

令和3年度上半期 業務状況説明書

令和3年 4月 1日から

令和3年 9月30日まで

四国中央市公共下水道事業

四国中央市公共下水道事業 令和3年度上半期 業務の状況

(令和3年9月30日現在)

令和3年度上半期の事業の概況及び経理の状況は次のとおりです。

1 事業の概況

(1) 業務の状況

	川 之 江	三 島	合 計
有収水量	1,017,234 m ³	1,524,204 m ³	2,541,438 m ³
処理水量	1,718,642 m ³	2,024,621 m ³	3,743,263 m ³
処理件数(9月世帯数)	7,007 件	11,283 件	18,290 件
下水道料金調定額	162,531,370 円	231,097,260 円	393,628,630 円
下水道料金収入額	130,906,580 円	186,290,060 円	317,196,640 円
不納欠損額	0 円	0 円	0 円

(2) 主な建設事業の執行状況

(単位：円 ※消費税込)

工 事 等 の 名 称	契 約 金 額	支 払 済 額	工 期 等
四国中央市新浜ポンプ場の建設工事委託に関する協定 (繰越)	149,000,000	57,000,000	R2. 6. 23 ~ R4. 3. 31
四国中央市三島浄化センターの建設工事委託に関する協定 (繰越)	130,000,000	50,000,000	R2. 6. 23 ~ R4. 3. 31
柱尾地区污水管布設工事 (第4-6工区) (繰越)	16,720,000	6,600,000	R2. 11. 3 ~ R3. 10. 15
川関雨水ポンプ場詳細設計業務 (繰越)	21,651,000	4,900,000	R3. 1. 19 ~ R3. 9. 29
四国中央市新浜ポンプ場の建設工事委託に関する協定	79,000,000	0	R2. 6. 23 ~ R4. 3. 31
四国中央市三島浄化センターの建設工事委託に関する協定	109,400,000	0	R2. 6. 23 ~ R4. 3. 31
六塚上地区污水管布設工事	10,560,000	4,200,000	R3. 5. 18 ~ R3. 12. 10
四国中央市川之江浄化センターし尿等受入施設の基本設計の作成委託に関する協定	12,000,000	3,600,000	R3. 5. 26 ~ R4. 3. 31
西寒川地区マンホールポンプ設置工事	10,968,485	0	R3. 6. 1 ~ R3. 12. 10

※契約金額が1,000万円以上の工事及び業務を記載しています。

2 経理の状況

(1) 予算執行状況

①収益的収支

(単位：円, % ※消費税込)

予 算 科 目	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	執 行 率		
				調定/予算	収入/調定	
収 入	営業収益	1,308,095,000	701,719,730	625,287,740	53.64	89.11
	下水道使用料	793,314,000	393,628,630	317,196,640	49.62	80.58
	他会計負担金	514,555,000	308,000,000	308,000,000	59.86	100.00
	その他営業収益	226,000	91,100	91,100	40.31	100.00
	営業外収益	548,895,000	18,720,666	18,720,666	3.41	100.00
	受取利息及び配当金	1,000	1,124	1,124	112.40	100.00
	他会計補助金	34,006,000	17,000,000	17,000,000	49.99	100.00
	長期前受金戻入	514,236,000	0	0	0.00	-
	雑収益	652,000	1,719,542	1,719,542	263.73	100.00
	特別利益	10,000	0	0	0.00	-
過年度損益修正益	10,000	0	0	0.00	-	
計	1,857,000,000	720,440,396	644,008,406	38.80	89.39	
予 算 科 目	予 算 額	負 担 行 為 額	支 払 済 額	執 行 率		
				負担/予算	支払/負担	
支 出	営業費用	1,667,899,000	343,946,654	182,830,818	20.62	53.16
	管渠費	32,976,000	21,367,942	8,813,256	64.80	41.25
	ポンプ場費	60,445,000	42,444,886	20,134,913	70.22	47.44
	処理場費	365,308,000	252,360,065	135,317,295	69.08	53.62
	総係費	61,084,000	27,773,761	18,565,354	45.47	66.84
	減価償却費	1,147,667,000	0	0	0.00	-
	資産減耗費	419,000	0	0	0.00	-
	営業外費用	134,024,000	63,326,666	63,326,666	47.25	100.00
	支払利息及び企業債取扱諸費	125,822,000	63,326,666	63,326,666	50.33	100.00
	消費税及び地方消費税	8,009,000	0	0	0.00	-
	雑支出	193,000	0	0	0.00	-
	特別損失	100,000	1,060	1,060	1.06	100.00
	過年度損益修正損	100,000	1,060	1,060	1.06	100.00
	予備費	3,977,000	0	0	0.00	-
	予備費	3,977,000	0	0	0.00	-
計	1,806,000,000	407,274,380	246,158,544	22.55	60.44	

②資本的収支

(単位：円, % ※消費税込)

予 算 科 目	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	執 行 率		
				調定/予算	収入/調定	
収 入	補助金	422,904,000	320,726,000	96,000,000	75.84	29.93
	国庫補助金	230,376,000	224,726,000	0	97.55	0.00
	他会計補助金	192,528,000	96,000,000	96,000,000	49.86	100.00
	企業債	356,500,000	0	0	0.00	-
	企業債	356,500,000	0	0	0.00	-
	他会計出資金	102,551,000	51,000,000	51,000,000	49.73	100.00
	他会計出資金	102,551,000	51,000,000	51,000,000	49.73	100.00
	負担金等	7,821,000	10,244,220	10,244,220	130.98	100.00
	受益者負担金等	7,821,000	10,244,220	10,244,220	130.98	100.00
	計	889,776,000	381,970,220	157,244,220	42.93	41.17
予 算 科 目	予 算 額	負 担 行 為 額	支 払 済 額	執 行 率		
				負担/予算	支払/負担	
支 出	建設改良費	723,384,000	604,502,008	31,014,523	83.57	5.13
	管渠整備費	183,275,000	87,171,169	27,981,984	47.56	32.10
	処理場整備費	539,762,000	516,984,339	2,686,039	95.78	0.52
	固定資産購入費	347,000	346,500	346,500	99.86	100.00
	企業債償還金	974,934,000	483,310,113	483,310,113	49.57	100.00
	企業債償還金	974,934,000	483,310,113	483,310,113	49.57	100.00
	予備費	3,053,000	0	0	0.00	-
	予備費	3,053,000	0	0	0.00	-
計	1,701,371,000	1,087,812,121	514,324,636	63.94	47.28	

令和2年度四国中央市公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和2年度における四国中央市公共下水道事業の概要を次のとおり報告します。

イ 業務の状況

本市の下水道整備は昭和33年度に都市下水路事業として着手し、その後、公共用水域の水質保全や生活環境の改善等を目的として、昭和48年度から公共下水道事業として整備を推進してきました。

令和2年度末における処理区域内人口は 54,482人、水洗化人口は 52,807人で、行政区域内人口に対する普及率は前年度から 0.30ポイント増の 63.99パーセント、水洗化率は 0.16ポイント増加し、96.93パーセントとなりました。

年間処理水量は前年度から 382,307m³増加して、9,849,197m³となりました。そのうち汚水処理水量は 291,800m³増の 9,478,337m³でした。また、年間有収水量は 5,178,056m³で、前年度から 79,523m³の増加となっています。

ロ 経営状況

経営状況は次のとおりです。

収益的収支

収入額	1,936,150,732 円	(税込)
	1,863,314,413 円	(税抜)
支出額	1,879,172,453 円	(税込)
	1,809,004,599 円	(税抜)
純利益	54,309,814 円	

当年度純利益 54,309,814円は、翌年度の企業債償還財源に充てるため、減債積立金として処分したいと考えています。

資本的収支

収入額	730,211,150 円	(税込)
(うち翌年度繰越工事に係る充当財源)	118,595,000 円)	
支出額	1,307,164,015 円	(税込)
不足額	695,547,865 円	

資本的収入額（翌年度繰越工事資金 118,595,000円を除く）が支出額に対し不足する額は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,916,200円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,668,465円、繰越工事資金 29,145,000円、減債積立金 27,227,175円、過年度分損益勘定留保資金 60,795,174円及び当年度分損益勘定留保資金 563,795,851円で補填しました。

ハ 管渠整備事業

都市の健全な発展及び公衆衛生の向上に寄与し、併せて公共用水域の水質保全を図るため、本年度は、さらに管渠整備面積を拡大するとともに、処理区内の一般家庭を対象とした排水設備の接続及び便所の水洗化の促進に努めました。

本年度は管渠 878メートル、3.72ヘクタールを施工した結果、本年度末までの管渠延長は 329,287メートル、整備面積は 1,500.85ヘクタールとなり、認可区域 1,774ヘクタールに対する進捗率は 84.60パーセントとなりました。

ニ 処理場整備事業

平成30年度に策定した「四国中央市下水道ストックマネジメント計画」に基づき、三島浄化センターの汚泥濃縮施設の機械・電気設備改築工事、新浜ポンプ場の監視制御施設及び受変電施設の電気設備改築工事を実施しました。当工事は令和2～3年度の全体工事であるため、引き続き工事を実施していきます。

また、し尿処理施設であるアイ・クリーンの老朽化が著しく、設備更新による財政面の課題が顕著になっていたため、解決策として令和元年度に「四国中央市公共下水道共同化計画」を立案し、川之江浄化センターにおいてし尿及び浄化槽汚泥を受入れ、処理を一元化することとし、下水道事業認可の変更を行いました。令和3年度には基本設計を行う予定です。

令和 2 年 度 四 国 中 央 市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	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
	円	円	円
第1款 下水道事業収益	1,928,000,000	△445,000	0
第1項 営業収益	1,338,742,000	3,460,000	0
第2項 営業外収益	589,248,000	△3,905,000	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 支 備 出 費 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
	円	円	円	円	円
第2款 下水道事業費用	1,910,000,000	△5,752,000	0	0	0
第1項 営業費用	1,737,253,000	△18,346,000	0	0	0
第2項 営業外費用	169,150,000	12,794,000	0	0	0
第3項 特別損失	300,000	△200,000	0	0	0
第4項 予備費	3,297,000	0	0	0	0

公 共 下 水 道 事 業 会 計 決 算 報 告 書

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
1,927,555,000	1,936,150,732	8,595,732	仮受消費税及び 地方消費税	
1,342,202,000	1,350,779,300	8,577,300	72,864,780	
585,343,000	585,371,432	28,432		
10,000	0	△10,000		

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
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				
円	円	円	円	円	円	
1,904,248,000	0	1,904,248,000	1,879,172,453	0	25,075,547	仮払消費税及 び地方消費税
1,718,907,000	0	1,718,907,000	1,705,665,141	0	13,241,859	
181,944,000	0	181,944,000	173,506,252	0	8,437,748	42,857,637
100,000	0	100,000	1,060	0	98,940	
3,297,000	0	3,297,000	0	0	3,297,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第3款 資本的収入	831,000,000	45,800,000	876,800,000	52,460,000
第1項 補助金	418,618,000	22,229,000	440,847,000	17,060,000
第2項 企業債	303,800,000	20,800,000	324,600,000	35,400,000
第3項 他会計出資金	101,094,000	0	101,094,000	0
第5項 負担金等	7,059,000	3,200,000	10,259,000	0
第7項 固定資産売却代金	429,000	△429,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額				
	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
	円	円	円	円	円
第4款 資本的支出	1,508,000,000	42,251,000	0	1,550,251,000	81,605,000
第1項 建設改良費	474,127,000	42,500,000	0	516,627,000	81,605,000
第2項 企業債償還金	1,030,395,000	0	0	1,030,395,000	0
第4項 返還金	500,000	△249,000	0	251,000	0
第9項 予備費	2,978,000	0	0	2,978,000	0

※ 資本的収入額(ただし、翌年度繰越工事資金 118,595,000円を除く)が資本的支出額に対し不足する額 695,547,865円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,916,200円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,668,465円、繰越工事資金 29,145,000円、減債積立金 27,227,175円、過年度分損益勘定留保資金 60,795,174円及び当年度分損益勘定留保資金 563,795,851円で補填した。

額		合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費 繰越額に係る 財源充当額					
円	円	円	円	円	仮受消費税 及び地方消費税 0
0	929,260,000	730,211,150	△199,048,850		
0	457,907,000	359,531,000	△98,376,000		うち翌年度繰越額 に係る財源充当額
0	360,000,000	255,900,000	△104,100,000		補助金 58,449,500
0	101,094,000	101,094,000	0		企業債 60,145,500
0	10,259,000	13,686,150	3,427,150		
0	0	0	0		

継続費 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			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	合 計		
円	円	円	円	円	円	円	仮払消費税 及び地方消 費税
0	1,631,856,000	1,307,164,015	317,371,000	0	317,371,000	7,320,985	
0	598,232,000	276,519,547	317,371,000	0	317,371,000	4,341,453	
0	1,030,395,000	1,030,393,564	0	0	0	1,436	20,944,991
0	251,000	250,904	0	0	0	96	
0	2,978,000	0	0	0	0	2,978,000	

令和 2 年度 四国中央市公共下水道事業 損益計算書
(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

		円	円	円
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	728,141,551		
	(2) 他会計負担金	549,613,000		
	(3) その他営業収益	210,600	1,277,965,151	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	29,724,391		
	(2) ポンプ場費	56,571,010		
	(3) 処理場費	312,790,456		
	(4) 総係費	76,919,932		
	(5) 減価償却費	1,185,840,405		
	(6) 資産減耗費	961,406		
	(7) その他営業費用	0	1,662,807,600	
	営業利益			△ 384,842,449
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び び配当金	2,310		
	(2) 他会計補助金	62,573,000		
	(3) 長期前受金戻入	522,044,991		
	(4) 雑収益	728,961	585,349,262	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	140,854,652		
	(2) 雑支出	5,341,383	146,196,035	439,153,227
	経常利益			54,310,778
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	0		
	(3) その他特別利益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	964		
	(3) その他特別損失	0	964	△ 964
	当年度純利益			54,309,814
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益			27,227,175
	剰余金変動額			81,536,989
	当年度未処分利益剰余金			81,536,989

令和 2 年度 四国中央市公共下水道事業 剰余金計算書
 (令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		国庫補助金	他会計補助金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	4,394,332,387	879,648,844	3,085,322	882,734,166	0	30,211,280	30,211,280	5,307,277,833
前年度処分額	2,984,105	0	0	0	27,227,175	△ 30,211,280	△ 2,984,105	0
議会の議決による処分額	2,984,105	0	0	0	27,227,175	△ 30,211,280	△ 2,984,105	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	27,227,175	△ 27,227,175	0	0
自己資本金への組入れ	2,984,105	0	0	0	0	△ 2,984,105	△ 2,984,105	0
処分後残高	4,397,316,492	879,648,844	3,085,322	882,734,166	27,227,175	(繰越利益剰余金) 0	27,227,175	5,307,277,833
当年度変動額	101,094,000	0	0	0	△ 27,227,175	81,536,989	54,309,814	155,403,814
出資金の受入	101,094,000	0	0	0	0	0	0	101,094,000
積立金の取崩	0	0	0	0	△ 27,227,175	27,227,175	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	54,309,814	54,309,814	54,309,814
当年度末残高	4,498,410,492	879,648,844	3,085,322	882,734,166	0	(当年度末処分利益剰余金) 81,536,989	81,536,989	5,462,681,647

令和 2 年度 四国中央市公共下水道事業 剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	4,498,410,492	882,734,166	0	81,536,989
議会の議決による処分額	27,227,175	0	54,309,814	△ 81,536,989
減債積立金の積立て	0	0	54,309,814	△ 54,309,814
自己資本金への組入れ	27,227,175	0	0	△ 27,227,175
条例による処分額	0	0	0	0
処分後残高	4,525,637,667	882,734,166	54,309,814	(繰越利益剰余金) 0

令和 2 年度 四国中央市公共下水道事業 貸借対照表
(令和 3 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		1,492,112,983		
	ロ 建 物	614,870,797			
	減価償却累計額	<u>△ 139,634,842</u>	475,235,955		
	ハ 構 築 物	20,797,208,228			
	減価償却累計額	<u>△ 2,471,503,557</u>	18,325,704,671		
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,304,227,266			
	減価償却累計額	<u>△ 1,337,026,086</u>	2,967,201,180		
	ホ 車 両 運 搬 具	169,221			
	減価償却累計額	<u>△ 160,758</u>	8,463		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,126,416			
	減価償却累計額	<u>△ 3,180,000</u>	3,946,416		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,735,000</u>		
	有形固定資産合計			23,267,944,668	
	(2) 無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>2,835,020</u>		
	無形固定資産合計			<u>2,835,020</u>	
	固定資産合計				23,270,779,688
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			158,832,343	
	(2) 未 収 金		79,721,315		
	貸倒引当金		<u>△ 1,179,602</u>	78,541,713	
	(3) 前 払 金			118,500,000	
	流動資産合計				<u>355,874,056</u>
	資 産 合 計				<u><u>23,626,653,744</u></u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	7,962,277,894	7,962,277,894	
(2) 引当金		0	
固定負債合計			7,962,277,894
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	974,932,290	974,932,290	
(2) 未払金		78,964,273	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,379,000	6,379,000	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	400,000	400,000	
流動負債合計			1,060,675,563
5 繰延収益			
長期前受金		10,903,747,270	
収益化累計額		△ 1,762,728,630	
繰延収益合計			9,141,018,640
負債合計			18,163,972,097

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	4,199,757,387		
ロ 組入資本金	2,984,105		
ハ 出資金	295,669,000	4,498,410,492	
資本金合計			4,498,410,492
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	879,648,844		
ロ 他会計補助金	3,085,322		
資本剰余金合計		882,734,166	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	81,536,989		
利益剰余金合計		81,536,989	
剰余金合計			964,271,155
資本合計			5,462,681,647
負債資本合計			23,626,653,744

令和2年度四国中央市公共下水道事業会計決算に関する注記

1 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産の償却方法は、定額法を採用している。

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本市では退職手当組合に加入しており、公共下水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、追加的負担は全額一般会計において措置するため、公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び共済組合負担金の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

イ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 後年度において、一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

イ 貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、6,291,796千円である。