

下水道事業会計 経営戦略と実績の比較について



令和8年度第1回西脇市上下水道事業審議会資料

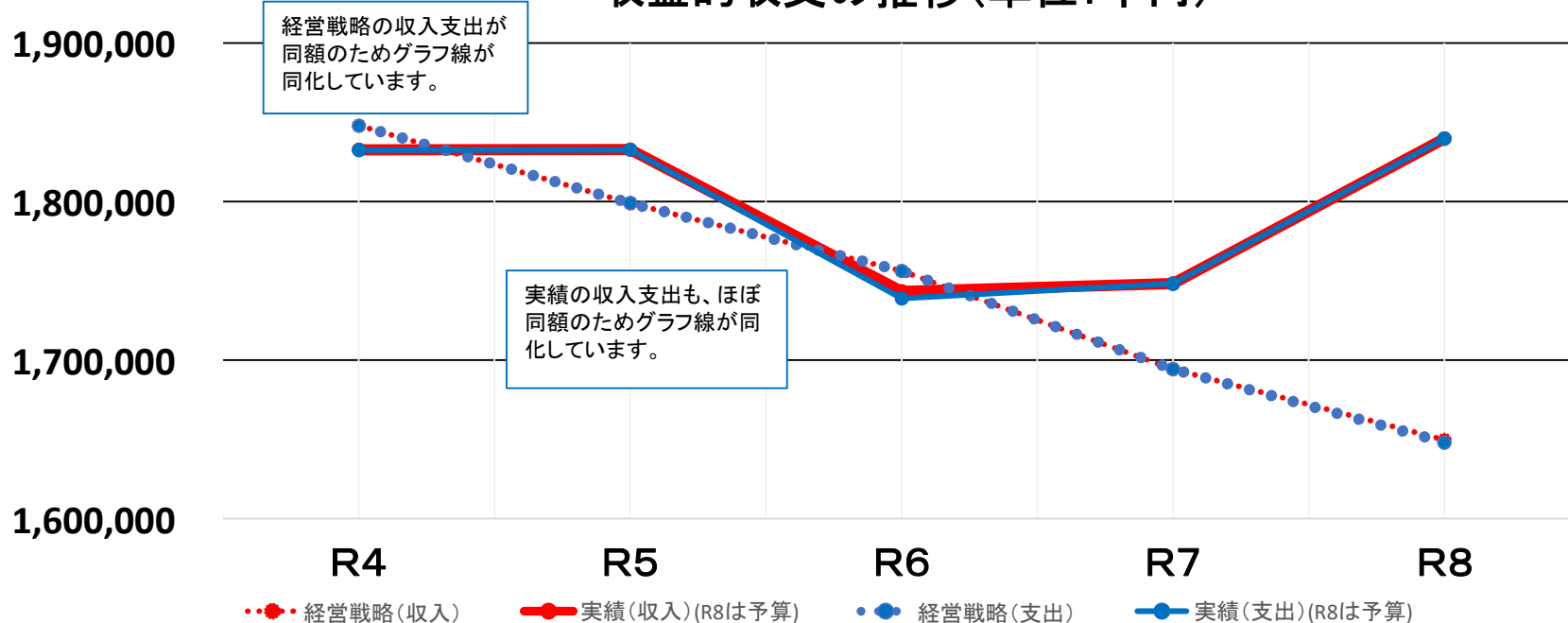
R 8. 8.10 西脇市 建設水道部 経営管理課

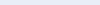
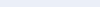
資料 4

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)

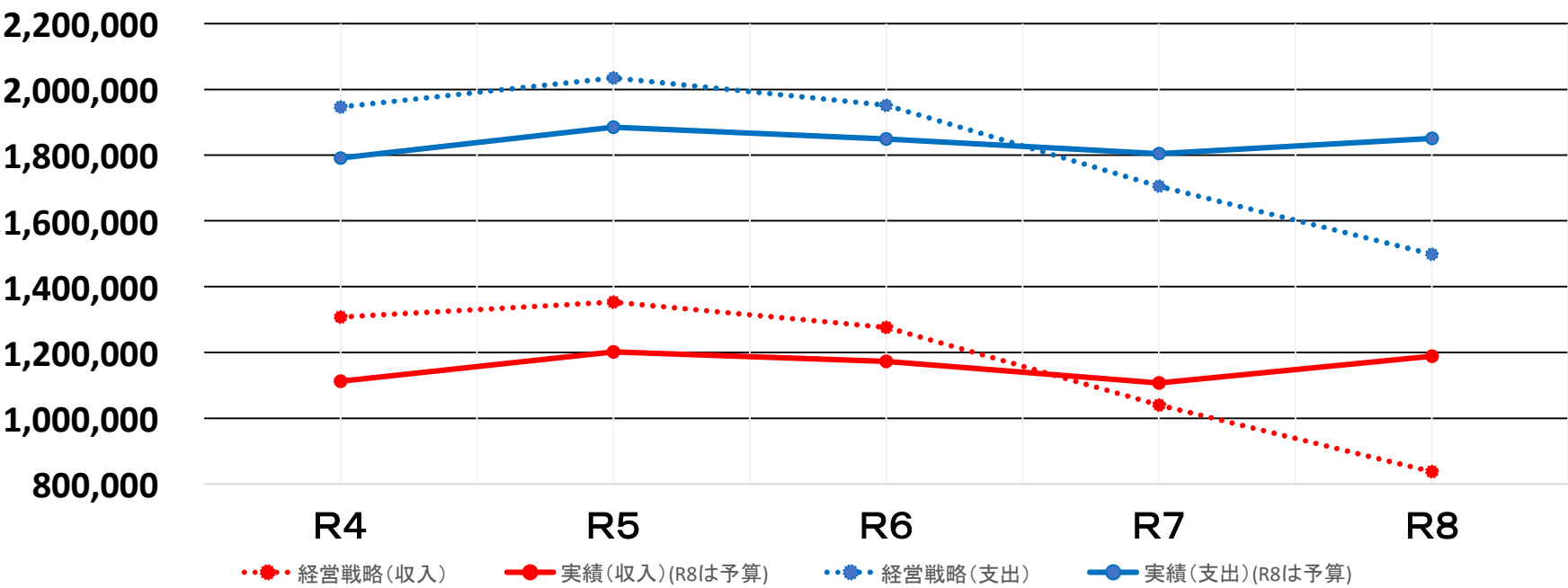


(税抜)		R4	R5	R6	R7	R8
収入	経営戦略 	1,847,954	1,799,041	1,756,230	1,694,333	1,649,708
	実績(R8は予算) 	1,832,741	1,832,865	1,743,309	1,748,231	1,839,823
	差	▲ 15,213	33,824	▲ 12,921	53,898	190,115
支出	経営戦略 	1,847,954	1,799,041	1,756,230	1,694,333	1,649,708
	実績(R8は予算) 	1,832,616	1,832,830	1,738,873	1,748,191	1,839,823
	差	▲ 15,338	33,789	▲ 17,357	53,858	190,115

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

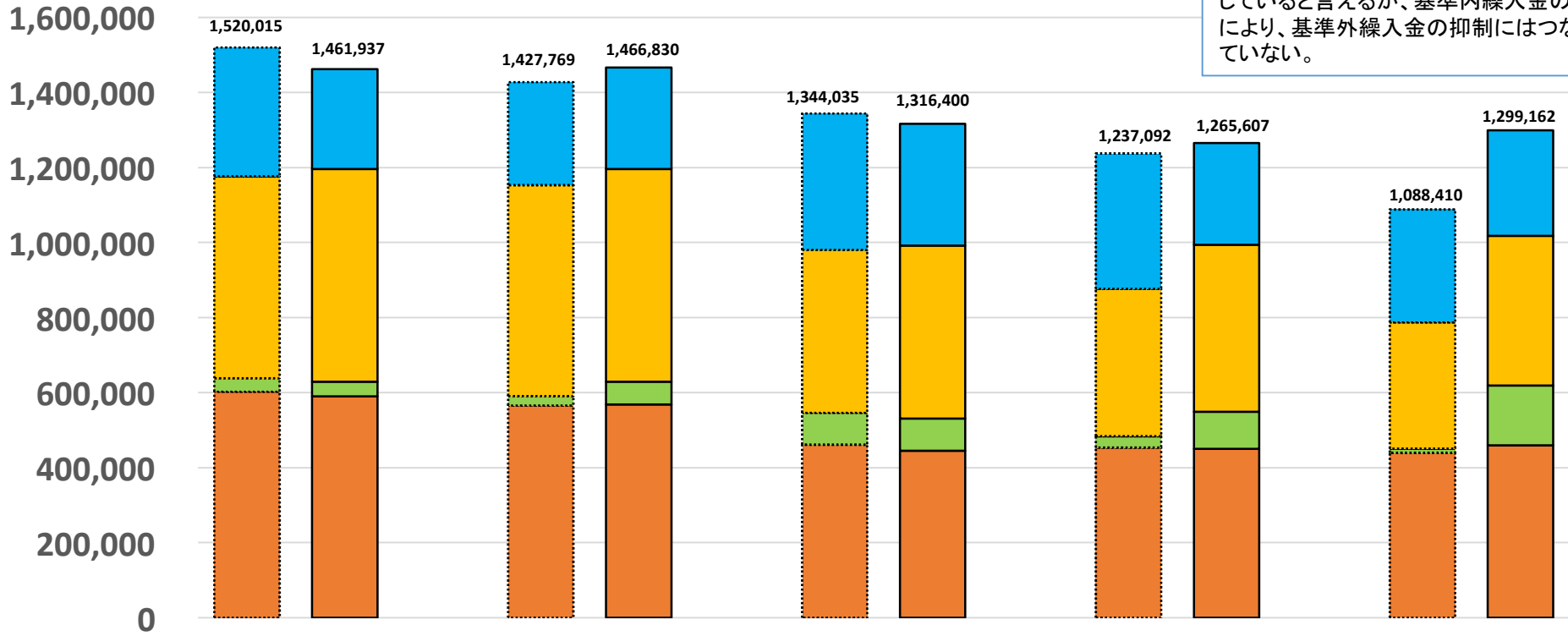
資本的収支の推移(単位:千円)



(税込)		R4	R5	R6	R7	R8(実績は予算)
収入	経営戦略	1,307,502	1,353,064	1,275,677	1,039,881	837,296
	実績(R8は予算)	1,112,285	1,201,622	1,173,062	1,107,468	1,265,078
	差	▲ 195,217	▲ 151,442	▲ 102,615	67,587	427,782
支出	経営戦略	1,946,501	2,034,620	1,951,254	1,705,506	1,498,467
	実績(R8は予算)	1,790,935	1,885,028	1,849,512	1,805,004	1,927,187
	差	▲ 155,566	▲ 149,592	▲ 101,742	99,498	428,720

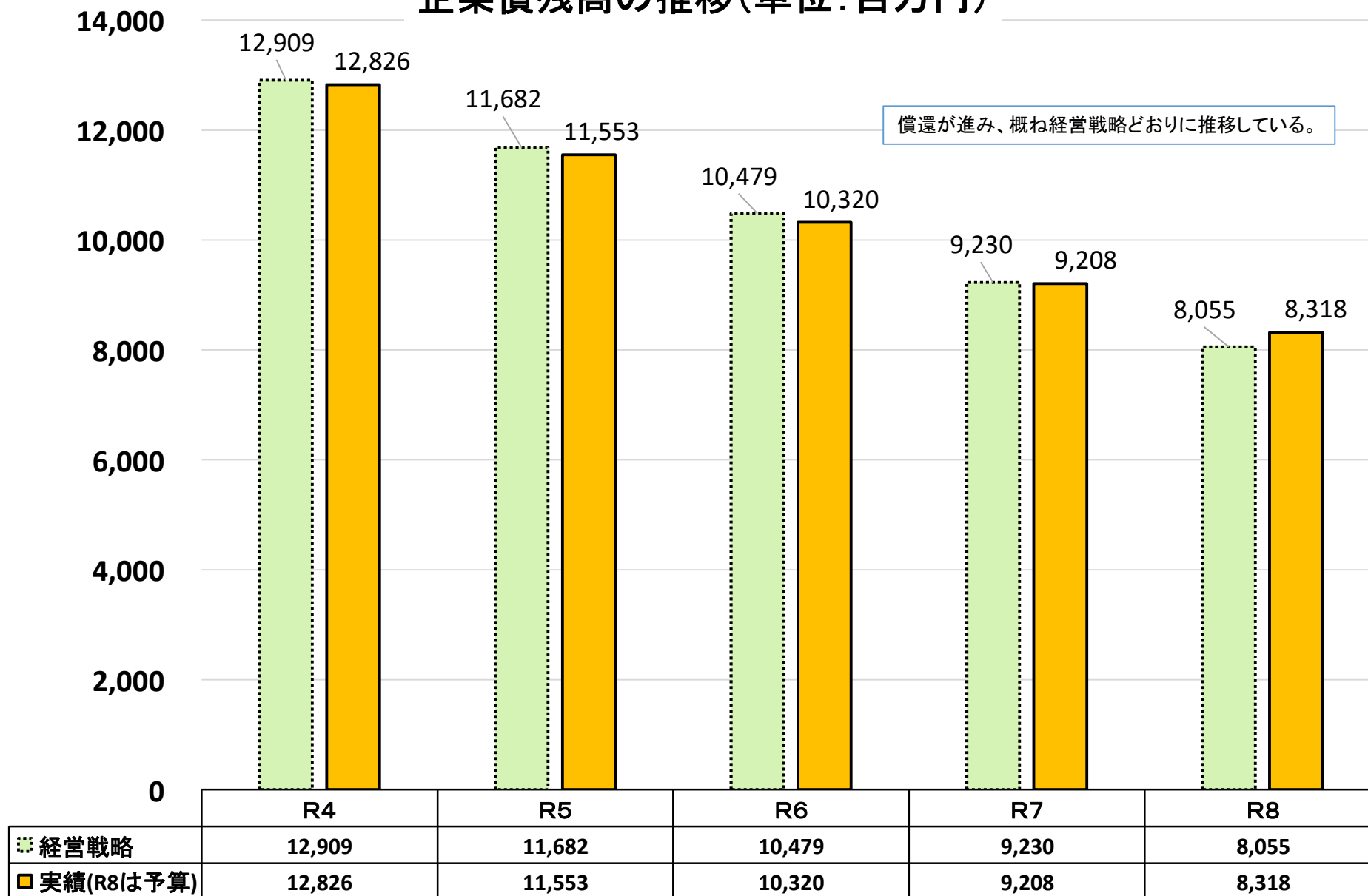
一般会計繰入金の推移(単位:千円)

全体で見ると、概ね経営戦略どおりに推移していると言えるが、基準内繰入金の減少により、基準外繰入金の抑制にはつながっていない。



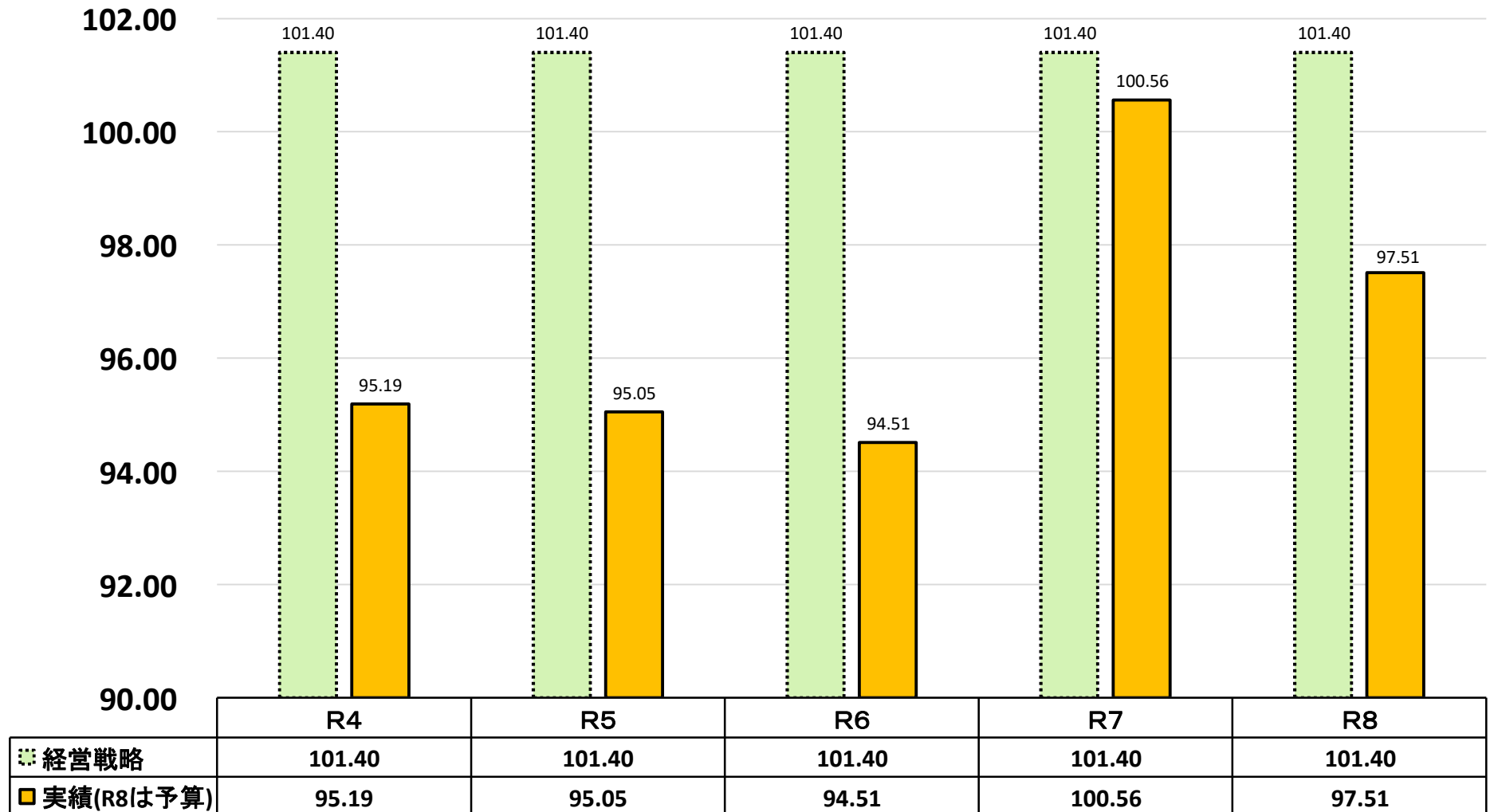
	R4		R5		R6		R7		R8	
	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績	経営戦略	実績(予算)
合計	1,520,015	1,461,937	1,427,769	1,466,830	1,344,035	1,316,400	1,237,092	1,265,607	1,088,410	1,299,162
4条基準外	343,606	265,636	274,859	270,304	363,579	324,547	360,851	271,528	301,120	281,816
4条基準内	537,724	567,179	562,081	567,371	433,974	461,025	392,716	444,720	337,262	398,084
3条基準外	36,200	38,680	25,291	60,687	85,553	85,485	29,932	99,044	10,816	159,254
3条基準内	602,485	590,442	565,538	568,468	460,929	445,343	453,593	450,315	439,212	460,008

企業債残高の推移(単位:百万円)



経費回収率の推移(単位:%)

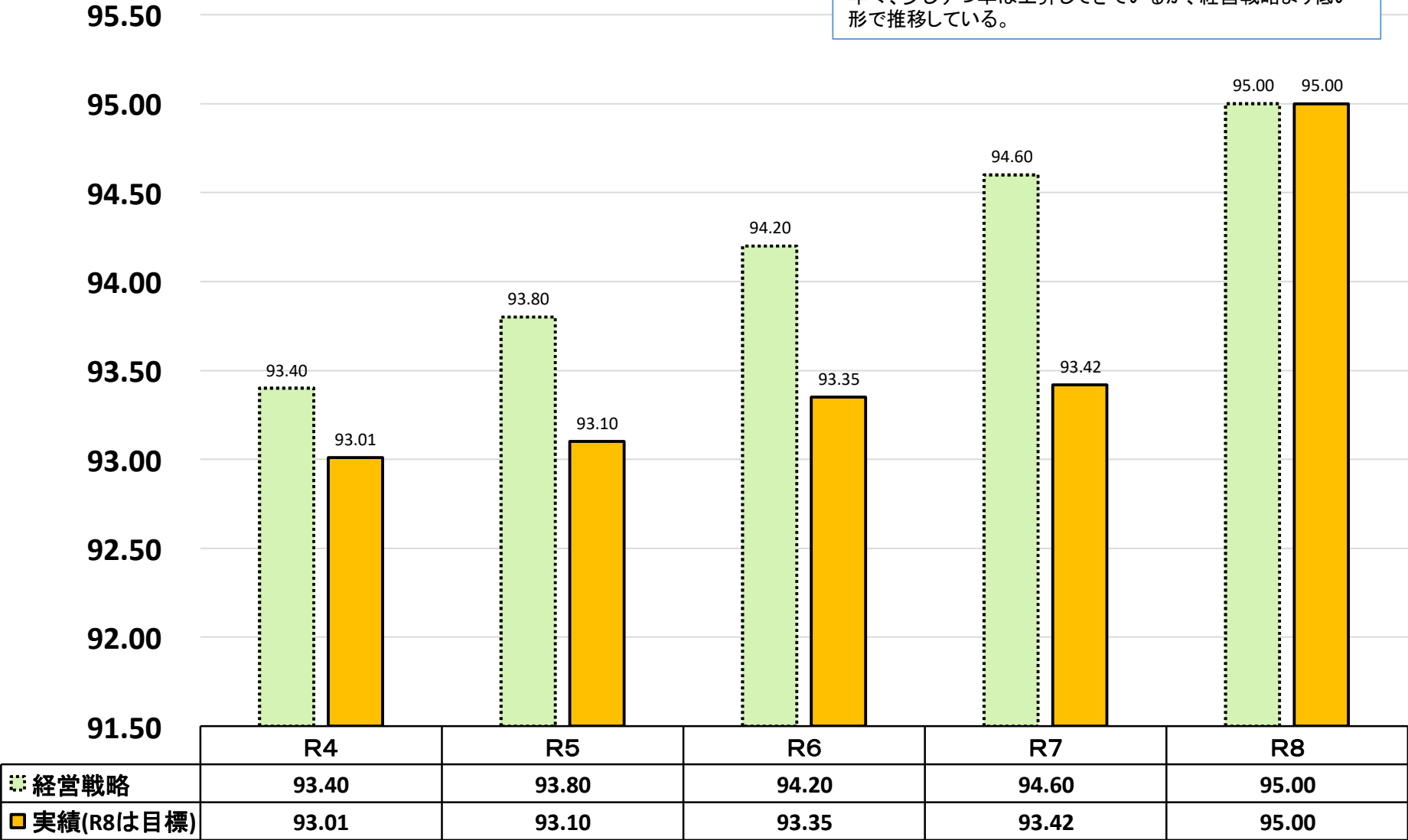
汚水処理に要した費用を、使用料収入でどの程度賄えているかを示した指標。R7に100%を上回ったが、経営戦略の率には到達できていない。



※ 経費回収率 = 下水道使用料 ÷ 汚水処理費(公費負担分を除く) × 100

水洗化率の推移(単位: %)

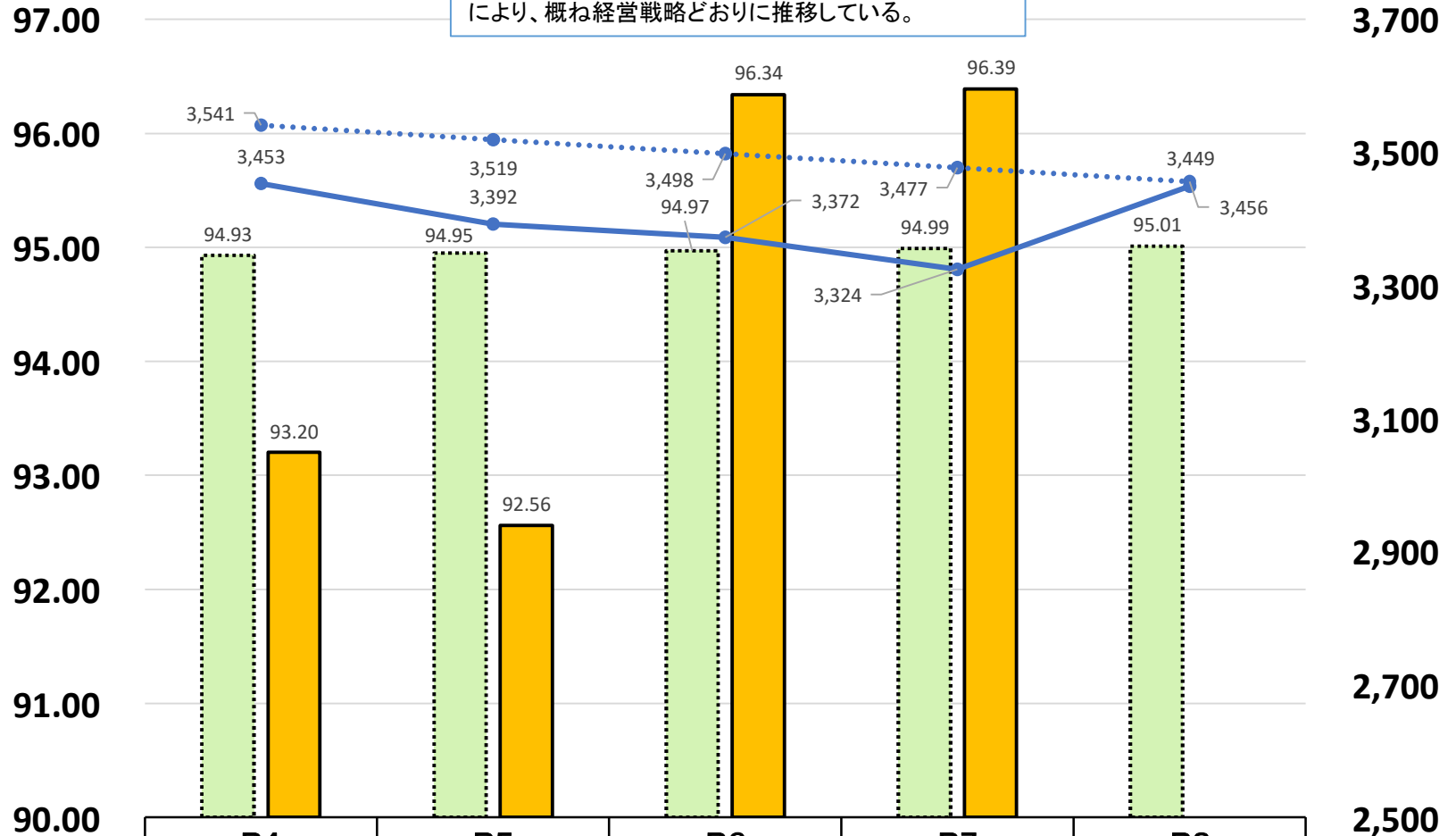
年々、少しずつ率は上昇してきているが、経営戦略より低い形で推移している。



※ 水洗化率 = 現在水洗便所設置済人口 ÷ 現在処理区域内人口 × 100

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。
有収水量は減少傾向にあるが、年間不明水量の減少により、概ね経営戦略どおりに推移している。



有収率・経営戦略	R4	R5	R6	R7	R8
有収率・実績	94.93	94.95	94.97	94.99	95.01
有収水量・経営戦略	3,541	3,519	3,498	3,477	3,456
有収水量・実績(R8は予算)	3,453	3,392	3,372	3,324	3,449

※ 有収率 = 有収水量 ÷ 汚水処理量 × 100