

# 加東市下水道事業業務狀況説明書



平成27年11月30日公表

兵庫県加東市

# 目 次

## ． 平成 2 7 年度上半期 業務状況

1. 事 業 の 概 況 .....	1
2. 経 理 の 状 況 .....	3

## ． 平成 2 6 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、平成 27 年度上半期（平成 27 年 4 月 1 日から 9 月 30 日まで）の業務状況及び平成 26 年度の決算状況を報告します。

## ．平成 27 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 2,228,895 m<sup>3</sup>で前年同期 2,257,415 m<sup>3</sup>より 28,520 m<sup>3</sup>（1.3%）減少し、有収水量は 1,944,192 m<sup>3</sup>で前年同期 1,955,444 m<sup>3</sup>より 11,252 m<sup>3</sup>（0.6%）減少しています。

上半期有収率は 87.2%と前年同期 86.6%より 0.6%改善しています。

また、使用料収益は、上半期 428,607,397 円（税込み）で、年間予定使用料収益に対する割合は 48.1%（428,607,397 円/890,919,000 円）で、当期純利益は 88,010,299 円となっています。

#### （2）建設改良工事等について

上半期に実施している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。

公共汚水ます設置工事（4・5 月分）	（工期 H27. 4. 1～H27. 5.29）	完了
公共汚水ます設置工事	（工期 H27. 6. 4～H28. 3.31）	実施中
市営住宅小元団地建替事業に伴う上下水道工事実施設計業務委託	（工期 H27. 6.18～H28. 1.15）	実施中
集中監視システム整備工事実施設計・施工監理業務委託	（工期 H27. 7.10～H28. 3.31）	実施中
北野雨水第 1 排水区支線 42 号外雨水管布設工事実施設計業務委託	（工期 H27. 8.13～H28. 2.29）	実施中
北野雨水第 2 排水区支線 26 号雨水管渠布設工事	（工期 H27. 9.17～H28. 3.25）	実施中
集中監視システム整備工事	（工期 H27. 9.17～H28. 3.31）	実施中

( 3 ) 処理の状況 ( 平成 27 年 9 月 30 日現在 )

	汚水処理水量 ( m <sup>3</sup> )	有収水量 ( m <sup>3</sup> )	有収率 ( % )	下水道使用料 ( 円 )	件数 ( 件 )
合計	2,228,895	1,944,192	87.2	428,607,397	42,451
月平均	371,483	324,032	-	71,434,566	-

## 2. 経理の状況

【予算執行状況】（平成27年4月1日から平成27年9月30日まで）

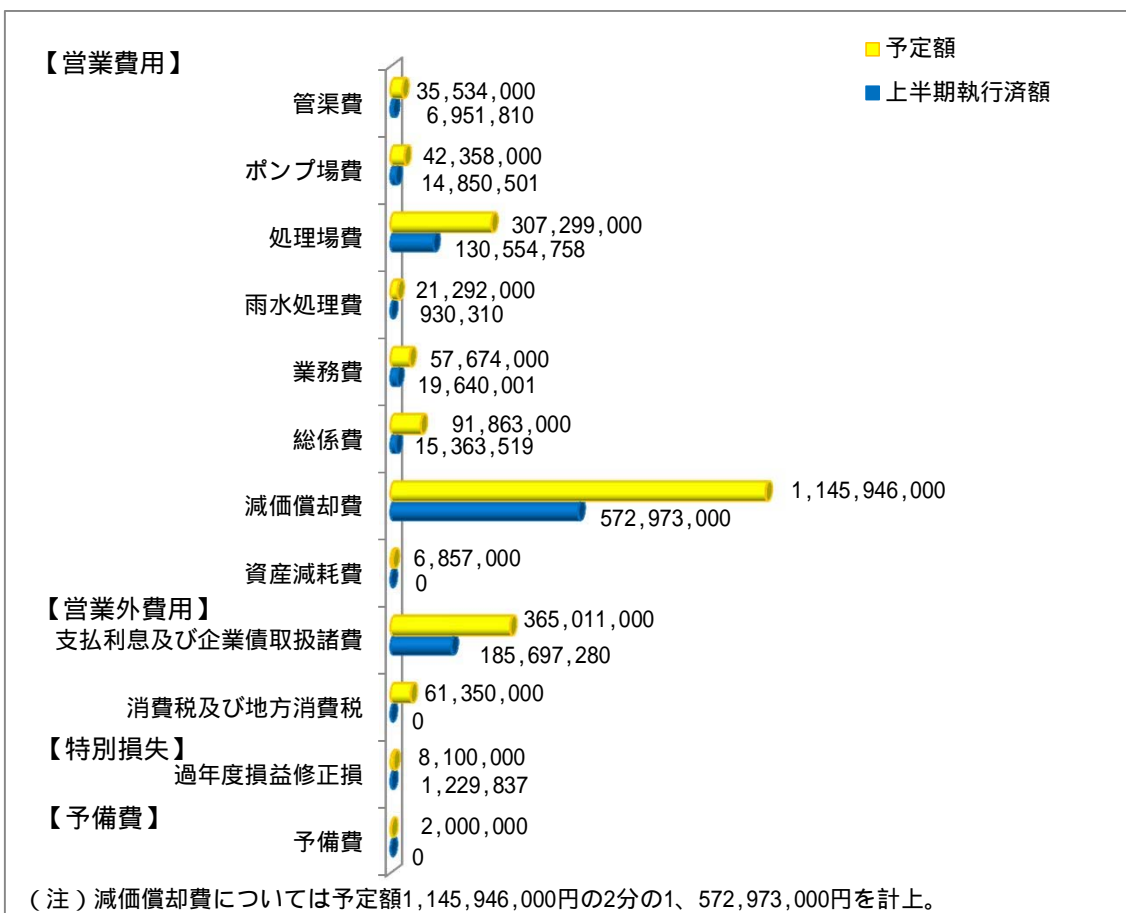
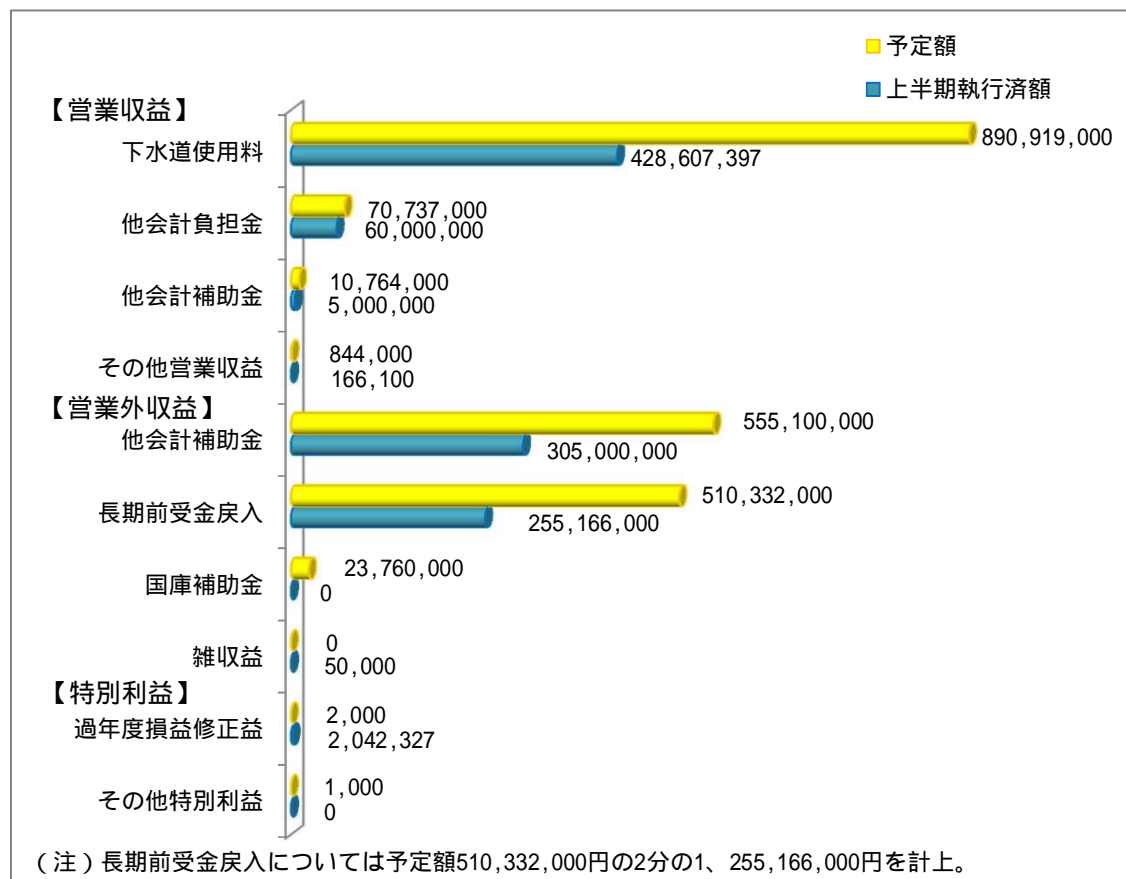
### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予定額 (円)	執行済額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業収益	2,062,459,000	1,056,031,824	51.2	
第1項 営業収益	973,264,000	493,773,497	50.7	うち仮受消費税及び地方消費税 31,728,929
第2項 営業外収益	1,089,192,000	560,216,000	51.4	うち仮受消費税及び地方消費税 3,704
第3項 特別利益	3,000	2,042,327	68077.6	うち仮受消費税及び地方消費税 135,584

#### 支 出

区 分	予定額 (円)	執行済額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 下水道事業費用	2,145,284,000	948,191,016	44.2	
第1項 営業費用	1,708,823,000	761,263,899	44.5	うち仮払消費税及び地方消費税 11,946,882
第2項 営業外費用	426,361,000	185,697,280	43.6	
第3項 特別損失	8,100,000	1,229,837	15.2	うち仮払消費税及び地方消費税 90,826
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	



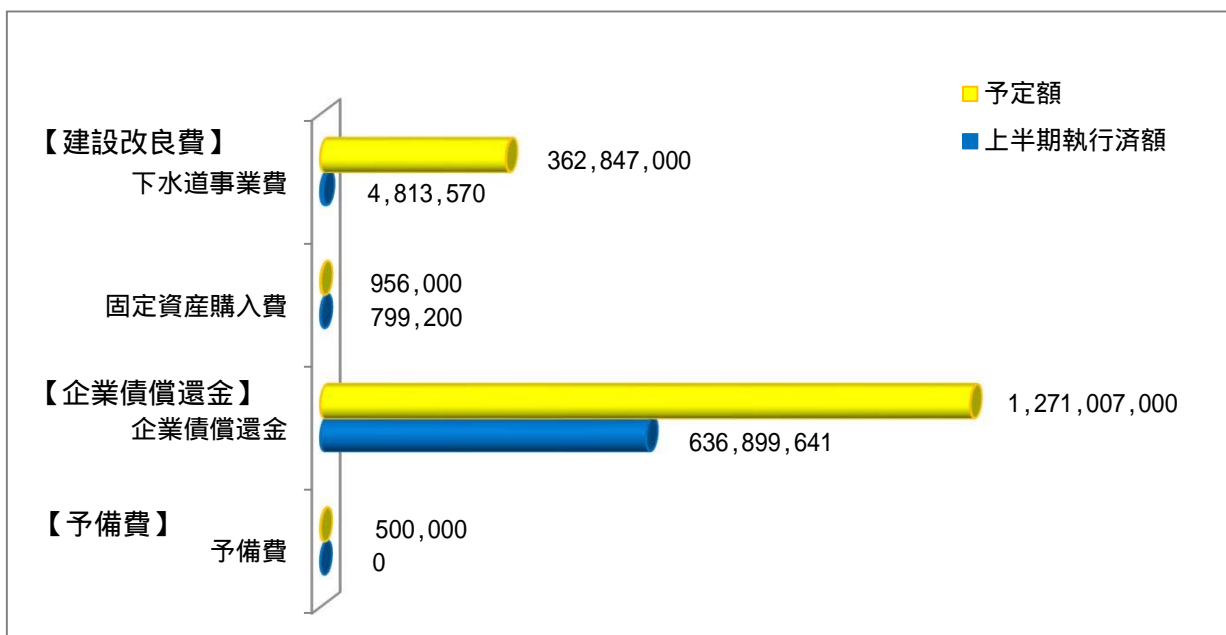
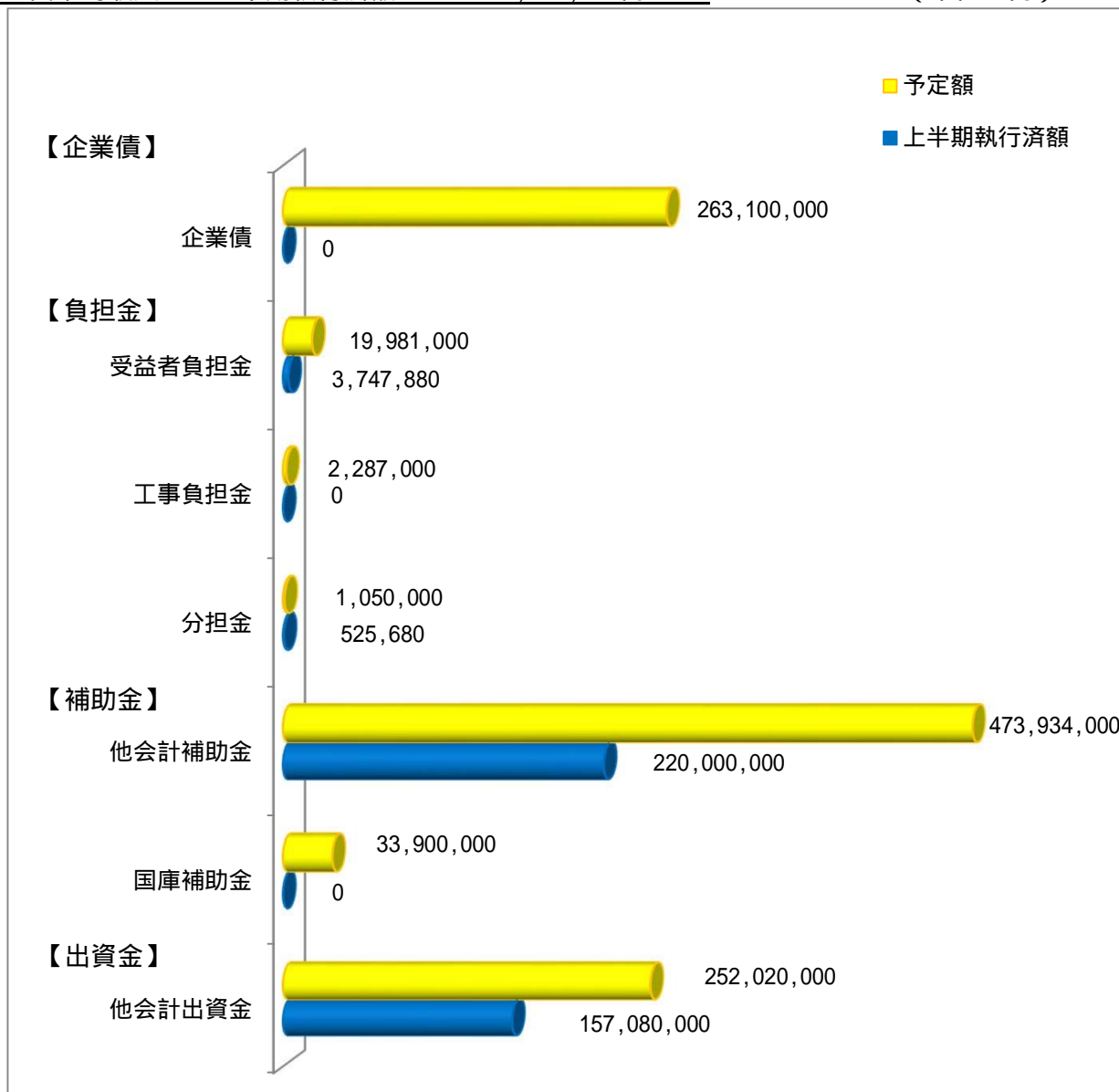
(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予定額 (円)	執行済額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的収入	1,046,272,000	381,353,560	36.4	
第1項 企業債	263,100,000	0	0.0	
第2項 負担金	23,318,000	4,273,560	18.3	
第3項 補助金	507,834,000	220,000,000	43.3	
第4項 出資金	252,020,000	157,080,000	62.3	

支 出

区 分	予定額 (円)	執行済額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的支出	1,635,310,000	642,512,411	39.3	
第1項 建設改良費	363,803,000	5,612,770	1.5	うち仮払消費税及び地方消費税 131,048
第2項 企業債償還金	1,271,007,000	636,899,641	50.1	
第3項 予備費	500,000	0	0.0	





## 平成 26 年度決算状況

### 1. 事業の概況

#### (1) 総括事項

下水道事業は、課題である事業の効率化による経営健全化を図りつつ、快適な生活環境の確保と公共用水域の水質保全の推進に努めています。

平成 26 年度は、処理機能維持のため、せせらぎ東条の自家用発電機の修繕工事のほか、市内に点在するマンホールポンプ場機器の更新を行うとともに、供用開始から、30 年近く経過している下水道施設を計画的に更新していくため、下水道施設長寿命化計画の策定に着手し、加えて、局地的豪雨からの浸水被害を防ぐため、雨水管の布設工事を行い、安全・安心なまちづくりを推進しました。

また、不明水調査を行い、汚水処理機能への負荷軽減、処理費の増加防止に取り組むとともに、民間事業者による運転管理業務委託など、事業の効率化と経費節減に努めました。

なお、平成 26 年度決算は、地方公営企業法の改正による新会計基準適用後の最初の決算であり、昨年度に比べ収益的収入、収益的支出の決算額が増加するなどの変動がありました。

#### (処理状況)

下水道事業の排水区域内処理人口は 37,890 人で、前年度と比較して 32 人(0.1%)減少しましたが、水洗化人口は、35,009 人で 220 人(0.6%)増加しました。年間総処理水量は 4,461,612 m<sup>3</sup>、年間有収水量は 3,896,074 m<sup>3</sup>で有収率は 87.3%でした。

#### (建設改良工事)

汚水関連では、社工業団地に新たにマンホールポンプ機場を整備し、排水機能を向上させるとともに新規公共ます設置工事を行いました。

雨水関連では平成 25 年度に着手した梶原地区での雨水管整備事業が完了し、浸水被害の軽減を図りました。また、社市街地で雨水管の布設工事を行いました。

#### (経理)

収益的収入は、事業収益が 1,914,588,348 円(税抜き)で、前年度と比較して 571,771,375 円(42.6%)増加しました。その内、下水道使用料は 794,614,937 円となり、前年度と比較して 10,788,331 円(1.4%)増加しました。一方、収益的支出は、事業費用が 1,996,248,593 円(税抜き)で、前年度と比較して 410,076,940 円(25.9%)増加しました。

これらにより当年度純損失の額は、81,660,245 円となり、これは前年度と比較して 161,694,435 円(66.4%)改善しましたが、累積欠損金は 1,366,990,212 円となりました。

資本的収入及び支出においては、収入総額 784,416,810 円(税込み)で、支出総額 1,361,057,444 円(税込み)となり、不足額 576,640,634 円については、当年度分損益勘定留保資金 576,640,634 円で補填しました。

## 2 . 平成 2 6 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	2,313,255,000	△ 294,182,000	0	2,019,073,000	1,972,729,664	△ 46,343,336	
第 1 項 営 業 収 益	960,353,000	12,031,000	0	972,384,000	936,414,326	△ 35,969,674	うち仮受消費税及び地方消費税 57,568,310
第 2 項 営 業 外 収 益	1,352,899,000	△ 308,546,000	0	1,044,353,000	1,033,863,039	△ 10,489,961	うち仮受消費税及び地方消費税 238,153
第 3 項 特 別 利 益	3,000	2,333,000	0	2,336,000	2,452,299	116,299	うち仮受消費税及び地方消費税 117,094

#### 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	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
第 1 款 下水道事業費用	2,105,788,000	5,325,000	0	0	0	0	2,111,113,000	2,071,798,612	0	39,314,388	
第 1 項 営 業 費 用	1,646,802,000	△ 4,675,000	0	0	0	0	1,642,127,000	1,624,769,408	0	17,357,592	うち仮払消費税及び地方消費税 30,389,419
第 2 項 営 業 外 費 用	444,654,000	10,000,000	0	0	0	0	454,654,000	440,877,355	0	13,776,645	
第 3 項 特 別 損 失	12,332,000	0	0	0	0	0	12,332,000	6,151,849	0	6,180,151	うち仮払消費税及び地方消費税 92,696
第 4 項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

## (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	継続費 繰越額 に係る 財源充当額				
第1款 資本的収入	518,818,000	252,513,000	771,331,000	18,400,000	0	789,731,000	784,416,810	△ 5,314,190	
第1項 企業債	60,400,000	△ 10,100,000	50,300,000	10,400,000	0	60,700,000	55,900,000	△ 4,800,000	
第2項 負担金	11,655,000	1,500,000	13,155,000	0	0	13,155,000	12,640,810	△ 514,190	
第3項 補助金	200,728,000	261,113,000	461,841,000	8,000,000	0	469,841,000	469,841,000	0	
第4項 出資金	246,035,000	0	246,035,000	0	0	246,035,000	246,035,000	0	

## 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	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 繰越額 に係る 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 繰越額 に係る 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	1,359,790,000	△ 10,994,000	0	1,348,796,000	19,000,000	0	1,367,796,000	1,361,057,444	0	0	0	6,738,556	
第1項 建設改良費	98,783,000	△ 10,994,000	0	87,789,000	19,000,000	0	106,789,000	100,555,534	0	0	0	6,233,466	うち仮払消費税及び地方消費税 6,789,487
第2項 企業債償還金	1,260,507,000	0	0	1,260,507,000	0	0	1,260,507,000	1,260,501,910	0	0	0	5,090	
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576,640,634円は、当年度分損益勘定留保資金576,640,634円で補填した。

### 3. 平成26年度加東市下水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	794,614,937		
(2) 他会計負担金	74,126,000		
(3) 他会計補助金	8,608,428		
(4) その他営業収益	<u>1,496,651</u>	878,846,016	
2 営業費用			
(1) 管渠費	46,464,309		
(2) ポンプ場費	32,625,025		
(3) 処理場費	231,307,238		
(4) 雨水処理費	9,394,209		
(5) 業務費	50,156,189		
(6) 総係費	71,891,900		
(7) 減価償却費	1,147,995,907		
(8) 資産減耗費	<u>4,545,212</u>	<u>1,594,379,989</u>	
営業損失			715,533,973
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	499,411,171		
(2) 国庫補助金	18,310,000		
(3) 長期前受金戻入	512,708,019		
(4) 雑収益	<u>2,977,937</u>	1,033,407,127	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	392,618,601		
(2) 雑支出	<u>3,190,850</u>	<u>395,809,451</u>	<u>637,597,676</u>
経常損失			77,936,297
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>2,335,205</u>	2,335,205	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,856,509		
(2) その他特別損失	<u>4,202,644</u>	<u>6,059,153</u>	<u>△ 3,723,948</u>
当年度純損失			81,660,245
前年度繰越欠損金			1,949,893,908
その他未処分利益剰余金変動額			<u>664,563,941</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,366,990,212</u></u>

4. 平成26年度加東市下水道事業貸借対照表  
(平成27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	1,222,858,918			
減価償却累計額	<u>265,537,491</u>	957,321,427		
ハ 構築物	34,303,475,798			
減価償却累計額	<u>5,650,649,363</u>	28,652,826,435		
ニ 機械及び装置	3,476,825,052			
減価償却累計額	<u>1,705,464,079</u>	1,771,360,973		
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>2,744,141</u>		
有形固定資産合計			32,097,587,650	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>1,810,947,229</u>		
無形固定資産合計			1,810,947,229	
(3) 投資				
イ 出資金		<u>1,388,625</u>		
投資合計			<u>1,388,625</u>	
固定資産合計				33,909,923,504
2 流動資産				
(1) 現金預金			220,759,677	
(2) 未収金		80,958,910		
貸倒引当金		<u>△ 1,794,000</u>	79,164,910	
(3) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				299,924,587
資産合計				<u>34,209,848,091</u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てる企業債		<u>15,772,374,214</u>	
固定負債合計			15,772,374,214

4	流動負債			
(1)	未払金		178,056,230	
(2)	企業債			
イ	建設改良等の財源 に充てる企業債		1,271,001,856	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金		3,759,000	
ロ	法定福利費引当金		520,957	
(4)	その他流動負債		0	
	流動負債合計			1,453,338,043
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		18,652,495,284	
(2)	収益化累計額		3,608,595,056	
	繰延収益合計			15,043,900,228
	負債合計			32,269,612,485

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金			
イ	固有資本金		1,674,912,477	
ロ	繰入資本金		246,035,000	
	自己資本金合計			1,920,947,477
	資本金合計			1,920,947,477
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	19,156,768		
ロ	他会計負担金	336,065,455		
ハ	他会計補助金	843,275,587		
ニ	工事負担金	97,249,459		
ホ	国庫補助金	51,146,640		
ヘ	県補助金	39,281,572		
ト	その他資本剰余金	102,860		
	資本剰余金合計		1,386,278,341	
(2)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	1,366,990,212		
	欠損金合計		1,366,990,212	
	剰余金合計			19,288,129
	資本合計			1,940,235,606
	負債資本合計			34,209,848,091