

加東市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項及び加東市水道事業の設置等に関する条例第7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

本年度上半期の給水状況は、配水量2,825,194 m³で、前年同期2,827,972 m³より2,778 m³(0.1%)減少し、有収水量は2,498,402 m³で、前年同期2,493,216 m³より5,186 m³(0.2%)増加しました。

上半期の有収率は88.4%となり、前年同期88.2%より0.2%増加し、年間予定総給水量に対する割合は49.5%(2,498,402 m³/5,047,832 m³)となりました。

また、上半期の給水収益は、587,077,144円(税込み)となり、年間予定給水収益に対する割合は49.7%(587,077,144円/1,181,583,000円)で、当期純利益は103,424,909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 滝野配水池 電動弁及び塩素注入施設設置工事
(工期：R5. 7. 6～R6. 3. 22) 実施中
- イ 生活基盤施設耐震化等交付金事業 広沢浄水場 排水・排泥池ほか更新工事
(工期：R5. 7. 13～R6. 9. 20) 実施中
- ウ 生活基盤施設耐震化等交付金事業 広沢浄水場 排水・排泥池ほか更新工事
施工監理業務委託 (工期：R5. 7. 13～R6. 3. 29) 実施中
- エ 山国地区ほか老朽配水管布設替詳細設計業務委託
(工期：R5. 7. 20～R5. 11. 30) 実施中
- オ 大畑地区ほか老朽配水管布設替工事(第1工区)
(工期：R5. 7. 20～R6. 3. 22) 実施中
- カ 生活基盤施設耐震化等交付金事業 老朽配水管布設替工事(中区系統第2工区)
(工期：R5. 8. 25～R6. 2. 29) 実施中
- キ 生活基盤施設耐震化等交付金事業 老朽配水管布設替工事施工監理業務委託
(工期：R5. 8. 25～R6. 3. 15) 実施中
- ク 大畑地区ほか老朽配水管布設替工事(第1工区)ほか施工監理業務委託
(工期：R5. 8. 25～R6. 3. 29) 実施中
- ケ 社地区老朽配水管布設替工事
(工期：R5. 8. 31～R5. 12. 15) 実施中

(3) 給水の状況 (令和5年9月30日現在)

	配水量 (m ³)	有収水量 (m ³)	有収率 (%)	給水収益 (円)	給水件数 (件)
合 計	2,825,194	2,498,402	88.4	587,077,144	18,658
月 平 均	470,866	416,400	—	97,846,191	—

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

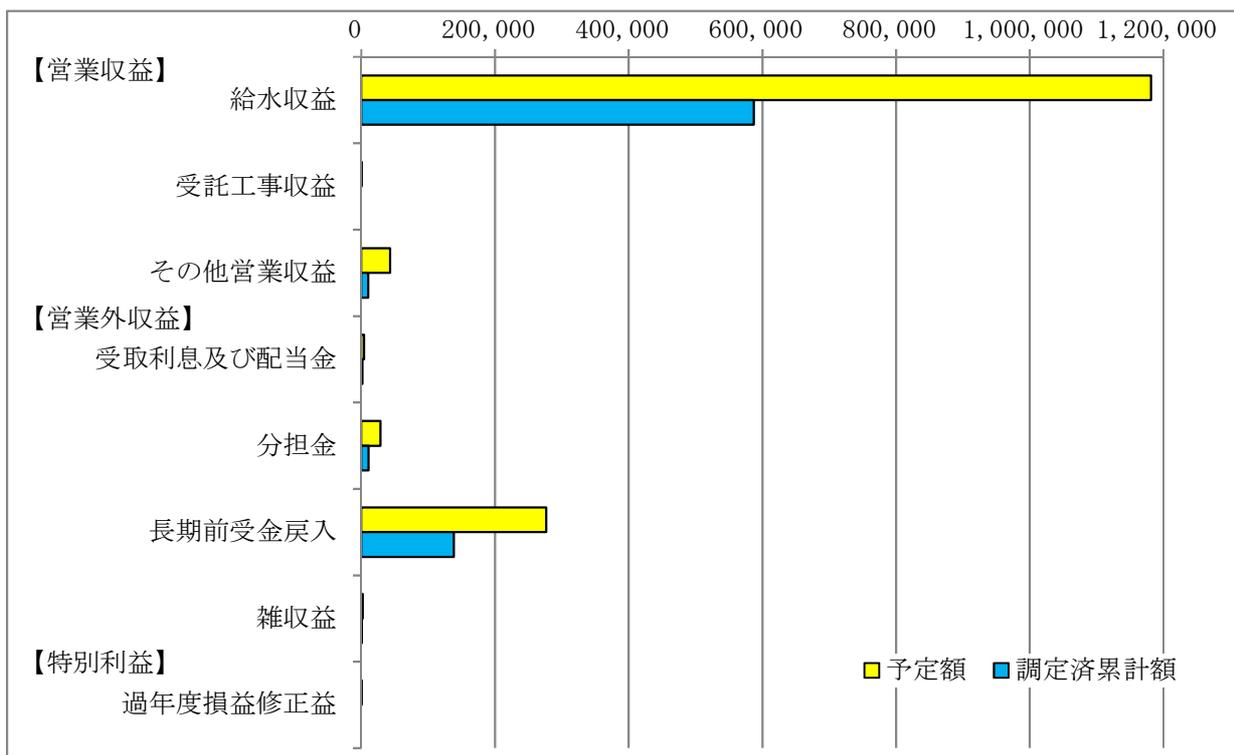
区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 水道事業収益	1,535,743,000	748,726,285	48.8	
第1項 営業収益	1,224,514,000	597,120,844	48.8	うち、仮受消費税及び地方消費税 54,225,458
第2項 営業外収益	311,219,000	151,605,441	48.7	うち、仮受消費税及び地方消費税 1,003,568
第3項 特別利益	10,000	0	0.0	

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 水道事業費用	1,488,279,000	618,264,256	41.5	
第1項 営業費用	1,428,340,000	609,969,021	42.7	うち、仮払消費税及び地方消費税 28,015,246
第2項 営業外費用	18,539,000	6,301,635	34.0	
第3項 特別損失	31,400,000	1,993,600	6.3	うち、仮払消費税及び地方消費税 176,660
第4項 予備費	10,000,000	0	0.0	

水道事業収益 調定済累計額 748,726千円

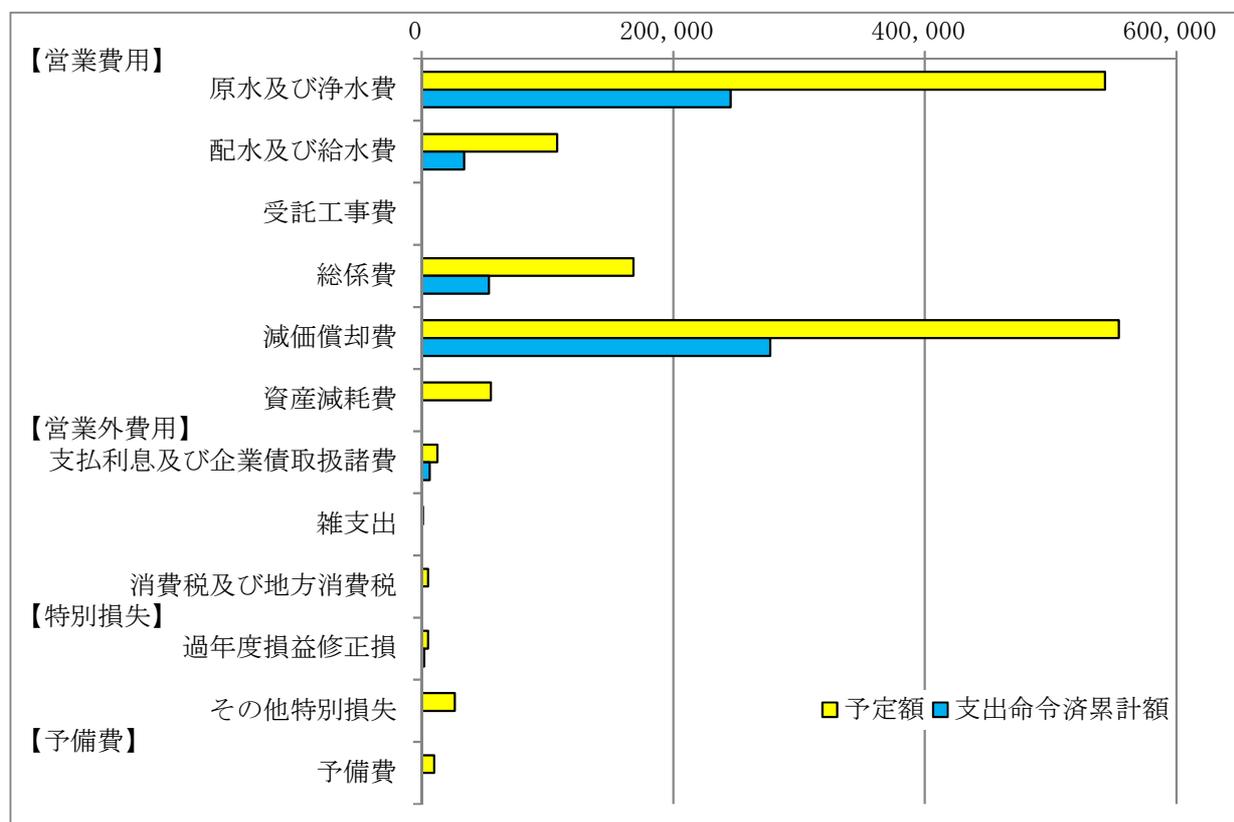
(単位：千円)



(注) 長期前受金戻入については予定額276,614千円の2分の1の138,307千円を計上。

水道事業費用 支出命令済累計額 618,264千円

(単位：千円)



(注) 減価償却費については予定額554,216千円の2分の1の277,108千円を計上。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

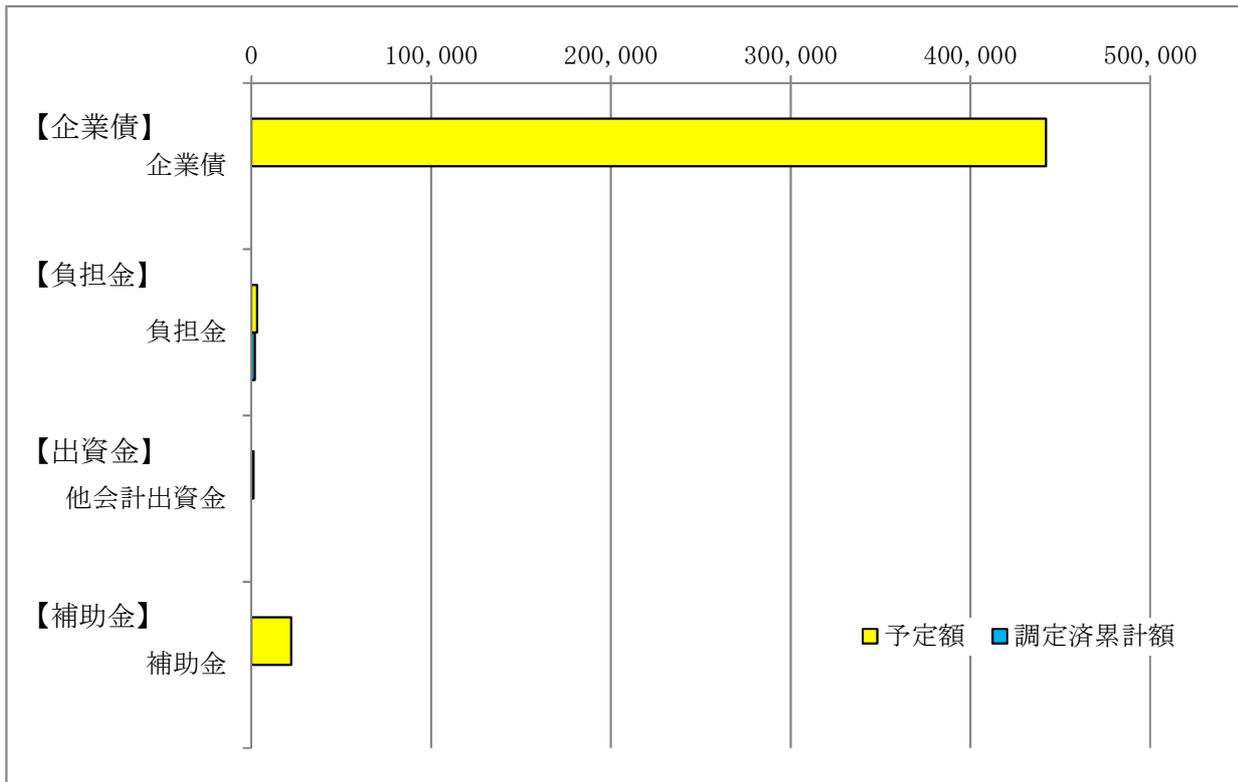
区 分	予定額 (円)	調定済累計額 (円)	執行率 (%)	備 考
第1款 資本的収入	468,470,000	1,939,300	0.4	
第1項 企業債	442,000,000	0	0.0	
第2項 負担金	3,158,000	1,939,300	61.4	うち、仮受消費税及び地方消費税 176,300
第3項 出資金	1,125,000	0	0.0	
第4項 補助金	22,187,000	0	0.0	

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 資本的支出	964,806,000	16,925,380	1.8	
第1項 建設改良費	927,589,000	3,415,345	0.4	うち、仮払消費税及び地方消費税 42,286
第2項 企業債償還金	27,217,000	13,510,035	49.6	
第3項 予備費	10,000,000	0	0.0	

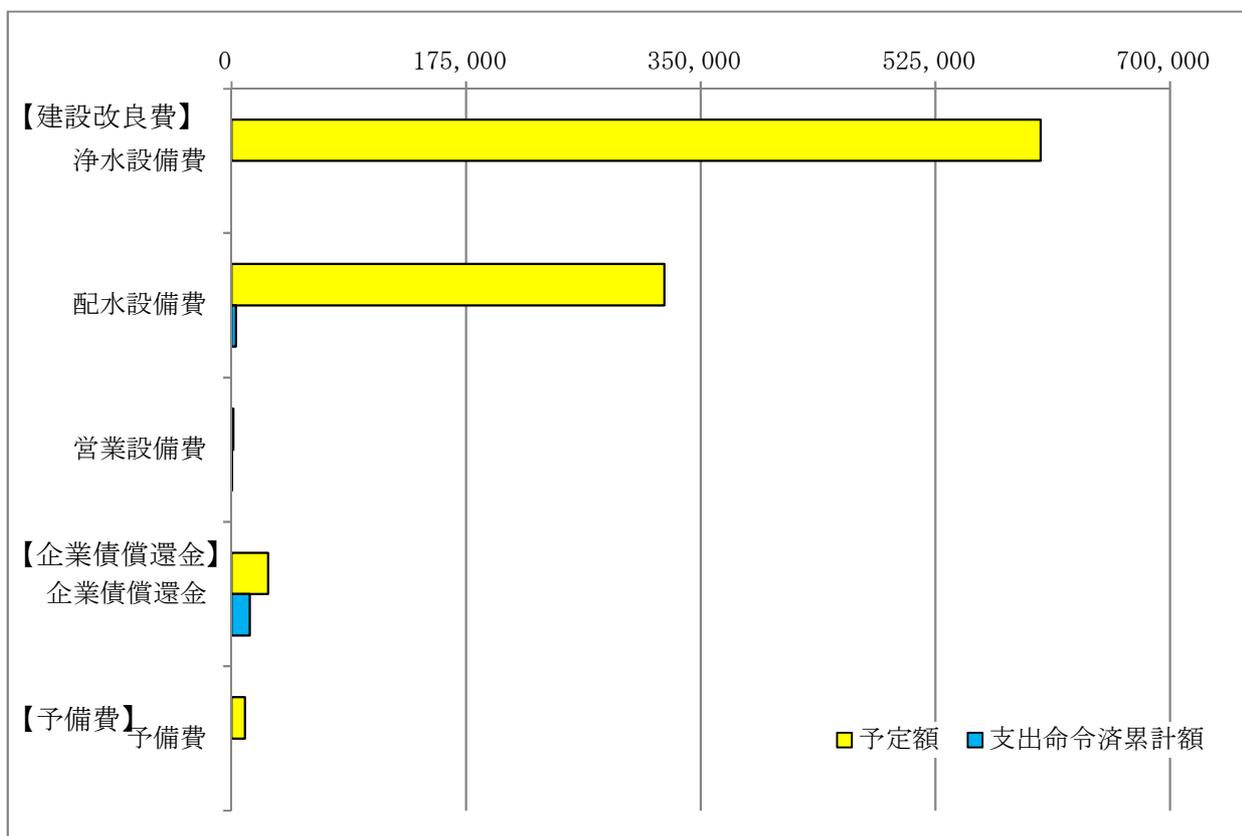
資本的收入 調定済累計額 1,939千円

(単位：千円)



資本の支出 支出命令済累計額 16,925千円

(単位：千円)



Ⅱ 令和4年度 決算状況

1 事業の概況

(1) 総括事項

水道事業は、安全・安心でおいしい水を安定供給し、生活や経済、産業活動を支える重要なライフラインとしての使命を果たすため、事業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、災害発生時における事業継続力強化のための業務継続計画（BCP）や水道水の安全性の向上等管理対応方法を定める水安全計画を策定するとともに、施設を効率的かつ効果的に管理運営するためのアセットマネジメント計画の策定に着手しました。アセットマネジメント計画の策定は、3か年の継続事業で実施するもので、当年度は、長期的な視野に立った投資・財政計画の見通しを立てるため、施設・管路の耐震化更新計画を策定しました。

また、コロナ禍における原油価格・物価高騰の影響下にある市民の生活と事業者の経済活動を支援するため、令和2年度と令和3年度に続いて3回目となる水道料金の減免を6か月間（令和4年9月請求分から令和5年2月請求分まで）実施しました。水道料金減免に伴う収益減少分の財源には、前年度同様に他会計補助金（一般会計繰入金）を充てることができており、結果、当年度純利益の計上となりました。

投資事業では、浄水場の耐震化及び浄水機能の効率化を図るため、継続して、広沢浄水場の更新工事を進めるとともに、国庫補助事業を有効活用し、基幹管路を優先しながら老朽配水管の耐震化工事を実施しています。

今後は、人口減少予測に伴う水需要の減少など、水道事業を取り巻く諸課題に引き続き対処し、事業の持続性確保に向けてより一層の合理的な経営を進めてまいります。

(給水の状況)

年度末における給水人口は39,130人で、前年度と比較して69人（0.2%）の減少、加入件数は21,538件で209件（1.0%）増加しました。

年間有収水量は4,996,714 m³で、前年度と比較して63,197 m³（1.2%）減少しました。年間配水量は5,620,294 m³で、前年度と比較して47,779 m³（0.9%）増加し、有収率は88.9%になりました。

(建設改良工事)

浄水設備関連では、広沢浄水場更新工事において主に管理棟及び浄水池が完成し、配水設備関連では、安定した水供給を行うため、老朽配水管の布設替えを行いました。

(経 理)

収益的収入は、事業収益が1,544,818,751円（税抜き）となり、前年度と比較して17,460,252円（1.1%）増加し、そのうち給水収益は736,984,875円で、前年度と比較して9,180,576円（1.2%）減少しました。

収益的支出は、事業費用が1,445,459,001円（税抜き）となり、前年度と比較して112,820,118円（8.5%）増加し、差引、当年度純利益は99,359,750円となりました。

資本的収入及び支出は、収入総額が632,601,981円（税込み）、支出総額は1,346,443,954円（税込み）となり、差引不足する額713,841,973円は、建設改良積立金238,766,000円、過年度分損益勘定留保資金364,026,067円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額111,049,906円で補填しました。

2 令和4年度加東市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			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 水道事業収益	1,570,349,000	64,367,000	0	1,634,716,000	1,690,383,237	55,667,237	
第1項 営業収益	1,231,850,000	△ 374,858,000	0	856,992,000	848,742,923	△ 8,249,077	うち仮受消費税及び地方消費税 76,569,177
第2項 営業外収益	338,489,000	401,219,000	0	739,708,000	803,626,346	63,918,346	うち仮受消費税及び地方消費税 2,357,318
第3項 特別利益	10,000	38,006,000	0	38,016,000	38,013,968	△ 2,032	うち仮受消費税及び地方消費税 703

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額						合 計	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					
第1款 水道事業費用	1,524,592,000	12,082,000	0	0	0	1,536,674,000	0	1,536,674,000	0	57,179,687	
第1項 営業費用	1,482,621,000	△ 44,692,000	0	0	0	1,437,929,000	0	1,437,929,000	0	37,099,973	うち仮払消費税及び地方消費税 66,091,378
第2項 営業外費用	14,871,000	△ 988,000	0	0	0	13,883,000	0	13,883,000	0	6,000,833	
第3項 特別損失	17,100,000	57,762,000	0	0	0	74,862,000	0	74,862,000	0	4,078,881	うち仮払消費税及び地方消費税 733,753
第4項 予 備 費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	

(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	619,585,000	△ 170,000	619,415,000	18,480,000	0	637,895,000	632,601,981	△ 5,293,019	
第1項 企業債	540,800,000	0	540,800,000	0	0	540,800,000	540,800,000	0	
第2項 負担金	4,610,000	△ 170,000	4,440,000	18,480,000	0	22,920,000	17,626,981	△ 5,293,019	うち仮受消費税及び地方消費税 1,602,453
第3項 出資金	5,840,000	0	5,840,000	0	0	5,840,000	5,840,000	0	
第4項 補助金	68,335,000	0	68,335,000	0	0	68,335,000	68,335,000	0	

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 連 次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	1,552,767,000	△ 110,491,000	0	1,442,276,000	26,400,000	0	1,468,676,000	1,346,443,954	0	0	0	122,232,046	
第1項 建設改良費	1,512,675,000	△ 110,491,000	0	1,402,184,000	26,400,000	0	1,428,584,000	1,316,352,835	0	0	0	112,231,165	うち仮払消費税及び地方消費税 118,864,631
第2項 企業債償還金	30,092,000	0	0	30,092,000	0	0	30,092,000	30,091,119	0	0	0	881	
第3項 予 備 費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額713,841,973円は、建設改良積立金238,766,000円、過年度分損益勘定留保資金364,026,067円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額111,049,906円で補填した。

3 令和4年度加東市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) 給水収益	736,984,875		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>35,188,871</u>	772,173,746	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	480,486,546		
(2) 配水及び給水費	63,877,839		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	163,095,802		
(5) 減価償却費	445,492,948		
(6) 資産減耗費	<u>181,784,514</u>	<u>1,334,737,649</u>	
営業損失			562,563,903
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,535,792		
(2) 分担金	23,460,000		
(3) 長期前受金戻入	346,435,726		
(4) 国庫補助金	3,032,000		
(5) 雑収益	1,199,222		
(6) 他会計補助金	<u>355,969,000</u>	734,631,740	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,882,167		
(2) 雑支出	<u>32,789,819</u>	<u>40,671,986</u>	<u>693,959,754</u>
経常利益			131,395,851
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>38,013,265</u>	38,013,265	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	63,549,366		
(2) その他特別損失	<u>6,500,000</u>	<u>70,049,366</u>	<u>△ 32,036,101</u>
当年度純利益			99,359,750
前年度繰越利益剰余金			6,182,938,921
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>238,766,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>6,521,064,671</u></u>

4 令和4年度加東市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		702,926,600		
ロ 建物	443,287,873			
減価償却累計額	<u>△ 60,735,632</u>	382,552,241		
ハ 構築物	19,735,423,298			
減価償却累計額	<u>△ 9,405,230,062</u>	10,330,193,236		
ニ 機械及び装置	3,049,561,265			
減価償却累計額	<u>△ 1,285,105,982</u>	1,764,455,283		
ホ 車両及び運搬具	20,946,842			
減価償却累計額	<u>△ 17,934,201</u>	3,012,641		
ヘ 工具器具及び備品	35,912,570			
減価償却累計額	<u>△ 5,145,727</u>	30,766,843		
ト 建設仮勘定		<u>220,277,020</u>		
有形固定資産合計			13,434,183,864	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		34,622,456		
ロ ダム使用権		69,000		
ハ ソフトウェア		<u>22,049,044</u>		
無形固定資産合計			56,740,500	
(3) 投資				
イ 投資有価証券		<u>449,576,600</u>		
投資合計			<u>449,576,600</u>	
固定資産合計				13,940,500,964
2 流動資産				
(1) 現金預金			3,259,160,669	
(2) 未収金	113,318,540			
貸倒引当金	<u>△ 5,008,393</u>	108,310,147		
(3) 貯蔵品			2,931,007	
(4) 前払金			0	
(5) 保管有価証券			<u>400,000</u>	
流動資産合計				<u>3,370,801,823</u>
資産合計				<u>17,311,302,787</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>1,341,257,696</u>		
企業債合計		<u>1,341,257,696</u>	
固定負債合計			1,341,257,696
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	<u>27,215,899</u>		
企業債合計		27,215,899	
(2) 未払金		1,115,237,280	
(3) 前受金		2,233	
(4) 預り金		1,049,022	
(5) 預り有価証券		400,000	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	3,148,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>623,000</u>		
引当金合計		<u>3,771,000</u>	
流動負債合計			1,147,675,434
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,130,812,453	
(2) 収益化累計額		△ 6,855,752,840	
(3) 建設仮勘定長期前受金		<u>51,029,346</u>	
繰延収益合計			<u>5,326,088,959</u>
負債合計			<u>7,815,022,089</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	52,259,277		
ロ 繰入資本金	430,654,074		
ハ 組入資本金	<u>1,101,160,936</u>		
自己資本金合計		<u>1,584,074,287</u>	
資本金合計			1,584,074,287

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額	37,031,754
ロ 国庫補助金	52,025,085
ハ 工事負担金	988,474,935
ニ 加入分担金	132,489,912
ホ その他資本剰余金	<u>103,991,367</u>

資 本 剰 余 金 合 計

1,314,013,053

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金	31,136,525
ロ 建設改良積立金	45,992,162
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>6,521,064,671</u>

利 益 剰 余 金 合 計

6,598,193,358

剰 余 金 合 計

7,912,206,411

資 本 合 計

9,496,280,698

負 債 資 本 合 計

17,311,302,787