

令和2年度上半期 業務状況説明書

令和2年 4月 1日から

令和2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2年度上半期 業務の状況

(令和2年9月30日現在)

令和2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	1,029,611 m ³	1,545,458 m ³	2,575,069 m ³
処理水量	1,719,163 m ³	2,084,373 m ³	3,803,536 m ³
処理件数(9月世帯数)	6,965 件	11,166 件	18,131 件
下水道料金調定額	163,943,120 円	234,272,430 円	398,215,550 円
下水道料金収入額	133,253,220 円	191,297,220 円	324,550,440 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
柱尾地区污水管布設工事(第4-5工区)(繰越)	12,039,000	12,039,000	R1.10.12 ~ R2.5.29
長田地区污水管布設工事(繰越)	13,833,000	13,833,000	R1.11.2 ~ R2.5.15
平木地区污水管布設工事(第3-1工区)(繰越)	7,220,000	7,220,000	R1.12.10 ~ R2.5.29
公共下水道管路施設ストックマネジメント計画調査業務(繰越)	16,750,000	16,750,000	R1.12.10 ~ R2.6.30
長田歩道污水管布設工事(その2)(繰越)	3,250,000	3,250,000	R1.12.21 ~ R2.6.30
四国中央市三島ポンプ場の実施設計の作成委託に関する協定(繰越)	6,880,000	1,880,000	R1.12.27 ~ R2.9.30
下水道管渠舗装復旧工事(恵之久保地区)(繰越)	15,840,000	15,840,000	R2.1.21 ~ R2.4.30
平木地区污水管布設工事(第4-1工区)(繰越)	4,920,000	4,920,000	R2.1.21 ~ R2.6.12
公共下水道管路施設ストックマネジメント計画調査業務(その2)(繰越)	3,250,000	3,250,000	R2.1.21 ~ R2.6.30
川関雨水ポンプ場基本設計業務	13,068,000	3,900,000	R2.6.2 ~ R2.12.11
平木地区污水管布設工事(第3-2工区)	6,688,000	2,600,000	R2.6.16 ~ R2.12.4
四国中央市新浜ポンプ場の建設工事委託に関する協定	128,000,000	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	100,000,000	0	R2.6.23 ~ R4.3.31
村松ポンプ場No.1水中ポンプ更新工事	15,070,000	6,000,000	R2.7.14 ~ R3.2.26
公共下水道管路施設改築計画策定業務	15,290,000	0	R2.7.30 ~ R3.2.5
野々首地区污水管布設工事	2,217,600	0	R2.9.24 ~ R2.12.11
長田歩道污水管布設工事	6,435,000	0	R2.9.24 ~ R3.1.29
西寒川地区污水管布設工事	12,606,000	0	R2.9.24 ~ R3.2.5
平木地区污水管布設工事(第4-2工区)	10,395,000	0	R2.9.24 ~ R3.2.19
長田地区污水管布設工事	7,150,000	0	R2.9.24 ~ R3.2.26
川の江浄化センター污水ポンプ用電動吐出弁取替工事	3,465,000	0	R2.9.24 ~ R3.3.5

※契約金額が100万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	1,338,742,000	787,134,550	713,462,840	58.80	90.64
	下水道使用料	783,171,000	398,222,150	324,550,440	50.85	81.50
	他会計負担金	555,463,000	388,800,000	388,800,000	70.00	100.00
	その他営業収益	108,000	112,400	112,400	104.07	100.00
	営業外収益	589,248,000	49,683,852	49,683,852	8.43	100.00
	受取利息及び配当金	1,000	807	807	80.70	100.00
	他会計補助金	70,573,000	49,000,000	49,000,000	69.43	100.00
	長期前受金戻入	518,407,000	0	0	0.00	-
	雑収益	267,000	683,045	683,045	255.82	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	1,928,000,000	836,818,402	763,146,692	43.40	91.20	
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	1,737,253,000	351,856,505	188,645,495	20.25	53.61
	管渠費	33,559,000	22,206,459	9,667,779	66.17	43.54
	ポンプ場費	66,585,000	42,447,615	21,528,990	63.75	50.72
	処理場費	360,890,000	244,284,524	133,963,029	67.69	54.84
	総係費	86,911,000	42,917,907	23,485,697	49.38	54.72
	減価償却費	1,189,308,000	0	0	0.00	-
	営業外費用	169,150,000	72,868,728	72,868,728	43.08	100.00
	支払利息及び企業債取扱諸費	145,457,000	72,868,728	72,868,728	50.10	100.00
	消費税及び地方消費税	23,693,000	0	0	0.00	-
	特別損失	300,000	1,060	1,060	0.35	100.00
	固定資産売却損	100,000	0	0	0.00	-
	過年度損益修正損	200,000	1,060	1,060	0.53	100.00
	予備費	3,297,000	0	0	0.00	-
計	1,910,000,000	424,726,293	261,515,283	22.24	61.57	

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	435,678,000	355,560,000	201,060,000	81.61	56.55
	国庫補助金	169,060,000	169,060,000	14,560,000	100.00	8.61
	他会計補助金	266,618,000	186,500,000	186,500,000	69.95	100.00
	企業債	339,200,000	0	0	0.00	-
	他会計出資金	101,094,000	70,700,000	70,700,000	69.93	100.00
	固定資産売却代金	429,000	0	0	0.00	-
	負担金等	7,059,000	7,963,780	7,963,780	112.82	100.00
	受益者負担金等	6,159,000	7,963,780	7,963,780	129.30	100.00
	工事負担金	900,000	0	0	0.00	-
	計	883,460,000	434,223,780	279,723,780	49.15	64.42
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	555,732,000	445,088,670	111,464,640	80.09	25.04
	管渠整備費	253,111,000	174,716,455	108,430,125	69.03	62.06
	処理場整備費	300,389,000	268,349,425	1,866,425	89.33	0.70
	固定資産購入費	2,232,000	2,022,790	1,168,090	90.63	57.75
	企業債償還金	1,030,395,000	513,483,457	513,483,457	49.83	100.00
	企業債償還金	1,030,395,000	513,483,457	513,483,457	49.83	100.00
	返還金	500,000	0	0	0.00	-
	国庫補助金返還金	500,000	0	0	0.00	-
	予備費	2,978,000	0	0	0.00	-
	計	1,589,605,000	958,572,127	624,948,097	60.30	65.20

令和元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

令和元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。

令和元年度末における処理区域内人口は 54,819人、水洗化人口は 53,050人で、行政区域内人口に対する普及率は前年度から 0.46ポイント増の 63.69パーセント、水洗化率は 0.15ポイント増加し、96.77パーセントとなりました。

年間処理水量は前年度から 965,870m³減少して、9,466,890m³となりました。そのうち汚水処理水量は 687,437m³減の 9,186,537m³でした。また、年間有収水量は 5,098,533m³で、前年度から 73,537m³の減少となっています。

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	2,119,919,380 円	(税込)
	2,057,393,759 円	(税抜)
支出額	2,072,116,346 円	(税込)
	2,030,166,584 円	(税抜)
純利益	27,227,175 円	

当年度純利益 27,227,175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	836,251,500 円	(税込)
(うち翌年度繰越工事に係る充当財源)	29,145,000 円)	
支出額	1,627,180,152 円	(税込)
不足額	820,073,652 円	

資本的収入額（翌年度繰越工事資金 29,145,000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 10,239円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,659,659円、繰越工事資金 54,325,200円、引継金 567,268円、減債積立金 2,984,105円、過年度分損益勘定留保資金 47,969,513円及び当年度分損益勘定留保資金 705,557,668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 449メートル、2.30ヘクタールを施工した結果、本年度末までの管渠延長は 328,409メートル、整備面積は 1,497.13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 84.39パーセントとなりました。

ニ 処理場整備事業

川之江ポンプ場において平成28年度に策定した「四国中央市長寿命化計画（川之江ポンプ場）」に基づき、沈砂池設備、汚水ポンプ設備及び監視設備の改築工事を実施しました。

長寿命化計画は今工事をもって完了となり、今後の改築工事は「四国中央市下水道ストックマネジメント計画」によるものになります。そこで同計画に基づき、三島浄化センター、新浜ポンプ場及び三島ポンプ場の実施設計を行いました。令和2年度には三島浄化センター及び新浜ポンプ場の改築工事を実施していきます。

令和元年度 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	2,144,000,000	△27,268,000	0
第1項 営業収益	1,396,896,000	△10,275,000	0
第2項 営業外収益	747,094,000	△16,993,000	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 流 用	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	円
第2款 下水道事業費用	2,127,000,000	△21,849,000			0	0
第1項 営業費用	1,950,836,000	△35,796,000			0	0
第2項 営業外費用	173,272,000	13,947,000			0	0
第3項 特別損失	100,000	0			0	0
第4項 予備費	2,792,000	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	
2,116,732,000	2,119,919,380	3,187,380	仮受消費税及び 地方消費税	
1,386,621,000	1,389,843,640	3,222,640	62,552,577	
730,101,000	730,075,740	△25,260		
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	
2,105,151,000	0	2,105,151,000	2,072,116,346	0	33,034,654	仮払消費税及 び地方消費税
1,915,040,000	0	1,915,040,000	1,902,027,433	0	13,012,567	
187,219,000	0	187,219,000	170,075,093	0	17,143,907	38,153,021
100,000	0	100,000	13,820	0	86,180	
2,792,000	0	2,792,000	0	0	2,792,000	

(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	841,000,000	△32,651,000	808,349,000	80,134,000
第1項 補助金	389,733,000	△33,451,000	356,282,000	25,134,000
第2項 企業債	345,400,000	△1,700,000	343,700,000	55,000,000
第3項 他会計出資金	98,417,000	0	98,417,000	0
第5項 負担金等	7,450,000	2,500,000	9,950,000	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	1,618,000,000	△36,299,000	0	1,581,701,000	134,459,200
第1項 建設改良費	546,417,000	△36,299,000	0	510,118,000	134,459,200
第2項 企業債償還金	1,069,057,000	0	0	1,069,057,000	0
第9項 予備費	2,526,000	0	0	2,526,000	0

※ 資本的収入額(ただし、翌年度繰越工事資金 29,145,000円を除く)が資本的支出額に対し不足する額 820,073,652円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,239円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,659,659円、繰越工事資金 54,325,200円、引継金 567,268円、減債積立金 2,984,105円、過年度分損益勘定留保資金 47,969,513円及び当年度分損益勘定留保資金 705,557,668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	888,483,000	836,251,500	△52,231,500		
0	381,416,000	364,356,000	△17,060,000		うち翌年度繰越額 に係る財源充当額
0	398,700,000	362,300,000	△36,400,000		補助金 14,040,000
0	98,417,000	98,417,000	0		企業債 15,105,000
0	9,950,000	11,178,500	1,228,500		

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	
0	1,716,160,200	1,627,180,152	81,605,000	0	81,605,000	7,375,048	仮払消費税 及び地方消 費税
0	644,577,200	558,124,369	81,605,000	0	81,605,000	4,847,831	
0	1,069,057,000	1,069,055,783	0	0	0	1,217	39,560,822
0	2,526,000	0	0	0	0	2,526,000	

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

		円	円	円
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	720,877,872		
	(2) 他会計負担金	606,079,000		
	(3) その他営業収益	342,500	1,327,299,372	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	30,676,046		
	(2) ポンプ場費	57,180,983		
	(3) 処理場費	315,203,814		
	(4) 総係費	65,187,626		
	(5) 減価償却費	1,395,626,966		
	(6) 資産減耗費	0		
	(7) その他営業費用	0	1,863,875,435	
	営業利益			△ 536,576,063
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び び配当金	5,981		
	(2) 他会計補助金	100,526,000		
	(3) 長期前受金戻入	629,274,124		
	(4) 雑収益	288,282	730,094,387	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	160,964,293		
	(2) 雑支出	5,314,059	166,278,352	563,816,035
	経常利益			27,239,972
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	12,797		
	(3) その他特別損失	0	12,797	△ 12,797
	当年度純利益			27,227,175
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益			2,984,105
	剰余金変動額			2,984,105
	当年度未処分利益剰余金		30,211,280	30,211,280

令和元年度 四国中央市公共下水道事業 剰余金計算書
 (平成31年4月1日から令和2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	4,295,915,387	879,648,844	3,085,322	882,734,166	0	2,984,105	2,984,105	5,181,633,658
前年度処分額	0	0	0	0	2,984,105	△ 2,984,105	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	2,984,105	△ 2,984,105	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	2,984,105	△ 2,984,105	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,295,915,387	879,648,844	3,085,322	882,734,166	2,984,105	(繰越利益剰余金) 0	2,984,105	5,181,633,658
当年度変動額	98,417,000	0	0	0	△ 2,984,105	30,211,280	27,227,175	125,644,175
出資金の受入	98,417,000	0	0	0	0	0	0	98,417,000
積立金の取崩	0	0	0	0	△ 2,984,105	2,984,105	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	27,227,175	27,227,175	27,227,175
当年度末残高	4,394,332,387	879,648,844	3,085,322	882,734,166	0	(当年度末処分利益剰余金) 30,211,280	30,211,280	5,307,277,833

令和元年度 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	4,394,332,387	882,734,166	0	30,211,280
議会の議決による処分額	2,984,105	0	27,227,175	△ 30,211,280
減債積立金の積立て	0	0	27,227,175	△ 27,227,175
自己資本金への組入れ	2,984,105	0	0	△ 2,984,105
条例による処分額	0	0	0	0
処分後残高	4,397,316,492	882,734,166	27,227,175	(繰越利益剰余金) 0

令和元年度 四国中央市公共下水道事業 貸借対照表
(令和2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	615,004,424			
	減価償却累計額	<u>△ 99,327,545</u>	515,676,879		
	ハ 構 築 物	20,586,114,199			
	減価償却累計額	<u>△ 1,657,556,418</u>	18,928,557,781		
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,267,027,226			
	減価償却累計額	<u>△ 1,014,965,479</u>	3,252,061,747		
	ホ 車 両 運 搬 具	169,221			
	減価償却累計額	<u>△ 152,296</u>	16,925		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5,287,516			
	減価償却累計額	<u>△ 2,315,708</u>	2,971,808		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,642,000</u>		
	有形固定資産合計			24,195,040,123	
	(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				24,197,875,143
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			61,900,674	
	(2) 未 収 金		91,734,340		
	貸倒引当金		<u>△ 846,762</u>	90,887,578	
	(3) 前 払 金			18,580,000	
	流動資産合計				<u>171,368,252</u>
	資 産 合 計				<u>24,369,243,395</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	8,681,310,184	8,681,310,184	
(2) 引当金		0	
固定負債合計			8,681,310,184
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	1,030,393,564	1,030,393,564	
(2) 未払金		37,989,703	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,288,000	6,288,000	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	1,649,000	1,649,000	
流動負債合計			1,076,320,267
5 繰延収益			
長期前受金		10,548,758,371	
長期前受金 収益化累計額		△ 1,244,423,260	
繰延収益合計			9,304,335,111
負債合計			<u>19,061,965,562</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	4,199,757,387		
ロ 出資金	194,575,000	4,394,332,387	
資本金合計			4,394,332,387
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	30,211,280		
利益剰余金合計		30,211,280	
剰余金合計			<u>912,945,446</u>
資本合計			<u>5,307,277,833</u>
負債資本合計			<u>24,369,243,395</u>

令和元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、7,025,494千円である。