掛川市告示第106号

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の２第１項の規定に基づき、令和４年度掛川市浄化槽市町村設置推進事業上半期報告書を別紙のように公表する。

令和４年11月28日

掛川市長　　久保田　崇

令 和 4 年 度

掛川市 浄化槽市町村設置推進事業 上半期報告書

（令和４年４月１日から令和４年９月30日まで）

静岡県掛川市

目　　次

1　概　　況

（1）総括事項 …… 1

（2）議会議決事項 …… 2

（3）行政官庁許認可事項 …… 2

（4）職員に関する事項 …… 2

2　業　　務

（1）業務量 …… 3

（2）事業収入に関する事項 …… 3

（3）事業費に関する事項 …… 4

（4）収益的収入及び支出明細書 …… 5

（5）資本的収入及び支出明細書 …… 7

3　会　　計

（1）企業債及び一時借入金等の概況 …… 8

4　経理状況報告書

（1）損益計算書 …… 9

（2）貸借対照表 …… １０

（3）キャッシュ・フロー計算書 …… １２

令和４年度掛川市浄化槽市町村設置推進事業上半期概況

１　概　　況

(1) 総括事項

令和４年度上半期の浄化槽市町村設置推進事業については、河川の水質浄化と安全・安心・効率的に事業を推進するため、「生活排水処理実施計画」に基づいて事業を実施しています。今後も財務状況を踏まえた上で、費用削減と使用料水準の検証に取り組み、さらには年数経過による施設の更新等を勘案しつつ、持続可能な経営ができるよう努めてまいります。

○業務状況

上半期の業務状況は、調定件数 10,410 件で前年度比７件（0.1%）減少し、使用料の調定額は 42,754,400 円で前年度比 10,400 円（0.0%）の減となりました。本事業の使用料は、浄化槽の人槽規模に応じた一定額を毎月賦課徴収しています。人槽の大きさによって維持管理費が決まるためで、公共下水道等のように水道の使用量に応じて使用料が変動する従量制とは異なります。

市内の７地区で実施しており、倉真地区(H17～H21)、上垂木地区(H19～H24)、東山口地区(H21～H25)、原田地区(H22～H26)、西郷地区(H23～H28)、中地区(H19～H23)、佐東地区(H23～H28)に市が設置した浄化槽の維持管理を行っています。

○経営状況

下水道事業収益は 93,629 千円で、使用料及び繰入金の増により前年度比 1,553 千円（1.7%）の増となりました。

一方、下水道事業費用は 74,756 千円で、前年度比 60 千円（0.1%）の減となりました。前年度と比較して、汲取り手数料が増加しており、物件費が増となっていますが、修繕費は 283 千円の減となっています。

したがって、収益的収支差引では、上半期における純利益は 18,873 千円を計上することになりました。

○建設改良

建設改良では、浄化槽整備が完了しており予算計上はありません。

以上、上半期における浄化槽市町村設置推進事業の概況ですが、下半期につきましても、水質浄化と安全・安心・効率的な浄化槽市町村設置推進事業の推進を図るとともに、業務の円滑な遂行に向けて、より一層経営の効率化に努めてまいります。

（2）議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決・認定・受理年月日
議案第111号	令和３年度 掛川市浄化槽市町村設置推進事業会計剰余金の処分について	令和4年8月31日	令和4年9月30日
認第16号	令和３年度 掛川市浄化槽市町村設置推進事業会計決算の認定について	令和4年8月31日	令和4年9月30日
報告第６号	資金不足比率の報告について	令和4年8月31日	令和4年8月31日

（3）行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	件数	許認可年月日
		該当なし		

（4）職員に関する事項　（単位：人）

名称	部長	下水道課														総計
		課長	主幹	係長	主査	主任	主事	技師	主事補	技師補	事務員	技術員	業務員	調整官	計	
前年度人員	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	1
本年度人員	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1
比較増減	0	0	0	0	0	0	1	0	△1	0	0	0	0	0	0	0

2 業　　務

(1) 業 務 量

事　　項	令和４年度	令和３年度	比　較	
			増　減	率 %
管理基数	1,756	1,758	△2	△0.1
調定件数 (件)	10,410	10,417	△7	△0.1

(2) 事業収入に関する事項

(税抜き)

区　　分	令和４年度 (円)	構成比率 (%)	令和３年度 (円)	比　較	
				増 減 (円)	率 (%)
(1) 下水道使用料	42,754,400	45.7	42,764,800	△10,400	△0.0
(2) 他会計負担金	31,467,247	33.6	29,877,131	1,590,116	5.3
(3) 他会計補助金	0	0.0	0	0	0.0
(4) 長期前受金戻入	19,407,000	20.7	19,434,000	△27,000	△0.1
(5) 雑収益	0	0.0	0	0	0.0
計	93,628,647	100.0	92,075,931	1,552,716	1.7

1 ケ 月 平 均 収 益　　15,604,775 円

1 日 平 均 収 益　　511,632 円

（3）事業費に関する事項　　（税抜き）

区　　分	令和４年度 (円)	構成比率 (%)	令和３年度 (円)	比較 増減（円）	比較 率（%）
1　営業費用	68,340,749	91.4	68,072,679	268,070	0.4
（1）人件費	1,952,506	2.6	1,962,695	△10,189	△0.5
（2）物件費	25,882,994	34.6	25,282,496	600,498	2.4
（3）修繕費	2,592,749	3.5	2,875,488	△282,739	△9.8
（4）減価償却費	37,912,500	50.7	37,952,000	△39,500	△0.1
（5）資産減耗費	0	0.0	－	－	－
2　営業外費用	6,415,180	8.6	6,743,247	△328,067	△4.9
（1）支払利息及び企業債取扱費	6,415,180	8.6	6,743,247	△328,067	△4.9
（2）雑支出	0	0.0	0	0	0.0
計	74,755,929	100.0	74,815,926	△59,997	△0.1

1　ケ　月　平　均　費　用　　12,459,322 円

1　日　平　均　費　用　　408,502 円

（4）収益的収入及び支出明細書　　（税込）

収益的収入　　（単位　円）

款　項	目	節	予定額	発生額	残額
下水道事業収益			222,339,000	97,904,087	124,434,913
営業収益			94,105,000	47,029,840	47,075,160
	下水道使用料		94,105,000	47,029,840	47,075,160
		浄化槽市町村設置推進事業使用料	94,105,000	47,029,840	47,075,160
営業外収益			128,231,000	50,874,247	77,356,753
	他会計負担金		49,674,000	31,467,247	18,206,753
		他会計負担金	49,674,000	31,467,247	18,206,753
	他会計補助金		39,742,000	0	39,742,000
		他会計補助金	39,742,000	0	39,742,000
	長期前受金戻入		38,814,000	19,407,000	19,407,000
		長期前受金戻入	38,814,000	19,407,000	19,407,000
	雑収益		1,000	0	1,000
		延滞金	1,000	0	1,000
特別利益			3,000	0	3,000
	固定資産売却益		1,000	0	1,000
		固定資産売却益	1,000	0	1,000
	過年度損益修正益		1,000	0	1,000
		過年度損益修正益	1,000	0	1,000
	その他特別利益		1,000	0	1,000
		その他特別利益	1,000	0	1,000

収益的支出　　（税込）

款　項	目	節	予定額	発生額	残額
下水道事業費用			212,601,000	77,229,290	135,371,710
営業費用			196,586,000	70,814,110	125,771,890
	処理場費		43,444,000	9,767,651	33,676,349
		法定福利費	25,000	24,364	636
		旅費	5,000	0	5,000
		備消品費	72,000	0	72,000
		燃料費	45,000	0	45,000
		印刷製本費	120,000	0	120,000
		通信運搬費	122,000	0	122,000
		委託料	26,847,000	6,699,866	20,147,134
		使用料及び賃借料	192,000	191,400	600
		修繕費	16,005,000	2,852,021	13,152,979
		薬品費	11,000	0	11,000
	総係費		77,316,000	23,133,959	54,182,041
		給料	2,476,000	1,256,400	1,219,600
		手当等	815,000	271,780	543,220
		賞与引当金繰入額	309,000	0	309,000
		法定福利費	751,000	366,826	384,174
		法定福利費引当金繰入額	57,000	0	57,000
		退職給付費	115,000	57,500	57,500
		印刷製本費	8,000	0	8,000
		手数料	72,563,000	21,181,453	51,381,547
		負担金交付金	202,000	0	202,000
		雑費	20,000	0	20,000
	減価償却費		75,825,000	37,912,500	37,912,500
		有形固定資産減価償却費	75,825,000	37,912,500	37,912,500
	資産減耗費		1,000	0	1,000
		資産減耗費	1,000	0	1,000
営業外費用			15,962,000	6,415,180	9,546,820
	支払利息及び企業債取扱諸費		12,710,000	6,415,180	6,294,820
		企業債利息	12,660,000	6,415,180	6,244,820
		借入金利息	50,000	0	50,000
	消費税及び地方消費税		3,252,000	0	3,252,000
		消費税及び地方消費税	3,252,000	0	3,252,000
特別損失			3,000	0	3,000
	固定資産売却損		1,000	0	1,000
		固定資産売却損	1,000	0	1,000
	固定資産売却損		2,000	0	2,000
		過年度損益修正損	2,000	0	2,000
予備費			50,000	0	50,000
	予備費		50,000	0	50,000
		予備費	50,000	0	50,000

（5）資本的収入及び支出明細書

（税込）

資本的収入

（単位　円）

款　　項	目	節	予定額	発生額	残　　額
資本的収入			1,037,000	0	1,037,000
他会計支出金			1,037,000	0	1,037,000
	他会計負担金		858,000	0	858,000
		一般会計負担金	858,000	0	858,000
	他会計補助金		179,000	0	179,000
		一般会計補助金	179,000	0	179,000

資本的支出

（税込）

款　　項	目	節	予定額	発生額	残　　額
資本的支出			47,924,000	23,876,367	24,047,633
企業債償還金			47,924,000	23,876,367	24,047,633
	企業債償還金		47,924,000	23,876,367	24,047,633
		元金償還金	47,924,000	23,876,367	24,047,633

3　会　　計

（1）企業債及び一時借入金の概況

（ア）建設改良等の財源に充てるための企業債

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償　還　額		未償還残高	利　　率	償還終期
			当期償還額	償還額累計			
17 財政融資資金	H18. 4. 26	22, 700, 000	436, 294	8, 920, 462	13, 779, 538	2. 20%	R18. 3. 25
18 財政融資資金	H19. 4. 24	43, 900, 000	825, 497	15, 573, 129	28, 326, 871	2. 20%	R19. 3. 25
19 財政融資資金	H20. 4. 24	157, 900, 000	2, 917, 450	50, 540, 637	107, 359, 363	2. 10%	R20. 3. 25
20 財政融資資金	H21. 4. 24	63, 800, 000	1, 160, 515	18, 240, 834	45, 559, 166	2. 00%	R21. 3. 25
21 財政融資資金	H22. 4. 26	96, 800, 000	1, 715, 345	23, 940, 356	72, 859, 644	2. 10%	R22. 3. 25
22 財政融資資金	H23. 4. 25	84, 800, 000	1, 482, 315	18, 165, 889	66, 634, 111	2. 00%	R23. 3. 25
23 公営企業金融公庫	H24. 4. 26	104, 700, 000	5, 247, 559	56, 032, 218	48, 667, 782	1. 20%	R9. 3. 20
24 財政融資資金	H25. 4. 24	124, 900, 000	2, 234, 954	19, 602, 734	105, 297, 266	1. 30%	R25. 3. 25
25 財政融資資金	H26. 4. 24	146, 900, 000	2, 569, 262	17, 614, 093	129, 285, 907	1. 40%	R26. 3. 25
26 財政融資資金	H27. 4. 24	106, 900, 000	1, 904, 652	9, 419, 643	97, 480, 357	1. 10%	R27. 3. 25
27 財政融資資金	H28. 4. 25	72, 700, 000	1, 405, 453	4, 210, 047	68, 489, 953	0. 30%	R28. 3. 25
28 財政融資資金	H29. 4. 26	83, 400, 000	1, 548, 522	1, 548, 522	81, 851, 478	0. 60%	R29. 3. 25
29 市中銀行（静岡銀行）	H30. 5. 30	1, 200, 000	120, 735	1, 079, 054	120, 946	0. 35%	R5. 3. 25
30 市中銀行（静岡銀行）	R1. 5. 30	1, 700, 000	170, 229	1, 188, 394	511, 606	0. 18%	R6. 3. 25
1 市中銀行（清水銀行）	R2. 3. 23	1, 100, 000	137, 585	686, 212	413, 788	0. 25%	R6. 3. 1
	総合計	1, 113, 400, 000	23, 876, 367	246, 762, 224	866, 637, 776		

4　経理状況報告書

（1）損　益　計　算　書

（令和４年４月１日から令和４年９月３０日まで）

（単位　円）（税抜き）

1　営業収益			
（1）下水道事業収益	42,754,400	42,754,400	
2　営業費用			
（1）処理場費	8,872,810		
（2）総係費	21,555,439		
（3）減価償却費	37,912,500	68,340,749	
営業損失			25,586,349
3　営業外収益			
（1）受取利息及び配当金	0		
（2）他会計負担金	31,467,247		
（3）他会計補助金	0		
（4）長期前受金戻入	19,407,000		
（5）雑収益	0	50,874,247	
4　営業外費用			
（1）支払利息及び企業債取扱費	6,415,180		
（2）雑支出	0	6,415,180	44,459,067
経常利益			18,872,718
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	0		
（3）その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			18,872,718
前年度繰越利益剰余金			481,409
上半期未処分利益剰余金			19,354,127

（2）貸 借 対 照 表

（令和４年９月３０日）

（単位　円）（税抜き）

資　産　の　部

1　固定資産				
（1）有形固定資産				
ア　機械及び装置	1,648,796,023			
減価償却累計額	△ 189,561,764	1,459,234,259		
有形固定資産合計			1,459,234,259	
固定資産合計				1,459,234,259
2　流動資産				
（1）現金預金			15,058,670	
（2）未収金				
ア　営業未収金		911,680		
イ　営業外未収金		0		
ウ　その他未収金		0	911,680	
（3）前払金			0	
（4）仮払金				
ア　仮払消費税及び地方消費税		2,466,881	2,466,881	
流動資産合計				18,437,231
資産合計				1,477,671,490

負　債　の　部

3　固定負債				
（1）企業債			842,590,692	
（2）引当金				
ア　退職給付引当金		258,500	258,500	
固定負債合計				842,849,192
4　流動負債				
（1）企業債			24,047,084	
（2）未払金				
ア　営業未払金		0		
イ　その他未払金		0		
ウ　未払消費税及び地方消費税		0	0	
（3）預り金			0	
（4）仮受金				
ア　仮受消費税及び地方消費税		4,275,440	4,275,440	
流動負債合計				28,322,524
5　繰延収益				
（1）長期前受金				
ア　国庫補助金	426,691,967			
収益化累計額	△ 48,185,062	378,506,905		
イ　県補助金	21,372,332			
収益化累計額	△ 2,031,112	19,341,220		
ウ　受贈財産評価額	35,915,931			
収益化累計額	△ 7,854,476	28,061,455		
エ　他会計補助金	43,444,440			
収益化累計額	△ 22,777,190	20,667,250		
オ　分担金及び補助金	143,856,029			
収益化累計額	△ 16,187,422	127,668,607		
長期前受金合計			574,245,437	
繰延収益合計				574,245,437
負債合計				1,445,417,153

資　本　の　部

6　資本金				
（1）資本金				12,900,210
7　剰余金				
（1）利益剰余金				
ア　上半期未処分利益剰余金		19,354,127	19,354,127	
剰余金合計				19,354,127
資本合計				32,254,337
負債資本合計				1,477,671,490

（3）キャッシュ・フロー計算書

（令和４年４月１日から令和４年９月３０日まで）

（単位：円）（税抜き）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	18,872,718
減価償却費	37,912,500
退職給付引当金の増減額（△は減少）	57,500
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 309,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 57,000
長期前受金戻入額	△ 19,407,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	6,415,180
未収金の増減額（△は増加）	51,007,794
未払金の増減額（△は減少）	△ 30,843,513
前払金・前払費用増減額（△は増加）	0
預り金の増減額（△は減少）	0
流動資産及び流動負債等の増減	1,808,559
小計	65,457,738
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 6,415,180
業務活動によるキャッシュ・フロー	59,042,558
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	0
有形固定資産の売却による収入	0
他会計からの補助金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金による収入	0
一時借入金の返済による支出	△ 22,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 23,876,367
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,176,367
4 資金増加額（又は減少額）	12,866,191
5 資金期首残高	2,192,479
6 資金期末残高	15,058,670