期 83.8%より 1.6%増加しています。

また、使用料収益は、上半期 393,234,632 円（税込み）で、年間予定使用料収益に対する割合は（393,234,632 円/794,478,000 円）49.5%で、当期純利益は 109,520,795 円となっています。

(2) 建設改良工事等について

当上半期中に次の建設改良工事を実施しています。

- | | |
|----------------------------|------------------------------|
| ① 東条中継ポンプ場整備工事監理業務委託（繰越） | |
| | （工期 H23. 6.14～H24.10.31） 実施中 |
| ② 東条中継ポンプ場築造工事（繰越） | |
| | （工期 H23.12.10～H24.10.31） 実施中 |
| ③ 集中監視システム統合整備工事監理業務委託（繰越） | |
| | （工期 H24. 2.23～H24.12.20） 実施中 |
| ④ 集中監視システム統合整備工事（繰越） | |
| | （工期 H24. 2.25～H24.12.20） 実施中 |
| ⑤ 天神東袴鹿谷区画整理地内雨水管布設工事（繰越） | |
| | （工期 H24. 2.25～H24.12.20） 実施中 |
| ⑥ 公共汚水ます設置工事 | |
| | （工期 H24. 5.19～H25. 3.25） 実施中 |

2. 予算執行状況（平成24年4月1日から9月30日まで）

（1）収益的収入及び支出

収 入

区 分	予算額 (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	1,572,540,000	916,393,958	58.3	
第1項 営業収益	871,808,000	441,544,668	50.6	うち、仮受消費税及び地方消費税 18,693,260
第2項 営業外収益	700,730,000	474,601,000	67.7	
第3項 特別利益	2,000	248,290	12,414.5	

支 出

区 分	予算額 (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	1,902,547,000	795,335,329	41.8	
第1項 営業費用	1,389,705,000	566,308,452	40.8	うち、仮払消費税及び地方消費税 7,036,306
第2項 営業外費用	502,742,000	226,996,462	45.2	
第3項 特別損失	8,100,000	2,030,415	25.1	うち、仮払消費税及び地方消費税 119,120
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

（2）資本的収入及び支出

収 入

区 分	予算額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第1款 資本的収入	998,186,000	429,992,670	43.1	
第1項 企業債	131,900,000	0	0.0	
第2項 負担金	240,539,000	163,290,670	67.9	
第3項 補助金	625,747,000	266,702,000	42.6	

支 出

区 分	予算額 (円)	上半期執行済額 (円)	上半期執行率 (%)	備 考
第 1 款 資本的支出	1,953,962,000	632,446,262	32.4	
第 1 項 建設改良費	703,320,000	10,211,400	1.5	うち、仮払消費税及び地方消費税 486,257
第 2 項 企業債償還金	1,250,142,000	622,234,862	49.8	
第 3 項 予備費	500,000	0	0.0	

3. 処理の状況（平成 24 年 9 月 30 日現在）

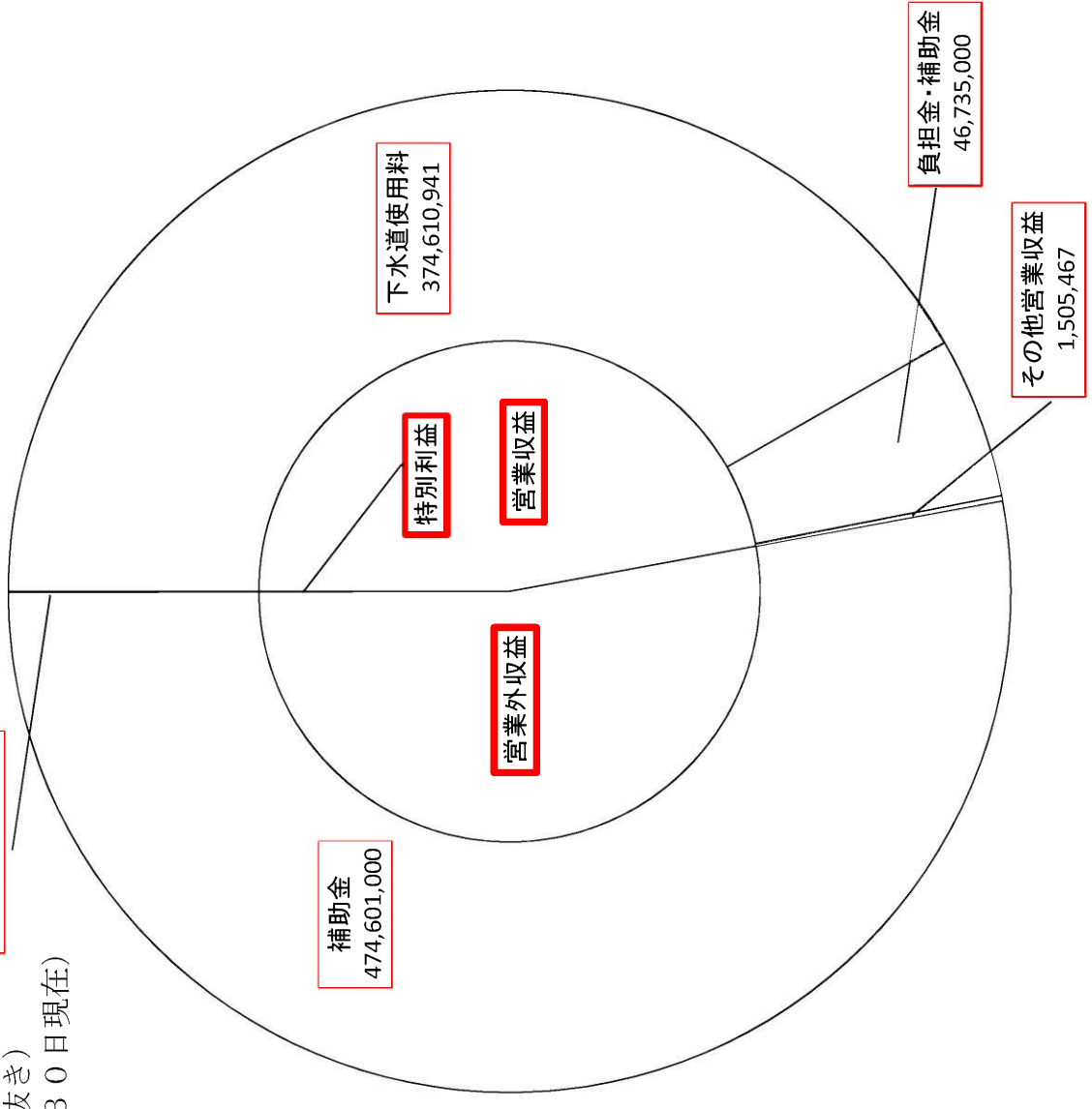
	汚水処理水量 (m ³)	有収水量 (m ³)	有収率 (%)	下水道使用料 (円)	件数 (件)
合 計	2,257,819	1,929,117	85.44	393,234,632	40,297
月 平 均	376,303	321,520	85.44	65,539,105	—

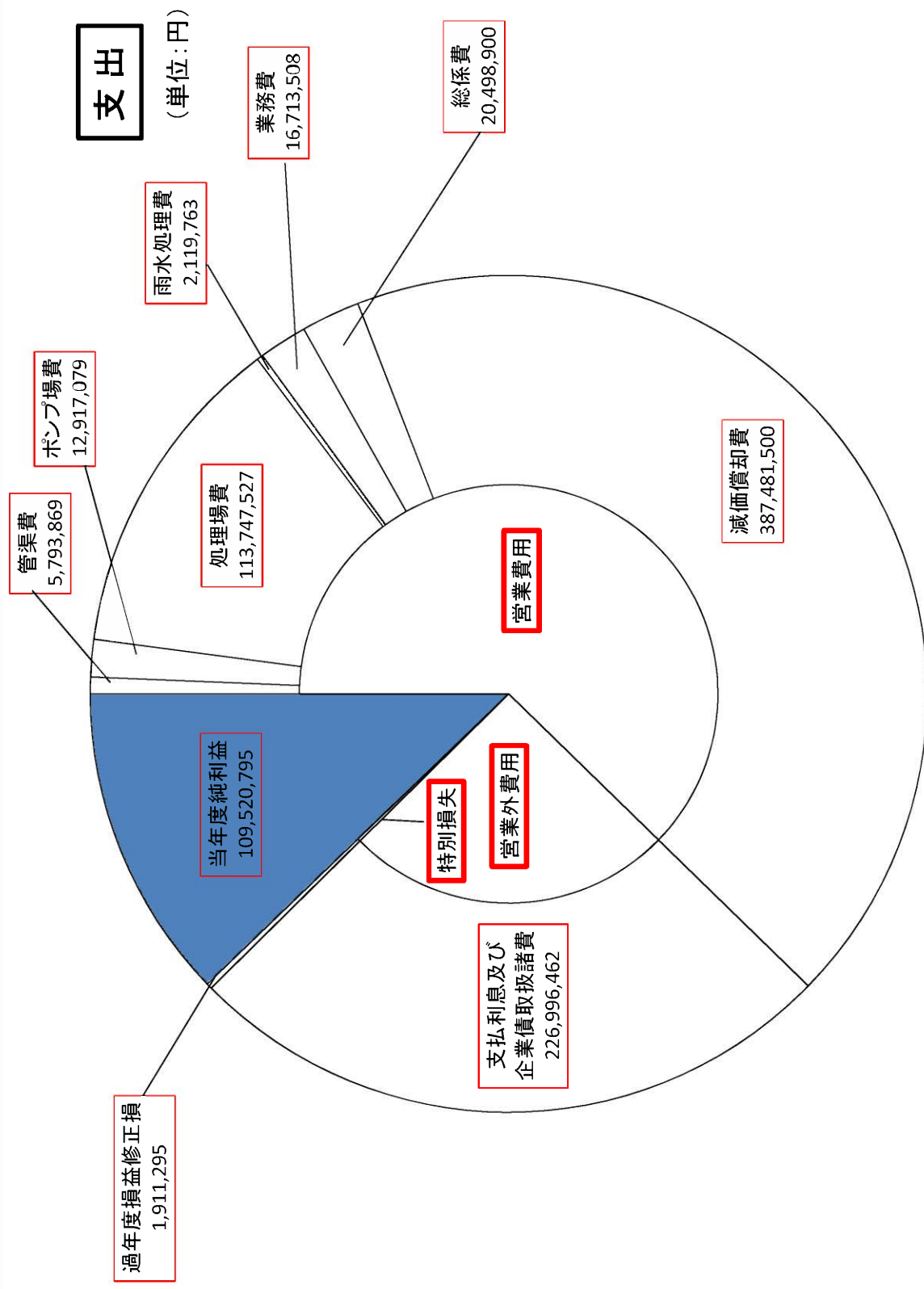
収入

(単位:円)

過年度損益修正益
248,290

4. 損益計算書 (税抜き)
(平成24年9月30日現在)





(注) 減価償却費については予算額774,963,000円の2分の1、387,481,500円を計上。

Ⅱ．平成23年度 決算状況

1. 概況

(1) 総括事項

下水道事業は、経営健全化に向けて、収益の確保と費用の削減を課題として取り組んでいます。収益確保の一環として、平成 21 年 4 月 1 日に実施した下水道使用料の平均約 4 割引き上げにより年間収入は増加しています。また、費用の削減については、通信運搬費や動力費の管理及び見直しを行いました。

今後もより一層の経営健全化に向けて、収益の確保と費用の削減を課題として取り組みます。

平成 23 年度の下水道使用状況及び実施した事業は以下のとおりです。

(処理状況)

下水道事業の排水区域内人口は 38,003 人で、前年度に比べ 64 人 (0.2%) 増加し、水洗化人口は、34,460 人で 279 人 (0.8%) 増加しました。年間総処理水量は 4,783,224 m³、年間有収水量は 3,876,612 m³で有収率は 81.0%でした。

(建設工事)

本年度に施工した建設改良工事は、梶原地内での下水道本管の布設工事ほか、住居新築等に伴い、市内該当箇所に公共ますを設置しました。また、せせらぎ東条内の汚泥貯留槽攪拌機の取替工事等を行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が 1,363,125,554 円 (税抜き) となり、前年度に比較して 53,611,740 円 (3.8%) 減少しましたが、そのうち下水道使用料は 657,680,967 円となり、前年度に比べ 3,799,826 円 (0.6%) 増加しました。一方、収益的支出は、事業費用が 1,614,546,035 円 (税抜き) となり、前年度と比較して 22,071,648 円 (1.3%) 減少しました。これらにより当年度純損失の額は、前年度と比較して 31,540,092 円 (14.3%) 増加し、251,420,481 円となり、累積欠損金は 1,383,296,348 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 925,714,001 円 (税込み) で、支出総額 1,415,002,011 円 (税込み) となり、不足額 489,288,010 円については、当年度分損益勘定留保資金 489,288,010 円で補填しました。

以上が平成 23 年度における事業実施の概況です。今後もさらなる経営の合理化により財政健全化を推進するとともに、下水道事業の責務である市民の環境衛生向上に努めてまいります。

2. 平成23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			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	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	1,455,221,000	△ 72,960,000	0	1,382,261,000	1,396,059,965	13,798,965	
第1項 営業収益	754,571,000	△ 1,140,000	0	753,431,000	767,209,166	13,778,166	うち仮受消費税及び地方消費税 32,883,992
第2項 営業外収益	700,648,000	△ 72,220,000	0	628,428,000	628,460,081	32,081	
第3項 特別利益	2,000	400,000	0	402,000	390,718	△ 11,282	うち仮受消費税及び地方消費税 18,608

支出 (単位：円)

区分	予 算					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	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	1,702,801,000	△ 3,991,000	0	0	0	0	0	33,879,421	
第1項 営業費用	1,167,944,000	△ 15,393,000	508,000	0	0	0	0	13,477,423	うち仮払消費税及び地方消費税 14,638,875
第2項 営業外費用	527,657,000	10,642,000	0	0	0	0	0	18,970,390	
第3項 特別損失	5,200,000	760,000	110,000	0	0	0	0	49,608	うち仮払消費税及び地方消費税 286,685
第4項 予備費	2,000,000	0	△ 618,000	0	0	0	0	1,382,000	

(2) 資本的収入及び支出

(単位：円)

区 分	予 算				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	合 計			
第1款 資本的収入	1,200,964,000	57,999,000	1,258,963,000	0	925,714,001	△ 398,073,999	
第1項 企業債	262,700,000	△ 14,600,000	248,100,000	0	97,000,000	△ 203,400,000	
第2項 負担金	272,001,000	13,869,000	285,870,000	0	286,246,180	376,180	
第3項 補助金	666,263,000	58,730,000	724,993,000	0	542,467,821	△ 195,050,179	

(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	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	繰越費通次繰越額		
第1款 資本的支出	1,719,458,000	△ 10,970,000	0	1,708,488,000	67,752,000	0	1,776,240,000	1,415,002,011	343,512,000	0	17,725,989	
第1項 建設改良費	428,495,000	△ 10,970,000	0	417,525,000	67,752,000	0	485,277,000	124,543,276	343,512,000	0	17,221,724	うち委託調整費及び地方調整費
第2項 企業債償還金	1,290,463,000	0	0	1,290,463,000	0	0	1,290,463,000	1,290,458,735	0	0	4,265	
第3項 予備費	500,000	0	0	500,000	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489,288,010円は、当年度分損益勘定留保資金489,288,010円で補填した。

3. 平成23年度加東市下水道事業損益計算書
(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	657,680,967		
(2) 他会計負担金	63,987,000		
(3) 他会計補助金	12,215,286		
(4) その他営業収益	<u>441,921</u>	734,325,174	
2 営業費用			
(1) 管路費	11,046,287		
(2) ポンプ場費	37,086,134		
(3) 処理場費	221,022,721		
(4) 雨水処理費	1,808,334		
(5) 業務費	42,466,473		
(6) 総係費	46,306,629		
(7) 減価償却費	761,397,831		
(8) 資産減耗費	<u>3,808,293</u>	<u>1,124,942,702</u>	
営業損失			390,617,528
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	628,428,000		
(2) 雑収益	<u>270</u>	628,428,270	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	474,637,629		
(2) 雑支出	<u>9,231,997</u>	<u>483,869,626</u>	<u>144,558,644</u>
経常損失			246,058,884
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>372,110</u>	372,110	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>5,733,707</u>	<u>5,733,707</u>	<u>△ 5,361,597</u>
当年度純損失			251,420,481
前年度繰越欠損金			<u>1,131,875,867</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,383,296,348</u></u>

4. 平成23年度加東市下水道事業貸借対照表
(平成24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		713,266,274		
ロ 建 物	1,181,702,918			
減価償却累計額	<u>106,940,037</u>	1,074,762,881		
ハ 構 築 物	34,035,358,568			
減価償却累計額	<u>2,019,641,444</u>	32,015,717,124		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,409,518,205			
減価償却累計額	<u>694,586,831</u>	2,714,931,374		
ホ 車 両 運 搬 具	754,863			
減価償却累計額	<u>686,463</u>	68,400		
ヘ 建 設 仮 勘 定	<u>0</u>	<u>29,634,000</u>		
有形固定資産合計			36,548,380,053	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		<u>1,937,598,031</u>		
無形固定資産合計			1,937,598,031	
(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				38,487,366,709
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		169,549,270		
(2) 未 収 金		89,108,617		
(3) 前 払 金		21,000,000		
(4) その他流動資産		<u>0</u>		
流動資産合計			<u>279,657,887</u>	
資 産 合 計				<u><u>38,767,024,596</u></u>

負債の部

	円	円	円	円
3 流動負債				
(1) 未払金			150,579,268	
(2) 預り金			97,697	
(3) その他流動負債			<u>0</u>	
流動負債合計				<u>150,676,965</u>
負債合計				150,676,965

資本の部

4 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金	<u>1,674,912,477</u>			
自己資本金合計		1,674,912,477		
(2) 借入資本金				
イ 企業債	<u>20,411,842,321</u>			
借入資本金合計		<u>20,411,842,321</u>		
資本金合計				22,086,754,798
5 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	1,304,645,213			
ロ 他会計負担金	1,288,049,850			
ハ 他会計補助金	2,333,573,956			
ニ 工事負担金	2,741,509,759			
ホ 国庫補助金	8,854,204,968			
ヘ 県補助金	1,390,802,575			
ト その他資本剰余金	<u>102,860</u>			
資本剰余金合計		17,912,889,181		
(2) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金	<u>1,383,296,348</u>			
欠損金合計		<u>1,383,296,348</u>		
剰余金合計			<u>16,529,592,833</u>	
資本合計			<u>38,616,347,631</u>	
負債資本合計			<u>38,767,024,596</u>	

