

# 令和2年度 水道事業及び下水道事業 決算の概要

## 目 次

		(ページ)
・令和2年度	水道事業 決算の概況 .....	1
	水道事業 決算報告書 .....	2
	水道事業 比較損益計算書 .....	6
	水道事業 比較貸借対照表 .....	7
	令和元年度決算審査意見書における要望事項への対応 .....	8
・令和2年度	下水道事業 決算の概況 .....	10
	下水道事業 決算報告書 .....	11
	下水道事業 比較損益計算書 .....	15
	下水道事業 比較貸借対照表 .....	16
	令和元年度決算審査意見書における要望事項への対応 .....	17
・(参考) 令和2年度末現在 水道事業及び下水道事業に係る企業債残高の状況 .....	19	
・(参考) 給水原価と供給単価(水道)及び処理原価と使用料単価(下水道)について .....	21	
・(参考) 水道料金及び下水道使用料の改定の推移 .....	22	
・(参考) 水道事業会計及び下水道事業会計に係る決算額の推移 .....	23	
・(参考) 水道事業及び下水道事業に係る財政計画と決算額との比較(税込み) .....	25	

# 令和2年度 水道事業決算の概況

## (1) 基本業務量

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)		
普及状況	行政区域内世帯数	152,026世帯	150,328世帯	1,698世帯	1.1	
	行政区域内給水世帯数	151,806世帯	150,116世帯	1,690世帯	1.1	
	行政区域内人口①	334,535人	335,360人	△825人	△0.2	
	行政区域内給水人口②	334,195人	335,027人	△832人	△0.2	
	普及率②/①	99.9%	99.9%	△0.0ホイント		
給水状況	年間総給水量③	47,599,424m <sup>3</sup>	47,110,412m <sup>3</sup>	489,012m <sup>3</sup>	1.0	
	年間有効水量④	40,524,958m <sup>3</sup>	40,089,134m <sup>3</sup>	435,824m <sup>3</sup>	1.1	
	内訳	年間有収水量⑤	39,723,744m <sup>3</sup>	39,266,189m <sup>3</sup>	457,555m <sup>3</sup>	1.2
		年間無収水量⑥	801,214m <sup>3</sup>	822,945m <sup>3</sup>	△21,731m <sup>3</sup>	△2.6
	年間無効水量③-④	7,074,466m <sup>3</sup>	7,021,278m <sup>3</sup>	53,188m <sup>3</sup>	0.8	
	1日最大給水量	8/20 139,114m <sup>3</sup>	5/27 139,957m <sup>3</sup>	△843m <sup>3</sup>	△0.6	
	1日最小給水量	4/18 118,538m <sup>3</sup>	7/14 115,070m <sup>3</sup>	3,468m <sup>3</sup>	3.0	
	1日平均給水量	130,409m <sup>3</sup>	128,717m <sup>3</sup>	1,692m <sup>3</sup>	1.3	
	有収率⑤/③	83.45%	83.35%	0.10ホイント		
	給水件数※1	160,116件	158,907件	1,209件	0.8	
1件1か月平均使用水量	20.67m <sup>3</sup>	20.59m <sup>3</sup>	0.08m <sup>3</sup>	0.4		

※1の給水件数は、年度末の2月及び3月の調定件数から、当該中止精算分を除いた調定件数。

また、件数には畑地かんがい用(令和2年度:16件、令和元年度:17件)を含む。

## (2) 損益収支の状況【消費税抜き】

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)
総収益①	6,244,059,286円	6,235,238,957円	8,820,329円	0.1
総費用②	6,013,687,188円	6,118,583,411円	△104,896,223円	△1.7
純損益①-②	230,372,098円	116,655,546円	113,716,552円	97.5

## (3) 水道料金の状況【消費税抜き】

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)
水道料金	5,162,880,692円	5,161,704,252円	1,176,440円	0.0

## (4) 自己水と県央水の状況

項目	令和2年度	令和元年度	比較増減	
年間総給水量	47,599,424m <sup>3</sup>	47,110,412m <sup>3</sup>	489,012m <sup>3</sup>	
内訳	自己水(地下水)	21,104,074m <sup>3</sup>	20,542,472m <sup>3</sup>	561,602m <sup>3</sup>
		44.3%	43.6%	0.7ホイント
内訳	受水※2(県央水:表流水)	26,495,350m <sup>3</sup>	26,567,940m <sup>3</sup>	△72,590m <sup>3</sup>
		55.7%	56.4%	△0.7ホイント
内訳	県央第一水道	18,724,500m <sup>3</sup>	18,775,800m <sup>3</sup>	△51,300m <sup>3</sup>
		39.4%	39.9%	△0.5ホイント
	県央第二水道	7,770,850m <sup>3</sup>	7,792,140m <sup>3</sup>	△21,290m <sup>3</sup>
		16.3%	16.5%	△0.2ホイント

※2 県央第一水道は、昭和58年4月1日から受水開始(受水単価:50円(税抜き)/m<sup>3</sup>)  
 県央第二水道は、平成10年6月1日から受水開始(受水単価:100円(税抜き)/m<sup>3</sup>)  
 (県央第二水道の単価が令和2年4月1日から102円→100円になった。)

## (5) 収益的収支の状況【消費税込み】

(単位:千円、%)

・水道水をつくり、家庭などに送り届けるために必要な支出と、その財源となる水道料金などの収入(経常的な収支)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率
収益的収入	6,793,725	6,711,818	81,907	1.2
収益的支出	6,354,758	6,476,463	△121,705	△1.9
収支差引	438,967	235,355	203,612	86.5

## (6) 資本的収支の状況【消費税込み】

(単位:千円、%)

・水道施設を整備・充実するために必要な支出と、その財源となる借入金(企業債)等の収入(投資的な収支)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率
資本的収入	1,502,261	529,905	972,356	183.5
資本的支出	4,000,951	3,067,437	933,514	30.4
収支差引	△2,498,690	△2,537,532	38,842	△1.5

※収支不足額は、損益勘定留保資金(現金支出を伴わないもの)等で補てんしました。

# 令和2年度 水道事業決算報告書【消費税込み】

## (1) 収益的収入及び支出

### ○収入

(単位：円、%)

科 目	令和2年度				令和元年度	決算比較 増 減 B-C	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	決算額 B	予算との 比較B-A	収入率	決算額 C			財政計画 D	増減額 B-D
<b>1 営業収益</b>	5,608,927,000	5,730,082,389	121,155,389	102.2	5,663,859,269	66,223,120	1.2	5,698,165,000	31,917,389
(1) 給水収益	5,559,493,000	5,679,168,757	119,675,757	102.2	5,608,798,193	70,370,564	1.3	5,641,316,000	37,852,757
(2) その他営業収益	49,434,000	50,913,632	1,479,632	103.0	55,061,076	△ 4,147,444	△ 7.5	56,849,000	△ 5,935,368
<b>2 営業外収益</b>	1,063,084,000	1,061,705,062	△ 1,378,938	99.9	1,046,053,967	15,651,095	1.5	1,037,774,000	23,931,062
(1) 受取利息	46,000	42,164	△ 3,836	91.7	131,868	△ 89,704	△ 68.0	686,000	△ 643,836
(2) 他会計補助金	1,290,000	1,290,618	618	100.0	1,777,130	△ 486,512	△ 27.4	1,290,000	618
(3) 負担金	201,510,000	198,903,396	△ 2,606,604	98.7	184,418,844	14,484,552	7.9	191,159,000	7,744,396
(4) 加入金	187,623,000	187,971,300	348,300	100.2	195,504,980	△ 7,533,680	△ 3.9	179,034,000	8,937,300
(5) 長期前受金戻入	655,107,000	655,561,910	454,910	100.1	649,831,796	5,730,114	0.9	647,988,000	7,573,910
(6) 雑収益	17,508,000	17,935,674	427,674	102.4	14,389,349	3,546,325	24.6	17,617,000	318,674
<b>3 特別利益</b>	1,852,000	1,937,763	85,763	104.6	1,905,143	32,620	1.7	2,736,000	△ 798,237
(1) 過年度損益修正益	1,852,000	1,937,763	85,763	104.6	1,895,143	42,620	2.2	2,736,000	△ 798,237
(2) その他特別利益	0	0	0	-	10,000	△ 10,000	皆減	0	0
<b>収入合計</b>	6,673,863,000	6,793,725,214	119,862,214	101.8	6,711,818,379	81,906,835	1.2	6,738,675,000	55,050,214

### □収益的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円)

※( )内数値は令和元年度決算額

- ・給水収益 …… 水道料金：5,679,169 (5,608,798) ※税抜では、5,162,881 (5,161,704)
- ・その他営業収益 …… 給水装置工事手数料：39,960 (43,995)、事業者指定手数料：950 (100)、消火栓維持負担金：9,545 (10,516)、畑地かんがい用水負担金：434 (425)
- ・受取利息 …… 定期預金利息：29 (120)、普通預金利息：13 (12)
- ・他会計補助金 …… 旧簡水特会補助金：1,291 (1,308)
- ・負担金 …… 配給水管負担金（都市計画、道路舗装、他部局等負担金：20,728 (21,090)）、事務費負担金（下水道使用料徴収事務負担金：156,922 (143,323)、地域し尿徴収事務負担金：15,156 (13,783)、職員人件費負担金：5,202 (4,881) 等、計178,175 (163,329)）
- ・加入金 …… 水道新設等に伴う加入金1,822 (2,022)件、うち新規1,394 (1,583)件  
(内訳) 13mm：79 (162)件、20mm：1,278 (1,383)件、25mm以上：37 (38)件、口径改造：428 (439)件
- ・長期前受金戻入 …… 補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・雑収益 …… 土地・建物等賃貸料：9,652 (9,684)、不用品売却収益（車両・量水器等）：2,218 (1,193)、  
雑収入：6,065 (3,513) (R2：水道折損弁償金1,047、広告掲載料656、自動販売機設置料707、庁舎等電気使用料683、保険金1,978、日水協関係660 等)
- ・特別利益 …… 過年度損益修正益1,937 (東電賠償金：1,852 (R1分) (1,819))

○支出

(単位：円、%)

科目	令和2年度						令和元年度	決算比較 増減 D-E	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	流充用額 B	予算現額 A+B=C	決算額 D	不用額 C-D	執行率	決算額 E			財政計画 F	増減額 D-F
<b>1 営業費用</b>	6,103,866,000	10,904,376	6,114,770,376	6,041,166,132	73,604,244	98.8	6,109,712,967	△ 68,546,835	△ 1.1	6,124,718,000	△ 83,551,868
(1) 原水及び浄水費	2,552,748,000	0	2,552,748,000	2,522,325,220	30,422,780	98.8	2,547,140,226	△ 24,815,006	△ 1.0	2,563,181,000	△ 40,855,780
(2) 配水及び給水費	483,904,000	0	483,904,000	455,069,744	28,834,256	94.0	450,481,872	4,587,872	1.0	490,526,000	△ 35,456,256
(3) 業務費	448,336,000	0	448,336,000	439,634,185	8,701,815	98.1	402,500,003	37,134,182	9.2	424,458,000	15,176,185
(4) 総係費	226,209,000	0	226,209,000	222,092,166	4,116,834	98.2	254,307,635	△ 32,215,469	△ 12.7	250,070,000	△ 27,977,834
(5) 減価償却費	2,350,855,000	0	2,350,855,000	2,349,327,152	1,527,848	99.9	2,334,340,159	14,986,993	0.6	2,361,626,000	△ 12,298,848
(6) 資産減耗費	41,814,000	10,904,376	52,718,376	52,717,665	711	100.0	120,943,072	△ 68,225,407	△ 56.4	34,857,000	17,860,665
<b>2 営業外費用</b>	332,770,000	0	332,770,000	298,725,812	34,044,188	89.8	364,959,007	△ 66,233,195	△ 18.1	301,917,000	△ 3,191,188
(1) 支払利息	237,938,000	0	237,938,000	237,937,601	399	100.0	267,023,608	△ 29,086,007	△ 10.9	243,142,000	△ 5,204,399
(2) 雑支出	94,832,000	0	94,832,000	60,788,211	34,043,789	64.1	97,935,399	△ 37,147,188	△ 37.9	58,775,000	2,013,211
<b>3 特別損失</b>	12,277,000	2,700,068	14,977,068	14,866,379	110,689	99.3	1,791,273	13,075,106	729.9	1,884,000	12,982,379
(1) 固定資産売却損	0	1,992,120	1,992,120	1,992,120	0	100.0	0	1,992,120	皆増	0	1,992,120
(2) 過年度損益修正損	1,310,000	605,006	1,915,006	1,805,006	110,000	94.3	1,791,273	13,733	0.8	1,884,000	△ 78,994
(3) その他特別損失	10,967,000	102,942	11,069,942	11,069,253	689	100.0	0	11,069,253	皆増	0	11,069,253
<b>4 予備費</b>	30,000,000	△ 13,604,444	16,395,556	0	16,395,556	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
(1) 予備費	30,000,000	△ 13,604,444	16,395,556	0	16,395,556	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
<b>支出合計</b>	6,478,913,000	0	6,478,913,000	6,354,758,323	124,154,677	98.1	6,476,463,247	△ 121,704,924	△ 1.9	6,458,519,000	△ 103,760,677
<b>収支差引(純利益)</b>	194,950,000	—	194,950,000	438,966,891	—	—	235,355,132	203,611,759	86.5	280,156,000	158,810,891

□収益的支出(決算額)の主な内容 (単位：千円) ※( )内数値は令和元年度決算額

- ・原水及び浄水費……………取水、浄水、送水のための費用(県水：1,884,640(1,889,611)[県一：1,029,847(1,023,281)、県二：854,793(866,330)]、動力費：183,953(200,481)、委託料：215,184(228,239)、修繕費：25,337(19,539)、請負費：21,978(19,946)、職員人件費：144,485(145,602)等)
- ・配水及び給水費……………配給水管等維持管理に必要な費用(修繕費：274,611(277,316)、職員人件費：141,725(136,008)、材料費：10,760(7,258))
- ・業務費……………料金の検針・徴収及びメーターの維持管理の費用(委託料(料金徴収等)：318,346(285,241)、職員人件費：34,820(35,693)、通信運搬及び手数料：50,553(48,997)、修繕費：24,532(21,459)等)
- ・総係費……………事業活動の全般に関する費用(職員人件費：166,153(140,699)、委託料(庁舎管理等)：25,796(24,754)、負担金：7,237(7,569)等)
- ・減価償却費……………水道施設(配水管等)などの固定資産を耐用年数に応じて費用配分した額(非現金支出)(構築物2,021,715(2,015,532)、機械装置268,398(257,204)、建物49,538(51,406)等)
- ・資産減耗費……………固定資産を売却した際に帳簿上の残存価格を減耗費として計上する額(非現金支出)(構築物31,650(35,455)、機械装置20,305(78,423)等)
- ・支払利息……………企業借入金利息(企業債利息：237,938(267,024))
- ・雑支出……………支払消費税：60,165(97,624)、不用品(車両・量水器)売却原価：595(283)
- ・特別損失……………過年度損益修正損：1,805(1,791)※過年度水道料金還付等、固定資産売却損1,992(0)※非現金支出、その他特別損失11,069(0)※濁水事故賠償金等

## (2) 資本的収入及び支出

### ○収 入

(単位：円、%)

科 目	令和2年度							令和元年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	予算との 比較 D-(C-E)	収入率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 企業債	921,300,000	413,900,000	1,335,200,000	1,199,700,000	86,200,000	△ 49,300,000	96.1	264,300,000	935,400,000	353.9	1,158,800,000	40,900,000
(1) 企業債	921,300,000	413,900,000	1,335,200,000	1,199,700,000	86,200,000	△ 49,300,000	96.1	264,300,000	935,400,000	353.9	1,158,800,000	40,900,000
2 国庫補助金	850,000	0	850,000	850,000	0	0	100.0	0	850,000	皆増	0	850,000
(1) 国庫補助金	850,000	0	850,000	850,000	0	0	100.0	0	850,000	皆増	0	850,000
3 工事負担金	352,712,000	38,153,000	390,865,000	290,838,400	49,999,500	△ 50,027,100	85.3	262,259,345	28,579,055	10.9	228,962,000	61,876,400
(1) 工事負担金	352,712,000	38,153,000	390,865,000	290,838,400	49,999,500	△ 50,027,100	85.3	262,259,345	28,579,055	10.9	228,962,000	61,876,400
4 出資金	4,019,000	0	4,019,000	4,019,202	0	202	100.0	3,345,776	673,426	20.1	21,019,000	△ 16,999,798
(1) 一般会計出資金	4,019,000	0	4,019,000	4,019,202	0	202	100.0	3,345,776	673,426	20.1	21,019,000	△ 16,999,798
5 固定資産売却代	0	0	0	6,853,000	0	6,853,000	—	0	6,853,000	皆増	0	6,853,000
(1) 固定資産売却代	0	0	0	6,853,000	0	6,853,000	—	0	6,853,000	皆増	0	6,853,000
収 入 合 計	1,278,881,000	452,053,000	1,730,934,000	1,502,260,602	136,199,500	△ 92,473,898	94.2	529,905,121	972,355,481	183.5	1,408,781,000	93,479,602

### □資本的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円) ※( )内数値は令和元年度決算額

- ・企業債 …………… 上水道拡張事業債：88,500(98,500)、配水管整備事業債：124,000(165,800)、浄水場整備事業債：987,200(0)
- ・国庫補助金 ……… 生活基盤等交付金：850(0)
- ・工事負担金 ……… 配給水管改造工事負担金：249,170(232,994) (R2 都市計画工事：73,134、他部局工事：8,701、道路舗装等工事：91,963、下水道工事：75,372)  
消火栓新設・改良負担金：33,627(28,142)等
- ・出資金 …………… 一般会計出資金(簡水償還元金出資金：4,019(3,346))
- ・固定資産売却代 … 滝窪町未利用地：6,853(0)

○支出

(単位：円、%)

科 目	令和2年度							令和元年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	不用額 C-(D+E)	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 建設改良費	2,656,725,000	642,215,000	3,298,940,000	2,761,707,557	408,322,000	128,910,443	95.5	1,822,093,536	939,614,021	51.6	2,650,024,000	111,683,557
(1) 事務費	194,409,590	0	194,409,590	189,549,478	0	4,860,112	97.5	187,987,856	1,561,622	0.8	173,615,000	15,934,478
(2) 拡張費	115,800,000	0	115,800,000	95,407,400	0	20,392,600	82.4	113,053,800	△ 17,646,400	△ 15.6	75,500,000	19,907,400
(3) 施設改良費	1,307,860,410	168,845,000	1,476,705,410	1,223,693,845	186,999,000	66,012,565	94.9	1,265,287,105	△ 41,593,260	△ 3.3	2,162,990,000	△ 939,296,155
(4) 経年管整備費	72,440,000	37,900,000	110,340,000	45,542,200	60,284,000	4,513,800	91.0	143,596,780	△ 98,054,580	△ 68.3	0	45,542,200
(5) 耐震管整備費	206,800,000	0	206,800,000	145,728,000	55,770,000	5,302,000	96.5	44,750,200	100,977,800	225.6	198,800,000	△ 53,072,000
(6) 施設等更新費	710,899,000	435,470,000	1,146,369,000	1,021,911,000	105,269,000	19,189,000	98.2	3,640,010	1,018,270,990	27,974.4	0	1,021,911,000
(7) 固定資産購入費	48,516,000	0	48,516,000	39,875,634	0	8,640,366	82.2	63,777,785	△ 23,902,151	△ 37.5	39,119,000	756,634
2 企業債償還金	1,239,244,000	0	1,239,244,000	1,239,243,407	0	593	100.0	1,245,343,888	△ 6,100,481	△ 0.5	1,230,684,000	8,559,407
(1) 企業債償還金	1,239,244,000	0	1,239,244,000	1,239,243,407	0	593	100.0	1,245,343,888	△ 6,100,481	△ 0.5	1,230,684,000	8,559,407
3 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	-	5,000,000	△ 5,000,000
(1) 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	-	5,000,000	△ 5,000,000
支 出 合 計	3,900,969,000	642,215,000	4,543,184,000	4,000,950,964	408,322,000	133,911,036	96.8	3,067,437,424	933,513,540	30.4	3,885,708,000	115,242,964

差引財源不足額	△ 2,622,088,000	△ 190,162,000	△ 2,812,250,000	△ 2,498,690,362
---------	-----------------	---------------	-----------------	-----------------

□資本的支出（決算額）の主な内容 (単位：千円) ※( )内数値は令和元年度決算額

- ・ 拡張費 …………… 配水管布設工事：95,407(110,104)、工事負担金0(2,950)  
配水管布設延長2012.7m
- ・ 施設改良費 …………… 委託料：993(1,665)  
工事費：1,222,701(1,263,622)  
(R2) 浄水施設改良306,680、都市計画関連111,272、道路舗装関連175,638、  
下水道関連144,901、配水管新設改良83,049、配水管布設替123,679  
水管橋架替20,064、配水管耐震198,968、水道庁舎内改修22,129 等
- ・ 経年管整備費 …… 委託料：3,575(482)、経年管整備工事：41,967(143,115)
- ・ 耐震管整備費 …… 重要給水施設耐震管整備事業：145,728(44,750)
- ・ 施設等更新費 …… 委託料：20,350(3,640)  
(R2) 荻窪受水場詳細設計業務19,250、敷島浄水場試掘調査1,100  
※敷島浄水場詳細設計(債務負担2力年の1年目)は再度繰越  
工事費：1,001,561(0) 敷島浄水場配水塔築造工事
- ・ 固定資産購入費 …… 量水器：19,999(26,395)、機械：2,431(2,529) 水源用モーターポンプ、  
工具器具備品：6,882(28,827) 水質試験器具・漏水探知器等、  
土地：9,403(4,567) 中之沢浄水場用地
- ・ 企業債償還金 …… 元金償還金：1,239,243(1,245,344)

【補てん財源】

科目	予算現額	前年度から の繰越額	予算合計額	決算額
当年度消費税資本的 収支調整額	159,835,000	0	159,835,000	206,080,335
過年度損益勘定留保 資金	228,199,846	177,124,500	405,324,346	405,324,346
当年度損益勘定留保 資金	1,602,772,768	0	1,602,772,768	1,256,004,449
減債積立金	400,000,000	0	400,000,000	400,000,000
建設改良積立金	231,281,232	0	231,281,232	231,281,232
計	2,622,088,846	177,124,500	2,799,213,346	2,498,690,362

## ◆ 水道事業 比較損益計算書【税抜き】 ◆

（損益計算書とは、1年間の営業成績を、その期間中に得た収益と、これに対する費用を表し、期間中どのような経営活動によってどれだけの効果があったかを示すものです。）

### ○費用

(単位：円)

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>1 営業費用</b>	5,757,109,520	5,846,379,559	△ 89,270,039	△ 1.5	1.2	95.7	95.5
原水及び浄水費	2,306,943,366	2,348,848,913	△ 41,905,547	△ 1.8	△ 0.4	38.3	38.4
配水及び給水費	427,310,771	425,139,969	2,170,802	0.5	△ 12.9	7.1	6.9
業務費	403,210,902	372,477,652	30,733,250	8.3	△ 4.2	6.7	6.1
総係費	217,599,664	245,087,794	△ 27,488,130	△ 11.2	25.8	3.6	4.0
減価償却費	2,349,327,152	2,334,340,159	14,986,993	0.6	0.7	39.1	38.1
資産減耗費	52,717,665	120,485,072	△ 67,767,407	△ 56.2	306.0	0.9	2.0
<b>2 営業外費用</b>	241,880,846	270,542,500	△ 28,661,654	△ 10.6	△ 9.8	4.1	4.5
支払利息	237,937,601	267,023,608	△ 29,086,007	△ 10.9	△ 9.6	4.0	4.4
雑支出	3,943,245	3,518,892	424,353	12.1	△ 18.4	0.1	0.1
<b>3 特別損失</b>	14,696,822	1,661,352	13,035,470	784.6	△ 87.0	0.2	0.0
固定資産売却損	1,992,120	0	1,992,120	皆増	—	0.0	—
過年度損益修正損	1,644,807	1,661,352	△ 16,545	△ 1.0	△ 87.0	0.0	0.0
その他特別損失	11,059,895	0	11,059,895	皆増	—	0.2	—
<b>費用合計</b>	6,013,687,188	6,118,583,411	△ 104,896,223	△ 1.7	1.5	100.0	100.0

### □費用 比較増減の主な内容 (単位：千円)

- ・原水及び浄水費…動力費△17,049、委託料△13,094、受水費△20,279、修繕費5,149
- ・配水及び給水費…職員人件費5,699、材料費3,117、修繕費△4,886、請負費△2,652
- ・業務費…委託料27,782、手数料1,414、修繕費2,681、補助金615、報酬△1,454
- ・総係費…請負費△50,747(皆減)、光熱水費△877、旅費△742、職員人件費25,437
- ・減価償却費…構築物6,183、機械装置11,194、建物△1,867、車両△714
- ・資産減耗費…機械及び装置△58,118、構築物△3,805、工具器具備品△1,565、施設等解体工事△4,580(皆減)
- ・支払利息…企業債利息△29,086      ・雑支出…不用品売却原価312
- ・特別損失…固定資産売却損：1,992、その他特別損失11,060

(単位：円)

営業利益 (△営業損失)	△ 543,315,196	△ 629,614,231	86,299,035
経常利益 (△経常損失)	243,138,932	116,411,755	126,727,177
<b>純利益 (△純損失)</b>	<b>230,372,098</b>	<b>116,655,546</b>	<b>113,716,552</b>
前年度繰越利益剰余金	0	0	0
その他未処分利益剰余金 変動額	631,281,232	400,000,000	231,281,232
当年度未処分利益剰余金	861,653,330	516,655,546	344,997,784
減債積立金の積立(案)	230,372,098	116,655,546	113,716,552
組入資本金の組入れ(案)	631,281,232	400,000,000	231,281,232
処分後残高	0	0	0

営業収益－営業費用

(営業収益＋営業外収益)－(営業費用＋営業外費用)

収益合計－費用合計

減債積立金及び建設改良積立金を取崩したことによる増

令和2年度の営業活動により生じた利益を減債積立金に積み立てる。

減債積立金及び建設改良積立金を取崩した分を組入資本金に組み入れる。

### ○収益

(単位：円)

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>1 営業収益</b>	5,213,794,324	5,216,765,328	△ 2,971,004	△ 0.1	△ 1.9	83.5	83.7
給水収益	5,162,880,692	5,161,704,252	1,176,440	0.0	△ 1.6	82.7	82.8
その他営業収益	50,913,632	55,061,076	△ 4,147,444	△ 7.5	△ 23.7	0.8	0.9
<b>2 営業外収益</b>	1,028,334,974	1,016,568,486	11,766,488	1.2	△ 2.9	16.5	16.3
受取利息	42,164	131,868	△ 89,704	△ 68.0	△ 67.5	0.0	0.0
他会計補助金	1,290,618	1,777,130	△ 486,512	△ 27.4	△ 5.8	0.0	0.0
負担金	183,259,987	171,466,426	11,793,561	6.9	△ 2.1	3.0	2.8
加入金	170,883,000	179,473,000	△ 8,590,000	△ 4.8	△ 13.4	2.7	2.9
長期前受戻入	655,561,910	649,831,796	5,730,114	0.9	1.0	10.5	10.4
雑収益	17,297,295	13,888,266	3,409,029	24.5	△ 25.4	0.3	0.2
<b>3 特別利益</b>	1,929,988	1,905,143	24,845	1.3	3.1	0.0	0.0
過年度損益修正益	1,929,988	1,895,143	34,845	1.8	2.6	0.0	0.0
その他特別利益	0	10,000	△ 10,000	皆減	皆増	—	0.0
固定資産売却益	0	0	0	—	—	—	—
<b>収益合計</b>	6,244,059,286	6,235,238,957	8,820,329	0.1	△ 2.1	100.0	100.0

### □収益 比較増減の主な内容 (単位：千円)

- ・給水収益…水道料金1,176(有収水量：対前年457,555m<sup>3</sup>(39,266,189m<sup>3</sup>→39,723,744m<sup>3</sup>)、+1.2%)
- ・その他営業収益…給水装置工事手数料△4,035(新設△203件、改造等△153件、計△356件)、  
消火栓維持管理負担金△971、給水装置工事事業者指定手数料850
- ・受取利息…資金運用額の減少、預入利率低下による
- ・他会計補助金…震災に係る水道料金減免補助金△468(皆減)、旧簡水特会補助金△18
- ・負担金…事務費負担金12,155、配水管移設工事負担金△362
- ・加入金…合計1,822件(件数：対前年合計200件減(新規△189件、改造△11件))
- ・長期前受戻入…補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・過年度損益修正益…東京電力賠償金33(1,819→1,852)



## ◆ 水道事業 比較貸借対照表【税抜き】 ◆

（財政状況を明らかにするため、決算時において保有するすべての資産、負債及び資本を表し、投入された資本がどのような機能を発揮し、どのように運用されているかを示すものです。）

### ○資産

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>1 固定資産</b>	51,945,365,349	51,797,629,594	147,735,755	0.3	△ 1.4	95.5	94.9
有形固定資産	51,943,041,349	51,795,305,594	147,735,755	0.3	△ 1.4	95.5	94.9
投資その他の資産	2,324,000	2,324,000	0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>2 流動資産</b>	2,437,859,178	2,807,326,267	△ 369,467,089	△ 13.2	△ 13.7	4.5	5.1
現金・預金	1,589,592,793	1,638,916,619	△ 49,323,826	△ 3.0	△ 29.9	2.9	3.0
未収金	734,563,745	669,930,369	64,633,376	9.6	△ 20.3	1.4	1.2
賞引当金(△)	4,182,655	4,371,966	△ 189,311	△ 4.3	1.4	0.0	0.0
貯蔵品	25,124,020	19,739,970	5,384,050	27.3	32.8	0.0	0.0
前払金	89,540,000	479,900,000	△ 390,360,000	△ 81.3	661.0	0.2	0.9
その他流動資産	3,221,275	3,211,275	10,000	0.3	△ 3.0	0.0	0.0
<b>資産合計</b>	<b>54,383,224,527</b>	<b>54,604,955,861</b>	<b>△ 221,731,334</b>	<b>△ 0.4</b>	<b>△ 2.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

・固定資産…配水管や機械などの固定資産、地方公共団体金融機構出資金

  有形固定資産…建物△29,154、構築物224,700、機械装置△11,659千円、建設仮勘定△28,858等

・流動資産…1年以内に回収され、現金にかえることができる資産

  未収金…営業活動に係る収入のうち3月31日現在で、調定に対する未収額（水道料金等）

  賞引当金…時効等を迎えた水道料金の不納欠損処分に充てるための引当金

  その他流動資産…公金収納事務に係る総括金融機関等からの担保（定期預金、国債等）等

### ○負債

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>3 固定負債</b>	11,836,023,454	11,890,450,451	△ 54,426,997	△ 0.5	△ 7.4	21.8	21.8
企業債	11,533,655,363	11,614,980,132	△ 81,324,769	△ 0.7	△ 7.7	21.2	21.3
引当金	302,368,091	275,470,319	26,897,772	9.8	10.8	0.6	0.5
<b>4 流動負債</b>	1,809,845,989	1,851,266,095	△ 41,420,106	△ 2.2	1.3	3.3	3.4
企業債	1,281,024,769	1,239,243,407	41,781,362	3.4	△ 0.5	2.4	2.3
未払金	449,049,291	533,390,663	△ 84,341,372	△ 15.8	3.0	0.8	1.0
未払費用	503,429	1,162,652	△ 659,223	△ 56.7	247.0	0.0	0.0
預り金	23,407,225	22,692,098	715,127	3.2	79.8	0.0	0.0
引当金	52,660,000	51,576,000	1,084,000	2.1	7.8	0.1	0.1
その他流動負債	3,201,275	3,201,275	0	0.0	△ 3.0	0.0	0.0
<b>5 繰延収益</b>	13,158,376,020	13,518,651,551	△ 360,275,531	△ 2.7	△ 2.9	24.2	24.8
長期前受金	13,158,376,020	13,518,651,551	△ 360,275,531	△ 2.7	△ 2.9	24.2	24.8
<b>負債合計</b>	<b>26,804,245,463</b>	<b>27,260,368,097</b>	<b>△ 456,122,634</b>	<b>△ 1.7</b>	<b>△ 4.6</b>	<b>49.3</b>	<b>50.0</b>

### ○資本

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>6 資本金</b>	25,540,463,834	25,136,444,632	404,019,202	1.6	1.6	47.0	46.1
固有資本金	526,562,604	526,562,604	0	0.0	0.0	1.0	1.0
繰入資本金	3,329,481,577	3,325,462,375	4,019,202	0.1	0.1	6.1	6.1
組入資本金	21,684,419,653	21,284,419,653	400,000,000	1.9	1.9	39.9	39.0
<b>資本金合計</b>	<b>25,540,463,834</b>	<b>25,136,444,632</b>	<b>404,019,202</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>47.0</b>	<b>46.1</b>
<b>7-1 資本剰余金</b>	293,634,218	293,634,218	0	0.0	0.0	0.5	0.5
国県補助金	10,109,041	10,109,041	0	0.0	0.0	0.0	0.0
工事負担金	169,995,252	169,995,252	0	0.0	0.0	0.3	0.3
他会計補助金	32,958,775	32,958,775	0	0.0	0.0	0.1	0.1
受贈財産評価額	79,777,938	79,777,938	0	0.0	0.0	0.1	0.1
その他剰余金	793,212	793,212	0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>7-2 利益剰余金</b>	1,744,881,012	1,914,508,914	△ 169,627,902	△ 8.9	△ 12.9	3.2	3.4
減債積立金	882,766,682	1,166,111,136	△ 283,344,454	△ 24.3	△ 9.6	1.6	2.1
利益積立金	461,000	461,000	0	0.0	0.0	0.0	0.0
建設改良積立金	0	231,281,232	△ 231,281,232		0.0		0.4
当年度未処分利益剰余金	861,653,330	516,655,546	344,997,784	66.8	△ 23.6	1.6	0.9
<b>剰余金合計</b>	<b>2,038,515,230</b>	<b>2,208,143,132</b>	<b>△ 169,627,902</b>	<b>△ 7.7</b>	<b>△ 11.4</b>	<b>3.7</b>	<b>3.9</b>
<b>資本合計</b>	<b>27,578,979,064</b>	<b>27,344,587,764</b>	<b>234,391,300</b>	<b>0.9</b>	<b>0.4</b>	<b>50.7</b>	<b>50.0</b>

・繰入資本金…一般会計出資金による増加

・資本剰余金…償却資産以外の資産の取得に充当されたもの

・当年度未処分利益剰余金…減債積立金及び建設改良積立金をに取り崩したことによる増

<b>負債資本合計</b>	<b>54,383,224,527</b>	<b>54,604,955,861</b>	<b>△ 221,731,334</b>	<b>△ 0.4</b>	<b>△ 2.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
---------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

・固定負債…支払期限が1年を超える金銭債務

  企業債…翌々年度以降に償還期限を迎える企業債残高

  引当金…退職給付引当金 H26年度以降15年間に渡り、期末要支給額を積み立てるもの

・流動負債…支払が1年以内の金銭債務

  企業債…1年以内に償還期限を迎える企業債残高

  未払金…営業活動に係る支出のうち3月31日現在で、支払いがされていない額（委託料、修繕料、3月分の電力料等）

  引当金…翌年度6月期賞与における前年12月～3月負担に係る賞与引当金など

・繰延収益…国県補助金や工事負担金等を固定資産を減価償却等するのに合わせて、その見合い分を収益化していくもの

令和元年度 決算審査意見書における要望事項への対応について

要 望 事 項	水道局の対応（令和２年度）
<p>○ 監査意見（水道事業）</p> <p>(ア) 滞納額の圧縮について                      基幹収入である水道料金収入が２期連続で減収となる中、料金収入を確保するため、当年度も引き続き収納率の向上を目指し、滞納対策として、督促状及び催告書の送付、電話による催告、収納事務委託業者との情報交換等に取り組み、水道料金の滞納額は、前年度と比較すると約500万円減少し約8,400万円となった。しかし、依然として①滞納額は多額であり、料金負担の公平性の確保や経営の健全化の観点から、収納事務委託業者との一層の連携強化を図りながら、滞納額の圧縮に取り組まれない。</p> <p>(イ) 有収率の向上について                      施設の効率性を示す指標である有収率の向上に向けた取り組みにおいては、引き続き漏水調査や漏水修繕に努めているものの、有収率は前年度と比較すると1.1ポイント下回る83.3%となり、２期連続して減少した。当年度より漏水の多い鉛製給水管が残存している地区において、その解消と配水管の更新を同時に実施する鉛製給水管残存地区配水管布設替事業を実施するなど、漏水対策に取り組んでいるものの、②漏水が起因と思われる不明水量等の無効水量が増加していることから、有収率の向上に寄与する効果的な手法について一層研究し、対策を講じられたい。</p> <p>(ウ) 経営改善について                      収益性の確保においては、８期連続の営業損失となり、その損失幅も拡大した。また、給水原価が供給単価を上回る状況は依然として続き、販売損失が生じている状況であり、その損失幅が拡大したことにより、料金回収率は前年度を2.2ポイント下回り94.4%となり、２期連続して減少した。人口減少や節水機器の普及など、増収を図るには厳しい環境下ではあるが、③施設の統廃合など、経営の合理化を研究し、営業損失や販売損失の改善に向け、収益性の向上に努められたい。また、令和２年度から、県央第二水道の受水単価が２円引き下げられたが、企業経営のより一層の健全化のため、受水単価の更なる引き下げや年度別使用水量の柔軟化等について、関係自治体と連携しながら、群馬県に対する要望を行うなど粘り強く取り組まれない。</p>	<p><b>①滞納額の圧縮に向けての取り組み</b></p> <p>令和２年度における水道料金の現年度分の収納率（令和３年４月末時点）は99.05%（前年度比0.10%の増）、過年度分（過年度損益修正益を含む。）の滞納金額（令和３年３月末時点）は24,764,272円（前年度比946,419円の減額）、現年度と過年度を合わせた滞納額は78,639,608円（前年度比6,093,542円の減額）となりました。</p> <p>令和２年度は、新型コロナウイルスの関係で給水停止の執行を取りやめる期間もありましたが、その分、例年以上に電話や書状による滞納交渉、転居先不明となった滞納者に対する追跡調査を強化することで滞納額の圧縮に努めました。併せて、コロナ禍においても人と接触をせず料金を納められるスマートフォン決済を導入し、収納方法の拡充と市民の利便性の向上を図りました。</p> <p>また、収納委託業者とも日々の情報交換に加え、定期的に業務改善検討会議を開催し、高額未納者の対応をはじめ、収納率向上に向けた協議を行い、より効果的な交渉方法を模索しました。</p> <p>今後も、収納事務委託業者と連携を図りながら、収納率の向上及び滞納額の圧縮に努めていきます。</p> <p><b>②効果的な漏水対策の取り組みによる有収率向上</b></p> <p>令和２年度は、有収率向上WGでの検討内容を活用して、新たな調査・取り組みを行いました。一日のうちで最も使用量の少ない深夜時間帯の配水量を測定して漏水の有無を確認し、漏水調査の絞り込み、早期の漏水発見、漏水修理に努めました。</p> <p>また、配水圧力の大きな上下変動の起きている地域は漏水が多いという点に着目し、水圧を制御する減圧弁の調整及び安全弁の設置を行いました。</p> <p>令和２年度も漏水の多い鉛製給水管が残存している地区において、計画的に配水管と給水管を更新するなど予防保全的対策も併せて実施し、効率的かつ効果的に有収率向上に向けて対策しているところです。</p> <p><b>③営業損失や販売損失の解消</b></p> <p>経営の合理化に向けた取り組みとして、施設の更新に当たっては施設の整理統合、ダウンサイジング化も検討しながら進めています。経費削減に向けた取り組みとして、県企業局に対し県央第二水道の受水単価引き下げの要望を継続的に実施し、令和２年度から県央第二水道の受水単価が2円下がりました。また、これまでの企業債残高の削減努力により年々企業債利息額が減少していること、加えて電力料の削減など経費削減に努め、令和元年度において7.77円であった販売損失を令和２年度には4.53円まで縮小することができました。それでも、まだ給水原価が供給単価を上回る状況が続いておりますので、令和４年度に水道料金改定を行い、改善していきたいと考えています。</p> <p>なお、新たな収入確保策としての債券による資金運用については、新配水塔整備など大型事業の支払等資金の流動性を確保する必要があったため、実現には至らず継続検討事項となっております。</p> <p>今後も、収入確保策をはじめ経営改善について、局全体で取り組んでいきたいと考えています。</p>

要 望 事 項	水 道 局 の 対 応 ( 令 和 2 年 度 )
<p>(エ) 今後の事業運営について  経営の安定化においては、企業債未償還残高の減少などにより、自己資本構成比率が前年度と比較すると1.1ポイント上回る74.8%となった。また、平成29年度に策定した財政計画（平成30年度～令和3年度）における当年度の計画数値と決算数値を比較すると、純利益は約3,300万円上回っている。しかしながら、水需要の減少傾向が続いており、経営状況は厳しさを増していくものと想定される。このため、④今後の事業運営に当たっては、マスタープランである「前橋市水道ビジョン2015改訂版」を基本に、その後の社会環境の変化や市民ニーズを踏まえるとともに、水道局全体でコスト意識を共有しながら、安定的な企業運営に努められたい。</p> <p>(オ) 水道事業の基盤強化について  次期財政計画（令和4年度～7年度）の策定を進めているが、基幹である水道料金収入が減少する一方、老朽化施設の更新や自然災害に対応する施設の強靱化等に要する経費の増加が見込まれる中、営業損失が継続している状況等を勘案すると、料金改定は避けられないものとする。⑤安定的かつ持続的な事業運営に寄与する効果的な料金設定と、新型コロナウイルス感染症の拡大等に伴う市民や市内事業者を取り巻く社会経済情勢の変化を踏まえた料金改定の時期について、引き続き検討を重ねるとともに、経営状況や事業の取り組み等を分かりやすく周知するなど、料金改定の必要性について十分な市民理解が得られるよう準備を進められたい。また、⑥令和元年10月に、広域化や官民連携の推進等を定めた改正水道法が施行されたが、他自治体の動向等を踏まえながら、本市に相応しい運営形態を引き続き研究し、法改正の趣旨である水道事業の基盤強化を図られたい。更に、⑦施設の維持管理等の知識や技術の継承が適切に行われ、安全・安心な水の継続的かつ安定的な供給が損なわれないよう努められたい。</p>	<p><b>④経営戦略に基づく着実な施策実施</b>  水道ビジョンや財政計画は、各事業年度の実施事業の内容や規模を決定する際、また現在の収支状況が想定通りに推移しているか等、比較検証を行ううえで基礎資料として活用しています。  「前橋市水道ビジョン2015改訂版」は策定から5年が経過し、次第に現在の実施事業との乖離が生じてきているため、令和3年度中に見直しを進め、令和4年度から令和7年度までの新財政計画との整合を図りつつ、今後の中長期的な事業推進の指針としていきたいと考えております。  今後も、社会環境の変化や市民ニーズを適確に捉え、また水道局でコスト意識を共有し、効率的な企業運営に努めてまいります。</p> <p><b>⑤適正な料金改定に向けた検討</b>  次期財政計画（令和4年度～7年度）においては、計画初年度において繰越財源が無くなる見通しとなっており、令和4年度において水道料金改定を実施する予定です。料金改定に当たっては、負担の公平性を図り、安定的な料金収入を確保するため、効果的な料金設定を研究しています。  なお、料金改定の実施時期については、新型コロナウイルスの感染拡大等に伴う市民や市内事業者への影響を考慮し、できるだけ改定率を抑制できるように、また改定を段階的に実施するなど検討していきたいと考えております。  また、市広報やホームページ等による情報提供はもちろんのこと、各市民サービスセンターなどでの市民説明会など丁寧に周知していきたいと考えています。</p> <p><b>⑥広域連携や官民連携の研究</b>  水道法改正により、官民連携、コンセッション方式の導入が可能となり、また広域連携の推進も強く求められています。官民連携については引き続き他市の先進事例などを調査し、本市にとっての有効性を調査していきたいと考えています。  また広域連携については、令和2年度において玉村町との相互連絡管を整備し、令和3年度においても粕川地区において桐生市との相互連絡管を整備する予定です。今後も災害時を想定し、近隣市町村との広域連携を研究していきたいと考えています。</p> <p><b>⑦安定した事業運営のための知識・技術の継承</b>  安心・安全な水道水を提供するためには、職員が施設の維持管理や災害・事故対応についての知識・技術を習得する必要があることから、平成28年4月に「前橋市水道局職員技術継承計画」を策定し、体系的な研修計画を構築のうえ、主に水道技士を対象として、計画的に研修を実施することにより、技術の継承に努めてきました。  計画策定後5年が経過したことから、これまでの研修の成果や課題を踏まえ、水道技士だけでなく、一般職員を研修対象者に追加する内容を盛り込んだ計画へ令和3年4月に改訂を行う予定です。  今後も計画に基づく研修を実施することにより、確実に技術継承を行い、組織として高い水準の技術力を保持しながら、安心・安全な水道水を継続的かつ安定的に供給していきたいと考えています。</p>



# 令和2年度 下水道事業決算の概況

## (1) 基本業務量

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)	
公共下水道使用戸数	129,021戸	127,917戸	1,104戸	0.9	
面積	全体計画 ①	7,173.9ha	7,128.6ha	45.3ha	0.6
	認可計画 ②	6,948.5ha	6,903.2ha	45.3ha	0.7
	整備済 ③	6,308.4ha	6,261.9ha	46.5ha	0.7
	処理区域(供用済) ④	6,285.9ha	6,239.2ha	46.7ha	0.7
	整備率 ③/②×100	90.8%	90.7%	0.1ポイント	
	面積普及率 ④/②×100	90.5%	90.4%	0.1ポイント	
人口等	行政区域内人口 ⑤	334,535人	335,360人	△825人	△0.2
	処理区域内人口 ⑥	239,130人	239,419人	△289人	△0.1
	公共下水道人口普及率 ⑥/⑤	71.5%	71.4%	0.1ポイント	
下水流入量	38,199,987m <sup>3</sup>	37,637,474m <sup>3</sup>	562,513m <sup>3</sup>	1.5	
内訳	水質浄化センター(六供)	20,010,051m <sup>3</sup>	19,607,591m <sup>3</sup>	402,460m <sup>3</sup>	2.1
	赤城山大洞処理場	72,591m <sup>3</sup>	105,421m <sup>3</sup>	△32,830m <sup>3</sup>	△31.1
	県営玉村処理場(流域)	18,117,345m <sup>3</sup>	17,924,462m <sup>3</sup>	192,883m <sup>3</sup>	1.1
有収汚水量	27,524,758m <sup>3</sup>	27,246,111m <sup>3</sup>	278,647m <sup>3</sup>	1.0	

## (2) 損益収支の状況(消費税抜き)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)
総収益 ①	7,054,391,188円	6,979,928,046円	74,463,142円	1.1
総費用 ②	6,694,493,739円	6,564,240,908円	130,252,831円	2.0
純損益 ①-②	359,897,449円	415,687,138円	△55,789,689円	△13.4

## (3) 下水道使用料の状況(消費税抜き)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率(%)
下水道使用料	3,037,866,728円	3,037,255,516円	611,212円	0.0

## (4) 汚水処理人口普及率の状況

行政区域内人口 334,535人 外国人を含む。

汚水処理人口	公共下水道	農集排	合併浄化槽	コミプラ
315,483人	239,130人	28,555人	44,800人	2,998人
普及率 94.3%	71.5%	8.5%	13.4%	0.9%

参考：R1末現在 外国人を含む。

	前橋市	群馬県	全国平均
汚水処理人口普及率	93.4%	81.8%	91.7%
公共下水道人口普及率	71.4%	54.6%	79.7%

福島県は除く

## (5) 収益的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

- ・管渠、処理場等の施設を維持管理するために必要な支出と、その財源となる使用料等の収入(経常的な収支)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率
収益的収入	7,358,163	7,243,787	114,376	1.6
収益的支出	6,871,890	6,694,216	177,674	2.7
収支差引	486,273	549,571	△63,298	△11.5

## (6) 資本的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

- ・下水道施設を建設・整備するために必要な支出と、その財源となる企業債、国庫補助金等の収入(投資的な収支)

項目	令和2年度	令和元年度	増減	伸び率
資本的収入	2,831,979	3,165,974	△333,995	△10.5
資本的支出	5,559,067	5,832,004	△272,937	△4.7
収支差引	△2,727,088	△2,666,030	△61,058	2.3

※収支不足額は、損益勘定留保資金(現金支出を伴わないもの)等で補てんしました。

# 令和2年度 下水道事業決算報告書【税込み】

## (1) 収益的収入及び支出

### ○収入

(単位：円、%)

科 目	令和2年度				令和元年度	決算比較 増 減 B-C	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	決算額 B	予算との 比較B-A	収入率	決算額 C			財政計画 D	増減額 B-D
<b>1 営業収益</b>	6,256,836,000	6,139,411,236	△ 117,424,764	98.1	6,028,140,541	111,270,695	1.8	6,229,820,000	△ 90,408,764
(1) 下水道使用料	3,325,690,000	3,341,653,394	15,963,394	100.5	3,300,572,031	41,081,363	1.2	3,245,365,000	96,288,394
(2) 他会計負担金	2,928,382,000	2,797,090,842	△ 131,291,158	95.5	2,726,511,719	70,579,123	2.6	2,981,351,000	△ 184,260,158
(3) 受託工事収益	2,600,000	517,000	△ 2,083,000	19.9	936,441	△ 419,441	△ 44.8	3,000,000	△ 2,483,000
(4) その他営業収益	164,000	150,000	△ 14,000	91.5	120,350	29,650	24.6	104,000	46,000
<b>2 営業外収益</b>	1,220,304,000	1,216,853,715	△ 3,450,285	99.7	1,206,099,477	10,754,238	0.9	1,250,630,000	△ 33,776,285
(1) 受取利息及び配当金	60,000	58,195	△ 1,805	97.0	86,180	△ 27,985	△ 32.5	365,000	△ 306,805
(2) 負担金	2,473,000	2,576,113	103,113	104.2	2,388,169	187,944	7.9	2,307,000	269,113
(3) 長期前受金戻入	1,212,541,000	1,206,450,011	△ 6,090,989	99.5	1,192,517,770	13,932,241	1.2	1,243,424,000	△ 36,973,989
(4) 雑収益	5,230,000	7,769,396	2,539,396	148.6	10,726,260	△ 2,956,864	△ 27.6	4,534,000	3,235,396
(5) 他会計補助金	0	0	0	-	381,098	△ 381,098	△ 100.0	0	0
<b>3 特別利益</b>	1,807,000	1,897,840	90,840	105.0	9,547,024	△ 7,649,184	△ 80.1	1,719,000	178,840
(1) 過年度損益修正益	1,807,000	1,897,840	90,840	105.0	9,547,024	△ 7,649,184	△ 80.1	1,719,000	178,840
<b>収入合計</b>	7,478,947,000	7,358,162,791	△ 120,784,209	98.4	7,243,787,042	114,375,749	1.6	7,482,169,000	△ 124,006,209

### □収益的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円)

※ ( ) 内の数値は令和元年度数値

- ・下水道使用料 ……下水道使用料：3,339,236(3,296,914)、特環下水道使用料：2,417(3,658)
- ・他会計負担金 ……雨水処理経費など一般会計が負担すべき経費(繰出基準)、雨水処理等：1,293,875(1,208,323)、汚水公費：824,902(843,461)、し尿等：371,371(356,248)、利息負担：118,486(130,004)、元金負担(減価償却相当分)：183,892(183,892)、し尿処理解体工事元金・利息：4,565(4,584)
- ・受託工事収益 ……公共下水道接続奨励工事1件分517(936)
- ・その他営業収益 ……排水設備指定工事店指定手数料15件150(120)
- ・受取利息 ……定期預金利息：43(74)、普通預金利息：15(12)
- ・負担金 ……合併浄化槽補助金事務負担金：2,474(2,388)、工事負担金：102(0)
- ・長期前受金戻入 ……補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・雑収益 ……雑収入：7,688(内訳 区域外流入負担金5,524(8,618)、不用鉄蓋売却537(195)、広告掲載料240(200)、保険金828(679)、消費税還付加算金127(0)等)  
賃賃料(土地)：54(511)、不用品売却収益(車両)：27(176)
- ・過年度損益修正益 ……過年度下水道使用料：113(7,855)、東京電力賠償金：1,625(R1分)(1,674(H30分)) 等

○支 出

(単位：円、%)

科 目	令和2年度							令和元年度	決算比較 増 減 E-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	前年度から の繰越額 B	流充用額 C	予算現額 A+B+C=D	決算額 E	不用額 D-E	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 E-G
<b>1 営業費用</b>	6,335,165,000	46,325,000	0	6,381,490,000	6,189,958,214	191,531,786	97.0	5,973,606,173	216,352,041	3.6	6,367,624,000	△ 177,665,786
(1) 下水管維持費	309,876,000	0	0	309,876,000	264,916,317	44,959,683	85.5	259,214,375	5,701,942	2.2	307,893,000	△ 42,976,683
(2) ポンプ場費	155,493,000	3,740,000	0	159,233,000	142,990,317	16,242,683	89.8	137,238,616	5,751,701	4.2	130,872,000	12,118,317
(3) 処理場費	1,027,350,000	42,181,740	0	1,069,531,740	991,352,359	78,179,381	92.7	865,112,187	126,240,172	14.6	962,962,000	28,390,359
(4) し尿処理費	328,929,000	403,260	0	329,332,260	299,348,114	29,984,146	90.9	261,624,758	37,723,356	14.4	292,435,000	6,913,114
(5) 住宅団地排水処理費	74,129,000	0	0	74,129,000	61,844,537	12,284,463	83.4	84,408,432	△ 22,563,895	△ 26.7	81,535,000	△ 19,690,463
(6) 受託工事費	2,600,000	0	0	2,600,000	517,000	2,083,000	19.9	936,441	△ 419,441	△ 44.8	3,000,000	△ 2,483,000
(7) 総係費	287,876,000	0	0	287,876,000	283,557,159	4,318,841	98.5	282,337,960	1,219,199	0.4	301,932,000	△ 18,374,841
(8) 減価償却費	3,185,496,000	0	0	3,185,496,000	3,185,336,016	159,984	100.0	3,142,730,459	42,605,557	1.4	3,251,529,000	△ 66,192,984
(9) 資産減耗費	11,185,000	0	0	11,185,000	7,865,443	3,319,557	70.3	9,412,464	△ 1,547,021	△ 16.4	17,576,000	△ 9,710,557
(10) 流域下水道管理運営費	952,231,000	0	0	952,231,000	952,230,952	48	100.0	930,590,481	21,640,471	2.3	1,017,890,000	△ 65,659,048
<b>2 営業外費用</b>	673,339,000	0	7,288,432	680,627,432	680,615,086	12,346	100.0	718,594,707	△ 37,979,621	△ 5.3	682,822,000	△ 2,206,914
(1) 支払利息	641,602,000	0	△ 5,584	641,596,416	641,596,416	0	100.0	709,216,601	△ 67,620,185	△ 9.5	668,043,000	△ 26,446,584
(2) 雑支出	31,737,000	0	7,294,016	39,031,016	39,018,670	12,346	100.0	9,378,106	29,640,564	316.1	14,779,000	24,239,670
<b>3 特別損失</b>	614,000	0	703,015	1,317,015	1,317,015	0	100.0	2,015,501	△ 698,486	△ 34.7	1,095,000	222,015
(1) 過年度損益修正損	614,000	0	703,015	1,317,015	1,317,015	0	100.0	2,015,501	△ 698,486	△ 34.7	1,095,000	222,015
<b>4 予備費</b>	30,000,000	0	△ 7,991,447	22,008,553	0	22,008,553	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
(1) 予備費	30,000,000	0	△ 7,991,447	22,008,553	0	22,008,553	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
<b>支 出 合 計</b>	7,039,118,000	46,325,000	0	7,085,443,000	6,871,890,315	213,552,685	97.0	6,694,216,381	177,673,934	2.7	7,081,541,000	△ 209,650,685
<b>収支差引(純利益)</b>	439,829,000	—	—	393,504,000	486,272,476	—	—	549,570,661	△ 63,298,185	△ 11.5	400,628,000	85,644,476

□収益的支出(決算額)の主な内容 (単位：千円)

※( )内の数値は令和元年度数値

- ・ 下水管維持費 …… 下水管維持のための経費(委託料(下水道清掃等)：129,169(116,463)、職員人件費：87,195(96,102)、修繕費：19,972(20,101)、請負費(鉄蓋取替、下水道修理等)：12,150(12,738) 等)
- ・ ポンプ場費 …… 中継ポンプ場及びマンホールポンプ場の維持管理費(請負費：71,773(60,288)、電力料：34,490(40,693)、委託料：27,792(27,126) 等)
- ・ 処理場費 …… 水質浄化センター施設維持管理経費(委託料(運転管理等)：338,291(304,201)、請負費：373,462(260,350)、電力料：93,246(116,567)、職員人件費：114,415(106,968) 等)
- ・ し尿・住宅団地 …… 市からの受託業務 ※費用は全て市負担(請負費：133,086(126,766)、委託料：122,874(106,493)、電力料：59,061(68,460)、職員人件費：15,378(14,547) 等)
- ・ 総係費 …… 一般管理費(負担金：162,170(148,743)うち使用料徴収事務等に係る水道事業への事務負担156,922、職員人件費：100,745(99,192)うち退職給与費38,780 等)
- ・ 減価償却費 …… 下水管などの固定資産を耐用年数に応じて費用配分した額(非現金支出)有形固定：3,007,771(2,966,270)(構築物等)、無形：177,565(176,461)(流域施設利用権)
- ・ 資産減耗費 …… 固定資産を除却した際に帳簿上の残存価格を減耗費として計上する額(非現金支出)構築物：3,786(4,568)、機械装置：3,496(4,531)、工具器具備品：565(223)
- ・ 流域下水道管理費 …… 流域下水道の維持管理負担金 952,231(930,590)
- ・ 雑支出 …… 支払消費税：38,964(9,287)、不用品売却原価：25(57) 等
- ・ 支払利息 …… 企業債に係る借入金利息(企業債利息：641,596(709,217))
- ・ 過年度損益修正損 …… 過年度下水道使用料還付金：1,317(1,338)、還付加算金：0(669) 等

(2) 資本的収入及び支出

○収入

(単位：円、%)

科 目	令和2年度							令和元年度	決算比較 増減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	予算との 比較 D-(C-E)	収入率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 企業債	1,750,300,000	60,600,000	1,810,900,000	1,489,700,000	255,300,000	△ 65,900,000	95.8	1,759,100,000	△ 269,400,000	△ 15.3	1,597,400,000	△ 107,700,000
(1) 企業債	1,750,300,000	60,600,000	1,810,900,000	1,489,700,000	255,300,000	△ 65,900,000	95.8	1,759,100,000	△ 269,400,000	△ 15.3	1,597,400,000	△ 107,700,000
2 国庫補助金	1,005,000,000	49,984,500	1,054,984,500	735,784,500	317,000,000	△ 2,200,000	99.7	817,542,800	△ 81,758,300	△ 10.0	816,890,000	△ 81,105,500
(1) 国庫補助金	979,600,000	49,484,500	1,029,084,500	712,084,500	317,000,000	0	100.0	789,942,800	△ 77,858,300	△ 9.9	791,690,000	△ 79,605,500
(2) 県補助金	25,400,000	500,000	25,900,000	23,700,000	0	△ 2,200,000	91.5	27,600,000	△ 3,900,000	△ 14.1	25,200,000	△ 1,500,000
3 受益者負担金	93,513,000	0	93,513,000	93,582,386	0	69,386	100.1	114,882,352	△ 21,299,966	△ 18.5	110,146,000	△ 16,563,614
(1) 受益者負担金	21,536,000	0	21,536,000	21,575,406	0	39,406	100.2	27,863,592	△ 6,288,186	△ 22.6	31,832,000	△ 10,256,594
(2) 分担金	71,977,000	0	71,977,000	72,006,980	0	29,980	100.0	87,018,760	△ 15,011,780	△ 17.3	78,314,000	△ 6,307,020
4 工事負担金	38,210,000	13,739,000	51,949,000	33,572,000	20,792,000	2,415,000	107.8	10,826,000	22,746,000	210.1	1,000,000	32,572,000
(1) 工事負担金	38,210,000	13,739,000	51,949,000	33,572,000	20,792,000	2,415,000	107.8	10,826,000	22,746,000	210.1	1,000,000	32,572,000
5 出資金	450,334,000	0	450,334,000	450,334,655	0	655	100.0	461,288,079	△ 10,953,424	△ 2.4	450,334,000	655
(1) 一般会計出資金	450,334,000	0	450,334,000	450,334,655	0	655	100.0	461,288,079	△ 10,953,424	△ 2.4	450,334,000	655
6 負担金	16,152,000	0	16,152,000	10,033,429	4,050,000	△ 2,068,571	82.9	1,604,900	8,428,529	525.2	750,000	9,283,429
(1) 他会計負担金	16,152,000	0	16,152,000	10,033,429	4,050,000	△ 2,068,571	82.9	1,604,900	8,428,529	525.2	750,000	9,283,429
7 その他資本収入	18,972,000	0	18,972,000	18,972,436	0	436	100.0	729,918	18,242,518	2,499.3	0	18,972,436
(1) その他資本収入	18,972,000	0	18,972,000	18,972,436	0	436	100.0	729,918	18,242,518	2,499.3	0	18,972,436
収入合計	3,372,481,000	124,323,500	3,496,804,500	2,831,979,406	597,142,000	△ 67,683,094	97.7	3,165,974,049	△ 333,994,643	△ 10.5	2,976,520,000	△ 144,540,594

□資本的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円) ※ ( ) 内の数値は令和元年度数値

- ・企業債 ……下水道建設事業債：1,033,600(1,299,700)うち繰越分60,600、流域下水道事業債：56,100(59,400)、資本費平準化債：400,000(400,000)
- ・国庫補助金 ……社会資本整備交付金：696,894(772,958)うち繰越分49,485、特環下水道国庫補助金：15,191(16,985)  
(内訳) 管渠新設291,762(230,595)、雨水対策36,000(16,000)、改築更新270,787(198,381)、ポンプ場46,810(277,441)、処理場建設51,535(50,541)、特環下水道建設15,191(16,985)
- ・県補助金 ……下水道事業県補助金：23,200(27,455)うち繰越分500、特環下水道県補助金：500(145)
- ・工事負担金 ……布設替工事負担金：4,158(7,876)、他部局事業関係工事負担金：29,414(2,950)うち繰越分12,430
- ・一般会計出資金…臨時財政特例債等元金出資金：450,335(461,288)
- ・他会計負担金 ……雨水渠工事負担金：10,033(1,605)
- ・その他資本収入…機械設備鉄くず等売却代：302(730)、汚泥炭化施設整備に係る国庫補助金返還に伴う市長部局負担金：18,670(0)



○支出

(単位：円、%)

科 目	令和2年度							令和元年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	不用額 C-(D+E)	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 建設改良費	2,995,057,000	210,229,000	3,205,286,000	2,426,429,477	676,767,000	102,089,523	96.0	2,711,841,713	△ 285,412,236	△ 10.5	2,595,553,000	△ 169,123,523
(1) 事務費	194,412,000	0	194,412,000	186,092,618	0	8,319,382	95.7	157,902,018	28,190,600	17.9	217,039,000	△ 30,946,382
(2) 管渠新設費	1,065,398,000	83,609,000	1,149,007,000	1,116,723,300	7,000,000	25,283,700	97.8	1,026,539,400	90,183,900	8.8	947,418,000	169,305,300
(3) 雨水対策費	170,874,000	0	170,874,000	86,768,000	81,000,000	3,106,000	96.5	35,178,000	51,590,000	146.7	15,000,000	71,768,000
(4) 改築更新費	599,610,000	94,650,000	694,260,000	569,602,000	111,075,000	13,583,000	97.7	417,413,400	152,188,600	36.5	553,100,000	16,502,000
(5) ポンプ場建設費	314,000,000	0	314,000,000	93,621,000	202,000,000	18,379,000	83.6	735,492,000	△ 641,871,000	△ 87.3	282,900,000	△ 189,279,000
(6) 処理場建設費	404,667,000	13,420,000	418,087,000	187,085,700	222,000,000	9,001,300	95.4	168,218,000	18,867,700	11.2	408,800,000	△ 221,714,300
(7) 特環下水建設費	41,265,000	0	41,265,000	41,085,000	0	180,000	99.6	36,924,800	4,160,200	11.3	67,538,000	△ 26,453,000
(8) 施設改良費	122,661,000	18,550,000	141,211,000	66,178,757	53,692,000	21,340,243	75.6	37,806,379	28,372,378	75.0	30,600,000	35,578,757
(9) 利根川流域下水建設費	56,169,000	0	56,169,000	56,168,926	0	74	100.0	60,219,014	△ 4,050,088	△ 6.7	39,987,000	16,181,926
(10) 固定資産購入費	26,001,000	0	26,001,000	23,104,176	0	2,896,824	88.9	36,148,702	△ 13,044,526	△ 36.1	33,171,000	△ 10,066,824
2 企業債償還金	3,040,308,000	0	3,040,308,000	3,040,307,190	0	810	100.0	3,120,162,545	△ 79,855,355	△ 2.6	3,040,208,000	99,190
(1) 企業債償還金	3,040,308,000	0	3,040,308,000	3,040,307,190	0	810	100.0	3,120,162,545	△ 79,855,355	△ 2.6	3,040,208,000	99,190
3 国庫補助金返還金	92,330,979	0	92,330,979	92,330,979	0	0	100.0	0	92,330,979	皆増	0	92,330,979
(1) 国庫補助金返還金	92,330,979	0	92,330,979	92,330,979	0	0	100.0	0	92,330,979	皆増	0	92,330,979
4 予備費	4,189,021	0	4,189,021	0	0	4,189,021	0.0	0	0	—	5,000,000	△ 5,000,000
(1) 予備費	4,189,021	0	4,189,021	0	0	4,189,021	0.0	0	0	—	5,000,000	△ 5,000,000
支出合計	6,131,885,000	210,229,000	6,342,114,000	5,559,067,646	676,767,000	106,279,354	98.1	5,832,004,258	△ 272,936,612	△ 4.7	5,640,761,000	△ 81,693,354

差引財源不足額	△ 2,759,404,000	△ 85,905,500	△ 2,845,309,500	△ 2,727,088,240
---------	-----------------	--------------	-----------------	-----------------

【補てん財源】

科目	予算現額	前年度から の繰越額	予算合計額	決算額
当年度消費税資本的収支調整額	130,134,000	0	130,134,000	126,375,027
過年度損益勘定留保資金	906,718,901	75,766,500	982,485,401	982,485,401
当年度損益勘定留保資金	1,294,842,752	0	1,294,842,752	1,190,518,965
減債積立金	427,708,847	0	427,708,847	427,708,847
計	2,759,404,500	75,766,500	2,835,171,000	2,727,088,240

- ・企業債償還金……建設改良に係る企業債：2,730,307(2,839,363)、平準化債：310,000(280,800)
- ・国庫補助金返還金……汚泥炭化施設整備に係る国庫補助金返還金：91,519,886等

□資本的支出（決算額）の主な内容 (単位：千円)※( )内の数値は令和元年度数値

- ・管渠新設費 …… 工事費：1,008,254(887,307)【補助：579,128(392,162)、単独：429,126(495,145)】、補償費：71,388(85,241)、工事負担金：37,081(41,584)、委託料：0(12,408) ※管渠布設(管渠長)：7,764.1m(8,694.0m)
- ・雨水対策費 …… 工事費：77,484(0)【補助：72,000(0)、単独：5,484(0)】、補償費3,289(0)、委託料：5,995(35,178) ※雨水排水調査分析業務5,995
- ・改築更新費 …… 工事費：421,872(370,589)【補助 393,843(350,562)、単独28,029(20,027)】、委託料：147,730(46,200) ※下水道管調査142,835、総合地震対策計画策定4,895
- ・ポンプ場建設費 …… 工事費：93,621(716,270)【補助：93,621(709,052)、単独：0(7,218)】 ※天川大島第一中継ポンプ場受変電設備更新工事93,621 委託料：0(5,830)
- ・処理場建設費 …… 工事費：164,857(145,228)【補助 81,158(75,394)、単独83,699(69,834)】、委託料：22,220(22,990) ※水質浄化センター更新事業基本設計業務22,220
- ・特環下水建設費 …… 富士見地区公共下水道工事37,884(30,600)
- ・施設改良費 …… 工事費：下水道布設替工事43,260(32,687)、下水道改築工事6,391(0)、流量計布設替工事6,600(0)、水道庁舎内改修工事5,360(737)、委託料：0(856)、補償費：3,943(2,249)

◆ 下水道事業 比較損益計算書【税抜き】 ◆

○費用

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	(単位：円)			
				増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>1 営業費用</b>	5,948,692,093	5,765,739,054	182,953,039	3.2	0.2	88.9	87.9
下水管維持費	249,678,198	246,572,589	3,105,609	1.3	△ 3.2	3.8	3.8
ポンプ場費	129,995,286	125,475,868	4,519,418	3.6	△ 7.6	2.0	1.9
処理場費	912,480,304	801,308,262	111,172,042	13.9	1.2	13.6	12.2
し尿処理費	273,593,274	240,539,235	33,054,039	13.7	△ 4.2	4.1	3.7
住宅団地排水処理費	56,224,426	77,109,391	△ 20,884,965	△ 27.1	6.7	0.8	1.2
受託工事費	470,000	867,075	△ 397,075	△ 45.8	皆増	0.0	0.0
総係費	267,384,643	267,543,439	△ 158,796	△ 0.1	△ 1.3	4.0	4.1
減価償却費	3,185,336,016	3,142,730,459	42,605,557	1.4	0.3	47.6	47.9
資産減耗費	7,865,443	9,412,464	△ 1,547,021	△ 16.4	△ 53.3	0.1	0.1
流域下水道管理運営費	865,664,503	854,180,272	11,484,231	1.3	3.7	12.9	13.0
<b>2 営業外費用</b>	744,604,261	796,585,756	△ 51,981,495	△ 6.5	△ 6.7	11.1	12.1
支払利息	641,596,416	709,216,601	△ 67,620,185	△ 9.5	△ 8.7	9.6	10.8
雑支出	103,007,845	87,369,155	15,638,690	17.9	13.5	1.5	1.3
<b>3 特別損失</b>	1,197,385	1,916,098	△ 718,713	△ 37.5	153.8	0.0	0.0
過年度損益修正損	1,197,385	1,916,098	△ 718,713	△ 37.5	153.8	0.0	0.0
<b>費用合計</b>	6,694,493,739	6,564,240,908	130,252,831	2.0	△ 0.7	100.0	100.0

□費用 比較増減の主な内容 (単位：千円)

- ・下水管維持費…委託料10,283、職員人件費△8,954、材料費577
- ・ポンプ場…請負費10,423、電力料△6,054、委託料425
- ・処理場費…請負費102,537、委託料28,687、職員人件費7,358、電力料△22,207、光熱水費△2,609、修繕費△1,061
- ・し尿処理費…請負費26,127、委託料11,575、修繕費2,064、電力料△7,561
- ・住宅団地排水処理費…請負費△20,402、電力料△1,638、修繕費△1,344、委託料2,552
- ・受託工事費…下水道接続工事委託費△397
- ・総係費…請負費△12,293、負担金10,958、職員人件費1,538
- ・減価償却費…有形：41,501（建物1,660、構築物39,938、機械及び装置△1,280）、無形：1,105（流域施設利用権）
- ・資産減耗費…固定資産除却費：構築物△781、機械及び装置△1,035、工具器具備品342
- ・流域下水道管理運営費…排水負担金75,988、公費負担金1,326、立替金△65,830
- ・支払利息…企業債利息△66,185、資本費平準化債利息△1,435
- ・雑支出…収益的収入に係る特定収入見合い消費税等増
- ・過年度損益修正損…過年度下水道使用料還付金△41、その他過年度損失（還付加算金等）△678（皆減）

(単位：円)

営業利益 (△営業損失)	△ 113,114,523	△ 984,394	△ 112,130,129
経常利益 (△経常損失)	359,206,236	408,636,560	△ 49,430,324
純利益 (△純損失)	359,897,449	415,687,138	△ 55,789,689
その他未処分利益剰余金変動額	427,708,847	591,186,181	△ 163,477,334
当年度未処分利益剰余金	787,606,296	1,006,873,319	△ 219,267,023
減債積立金の積立(案)	359,897,449	415,687,138	△ 55,789,689
組入資本金の組入れ(案)	427,708,847	591,186,181	△ 163,477,334
処分後残高	0	0	0

減債積立金を取崩したことによる増

令和2年度の営業活動により生じた利益を減債積立金に積み立てる。

減債積立金を取崩した分を組入資本金に組み入れる。

○収益

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	(単位：円)			
				増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
<b>1 営業収益</b>	5,835,577,570	5,764,754,660	70,822,910	1.2	△ 1.3	82.8	82.6
下水道使用料	3,037,866,728	3,037,255,516	611,212	0.0	△ 0.9	43.1	43.5
他会計負担金	2,797,090,842	2,726,511,719	70,579,123	2.6	△ 1.8	39.7	39.1
受託工事収益	470,000	867,075	△ 397,075	△ 45.8	皆増	0.0	0.0
その他営業収益	150,000	120,350	29,650	24.6	△ 8.2	0.0	0.0
<b>2 営業外収益</b>	1,216,925,020	1,206,206,710	10,718,310	0.9	1.1	17.2	17.3
受取利息	58,195	86,180	△ 27,985	△ 32.5	△ 59.3	0.0	0.0
負担金	2,576,113	2,388,169	187,944	7.9	2.1	0.0	0.0
長期前受金戻入	1,206,450,011	1,192,517,770	13,932,241	1.2	1.2	17.1	17.1
雑収益	7,840,701	10,833,493	△ 2,992,792	△ 27.6	△ 7.8	0.1	0.2
他会計補助金	0	381,098	△ 381,098	皆減	△ 18.7	-	0.0
<b>3 特別利益</b>	1,888,598	8,966,676	△ 7,078,078	△ 78.9	284.2	0.0	0.1
過年度損益修正益	1,888,598	8,966,676	△ 7,078,078	△ 78.9	284.2	0.0	0.1
<b>収益合計</b>	7,054,391,188	6,979,928,046	74,463,142	1.1	△ 0.8	100.0	100.0

□収益 比較増減の主な内容 (単位：千円)

- ・下水道使用料…下水道使用料611(有収汚水量：対前年278,647m<sup>3</sup>、1.0%)
- ・他会計負担金…雨水処理経費など繰出基準に基づく一般会計からの繰入金  
雨水処理等85,553、汚水公費△18,559、し尿等15,123、  
利息負担△11,518、元金負担(減価償却相当分)±0、  
し尿処理解体工事元金・利息△19
- ・長期前受金戻入…補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却に合わせ、その見合い分を収益化するもの13,932
- ・雑収益…区域外流入負担金△3,094
- ・過年度損益修正益…過年度下水道使用料△7,170

◆ 下水道事業 比較貸借対照表【税抜き】 ◆

○資産

(単位：円)

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
1 固定資産	95,486,828,227	96,267,692,048	△ 780,863,821	△ 0.8	△ 0.6	96.9	97.3
有形固定資産	92,033,290,671	92,687,651,862	△ 654,361,191	△ 0.7	△ 0.4	93.4	93.7
無形固定資産	3,448,861,556	3,575,364,186	△ 126,502,630	△ 3.5	△ 3.3	3.5	3.6
投資	4,676,000	4,676,000	0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 流動資産	3,072,495,931	2,684,367,561	388,128,370	14.5	△ 22.9	3.1	2.7
現金預金	2,290,052,004	1,858,833,040	431,218,964	23.2	△ 22.7	2.3	1.9
未収金	774,399,762	787,816,820	△ 13,417,058	△ 1.7	△ 4.4	0.8	0.8
貸倒引当金(△)	9,035,835	9,082,299	△ 46,464	△ 0.5	△ 5.5	0.0	0.0
前払金	17,000,000	46,720,000	△ 29,720,000	△ 63.6	△ 82.2	0.0	0.0
その他流動資産	80,000	80,000	0	0.0	0.0	0.0	0.0
資産合計	98,559,324,158	98,952,059,609	△ 392,735,451	△ 0.4	△ 1.3	100.0	100.0

・有形固定資産…下水道管、機械設備などの固定資産

(建物△5,806千円、構築物△450,097千円、機械装置△151,981千円、建設仮勘定△46,536千円等)

・無形固定資産…流域下水道の施設利用権

・投資…地方公営企業等金融機構出資金

・貸倒引当金…時効等を迎えた下水道使用料等の不納欠損処分に充てるための引当金

・未収金…営業活動や建設改良事業等に係る収入のうち3月31日現在で、調定に対する未収額(下水道使用料、他会計負担金、県補助金、工事負担金等)

○負債

(単位：円)

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
3 固定負債	35,179,881,755	36,771,749,423	△ 1,591,867,668	△ 4.3	△ 3.3	35.7	37.2
企業債	34,867,309,821	36,485,782,484	△ 1,618,472,663	△ 4.4	△ 3.4	35.4	36.9
引当金	312,571,934	285,966,939	26,604,995	9.3	10.3	0.3	0.3
4 流動負債	4,296,131,742	3,612,826,426	683,305,316	18.9	△ 17.1	4.4	3.7
企業債	3,108,172,663	3,040,307,190	67,865,473	2.2	△ 2.6	3.2	3.1
未払金	1,039,569,629	448,463,326	591,106,303	131.8	△ 59.6	1.1	0.5
未払費用	531,169	808,985	△ 277,816	△ 34.3	104.6	0.0	0.0
預り金	110,793,281	86,923,925	23,869,356	27.5	△ 8.1	0.1	0.1
引当金	37,065,000	36,323,000	742,000	2.0	4.1	0.0	0.0
5 繰延収益	37,266,488,223	37,584,431,326	△ 317,943,103	△ 0.8	△ 0.6	37.8	38.0
長期前受金	37,266,488,223	37,575,190,632	△ 308,702,409	△ 0.8	△ 0.4	37.8	38.0
建設仮勘定 長期前受金	0	9,240,694	△ 9,240,694	皆減	△ 88.1	0.0	0.0
負債合計	76,742,501,720	77,969,007,175	△ 1,226,505,455	△ 1.6	△ 2.8	77.9	78.9

・固定負債…支払期限が1年を超える金銭債務

企業債…翌々年度以降に償還期限を迎える企業債残高

引当金…退職給付引当金 H26以降15年間に渡り、期末要支給額を積み立てるもの

・流動負債…支払が1年以内の金銭債務

企業債…1年以内償還期限を迎える企業債残高

未払金…営業活動に係る支出のうち3月31日現在で、支払いがされていない額(委託料、修繕料、3月分の電力料等)

預り金…地域し尿処理施設使用料の預り金(一般会計等へ支出されるまでの預り金)、受益者負担金・分担金の預り金など

引当金…翌年度6月期賞与における前年12月～3月負担に係る賞与引当金など

・繰延収益…国県補助金や、工事負担金等を固定資産を減価償却するのに合わせ、その見合い分を収益化していくもの

○資本

(単位：円)

科目	令和2年度	令和元年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				2/元	元/30	2	元
6 資本金	17,226,196,387	16,161,137,651	1,065,058,736	6.6	6.9	17.5	16.3
固有資本金	825,051,351	825,051,351	0	0.0	0.0	0.8	0.8
繰入資本金	6,413,467,675	5,939,595,120	473,872,555	8.0	8.8	6.5	6.0
組入資本金	9,987,677,361	9,396,491,180	591,186,181	6.3	6.3	10.2	9.5
資本金合計	17,226,196,387	16,161,137,651	1,065,058,736	6.6	6.9	17.5	16.3
7-1 資本剰余金	3,387,332,617	3,387,332,617	0	0.0	0.0	3.4	3.4
国庫補助金	2,233,609,669	2,233,609,669	0	0.0	0.0	2.3	2.3
県補助金	16,471,211	16,471,211	0	0.0	0.0	0.0	0.0
工事負担金	219,714,980	219,714,980	0	0.0	0.0	0.2	0.2
他会計負担金	698,287,518	698,287,518	0	0.0	0.0	0.7	0.7
受贈財産評価額	219,249,239	219,249,239	0	0.0	0.0	0.2	0.2
7-2 利益剰余金	1,203,293,434	1,434,582,166	△ 231,288,732	△ 16.1	△ 9.0	1.2	1.4
減債積立金	415,687,138	427,708,847	△ 12,021,709	△ 2.8	△ 27.7	0.4	0.4
当年度未処分 利益剰余金	787,606,296	1,006,873,319	△ 219,267,023	△ 21.8	2.2	0.8	1.0
剰余金合計	4,590,626,051	4,821,914,783	△ 231,288,732	△ 4.8	△ 2.9	4.6	4.8
資本合計	21,816,822,438	20,983,052,434	833,770,004	4.0	4.5	22.1	21.1

・繰入資本金…一般会計出資金等による増加

・資本剰余金…償却資産以外の資産の取得に充当されたもの

・当年度未処分利益剰余金…減債積立金の積み立て、組入資本金の組み入れによる減等

負債資本合計	98,559,324,158	98,952,059,609	△ 392,735,451	△ 0.4	△ 1.3	100.0	100.0
--------	----------------	----------------	---------------	-------	-------	-------	-------

令和元年度 決算審査意見書における要望事項への対応について

要 望 事 項	水道局の対応（令和２年度）
<p>○ 監査意見（下水道事業）</p> <p>(ア) 滞納額の圧縮について            下水道使用料、受益者負担金及び分担金収入については、当年度も引き続き収納率の向上を目指して早期の未収金回収に取り組み、滞納額全体としては、前年度と比較すると約300万円減少し約5,000万円となった。しかしながら、基幹収入である下水道使用料の滞納額は約4,900万円となっており、依然として多額である。このため、①収納事務委託業者との一層の連携強化を図りながら、現年度分と比較して収納率が低い過年度分の徴収対策も含め、水道局全体でより実効性のある滞納対策を検討し、受益者負担の公平性の確保や経営の健全化の観点から未収金の縮減に取り組まれない。</p> <p>(イ) 公共下水道の普及促進について            公共下水道の普及促進においては、新規供用開始未接続世帯を対象として戸別訪問による接続指導を行い、13世帯が接続に結び付いた。②引き続き接続推進のための補助金や融資制度の周知を図るとともに、粘り強く接続指導に取り組み、下水道未接続世帯の解消に努められたい。</p> <p>(ウ) 経営改善について            収益性の確保において、営業損益は利益幅の減少が続き、当年度は前年度と比較すると約8,700万円減少し約100万円の営業損失に転じた。処理原価が使用料単価を上回る状況が依然として続いているとともに、販売損失が拡大している状況である。また、処理原価が上昇したことから、使用料回収率は前年度を0.6ポイント下回り88.5%となった。③水道事業と同様に増収を図るには厳しい環境下ではあるが、営業損失や販売損失の解消に向け、水道局全体でコスト意識を共有しながら引き続き経営改善に取り組まれない。</p>	<p><b>①実効性のある滞納対策の検討</b>            令和２年度における下水道使用料の現年度分の収納率（令和３年４月末時点）は98.95%（前年度比0.13%の増）、過年度分（過年度損益修正益を含む。）の滞納金額（令和３年３月末時点）は17,899,126円（前年度比3,678,553円の減額）、現年度と過年度を合わせた滞納額は53,148,735円（前年度比7,319,492円の減額）となりました。            下水道使用料も水道料金同様に、例年以上に電話や書状による滞納交渉、転居先不明となった滞納者に対する追跡調査を強化することで滞納額の圧縮に努め、併せて、コロナ禍においても人と接触をせず料金を納められるスマートフォン決済を導入し、収納方法の拡充と市民の利便性の向上を図りました。            また、収納委託業者とも日々の情報交換に加え、定期的に業務改善検討会議を開催し、高額未納者の対応をはじめ、収納率向上に向けた協議を行い、より効果的な交渉方法を模索しました。            今後も、収納事務委託業者と連携を図りながら、収納率の向上及び滞納額の圧縮に努めていきます。</p> <p><b>②公共下水道の未接続世帯の解消</b>            公共下水道の普及事業については、新規供用開始未接続世帯を対象に昨年１２月に平日業務時間内で86戸に対して、戸別訪問による接続指導を実施しました。令和２年度については、新型コロナウイルス感染対策に配慮し在宅の場合は、極力対面時間を短縮するとともに留守宅へは、通知をポスティングする方法で実施しました。経済的な理由で接続できない世帯には、補助金及び融資制度を説明した結果、令和２年度の接続補助金は供用開始後１年以内で8件に交付、融資制度で1件の利用がありました。令和３年３月末における追跡調査の結果、3世帯が接続し接続率（3か月後）は、3%でした。            今後についても引き続き粘り強く接続指導に取り組んでいきます。</p> <p><b>③営業損失や販売損失の解消</b>            新たな収入確保策としての債券による資金運用については、令和２年度において一般会計との間の資金貸付が検討されたことから、資金の流動性を確保する必要があったため、実現には至らず継続検討事項となっています。            これまでの企業債残高の削減努力の結果、企業債利息額が減少し、また電力料の削減など経費削減に努めましたが、令和元年度において14.54円であった販売損失が令和２年度には16.10円へと拡大してしまいました。水需要の減少傾向が続く中、有収汚水量の大幅な増加は見込めない状況にあり、販売損失解消のためには使用料を改定するしかない現状です。次期財政計画期間（令和４年度～７年度）においては使用料改定をせずに事業運営できる見通しですが、近い将来における使用料改定も視野に入れ事業運営をしていきたいと考えています。</p>

要 望 事 項	水 道 局 の 対 応 ( 令 和 2 年 度 )
<p>(エ) 企業債について            企業債の未償還残高は、資本費平準化債4億円を含む約17億5,900万円を新たに借り入れ、約31億2,000万円を元金償還した結果、前年度と比較すると約13億6,100万円減少し約395億2,600万円となった。支払利息の減などにより企業債元利償還金対料金収入比率は減少傾向にあるが、今後も人口減少の進展が想定されるため、④企業債の発行に当たっては、財源としての必要性和後年度負担とのバランスを考慮し、より効果的な借り入れとなるよう努められたい。</p> <p>(オ) 今後の事業運営について            平成29年度に策定した財政計画（平成30年度～令和3年度）における当年度の計画数値と決算数値を比較すると、純利益は約5,600万円上回っている状況にあるとともに、自己資本構成比率が前年度と比較すると1.5ポイント上回る59.2%となった。しかし、水質浄化センター等の老朽化した施設の長期間にわたる大規模な更新事業などが予定されており、経営状況は一層厳しさを増すことが想定される。このため、⑤今後の事業運営に当たっては、マスタープランである「前橋市下水道ビジョン2016」を基本に、群馬県の下水道施設の更新計画等を加味した上で、社会環境の変化や市民ニーズを踏まえ、投資規模の適正化等に留意しながら、個々の施策を着実に進められたい。</p> <p>(カ) 安定的な経営について            水道事業と同様に次期財政計画（令和4年度～7年度）の策定を進めているが、基幹収入である下水道使用料の増収が見込めない中において、老朽化施設の更新が必要であるほか、当年度に営業損失が生じていることや、販売損失が拡大していることなどを勘案すると、使用料改定を視野に入れざるを得ない状況にあるものと考え。⑥市民生活に欠かせないライフラインである下水道事業の安定的な経営の継続が可能となる適正な使用料水準について、新型コロナウイルス感染症の拡大による景気への影響など、社会経済情勢の変化も踏まえつつ、十分に検討されたい。</p>	<p><b>④効果的な企業債の発行</b>            企業債は、世代間負担の平準化、単年度の負担緩和のため重要な収入確保策ですが、一方で、過度な企業債依存は将来負担を増加させるため避けるべきであると認識しています。将来の人口減少は不可避な事実ですので、下水道ビジョンや財政計画において将来の経営状況を勘案し、発行額を注視しています。            これまで高金利の企業債を計画的に借り換えを進め、現在企業債残高は順調に減少していますが、今後、前橋水質浄化センターの更新事業にも取り組まなければなりませんので、現在の収支状況と、将来の収支状況を把握し、効果的に企業債を発行し、事業を運営していきたいと考えております。</p> <p><b>⑤経営戦略に基づく着実な施策実施</b>            下水道ビジョンや財政計画は、各事業年度の実施事業の内容や規模を決定する際、また現在の収支状況が想定通りに推移しているか等、比較検証を行ううえで基礎資料として活用しています。            「前橋市下水道ビジョン2016」は策定から4年が経過しており、次第に現在の実施事業との乖離が生じてきているため、令和3年度中に見直しを進め、令和4年度から令和7年度までの新財政計画との整合を図りつつ、今後の中長期的な事業推進の指針としていきたいと考えております。            今後も社会環境の変化や市民ニーズを適確に把握するように努め、下水道ビジョンや財政計画に基づき、投資規模の適正化等を留意し、着実に下水道事業を運営していきたいと考えています。</p> <p><b>⑥適正な使用料水準の検討</b>            現在、次期財政計画（令和4年度～7年度）を策定しており、下水道使用料は引き続き据え置くことができる見通しとなっておりますが、「下水道使用料も将来の改定を視野に入れる必要がある」とも公表しています。            下水道使用料は、水道事業会計の水道料金と比較すると、下水道事業会計の収入に占める割合が低く、また下水道整備区域を拡大していることもあり、下水道使用料の落ち込みはそれほど大きくありません。しかしながら、使用料単価が処理原価を下回っている状況が続いており、適正な使用料水準とは言い難い状況です。今後も引き続き適正な下水道使用料について研究していきたいと考えています。</p>

## 企業債未償還残高等の推移

### 【水道事業】

(単位：千円)

年度	発行額A	償還元金B	支払利息C (企業債利息)	元利金合計 B+C	年度末企業債 未償還残高D 前年度末D+A-B
H18	717,800	1,208,009	776,004	1,984,013	22,269,326
19	1,080,800	1,584,205	735,335	2,319,540	21,765,921
20	1,826,600	2,896,383	662,349	3,558,732	20,696,138
21	225,500	1,325,674	578,537	1,904,211	21,074,403
22	253,900	1,221,967	547,549	1,769,516	20,106,336
23	730,400	1,313,106	515,177	1,828,283	19,523,630
24	1,005,500	2,001,382	486,404	2,487,786	18,527,748
25	472,590	1,202,443	419,414	1,621,857	17,797,895
26	312,600	1,160,030	399,492	1,559,522	16,950,465
27	368,000	1,207,376	375,847	1,583,223	16,111,089
28	552,300	1,218,021	349,345	1,567,366	15,445,368
29	370,000	1,219,844	323,460	1,543,304	14,595,524
30	480,000	1,240,257	295,505	1,535,762	13,835,267
R1	264,300	1,245,344	267,024	1,512,368	12,854,223
2	1,199,700	1,239,243	237,938	1,477,181	12,814,680

注) 発行額には、前年度からの繰越分を含む。

注) 17年度から発行額には借換債、償還元金には借換等に伴う繰上償還額を含む。

H17: 85,000千円(公営企業金融公庫借換債)

H18: 100,000千円(公営企業金融公庫借換債)

H19: 462,700千円(補償金免除繰上償還に係る借換債)

H20: 1,292,300千円(旧資金運用部資金:補償金免除繰上償還に係る借換債)

1,732,851千円(補償金免除繰上償還元金)

H21: 114,587千円(補償金免除繰上償還元金:富士見分)

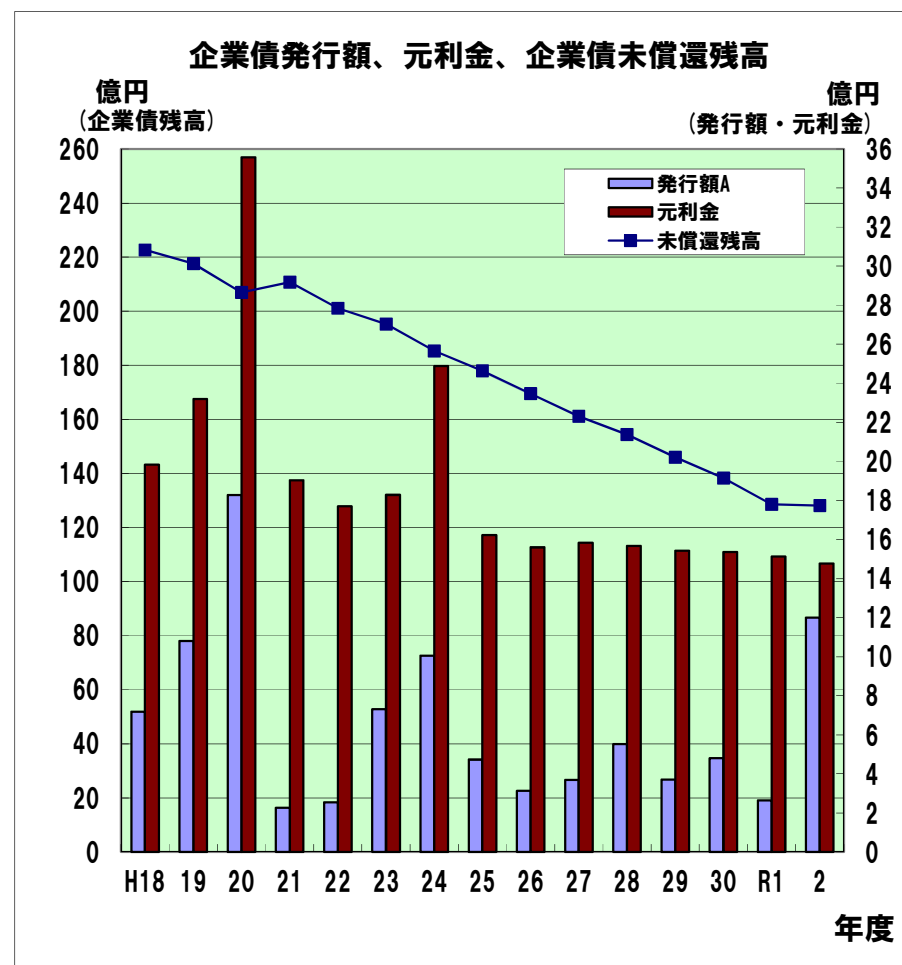
注) 21年度の企業債残高には、富士見村からの引継分1,478,439千円を含む。

H23: 185,671千円(補償金免除繰上償還元金)

H24: 727,700千円(旧資金運用部資金:補償金免除繰上償還に係る借換債)

836,451千円(補償金免除繰上償還元金)

注) 25年度の発行額Aには、統合前簡易水道整備事業債72,190千円を含む。



## 企業債未償還残高等の推移

### 【下水道事業】

(単位：千円)

年度	発行額A	償還元金B	支払利息C (企業債利息)	元利金合計 B+C	年度末企業債 未償還残高D 前年度末D+A-B
H18	1,548,700	2,555,270	1,848,110	4,403,380	50,470,541
19	2,988,500	3,841,894	1,768,742	5,610,636	49,617,147
20	4,785,000	5,921,723	1,590,724	7,512,447	48,480,424
21	2,343,800	3,836,308	1,423,805	5,260,113	49,585,450
22	1,399,400	2,924,444	1,315,395	4,239,839	48,060,406
23	2,482,800	3,351,748	1,249,237	4,600,985	47,191,458
24	4,682,600	5,113,162	1,182,039	6,295,201	46,760,896
25	2,243,200	3,041,229	1,042,037	4,083,266	45,962,867
26	2,171,300	2,997,495	1,001,753	3,999,248	45,136,672
27	1,696,200	3,017,544	957,597	3,975,141	43,815,328
28	2,474,000	3,055,337	896,793	3,952,130	43,233,991
29	2,065,100	3,078,483	837,624	3,916,107	42,220,608
30	1,820,500	3,153,956	776,612	3,930,568	40,887,152
R1	1,759,100	3,120,163	709,217	3,829,380	39,526,089
2	1,489,700	3,040,307	641,596	3,681,903	37,975,482

注) 17年度から発行額には借換債、償還元金には借換等に伴う繰上償還額を含む。

H17: 183,400千円(公営企業金融公庫借換債) 121,000千円(資本費平準化債)

H18: 190,100千円(公営企業金融公庫借換債) 152,300千円(資本費平準化債)

H19: 1,375,700千円(補償金免除繰上償還に係る借換債) 230,300千円(資本費平準化債)

H20: 3,212,100千円(補償金免除繰上償還に係る借換債) 273,800千円(資本費平準化債)  
3,351,969千円(補償金免除繰上償還元金)

H21: 1,032,800千円(補償金免除繰上償還に係る借換債) 260,000千円(資本費平準化債)  
1,044,828千円(補償金免除繰上償還元金)うち富士見分11,951千円

注) 21年度の企業債残高には、富士見村からの引継分2,597,534千円を含む。

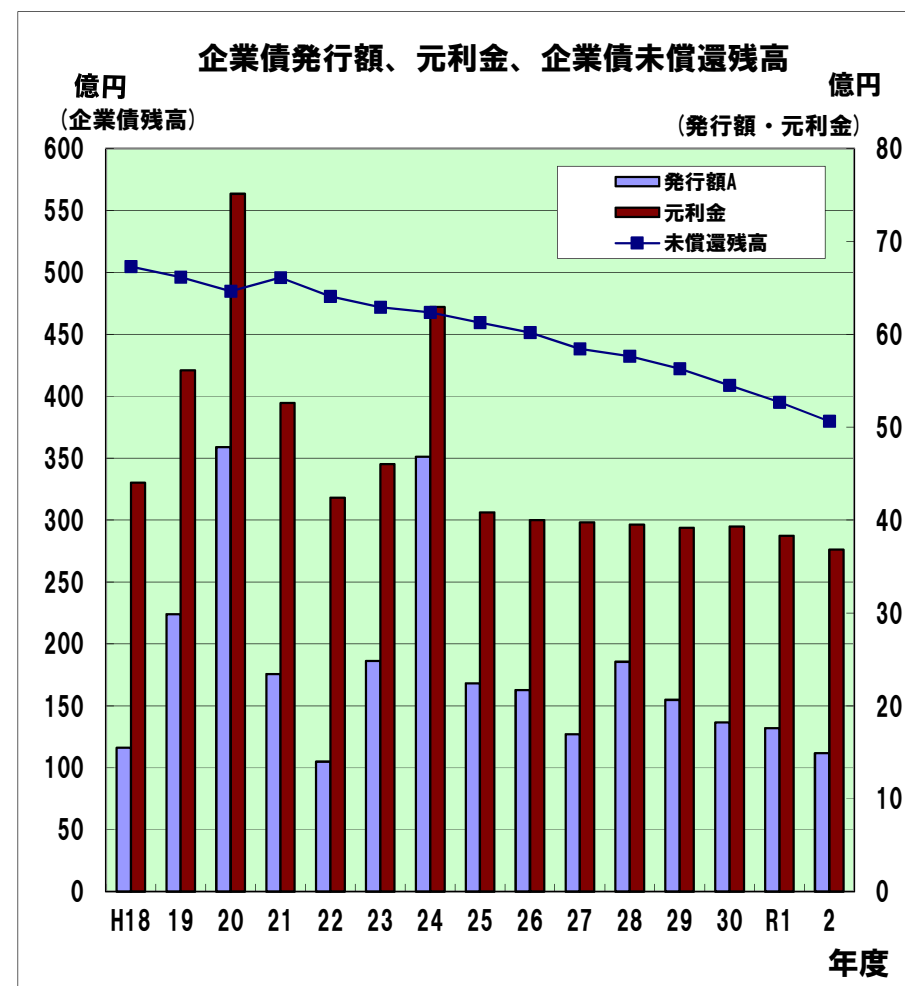
H22: 27,218千円(補償金免除繰上償還元金) 330,000千円(資本費平準化債)

H23: 481,900千円(補償金免除繰上償還に係る借換債) 270,000千円(資本費平準化債)

H24: 2,177,500千円(補償金免除繰上償還に係る借換債) 278,000千円(資本費平準化債)

2,181,490千円(補償金免除繰上償還元金)

(近年の資本費平準化債発行額) H25: 474,800千円、H26~H30, R1~R2: 400,000千円



## ■給水原価と供給単価（水道）

### ◆給水原価（円/m<sup>3</sup>）

有収水量1m<sup>3</sup>（1000ℓ：2ℓ入りのペットボトル500本分）あたりについて、どれだけの費用がかかっているかを表したもので、供給原価ともいいます。

【算式】{経常費用[営業費用+営業外費用]-（受託工事費+付帯工事費+材料及び不用品売却原価）-長期前受金戻入額}÷年間総有収水量

	R2	R1	全国平均
①	134.50	139.22	157.19

全国平均は、給水人口30万人以上の事業体の平均値

（地方公営企業年鑑より R1決算数値）

※H27より長期前受金戻入額を控除して算出しています。

※全国平均は長期前受金戻入を控除した数値が掲載してあります。

### ◆供給単価（円/m<sup>3</sup>）

有収水量1m<sup>3</sup>あたりについて、どれだけの収益を得ているかを表すもので、給水単価ともいいます。

【算式】給水収益÷年間総有収水量

	R2	R1	全国平均
②	129.97	131.45	168.86

全国平均は、給水人口30万人以上の事業体の平均値

（地方公営企業年鑑より R1決算数値）

※給水原価と供給単価を対比させることで、水道水を作るための費用を水道料金でどれくらい回収できているのかを把握することができます。

令和2年度決算では、1m<sup>3</sup>の水道水を作るのに134.50円かかっていますが、お客さまからは129.97円をいただいております。1m<sup>3</sup>あたり4.53円の不足となっています。なお、不足する分は、加入金や手数料などの収入で補てんすることになります。

$$\text{供給単価} - \text{給水原価} = \text{販売利益}$$

$$129.97 - 134.50 = \blacktriangle 4.53 \quad \text{②} - \text{①}$$

## ■処理原価と使用料単価（下水道）

### ◆処理原価（円/m<sup>3</sup>）

有収汚水量1m<sup>3</sup>あたりについて、どれだけの費用がかかっているかを表したものです。

【算式】汚水処理費÷年間総有収水量

	R2	R1	全国平均
①	126.47	126.01	138.19

全国平均は、公共下水道事業（法適用）の処理区域内人口10万人以上30万人未満の平均値

（地方公営企業年鑑より R1決算数値）

### ◆使用料単価（円/m<sup>3</sup>）

有収汚水量1m<sup>3</sup>あたりについて、どれだけの収益を得ているかを表すものです。

【算式】下水道使用料÷年間総有収汚水量

	R2	R1	全国平均
②	110.37	111.47	142.32

全国平均は、公共下水道事業（法適用）の処理区域内人口10万人以上30万人未満の平均値

（地方公営企業年鑑より R1決算数値）

使用料単価－処理原価＝販売利益

$$110.37 - 126.47 = \blacktriangle 16.10 \quad \text{②} - \text{①}$$

※長期前受金戻入控除後の汚水処理原価は、105.21円/m<sup>3</sup>

※処理原価と使用料単価を対比させることで、下水道使用料で回収すべき費用（汚水処理費用）をどれくらい回収できているのかを把握することができます。



◆ 水道料金及び下水道使用料改定の推移 ◆

(金額は、消費税抜き)

年度区分	昭和56年度		58	59	61	62	63	平成元年度		2	3	4	5	6	7	9	10	11	13	14	16
	水道	改定率	S56: 48.55% S57: 4.05%	53.18%	13.60%				20.98%					23.26%			9.30%			10.16%	
一般家庭用	月30m <sup>3</sup> 使用	1,523円		1,808円				2,244円					2,716円			2,952円			3,242円		
下水道	改定率	40.08%		9.70%		2.75%			27.40%				24.22%			10.07%			6.41%		18.53%
一般家庭用	月30m <sup>3</sup> 使用	1,034円		1,142円		1,508円		1,901円					2,348円			2,574円			2,736円		3,060円
一般家庭用	上・下水道	月30m <sup>3</sup> 使用計	2,557円		2,950円		3,316円		3,752円	4,145円			5,064円			5,526円			5,978円		3,060円

2段階：激変緩和

県央第1水道受水開始 (S58.4.1)

流域関連利根川西地区供用開始 (S62.10.1)

消費税転嫁 (3%)

流域関連利根川東地区供用開始 (H3.4.1)

量水器使用料が廃止され、基本料金が口径別になる。

県央第2水道受水開始 (H10.6.1)

消費税転嫁 (5%)

H16.12.5 大胡町、宮城村及び  
粕川村と合併

上・下水改定見送り

大口使用者の水道料金へ運減制を導入  
下水繰出基準変更  
(污水公費負担金創設)

H21.5.5 富士見村と合併

消費税転嫁 (8%)

消費税転嫁 (10%) 10月1日～

年度区分	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	令和元年度	2	3	4	5	6	7	
水道	改定率		H17~H19 改定見送り		H20~H22 改定見送り		H23~H25 改定見送り		H26~H28 改定見送り		H29 改定見送り		H30~令和3 改定見送り									H30~R3財政計画公表時に、 『R4~の料金改定必要』と公表。
一般家庭用	月30m <sup>3</sup> 使用	3,242円																				
下水道	改定率	17年度 改定見送り	H18~H20 改定見送り		H21~H23 改定見送り		H24~H26 改定見送り		H27~H29 改定見送り		H30~令和3 改定見送り											H30~R3財政計画公表時に、 『将来的には料金改定必要』と公表。
一般家庭用	月30m <sup>3</sup> 使用																					
一般家庭用	上・下水道	月30m <sup>3</sup> 使用計																				

【水道事業会計】 供用開始年月日 昭和 4年3月21日  
法適用年月日 昭和 29年4月 1日

【下水道事業会計】 供用開始年月日 昭和 38年2月1日  
法適用年月日 昭和 38年4月 1日

# 水 道 事 業 会 計 決 算 額 の 推 移

消費税込 (単位：千円)

年 度	A - B									C - D				
	収 益 的 収 支 (維持管理的経費)									資 本 的 収 支 (投資的経費)				
	収 入	うち 水道料金	支 出	うち 受水費	支出に対する 受水費の割合	うち 減価償却費	うち 償還利息	収支差引	税抜き 純損益	収 入	うち 企業債	支 出	うち 償還金	収支差引 財源不足額
平成12年度	6,532,757	5,946,061	6,218,360	1,619,767	26.0%	1,517,305	914,942	314,397	196,385	2,402,946	1,350,000	4,270,797	594,140	▲ 1,867,851
13	6,392,753	5,808,120	6,273,988	1,619,767	25.8%	1,620,386	900,329	118,765	60,148	1,178,274	510,000	2,820,152	669,473	▲ 1,641,878
14	6,222,350	5,599,334	6,172,152	1,619,767	26.2%	1,540,555	869,787	50,198	▲ 8,639	992,151	620,000	2,614,098	761,240	▲ 1,621,947
15	6,234,408	5,426,094	6,084,804	1,624,205	26.7%	1,563,829	832,842	149,604	88,288	674,173	399,900	2,367,849	849,662	▲ 1,693,676
16	6,230,326	5,666,836	6,009,116	1,686,744	28.1%	1,652,621	833,803	221,210	172,162	802,989	482,500	2,536,372	965,973	▲ 1,733,383
17	6,642,522	6,040,641	6,503,258	1,841,346	28.3%	1,826,321	822,962	139,264	67,641	906,554	585,100	2,883,254	1,142,651	▲ 1,976,700
18	6,460,693	5,871,728	6,397,263	1,838,006	28.7%	1,855,030	776,004	63,430	▲ 10,423	1,000,772	717,800	2,956,033	1,208,008	▲ 1,955,261
19	6,401,441	5,857,003	6,351,810	1,842,026	29.0%	1,886,318	735,335	49,631	▲ 24,723	1,460,777	1,080,800	3,326,058	1,584,206	▲ 1,865,281
20	6,215,905	5,691,472	6,265,427	1,775,176	28.3%	1,866,436	662,349	▲ 49,522	▲ 126,407	2,177,156	1,826,600	4,702,063	2,896,382	▲ 2,524,907
21	6,402,981	5,889,769	6,326,795	1,869,625	29.6%	2,019,658	578,537	76,186	35,141	741,995	225,500	2,790,288	1,325,674	▲ 2,048,293
22	6,479,012	5,936,642	6,273,484	1,880,568	30.0%	2,037,368	547,549	205,528	149,619	558,474	253,900	2,551,561	1,221,967	▲ 1,993,087
23	6,392,394	5,785,959	6,247,996	1,885,722	30.2%	2,048,068	515,696	144,398	62,002	1,312,570	730,400	3,521,933	1,313,106	▲ 2,209,363
24	6,405,826	5,749,939	6,335,054	1,864,102	29.4%	2,099,985	486,404	70,772	22,341	1,475,379	1,005,500	3,535,670	2,001,382	▲ 2,060,291
25	6,407,750	5,769,158	6,237,803	1,858,493	29.8%	2,117,116	420,907	169,947	113,245	959,766	400,400	2,997,549	1,202,443	▲ 2,037,783
26	6,911,858	5,777,447	6,664,125	1,894,536	28.4%	2,287,386	399,492	247,733	161,265	838,269	312,600	2,954,911	1,160,030	▲ 2,116,642
27	6,852,392	5,786,025	6,527,203	1,907,444	29.2%	2,298,602	375,847	325,189	251,330	867,211	368,000	2,787,203	1,207,376	▲ 1,919,992
28	6,845,727	5,733,379	6,455,772	1,905,743	29.5%	2,281,028	349,345	389,955	280,725	1,063,046	552,300	3,278,420	1,218,021	▲ 2,215,374
29	6,863,392	5,748,017	6,357,558	1,867,159	29.4%	2,303,860	323,460	505,834	411,576	913,368	370,000	3,100,214	1,219,844	▲ 2,186,846
30	6,814,786	5,664,819	6,425,225	1,867,159	29.1%	2,317,084	295,505	389,561	276,402	1,006,674	480,000	3,387,651	1,240,257	▲ 2,380,977
令和元年度	6,711,818	5,608,798	6,476,463	1,889,611	29.2%	2,334,341	267,024	235,355	116,655	529,905	264,300	3,067,438	1,245,344	▲ 2,537,533
2	6,793,725	5,679,169	6,354,758	1,884,640	29.7%	2,349,327	237,938	438,967	230,372	1,502,261	1,199,700	4,000,951	1,239,244	▲ 2,498,690

- \* 資本的収支の収支差引財源不足額は、現金支出を伴わない減価償却費等の損益勘定留保資金等により補てんしている。
- \* 平成11年度に水道料金の改定を行った(平均改定率10.16%)。
- \* 平成16年12月5日に大胡町、宮城村及び粕川村の三町村と合併したことにより、平成17年度決算が増加した。
- \* 平成17年度からの償還利息、企業債及び償還金には、借換債による増減が反映している。
- \* 平成19年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債462,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金462,794千円を含む。
- \* 平成20年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債1,292,300千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,732,851千円を含む。
- \* 平成21年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金114,587千円を含む。
- \* 平成23年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金185,671千円を含む。
- \* 平成24年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債727,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金836,451千円を含む。

# 下水道事業会計決算額の推移

消費税込み

(単位：千円)

年度	A B A-B C D C-D								消費税込							
	収益的収支(維持管理的経費)								資本的収支(投資的経費)							
	収入	うち下水道 使用料	うち一般 会計繰入金	支出	うち 減価償却費	うち 償還利息	収支差引	税抜き 純損益	収入	うち 企業債	うち 国県補助金	支出	うち 償還金	収支差引 財源不足額		
平成12年度	7,364,585	2,845,026	4,225,622	7,662,902	2,498,534	2,167,450	▲ 298,317	▲ 45,395	4,524,122	2,910,300	833,900	6,620,800	1,447,173	▲ 2,096,678		
13	6,873,482	2,861,375	3,752,111	6,913,717	1,932,522	2,133,855	▲ 40,235	▲ 164,232	4,243,090	2,575,400	706,211	5,961,195	1,637,284	▲ 1,718,105		
14	6,411,588	3,294,229	3,081,443	6,860,806	1,983,803	2,099,973	▲ 449,218	▲ 520,189	2,971,905	1,547,900	533,289	4,704,582	1,830,734	▲ 1,732,677		
15	6,290,644	3,311,212	2,947,911	6,904,601	2,015,335	2,020,224	▲ 613,957	▲ 673,950	2,815,432	1,505,000	447,278	4,486,091	2,051,484	▲ 1,670,659		
16	6,667,018	3,318,549	3,230,758	6,897,904	2,066,217	1,981,782	▲ 230,886	▲ 293,721	2,977,239	1,600,900	589,364	4,812,966	2,166,457	▲ 1,835,727		
17	6,468,476	3,331,461	3,117,123	7,007,171	2,159,880	1,937,016	▲ 538,695	▲ 601,490	3,000,021	1,600,100	640,764	5,120,026	2,505,182	▲ 2,120,005		
18	6,960,140	3,314,501	3,618,828	6,987,969	2,185,432	1,848,110	▲ 27,829	▲ 81,590	2,592,400	1,396,400	546,368	4,775,429	2,555,270	▲ 2,183,029		
19	6,914,920	3,337,096	3,550,372	6,859,946	2,217,991	1,768,742	54,974	▲ 14,587	4,192,655	2,988,500	581,267	6,387,543	3,841,894	▲ 2,194,888		
20	6,830,280	3,293,165	3,521,745	6,711,578	2,244,500	1,590,724	118,702	54,437	6,005,238	4,785,000	659,077	8,371,607	5,921,723	▲ 2,366,369		
21	6,694,980	3,323,188	3,351,063	6,546,646	2,337,106	1,423,805	148,334	95,009	3,819,100	2,343,800	684,030	6,287,287	3,836,309	▲ 2,468,187		
22	6,593,252	3,348,908	3,220,347	6,539,184	2,350,284	1,315,395	54,068	709	2,716,031	1,399,400	661,008	5,239,951	2,924,444	▲ 2,523,920		
23	6,507,517	3,283,372	3,209,619	6,439,206	2,372,656	1,249,243	68,311	24,065	4,013,258	2,482,800	880,864	5,751,365	3,351,748	▲ 1,738,107		
24	6,180,559	3,271,997	2,853,307	6,061,755	2,389,630	1,182,039	118,804	13,003	7,234,220	4,682,600	1,722,006	9,776,886	5,113,162	▲ 2,542,666		
25	6,117,987	3,287,775	2,775,360	5,992,568	2,457,229	1,042,038	125,419	42,945	4,499,811	2,243,200	1,451,109	6,921,007	3,041,229	▲ 2,421,196		
26	7,179,192	3,276,065	2,765,151	6,579,387	2,978,645	1,001,753	599,805	465,195	4,042,994	2,171,300	1,220,156	6,942,663	2,997,496	▲ 2,899,669		
27	7,343,861	3,309,633	2,877,863	6,734,524	3,021,656	957,597	609,337	503,874	3,012,522	1,696,200	745,088	5,462,639	3,017,544	▲ 2,450,117		
28	7,248,388	3,263,672	2,700,915	6,541,376	3,038,511	896,793	707,012	557,704	4,907,984	2,474,000	1,434,926	7,240,590	3,055,337	▲ 2,332,606		
29	7,359,406	3,314,516	2,791,197	6,620,655	3,129,541	837,624	738,751	591,186	3,767,712	2,065,100	1,117,303	6,490,090	3,078,483	▲ 2,722,378		
30	7,282,631	3,310,009	2,776,920	6,752,243	3,134,535	776,612	530,388	427,709	3,282,543	1,820,500	863,906	5,728,161	3,153,956	▲ 2,445,618		
令和元年度	7,243,787	3,300,572	2,726,512	6,694,216	3,142,730	709,217	549,571	415,687	3,165,974	1,759,100	817,543	5,832,004	3,120,163	▲ 2,666,030		
2	7,358,163	3,341,653	2,797,091	6,871,890	3,185,336	641,596	486,273	359,897	2,831,979	1,489,700	735,785	5,559,067	3,040,307	▲ 2,727,088		

- \* 資本的収支の収支差引財源不足額は、現金支出を伴わない減価償却費等の損益勘定留保資金等により補てんしている。
- \* 平成11年度及び14年度に下水道使用料の改定を行った(平均改定率⑪6.41%、⑫18.53%)。
- \* 平成16年12月5日に大胡町、宮城村及び粕川村の三町村と合併したことにより、平成17年度決算が増加した。(公共下水道事業を実施していたのは、大胡町及び宮城村の二町村)
- \* 平成17年度からの償還利息、企業債及び償還金には、借換債による増減が反映している。
- \* 平成19年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債1,375,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,377,148千円を含む。
- \* 平成20年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債3,212,100千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金3,351,969千円を含む。
- \* 平成21年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債1,032,800千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,044,828千円を含む。
- \* 平成22年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金27,218千円を含む。
- \* 平成23年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債481,900千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金489,261千円を含む。
- \* 平成24年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債2,177,500千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金2,181,490千円を含む。

# 平成30年度～令和3年度 水道事業に係る財政計画と決算額との比較（税込み）

令和元年10月から消費税率10%で計算

## ○ 収益的収支（経常的な収支）

（単位 千円）

区 分	平成30年度			令和元年度			令和2年度			令和3年度			合 計（平成30～令和3年度）			
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	
取 入	水 道 料 金	5,602,187	5,664,819	62,632	5,602,013	5,608,798	6,785	5,641,316	5,679,169	37,853	5,611,910	5,473,676	△ 138,234	22,457,426	22,426,462	△ 30,964
	加 入 金	175,779	223,807	48,028	177,420	195,505	18,085	179,034	187,971	8,937	179,034	187,622	8,588	711,267	794,905	83,638
	給水装置工事手数料	48,050	55,805	7,755	47,990	43,995	△ 3,995	47,990	39,960	△ 8,030	47,990	39,110	△ 8,880	192,020	178,870	△ 13,150
	他 会 計 補 助 金	1,325	1,887	562	1,308	1,777	469	1,290	1,291	1	1,271	1,271	0	5,194	6,226	1,032
	負 担 金	193,796	203,279	9,483	187,338	194,935	7,597	187,772	198,904	11,132	200,170	206,590	6,420	769,076	803,708	34,632
	長 期 前 受 金 戻 入	646,899	643,485	△ 3,414	650,481	649,832	△ 649	647,988	655,562	7,574	648,530	647,910	△ 620	2,593,898	2,596,789	2,891
	そ の 他	21,114	21,704	590	20,076	16,976	△ 3,100	33,285	30,868	△ 2,417	20,962	27,142	6,180	95,437	96,690	1,253
	収 入 合 計	6,689,150	6,814,786	125,636	6,686,626	6,711,818	25,192	6,738,675	6,793,725	55,050	6,709,867	6,583,321	△ 126,546	26,824,318	26,903,650	79,332
支 出	職 員 人 件 費	464,963	459,364	△ 5,599	446,372	457,991	11,619	485,753	487,183	1,430	456,457	470,208	13,751	1,853,545	1,874,746	21,201
	動 力 費	195,450	203,098	7,648	197,548	200,481	2,933	197,704	183,953	△ 13,751	197,704	189,000	△ 8,704	788,406	776,532	△ 11,874
	減 価 償 却 費 等	2,445,184	2,347,971	△ 97,213	2,422,132	2,455,594	33,462	2,400,851	2,404,660	3,809	2,424,947	2,409,736	△ 15,211	9,693,114	9,617,961	△ 75,153
	支 払 利 息	297,518	295,505	△ 2,013	270,796	267,024	△ 3,772	243,142	237,938	△ 5,204	224,700	244,476	19,776	1,036,156	1,044,943	8,787
	県 央 受 水 負 担 金	1,867,160	1,867,159	△ 1	1,889,613	1,889,611	△ 2	1,901,738	1,884,640	△ 17,098	1,901,738	1,884,641	△ 17,097	7,560,249	7,526,051	△ 34,198
	請 負 費	33,500	23,401	△ 10,099	69,462	86,860	17,398	41,491	30,172	△ 11,319	40,259	17,800	△ 22,459	184,712	158,233	△ 26,479
	修 繕 費	320,155	369,584	49,429	325,186	319,884	△ 5,302	341,701	326,120	△ 15,581	355,178	329,170	△ 26,008	1,342,220	1,344,758	2,538
	委 託 料	587,931	588,395	464	564,186	542,031	△ 22,155	591,955	562,911	△ 29,044	589,937	583,516	△ 6,421	2,334,009	2,276,853	△ 57,156
	消 費 税	110,912	103,281	△ 7,631	87,833	97,624	9,791	54,407	60,165	5,758	79,124	79,124	0	332,276	340,194	7,918
	そ の 他	201,500	167,465	△ 34,035	201,735	159,363	△ 42,372	199,777	177,016	△ 22,761	201,167	191,748	△ 9,419	804,179	695,592	△ 108,587
支 出 合 計	6,524,273	6,425,223	△ 99,050	6,474,863	6,476,463	1,600	6,458,519	6,354,758	△ 103,761	6,471,211	6,399,419	△ 71,792	25,928,866	25,655,863	△ 273,003	
収支差引（税込純利益）	164,877	389,563	224,686	211,763	235,355	23,592	280,156	438,967	158,811	238,656	183,902	△ 54,754	895,452	1,247,787	352,335	

当年度純利益（税抜）	63,314	276,402	213,088	83,388	116,656	33,268	75,387	230,372	154,985	62,356	11,052	△ 51,304	284,445	634,482	350,037
------------	--------	---------	---------	--------	---------	--------	--------	---------	---------	--------	--------	----------	---------	---------	---------

有 収 水 量（千m <sup>3</sup> ）	39,475	39,885	410	39,242	39,266	24	39,035	39,724	689	38,831	38,430	△ 401	156,583	157,305	722
配 水 量（千m <sup>3</sup> ）	45,520	47,240	1,720	45,064	47,110	2,046	44,163	47,599	3,436	43,721	47,274	3,553	178,468	189,223	10,755
有 収 率（%）	86.7	84.4	△ 2.3	87.1	83.3	△ 3.8	88.4	83.5	△ 4.9	88.8	81.3	△ 7.5	87.7	83.1	△ 4.6
供給単価（円）（税抜）	131.40	131.51	0.11	131.38	131.45	0.07	131.38	129.97	△ 1.41	131.38	129.48	△ 1.90	131.39	130.60	△ 0.78
給水原価（円）（税抜）	139.46	136.19	△ 3.27	138.78	139.22	0.44	139.28	134.50	△ 4.78	139.67	156.29	16.62	139.30	141.55	2.25

○ 資本的収支（投資的な収支）

（単位 千円）

区 分	平成30年度			令和元年度			令和2年度			令和3年度			合 計（平成30～令和3年度）			
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	
収 入	企 業 債	376,400	480,000	103,600	210,000	264,300	54,300	1,158,800	1,199,700	40,900	859,100	483,200	△ 375,900	2,604,300	2,427,200	△ 177,100
	国 庫 補 助 金	157,333	137,000	△ 20,333	15,708	0	△ 15,708	0	850	850	0	1,675	1,675	173,041	139,525	△ 33,516
	工 事 負 担 金	220,742	295,528	74,786	244,754	262,259	17,505	228,962	290,839	61,877	251,091	568,945	317,854	945,549	1,417,571	472,022
	出 資 金	78,546	94,146	15,600	40,245	3,346	△ 36,899	21,019	4,019	△ 17,000	20,867	4,067	△ 16,800	160,677	105,578	△ 55,099
	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	6,853	6,853	0	0	0	0	6,853	6,853
	収 入 合 計	833,021	1,006,674	173,653	510,707	529,905	19,198	1,408,781	1,502,261	93,480	1,131,058	1,057,887	△ 73,171	3,883,567	4,096,727	213,160
支 出	（うち職員人件費）	158,107	159,917	1,810	158,900	172,293	13,393	155,972	172,711	16,739	156,457	179,372	22,915	629,436	684,293	54,857
	事 務 費	198,236	189,278	△ 8,958	175,909	187,988	12,079	173,615	189,550	15,935	177,590	201,848	24,258	725,350	768,664	43,314
	拡 張 費	108,500	167,004	58,504	50,900	113,054	62,154	75,500	95,407	19,907	359,000	0	△ 359,000	593,900	375,465	△ 218,435
	施 設 改 良 費	1,022,062	1,125,678	103,616	1,362,849	1,265,287	△ 97,562	2,162,990	1,223,694	△ 939,296	1,558,265	1,706,505	148,240	6,106,166	5,321,164	△ 785,002
	経 年 管 整 備 費	516,450	620,461	104,011	204,000	143,597	△ 60,403	0	45,543	45,543	0	0	0	720,450	809,601	89,151
	耐 震 管 整 備 費	0	0	0	44,300	44,750	450	198,800	145,728	△ 53,072	196,900	191,400	△ 5,500	440,000	381,878	△ 58,122
	管 網 整 備 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,000	123,900	81,900	42,000	123,900	81,900
	施 設 等 更 新 費	0	0	0	0	3,640	3,640	0	1,021,911	1,021,911	0	254,000	254,000	0	1,279,551	1,279,551
	企 業 債 償 還 金	1,240,761	1,240,257	△ 504	1,242,394	1,245,344	2,950	1,230,684	1,239,243	8,559	1,238,485	1,286,684	48,199	4,952,324	5,011,528	59,204
	固 定 資 産 購 入 費 等	77,370	44,973	△ 32,397	68,092	63,777	△ 4,315	44,119	39,875	△ 4,244	24,431	55,684	31,253	214,012	204,309	△ 9,703
支 出 合 計	3,163,379	3,387,651	224,272	3,148,444	3,067,437	△ 81,007	3,885,708	4,000,951	115,243	3,596,671	3,820,021	223,350	13,794,202	14,276,060	481,858	
収支差引（財源不足）	△ 2,330,358	△ 2,380,977	△ 50,619	△ 2,637,737	△ 2,537,532	100,205	△ 2,476,927	△ 2,498,690	△ 21,763	△ 2,465,613	△ 2,762,134	△ 296,521	△ 9,910,635	△ 10,179,333	△ 268,698	
補 て ん 財 源	前 年 度 繰 越 財 源	2,127,033	2,712,500	585,467	1,756,874	2,424,157	667,283	1,099,588	1,919,833	820,245	652,717	1,606,670	953,953	2,127,033	2,712,500	585,467
	消 費 税 資 本 的 収 支 調 整	98,600	111,762	13,162	125,412	115,853	△ 9,559	201,806	206,080	4,274	173,337	169,214	△ 4,123	599,155	602,909	3,754
	当 年 度 損 益 勘 定 金 留 保	1,798,285	1,704,470	△ 93,815	1,771,651	1,800,699	29,048	1,752,863	1,749,075	△ 3,788	1,776,417	1,761,826	△ 14,591	7,099,216	7,016,070	△ 83,146
	当 年 度 純 利 益 （△ 当 年 度 純 損 失）	63,314	276,402	213,088	83,388	116,656	33,268	75,387	230,372	154,985	62,356	11,052	△ 51,304	284,445	634,482	350,037
	計	4,087,232	4,805,134	717,902	3,737,325	4,457,365	720,040	3,129,644	4,105,360	975,716	2,664,827	3,548,762	883,935	10,109,849	10,965,961	856,112
翌 年 度 繰 越 額	1,756,874	2,424,157	667,283	1,099,588	1,919,833	820,245	652,717	1,606,670	953,953	199,214	786,628	587,414	199,214	786,628	587,414	

※今回財政計画期間末（令和3年度末）の翌年度繰越財源は、令和2年度から令和3年度へ繰り越された事業に係る財源不足額272,123を差し引くと514,505千円になる見込みです。

# 平成30年度～令和3年度 下水道事業に係る財政計画と決算額との比較（税込み）

令和元年10月から消費税率10%で計算

## ○ 収益の収支（経常的な収支）

（単位 千円）

区 分	平成30年度			令和元年度			令和2年度			令和3年度			合 計（平成30～令和3年度）				
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較		
入 収	下 水 道 使 用 料	3,232,051	3,310,009	77,958	3,237,703	3,300,572	62,869	3,245,365	3,341,653	96,288	3,222,349	3,301,750	79,401	12,937,468	13,253,984	316,516	
	繰入金	雨 水 処 理 等 負 担 金	1,981,011	1,899,818	△ 81,193	1,977,335	1,883,051	△ 94,284	2,050,137	1,972,189	△ 77,948	2,116,187	2,156,753	40,566	8,124,670	7,911,811	△ 212,859
		汚 水 公 費 負 担 金	977,442	877,102	△ 100,340	946,678	843,461	△ 103,217	931,214	824,902	△ 106,312	909,647	804,930	△ 104,717	3,764,981	3,350,395	△ 414,586
		小 計	2,958,453	2,776,920	△ 181,533	2,924,013	2,726,512	△ 197,501	2,981,351	2,797,091	△ 184,260	3,025,834	2,961,683	△ 64,151	11,889,651	11,262,206	△ 627,445
	受 託 工 事 収 益	3,000	0	△ 3,000	3,000	936	△ 2,064	3,000	517	△ 2,483	3,000	3,000	0	12,000	4,453	△ 7,547	
	長 期 前 受 金 戻 入	1,190,187	1,178,431	△ 11,756	1,215,822	1,192,518	△ 23,304	1,243,424	1,206,450	△ 36,974	1,267,376	1,230,714	△ 36,662	4,916,809	4,808,113	△ 108,696	
	そ の 他	9,008	17,272	8,264	35,265	23,249	△ 12,016	9,029	12,452	3,423	9,210	8,659	△ 551	62,512	61,632	△ 880	
	収 入 合 計	7,392,699	7,282,632	△ 110,067	7,415,803	7,243,787	△ 172,016	7,482,169	7,358,163	△ 124,006	7,527,769	7,505,806	△ 21,963	29,818,440	29,390,388	△ 428,052	
出 支	職 員 人 件 費	343,493	322,717	△ 20,776	325,915	316,809	△ 9,106	347,771	317,731	△ 30,040	385,747	393,291	7,544	1,402,926	1,350,548	△ 52,378	
	電 力 料	246,655	218,424	△ 28,231	248,558	226,440	△ 22,118	251,421	187,483	△ 63,938	251,519	217,780	△ 33,739	998,153	850,127	△ 148,026	
	燃 料 費	1,595	1,435	△ 160	1,611	1,481	△ 130	1,621	1,554	△ 67	1,621	1,997	376	6,448	6,467	19	
	薬 品 費	59,362	42,555	△ 16,807	59,906	50,065	△ 9,841	60,459	50,023	△ 10,436	60,459	60,775	316	240,186	203,418	△ 36,768	
	修 繕 費	51,373	41,300	△ 10,073	51,561	41,042	△ 10,519	52,053	40,959	△ 11,094	52,014	52,852	838	207,001	176,153	△ 30,848	
	請 負 費	424,962	452,066	27,104	468,603	473,662	5,059	501,000	590,471	89,471	567,501	673,609	106,108	1,962,066	2,189,808	227,742	
	委 託 料	619,392	600,086	△ 19,306	590,458	565,782	△ 24,676	632,021	629,881	△ 2,140	631,669	678,557	46,888	2,473,540	2,474,306	766	
	受 託 工 事 費	3,000	0	△ 3,000	3,000	936	△ 2,064	3,000	517	△ 2,483	3,000	3,000	0	12,000	4,453	△ 7,547	
	減 価 償 却 費 等	3,197,186	3,154,678	△ 42,508	3,213,457	3,152,200	△ 61,257	3,269,144	3,193,226	△ 75,918	3,313,134	3,237,921	△ 75,213	12,992,921	12,738,025	△ 254,896	
	流 域 下 水 道 管 理 運 営 費	923,763	889,625	△ 34,138	967,824	930,591	△ 37,233	1,017,890	952,231	△ 65,659	1,053,053	1,014,000	△ 39,053	3,962,530	3,786,447	△ 176,083	
	支 払 利 息	783,757	776,613	△ 7,144	725,562	709,217	△ 16,345	668,043	641,596	△ 26,447	608,162	575,747	△ 32,415	2,785,524	2,703,173	△ 82,351	
	消 費 税	2,538	38,893	36,355	0	9,287	9,287	14,721	38,964	24,243	7,587	2,500	△ 5,087	24,846	89,644	64,798	
	そ の 他	256,187	213,851	△ 42,336	251,337	216,704	△ 34,633	262,397	227,254	△ 35,143	265,009	275,406	10,397	1,034,930	933,215	△ 101,715	
	支 出 合 計	6,913,263	6,752,243	△ 161,020	6,907,792	6,694,216	△ 213,576	7,081,541	6,871,890	△ 209,651	7,200,475	7,187,435	△ 13,040	28,103,071	27,505,784	△ 597,287	
収支差引（税込純利益）	479,436	530,389	50,953	508,011	549,571	41,560	400,628	486,273	85,645	327,294	318,371	△ 8,923	1,715,369	1,884,604	169,235		

当年度純利益（税抜）	349,920	427,709	77,789	360,065	415,687	55,622	263,136	359,897	96,761	189,687	171,380	△ 18,307	1,162,808	1,374,673	211,865
------------	---------	---------	--------	---------	---------	--------	---------	---------	--------	---------	---------	----------	-----------	-----------	---------

有 収 汚 水 量（千m <sup>3</sup> ）	26,907	27,487	580	26,790	27,246	456	26,526	27,525	999	26,338	27,213	875	106,561	109,471	2,910
使用料単価（円）（税抜）	111.22	111.50	0.28	111.22	111.47	0.25	111.22	110.37	△ 0.85	111.22	110.30	△ 0.92	111.22	110.91	△ 0.31
処 理 原 価（円）（税抜）	127.97	125.08	△ 2.89	128.09	126.01	△ 2.08	132.30	126.47	△ 5.83	135.65	133.86	△ 1.79	131.00	127.86	△ 3.14

○ 資本的収支（投資的な収支）

(単位 千円)

区 分	平成30年度			令和元年度			令和2年度			令和3年度			合 計 (平成30～令和3年度)			
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	
入 収	企 業 債	1,964,900	1,820,500	△ 144,400	1,836,300	1,759,100	△ 77,200	1,597,400	1,489,700	△ 107,700	1,768,100	1,632,500	△ 135,600	7,166,700	6,701,800	△ 464,900
	国 庫 補 助 金	1,114,220	834,306	△ 279,914	943,325	789,943	△ 153,382	791,690	712,085	△ 79,605	982,500	545,000	△ 437,500	3,831,735	2,881,334	△ 950,401
	県 補 助 金	30,100	29,600	△ 500	27,600	27,600	0	25,200	23,700	△ 1,500	25,100	34,500	9,400	108,000	115,400	7,400
	受 益 者 負 担 金	126,147	108,473	△ 17,674	123,656	114,882	△ 8,774	110,146	93,582	△ 16,564	101,370	100,742	△ 628	461,319	417,679	△ 43,640
	工 事 負 担 金	16,900	34,679	17,779	1,000	10,826	9,826	1,000	33,572	32,572	1,000	27,050	26,050	19,900	106,127	86,227
	出 資 金	451,096	451,097	1	461,288	461,288	0	450,334	450,335	1	481,471	482,201	730	1,844,189	1,844,921	732
	他 会 計 負 担 金	250	2,808	2,558	250	1,605	1,355	750	10,033	9,283	2,450	14,750	12,300	3,700	29,196	25,496
	そ の 他 資 本 収 入 等	1,150	1,080	△ 70	0	730	730	0	18,972	18,972	0	4	4	1,150	20,786	19,636
収 入 合 計	3,704,763	3,282,543	△ 422,220	3,393,419	3,165,974	△ 227,445	2,976,520	2,831,979	△ 144,541	3,361,991	2,836,747	△ 525,244	13,436,693	12,117,243	△ 1,319,450	
出 支	(うち職員人件費)	141,993	143,405	1,412	142,437	133,970	△ 8,467	142,943	135,368	△ 7,575	143,451	136,929	△ 6,522	570,824	549,672	△ 21,152
	事 務 費	171,856	168,081	△ 3,775	178,312	157,902	△ 20,410	217,039	186,092	△ 30,947	175,615	174,185	△ 1,430	742,822	686,260	△ 56,562
	管 渠 新 設 費	1,092,829	1,248,746	155,917	1,041,946	1,026,539	△ 15,407	947,418	1,116,723	169,305	882,892	1,076,406	193,514	3,965,085	4,468,414	503,329
	雨 水 対 策 費	5,000	2,808	△ 2,192	5,000	35,178	30,178	15,000	86,768	71,768	49,000	105,000	56,000	74,000	229,754	155,754
	改 築 更 新 費	693,200	523,495	△ 169,705	402,100	417,413	15,313	553,100	569,602	16,502	553,100	458,100	△ 95,000	2,201,500	1,968,610	△ 232,890
	ポ ン プ 場 建 設 費	546,120	78,462	△ 467,658	660,000	735,492	75,492	282,900	93,621	△ 189,279	275,000	21,000	△ 254,000	1,764,020	928,575	△ 835,445
	処 理 場 建 設 費	485,720	363,744	△ 121,976	349,300	168,218	△ 181,082	408,800	187,086	△ 221,714	699,000	188,000	△ 511,000	1,942,820	907,048	△ 1,035,772
	特 環 下 水 道 建 設 費	30,526	24,170	△ 6,356	45,526	36,925	△ 8,601	67,538	41,085	△ 26,453	37,538	50,788	13,250	181,128	152,968	△ 28,160
	施 設 改 良 費	71,486	51,178	△ 20,308	30,600	37,806	7,206	30,600	66,179	35,579	30,600	103,100	72,500	163,286	258,263	94,977
	流 域 下 水 道 建 設 費	42,041	73,942	31,901	45,374	60,219	14,845	39,987	56,169	16,182	38,677	88,597	49,920	166,079	278,927	112,848
	企 業 債 償 還 金	3,153,956	3,153,956	0	3,120,163	3,120,163	0	3,040,208	3,040,307	99	3,108,603	3,108,173	△ 430	12,422,930	12,422,599	△ 331
	固 定 資 産 購 入 費 等	43,607	39,579	△ 4,028	39,920	36,149	△ 3,771	38,171	115,435	77,264	38,581	44,854	6,273	160,279	236,017	75,738
支 出 合 計	6,336,341	5,728,161	△ 608,180	5,918,241	5,832,004	△ 86,237	5,640,761	5,559,067	△ 81,694	5,888,606	5,418,203	△ 470,403	23,783,949	22,537,435	△ 1,246,514	
収支差引(財源不足)	△ 2,631,578	△ 2,445,618	185,960	△ 2,524,822	△ 2,666,030	△ 141,208	△ 2,664,241	△ 2,727,088	△ 62,847	△ 2,526,615	△ 2,581,456	△ 54,841	△ 10,347,256	△ 10,420,192	△ 72,936	
補 て ん 財 源	前 年 度 繰 越 財 源	1,588,608	1,921,640	333,032	1,443,465	1,982,658	539,193	1,424,289	1,825,881	401,592	1,186,396	1,571,965	385,569	1,588,608	1,921,640	333,032
	消 費 税 資 本 的 収 支 調 整	129,516	102,680	△ 26,836	147,946	133,884	△ 14,062	137,492	126,375	△ 11,117	137,607	146,991	9,384	552,561	509,930	△ 42,631
	当 年 度 損 益 勘 定 留 保 資 金	2,006,999	1,976,247	△ 30,752	1,997,635	1,959,682	△ 37,953	2,025,720	1,986,900	△ 38,820	2,045,758	2,007,207	△ 38,551	8,076,112	7,930,036	△ 146,076
	当 年 度 純 利 益 (△当年度純損失)	349,920	427,709	77,789	360,065	415,687	55,622	263,136	359,897	96,761	189,687	171,380	△ 18,307	1,162,808	1,374,673	211,865
	計	4,075,043	4,428,276	353,233	3,949,111	4,491,911	542,800	3,850,637	4,299,053	448,416	3,559,448	3,897,543	338,095	11,380,089	11,736,279	356,190
翌 年 度 繰 越 額	1,443,465	1,982,658	539,193	1,424,289	1,825,881	401,592	1,186,396	1,571,965	385,569	1,032,833	1,316,087	283,254	1,032,833	1,316,087	283,254	

※今回財政計画期間末(令和3年度末)の翌年度繰越財源は、令和2年度から令和3年度へ繰り越された事業の財源不足額79,625千円を差し引くと1,236,462千円になる見込みです。