

金ケ崎町上下水道事業告示第8号

公営企業の業務の状況の公表について

「財政事情」の作成及び公表等に関する条例第4条の規定により、金ケ崎町
下水道事業にかかる業務の状況について、下記のとおり公表する。

令和2年5月29日

金ケ崎町長 高橋 由一



- 1 公表する事項 令和元年度下期下水道事業業務状況
- 2 閲覧場所 金ケ崎町上下水道課

令和元年度下半期下水道事業経営状況

I. 処理水量について

1. 下期全体水量は 602,669 m³で、前年度同期（597,355 m³）に比べ 0.9%増加しています。上半期は前年度より 0.1%増加となりましたが、下半期においても公共下水道の処理水量が伸び結果、前年度を上回る使用状況でした。全期の水量は 1,220,707 m³となり前年度 1,217,293 m³に比べ 0.3%増加しています。
2. 公共下水道事業の処理水量については 388,599 m³で、前年度同期（381,713 m³）に比べ 1.8%増加しています。全期では 780,655 m³であり、前年度 769,703 m³に比べ 1.4%増加しています。
3. 農業集落排水事業の処理水量については 188,642 m³で、前年度同期（190,814 m³）に比べ 1.1%減少しています。全期では 388,644 m³であり、前年度 396,974 m³に比べ 2.1%減少しています。
4. 浄化槽事業については 25,428 m³で、前年度同期（24,828 m³）に比べ 2.4%増加しています。全期では 51,408 m³となり、前年度 50,616 m³に比べ 1.6%増加しています。

区 分	公共下水道		農業集落排水		浄化槽		計	
処理有収水量 (m ³)	下期	388,599	下期	188,642	下期	25,428	下期	602,669
	全体	780,655	全体	388,644	全体	51,408	全体	1,220,707
前年処理有収水量 (m ³)	下期	381,713	下期	190,814	下期	24,828	下期	597,355
	全体	769,703	全体	396,974	全体	50,616	全体	1,217,293
増 減 (m ³)	下期	6,886	下期	△ 2,172	下期	600	下期	5,314
	全体	10,952	全体	△ 8,330	全体	792	全体	3,414
前年比 (%)	下期	101.8	下期	98.9	下期	102.4	下期	100.9
	全体	101.4	全体	97.9	全体	101.6	全体	100.3

II. 財政状態について

1. 収益的収入及び支出（税抜き）

（1）営業収益

下期営業収益は 127,573 千円であり、前年度同期（126,819 千円）と比べて 0.6%増加しています。全期では 258,831 千円であり、前年度 257,749 千円に比べ 0.4%

増加しています。

(2) 営業費用

下期営業費用全体では 328,959 千円であり、前年度同期 (337,650 千円) と比べて 2.6% 減少しています。全期では 614,106 千円であり、前年度 631,852 千円に比べて 2.8% 減少しています。主な減少要因としては、管渠費の修繕費や路面復旧費、処理場費の修繕費や動力費、浄化槽費の修繕費などです。

(3) 営業外収益

下期営業外収益は 108,401 千円であり、前年度同期 (107,026 千円) と比べて 1.3% 増加しています。全期では 576,114 千円であり、前年度 596,576 千円に比べ 3.4% 減少しています。

(4) 営業外費用

下期営業外費用は 62,795 千円であり、前年度同期 (66,517 千円) と比べて 5.6% 減少しています。これは企業債利息の減少によるものです。全期では 122,099 千円であり、前年度 132,654 千円に比べ 8.0% 減少しています。

(5) 経常利益

下半期の経常利益は△155,780 千円となり、前年度同期の経常利益は△170,322 千円となっています。これにより令和元年度決算では 99,148 千円の純利益を見込んでいます。これは前年度 (86,583 千円) よりも 14.5% 増加しています。

2. 資本的収入及び支出 (税込み)

主な建設改良費の支出状況は次のとおりです。

公共下水道杉土手地区下水管布設工事	31,958,300 円
公共下水道西根前野地区下水管布設工事	3,388,000 円
農業集落排水三ヶ尻地区機械設備機能強化対策工事	18,194,000 円
農業集落排水三ヶ尻地区マンホールポンプ機能強化対策工事	18,114,800 円
町営浄化槽設置工事 (3 基)	4,015,320 円

令和元年度 損益計算書

収益的収入及び支出

(消費税抜き) (単位:千円)

科 目	令和元年度上半期		令和元年度下半期		令和元年度全期		平成30年度全期		前年比
	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費	
営業収益	131,258	100.0	127,573	100.0	258,831	100.0	257,749	100.0	100.4%
下水道使用料	131,258	100.0	127,573	100.0	258,831	100.0	257,749	100.0	100.4%
その他の営業収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	-
営業費用	285,147	99.9	328,959	100.0	614,106	100.0	631,852	100.0	97.2%
管渠費	5,675	2.0	9,792	3.0	15,467	2.5	22,369	3.5	69.1%
処理場費	16,381	5.7	22,373	6.8	38,754	6.3	41,839	6.6	92.6%
浄化槽費	3,198	1.1	3,007	0.9	6,205	1.0	7,270	1.2	85.4%
総係費	7,943	2.8	41,662	12.7	49,605	8.1	37,917	6.0	130.8%
流域下水道管理費	45,398	15.9	45,471	13.8	90,869	14.8	88,059	13.9	103.2%
減価償却費	206,552	72.4	205,957	62.6	412,509	67.2	431,505	68.3	95.6%
資産減耗費	0	0.0	697	0.2	697	0.1	2,893	0.5	24.1%
営業利益	△ 153,889	-	△ 201,386	-	△ 355,275	-	△ 374,103	-	95.0%
営業外収益	467,713	100.0	108,401	100.1	576,114	100.0	596,576	73266.4	96.6%
受取利息及び配当金	1	0.0	2	0.0	3	0.0	3	0.0	100.0%
他会計負担金	374,909	80.2	0	0.0	374,909	65.1	394,159	66.1	95.1%
他会計補助金	2,103	0.4	274	0.3	2,377	0.4	326	0.1	729.1%
補助金	0	0.0	9,500	8.8	9,500	1.6	2,195	73166.7	432.8%
長期前受金戻入	90,700	19.4	98,621	91.0	189,321	32.9	199,837	33.5	94.7%
雑収益	0	0.0	4	0.0	4	0.0	56	0.0	7.1%
営業外費用	59,304	100.0	62,795	100.0	122,099	100.0	132,654	100.0	92.0%
支払利息及び企業債取扱諸費	59,304	100.0	56,322	89.7	115,626	94.7	129,288	97.5	89.4%
雑支出	0	0.0	6,473	10.3	6,473	5.3	3,366	2.5	192.3%
経常利益(△損失)	254,520	-	△ 155,780	-	98,740	-	89,819	-	109.9%
特別利益	0		446		446		50		892.0%
過年度損益修正益	0		446		446		50		892.0%
その他特別利益	0		0		0		0		
特別損失	31		7		38		3,286		1.2%
手当	0				0		0		0.0%
過年度損益修正損	0		38		38		3,286		1.2%
その他特別損失	31		-31		0		0		0.0%
予備費	0		0		0		0		
当年度純利益(△純損失)	254,489	-	△ 155,341	-	99,148	-	86,583	-	114.5%
前年度繰越利益剰余金	0		0		0		0		
その他未処分利益剰余金変動額	0		74,889		74,889		57,041		131.3%
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	254,489	-	△ 80,452	-	174,037	-	143,624	-	121.2%

事業別損益計算書

① 収益的収入及び支出

(消費税抜き)

(単位:千円)

科 目	合 計		公共下水道事業		農業集落排水事業		浄化槽事業	
	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費	金 額	構成費
営業収益	258,831	100.0	172,619	100.0	81,284	100.0	4,928	100.0
下水道使用料	258,831	100.0	172,619	100.0	81,284	100.0	4,928	100.0
その他の営業収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
営業費用	614,106	100.0	338,430	100.0	257,959	100.0	17,717	100.0
管渠費	15,467	2.5	8,570	2.5	6,897	2.7		0.0
処理場費	38,754	6.3	0	0.0	38,754	15.0		0.0
浄化槽費	6,205	1.0	0	0.0		0.0	6,205	35.0
総係費	49,605	8.1	34,780	10.3	12,082	4.7	2,743	15.5
流域下水道管理費	90,869	14.8	90,869	26.9		0.0		0.0
減価償却費	412,509	67.2	204,211	60.3	199,529	77.3	8,769	49.5
資産減耗費	697	0.1	0	0.0	697	0.3		0.0
営業利益	△ 355,275	-	△ 165,811	-	△ 176,675	-	△ 12,789	-
営業外収益	576,114	100.0	283,234	100.0	274,412	100.0	18,468	100.0
受取利息及び配当金	3	0.0	1	0.0	2	0.0	0	0.0
他会計負担金	374,909	65.1	186,309	65.8	176,520	64.3	12,080	65.4
他会計補助金	2,377	0.4	2,352	0.8	25	0.0		0.0
補助金	9,500	1.6	9,500	3.4	0	0.0		0.0
長期前受金戻入	189,321	32.9	85,068	30.0	97,865	35.7	6,388	34.6
雑収益	4	0.0	4	0.0	0	0.0	0	0.0
営業外費用	122,099	100.0	72,679	100.0	48,054	100.0	1,366	100.0
支払利息及び企業債取扱諸費	115,626	94.7	68,791	94.7	45,674	95.0	1,161	85.0
雑支出	6,473	5.3	3,888	5.3	2,380	5.0	205	15.0
経常利益(△損失)	98,740	-	44,744	-	49,683	-	4,313	-
特別利益	446		197		199		50	
過年度損益修正益	446		197		199		50	
その他特別利益	0		0		0		0	
特別損失	38		30		8		0	
手当	0		0		0		0	
過年度損益修正損	38		30		8		0	
その他特別損失	0		0		0		0	
予備費	0		0		0		0	
当年度純利益(△純損失)	99,148	-	44,911	-	49,874	-	4,363	-
前年度繰越利益剰余金	0		0		0		0	
その他未処分利益剰余金変動額	74,889		34,933		36,163		3,793	
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	174,037	-	79,844	-	86,037	-	8,156	-

註:上期の長期前受金戻入及び減価償却費はR1年度予算額の1/2を計上した。

比較貸借対照表

(単位:千円)

科 目	平成29年度		平成30年度			令和元年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年比	金 額	構成比	前年比
固定資産	12,907,140	98.6	12,513,592	98.5	97.0	12,177,272	99.1	97.3
有形固定資産	12,471,459	95.3	12,093,901	95.2	97.0	11,771,054	95.8	97.3
土地	39,100	0.3	39,100	0.3	100.0	39,100	0.3	100.0
建物	88,593	0.7	85,998	0.7	97.1	83,403	0.7	97.0
構築物	12,051,028	92.0	11,721,037	92.3	97.3	11,401,757	92.8	97.3
機械及装置	292,674	2.2	247,702	2.0	84.6	246,730	2.0	99.6
車両運搬具	64	0.0	64	0.0	100.0	64	0.0	100.0
無形固定資産	434,323	3.3	416,933	3.3	96.0	399,589	3.3	95.8
施設利用権	429,912	3.3	412,522	3.2	96.0	395,178	3.2	95.8
電話加入権	4,411	0.0	4,411	0.0	100.0	4,411	0.0	100.0
投資その他資産	1,358	0.0	2,758	0.0	203.1	6,629	0.0	240.4
基金	1,128	0.0	2,528	0.0	224.1	6,399	0.1	253.1
その他投資	230	0.0	230	0.0	100.0	230	0.0	100.0
流動資産	185,390	1.4	185,871	1.5	100.3	110,157	0.9	59.3
現金預金	175,624	1.3	180,093	1.4	102.5	102,609	0.8	57.0
未収金	10,216	0.1	6,228	0.0	61.0	7,998	0.1	128.4
未収金貸倒引当金	△ 450	0.0	△ 450	0.0	100.0	△ 450	0.0	100.0
資産合計	13,092,530	100.0	12,699,463	100.0	97.0	12,287,429	99.9	96.8
固定負債	7,059,466	53.9	6,704,674	52.8	95.0	6,349,836	51.7	94.7
企業債	7,059,466	53.9	6,704,674	51.2	95.0	6,349,836	48.5	94.7
流動負債	702,941	5.4	715,098	5.6	101.7	662,200	5.4	92.6
企業債	582,667	4.5	605,692	4.6	104.0	627,221	4.8	103.6
未払金	118,521	0.9	108,175	0.8	91.3	33,851	0.3	31.3
引当金	987	0.0	1,057	0.0	107.1	1,086	0.0	102.7
その他流動負債	766	0.0	174	0.0	22.7	42	0.0	24.1
預り金	766	0.0	174	0.0	22.7	42	0.0	24.1
繰延収益	4,867,026	37.2	4,730,010	37.2	97.2	4,626,565	37.7	97.8
長期前受金	5,068,175	38.7	5,130,996	40.4	101.2	5,210,228	42.4	101.5
長期前受金収益化累計額	△ 201,149	△ 1.5	△ 400,986	△ 3.2	199.3	△ 583,663	△ 4.8	145.6
資本金	361,628	2.8	388,429	3.1	107.4	457,164	3.7	117.7
固有資本金	361,628	2.8	388,429	3.1	107.4	457,164	3.7	117.7
剰余金	101,469	0.8	161,252	1.3	158.9	191,664	1.6	118.9
資本剰余金	17,627	0.1	17,627	0.1	100.0	17,627	0.1	100.0
国庫補助金	3,128	0.0	3,128	0.0	100.0	3,128	0.0	100.0
県補助金	14,499	0.1	14,499	0.1	100.0	14,499	0.1	100.0
利益剰余金	83,842	0.6	143,625	1.1	171.3	174,037	1.3	121.2
当年度未処分利益剰余金	83,842	0.6	143,625	1.1	171.3	174,037	1.3	121.2
(うち当年度純利益)	83,842	0.6	86,583	0.7	103.3	99,148	0.8	114.5
(当年度未処理欠損金)	0	0.0	0	0.0	-	0	0.0	-
負債資本合計	13,092,530	100.0	12,699,463	100.0	97.0	12,287,429	100.0	96.8

事業別貸借対照表

(単位:千円)

科 目	合 計		公共下水道事業		農業集落排水事業		浄化槽事業	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
固定資産	12,177,272	99.1	6,327,032	99.2	5,680,674	99.5	169,566	85.5
有形固定資産	11,771,054	95.8	5,929,761	93.0	5,671,727	99.3	169,566	85.5
土地	39,100	0.3	8,427	0.1	30,673	0.5	0	0.0
建物	83,403	0.7	0	0.0	83,403	1.5	0	0.0
構築物	11,401,757	92.8	5,835,748	91.5	5,396,443	94.5	169,566	85.5
機械及装置	246,730	2.0	85,522	1.3	161,208	2.8	0	0.0
車両運搬具	64	0.0	64	0.0	0	0.0	0	0.0
無形固定資産	399,589	3.3	397,041	6.2	2,548	0.0	0	0.0
施設利用権	395,178	3.2	395,178	6.2	0	0.0	0	0.0
電話加入権	4,411	0.0	1,863	0.0	2,548	0.0	0	0.0
投資その他資産	6,629	0.1	230	0.0	6,399	0.1	0	0.0
基金	6,399	0.1	0	0.0	6,399	0.1	0	0.0
その他投資	230	0.0	230	0.0	0	0.0	0	0.0
流動資産	110,157	0.9	51,206	0.8	30,260	0.5	28,691	14.5
現金預金	102,609	0.8	45,746	0.7	28,404	0.5	28,459	14.4
未収金	7,998	0.1	5,660	0.1	2,056	0.0	282	0.1
未収金貸倒引当金	△ 450	0.0	△ 200	0.0	△ 200	0.0	△ 50	0.0
資産合計	12,287,429	100.0	6,378,238	100.0	5,710,934	100.0	198,257	100.0
固定負債	6,349,836	51.7	3,790,634	59.4	2,494,730	43.7	64,472	32.5
企業債	6,349,836	51.7	3,790,634	59.4	2,494,730	43.7	64,472	32.5
流動負債	662,200	10.4	386,816	6.1	271,120	4.7	4,264	0.1
企業債	627,221	9.8	360,719	5.7	263,313	4.6	3,189	0.0
未払金	33,851	0.5	25,614	0.4	7,162	0.1	1,075	0.0
引当金	1,086	0.0	470	0.0	616	0.0	0	0.0
その他流動負債	42	0.0	13	0.0	29	0.0	0	0.0
預り金	42	0.0	13	0.0	29	0.0	0	0.0
繰延収益	4,626,565	72.5	1,970,079	30.9	2,602,332	45.6	54,154	0.8
長期前受金	5,210,228	81.7	2,227,327	34.9	2,910,172	51.0	72,729	1.1
長期前受金収益化累計額	△ 583,663	△ 9.2	△ 257,248	△ 4.0	△ 307,840	△ 5.4	△ 18,575	△ 0.3
資本金	457,164	7.2	147,691	2.3	242,262	4.2	67,211	1.1
自己資本金	457,164	7.2	147,691	2.3	242,262	4.2	67,211	1.1
剰余金	191,664	3.0	83,018	1.3	100,490	1.8	8,156	0.1
資本剰余金	17,627	0.3	3,174	0.0	14,453	0.3	0	0.0
国庫補助金	3,128	0.0	3,128	0.0	0	0.0	0	0.0
県補助金	14,499	0.2	46	0.0	14,453	0.3	0	0.0
利益剰余金	174,037	2.7	79,844	1.3	86,037	1.5	8,156	0.1
当年度未処分利益剰余金	174,037	2.7	79,844	1.3	86,037	1.5	8,156	0.1
(うち当年度純利益)	99,148	1.6	44,911	0.7	49,874	0.9	4,363	0.1
(当年度未処理欠損金)								
負債資本合計	12,287,429	144.8	6,378,238	100.0	5,710,934	100.0	198,257	34.6

令和2年度金ケ崎町下水道事業会計予算編成方針

1. 基本方針

生活環境及び公衆衛生のため整備した下水道事業（公共下水道事業、農業集落排水事業、浄化槽事業）は、独立採算を原則とする公営企業として、一般会計に依存しない事業経営を目指し、さらなる経営改善を進めて行くため、経営状況及び財務状況の明確化、事業効率の向上、下水道施設の長寿命化、町民への説明責任等に努めながら、健全かつ持続可能な下水道事業を目指します。

下水道事業は今後、人口減少等による料金収入の減少、施設・設備の老朽化に伴う更新費用の増加が見込まれ、経営環境が厳しさを増してきます。さらに、下水道事業の借入金の返済についても長期にわたり厳しい状況にあります。

こうした中で、住民サービスを将来も安定的に提供していくため、令和元年12月に策定した金ケ崎町下水道事業中期経営計画（令和2年度～令和11年度）の施策を着実に進めて参ります。

2. 重点事項

- (1) 衛生的で快適な生活が持続できるように施設の適正な管理を進め、下水道施設・設備の計画的修繕や更新を進めます。
- (2) 下水道施設を後世まで長く安定的に管理運営を行うため、長期にわたる企業債償還金を行いながら、維持管理及び施設の更新事業の財源確保対応及び料金改定も含めた経営改善策を住民に示しながら進めて参ります。
- (3) 下水道普及と接続率向上を推進し、町民の生活環境や公衆衛生の向上及び経営のための収入拡大を図ります。

3. 具体的な取り組みと目標

- (1) 下水道施設の維持管理の効率化や長寿命化を促進するため、「公共下水道長寿命化計画」の見直しに係る業務委託の実施と併せ、「農業集落排水施設最適整備構想計画」に基づき国の補助制度を活用しながら施設の適正な更新整備を進めていきます。
- (2) 下水道事業の経営の健全化を図るため設置した金ケ崎町下水道事業経営検討委員会の意見を集約し、経営改善策を取り纏めて策定した「下水道事業中期経営計画書」の施策を基に、下水道事業の持続的・安定的な管理運営に努めます。
- (3) 下水道普及と接続率向上のため、浄化槽整備推進委員会などと協力し普及拡大を図り、また、9月10日「下水道の日」、10月1日「浄化槽の日」に合わせ、町建設業協会の協力により下水道パンフレットの配布、無料工事見積等の普及活動や、定住促進に関わる情報収集・発信を実施し接続率の向上に努めます。

令和2年度下水道事業会計予算概要説明

1. 収 益

令和2年度は、令和元年度の実績見込より年間総排水量及び有収水量とも減少を見込んでいます。

営業収益は、使用料の改定により、公共下水道使用料が前年度比 119.3%、36,160 千円増額、農業集落排水施設使用料が 119.4%、17,209 千円増額、浄化槽使用料が 120.7%、1,130 千円増額となり、営業収益全体で前年度比 119.4%、54,499 千円の増額を見込んでいます。

営業外収益は、他会計負担金が前年度比 84.6%、57,611 千円減額、他会計補助金が前年度比 2784.9%、56,464 千円増額、補助金（国庫補助金）が前年度比皆減の 9,500 千円減額、長期前受金戻入が前年度比 95.7%、8,190 千円減額となり、営業外収益全体で前年度比 97.0%、17,319 千円の減額を見込んでいます。

下水道事業収益では 894,730 千円を見込み、前年度比 37,180 千円増額となる予算措置をしています。

2. 費 用

営業費用は、管渠費が前年度比 107.9%、2,300 千円増額、処理場費が前年度比 107.5%、3,613 千円増額、浄化槽費が前年度比 104.5%、456 千円増額、総係費が前年度比 71.8% 15,994 千円減額、流域下水道維持管理費が前年度比 108.6%、8,560 千円増額、減価償却費が前年度比 99.4%、2,343 千円減額、資産減耗費は前年度と同額を見込んでおり、営業費用全体では前年度比 99.5%、3,408 千円減額を見込んでいます。

営業外費用は、支払利息及び企業債取扱諸費等が前年度比 89.7%、12,843 千円減額となります。

これらにより、下水道事業費用は 768,660 千円を見込み、前年度比 16,251 千円の減額となり、収益的収入及び支出では 117,116 千円の黒字を予定しています。

3. 資本的収入

資本的収入は、企業債が前年度比 110.8%、29,900 千円増額、負担金が前年度比 78.8%、8,881 千円減額、補助金が前年度比 113.1%、5,460 千円増額となり、資本的収入全体では 388,079 千円を見込み、前年度比 26,479 千円増額となる予算措置をしています。

4. 資本的支出

建設改良費は、管路建設改良費が前年度比 119.8%、14,826 千円増額、浄化槽整備費が前年度比 96.7%、411 千円減額、流域下水道建設負担金が前年度比 948.8%、9,243

千円増額、営業備品費は前年比皆増の 5,500 千円増額、投資では、基金造成費が前年度比 183.2%、1,611 千円増額を見込んでおり、企業債償還金は前年度比 103.6%、21,530 千円増額となります。

資本的支出全体では 748,571 千円を見込み、資本的収入の不足額 360,492 千円は、

当年度分損益勘定留保資金 231,421 千円

繰越利益剰余金処分別 34,760 千円

当年度利益剰余金処分別 94,311 千円 で補てんいたします。