

金ヶ崎町上下水道事業告示第3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、金ヶ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3年5月31日

金ヶ崎町長 高橋 由



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

令和2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 623,661 m³で、前年度同期 (602,669 m³) に比べ 3.4%増加しています。上半期は前年度より 1.8%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 1,251,882 m³となり前年度 1,220,707 m³に比べ 2.6%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 405,358 m³で、前年度同期 (388,599 m³) に比べ 4.3%増加しています。全期では 807,703 m³であり、前年度 780,655 m³に比べ 3.5%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 193,031 m³で、前年度同期 (188,642 m³) に比べ 2.3%増加しています。全期では 393,203 m³であり、前年度 388,644 m³に比べ 1.2%増加しています。
4. 浄化槽事業については 25,272 m³で、前年度同期 (25,428 m³) に比べ 0.7%減少しています。全期では 50,976 m³となり、前年度 51,408 m³に比べ 0.8%減少しています。

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	405,358	下期	193,031	下期	25,272	下期	623,661
	全体	807,703	全体	393,203	全体	50,976	全体	1,251,882
前年処理有収水量 (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
増 減 (m ³)	下期	16,759	下期	4,389	下期	△ 156	下期	20,992
	全体	27,048	全体	4,559	全体	△ 432	全体	31,175
前年比 (%)	下期	104.3	下期	102.3	下期	99.3	下期	103.5
	全体	103.5	全体	101.2	全体	99.2	全体	102.6

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 160,124 千円であり、前年度同期 (127,573 千円) と比べて 125.5%増加しています。全期では 316,491 千円であり、前年度 258,831 千円に比べ 122.3%

増加しています。

(2) 営業費用

下期営業費用全体では 316,178 千円であり、前年度同期 (328,959 千円) と比べて 3.9%減少しています。全期では 601,411 千円であり、前年度 614,106 千円に比べ 2.1%減少しています。主な減少要因としては、管渠費の路面復旧費、処理場費の委託料や動力費、総係費の人件費や委託料などです。

(3) 営業外収益

下期営業外収益は 95,599 千円であり、前年度同期 (108,401 千円) と比べて 11.9%減少しています。全期では 562,722 千円であり、前年度 576,114 千円に比べ 2.3%減少しています。

(4) 営業外費用

下期営業外費用は 53,298 千円であり、前年度同期 (62,795 千円) と比べて 15.2%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 105,892 千円であり、前年度 122,099 千円に比べ 3.3%減少しています。

(5) 経常利益

下半期の経常利益は△113,754 千円となり、前年度同期の経常利益は△155,780 千円となっています。これにより令和 2 年度決算では 171,871 千円の純利益を見込んでいます。これは前年度 (99,148 千円) よりも 74.1%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。

公共下水道西根前野地区管布設工事	14,160,300 円
公共下水道西根杉ノ崎地区管布設工事	7,741,800 円
農業集落排水三ヶ尻地区電気機械設備機能強化対策工事	10,668,900 円
農業集落排水永南処理場汚泥濃縮機回転部更新工事	13,200,000 円
公共下水道下餅田マンホールポンプ場設備更新工事	6,050,000 円
町営浄化槽設置工事 (1 基)	1,326,600 円

令和2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2年度上半期		令和2年度下半期		令和2年度全期		令和元年度全期		前年比
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	
営業収益	156,367	100.0	160,124	100.0	316,491	100.0	258,831	100.0	122.3%
下水道使用料	156,367	100.0	160,124	100.0	316,491	100.0	258,831	100.0	122.3%
その他の営業収益	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	-
営業費用	285,233	100.0	316,178	100.0	601,411	100.0	614,106	100.0	97.9%
管渠費	5,085	1.8	12,540	4.0	17,625	2.9	15,467	2.5	114.0%
処理場費	14,982	5.3	21,830	6.9	36,812	6.1	38,754	6.3	95.0%
浄化槽費	2,364	0.8	3,473	1.1	5,837	1.0	6,205	1.0	94.1%
総係費	7,008	2.5	23,766	7.5	30,774	5.1	49,605	8.1	62.0%
流域下水道管理費	50,414	17.6	48,044	15.2	98,458	16.4	90,869	14.8	108.4%
減価償却費	205,380	72.0	204,794	64.8	410,174	68.2	412,509	67.2	99.4%
資産減耗費	0	0.0	1,731	0.5	1,731	0.3	697	0.1	248.4%
営業利益	△ 128,866	-	△ 156,054	-	△ 284,920	-	△ 355,275	-	80.2%
営業外収益	467,123	100.0	95,599	100.0	562,722	100.0	576,114	100.0	97.7%
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	317,298	68.0	0	0.0	317,298	56.4	374,909	65.1	84.6%
他会計補助金	58,567	12.5	289	0.3	58,856	10.5	2,377	0.4	2476.1%
補助金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	9,500	1.6	0.0%
長期前受金戻入	90,171	19.3	94,824	99.2	184,995	32.9	189,321	32.9	97.7%
引当金戻入	1,086	0.2	436	0.4	1,522	0.2	0	0.0	皆増
雑収益	0	0.0	48	0.1	48	0.0	4	0.0	1200.0%
営業外費用	52,594	100.0	53,298	100.0	105,892	100.0	122,099	100.0	86.7%
支払利息及び企業債取扱諸費	52,594	100.0	49,573	93.0	102,167	96.5	115,626	94.7	88.4%
雑支出	0	0.0	3,725	7.0	3,725	3.5	6,473	5.3	57.5%
経常利益(△損失)	285,663	-	△ 113,753	-	171,910	-	98,740	-	174.1%
特別利益	0		0		0		446		0.0%
過年度損益修正益	0		0		0		446		皆減
その他特別利益	0		0		0		0		0.0%
特別損失	16		23		39		38		102.6%
手当	0				0		0		0.0%
過年度損益修正損	16		23		39		38		102.6%
その他特別損失	0		0		0		0		0.0%
予備費	0		0		0		0		0.0%
当年度純利益(△純損失)	285,647	-	△ 113,776	-	171,871	-	99,148	-	173.3%
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		65,707		65,707		74,889		87.7%
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	285,647	-	△ 48,069	-	237,578	-	174,037	-	136.5%

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	316,491	100.0	212,711	100.0	97,907	100.0	5,873	100.0
下水道使用料	316,491	100.0	212,711	100.0	97,907	100.0	5,873	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	601,411	100.0	330,520	100.0	253,434	100.0	17,457	100.0
管渠費	17,625	2.9	8,674	2.6	8,951	3.5		0.0
処理場費	36,812	6.1		0.0	36,812	14.5		0.0
浄化槽費	5,837	1.0		0.0		0.0	5,837	33.4
総係費	30,774	5.1	18,866	5.7	9,176	3.6	2,732	15.6
流域下水道管理費	98,458	16.4	98,458	29.8		0.0		0.0
減価償却費	410,174	68.2	204,359	61.8	196,927	77.7	8,888	50.9
資産減耗費	1,731	0.3	163	0.0	1,568	0.6	0	0.0
営業利益	△ 284,920	-	△ 117,809	-	△ 155,527	-	△ 11,584	-
営業外収益	562,722	100.0	270,996	100.0	272,673	100.0	19,053	100.0
受取利息及び配当金	3	0.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
他会計負担金	317,298	56.4	130,563	48.2	174,520	64.0	12,215	64.1
他会計補助金	58,856	10.5	58,510	21.6	31	0.0	315	1.7
補助金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
長期前受金戻入	184,995	32.9	81,207	30.0	97,316	35.7	6,472	34.0
引当金戻入	1,522	0.3	668	0.2	804	0.3	50	0.3
雑収益	48	0.0	47	0.0	1	0.0	0	0.0
営業外費用	105,892	100.0	63,026	100.0	41,548	100.0	1,318	100.0
支払利息及び企業債取扱諸費	102,167	96.5	60,395	95.8	40,660	97.9	1,112	84.4
雑支出	3,725	3.5	2,631	4.2	888	2.1	206	15.6
経常利益(△損失)	171,910	-	90,161	-	75,598	-	6,151	-
特別利益	0		0		0		0	
過年度損益修正益	0		0		0		0	
その他特別利益	0		0		0		0	
特別損失	39		23		16		0	
手当	0		0		0		0	
過年度損益修正損	39		23		16		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)	171,871	-	90,138	-	75,582	-	6,151	-
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	65,707		26,235		35,109		4,363	
当年度未処分利益剰余金 (当年度未処理欠損金)	237,578	-	116,373	-	110,691	-	10,514	-

注: 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(下水道)

(単位:千円)

科 目	平成30年度		令和元年度			令和2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	12,513,592	98.5	12,177,272	99.1	97.3	11,824,650	98.7	97.1
有形固定資産	12,093,901	95.2	11,771,054	95.8	97.3	11,431,332	95.4	97.1
土地	39,100	0.3	39,100	0.3	100.0	39,100	0.3	100.0
建物	85,998	0.7	83,403	0.7	97.0	80,808	0.7	96.9
構築物	11,721,037	92.3	11,401,757	92.8	97.3	11,067,025	92.4	97.1
機械及装置	247,702	2.0	246,730	2.0	99.6	244,019	2.0	98.9
車両運搬具	64	0.0	64	0.0	100.0	64	0.0	100.0
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	0.0	316	0.0	皆増
無形固定資産	416,933	3.3	399,589	3.3	95.8	385,579	3.2	96.5
施設利用権	412,522	3.2	395,178	3.2	95.8	377,068	3.1	95.4
電話加入権	4,411	0.0	4,411	0.0	100.0	4,411	0.0	100.0
ソフトウェア	0	0.0	0	0.0	0.0	4,100	0.0	皆増
投資その他資産	2,758	0.0	6,629	0.1	240.4	7,739	0.1	116.7
基金	2,528	0.0	6,399	0.1	253.1	7,509	0.1	117.3
その他投資	230	0.0	230	0.0	100.0	230	0.0	100.0
流動資産	185,871	1.5	110,157	0.9	59.3	156,233	1.3	141.8
現金預金	180,093	1.4	102,609	0.8	57.0	144,638	1.2	141.0
未収金	6,228	0.0	7,998	0.1	128.4	12,045	0.1	150.6
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	12,699,463	100.0	12,287,429	100.0	96.8	11,980,883	100.0	97.5
固定負債	6,704,674	52.8	6,349,836	51.7	94.7	5,988,326	50.0	94.3
企業債	6,704,674	52.8	6,349,836	50.0	94.7	5,988,326	50.0	94.3
流動負債	715,098	5.6	662,200	5.4	92.6	667,347	5.6	100.8
企業債	605,692	4.8	627,221	4.9	103.6	639,110	5.3	101.9
未払金	108,175	0.9	33,851	0.3	31.3	27,079	0.2	80.0
引当金	1,057	0.0	1,086	0.0	102.7	931	0.0	85.7
その他流動負債	174	0.0	42	0.0	24.1	227	0.0	540.5
預り金	174	0.0	42	0.0	24.1	227	0.0	540.5
繰延収益	4,730,010	37.2	4,626,565	37.7	97.8	4,504,510	37.6	97.4
長期前受金	5,130,996	40.4	5,210,228	42.4	101.5	5,270,372	44.0	101.2
長期前受金収益化累計額	△ 400,986	△ 3.2	△ 583,663	△ 4.8	145.6	△ 765,862	△ 6.4	131.2
資本金	388,429	3.1	457,164	3.7	117.7	565,495	4.7	123.7
固有資本金	388,429	3.1	457,164	3.7	117.7	565,495	4.7	123.7
剰余金	161,252	1.3	191,664	1.6	118.9	255,205	2.1	133.2
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	143,625	1.1	174,037	1.4	121.2	237,578	2.0	136.5
当年度未処分利益剰余金	143,625	1.1	174,037	1.4	121.2	237,578	2.0	136.5
(うち当年度純利益)	86,583	0.7	99,148	0.8	114.5	171,871	1.4	173.3
(当年度未処理欠損金)	0	0.0	0	0.0	-	0	0.0	-
負債資本合計	12,699,463	100.0	12,287,429	100.0	96.8	11,980,883	100.0	97.5

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	11,824,650	98.7	6,157,033	99.0	5,505,734	99.0	161,883	81.3
有形固定資産	11,431,332	95.4	5,773,772	92.8	5,495,677	98.8	161,883	81.3
土地	39,100	0.3	8,427	0.1	30,673	0.6	0	0.0
建物	80,808	0.7	0	0.0	80,808	1.5	0	0.0
構築物	11,067,025	92.4	5,682,224	91.4	5,222,918	93.9	161,883	81.3
機械及装置	244,019	2.0	83,057	1.3	160,962	2.9	0	0.0
車両運搬具	64	0.0	64	0.0	0	0.0	0	0.0
建設仮勘定	316	0.0		0.0	316	0.0		0.0
無形固定資産	385,579	3.2	383,031	6.2	2,548	0.0	0	0.0
施設利用権	377,068	3.1	377,068	6.1	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
ソフトウェア	4,100	0.0	4,100	0.1	0	0.0	0	0.0
投資その他資産	7,739	0.1	230	0.0	7,509	0.1	0	0.0
基金	7,509	0.1	0	0.0	7,509	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	156,233	1.3	62,049	1.0	57,045	1.0	37,139	18.7
現金預金	144,638	1.2	54,312	0.9	53,227	1.0	37,099	18.6
未収金	12,045	0.1	7,937	0.1	4,018	0.1	90	0.0
未収金貸倒引当金	△ 450	0.0	△ 200	0.0	△ 200	0.0	△ 50	0.0
資産合計	11,980,883	100.0	6,219,082	100.0	5,562,779	100.0	199,022	100.0
固定負債	5,988,326	50.0	3,582,779	57.6	2,344,525	42.1	61,022	30.7
企業債	5,988,326	50.0	3,582,779	57.6	2,344,525	42.1	61,022	30.7
流動負債	667,347	5.6	379,872	6.1	282,457	5.1	5,018	2.5
企業債	639,110	5.3	363,654	5.8	272,006	4.9	3,450	1.7
未払金	27,079	0.2	15,554	0.3	10,085	0.2	1,440	0.7
引当金	931	0.0	490	0.0	316	0.0	125	0.1
その他流動負債	227	0.0	174	0.0	50	0.0	3	0.0
預り金	227	0.0	174	0.0	50	0.0	3	0.0
繰延収益	4,504,510	37.6	1,935,583	31.1	2,517,463	45.3	51,464	25.9
長期前受金	5,270,372	44.0	2,273,656	36.6	2,920,204	52.5	76,512	38.4
長期前受金収益化累計額	△ 765,862	△ 6.4	△ 338,073	△ 5.4	△ 402,741	△ 7.2	△ 25,048	△ 12.6
資本金	565,495	4.7	201,301	3.2	293,190	5.3	71,004	35.7
自己資本金	565,495	4.7	201,301	3.2	293,190	5.3	71,004	35.7
剰余金	255,205	2.1	119,547	2.0	125,144	2.2	10,514	5.2
資本剰余金	17,627	0.1	3,174	0.1	14,453	0.3	0	0.0
国庫補助金	3,128	0.0	3,128	0.1	0	0.0	0	0.0
県補助金	14,499	0.1	46	0.0	14,453	0.3	0	0.0
利益剰余金	237,578	2.0	116,373	1.9	110,691	2.0	10,514	5.2
当年度未処分利益剰余金	237,578	1.9	116,373	1.9	110,691	2.0	10,514	5.2
(うち当年度純利益)	171,871	1.4	90,138	1.4	75,582	1.4	6,151	3.1
(当年度未処理欠損金)								
負債資本合計	11,980,883	100.0	6,219,082	100.0	5,562,779	100.0	199,022	100.0

令和3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まいります。

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まいります。
- （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」及び「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3年度下水道事業会計予算概要説明

1. 収 益

令和3年度の年間総排水量及び有収水量は若干の増加を見込んでいます。

営業収益は、公共下水道使用料が前年度比 103.1%、6,864 千円増額、農業集落排水施設使用料が 103.1%、3,313 千円増額、浄化槽使用料は前年度と同程度となり、営業収益全体で前年度比 103.0%、10,177 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 98.8%、3,930 千円減額、他会計補助金が前年度比 109.8%、5,725 千円増額、補助金（国庫補助金）が前年度比皆増の 1,450 千円、長期前受金戻入が前年度比 100.1%、270 千円増額となり、営業外収益全体で前年度比 100.4%、2,014 千円の増額を見込んでいます。

下水道事業収益では 906,921 千円を見込み、前年度比 12,191 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 110.3%、3,244 千円増額、処理場費が前年度比 94.8%、2,718 千円減額、浄化槽費が前年度比 98.9%、114 千円減額、総係費が前年度比 98.7% 524 千円減額、流域下水道維持管理費が前年度比 103.5%、3,804 千円増額、減価償却費が前年度比 100.4%、1,511 千円増額、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 100.8%、5,203 千円増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 86.3%、14,297 千円減額となります。

これらにより、下水道事業費用は 757,302 千円を見込み、前年度比 11,358 千円の減額となり、収益的収入及び支出では 139,564 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 105.4%、16,600 千円増額、負担金が前年度比 87.7%、4,070 千円減額、補助金が前年度比 136.8%、17,399 千円増額となり、資本的収入全体では 418,008 千円を見込み、前年度比 29,929 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 154.7%、49,121 千円増額、浄化槽整備費は前年度と同額、流域下水道建設負担金は前年度比 148.5%、5,008 千円増額、営業備品費は前年比皆減の 5,500 千円減額、投資では、基金造成費が前年度比 236.6%、4,844 千円増額を見込んでおり、企業債償還金は前年度比 101.9%、11,888 千円増額となります。

資本的支出全体では 813,932 千円を見込み、資本的収入の不足額 395,924 千円は、

当年度分損益勘定留保資金 232,662 千円

繰越利益剰余金処分額 74,526 千円

当年度利益剰余金処分額 88,736 千円 で補てんいたします。