

令和5年度 下水道事業会計決算報告及び 経営戦略との比較について



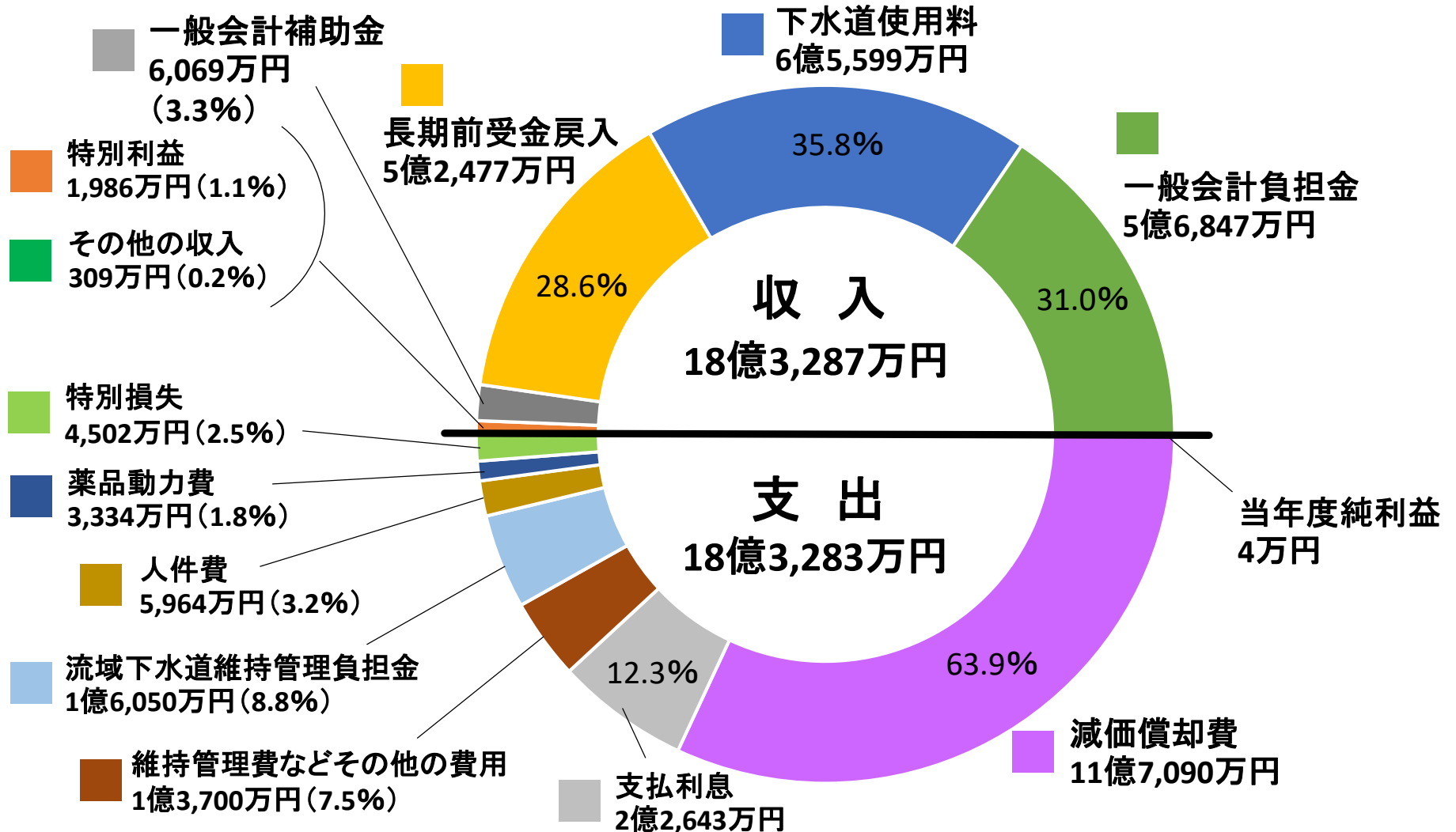
令和6年度第1回西脇市上下水道事業審議会資料

R6.11.19 西脇市 建設水道部 経営管理課

資料2

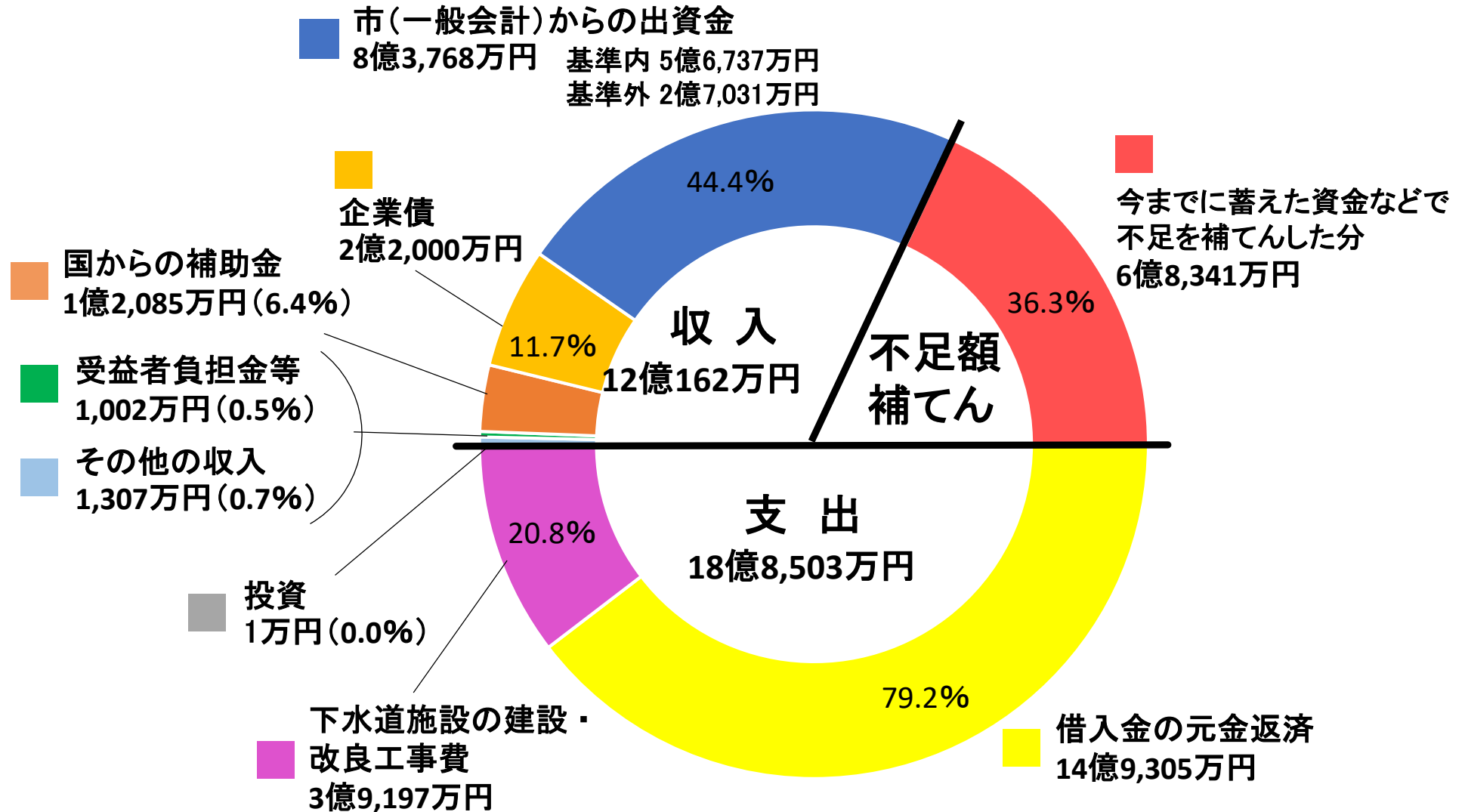
1. 令和5年度決算(収益的収支の内訳) 3条

※ 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

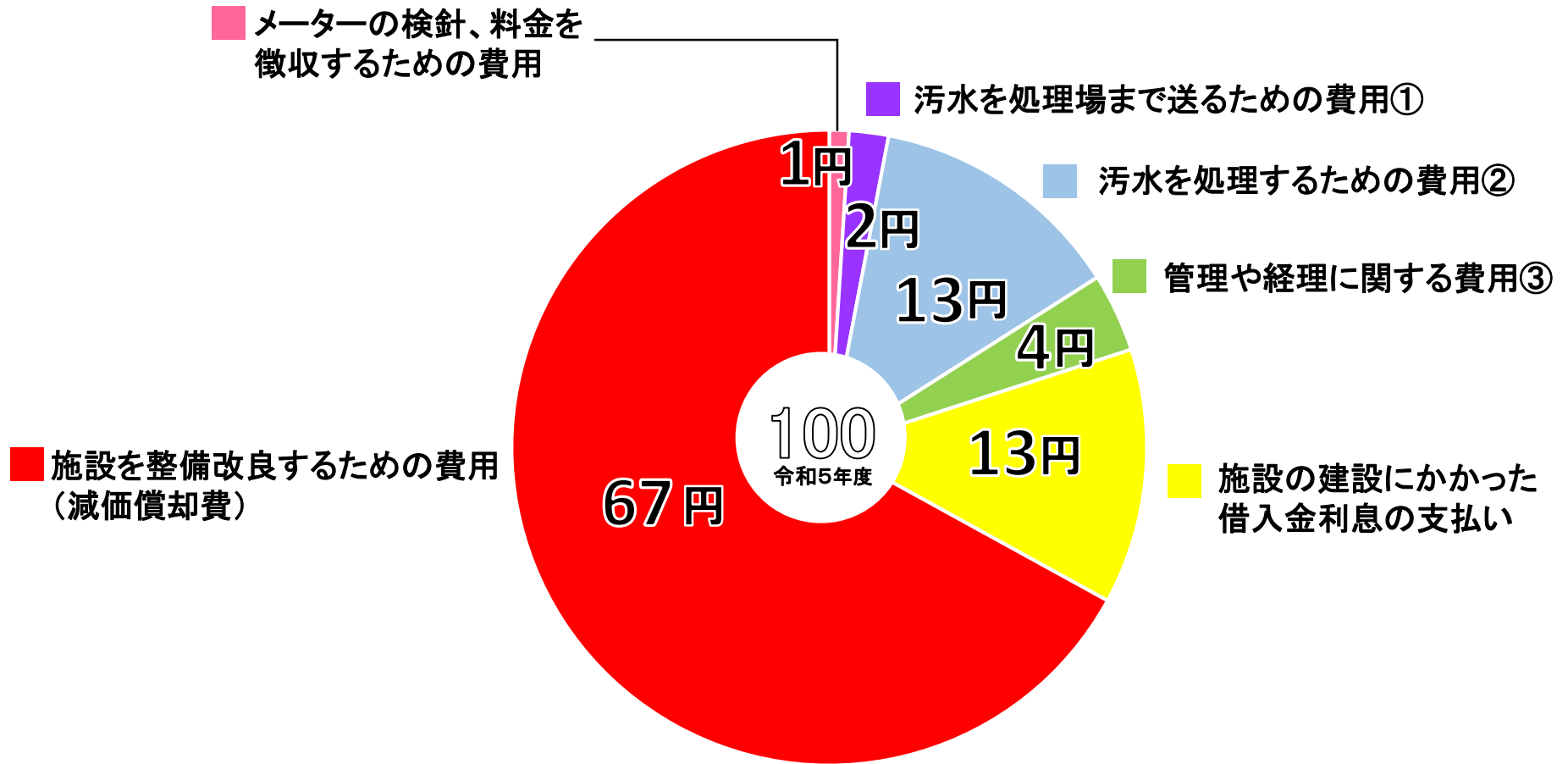


2. 令和5年度決算(資本的収支の内訳) 4条

※ 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



3. 令和5年度決算(下水道使用料費用内訳(汚水処理)) (雨水処理費用は除く)



※上記の汚水を処理するための費用のうち、総人件費は2.8円です。
(①中 0.2円、②中 0.4円、③中 2.2円)

4. 令和5年度決算と経営戦略との比較

【収益的収支】 3条

(税抜 単位:千円)

| 区分 | 項目 | 経営戦略 | R5 決算 | 増減 | 摘要 |
|---------|-----------|-----------|-----------|----------|---|
| 収益的収支 | 使用料収入 | 662,775 | 655,991 | △ 6,784 | 有収水量 計画値3,519千 ³ 実績値3,392千 ³ 増減 △127千 ³ |
| | その他営業収益 | 68,426 | 70,730 | 2,304 | 雨水処理負担金の増 |
| | 他会計補助金 | 522,690 | 558,701 | 36,011 | 支出の増 |
| | 長期前受金戻入 | 535,816 | 524,773 | △ 11,043 | 補助金等の償却見合い分の収益化額の減 |
| | その他営業外収益 | 300 | 2,815 | 2,515 | 水道水の濁りに起因する損害賠償金の増 2,803 |
| | 特別利益 | 9,034 | 19,855 | 10,821 | 処理場廃止による機械及び装置の除却に係る補助金等の収益化額の増 |
| | 収入 計 | 1,799,041 | 1,832,865 | 33,824 | |
| | 職員費 | 61,000 | 59,637 | △ 1,363 | 実績額の減 |
| | 経費 | 320,847 | 328,737 | 7,890 | 実績額の増 |
| | 減価償却費 | 1,176,062 | 1,170,901 | △ 5,161 | 実績額の減 |
| | 支払利息 | 225,201 | 226,429 | 1,228 | |
| | その他営業外費用 | 1,500 | 2,108 | 608 | |
| | 特別損失 | 14,431 | 45,018 | 30,587 | 統合による処理場廃止に係る機械及び装置除却額の増 |
| | 支出 計 | 1,799,041 | 1,832,830 | 33,789 | |
| | 純損益 | 0 | 35 | 35 | |
| 繰越利益剰余金 | △ 310,164 | △ 310,002 | 162 | | |

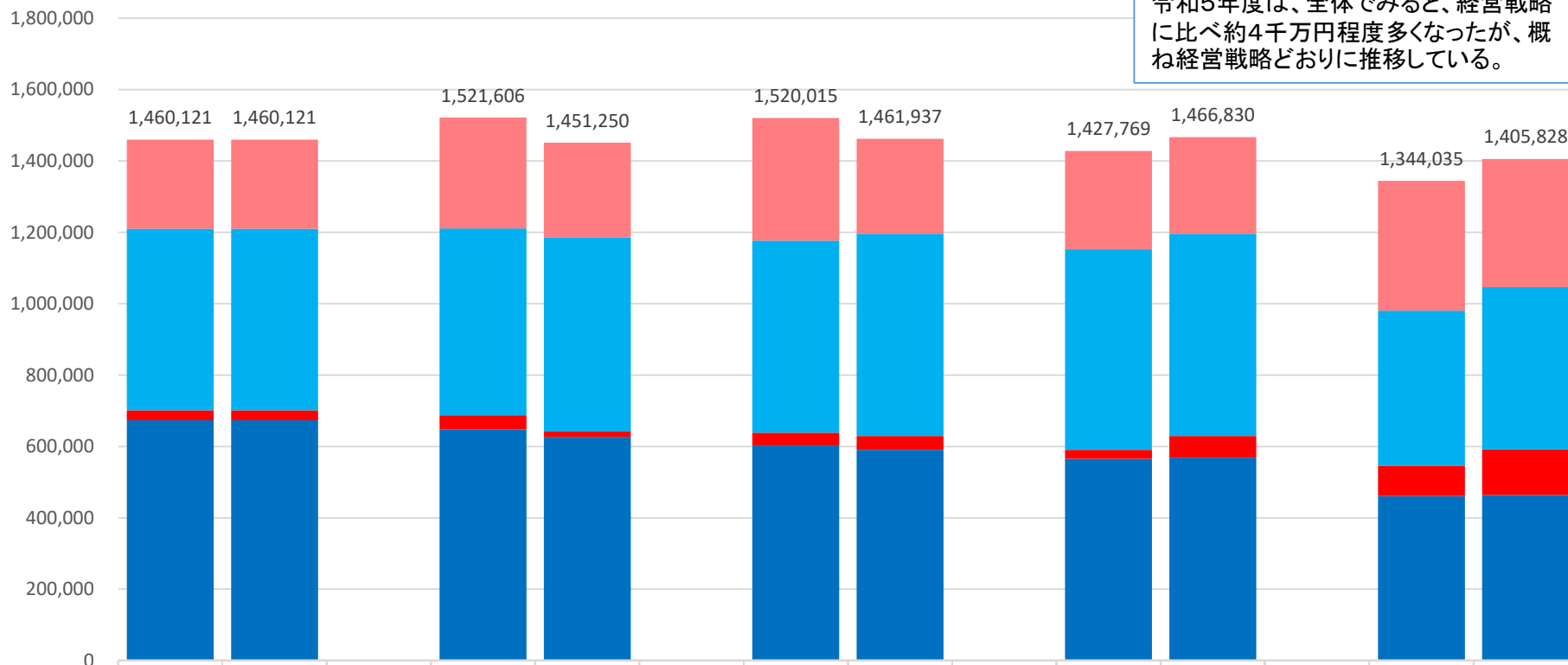
【資本的収支】 4条

(税込 単位:千円)

| 区分 | 項目 | 経営戦略 | R5 決算 | 増減 | 摘要 |
|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 資本的 収支 | 企業債 | 265,300 | 220,000 | △ 45,300 | R6繰越48,500 |
| | 出資金 | 836,940 | 837,675 | 735 | R6繰越 1,500 |
| | 国庫補助金 | 241,500 | 120,854 | △ 120,646 | R6繰越35,000 |
| | その他 | 9,324 | 23,093 | 13,769 | 生活排水処理事業基金取崩し額の増 |
| | 収入 計 | 1,353,064 | 1,201,622 | △ 151,442 | |
| | 建設改良費 | 540,680 | 391,967 | △ 148,713 | R6繰越85,000 |
| | 企業債償還金 | 1,493,055 | 1,493,055 | 0 | |
| | その他支出 | 885 | 6 | △ 879 | |
| | 支出 計 | 2,034,620 | 1,885,028 | △ 149,592 | |
| | 資本的収支不足額 | 681,556 | 683,406 | 1,850 | |
| 補填財源 | 681,556 | 683,406 | 1,850 | | |
| 補填財源不足額 | 0 | 0 | 0 | | |

5.経営戦略と実績との比較グラフ

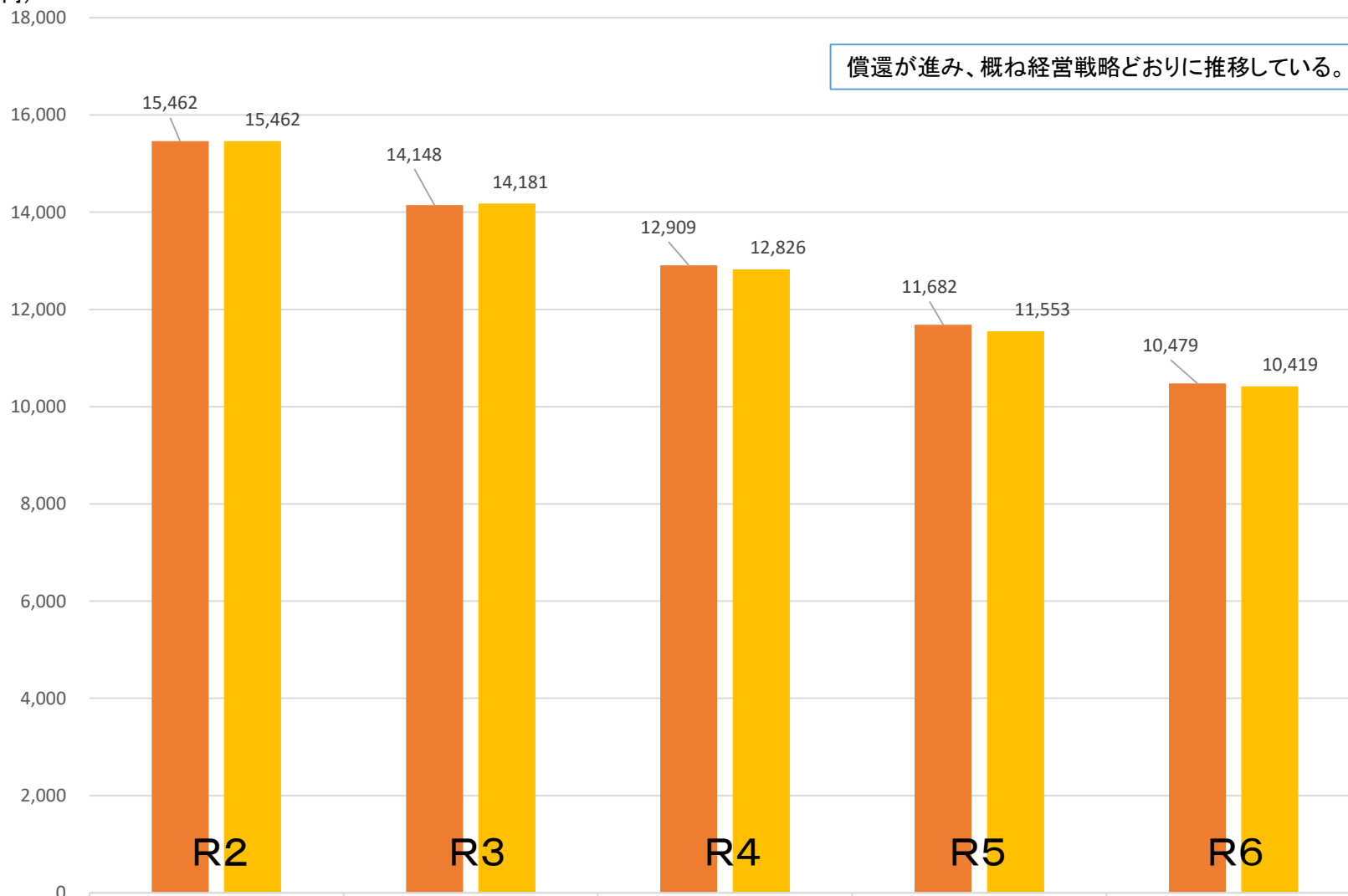
下水道事業会計 一般会計繰入金の推移(単位:千円)



| | R2 | R2 | | R3 | R3 | | R4 | R4 | | R5 | R5 | | R6 | R6 |
|---------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| | 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 | 1,460,121 | 1,460,121 | | 1,521,606 | 1,451,250 | | 1,520,015 | 1,461,937 | | 1,427,769 | 1,466,830 | | 1,344,035 | 1,405,828 |
| ■ 4条基準外 | 249,897 | 249,897 | | 310,605 | 264,963 | | 343,606 | 265,636 | | 274,859 | 270,304 | | 363,579 | 359,636 |
| ■ 4条基準内 | 509,053 | 509,053 | | 523,882 | 544,602 | | 537,724 | 567,179 | | 562,081 | 567,371 | | 433,974 | 455,176 |
| ■ 3条基準外 | 27,442 | 27,442 | | 39,406 | 14,909 | | 36,200 | 38,680 | | 25,291 | 60,687 | | 85,553 | 126,892 |
| ■ 3条基準内 | 673,729 | 673,729 | | 647,713 | 626,776 | | 602,485 | 590,442 | | 565,538 | 568,468 | | 460,929 | 464,124 |

下水道事業会計 企業債残高の推移 (単位：百万円)

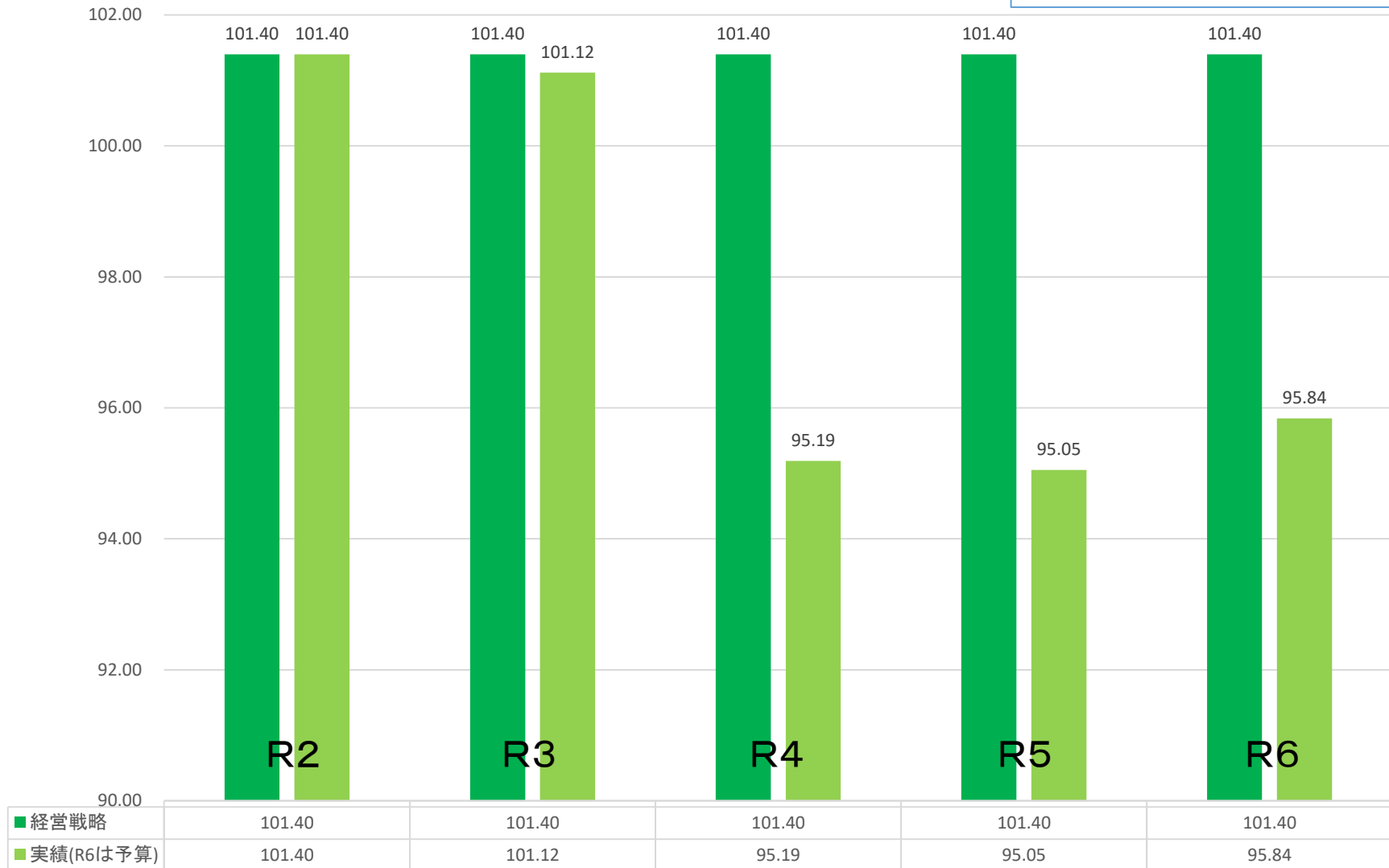
(百万円)



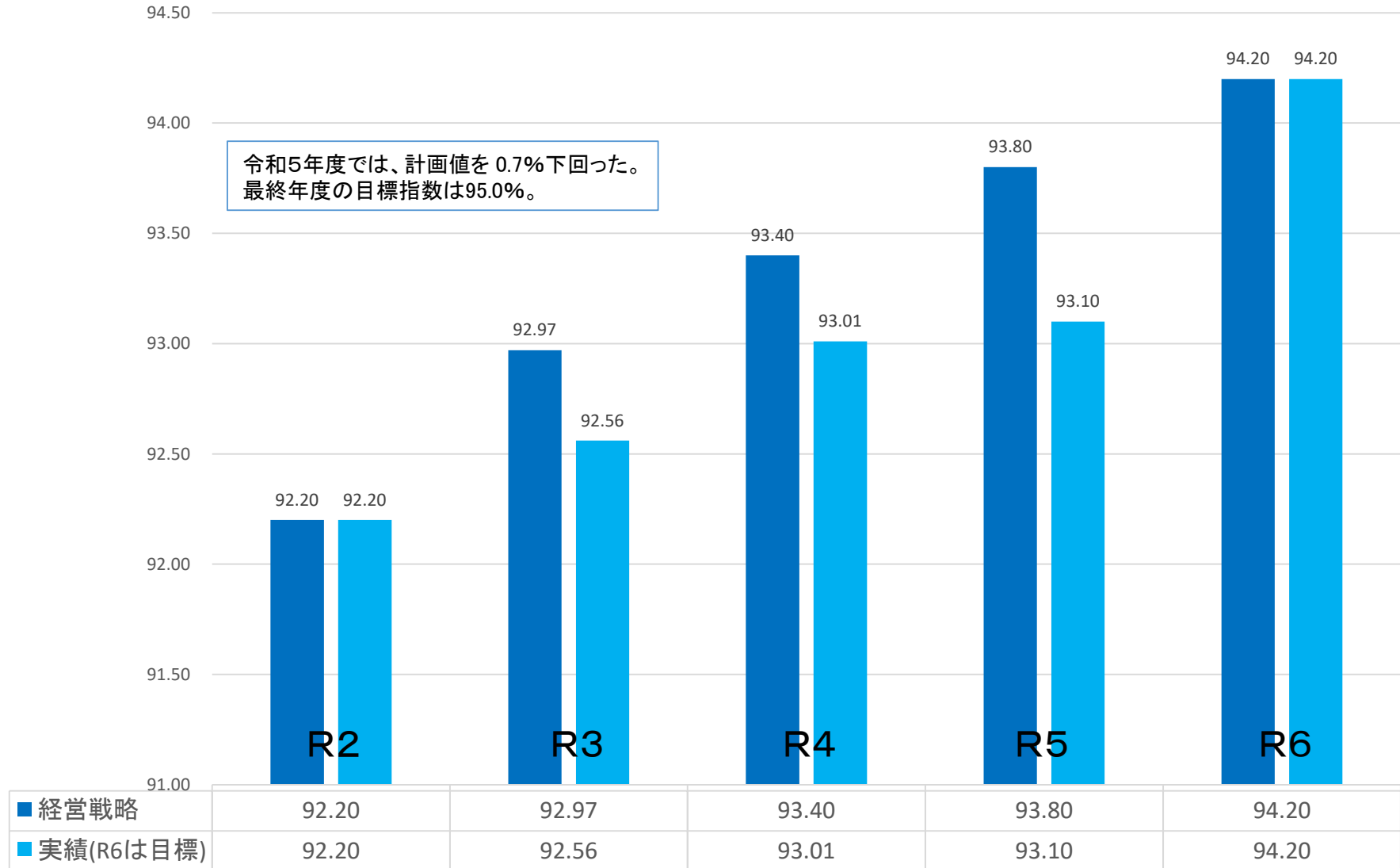
| | | | | | |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| ■ 経営戦略 | 15,462 | 14,148 | 12,909 | 11,682 | 10,479 |
| ■ 実績(R6は予算) | 15,462 | 14,181 | 12,826 | 11,553 | 10,419 |

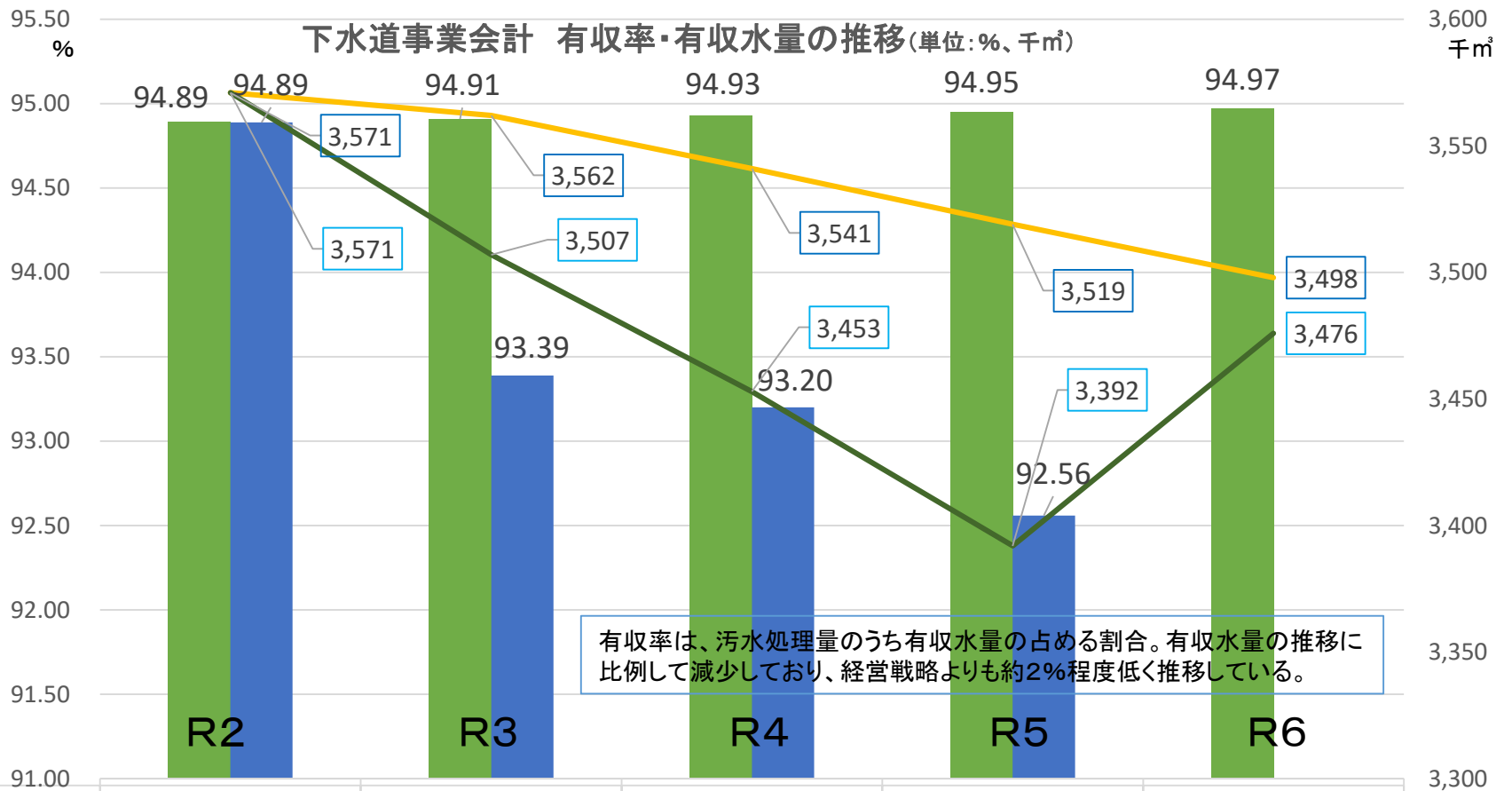
下水道事業会計 経費回収率の推移(単位:%)

汚水処理費を、使用料で賄っている割合。使用料の減などにより、R5も計画値を下回る結果となっている。



下水道事業会計 水洗化率の推移(単位:%)





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減少しており、経営戦略よりも約2%程度低く推移している。

| | | | | | |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 有収率 経営戦略 | 94.89 | 94.91 | 94.93 | 94.95 | 94.97 |
| 有収率 実績 | 94.89 | 93.39 | 93.20 | 92.56 | |
| 有収水量 経営戦略 | 3,571 | 3,562 | 3,541 | 3,519 | 3,498 |
| 有収水量 実績(R6は予算) | 3,571 | 3,507 | 3,453 | 3,392 | 3,476 |