

# 令和2年度当初予算

(水道事業会計・工業用水道事業会計・下水道事業会計)

## 基礎資料

令和2年2月

呉市上下水道局

## 目 次

### I 各事業会計予算の概要

1 水道事業会計	1
2 工業用水道事業会計	4
3 下水道事業会計	7

### II 令和2年度予算資料

○事業規模の推移	10
○人件費の推移	10
○減価償却費・長期前受金の推移	11
○料金収入の推移	11
○給水原価・供給単価の推移	12
○当年度純利益(純損失)の推移	12
○利益剰余金の推移	13
○企業債の推移	13

- (注) 1 金額には、消費税及び地方消費税の額を含む。  
2 各表中の比率は、小数点第2位を四捨五入した。  
したがって、構成比率の合計が100.0にならない場合がある。

# I 各事業会計予算の概要

## 1 水道事業会計

### (1) 対前年度比較

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
収益的収入	6,396,821	100.0	5,955,161	100.0	441,660	7.4
1 営業収益	6,005,158	93.9	5,557,453	93.3	447,705	8.1
給水収益	5,520,480	86.3	5,105,731	85.7	414,749	8.1
受託工事収益	6,470	0.1	6,000	0.1	470	7.8
管理受託収益	123,729	1.9	129,113	2.2	△5,384	△4.2
一般会計負担金	33,924	0.5	47,486	0.8	△13,562	△28.6
その他営業収益	320,555	5.0	269,123	4.5	51,432	19.1
2 営業外収益	391,662	6.1	397,707	6.7	△6,045	△1.5
受取利息	370	0.0	368	0.0	2	0.5
一般会計補助金	56,907	0.9	47,774	0.8	9,133	19.1
分担金	61,325	1.0	68,094	1.1	△6,769	△9.9
長期前受金戻入	267,358	4.2	275,723	4.6	△8,365	△3.0
雑収益	5,702	0.1	5,748	0.1	△46	△0.8
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	5,803,474	100.0	5,924,432	100.0	△120,958	△2.0
1 営業費用	5,481,279	94.4	5,589,371	94.3	△108,092	△1.9
人件費	784,302	13.5	790,984	13.4	△6,682	△0.8
維持管理費	2,945,303	50.8	3,012,153	50.8	△66,850	△2.2
修繕費	107,025	1.8	132,428	2.2	△25,403	△19.2
委託料	1,059,178	18.3	1,085,282	18.3	△26,104	△2.4
受水費	1,301,299	22.4	1,322,956	22.3	△21,657	△1.6
動力費	71,312	1.2	69,730	1.2	1,582	2.3
薬品費	1,307	0.0	1,727	0.0	△420	△24.3
その他経費	405,182	7.0	400,030	6.8	5,152	1.3
減価償却費等	1,751,674	30.2	1,786,234	30.2	△34,560	△1.9
2 営業外費用	294,860	5.1	315,060	5.3	△20,200	△6.4
支払利息	222,858	3.8	253,891	4.3	△31,033	△12.2
雑支出	250	0.0	101	0.0	149	147.5
消費税及び地方消費税	71,752	1.2	61,068	1.0	10,684	17.5
3 特別損失	7,335	0.1	1	0.0	7,334	733,400.0
4 予備費	20,000	0.3	20,000	0.3	0	-
収支差引額	593,347	-	30,729	-	562,618	-
消費税等資本的収支調整額	△203,002	-	△132,017	-	△70,985	-
純損益	390,345	-	△101,288	-	491,633	-

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
資本的收入	1,975,911	100.0	1,344,179	100.0	631,732	47.0
1 企業債	1,537,600	77.8	1,068,100	79.5	469,500	44.0
水道管路整備事業債	1,010,500	51.1	742,000	55.2	268,500	36.2
水道施設整備事業債	442,500	22.4	303,000	22.5	139,500	46.0
災害復旧事業債	84,600	4.3	23,100	1.7	61,500	266.2
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
3 負担金	13,165	0.7	26,103	1.9	△12,938	△49.6
4 受託金	40,027	2.0	36,609	2.7	3,418	9.3
5 補助金	340,397	17.2	169,621	12.6	170,776	100.7
6 出資金	44,721	2.3	43,745	3.3	976	2.2
資本的支出	3,935,740	100.0	3,139,890	100.0	795,850	25.3
1 建設改良費	2,564,348	65.2	1,833,067	58.4	731,281	39.9
建設事務費	281,825	7.2	282,015	9.0	△190	△0.1
水道管路整備事業費	1,334,774	33.9	1,018,943	32.5	315,831	31.0
水道施設整備事業費	629,896	16.0	400,136	12.7	229,760	57.4
災害復旧事業費	288,783	7.3	96,300	3.1	192,483	199.9
量水器費	3,450	0.1	3,449	0.1	1	0.0
固定資産購入費	25,620	0.7	32,224	1.0	△6,604	△20.5
2 企業債償還金	1,354,060	34.4	1,302,978	41.5	51,082	3.9
3 返還金	17,332	0.4	3,845	0.1	13,487	350.8
収支不足額	△1,959,829	-	△1,795,711	-	△164,118	-
補填財源	1,959,829	-	1,795,711	-	164,118	-
消費税等資本的収支調整額	203,002	-	132,017	-	70,985	-
減債積立金	158,000	-	-	-	158,000	-
損益勘定留保資金	1,598,827	-	1,663,694	-	△64,867	-

※ 各項目を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

## (2)一般会計繰入金

(単位:千円)

区分	令和2年度①	令和元年度①	比較(①-②)
収益的収入	90,831	95,260	△4,429
負担金	33,924	47,486	△13,562
消火栓等に要する経費	33,924	28,958	4,966
(☆退職手当負担金)	-	18,528	△18,528
補助金	56,907	47,774	9,133
上水道の高料金対策に要する経費	39,816	34,077	5,739
統合前の簡易水道の建設改良に要する経費(利子)	7,931	8,926	△995
基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	4,303	-	4,303
児童手当に要する経費	4,854	4,756	98
☆水道料金減免分(東日本大震災関連)	3	15	△12
資本的収入	44,721	43,745	976
出資金	44,721	43,745	976
統合前の簡易水道の建設改良に要する経費(元金)	44,721	43,745	976
計	135,552	139,005	△3,453

繰出基準内訳	令和2年度①	令和元年度①	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	135,549	120,462	15,087
繰出基準外繰入金	3	18,543	△18,540
計	135,552	139,005	△3,453

☆印は、繰出基準外の繰入金

※ 退職手当負担金は、令和2年度から一般会計繰入金の取扱いを改め、勘定科目「その他営業収益」で会計処理しています。

## 2 工業用水道事業会計

### (1) 対前年度比較

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
収益的收入	663,638	100.0	620,899	100.0	42,739	6.9
1 営業収益	631,390	95.1	598,382	96.4	33,008	5.5
給水収益	624,434	94.1	596,041	96.0	28,393	4.8
その他営業収益	6,956	1.0	-	-	6,956	皆増
(一般会計負担金)	-	-	2,341	0.4	△2,341	皆減
2 営業外収益	32,247	4.9	22,516	3.6	9,731	43.2
受取利息	132	0.0	55	0.0	77	140.0
一般会計補助金	3,934	0.6	896	0.1	3,038	339.1
長期前受金戻入	27,113	4.1	20,538	3.3	6,575	32.0
雑収益	1,068	0.2	1,027	0.2	41	4.0
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	629,522	100.0	624,550	100.0	4,972	0.8
1 営業費用	577,465	91.7	583,165	93.4	△5,700	△1.0
人件費	118,290	18.8	124,247	19.9	△5,957	△4.8
維持管理費	281,643	44.7	293,237	47.0	△11,594	△4.0
修繕費	16,433	2.6	34,353	5.5	△17,920	△52.2
委託料	37,805	6.0	35,497	5.7	2,308	6.5
動力費	30,646	4.9	28,113	4.5	2,533	9.0
薬品費	979	0.2	610	0.1	369	60.5
その他経費	195,780	31.1	194,664	31.2	1,116	0.6
減価償却費等	177,532	28.2	165,681	26.5	11,851	7.2
2 営業外費用	42,056	6.7	31,384	5.0	10,672	34.0
支払利息	12,988	2.1	16,880	2.7	△3,892	△23.1
雑支出	19	0.0	2	0.0	17	850.0
消費税及び地方消費税	29,049	4.6	14,502	2.3	14,547	100.3
3 特別損失	1	0.0	1	0.0	0	-
4 予備費	10,000	1.6	10,000	1.6	0	-
収支差引額	34,116	-	△3,651	-	37,767	-
消費税等資本的収支調整額	△2,058	-	△4,694	-	2,636	-
純損益	32,058	-	△8,345	-	40,403	-

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
資本的収入	14,501	100.0	96,267	100.0	△81,766	△84.9
1 企業債	14,500	100.0	46,600	48.4	△32,100	△68.9
工業用水道施設整備事業債	14,500	100.0	29,500	30.6	△15,000	△50.8
(災害復旧事業債)	-	-	17,100	17.8	△17,100	皆減
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
(負担金)	-	-	3,000	3.1	△3,000	皆減
(補助金)	-	-	46,666	48.5	△46,666	皆減
資本的支出	142,117	100.0	217,339	100.0	△75,222	△34.6
1 建設改良費	46,559	32.8	129,650	59.7	△83,091	△64.1
建設事務費	24,007	16.9	24,103	11.1	△96	△0.4
工業用水道施設整備事業費	22,552	15.9	2,547	1.2	20,005	785.4
(災害復旧事業費)	-	-	103,000	47.4	△103,000	皆減
2 企業債償還金	95,558	67.2	87,689	40.3	7,869	9.0
収支不足額	△127,616	-	△121,072	-	△6,544	-
補填財源	127,616	-	121,072	-	6,544	-
消費税等資本的収支調整額	2,058	-	4,694	-	△2,636	-
減債積立金	95,500	-	-	-	95,500	-
損益勘定留保資金	30,058	-	116,378	-	△86,320	-

※ 各項目を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

## (2)一般会計繰入金

(単位:千円)

区分	令和2年度①	令和元年度②	比較(①-②)
収益的収入	3,934	3,237	697
負担金	-	2,341	△2,341
(☆退職手当負担金)	-	2,341	△2,341
補助金	3,934	896	3,038
基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	3,478	-	3,478
児童手当に要する経費	456	896	△440
計	3,934	3,237	697

繰出基準内訳	令和2年度①	令和元年度②	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	3,934	896	3,038
繰出基準外繰入金	-	2,341	△2,341
計	3,934	3,237	697

☆印は、繰出基準外の繰入金

※ 退職手当負担金は、令和2年度から一般会計繰入金の取扱いを改め、勘定科目「その他営業収益」で会計処理しています。



### 3 下水道事業会計

#### (1) 対前年度比較

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
収益的収入	7,514,254	100.0	7,438,701	100.0	75,553	1.0
1 営業収益	5,215,500	69.4	4,996,132	67.2	219,368	4.4
下水道使用料	4,409,312	58.7	4,173,768	56.1	235,544	5.6
一般会計負担金	778,297	10.4	804,727	10.8	△ 26,430	△ 3.3
その他営業収益	27,891	0.4	17,637	0.2	10,254	58.1
2 営業外収益	2,298,753	30.6	2,442,568	32.8	△ 143,815	△ 5.9
受取利息	26	0.0	56	0.0	△ 30	△ 53.6
一般会計補助金	730,698	9.7	848,661	11.4	△ 117,963	△ 13.9
受託事業収益	96,985	1.3	89,700	1.2	7,285	8.1
集落排水事業負担金	43,780	0.6	42,133	0.6	1,647	3.9
長期前受金戻入	1,418,778	18.9	1,453,593	19.5	△ 34,815	△ 2.4
雑収益	8,486	0.1	8,425	0.1	61	0.7
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	6,951,602	100.0	7,040,186	100.0	△ 88,584	△ 1.3
1 営業費用	6,076,901	87.4	6,129,956	87.1	△ 53,055	△ 0.9
人件費	316,075	4.5	384,775	5.5	△ 68,700	△ 17.9
維持管理費	2,300,244	33.1	2,316,844	32.9	△ 16,600	△ 0.7
修繕費	236,687	3.4	342,618	4.9	△ 105,931	△ 30.9
委託料	1,403,817	20.2	1,300,714	18.5	103,103	7.9
材料費	11,786	0.2	10,082	0.1	1,704	16.9
工事請負費	55,588	0.8	89,300	1.3	△ 33,712	△ 37.8
動力費	336,591	4.8	315,587	4.5	21,004	6.7
薬品費	20,948	0.3	19,130	0.3	1,818	9.5
その他経費	234,827	3.4	239,413	3.4	△ 4,586	△ 1.9
減価償却費等	3,460,582	49.8	3,428,337	48.7	32,245	0.9
2 営業外費用	854,700	12.3	890,229	12.6	△ 35,529	△ 4.0
支払利息	627,758	9.0	718,010	10.2	△ 90,252	△ 12.6
東部処理場受託事業費	66,144	1.0	61,220	0.9	4,924	8.0
ポンプ所及び樋門管理受託事業費	27,604	0.4	25,550	0.4	2,054	8.0
集落排水事業費	43,780	0.6	42,133	0.6	1,647	3.9
雑支出	170	0.0	113	0.0	57	50.4
消費税及び地方消費税	89,244	1.3	43,203	0.6	46,041	106.6
3 特別損失	1	0.0	1	0.0	0	-
4 予備費	20,000	0.3	20,000	0.3	0	-
収支差引額	562,652	-	398,515	-	164,137	-
消費税等資本的収支調整額	△ 144,986	-	△ 130,845	-	△ 14,141	-
純損益	417,666	-	267,670	-	149,996	-

(単位:千円, %)

区分	令和2年度予算(案)①		令和元年度予算②		比較(①-②)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
資本的收入	3,234,900	100.0	3,623,013	100.0	△ 388,113	△ 10.7
1 企業債	2,123,900	65.7	2,312,100	63.8	△ 188,200	△ 8.1
公共下水道事業債	1,149,400	35.5	848,900	23.4	300,500	35.4
特定環境保全事業債	539,200	16.7	732,100	20.2	△ 192,900	△ 26.3
災害復旧事業債	55,300	1.7	61,100	1.7	△ 5,800	△ 9.5
資本費平準化債	380,000	11.7	670,000	18.5	△ 290,000	△ 43.3
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
3 負担金	176,678	5.5	168,310	4.6	8,368	5.0
4 補助金	700,600	21.7	901,500	24.9	△ 200,900	△ 22.3
5 出資金	229,208	7.1	240,071	6.6	△ 10,863	△ 4.5
6 分担金	4,441	0.1	959	0.0	3,482	363.1
7 貸付金回収金	72	0.0	72	0.0	0	-
資本の支出	5,888,117	100.0	6,172,996	100.0	△ 284,879	△ 4.6
1 建設改良費	2,807,865	47.7	2,918,599	47.3	△ 110,734	△ 3.8
建設事務費	263,070	4.5	291,912	4.7	△ 28,842	△ 9.9
公共下水道事業費	1,787,800	30.4	1,381,850	22.4	405,950	29.4
特定環境保全事業費	660,200	11.2	1,134,576	18.4	△ 474,376	△ 41.8
災害復旧事業費	84,900	1.4	97,100	1.6	△ 12,200	△ 12.6
固定資産購入費	11,895	0.2	13,161	0.2	△ 1,266	△ 9.6
2 企業債償還金	3,080,252	52.3	3,254,397	52.7	△ 174,145	△ 5.4
収支不足額	△ 2,653,217	-	△ 2,549,983	-	△ 103,234	-
補填財源	2,653,217	-	2,549,983	-	103,234	-
消費税等資本的収支調整額	144,986	-	130,845	-	14,141	-
減債積立金	146,427	-	344,394	-	△ 197,967	-
損益勘定留保資金	2,041,804	-	1,974,744	-	67,060	-
繰越利益剰余金処分額	320,000	-	100,000	-	220,000	-

※ 各項目を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

## (2) 一般会計繰入金

(単位:千円)

区分	令和2年度①	令和元年度②	比較(①-②)
<b>収益的収入</b>	<b>1,508,995</b>	<b>1,653,388</b>	<b>△ 144,393</b>
<b>負担金</b>	<b>778,297</b>	<b>804,727</b>	<b>△ 26,430</b>
雨水処理に要する経費	778,297	744,317	33,980
(☆退職手当負担金)	-	60,410	△ 60,410
<b>補助金</b>	<b>730,698</b>	<b>848,661</b>	<b>△ 117,963</b>
下水の規制に関する事務に要する経費	19,642	19,582	60
水洗便所の普及促進等に関する事務に要する経費	17,348	15,116	2,232
高度処理に要する経費	715	676	39
高資本費対策に要する経費	107,787	135,976	△ 28,189
下水道事業債(特別措置分)の償還に要する経費(利子)	6,315	7,670	△ 1,355
下水道事業債(緊特臨時措置分)の償還に要する経費(利子)	16,447	18,055	△ 1,608
臨時財政特例債の償還に要する経費(利子)	4,505	6,744	△ 2,239
児童手当に要する経費	3,354	3,934	△ 580
☆経営安定化補助金	554,582	640,893	△ 86,311
☆下水道使用料減免分(東日本大震災関連)	3	15	△ 12
<b>資本的収入</b>	<b>229,208</b>	<b>240,071</b>	<b>△ 10,863</b>
<b>出資金</b>	<b>229,208</b>	<b>240,071</b>	<b>△ 10,863</b>
雨水処理に要する経費(雨水用地に係る元金償還分)	4,624	4,528	96
下水道事業債(特別措置分)の償還に要する経費(元金)	68,112	61,332	6,780
下水道事業債(緊特臨時措置分)の償還に要する経費(元金)	84,906	83,299	1,607
臨時財政特例債の償還に要する経費(元金)	71,566	90,912	△ 19,346
<b>計</b>	<b>1,738,203</b>	<b>1,893,459</b>	<b>△ 155,256</b>

繰出基準内訳	令和2年度①	令和元年度②	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	1,183,618	1,192,141	△ 8,523
繰出基準外繰入金	554,585	701,318	△ 146,733
<b>計</b>	<b>1,738,203</b>	<b>1,893,459</b>	<b>△ 155,256</b>

☆印は、繰出基準外の繰入金

※ 退職手当負担金は、令和2年度から一般会計繰入金の取扱いを改め、勘定科目「その他営業収益」で会計処理することとしています。

## II 令和2年度予算資料

### ○事業規模の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業			下水道事業		
	収益的支出 ①	資本的支出 ②	事業規模 (①+②)	収益的支出 ①	資本的支出 ②	事業規模 (①+②)	収益的支出 ①	資本的支出 ②	事業規模 (①+②)
H28年度	5,751,262	3,647,867	9,399,129	525,047	810,817	1,335,864	7,088,622	4,818,031	11,906,653
H29年度	5,960,802	3,870,408	9,831,210	455,266	564,717	1,019,983	6,898,892	5,639,539	12,538,431
H30年度	6,033,304	2,657,214	8,690,518	660,766	204,747	865,513	6,925,095	5,474,891	12,399,986
R1年度	5,924,432	3,139,890	9,064,322	624,550	217,339	841,889	7,040,186	6,172,996	13,213,182
R2年度	5,803,474	3,935,740	9,739,214	629,522	142,117	771,639	6,951,602	5,888,117	12,839,719

#### 【収益的収支】

一事業年度の企業の経営活動に伴って発生する全ての収益と費用を表します。  
収入は、サービスの提供の対価としての料金・使用料収入が主体で、支出は、サービスの提供に要する人件費、維持管理費、減価償却費などです。

#### 【資本的収支】

施設建設など支出の効果が次年度以降に及ぶ建設改良費や、企業債の元金償還額とその財源(企業債、国庫補助金など)となる収入です。

※ H28～H30年度は決算額、R1・R2年度は当初予算額

### ○人件費の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業			下水道事業		
	職員数	人件費	うち退職手当	職員数	人件費	うち退職手当	職員数	人件費	うち退職手当
H28年度	106	775,407	156,635	16	175,481	46,081	76	472,803	59,182
H29年度	105	834,536	204,909	15	144,691	32,110	73	479,890	86,230
H30年度	101	772,715	157,187	14	136,835	23,283	67	383,621	43,580
R1年度	95	790,984	226,707	12	124,247	25,494	69	451,049	91,368
R2年度	89	784,302	271,700	11	118,290	30,109	67	390,859	29,176

#### 【人件費】

人件費は、職員に対する給料、手当等、健康保険料等の法定福利費、退職給付費等です。  
機構改革や上下水道の組織統合による事務の効率化などにより人件費を削減してきましたが、今後とも「第2次呉市上下水道局職員体制再構築計画」の実施により、更なる削減に努めます。

#### 【退職給付引当金】

平成26年度から新地方公営企業会計基準の適用に伴い、退職給付引当金の計上が義務化されました。  
水道事業は14年分割計上、工業用水道事業は11年分割計上、下水道事業は一括計上を選択しています。

※ H28～H30年度は決算額、ただしH30年度は特別損失分を含まない。R1・R2年度は当初予算額

※ 職員数は損益勘定支弁職員と資本勘定支弁職員の合計(管理者及び再任用職員を除く)で、人件費は損益勘定計上額

## ○減価償却費・長期前受金の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業			下水道事業		
	減価償却費 ①	長期前受金戻入 ②	差引 ①-②	減価償却費 ①	長期前受金戻入 ②	差引 ①-②	減価償却費 ①	長期前受金戻入 ②	差引 ①-②
H28年度	1,697,088	289,618	1,407,470	88,143	20,801	67,342	3,431,059	1,530,968	1,900,091
H29年度	1,713,042	296,639	1,416,403	86,595	20,714	65,881	3,431,164	1,509,079	1,922,085
H30年度	1,730,077	282,152	1,447,925	148,782	21,108	127,674	3,427,037	1,489,902	1,937,135
R1年度	1,755,204	275,723	1,479,481	156,166	20,538	135,628	3,424,523	1,453,593	1,970,930
R2年度	1,708,502	267,358	1,441,144	165,914	27,113	138,801	3,448,011	1,418,778	2,029,233

### 【減価償却費】

施設の取得・更新に要した建設改良費を、取得年度の翌年度から収益的支出に配分したものです。毎年、どのくらい施設が老朽化したかを数値化したものとして考えることができます。

### 【長期前受金戻入】

新地方公営企業会計制度により新たに導入された収益科目で、固定資産の財源を減価償却のペースに合わせて収益的収入に配分したもので、減価償却費に対する財源と考えることができます。(減損損失に係る長期前受金戻入は除いています。)

※ H28～H30年度は決算額, R1・R2年度は当初予算額

## ○料金収入の推移

(単位:千円)

区分	水道事業		工業用水道事業		下水道事業	
	水道料金	対前年度比較	工業用水道料金	対前年度比較	下水道使用料	対前年度比較
H28年度	5,277,161	△25,510	607,714	△2,715	4,174,852	△20,891
H29年度	5,251,750	△25,411	624,265	16,551	4,147,620	△27,232
H30年度	4,971,574	△280,176	562,739	△61,526	3,949,403	△198,217
R1年度	5,105,731	134,157	596,041	33,302	4,173,768	224,365
R2年度	5,520,480	414,749	624,434	28,393	4,409,312	235,544

### 【水道料金・下水道使用料の改定】

令和2年4月から、水道料金及び下水道使用料の改定(平均改定率は、水道料金が9.5%、下水道使用料が9.9%)を行います。

この改定は、令和2年度から令和5年度までの期間中に見込まれる累積収支不足額や資金不足の解消などを目的として実施するものです。

今後も、5年ごとに策定する予定としている経営計画策定時に、料金の見直しについて検討していきます。

※ H28～H30年度は決算額, R1・R2年度は当初予算額

## ○給水原価・供給単価の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業			下水道事業		
	給水原価①	供給単価②	差引(②-①)	給水原価①	供給単価②	差引(②-①)	汚水処理原価①	使用料単価②	差引(②-①)
H28年度	212.1	215.9	3.8	12.0	13.8	1.8	281.1	196.5	△84.6
H29年度	209.4	216.4	7.0	10.0	13.8	3.8	279.7	196.7	△83.0
H30年度	221.1	212.7	△8.4	14.2	13.9	△0.3	289.7	193.5	△96.2
R1年度	223.1	211.8	△11.3	13.9	13.8	△0.1	274.4	191.9	△82.5
R2年度	221.2	233.3	12.1	12.9	13.8	0.9	285.5	212.7	△72.8

### 【給水原価】【汚水処理原価】

1立方メートル当たりの生産原価のことをいいます。

### 【供給単価】【使用料単価】

1立方メートル当たりの販売価格・使用料価格のことをいいます。

※ 給水原価及び汚水処理原価は他会計負担金を除く。

※ H28～H30年度は決算額, R1・R2年度は当初予算額

## ○当年度純利益(純損失)の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業	下水道事業
	純損益	水道	簡易水道	純損益	純損益
H28年度	336,598	468,923	△132,325	81,137	389,922
H29年度	32,616	32,616	—	190,549	405,647
H30年度	158,781	158,781	—	74,554	166,432
R1年度	△101,288	△101,288	—	△8,345	267,670
R2年度	390,345	390,345	—	32,058	417,666

### 【当年度純利益(純損失)】

水道料金収入・下水道使用料収入など1年間の収益から、給水や汚水処理等に係る経費など1年間の費用を引いた額で、結果、1年間に発生した利益及び損失(いわゆる「黒字」「赤字」)のことをいいます。  
なお、平成29年度から、簡易水道事業は水道事業に統合しています。

※ H28～H30年度は決算額, R1・R2年度は当初予算額

## ○利益剰余金の推移

(単位:千円)

区分	水道事業				工業用水道事業				下水道事業			
	合計 (年度末)	未処分利益 剰余金	建設改良 積立金	減債 積立金	合計 (年度末)	未処分利益 剰余金	建設改良 積立金	減債 積立金	合計 (年度末)	未処分利益 剰余金	建設改良 積立金	減債 積立金
H28年度	1,667,768	960,685	371,083	336,000	650,450	456,450	113,000	81,000	1,053,304	303,430	105,000	644,874
H29年度	993,301	961,301	0	32,000	646,999	456,999	0	190,000	1,093,282	304,076	0	789,206
H30年度	1,120,082	962,082	0	158,000	639,253	457,553	0	181,700	878,724	304,508	0	574,216
R1年度	1,084,119	926,119	0	158,000	630,501	448,801	0	181,700	729,816	578,922	0	150,894
R2年度	1,316,464	1,316,464	0	0	567,059	480,859	0	86,200	681,055	676,588	0	4,467

### 【利益剰余金】

これまで生じた利益のうち、まだ他の目的に使用していないものです。  
家計に例えると、これまでに蓄えてきた貯金に相当します。

### 【利益剰余金の役割】

株主への配当が求められる民間企業とは異なり、公営企業は利益を追求することが目的ではありません。  
公共の福祉の増進を目的とし、安定的に事業を運営する必要があります。  
思わぬ事故などにより欠損を生じることがあっても企業の健全性を損なわぬよう、一定の利益剰余金を保有しておくことが望ましいとされています。

※ H28～H30年度は決算額(決算認定後)、R1・R2年度はR2年度当初予算書の予定貸借対照表から抜粋  
未処分利益剰余金は、現金の裏づけのあるもの(積立金への積立てが可能なもの)の金額

## ○企業債の推移

(単位:千円)

区分	水道事業			工業用水道事業			下水道事業		
	借入額	元金 償還額	企業債残高 (年度末)	借入額	元金 償還額	企業債残高 (年度末)	借入額	元金 償還額	企業債残高 (年度末)
H28年度	1,690,900	1,122,213	18,971,660	241,900	82,317	1,223,018	1,653,200	3,221,094	43,805,454
H29年度	1,556,000	1,158,810	19,368,850	293,000	84,704	1,431,314	2,184,900	3,238,900	42,751,454
H30年度	360,100	1,245,874	18,483,076	5,600	82,343	1,354,571	2,093,400	3,222,143	41,622,711
R1年度	1,155,400	1,302,978	18,335,498	139,000	87,689	1,405,882	2,437,000	3,254,397	40,805,314
R2年度	1,537,600	1,354,060	18,519,038	14,500	95,558	1,324,824	2,123,900	3,080,252	39,848,962

### 【企業債】

施設取得や更新に係る経費を賄うため借り入れるお金で、後年度に料金収入などで返済していく必要があります。

#### [水道事業]

宮原浄水場統合整備事業、平原低区配水池及び平原高区ポンプ所整備事業に係る建設投資が一段落したことにより、企業債残高は減少していましたが、更新事業費の増加に伴い令和2年度末は増加します。

#### [工業用水道事業]

二級配水管更新事業に係る建設投資が一段落したことにより、企業債残高は減少していましたが、平成30年7月豪雨災害の復旧事業により、令和元年度末は増加しますが、2年度末には再び減少します。

#### [下水道事業]

旧呉市内の普及率が96%を超え、汚水処理に係る建設投資が一段落したことにより、企業債残高は減少傾向にあります。

※ 28～30年度は決算額, R1年度は決算見込額, R2年度は当初予算額