

平成 22 年度 下水道事業会計決算の概要

1 収益的収支・・・家庭、事業所から排除された汚水の処理及び雨水排水路等を維持管理するために必要な経費と財源

平成22年度決算においては、下水道事業収益17億 3,346万 2,052円、下水道事業費用17億41万 4,060円となり、収益費用差引き 3,304万 7,992円の純利益を計上しました。

(単位 円、%)

項 目	平成22年度 A	平成21年度 B	前年比較	
			増減額 A-B	増減率
下水道事業収益	1,733,462,052	1,678,710,381	54,751,671	3.26
下水道事業費用	1,700,414,060	1,744,714,369	△ 44,300,309	△ 2.54
純 利 益	33,047,992	△ 66,003,988	99,051,980	150.07

※ 消費税及び地方消費税抜き

※ 平成 21 年度から地方公営企業法に規定する財務規定等を適用しました。

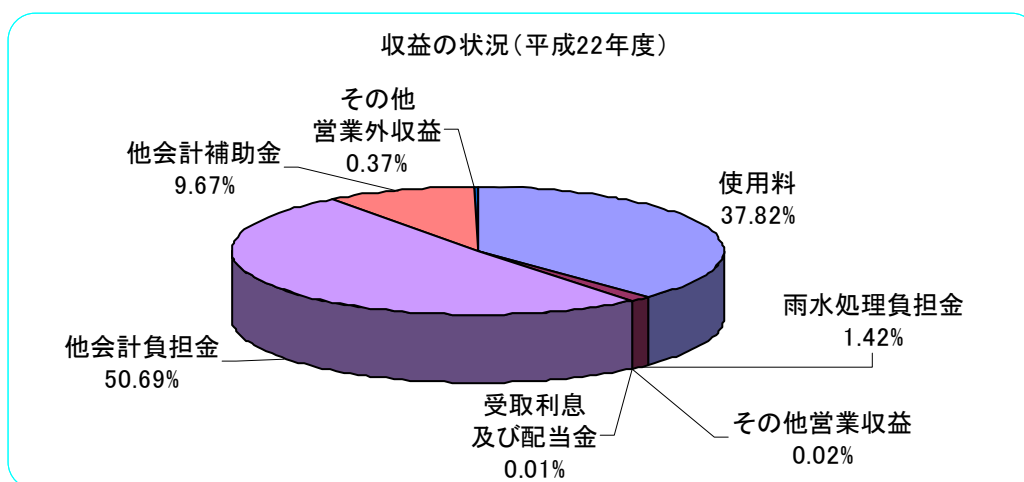
1-(1) 下水道事業収益の状況

雨水処理負担金（雨水排水路等の維持管理に要する経費）と他会計負担金（繰出基準に基づき一般会計が負担すべき経費相当額）との合計額9億 335万円が下水道事業収益の 52.11%を占めています。

また、他会計補助金1億 6,765万 8千円は、赤字補てんのために一般会計から補助を受けた額で、本来使用料として収入すべきものです。

(単位 千円、%)

区 分	平成22年度		平成21年度		前年比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
営 業 収 益	680,513	39.26	622,571	37.09	57,942	9.31
使 用 料	655,479	37.82	597,204	35.58	58,275	9.76
雨水処理負担金	24,641	1.42	22,479	1.34	2,162	9.62
その他営業収益	393	0.02	2,888	0.17	△ 2,495	△86.39
営 業 外 収 益	1,052,949	60.74	1,055,613	62.88	△ 2,664	△ 0.25
受取利息及び配当金	124	0.01	520	0.03	△ 396	△76.15
他 会 計 負 担 金	878,708	50.69	845,311	50.35	33,397	3.95
他 会 計 補 助 金	167,658	9.67	205,013	12.21	△ 37,355	△18.22
その他営業外収益	6,459	0.37	4,769	0.29	1,690	35.44
特 別 利 益	0	0.00	526	0.03	△ 526	皆減
合 計	1,733,462	100.00	1,678,710	100.00	54,752	3.26



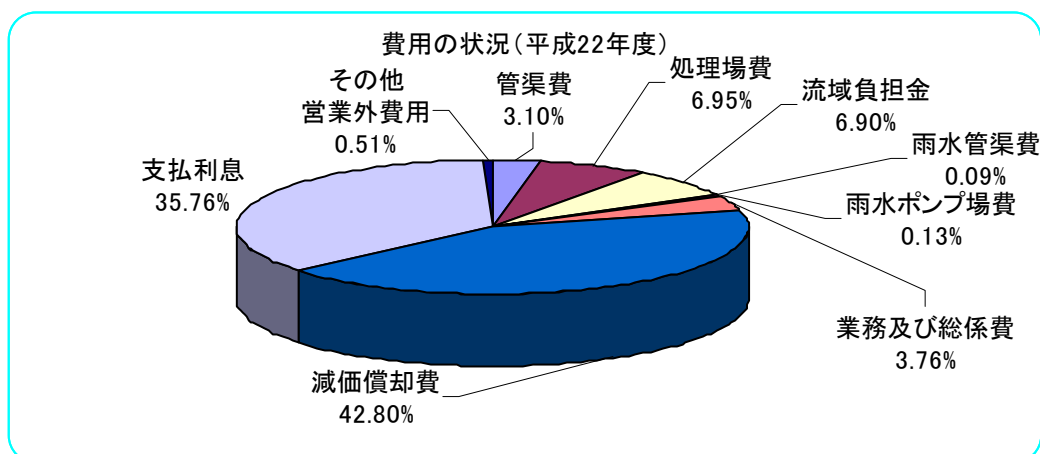
1-(2) 下水道事業費用の状況

営業費用では、汚水の処理経費が2億8,814万9千円(16.95%)、雨水排水路等の維持管理経費が3,723万円となり、経理等の業務を行う職員の人件費及び使用料徴収に係る経費が6,394万9千円となりました。減価償却費は、7億2,778万3千円(42.80%)発生しています。

営業外費用では、企業債等支払利息が6億815万9千円となり、費用の35.76%を占めています。

(単位 千円、%)

区 分	平成22年度		平成21年度		前年比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
営業費用	1,083,604	63.73	1,094,163	62.71	△10,559	△ 0.97
管 渠 費	52,605	3.10	56,299	3.23	△ 3,694	△ 6.56
処 理 場 費	118,184	6.95	119,480	6.85	△ 1,296	△ 1.08
流域下水道維持管理負担金	117,360	6.90	114,767	6.58	2,593	2.26
雨 水 管 渠 費	1,466	0.09	979	0.05	487	49.74
雨 水 ポ ン プ 場 費	2,257	0.13	1,943	0.11	314	16.16
業 務 及 び 総 係 費	63,949	3.76	62,006	3.55	1,943	3.13
減 価 償 却 費	727,783	42.80	738,689	42.34	△10,906	△ 1.48
営業外費用	616,810	36.27	650,551	37.29	△33,741	△ 5.19
支払利息及び企業債取扱諸費	608,159	35.76	639,874	36.68	△31,715	△ 4.96
その他営業外費用	8,651	0.51	10,677	0.61	△ 2,026	△18.98
特別損失	0	0	0	0	0	0.00
合 計	1,700,414	100.00	1,744,714	100.00	△44,300	△ 2.54



2 資本的収支・・・汚水処理施設、雨水施設を整備・改良するために必要な経費と財源

平成22年度決算においては、収入5億6,728万6,591円、支出13億4万8,549円となり、差引き7億3,276万1,958円の不足額が生じました。この不足額は、現金の支出を伴わない減価償却費などによって蓄えられた内部留保資金で補てんしました。

(単位 円、%)

項目	平成22年度 A	平成21年度 B	前年比較	
			増減額 A-B	増減率
資本的収入	567,286,591	917,236,109	△ 349,949,518	△ 38.15
資本的支出	1,300,048,549	1,602,245,075	△ 302,196,526	△ 18.86
不足額	732,761,958	685,008,966	47,752,992	6.97

※ 消費税及び地方消費税込み

※ 平成21年度から地方公営企業法に規定する財務規定等を適用しました。

2-(1) 資本的収入の状況

(単位 千円、%)

区分	平成22年度		平成21年度		前年比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
企業債	52,000	9.17	348,700	38.02	△296,700	△85.09
負担金	409,373	72.16	413,557	45.09	△ 4,184	△ 1.01
工事負担金	1,299	0.23	0	0	1,299	皆増
受益者負担金	23,940	4.22	20,002	2.18	3,938	19.69
他会計負担金	384,134	67.71	393,555	42.91	△ 9,421	△ 2.39
他会計補助金	61,774	10.89	49,912	5.44	11,862	23.77
補助金	30,449	5.37	93,835	10.23	△63,386	△67.55

投 資	13,691	2.41	10,585	1.15	3,106	29.34
その他資本的収入	0	0	647	0.07	△ 647	皆減
合 計	567,287	100.00	917,236	100.00	△349,949	△38.15

2-(2) 資本的支出の状況

(単位 千円、%)

区 分	平成22年度		平成21年度		前年比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
建設改良費	129,091	9.93	285,252	17.80	△156,161	△54.74
公共下水道事業費	85,088	6.54	176,801	11.03	△91,713	△51.87
農業集落排水事業費	26,893	2.07	87,301	5.45	△60,408	△69.20
流域下水道事業費	17,110	1.32	20,599	1.29	△ 3,489	△16.94
固定資産購入費	0	0.00	551	0.03	△ 551	皆減
企業債償還金	1,170,834	90.06	1,315,854	82.13	△145,020	△11.02
投 資	124	0.01	1,139	0.07	△ 1,015	△89.11
合 計	1,300,049	100.00	1,602,245	100.00	△302,196	△18.86

2-(3) 平成22年度に実施した主な建設工事

(単位 千円)

工 事 名	金額
浸水対策下水道事業 北本町転倒ゲート整備工事	8,820
特定環境保全公共下水道事業 黒田庄浄化センター監視制御システム改修工事	50,400
農業集落排水資源循環統合補助事業 出会地区処理施設機能強化工事	14,732

3 企業債現在高の状況

企業債の平成22年度末現在高は 277億 230万 4千円となりました。

(単位 千円)

区 分	平成21年度 末現在高	平成22年度中増減額		平成22年度 末現在高
		発行額	元金償還額	
下水道事業債	28,821,138	52,000	1,170,834	27,702,304

4 基金の状況

西脇地区農業集落排水処理施設の機能強化事業に充当するため、1,369万 2千円を取り崩しました。

(単位 千円)

区 分	平成21年度 末現在高	平成22年度中増減額		平成22年度 末現在高
		増加額	減少額	
基 金	157,867	124	13,692	144,299

5 貸借対照表・・・下水道事業が所有する資産、負債及び資本を総括的に表示したもの

平成22年度西脇市下水道事業貸借対照表
(平成23年3月31日)

(単位 円)

資産の部		負債の部	
固定資産	51,363,093,980	固定負債	101,274,913
有形固定資産	49,354,438,373	企業債	101,274,913
無形固定資産	1,864,356,240	流動負債	94,570,485
投資	144,299,367	一時借入金	2,654,344
流動資産	188,527,787	未払金	73,266,937
現金預金	25,000	その他流動負債	18,649,204
未収金	169,904,686	負債合計	195,845,398
その他流動資産	18,598,101		
		資本の部	
		資本金	28,585,356,658
		自己資本金	984,327,552
		借入資本金	27,601,029,106
		剰余金	22,770,419,711
		資本剰余金	23,343,508,340
		欠損金	573,088,629
		資本合計	51,355,776,369
資産合計	51,551,621,767	負債・資本合計	51,551,621,767

6 損益計算書・・・下水道事業の一営業期間における経営成績を明らかにするため、収益と費用を記載し、純損益とその発生の状況を表示したもの

平成22年度西脇市下水道事業損益計算書（税抜き）
（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

（単位 円）

収 入		支 出	
営業収益	680,512,649	営業費用	1,083,603,563
使用料	655,478,791	管渠費	52,604,961
雨水処理負担金	24,640,648	処理場費	118,184,175
その他営業収益	393,210	流域下水道維持管理負担金	117,360,002
		雨水管渠費	1,465,857
		雨水ポンプ場費	2,256,972
		業務及び総係費	63,948,672
		減価償却費	727,782,924
		その他営業費用	0
営業外収益	1,052,949,403	営業外費用	616,810,497
受取利息及び配当金	123,871	支払利息及び企業債取扱諸費	608,158,882
他会計負担金	878,708,150	その他営業外費用	8,651,615
他会計補助金	167,658,175		
その他営業外収益	6,459,207		
特別利益	0	特別損失	0
過年度損益修正益	0	過年度損益修正損	0
		支出合計	1,700,414,060
		当年度純利益	33,047,992
収入合計	1,733,462,052	合 計	1,733,462,052

7 使用料の状況（使用料充足率）

平成22年度の使用料充足率は、82.24%となりました。健全な経営を維持するためには、使用料充足率を上げていく必要があります。今後、下水道への接続件数増により収入を確保するとともに、事務の効率化による人件費の削減など費用の節減を図っていき、一般会計との適正な経費負担の下、公正妥当な使用料設定を行い、受益者負担の原則（使用料充足率 100%）に近づけていきたいと考えています。

（単位 千円、%）

区 分	平成22年度	平成21年度	前年比較(増減額)
下水道事業費用 A	1,700,414	1,744,714	△ 44,300
雨水処理負担金 B	24,641	22,479	2,162
一般会計負担金 C	878,708	845,311	33,397
使用料対象経費 A-B-C=D	797,065	876,924	△ 79,859
使用料収入額 E	655,479	597,204	58,275
使用料充足率 E/D*100	82.24	68.10	-