

平成29年度甲賀市下水道事業決算

概況

下水道事業は地方公営企業法により、お客様からいただいた下水道使用料で経営する「独立採算制」をとっています。

平成29年度の収益的収支は、2億5,755万7千円の黒字決算でした。収益的収入総額は、39億5,371万9千円で、うち使用料収益は、公共下水道事業と農業集落排水事業合わせて14億5,485万3千円でした。収益的支出総額は、36億9,616万2千円でした。

下水道施設整備として、汚水処理では、甲賀工業団地や各所での面整備及び公共汚水ます設置工事などを、浸水対策では、林口雨水幹線函渠整備工事、甲南駅前広場雨水管渠整備工事などを行いました。

業務実績

本年度の年間処理水量は、公共下水道事業982万9,231^m、農業集落排水事業114万5,108^mで、年間有収水量（使用料徴収の対象となった水量）は、公共下水道事業862万3,822^m、農業集落排水事業83万6,993^mとなり、有収率（有収水量を処理水量で除した比率）は86.21%で前年同期より0.02ポイントの増となりました。また、年度末における水洗化世帯数は562世帯増加し、26,765世帯となりました。

（1）業務量

公共下水道事業

事項	単位	平成28年度	平成29年度	増減	前年度対比
年度末行政区域内人口	人	91,587	91,130	△ 457	99.50
年度末処理区域内人口	人	70,818	70,627	△ 191	99.73
人口普及率	%	77.32	77.50	0.18	100.23
水洗化人口	人	61,309	61,815	506	100.83
水洗化率	%	86.57	87.52	0.95	101.10
総処理水量	^m	9,721,918	9,829,231	107,313	101.10
有収水量	^m	8,536,208	8,623,822	87,614	101.03
有収率	%	87.80	87.74	△ 0.06	99.93

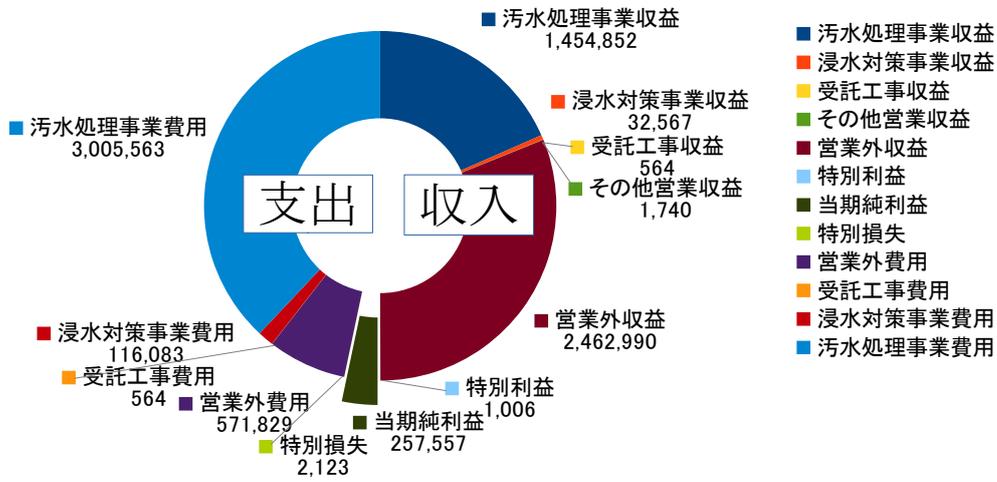
農業集落排水事業

事項	単位	平成28年度	平成29年度	増減	前年度対比
年度末行政区域内人口	人	91,587	91,130	△ 457	99.50
年度末処理区域内人口	人	10,292	10,116	△ 176	98.29
人口普及率	%	11.24	11.10	△ 0.14	98.75
水洗化人口	人	9,704	9,509	△ 195	97.99
水洗化率	%	94.29	94.00	△ 0.29	99.69
総処理水量	^m	1,171,082	1,145,108	△ 25,974	97.78
有収水量	^m	852,833	836,993	△ 15,840	98.14
有収率	%	72.82	73.09	0.27	100.37

(2) 下水道事業の経営活動などに関する収支（消費税及び地方消費税抜き）

H29 収益的収支の状況（合算）

(単位:千円)



収益的収入

公共下水道事業

科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業収益	1,341,434	42.41	1,336,391	42.96	99.62
施設使用料	1,341,434	42.41	1,336,391	42.96	99.62
浸水対策事業収益	32,941	1.04	32,567	1.05	98.87
雨水処理負担金	32,941	1.04	32,567	1.05	98.87
受託工事収益	0	0.00	564	0.02	皆増
受託工事収益	0	0.00	564	0.02	皆増
その他営業収益	1,966	0.06	1,684	0.05	85.70
その他	1,966	0.06	1,684	0.05	85.70
営業外収益	1,785,933	56.47	1,738,928	55.89	97.37
受取利息及び配当金	8	0.00	12	0.00	145.12
他会計補助金	933,652	29.53	927,341	29.81	99.32
県補助金	0	0.00	2,029	0.07	皆増
雑収益	55,101	1.74	777	0.02	1.41
消費税還付金	942	0.03	21,944	0.70	2,329.21
長期前受金戻入	796,230	25.17	786,825	25.29	98.82
特別利益	569	0.02	1,006	0.03	176.77
過年度損益修正益	569	0.02	1,006	0.03	176.77
収益合計	3,162,843	100.00	3,111,140	100.00	98.37

農業集落排水事業

科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業収益	124,675	14.22	118,461	14.06	95.02
施設使用料	124,675	14.22	118,461	14.06	95.02
その他営業収益	36	0.00	56	0.01	154.87
その他	36	0.00	56	0.01	154.87
営業外収益	751,917	85.78	724,062	85.93	96.30
受取利息及び配当金	0	0.00	0	0.00	—
他会計補助金	461,662	52.67	453,252	53.79	98.18
雑収益	77	0.01	104	0.01	134.70
消費税還付金	0	0.00	6,790	0.81	皆増
長期前受金戻入	290,178	33.10	263,915	31.32	90.95
特別利益	0	0.00	0	0.00	—
過年度損益修正益	0	0.00	0	0.00	—
収益合計	876,628	100.00	842,579	100.00	96.12

収益の支出

公共下水道事業

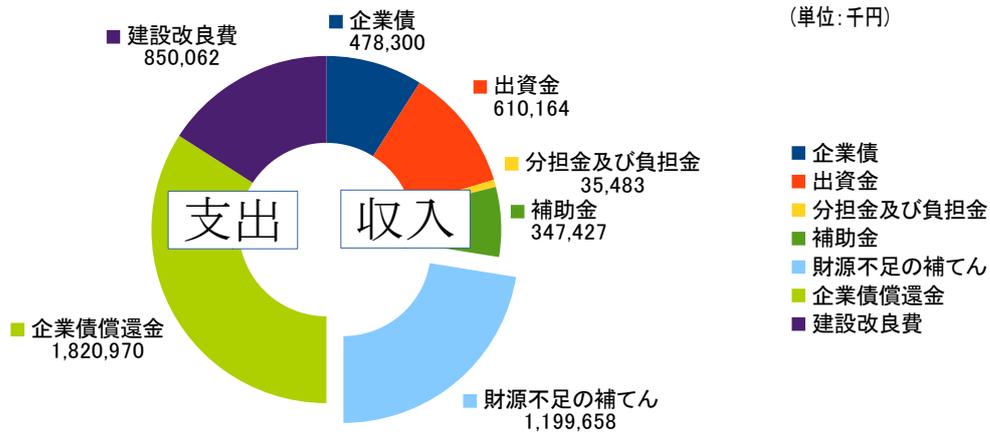
科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業費用	2,364,418	78.42	2,337,276	79.65	98.85
管渠管理費	122,584	4.07	122,314	4.17	99.78
処理場管理費	104,798	3.48	100,020	3.41	95.44
流域下水道費	382,830	12.70	388,086	13.22	101.37
業務費	50,379	1.67	50,857	1.73	100.95
総係費	70,285	2.33	64,348	2.19	91.55
減価償却費	1,633,542	54.17	1,604,445	54.68	98.22
資産減耗費	0	0.00	7,206	0.25	皆増
浸水対策事業費用	112,804	3.74	116,083	3.96	102.91
管渠管理費	3	0.00	0	0.00	皆減
減価償却費	112,801	3.74	116,083	3.96	102.91
受託工事費用	0	0.00	564	0.02	皆増
受託工事費用	0	0.00	564	0.02	皆増
営業外費用	510,622	16.94	478,684	16.31	93.75
支払利息及び企業債取扱諸費	504,256	16.73	473,066	16.12	93.81
雑支出	6,366	0.21	5,619	0.19	88.26
特別損失	27,248	0.90	1,805	0.06	6.62
過年度損益修正損	1,695	0.06	1,805	0.06	106.45
その他特別損失	25,553	0.84	0	0.00	皆減
予備費	0	0.00	0	0.00	—
費用合計	3,015,092	100.00	2,934,412	100.00	97.32

農業集落排水事業

科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業費用	706,382	86.55	668,287	87.73	94.61
管渠管理費	35,016	4.29	37,440	4.91	106.92
処理場管理費	181,930	22.29	184,391	24.21	101.35
業務費	3,395	0.42	3,552	0.47	104.63
総係費	415	0.05	271	0.03	65.18
減価償却費	485,626	59.50	442,633	58.11	91.15
営業外費用	103,197	12.64	93,145	12.23	90.26
支払利息及び企業債取扱諸費	91,314	11.18	81,249	10.67	88.98
雑支出	11,883	1.46	11,896	1.56	100.11
特別損失	6,548	0.81	318	0.04	4.86
過年度損益修正損	462	0.06	318	0.04	68.77
その他特別損失	6,086	0.75	0	0.00	皆減
予備費	0	0.00	0	0.00	—
費用合計	816,127	100.00	761,750	100.00	93.34

(3) 下水道施設の建設改良などに関する収支（消費税及び地方消費税込み）

H29 資本的収支の状況（合算）



※資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,199,658 千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 32,208 千円、過年度分損益勘定留保資金 241,624 千円及び現年度分損益勘定留保資金 925,826 千円で補てんした。

資本的収入

公共下水道事業

科目	平成 2 8 年度		平成 2 9 年度		
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	前年度対比 (%)
企業債	552,900	35.18	478,300	34.49	86.51
出資金	592,489	37.70	525,476	37.90	88.69
分担金及び負担金	56,971	3.62	35,453	2.55	62.23
補助金	369,290	23.50	347,427	25.06	94.08
収入合計	1,571,650	100.00	1,386,656	100.00	88.23

農業集落排水事業

科目	平成 2 8 年度		平成 2 9 年度		
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	前年度対比 (%)
出資金	86,516	99.63	84,688	99.96	97.89
分担金及び負担金	323	0.37	30	0.04	9.29
収入合計	86,839	100.00	84,718	100.00	97.56

資本的支出

公共下水道事業

科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
建設改良費	968,965	38.80	850,062	35.81	87.73
企業債償還金	1,528,328	61.20	1,523,769	64.19	99.70
予備費	0	0.00	0	0.00	—
支出合計	2,497,293	100.00	2,373,831	100.00	95.06

農業集落排水事業

科目	平成28年度		平成29年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
建設改良費	1	0.00	0	0.00	皆減
企業債償還金	290,470	100.00	297,201	100.00	102.32
支出合計	290,471	100.00	297,201	100.00	102.32

(4) 経営分析表

経営指標のうち、代表的な指標を示します。

分析項目		比率	
		平成28年度	平成29年度
財務比率	流動比率 (%)	42.06	51.51
収益率	経常収支比率 (%)	106.36	107.00
	総資本利益率 (%)	0.30	0.38
施設効率	施設利用率 (%)	89.32	89.30
生産性	職員1人当たり処理区域内人口 (人)	6,759	6,729

* 流動比率とは、流動負債に対する流動資産の割合を示したものであり、短期債務に対する支払い能力を表しています。流動比率は100%以上であることが必要ですが、公営企業会計に移行したばかりで現金預金が少ないため、低い値となっています。

* 経常収支比率とは、経常費用に対する経常収益の割合を示したものであり、100%以上であることが望ましいとされています。

* 総資本利益率とは、経営する側から総資本の収益性を見るもので、事業の経常的な収益力を総合的に表す指標です。この指標が高いほど、総合的な収益性が高いことを示しています。

* 職員1人当たり処理区域内人口は、処理区域内人口に対する損益勘定所属職員の割合で、職員1人当たりの生産性を示したものです。