

令和3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3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3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3年度予算(案)①		令和2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	6,394,406	100.0	6,396,821	100.0	△2,415	0.0
1 営業収益	5,993,680	93.7	6,005,158	93.9	△11,478	△0.2
給水収益	5,546,730	86.7	5,520,480	86.3	26,250	0.5
受託工事収益	6,628	0.1	6,470	0.1	158	2.4
管理受託収益	130,161	2.0	123,729	1.9	6,432	5.2
一般会計負担金	32,135	0.5	33,924	0.5	△1,789	△5.3
その他営業収益	278,026	4.3	320,555	5.0	△42,529	△13.3
2 営業外収益	400,725	6.3	391,662	6.1	9,063	2.3
受取利息	341	0.0	370	0.0	△29	△7.8
一般会計補助金	53,911	0.8	56,907	0.9	△2,996	△5.3
分担金	60,144	0.9	61,325	1.0	△1,181	△1.9
長期前受金戻入	280,429	4.4	267,358	4.2	13,071	4.9
雑収益	5,900	0.1	5,702	0.1	198	3.5
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	5,839,003	100.0	5,803,474	100.0	35,529	0.6
1 営業費用	5,520,020	94.5	5,481,279	94.4	38,741	0.7
人件費	702,823	12.0	784,302	13.5	△81,479	△10.4
維持管理費	2,999,524	51.4	2,945,303	50.8	54,221	1.8
修繕費	129,942	2.2	107,025	1.8	22,917	21.4
委託料	1,053,820	18.0	1,059,178	18.3	△5,358	△0.5
受水費	1,332,299	22.8	1,301,299	22.4	31,000	2.4
動力費	70,200	1.2	71,312	1.2	△1,112	△1.6
薬品費	1,403	0.0	1,307	0.0	96	7.3
その他経費	411,860	7.1	405,182	7.0	6,678	1.6
減価償却費等	1,817,673	31.1	1,751,674	30.2	65,999	3.8
2 営業外費用	298,982	5.1	294,860	5.1	4,122	1.4
支払利息	207,880	3.6	222,858	3.8	△14,978	△6.7
雑支出	137	0.0	250	0.0	△113	△45.2
消費税及び地方消費税	90,965	1.6	71,752	1.2	19,213	26.8
3 特別損失	1	0.0	7,335	0.1	△7,334	△100.0
4 予備費	20,000	0.3	20,000	0.3	0	-
収支差引額	555,403	-	593,347	-	△37,944	-
消費税等資本的収支調整額	△183,197	-	△203,002	-	19,805	-
純損益	372,206	-	390,345	-	△18,139	-

(単位:千円, %)

区分	令和3年度予算(案)①		令和2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	1,840,996	100.0	1,975,911	100.0	△134,915	△6.8
1 企業債	1,573,600	85.5	1,537,600	77.8	36,000	2.3
水道管路整備事業債	1,100,500	59.8	1,010,500	51.1	90,000	8.9
水道施設整備事業債	473,100	25.7	442,500	22.4	30,600	6.9
(災害復旧事業債)	0	-	84,600	4.3	△84,600	皆減
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
3 負担金	3,780	0.2	13,165	0.7	△9,385	△71.3
4 受託金	42,912	2.3	40,027	2.0	2,885	7.2
5 補助金	175,884	9.6	340,397	17.2	△164,513	△48.3
6 出資金	44,819	2.4	44,721	2.3	98	0.2
資本的支出	3,702,026	100.0	3,935,740	100.0	△233,714	△5.9
1 建設改良費	2,363,769	63.9	2,564,348	65.2	△200,579	△7.8
建設事務費	279,810	7.6	281,825	7.2	△2,015	△0.7
水道管路整備事業費	1,477,776	39.9	1,334,774	33.9	143,002	10.7
水道施設整備事業費	554,999	15.0	629,896	16.0	△74,897	△11.9
量水器費	3,510	0.1	3,450	0.1	60	1.7
固定資産購入費	47,674	1.3	25,620	0.7	22,054	86.1
(災害復旧事業費)	0	-	288,783	7.3	△288,783	皆減
2 企業債償還金	1,338,257	36.1	1,354,060	34.4	△15,803	△1.2
(返還金)	0	-	17,332	0.4	△17,332	皆減
収支不足額	△1,861,030	-	△1,959,829	-	98,799	-
補填財源	1,861,030	-	1,959,829	-	△98,799	-
消費税等資本的収支調整額	183,197	-	203,002	-	△19,805	-
減債積立金	117,000	-	158,000	-	△41,000	-
損益勘定留保資金	1,560,833	-	1,598,827	-	△37,994	-

※ 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3年度①	令和2年度①	比較(①-②)
収益的収入	86,046	90,831	△4,785
負担金	32,135	33,924	△1,789
消火栓等に要する経費	32,135	33,924	△1,789
補助金	53,911	56,907	△2,996
上水道の高料金対策に要する経費	42,584	39,816	2,768
統合前の簡易水道の建設改良に要する経費(利子)	6,913	7,931	△1,018
地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	4,414	4,854	△440
(地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費)	0	4,303	皆減
(☆水道料金減免分(東日本大震災関連))	0	3	皆減
資本的収入	44,819	44,721	98
出資金	44,819	44,721	98
統合前の簡易水道の建設改良に要する経費(元金)	44,819	44,721	98
計	130,865	135,552	△4,687

(単位:千円)

繰出基準内訳	令和3年度①	令和2年度①	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	130,865	135,549	△4,684
繰出基準外繰入金	0	3	△3
計	130,865	135,552	△4,687

☆印は、繰出基準外の繰入金

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3年度予算(案)①		令和2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	608,167	100.0	663,638	100.0	△55,471	△8.4
1 営業収益	578,803	95.2	631,390	95.1	△52,587	△8.3
給水収益	578,803	95.2	624,434	94.1	△45,631	△7.3
(その他営業収益)	0	-	6,956	1.0	△6,956	皆減
2 営業外収益	29,363	4.8	32,247	4.9	△2,884	△8.9
受取利息	125	0.0	132	0.0	△7	△5.3
一般会計補助金	438	0.1	3,934	0.6	△3,496	△88.9
長期前受金戻入	27,762	4.6	27,113	4.1	649	2.4
雑収益	1,038	0.2	1,068	0.2	△30	△2.8
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	637,166	100.0	629,522	100.0	7,644	1.2
1 営業費用	590,910	92.7	577,465	91.7	13,445	2.3
人件費	116,895	18.3	118,290	18.8	△1,395	△1.2
維持管理費	272,163	42.7	281,643	44.7	△9,480	△3.4
修繕費	10,908	1.7	16,433	2.6	△5,525	△33.6
委託料	54,472	8.5	37,805	6.0	16,667	44.1
動力費	6,948	1.1	30,646	4.9	△23,698	△77.3
薬品費	979	0.2	979	0.2	0	-
その他経費	198,856	31.2	195,780	31.1	3,076	1.6
減価償却費等	201,852	31.7	177,532	28.2	24,320	13.7
2 営業外費用	36,255	5.7	42,056	6.7	△5,801	△13.8
支払利息	11,555	1.8	12,988	2.1	△1,433	△11.0
雑支出	19	0.0	19	0.0	0	-
消費税及び地方消費税	24,681	3.9	29,049	4.6	△4,368	△15.0
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	△28,999	-	34,116	-	△63,115	-
消費税等資本的収支調整額	△2,803	-	△2,058	-	△745	-
純損益	△31,802	-	32,058	-	△63,860	-

(単位:千円, %)

区分	令和3年度予算(案)①		令和2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	16,301	100.0	14,501	100.0	1,800	12.4
1 企業債	16,300	100.0	14,500	100.0	1,800	12.4
工業用水道施設整備事業債	16,300	100.0	14,500	100.0	1,800	12.4
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
資本的支出	151,279	100.0	142,117	100.0	9,162	6.4
1 建設改良費	54,474	36.0	46,559	32.8	7,915	17.0
建設事務費	23,666	15.6	24,007	16.9	△341	△1.4
工業用水道施設整備事業費	29,180	19.3	22,552	15.9	6,628	29.4
固定資産購入費	1,628	1.1	0	-	1,628	皆増
2 企業債償還金	96,805	64.0	95,558	67.2	1,247	1.3
収支不足額	△134,978	-	△127,616	-	△7,362	-
補填財源	134,978	-	127,616	-	7,362	-
消費税等資本的収支調整額	2,803	-	2,058	-	745	-
減債積立金	96,800	-	95,500	-	1,300	-
損益勘定留保資金	35,375	-	30,058	-	5,317	-

※ 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3年度①	令和2年度②	比較(①-②)
収益的収入	438	3,934	△3,496
補助金	438	3,934	△3,496
地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	438	456	△18
(地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費)	0	3,478	皆減
計	438	3,934	△3,496

(単位:千円)

繰出基準内訳	令和3年度①	令和2年度②	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	438	3,934	△3,496
計	438	3,934	△3,496

3 下水道事業会計

(1) 対前年度比較

(単位:千円, %)

区分	令和3年度予算(案)①		令和2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	7,707,097	100.0	7,514,254	100.0	192,843	2.6
1 営業収益	5,472,707	71.0	5,215,500	69.4	257,207	4.9
下水道使用料	4,545,645	59.0	4,409,312	58.7	136,333	3.1
一般会計負担金	820,496	10.6	778,297	10.4	42,199	5.4
その他営業収益	106,566	1.4	27,891	0.4	78,675	282.1
2 営業外収益	2,234,389	29.0	2,298,753	30.6	△ 64,364	△ 2.8
受取利息	23	0.0	26	0.0	△ 3	△ 11.5
一般会計補助金	681,979	8.8	730,698	9.7	△ 48,719	△ 6.7
受託事業収益	104,975	1.4	96,985	1.3	7,990	8.2
集落排水事業負担金	42,513	0.6	43,780	0.6	△ 1,267	△ 2.9
長期前受金戻入	1,396,444	18.1	1,418,778	18.9	△ 22,334	△ 1.6
雑収益	8,455	0.1	8,486	0.1	△ 31	△ 0.4
3 特別利益	1	0.0	1	0.0	0	-
収益的支出	7,153,011	100.0	6,951,602	100.0	201,409	2.9
1 営業費用	6,329,498	88.5	6,076,901	87.4	252,597	4.2
人件費	408,389	5.7	316,075	4.5	92,314	29.2
維持管理費	2,438,199	34.1	2,300,244	33.1	137,955	6.0
修繕費	328,039	4.6	236,687	3.4	91,352	38.6
委託料	1,464,195	20.5	1,403,817	20.2	60,378	4.3
材料費	18,877	0.3	11,786	0.2	7,091	60.2
工事請負費	42,487	0.6	55,588	0.8	△ 13,101	△ 23.6
動力費	318,861	4.5	336,591	4.8	△ 17,730	△ 5.3
薬品費	22,426	0.3	20,948	0.3	1,478	7.1
その他経費	243,314	3.4	234,827	3.4	8,487	3.6
減価償却費等	3,482,910	48.7	3,460,582	49.8	22,328	0.6
2 営業外費用	803,512	11.2	854,700	12.3	△ 51,188	△ 6.0
支払利息	556,830	7.8	627,758	9.0	△ 70,928	△ 11.3
東部処理場受託事業費	71,908	1.0	66,144	1.0	5,764	8.7
ポンプ所及び樋門管理受託事業費	30,123	0.4	27,604	0.4	2,519	9.1
集落排水事業費	42,513	0.6	43,780	0.6	△ 1,267	△ 2.9
雑支出	136	0.0	170	0.0	△ 34	△ 20.0
消費税及び地方消費税	102,002	1.4	89,244	1.3	12,758	14.3
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	554,086	-	562,652	-	△ 8,566	-
消費税等資本的収支調整額	△ 133,306	-	△ 144,986	-	11,680	-
純損益	420,780	-	417,666	-	3,114	-

(単位:千円, %)

区分	令和3年度予算(案)①		令和2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	3,002,611	100.0	3,234,900	100.0	△ 232,289	△ 7.2
1 企業債	1,921,200	64.0	2,123,900	65.7	△ 202,700	△ 9.5
公共下水道事業債	1,065,100	35.5	1,149,400	35.5	△ 84,300	△ 7.3
特定環境保全事業債	501,100	16.7	539,200	16.7	△ 38,100	△ 7.1
災害復旧事業債	5,000	0.2	55,300	1.7	△ 50,300	△ 91.0
資本費平準化債	350,000	11.7	380,000	11.7	△ 30,000	△ 7.9
2 固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0	0	-
3 負担金	31,630	1.1	176,678	5.5	△ 145,048	△ 82.1
4 補助金	828,477	27.6	700,600	21.7	127,877	18.3
5 出資金	217,806	7.3	229,208	7.1	△ 11,402	△ 5.0
6 分担金	3,401	0.1	4,441	0.1	△ 1,040	△ 23.4
7 貸付金回収金	96	0.0	72	0.0	24	33.3
資本の支出	5,683,371	100.0	5,888,117	100.0	△ 204,746	△ 3.5
1 建設改良費	2,606,771	45.9	2,807,865	47.7	△ 201,094	△ 7.2
建設事務費	257,507	4.5	263,070	4.5	△ 5,563	△ 2.1
公共下水道事業費	1,791,750	31.5	1,787,800	30.4	3,950	0.2
特定環境保全事業費	550,000	9.7	660,200	11.2	△ 110,200	△ 16.7
災害復旧事業費	5,000	0.1	84,900	1.4	△ 79,900	△ 94.1
固定資産購入費	2,514	0.0	11,895	0.2	△ 9,381	△ 78.9
2 企業債償還金	3,076,600	54.1	3,080,252	52.3	△ 3,652	△ 0.1
収支不足額	△ 2,680,760	-	△ 2,653,217	-	△ 27,543	-
補填財源	2,680,760	-	2,653,217	-	27,543	-
消費税等資本の収支調整額	133,306	-	144,986	-	△ 11,680	-
減債積立金	72,988	-	146,427	-	△ 73,439	-
損益勘定留保資金	2,086,466	-	2,041,804	-	44,662	-
繰越利益剰余金処分額	388,000	-	320,000	-	68,000	-

※ 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3年度①	令和2年度②	比較(①-②)
収益的収入	1,502,475	1,508,995	△ 6,520
負担金	820,496	778,297	42,199
雨水処理に要する経費	820,496	778,297	42,199
補助金	681,979	730,698	△ 48,719
下水道に排除される下水の規制に関する事務に要する経費	19,358	19,642	△ 284
水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費	14,252	17,348	△ 3,096
高度処理に要する経費	714	715	△ 1
高資本費対策に要する経費	106,067	107,787	△ 1,720
下水道事業債(特別措置分)の償還に要する経費(利子)	5,221	6,315	△ 1,094
下水道事業債(臨時措置分)の償還に要する経費(利子)	14,807	16,447	△ 1,640
地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	3,674	3,354	320
臨時財政特例債の償還等に要する経費(利子)	2,626	4,505	△ 1,879
☆経営安定化補助金	515,260	554,582	△ 39,322
(☆下水道使用料減免分(東日本大震災関連))	0	3	△ 3
資本的収入	217,806	229,208	△ 11,402
出資金	217,806	229,208	△ 11,402
雨水処理に要する経費(雨水用地に係る元金償還分)	4,721	4,624	97
雨水処理に要する経費(30年度豪雨災害復旧(3条分)に係る元金償還分)	2,459	0	2,459
下水道事業債(特別措置分)の償還に要する経費(元金)	74,712	68,112	6,600
下水道事業債(臨時措置分)の償還に要する経費(元金)	86,546	84,906	1,640
臨時財政特例債の償還等に要する経費(元金)	49,368	71,566	△ 22,198
計	1,720,281	1,738,203	△ 17,922

(単位:千円)

繰出基準内訳	令和3年度①	令和2年度②	比較(①-②)
繰出基準内繰入金	1,205,021	1,183,618	21,403
繰出基準外繰入金	515,260	554,585	△ 39,325
計	1,720,281	1,738,203	△ 17,922

☆印は、繰出基準外の繰入金

○事業規模の推移

(単位:千円, 税込)

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)
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	5,704,052	2,852,982	8,557,034	564,683	474,344	1,039,027	6,918,564	5,583,192	12,501,756
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
R3年度	5,839,003	3,702,026	9,541,029	637,166	151,279	788,445	7,153,011	5,683,371	12,836,382

【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。

※ H29～R1年度は決算額、R2・R3年度は当初予算額

○人件費の推移

(単位:千円, 税込)

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
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	93	776,100	228,370	12	119,791	25,537	67	458,823	113,309
R2年度	89	784,302	271,700	11	118,290	30,109	67	390,859	29,176
R3年度	89	702,823	195,338	10	116,895	23,153	70	478,969	106,748

【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。
機構改革や業務執行方法の改善、アウトソーシングを進めることで人件費を削減してきましたが、引き続き「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、経営の効率化に取り組んでいきます。

【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。

※ H29～R1年度は決算額、ただしH30年度は特別損失分を含まない。R2・R3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
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	1,723,099	276,441	1,446,658	153,353	20,418	132,935	3,417,633	1,452,118	1,965,515
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
R3年度	1,786,054	280,429	1,505,625	170,912	27,762	143,150	3,413,384	1,396,444	2,016,940

【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。

【長期前受金戻入】

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。)

※ H29～R1年度は決算額, R2・R3年度は当初予算額

○料金収入の推移

(単位:千円, 税込)

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
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	5,029,772	58,198	600,979	38,240	4,096,582	147,179
R2年度	5,520,480	490,708	624,434	23,455	4,409,312	312,730
R3年度	5,546,730	26,250	578,803	△45,631	4,545,645	136,333

【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%)を行いました。

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したものです。

今後も、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。

※ H29～R1年度は決算額, R2・R3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)
H29年度	219.0	216.4	△2.6	10.0	13.8	3.8	279.7	196.7	△83.0
H30年度	230.5	212.7	△17.8	14.2	13.9	△0.3	290.6	193.5	△97.1
R1年度	221.1	215.9	△5.2	12.5	13.8	1.3	281.0	198.4	△82.6
R2年度	221.2	233.3	12.1	12.9	13.8	0.9	285.5	212.7	△72.8
R3年度	224.9	236.2	11.3	14.4	13.8	△0.6	287.1	219.2	△67.9

【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等を除く。

※ H29～R1年度は決算額, R2・R3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
H29年度	32,616	190,549	405,647
H30年度	158,781	74,554	166,432
R1年度	117,081	97,165	378,969
R2年度	390,345	32,058	417,666
R3年度	372,206	△31,802	420,780

【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の収益から、給水や汚水処理等に係る経費などの費用を引いた額で、当年度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。

※ H29～R1年度は決算額, R2・R3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	減債積立金	合計 (年度末)	未処分利益 剰余金	減債積立金	合計 (年度末)	未処分利益 剰余金	減債積立金
H29年度	993,301	961,301	32,000	646,999	456,999	190,000	1,093,282	304,076	789,206
H30年度	1,120,082	962,082	158,000	639,253	457,553	181,700	878,725	304,509	574,216
R1年度	1,237,163	962,163	275,000	736,419	457,719	278,700	834,586	305,477	529,109
R2年度	1,445,177	1,328,177	117,000	664,172	480,972	183,200	780,745	707,330	73,415
R3年度	1,700,383	1,700,383	0	535,570	449,170	86,400	740,537	740,110	427

【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。

※ H29～R1年度は決算額(決算認定後)、R2・R3年度はR3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)
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	3,222,144	41,622,710
R1年度	944,200	1,302,977	18,124,299	108,100	87,688	1,374,983	1,959,800	3,254,396	40,328,114
R2年度	1,593,100	1,354,060	18,363,339	14,500	95,558	1,293,925	2,510,400	3,080,252	39,758,262
R3年度	1,573,600	1,338,257	18,598,682	16,300	96,805	1,213,420	1,921,200	3,076,600	38,602,862

【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年度末から増加傾向にあります。

[工業用水道事業]

平成30年7月豪雨災害の復旧事業により、令和元年度末の企業債残高は増加しましたが、令和2年度末から再び減少しています。

[下水道事業]

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。

※ H29～R1年度は決算額、R2年度はR1繰越額+12月補正後予算額、R3年度は当初予算額