

下水道事業会計 経営戦略と実績の比較について



令和3年度第1回西脇市上下水道事業審議会資料

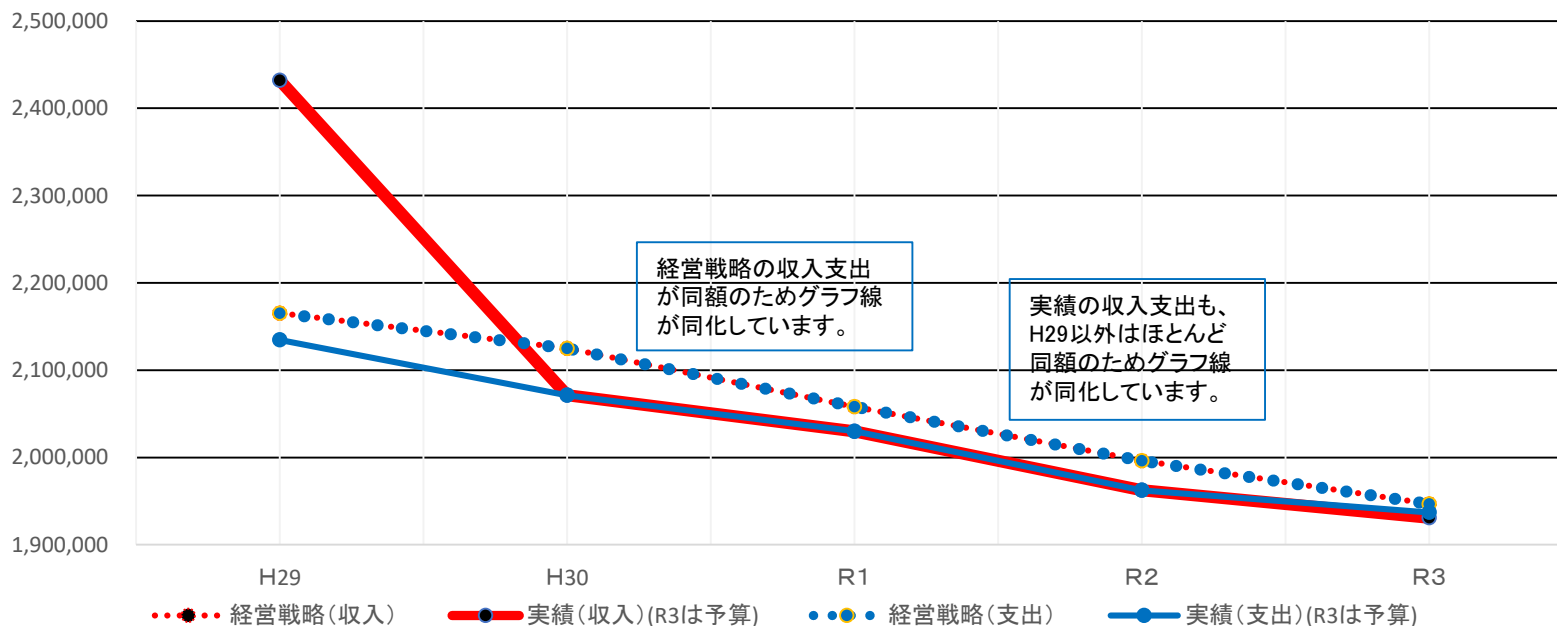
R3.8.2 西脇市 建設水道部 経営管理課

資料 4

収益的収支(3条)の状況について

※ 収益的収支・・・家庭、事業所から排水された汚水の処理及び雨水排水路等を維持管理するために必要な経費と財源

収益的収支の推移(単位:千円)



(税抜)		H29	H30	R 1	R 2	R 3	5年間の計
収入	経営戦略 ●●●●●	2,165,173	2,124,931	2,058,016	1,996,307	1,946,731	10,291,158
	実績(R3は予算) ———	2,431,912	2,071,271	2,029,973	1,962,518	1,930,997	10,426,671
	差	266,739	▲53,660	▲28,043	▲33,789	▲15,734	135,513
支出	経営戦略 ●●●●●	2,165,173	2,124,931	2,058,016	1,996,307	1,946,731	10,291,158
	実績(R3は予算) ———	2,134,680	2,071,153	2,029,939	1,962,388	1,936,997	10,135,157
	差	▲30,493	▲53,778	▲28,077	▲33,919	▲9,734	▲156,001

下水道事業会計(収益的収支)

(単位:千円)

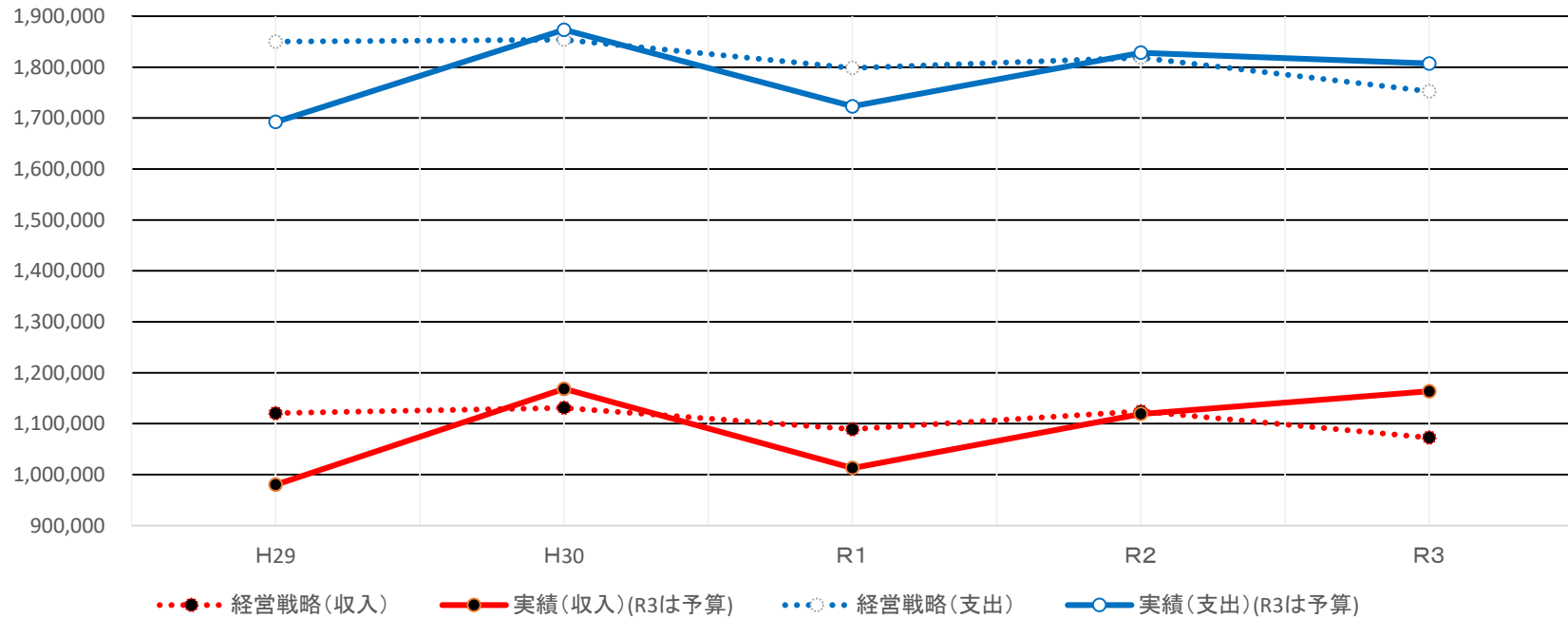
税抜			H29	H30	R1	R2	R3(実績は予算)	5年間の計
収入	使用料収入	経営戦略	673,429	661,511	655,792	649,985	644,017	3,284,734
		実績	678,747	671,702	674,354	684,820	684,099	3,393,722
	その他営業収益	経営戦略	53,061	55,362	63,136	62,925	66,066	300,550
		実績	47,570	51,912	56,080	55,272	61,572	272,406
	他会計補助金	経営戦略	847,174	826,971	788,255	748,237	712,923	3,923,560
		実績	760,092	700,488	693,703	646,330	643,404	3,444,017
	長期前受金戻入	経営戦略	588,924	578,502	548,248	532,575	521,140	2,769,389
		実績	619,569	608,455	569,632	553,152	536,507	2,887,315
	その他営業外収益	経営戦略	1,553	1,553	1,553	1,553	1,553	7,765
		実績	153	312	309	231	292	1,297
	特別利益	経営戦略	1,032	1,032	1,032	1,032	1,032	5,160
		実績	325,781	38,402	35,895	22,713	5,123	427,914
	計	経営戦略	2,165,173	2,124,931	2,058,016	1,996,307	1,946,731	10,291,158
		実績	2,431,912	2,071,271	2,029,973	1,962,518	1,930,997	10,426,671

支出	職員給与費	経営戦略	85,568	85,568	85,568	78,319	78,319	413,342
		実績	84,494	65,484	46,852	78,450	61,282	336,562
	経費	経営戦略	341,520	347,979	354,757	361,863	369,310	1,775,429
		実績	313,977	315,513	316,782	296,333	357,243	1,599,848
	減価償却費	経営戦略	1,318,235	1,301,387	1,257,809	1,226,887	1,200,993	6,305,311
		実績	1,318,350	1,302,920	1,260,798	1,228,907	1,206,170	6,317,145
	支払利息	経営戦略	415,640	385,787	355,672	325,028	293,899	1,776,026
		実績	414,626	383,808	352,744	320,942	291,765	1,763,885
	その他営業外費用	経営戦略	1,585	1,585	1,585	1,585	1,585	7,925
		実績	1,160	1,242	2,855	1,178	5,031	11,466
	特別損失	経営戦略	2,625	2,625	2,625	2,625	2,625	13,125
		実績	2,073	2,186	49,908	36,578	15,506	106,251
	計	経営戦略	2,165,173	2,124,931	2,058,016	1,996,307	1,946,731	10,291,158
		実績	2,134,680	2,071,153	2,029,939	1,962,388	1,936,997	10,135,157

資本的収支(4条)の状況について

※ 資本的収支・・・汚水処理施設、雨水施設を整備・改築・更新するために必要な経費と財源

資本的収支の推移(単位:千円)



(税込)		H29	H30	R1	R2	R3	5年間の計
収入	経営戦略	1,120,826	1,131,117	1,089,012	1,124,322	1,072,791	5,538,068
	実績(R3は予算) ———	980,116	1,168,269	1,013,119	1,119,345	1,163,630	5,444,479
	差	▲140,710	37,152	▲75,893	▲4,977	90,839	▲93,589
支出	経営戦略	1,850,137	1,854,002	1,798,573	1,818,634	1,752,644	9,073,990
	実績(R3は予算) ———	1,692,180	1,873,381	1,722,936	1,828,261	1,807,015	8,923,773
	差	▲157,957	19,379	▲75,637	9,627	54,371	▲150,217

下水道事業会計(資本的収支)

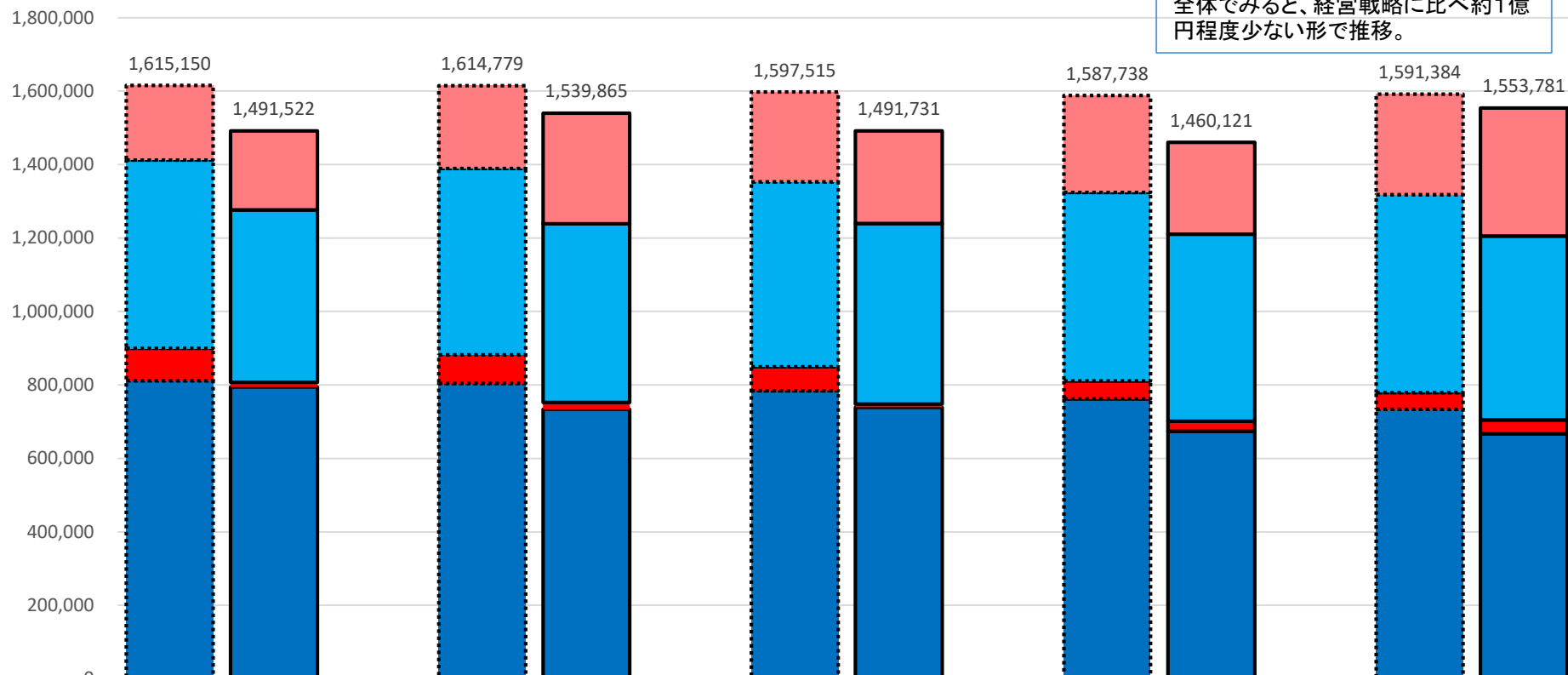
(単位:千円)

税込			H29	H30	R1	R2	R3(実績は予算)	5年間の計
収入	企業債	経営戦略	200,500	197,100	169,800	173,100	131,700	872,200
		実績	170,100	204,900	164,700	211,500	190,800	942,000
	他会計出資金	経営戦略	715,256	732,797	748,242	776,927	812,746	3,785,968
		実績	688,535	787,722	743,710	758,950	849,092	3,828,009
	国県補助金	経営戦略	195,750	191,900	161,650	164,975	119,025	833,300
		実績	108,004	164,500	75,995	117,605	63,200	529,304
	固定資産売却代金	経営戦略	0	0	0	0	0	0
		実績	0	0	0	0	4	4
	その他	経営戦略	9,320	9,320	9,320	9,320	9,320	46,600
		実績	13,477	11,147	28,714	31,290	60,534	145,162
	計	経営戦略	1,120,826	1,131,117	1,089,012	1,124,322	1,072,791	5,538,068
		実績	980,116	1,168,269	1,013,119	1,119,345	1,163,630	5,444,479

支出	建設改良費	経営戦略	423,323	415,623	355,123	362,099	270,199	1,826,367
		実績	264,749	434,869	279,318	371,248	327,307	1,677,491
	うち職員給与費	経営戦略	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	36,000
		実績	7,523	8,088	8,986	9,328	9,607	43,532
	企業債償還金	経営戦略	1,425,949	1,437,514	1,442,585	1,455,670	1,481,580	7,243,298
		実績	1,425,950	1,437,513	1,442,584	1,455,670	1,478,823	7,240,540
	その他	経営戦略	865	865	865	865	865	4,325
		実績	1,481	999	1,034	1,343	885	5,742
	計	経営戦略	1,850,137	1,854,002	1,798,573	1,818,634	1,752,644	9,073,990
		実績	1,692,180	1,873,381	1,722,936	1,828,261	1,807,015	8,923,773

下水道事業会計 一般会計繰入金の推移(単位:千円)

全体で見ると、経営戦略に比べ約1億円程度少ない形で推移。



	H29		H30		R1		R2		R3	
	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績(予算)
合計	1,615,150	1,491,522	1,614,779	1,539,865	1,597,515	1,491,731	1,587,738	1,460,121	1,591,384	1,553,781
■ 4条基準外	202,640	214,833	225,570	300,973	244,763	252,583	263,415	249,897	273,485	348,559
■ 4条基準内	512,626	469,483	507,227	486,749	503,479	491,127	513,512	509,053	539,261	500,533
■ 3条基準外	88,588	12,998	77,485	18,688	65,396	9,001	48,634	27,442	45,129	37,326
■ 3条基準内	811,296	794,208	804,497	733,455	783,877	739,020	762,177	673,729	733,509	667,363

H29

H30

R1

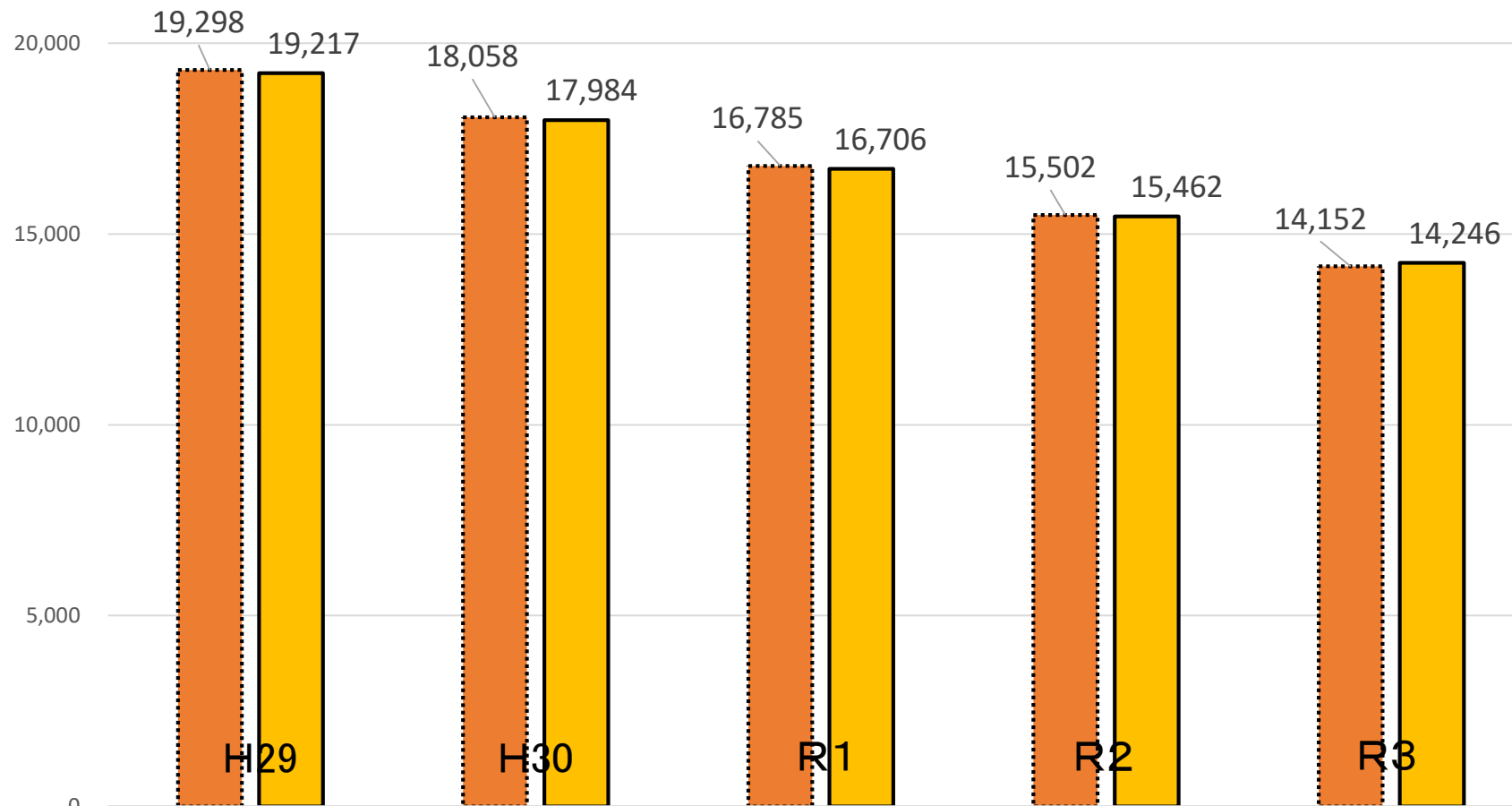
R2

R3

下水道事業会計 企業債残高の推移(単位:百万円)

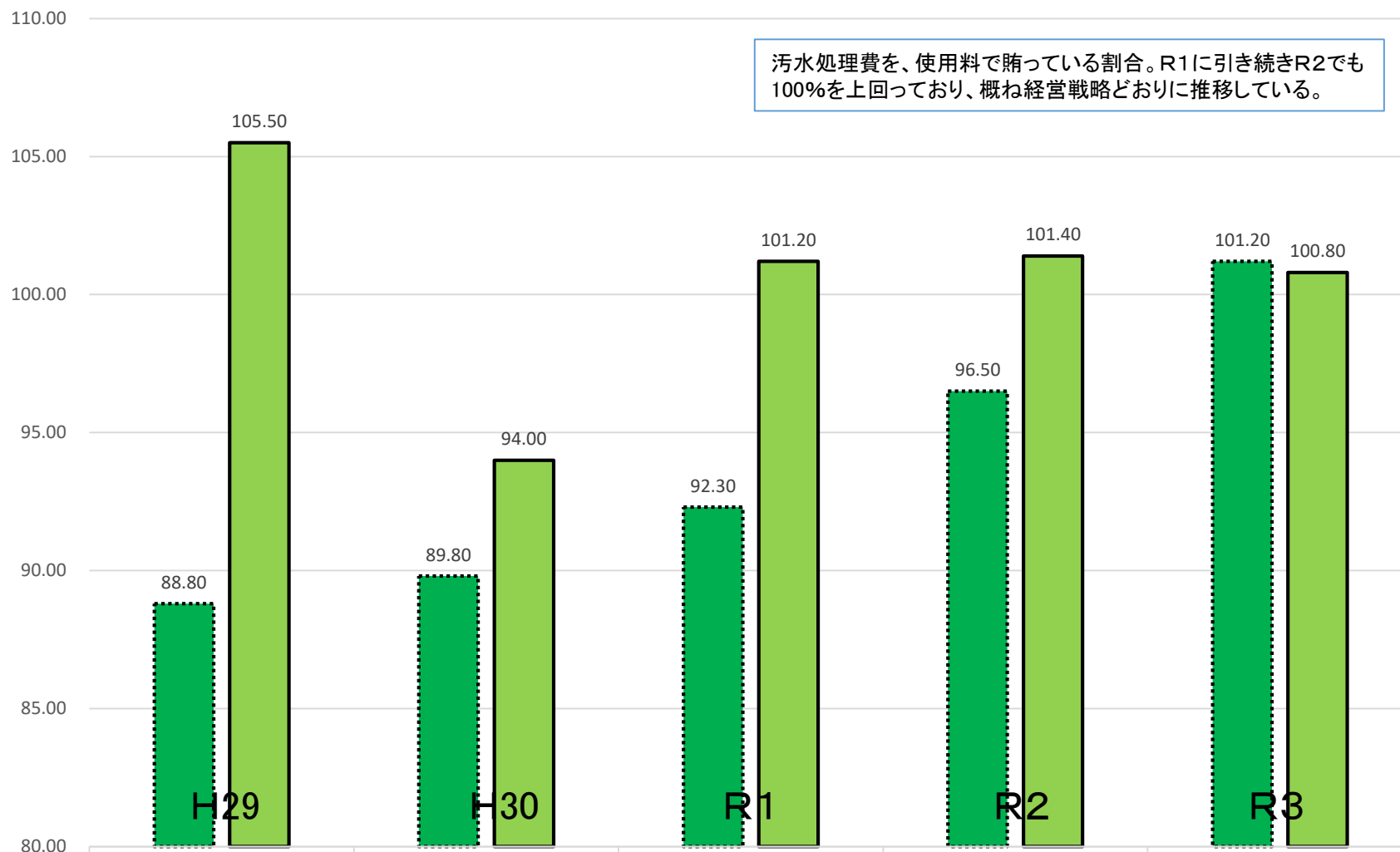
(百万円)

償還が進み、概ね経営戦略どおりに推移している。



■ 経営戦略	19,298	18,058	16,785	15,502	14,152
■ 実績(R3は予算)	19,217	17,984	16,706	15,462	14,246

下水道事業会計 経費回収率の推移(単位:%)

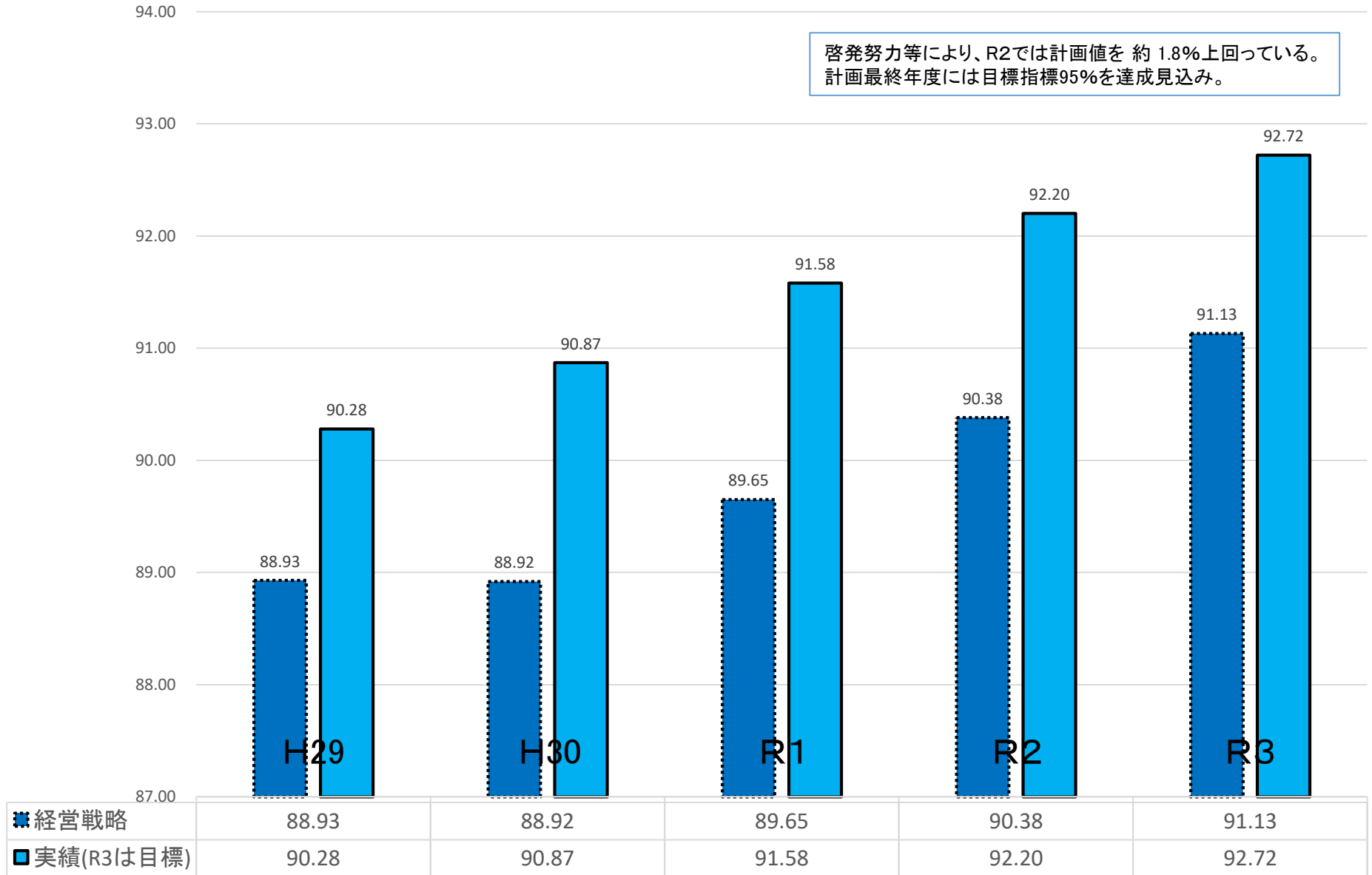


汚水処理費を、使用料で賄っている割合。R1に引き続きR2でも100%を上回っており、概ね経営戦略どおりに推移している。

■ 経営戦略	88.80	89.80	92.30	96.50	101.20
■ 実績(R3は予算)	105.50	94.00	101.20	101.40	100.80

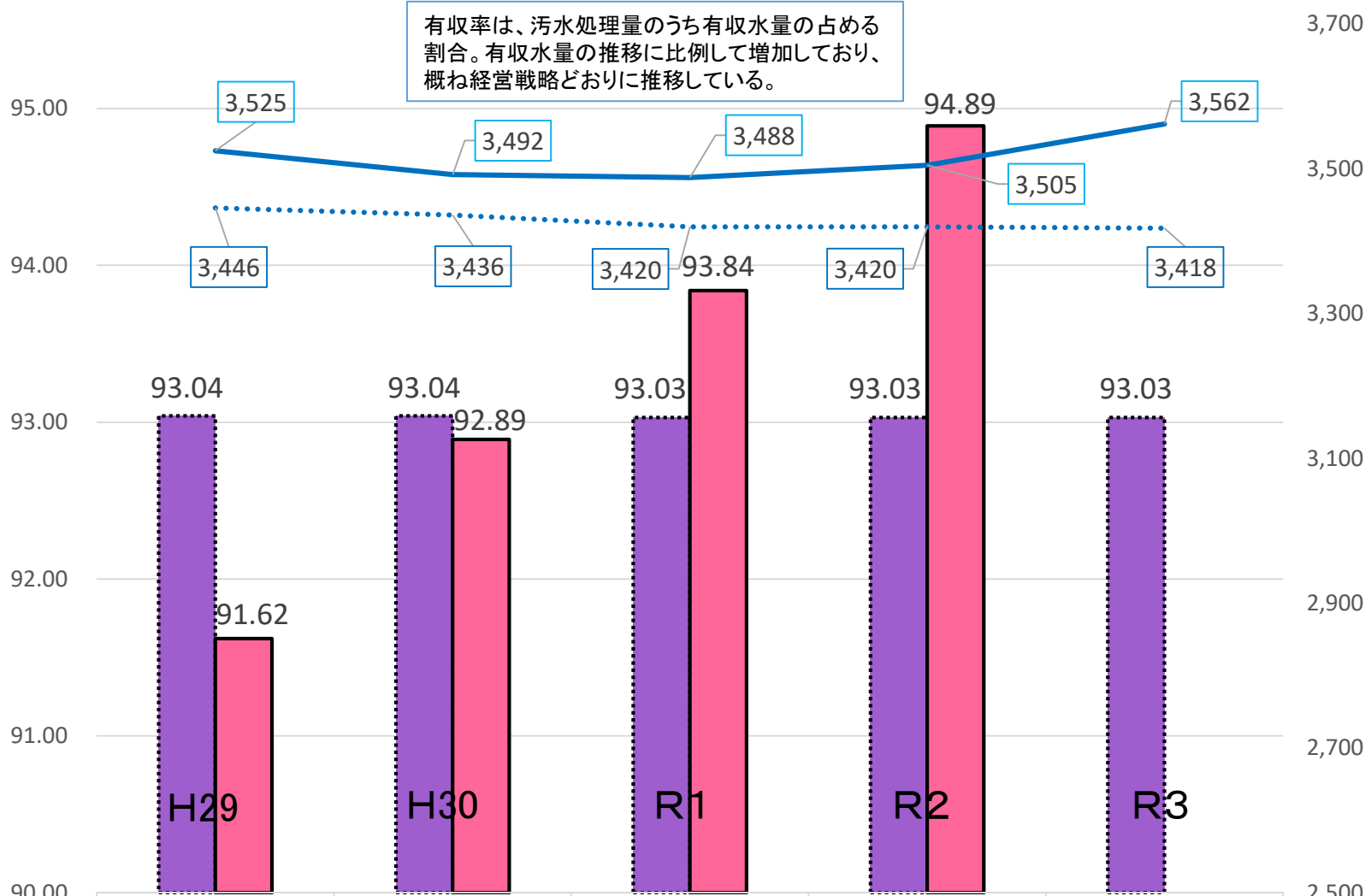
下水道事業会計 水洗化率の推移(単位:%)

啓発努力等により、R2では計画値を約1.8%上回っている。
計画最終年度には目標指標95%を達成見込み。



下水道事業会計 有収率・有収水量の推移(単位:千m³、%)

有収率は、汚水処理量のうち有収水量の占める割合。有収水量の推移に比例して増加しており、概ね経営戦略どおりに推移している。



有収率・経営戦略	93.04	93.04	93.03	93.03	93.03
有収率・実績	91.62	92.89	93.84	94.89	
有収水量・経営戦略	3,446	3,436	3,420	3,420	3,418
有収水量・実績(R3は予算)	3,525	3,492	3,488	3,505	3,562