

## 平成25年度下水道事業会計決算概要

### 1 業務状況

項目	年度	25年度 (1)	24年度 (2)	比較増減 (1)-(2)	率(%) (1)/(2)
処理区域面積(ha)		4,770.14	4,769.64	0.50	100.0
行政区域内人口(人)		486,145	484,516	1,629	100.3
処理区域内人口(人)		485,818	484,185	1,633	100.3
人口普及率(%)		99.9	99.9	0.0	100.0
水洗化済人口(人)		484,199	482,418	1,781	100.4
水洗化率(%)		99.7	99.6	0.1	100.1
年間処理水量(m <sup>3</sup> )		72,856,398	73,392,399	536,001	99.3
1日平均処理水量(m <sup>3</sup> )		199,607	201,075	1,468	99.3
年間有収水量(m <sup>3</sup> )		54,445,719	55,178,494	732,775	98.7
1日平均有収水量(m <sup>3</sup> )		149,166	151,174	2,008	98.7

### 2 収益的収支(税抜き)

(単位:円)

項目	年度	25年度決算額 (損益計算額) (3)	24年度決算額 (損益計算額) (4)	前年度比較	
				増減額 (3)-(4)	前年度比(%) (3)/(4)
収入 (A)		9,959,535,494	10,228,346,088	268,810,594	97.4
営業収益		8,234,697,583	8,387,360,871	152,663,288	98.2
営業外収益		1,724,837,911	1,840,985,217	116,147,306	93.7
特別利益		0	0	0	-
支出 (B)		9,120,475,939	9,320,219,850	199,743,911	97.9
営業費用		7,132,296,016	7,042,594,548	89,701,468	101.3
営業外費用		1,978,392,381	2,267,291,012	288,898,631	87.3
特別損失		9,787,542	10,334,290	546,748	94.7
収支差引額(A) - (B)		839,059,555	908,126,238	69,066,683	-

\* 25年度末未処分利益剰余金1,972,144千円(繰越利益剰余金1,133,084千円+当年度純利益839,060千円)

### 3 資本的収支(税込み)

(単位:円)

項目	年度	25年度決算額 (5)	24年度決算額 (6)	前年度比較	
				増減額 (5)-(6)	前年度比(%) (5)/(6)
収入 (C)		5,330,033,235	7,175,813,175	1,845,779,940	74.3
企業債		2,934,800,000	5,293,400,000	2,358,600,000	55.4
国庫補助金		1,740,945,041	1,278,718,208	462,226,833	136.1
他会計補助金		636,282,675	585,909,957	50,372,718	108.6
工事負担金		13,332,018	13,142,697	189,321	101.4
長期貸付金返還金		4,361,700	4,370,600	8,900	99.8
基金運用収入		311,801	271,713	40,088	皆減
支出 (D)		10,339,512,355	12,020,782,564	1,681,270,209	86.0
建設改良費		3,893,145,748	3,148,058,168	745,087,580	123.7
企業債償還金		6,443,045,506	8,867,967,983	2,424,922,477	72.7
貸付金		3,009,300	4,484,700	1,475,400	67.1
基金積立金		311,801	271,713	40,088	114.8
収支差引額(C) - (D)		5,009,479,120	4,844,969,389	164,509,731	-

資本的収入額が資本的支出額に不足する額は、損益勘定留保資金等で補てんしました。

### 4 一般会計からの補助金

(単位:円)

項目	年度	25年度決算額 (7)	24年度決算額 (8)	前年度比較	
				増減額 (7)-(8)	前年度比(%) (7)/(8)
下水道事業収益		4,331,712,761	4,461,640,613	129,927,852	97.1
雨水処理負担金		2,435,295,658	2,481,568,973	46,273,315	98.1
他会計負担金		216,971,119	218,072,649	1,101,530	99.5
他会計補助金		1,679,445,984	1,761,998,991	82,553,007	95.3
資本的収入		636,282,675	585,909,957	50,372,718	108.6
他会計補助金		636,282,675	585,909,957	50,372,718	108.6
合計		4,967,995,436	5,047,550,570	79,555,134	98.4
国基準の繰入		3,949,658,117	3,955,398,318	5,740,201	99.9
基準外の繰入		1,018,337,319	1,092,152,252	73,814,933	93.2

### 5 資金不足比率の状況

(単位:%)

項目	資金不足比率	経営健全化基準	備考
資金不足比率 (= 資金の不足額 / 事業の規模)	-	20.0	資金不足なし

# 収益的収入及び支出の状況

( 税抜き、単位：円、% )

項 目	25年度決算額	24年度決算額	対 前 年 度		主 な 増 減 理 由	
			増減額	前年度比		
収 入	営業収益	8,234,697,583	8,387,360,871	152,663,288	98.2	
	下水道使用料	5,544,865,085	5,649,875,423	105,010,338	98.1	一部事業所からの排出水量の減等
	雨水処理負担金	2,435,295,658	2,481,568,973	46,273,315	98.1	雨水分対象経費の減
	他会計負担金	216,971,119	218,072,649	1,101,530	99.5	不明水処理経費等、対象経費の減
	その他営業収益	37,565,721	37,843,826	278,105	99.3	
	営業外収益	1,724,837,911	1,840,985,217	116,147,306	93.7	
	受取利息	115,289	255,138	139,849	45.2	
	国庫補助金	541,000	548,000	7,000	98.7	
	他会計補助金	1,679,445,984	1,761,998,991	82,553,007	95.3	支払利息等の公費負担経費の減
	雑収益	44,735,638	78,183,088	33,447,450	57.2	不用品売却収益等の減
特別利益	0	0	0	0.0		
計 ( A )	9,959,535,494	10,228,346,088	268,810,594	97.4		
支 出	営業費用	7,132,296,016	7,042,594,548	89,701,468	101.3	
	管渠費	106,899,277	116,662,835	9,763,558	91.6	修繕費、補償費等の減
	ポンプ場費	306,259,248	299,105,478	7,153,770	102.4	運転維持管理委託料の増
	処理場費	1,549,540,896	1,442,661,844	106,879,052	107.4	運転維持管理委託料の増
	流域下水道維持管理負担金	418,754,886	391,305,130	27,449,756	107.0	県事業費の増
	総係費	291,528,787	262,897,744	28,631,043	110.9	負担金等の増
	給与費	536,269,036	541,144,710	4,875,674	99.1	職員数の減(70人 71人)
	減価償却費	3,892,357,996	3,882,182,234	10,175,762	100.3	償却対象資産増による減価償却費の増
	資産減耗費	30,685,890	106,634,573	75,948,683	28.8	除却資産の減
	営業外費用	1,978,392,381	2,267,291,012	288,898,631	87.3	
支払利息及び企業債取扱諸費	1,957,142,478	2,247,850,745	290,708,267	87.1	低利への借換や借入残高減少に伴う償還利子の減	
雑支出	21,249,903	19,440,267	1,809,636	109.3		
特別損失	9,787,542	10,334,290	546,748	94.7	下水道使用料等不納欠損処分額の減等	
計 ( B )	9,120,475,939	9,320,219,850	199,743,911	97.9		
収支差引額 ( A ) - ( B )	839,059,555	908,126,238	69,066,683	-	当年度純利益	

資本的収入及び支出の状況

(税込み、単位：円、%)

項 目	25年度決算額	24年度決算額	対前年度		主な増減理由	
			増減額	前年度比		
収 入	企業債	2,934,800,000	5,293,400,000	2,358,600,000	55.4	
	下水道事業債	1,834,800,000	1,485,500,000	349,300,000	123.5	公共下水道事業分借入額の増
	資本費平準化債	1,100,000,000	1,100,000,000	0	100.0	
	借換債	0	2,707,900,000	2,707,900,000	皆減	
	国庫補助金	1,740,945,041	1,278,718,208	462,226,833	136.1	前年度繰越分補助対象事業費の増
	他会計補助金	636,282,675	585,909,957	50,372,718	108.6	用地取得にかかる企業債償還金繰入額の増
	工事負担金	13,332,018	13,142,697	189,321	101.4	
	長期貸付金返還金	4,361,700	4,370,600	8,900	99.8	
	基金運用収入	311,801	271,713	40,088	114.8	
	計 (C)	5,330,033,235	7,175,813,175	1,845,779,940	74.3	
支 出	建設改良費	3,893,145,748	3,148,058,168	745,087,580	123.7	
	公共下水道整備費	3,570,971,347	2,861,428,910	709,542,437	124.8	前年度繰越事業の増等
	うち職員人件費	126,516,388	128,669,657	2,153,269	98.3	職員の若年化等による減
	流域下水道等整備費	317,930,721	282,615,633	35,315,088	112.5	武庫川流域下水道整備負担金の増等
	固定資産購入費	4,243,680	4,013,625	230,055	105.7	
	企業債償還金	6,443,045,506	8,867,967,983	2,424,922,477	72.7	
	定時償還金	6,443,045,506	6,159,979,794	283,065,712	104.6	既発債償還額の増
	繰上償還金	0	2,707,988,189	2,707,988,189	皆減	
	貸付金	3,009,300	4,484,700	1,475,400	67.1	水洗便所改造資金貸付件数の減
	基金積立金	311,801	271,713	40,088	114.8	
計 (D)	10,339,512,355	12,020,782,564	1,681,270,209	86.0		
収支差引額 (C) - (D)	5,009,479,120	4,844,969,389	164,509,731	-		

資本的収入額が資本的支出額に不足する額は、損益勘定留保資金等で補てんしました。

# 資本的収支不足額の補てん、利益剰余金の処分について (議案第485号)

資本的収支不足額の補てん

## H25 決算

H25利益	839,059,555
繰越利益剰余金	1,133,084,158
+ = 未処分利益剰余金	1,972,143,713
* H25 資本的収支不足額の補てん	5,009,479,120
<1> 消費税資本的収支調整額	85,657,645
<2> 損益勘定留保資金	3,923,077,898
<3> 繰越利益剰余金の一部	955,336,577
<4> 減債積立金	45,407,000

## 議案第485号 利益剰余金の処分について

利益剰余金の処分 = 減債積立金へ積立	997,289,577
	955,336,577
	H25資本的収支不足額の補てんに使用した額
	41,953,000
	H25利益の1/20を下らない額 (経理処理基準による積立)
- = 翌年度繰越利益剰余金(剰余金処分後)	974,854,136

「地域の自主性及び自立性を高めるための改革の推進を図るための関係法律の整備に関する法律」(第1次一括法)の施行に伴い、地方公営企業法等の一部が平成24年4月1日に改正されました。これにより、毎年度生じた利益のうち欠損金をうめた残額の20分の1を下らない額を、企業債を有する企業にあっては減債積立金として積み立てなければならないとする従来の法定積立義務が廃止され、利益剰余金の処分は条例又は議決により行うこととされました。本市下水道事業では、議決により処分することとし、経理処理基準で従前の法定積立に準じて当年度利益の20分の1を下らない額を減債積立金に積み立てることを定め、利益剰余金のうち資本的収支不足額の補てんに使用した額とあわせて減債積立金に積み立てる処分について提案するものです。