

平成30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30年度の収益的収支は、1億3,138万1千円の黒字決算でした。収益的収入総額は、37億6,995万2千円で、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14億9,685万6千円でした。収益的支出総額は、36億3,857万1千円でした。

下水道施設整備として、汚水処理では、長野地区、鳥居野地区での管渠整備及び公共汚水ます設置工事などを、浸水対策では、中央雨水幹線整備工事、貴生川雨水幹線整備工事、林口雨水函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1,020万8,269^m、農業集落排水事業115万9,766^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873万5,496^m、農業集落排水事業85万6,740^mとなり、有収率（有収水量を処理水量で除した比率）は84.38%で前年同期より1.83ポイントの減となりました。また、年度末における水洗化世帯数は480世帯増加し、27,245世帯となりました。

(1) 業務量

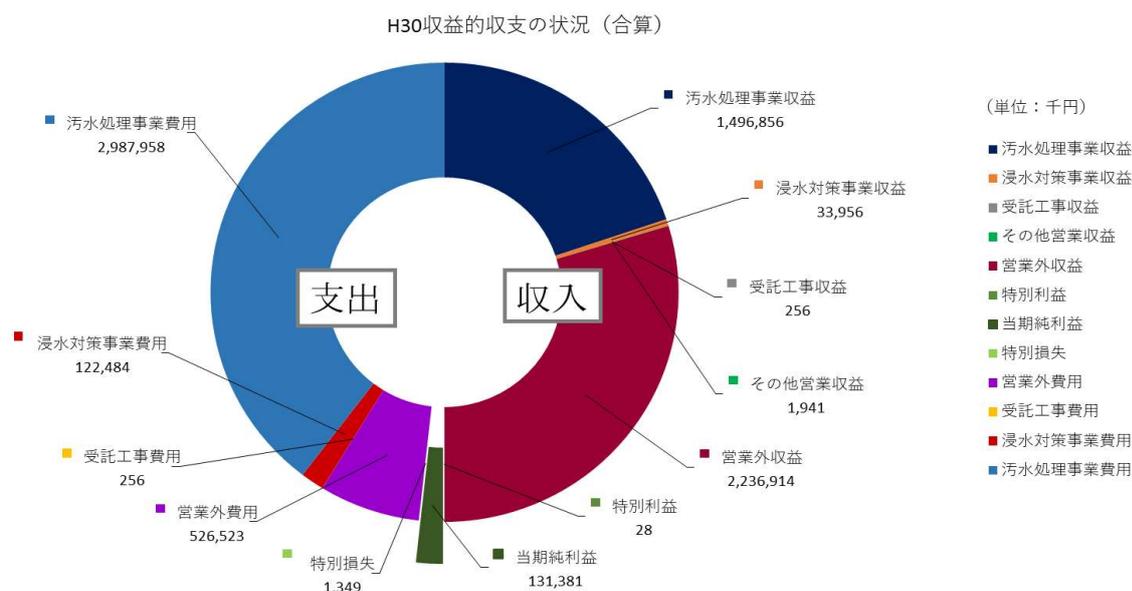
公共下水道事業

事項	単位	平成29年度	平成30年度	増減	前年度対比
年度末行政区域内人口	人	91,130	90,833	△ 297	99.67
年度末処理区域内人口	人	70,627	70,571	△ 56	99.92
人口普及率	%	77.50	77.69	0.19	100.25
水洗化人口	人	61,815	61,904	89	100.14
水洗化率	%	87.52	87.72	0.20	100.23
総処理水量	^m	9,829,231	10,208,269	379,038	103.86
有収水量	^m	8,623,822	8,735,496	111,674	101.29
有収率	%	87.74	85.57	△ 2.17	97.53

農業集落排水事業

事項	単位	平成29年度	平成30年度	増減	前年度対比
年度末行政区域内人口	人	91,130	90,833	△ 297	99.67
年度末処理区域内人口	人	10,116	9,970	△ 146	98.56
人口普及率	%	11.10	10.98	△ 0.12	98.92
水洗化人口	人	9,509	9,397	△ 112	98.82
水洗化率	%	94.00	94.25	0.25	100.27
総処理水量	^m	1,145,108	1,159,766	14,658	101.28
有収水量	^m	836,993	856,740	19,747	102.36
有収率	%	73.09	73.87	0.78	101.07

(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）



収益的収入

公共下水道事業

科目	平成29年度		平成30年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業収入	1,336,391	42.96	1,375,114	45.45	102.90
施設使用料	1,336,391	42.96	1,375,114	45.45	102.90
浸水対策事業収入	32,567	1.05	33,956	1.12	104.26
雨水処理負担金	32,567	1.05	33,956	1.12	104.26
受託工事収入	564	0.02	256	0.01	45.44
受託工事収入	564	0.02	256	0.01	45.44
その他営業収入	1,684	0.05	1,884	0.06	111.83
その他	1,684	0.05	1,884	0.06	111.83
営業外収入	1,738,928	55.89	1,614,589	53.36	92.85
受取利息及び配当金	12	0.00	27	0.00	226.78
他会計補助金	927,341	29.81	841,820	27.82	90.78
県補助金	2,029	0.07	2,048	0.07	100.94
雑収入	777	0.02	457	0.01	58.77
消費税還付金	21,944	0.70	0	0.00	皆減
長期前受金戻入	786,825	25.29	770,237	25.46	97.89
特別利益	1,006	0.03	28	0.00	2.80
過年度損益修正益	1,006	0.03	28	0.00	2.80
収益合計	3,111,140	102.82	3,025,827	100.00	97.26

農業集落排水事業

科目	平成29年度		平成30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	118,461	14.06	121,742	16.36	102.77
施設使用料	118,461	14.06	121,742	16.36	102.77
その他営業収益	56	0.01	57	0.01	102.52
その他	56	0.01	57	0.01	102.52
営業外収益	724,062	85.93	622,325	83.63	85.95
受取利息及び配当金	0	0.00	0	0.00	—
他会計補助金	453,252	53.79	377,429	50.72	83.27
雑収益	104	0.01	30	0.00	29.22
消費税還付金	6,790	0.81	0	0.00	皆減
長期前受金戻入	263,916	31.32	244,866	32.91	92.78
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	842,579	100.00	744,124	100.00	88.32

収益的支出

公共下水道事業

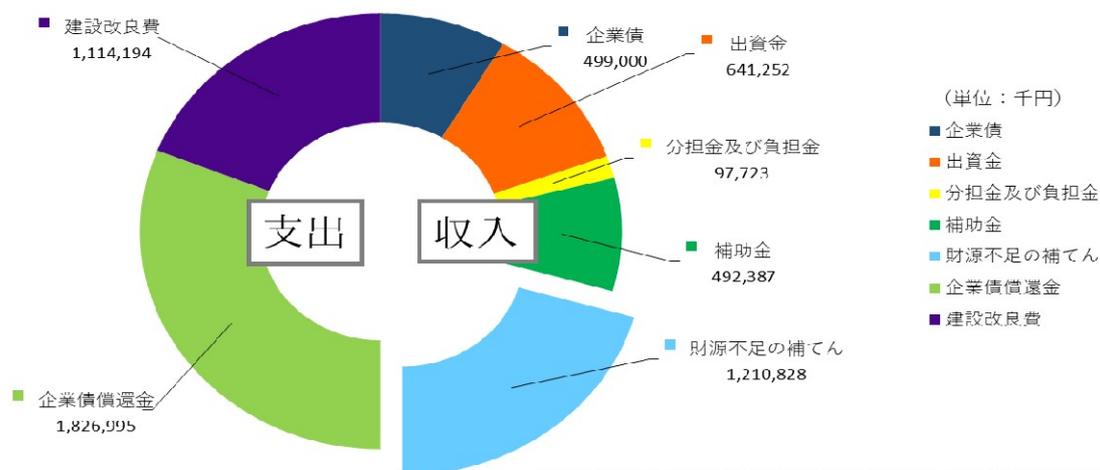
科目	平成29年度		平成30年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
汚水処理事業費用	2,337,276	79.65	2,333,636	80.32	99.84
管渠管理費	122,315	4.17	111,615	3.84	91.25
処理場管理費	100,021	3.41	93,108	3.21	93.09
流域下水道費	388,086	13.22	403,928	13.90	104.08
業務費	50,857	1.73	52,206	1.80	102.65
総係費	64,348	2.19	92,727	3.19	144.10
減価償却費	1,604,445	54.68	1,579,984	54.38	98.48
資産減耗費	7,206	0.25	68	0.00	0.94
浸水対策事業費用	116,083	3.96	122,484	4.22	105.51
管渠管理費	0	0.00	0	0.00	—
減価償却費	116,083	3.96	122,484	4.22	105.51
受託工事費用	564	0.02	256	0.01	45.44
受託工事費用	564	0.02	256	0.01	45.44
営業外費用	478,684	16.31	447,759	15.41	93.54
支払利息及び企業債取扱諸費	473,066	16.12	441,797	15.21	93.39
雑支出	5,619	0.19	5,962	0.20	106.11
特別損失	1,805	0.06	1,136	0.04	62.94
過年度損益修正損	1,805	0.06	1,136	0.04	62.94
その他特別損失	0	0.00	0	0.00	—
予備費	0	0.00	0	0.00	—
費用合計	2,934,412	99.98	2,905,271	99.99	99.01

農業集落排水事業

科目	平成29年度		平成30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	668,287	87.73	654,322	89.23	97.91
管渠管理費	37,440	4.91	45,394	6.19	121.24
処理場管理費	184,391	24.21	192,423	26.24	104.36
業務費	3,552	0.47	3,460	0.47	97.40
総係費	271	0.03	273	0.04	100.95
減価償却費	442,633	58.11	412,772	56.29	93.25
営業外費用	93,145	12.23	78,764	10.74	84.56
支払利息及び企業債取扱諸費	81,249	10.67	70,899	9.67	87.26
雑支出	11,896	1.56	7,865	1.07	66.12
特別損失	318	0.04	213	0.03	67.17
過年度損益修正損	318	0.04	213	0.03	67.17
その他特別損失	0	0.00	0	0.00	—
予備費	0	0.00	0	0.00	—
費用合計	761,750	100.00	733,299	100.00	96.27

(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）

H30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1,210,828千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額35,718千円、過年度分損益勘定留保資金193,800千円及び現年度分損益勘定留保資金981,309千円で補てんした。

資本的収入

公共下水道事業

科目	平成29年度		平成30年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
企業債	478,300	34.49	499,000	30.73	104.33
出資金	525,476	37.90	534,719	32.93	101.76
分担金及び負担金	35,453	2.55	97,696	6.02	275.56
補助金	347,427	25.06	492,387	30.32	141.72
収入合計	1,386,656	99.99	1,623,802	100.00	117.10

農業集落排水事業

科目	平成29年度		平成30年度		
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)	前年度対比(%)
出資金	84,688	99.96	106,533	99.97	125.79
分担金及び負担金	30	0.04	27	0.03	90.00
収入合計	84,718	100.00	106,560	100.00	125.78

資本的支出

公共下水道事業

科目	平成29年度		平成30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	850,062	35.81	1,114,194	42.30	131.07
企業債償還金	1,523,769	64.19	1,520,050	57.70	99.76
予備費	0	0.00	0	0.00	—
支出合計	2,373,831	100.00	2,634,244	100.00	110.97

農業集落排水事業

科目	平成29年度		平成30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	0	0.00	0	0.00	—
企業債償還金	297,201	100.00	306,945	100.00	103.28
支出合計	297,201	100.00	306,945	100.00	103.28

(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29年度	平成30年度
財務比率	流動比率 (%)	51.51	56.14
	経常収支比率 (%)	107.00	103.65
	総資本利益率 (%)	0.38	0.20
施設効率	施設利用率 (%)	89.30	90.42
生産性	職員1人当たり処理区域内人口 (人)	6,729	5,753

* 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。