

平成25年度あわら市公共下水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

平成25年度あわら市公共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	962,478,000	35,383,000	0	927,095,000	919,696,397	7,398,603	
第1項 営業収益	584,857,000	9,670,000	0	575,187,000	576,783,297	1,596,297	うち、仮受消費税及び地方消費税25,499,493円
第2項 営業外収益	377,621,000	25,713,000	0	351,908,000	342,913,100	8,994,900	うち、仮受消費税及び地方消費税 2円 消費税調整(予算経理なし)19,094円

支 出

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	小 計	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	949,758,000	36,065,000	0	0	0	913,693,000	0	913,693,000	907,707,937	0	5,985,063	
第1項 営業費用	691,998,000	27,930,000	0	0	0	664,068,000	0	664,068,000	657,929,000	0	6,139,000	うち、仮払消費税及び地方消 費税 13,612,540円
第2項 営業外費用	254,960,000	8,135,000	0	0	0	246,825,000	0	246,825,000	247,575,018	0	750,018	うち、納付消費税及び地方消費 税1,092,100円
第3項 特別損失	800,000	0	0	0	0	800,000	0	800,000	477,919	0	322,081	うち、仮払消費税及び地方消 費税 3,927円
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	1,726,000	0	274,000	

(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	継続費通次繰 越額に係る財 源 充 当 額				
第1款 資本的収入	985,839,000	13,037,000	972,802,000	79,700,000	0	1,052,502,000	907,879,774	144,622,226	
第1項 分担金及び負担金	101,055,000	3,947,000	105,002,000	0	0	105,002,000	110,179,774	5,177,774	
第2項 企業債	659,700,000	16,900,000	642,800,000	52,700,000	0	695,500,000	612,700,000	82,800,000	H26繰越 公共 40,800,000円 流域 19,000,000円
第3項 補助金	225,084,000	84,000	225,000,000	27,000,000	0	252,000,000	185,000,000	67,000,000	H26繰越 43,000,000円

支 出

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 通 次 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	1,329,307,000	18,020,000	0	1,311,287,000	82,489,000	0	1,411,454,000	1,236,223,291	105,322,000	0	105,322,000	69,908,709	
第1項 建設改良費	557,038,000	18,020,000	0	539,018,000	82,489,000	0	639,185,000	466,955,584	105,322,000	0	105,322,000	66,907,416	うち、仮払消費税及び 地方消費税 20,327,367円
第2項 企業債償還金	769,269,000	0	0	769,269,000	0	0	769,269,000	769,267,707	0	0	0	1,293	
第3項 予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額105,322,000円を除く。)が資本的支出額に不足する額328,343,517円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,707,507円、過年度分損益勘定留保資金15,579,091円、当年度分損益勘定留保資金305,056,919円で補てんした。

平成25年度あわらし公共下水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	509,989,854		
	(2) 他会計負担金	41,042,000		
	(3) その他営業収益	<u>251,950</u>	551,283,804	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	8,348,085		
	(2) ポンプ場費	28,467,856		
	(3) 雨水処理費	61,832		
	(4) 総係費	39,096,792		
	(5) 流域下水道費	219,466,992		
	(6) 減価償却費	<u>348,874,903</u>	<u>644,316,460</u>	
	営業損失			93,032,656
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	92,300,000		
	(2) 他会計負担金	247,107,000		
	(3) 貸付金元金収入	2,500,000		
	(4) 雑収益	<u>1,025,192</u>	342,932,192	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	246,482,918		
	(2) 雑支出	<u>16,758</u>	<u>246,499,676</u>	<u>96,432,516</u>
	経常利益			3,399,860
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>473,992</u>	<u>473,992</u>	<u>473,992</u>
	当年度純利益			2,925,868
	前年度繰越利益剰余金			<u>13,540,438</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>16,466,306</u></u>

平成25年度 公共下水道事業会計剰余金計算書 (平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位:円)

	資 本 金			剰 余 金								資本合計
				資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金			
	自己資本費	借入資本費	資本金合計	受益者負担金 ・負担金	国庫補助金	他会計 負担金	他会計 補助金	受贈財産 評価額	資本剰余金合 計	未処分利益 剰余金	利益剰余金合 計	
前年度末残高	625,749,865	10,426,955,427	11,052,705,292	1,827,184,804	9,301,585,588	672,352,739	687,472,047	329,737,342	12,818,332,520	13,540,438	13,540,438	23,884,578,250
前年度処分額												0
法令による処分額												
議会の議決による処分額												
減債積立金の積立												
建設改良積立金の積立												
												0
処分後残高	625,749,865	10,426,955,427	11,052,705,292	1,827,184,804	9,301,585,588	672,352,739	687,472,047	329,737,342	12,818,332,520	(繰越利益剰余金) 13,540,438	13,540,438	23,884,578,250
当年度変動額		406,712,407	406,712,407	32,804,093		76,421,804	176,415,102		285,640,999	2,925,868	2,925,868	118,145,540
企業債の発行		312,700,000	312,700,000									312,700,000
企業債の償還		719,412,407	719,412,407									719,412,407
補助金の受入							176,415,102		176,415,102			176,415,102
負担金の受入				32,804,093		76,421,804			109,225,897			109,225,897
資本剰余金の処分									0			0
当年度純利益										2,925,868	2,925,868	2,925,868
当年度末残高	625,749,865	10,020,243,020	10,645,992,885	1,859,988,897	9,301,585,588	748,774,543	863,887,149	329,737,342	13,103,973,519	(当年度末処分利益剰余金) 16,466,306	16,466,306	23,766,432,710

(注) 1. この計算書における 表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

平成25年度あわら市公共下水道事業剰余金処分計算書

	未処分利益剰余金
当年度末残高	16,466,306
議会の議決による処分額	
減債積立金への積立	
建設改良積立金への積立	
処分後残高 (繰越利益剰余金)	16,466,306

(注) 1. この計算書における 表記は、減少又は欠損を示すものであること。

平成25年度あわら市公共下水道事業貸借対照表

(平成26年3月31日)

資産の部

(単位:円)

1 固定資産			
1 有形固定資産			
イ 土地		133,049,728	
ロ 建物	257,244,656		
減価償却累計額	46,332,159	210,912,497	
ハ 構築物	26,498,907,073		
減価償却累計額	4,742,392,401	21,756,514,672	
ニ 機械及び装置	1,223,373,791		
減価償却累計額	298,751,980	924,621,811	
ホ 工具器具及び備品	238,623,801		
減価償却累計額	223,316,801	15,307,000	
有形固定資産合計			23,040,405,708
2 無形固定資産			
イ 施設利用権	2,623,004,627		
減価償却累計額	414,454,608	2,208,550,019	
無形固定資産合計			2,208,550,019
固定資産合計			25,248,955,727
2 流動資産			
1 現金預金		275,412,625	
2 未収金		217,987,431	
流動資産合計			493,400,056
資産合計			25,742,355,783

負債の部

3 固定負債			
1 企業債		1,693,574,700	
固定負債合計			1,693,574,700
4 流動負債			
1 未払金		282,348,373	
流動負債合計			282,348,373
負債合計			1,975,923,073
資本の部			
5 資本金			
1 自己資本金		625,749,865	
2 借入資本金			
イ 企業債	10,020,243,020		
借入資本金合計		10,020,243,020	
資本金合計			10,645,992,885
6 剰余金			
1 資本剰余金			
イ 受益者分担金・負担金	1,859,988,897		
ロ 国庫補助金	9,301,585,588		
ハ 他会計負担金	748,774,543		
ニ 他会計補助金	863,887,149		
ホ 受贈財産評価額	329,737,342		
資本剰余金合計		13,103,973,519	
2 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	16,466,306		
利益剰余金合計		16,466,306	
剰余金合計			13,120,439,825
資本合計			23,766,432,710
負債資本合計			25,742,355,783

平成25年度 あわら市公共下水道事業報告書

1 事業概要

平成25年度における下水道整備は、芦原処理区が富津、十三等、金津処理区が熊坂、矢地、牛ノ谷等において污水管渠布設工事、路面復旧工事を行い、東温泉、舟津及び旭において雨水渠布設工事を行い、国庫補助事業費370,000,000円と市単独事業費5,398,050円で実施した。

また、維持管理については、施設の保守点検、補修、下水道施設長寿命化整備計画に着手し事故を未然に防ぎ、污水处理費の軽減、施設の寿命を延ばすよう努めた。

なお、年度末における整備面積は1,077ha、処理人口は26,756人、水洗化人口24,052人となった。

2 経営

収益的収支（消費税抜き）の状況は、営業収益が 551,283,804円、営業外収益は一般会計負担金 247,107,000円 を含む 342,932,192円 で収入合計 894,215,996円 となり、これに対し、営業費用 644,316,460円、企業債利息などの営業外費用 246,499,676円 に特別損失 473,992円 を加えた費用合計は 891,290,128円 で、差引当年度は2,925,868円の利益となった。

一方、資本的収支においては、事業のための借入企業債を含む収入合計は 907,879,774円 であり、支出は、企業債償還元金 769,267,707円 を含む合計 1,236,223,291円 となり、不足する額 328,343,517円 は、過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんした。

3 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件名
議案第43号	平成25年5月24日	平成24年度あわら市公共下水道事業会計予算繰越計算書の報告について
議案第65号	平成25年12月3日	平成24年度あわら市公共下水道事業会計決算の認定について
議案第87号	平成25年12月19日	平成25年度あわら市公共下水道事業会計補正予算(第1号)
議案第14号	平成26年3月19日	平成26年度あわら市公共下水道事業会計予算

4 職員に関する事項

(単位:人)

職員別	平成26年3月31日現在	平成25年3月31日現在	増減
事務職員	4	4	0
技術職員	2	2	0
その他の職員	0	0	0
計	6	6	0

5 業務量

区分	単位	事業認可	整備状況			進捗率(%)
			24年度まで	25年度	合計	
事業費	千円	34,310,748	28,236,066	375,398	28,611,464	83.4%
管渠布設延長	m	汚水 307,910	269,449	3,600	273,049	88.7%
		雨水 102,067	30,722	180	30,902	30.3%
整備面積	ha	1,352	1,049	28	1,077	79.7%
処理面積	ha	1,352	1,049	28	1,077	79.7%
処理人口	人	30,203	26,672	84	26,756	88.6%
水洗化人口	人	26,756	23,617	435	24,052	89.9%

6 主な建設改良(污水管)工事の概要

工事名(国庫補助)	金額(円)
富津污水管渠布設(24-14)工事	13,756,050
富津污水管渠布設(24-15)工事	12,406,100
熊坂污水管渠布設(24-16)工事	15,053,850
富津汚水MP設置(25-1)工事	12,942,300
十三污水管渠布設(25-2)工事	23,058,000
十三污水管渠布設(25-3)工事	13,606,950
熊坂污水管渠布設(25-4)工事	11,785,200
畝市野々污水管渠布設(25-6)工事	17,585,400
矢地污水管渠布設(25-7)工事	52,297,350
熊坂污水管渠布設(25-8)工事	16,120,650
熊坂污水管渠布設(25-9)工事	15,187,200
金津第2排水区雨水渠布設(25-1)工事	12,810,000
芦原雨水3号幹線布設(25-2)工事	18,081,000
芦原7号幹線雨水渠布設(25-101)工事	23,543,100
中央汚水中継ポンプ所長寿命化工事(機械設備)	16,800,000
中央汚水中継ポンプ所長寿命化工事(電気設備)	14,229,600

収益費用明細書

収 益 (消費税抜き 単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				894,215,996	
	営業収益			551,283,804	
		下水道使用料		509,989,854	
			下水道使用料	509,989,854	
		他会計負担金		41,042,000	
			一般会計負担金	41,042,000	雨水分負担金
		その他の営業収益		251,950	
			手数料	233,750	
			延滞金	18,200	
	営業外収益			342,932,192	
		他会計補助金		92,300,000	
			一般会計補助金	92,300,000	
		他会計負担金		247,107,000	
			一般会計負担金	247,107,000	企業債利息等
		貸付金元金収入		2,500,000	
			貸付金元金収入	2,500,000	水洗便所改造資金
		雑収益		1,025,192	
			消費税還付加算金	3,300	
			その他雑収益	1,021,892	

費 用 (消費税抜き 単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				891,290,128	
	営業費用			644,316,460	
		管渠費		8,348,085	
			委託料	1,863,000	流域下水道接続点事業所排水水質検査
			使用料及び賃借料	148,875	土地借上料
			工事請負費	6,192,000	マンホール周囲補修等
			材料費	34,740	アスファルト舗装材等
			保険料	109,470	賠償責任保険
		ポンプ場費		28,467,856	
			光熱水費	492,918	電気料・水道料
			通信運搬費	543,538	電話料・専用回線使用料
			委託料	9,601,760	ポンプ場清掃等
			使用料及び賃借料	1,335,600	監視システム使用料
			修繕費	8,066,600	機器修繕等
			動力費	8,384,836	ポンプ場
			保険料	42,604	建物災害・賠償責任
		雨水処理費		61,832	
			備消耗品費	2,660	
			委託料	28,572	
			保険料	30,600	
		総係費		39,096,792	
			給料	4,814,508	職員1人
			手当	3,677,871	職員1人
			賃金	1,467,955	徴収囑託員2人

(消費税抜き 単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	1,561,960	
			旅費	47,277	
			被服費	39,200	
			備消耗品費	54,909	
			印刷製本費	12,600	
			通信運搬費	8,762	郵便料
			手数料	3,440	
			研修費	106,858	職員研修
			負担金	16,088,702	下水道使用料徴収業務
			報償費	7,832,750	前納報奨金
			補助交付金	880,000	水洗便所改造奨励金
			貸付金	2,500,000	水洗便所預託金
		流域下水道費		219,466,992	
			負担金	219,466,992	
		減価償却費		348,874,903	
			有形固定資産減価償却費	295,700,717	
			無形固定資産減価償却費	53,174,186	
	営業外費用			246,499,676	
		支払利息及び企業債取扱諸費		246,482,918	
			企業債利息	246,454,162	
			一時借入金利息	28,756	
		雑支出		16,758	
			雑支出	16,758	
	特別損失			473,992	
		過年度損益修正損		473,992	
			過年度損益修正損	473,992	不納欠損分

他会計補助金等の使途について

イ) 他会計負担金(一般会計負担金)288,149,000円については、起債償還利子に31,574,097円(特定収入以外)、減価償却費に256,574,903円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

ロ) 他会計補助金(一般会計補助金)185,000,000円については、工事請負費等(課税仕入れ)に183,635,325円(特定収入)、物件移転補償費等(不課税仕入れ)に1,364,675円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

ハ) 受益者分担金・負担金110,179,774円については、工事請負費等(課税仕入)に16,778,050円(特定収入)、課税仕入以外(職員人件費等)に16,979,920円(特定収入以外)、起債償還元金(特定収入以外)に76,053,804円、課税仕入(職員人件費)に368,000円(特定収入)をそれぞれ充当した。

固定資産明細書

有形固定資産明細

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	133,049,728	0	0	133,049,728	0	0	0	133,049,728	
建物	257,244,656	0	0	257,244,656	2,344,138	0	46,332,159	210,912,497	
構築物	26,158,834,764	340,072,309	0	26,498,907,073	267,337,241	0	4,742,392,401	21,756,514,672	
機械及び装置	1,169,670,265	53,703,526	0	1,223,373,791	22,236,209	0	298,751,980	924,621,811	
工具器具及び備品	236,323,801	2,300,000	0	238,623,801	3,783,129	0	223,316,801	15,307,000	
合計	27,955,123,214	396,075,835	0	28,351,199,049	295,700,717	0	5,310,793,341	23,040,405,708	

無形固定資産明細

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
流域下水道施設利用権	2,211,171,823	50,552,382	0	53,174,186	2,208,550,019	

企業債明細書

(単位：円)

区分 借入先	発行総額	償還額		未償還額	利率別内訳					
		平成25年度償還額	償還累計額		1.0%未満	1.0%以上 2.0%未満	2.0%以上 3.0%未満	3.0%以上 4.0%未満	4.0%以上 5.0%未満	5.0%以上
財政融資資金	3,009,500,000	107,899,779	1,105,339,334	1,904,160,666		448,075,383	694,827,245	262,434,828	498,823,210	
かんぽ生命保険 簡易資金	4,537,600,000	172,260,801	1,483,713,816	3,053,886,184		320,384,537	2,022,866,138	178,894,362	498,541,646	33,199,501
地方公共団体 金融機構	5,507,200,000	143,430,527	1,244,140,130	4,263,059,870		2,338,927,281	1,342,982,410	197,626,608	383,523,571	
市中銀行	1,934,500,000	187,400,000	844,325,000	1,090,175,000	1,090,175,000					
その他の 金融機関	2,138,900,000	158,276,600	736,364,000	1,402,536,000	740,904,000	597,932,000	63,700,000			
計	17,127,700,000	769,267,707	5,413,882,280	11,713,817,720	1,831,079,000	3,705,319,201	4,124,375,793	638,955,798	1,380,888,427	33,199,501