

公共下水道事業の決算概況

●令和元年度決算 (平成31年4月1日～令和2年3月31日)

1. 業務量

区 分	単 位	令和元年度	平成30年度	平成29年度
行政区域内人口	人	115,525	116,150	116,329
処理区域内人口	人	78,800	78,598	77,282
普及率	%	68.2	67.7	66.4
水洗化人口	人	71,780	70,859	69,517
水洗化率	%	91.1	90.2	90.0
年間総処理水量	m ³	12,590,209	11,730,404	10,934,513
年間汚水処理水量	m ³	11,846,159	10,953,404	10,251,953
年間有収水量	m ³	7,774,657	7,743,407	7,615,775
有収率	%	65.6	70.7	74.3

2. 建設改良事業

(金額:税込)

(1) 管渠施設整備費

汚水管渠布設等工事[8,341.08m]を行いました。
(平成30年度からの繰越工事[7,799.31m]を含む。)

予算額	3,231,649,718円	決算額	1,413,972,783円
		(うち平成30年度繰越分)	1,241,219,386円)

(2) ポンプ場施設整備

古浜ポンプ場直流電源装置更新工事、古祖原ポンプ場逆流検知器更新工事等を行いました。

予算額	78,292,000円	決算額	66,851,300円
		(うち平成30年度繰越分)	0円)

(3) 処理場施設整備

継続事業である防府浄化センターの長寿命化工事委託等を行いました。

予算額	1,162,089,000円	決算額	1,158,748,040円
		(うち平成30年度繰越分)	386,950,000円)

[うち複数年にわたる事業等]

・防府浄化センター分流4号ポンプ増設工事(平成30年度～令和元年度)

決算額	420,000,000円
(うち平成30年度繰越分)	132,000,000円)

・防府浄化センター長寿命化第5期工事(平成30年度～令和元年度)

決算額	672,000,000円
(うち平成30年度繰越分)	202,000,000円)

3. 収益的収支の状況(損益計算書)

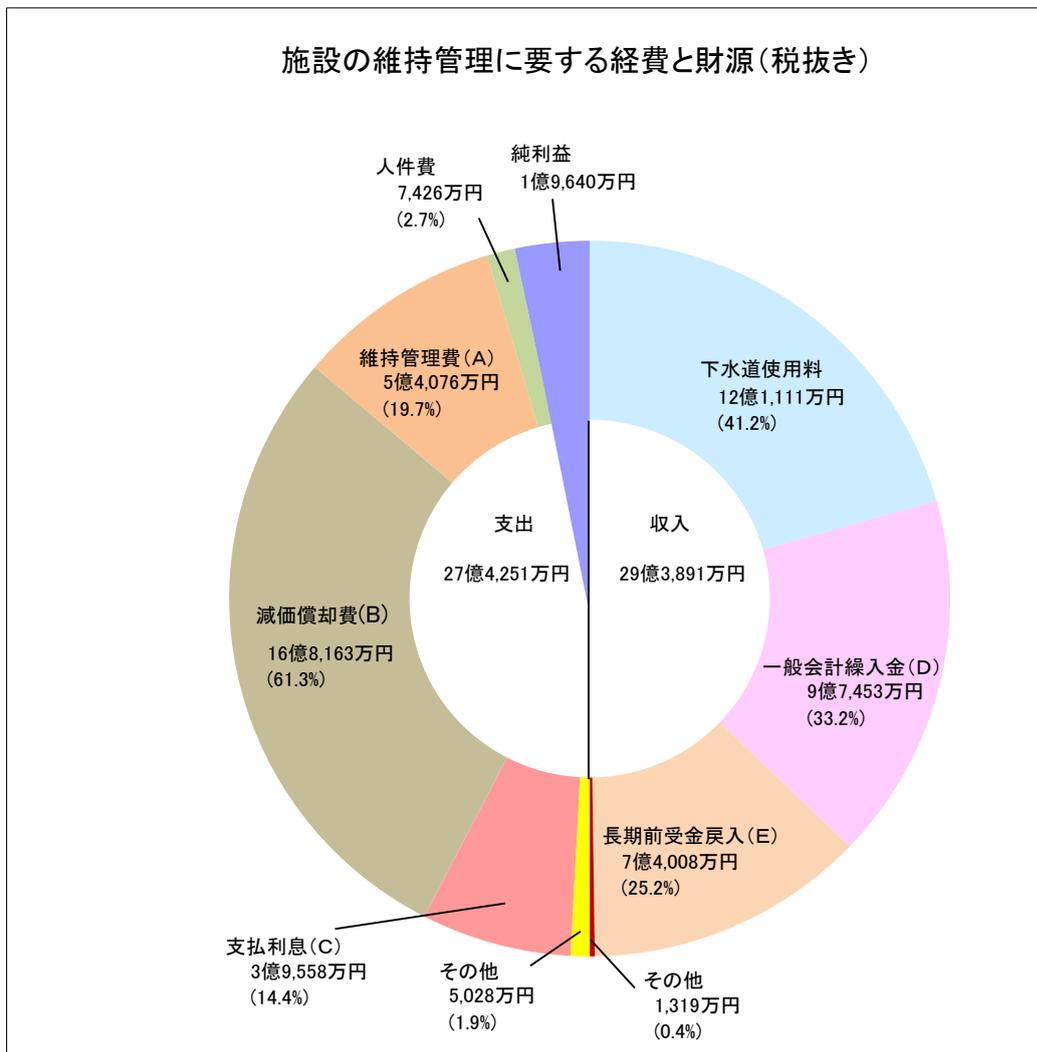
収益的収支は、汚水と雨水を適正に処理するための経費(支出)と、それを賄うお客様からお支払いいただいた下水道使用料や国の繰出基準(※2)に基づく一般会計からの繰入金などの財源(収入)を示しています。また、損益計算書は、一会計期間(令和元年度は平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)の経営成績を表すものです。

令和元年度の収支を前年度と比較しますと、収入は、下水道使用料や一般会計からの繰入金などが増えたことにより総額で増加し、また、支出は、維持管理費や支払利息は減となったものの減価償却費や資産減耗費などが増えたことにより総額で増加しました。

結果として、令和元年度決算(税抜)は、収入が29億3,891万円に対して、支出が27億4,251万円となり、差し引き1億9,640万円の純利益となりました。

(※2) 繰出基準…国が定める地方公営企業と一般会計などの経費負担区分のこと。
(雨水処理に要する経費などは公費の負担となります。)

○ 収益的収入及び支出



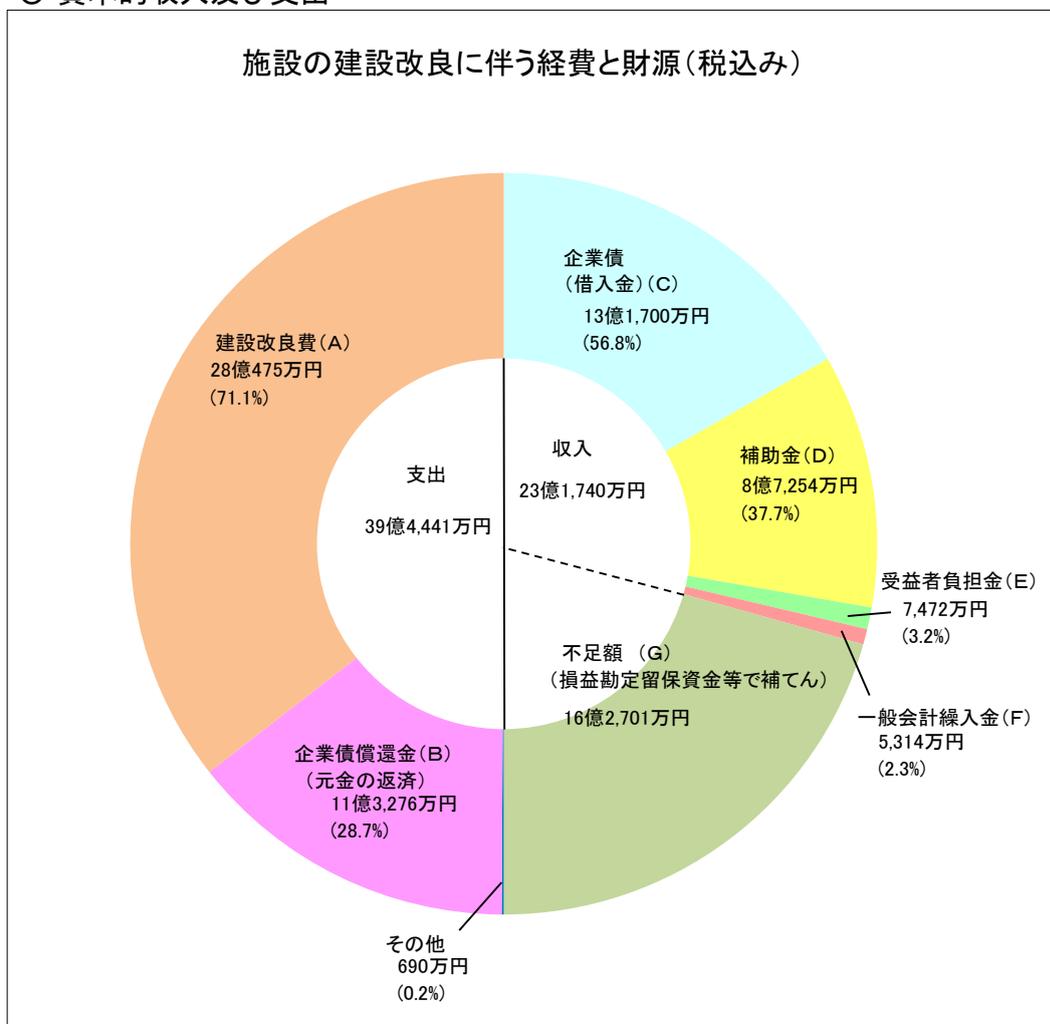
- (A) 施設の維持管理費、物件費及び検針、下水道使用料徴収などに要した経費
- (B) 下水道施設などの固定資産を耐用年数に応じて費用分配した額
- (C) 施設建設などに要した借入金の支払利息
- (D) 繰出基準に基づく市からの一般会計繰入金
- (E) 償却資産の財源に充てた補助金などの減価償却見合い額を収益化した額

4. 資本的収支の状況

資本的収支は、下水道施設の整備などのための経費(支出)と、それに対する国等からの補助金や借入金(企業債)等の財源(収入)を示しています。

令和元年度決算(税込)は、収入が23億1,740万円に対して、支出が39億4,441万円となり、不足額16億2,701万円は損益勘定留保資金などの内部留保資金で補てんしました。

○ 資本的収入及び支出



- (A) 下水道管の布設、施設の改築・更新などの費用
 - (B) 国などからの借入金の元金返済金
 - (C) 国などからの借入金
 - (D) 国からの補助金
 - (E) 下水道の整備により利益を受ける人(土地所有者など)に、下水道の建設にかかる費用の一部を負担していただくもの
 - (F) 繰出基準に基づく市からの一般会計繰入金
 - (G) 資金不足の補てん額(減価償却費を主とする内部留保資金)
- ※収入額には、翌年度に繰り越される支出の財源に充当する額を除く。

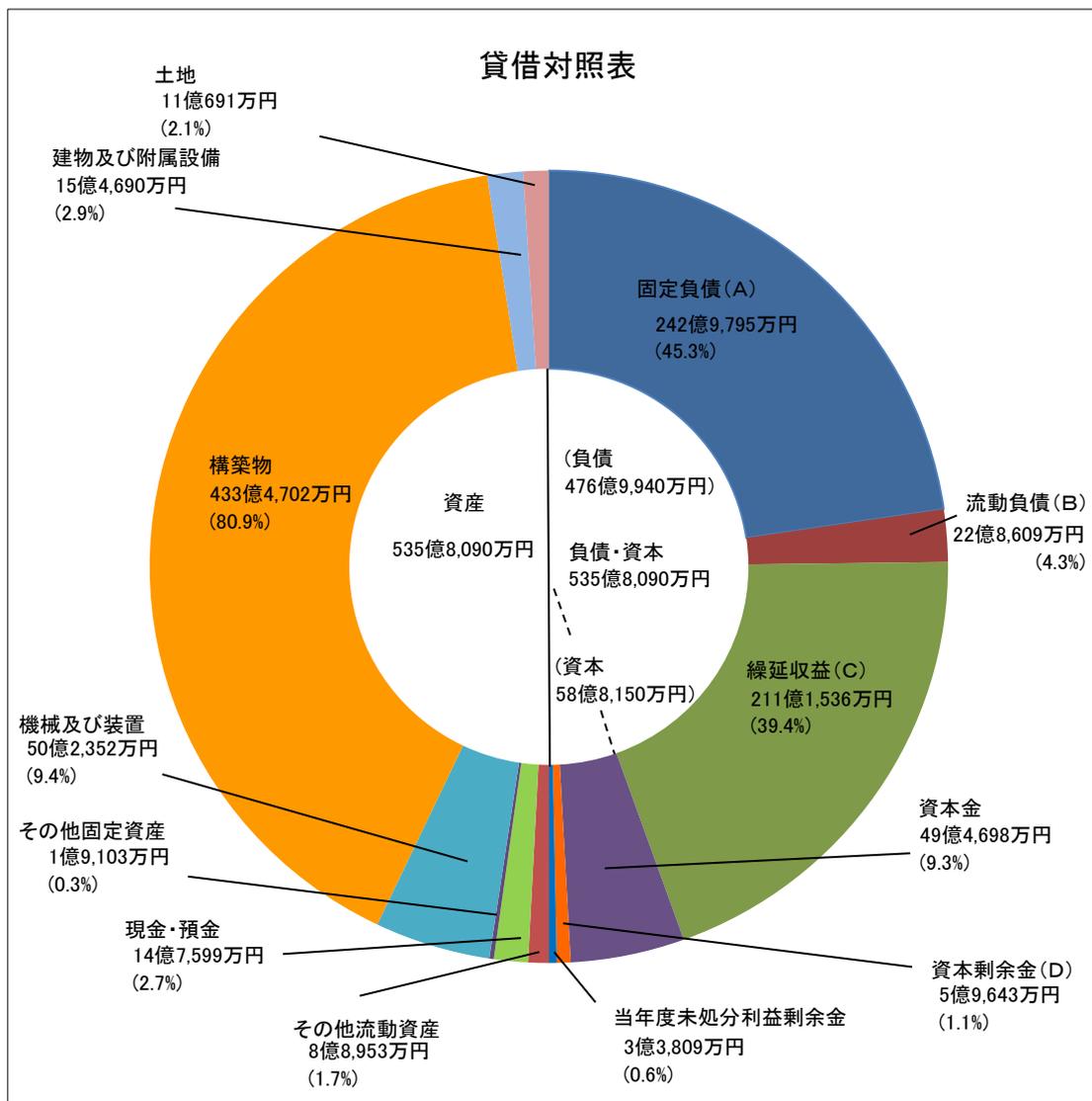
5. 貸借対照表

貸借対照表は、企業の財政状態を明らかにするため、決算日(令和2年3月31日)におけるすべての資産、負債及び資本を示したものです。

令和元年度決算では、総資産535億8,090万円に対して、負債総額476億9,940万円、資本総額58億8,150万円となりました。

資産の主なものは各家庭から排出された下水を流す下水道管などの構築物で、資産全体の約81%を占めています。

また、負債・資本では、企業債などの固定負債が全体の約45%、繰延収益が約39%を占めています。



(A) 支払期限が1年以上後になる企業債などの長期借入金や1年を超えて使用される長期性引当金など

(B) 支払期限が1年以内の借入金、未払金や1年以内に使用される短期性引当金など

(C) 建物など、償却資産を取得する際に財源として過去に収入した国庫補助金など

(D) 土地など、非償却資産を取得する際に財源として過去に収入した国庫補助金など

●経営の仕組み

防府市の下水道は、平成23年度に「地方公営企業法」を適用し、その運営に必要な経費をお客様がお支払いいただく下水道使用料と一般会計からの繰入金などで賄うことで、事業を運営しています。

各ご家庭などから排出された汚水を適正に処理するため、下水道管きょや処理場などの施設の建設や改良には莫大な資金が必要です。この資金は、国などからの補助金や借入金(企業債)に依存しており、毎年借入金を返済しながら事業を運営しています。

●財政状況

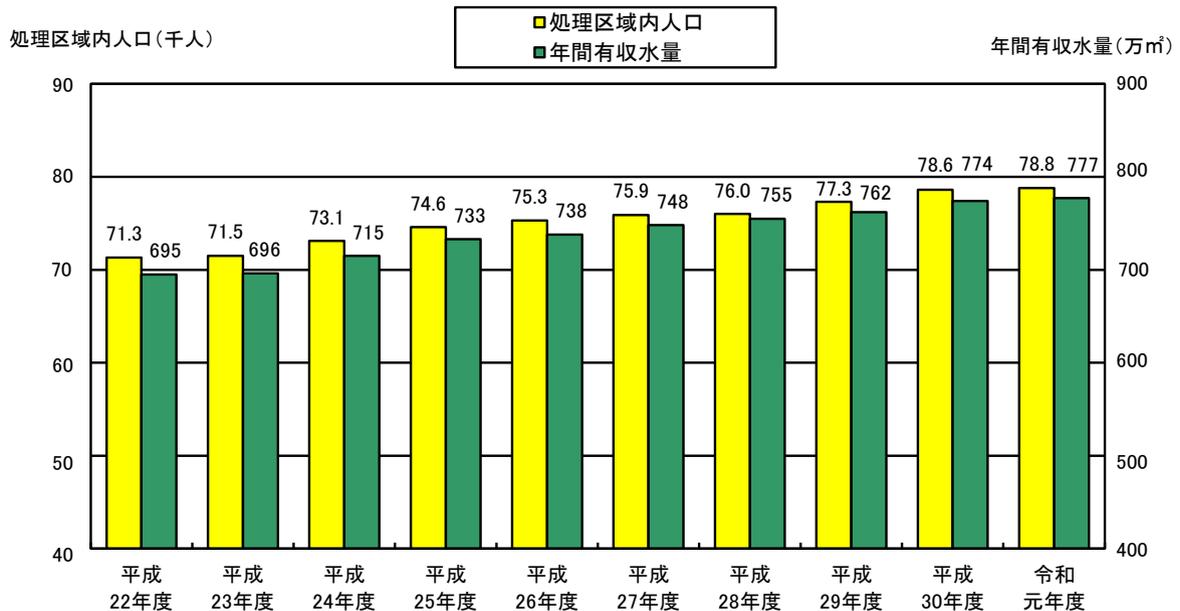
本市の公共下水道事業は、市街化区域内における下水道管きょなどの整備を進めており、処理区域の拡大に伴い下水道使用料の収入も増加していますが、一方で、老朽化した施設の維持管理や修繕、これまでの施設整備にかかる減価償却費などの支出が増大しており、厳しい経営状況となっています。

平成11年10月に下水道使用料を改定し、その後上下水道の組織統合による経営改革や民間委託の推進など経費節減に努めることで、今日まで現行料金を維持していますが、厳しい経営状況にあることから、より一層効率的な経営を推進し、お客様サービスの向上と健全経営の維持に努めます。

●処理区域内人口及び年間有収水量の推移

本市の処理区域内人口は、未普及地区への下水道管の布設などにより、わずかずつ増加しています。それに伴い、年間有収水量(※1)も増加しています。

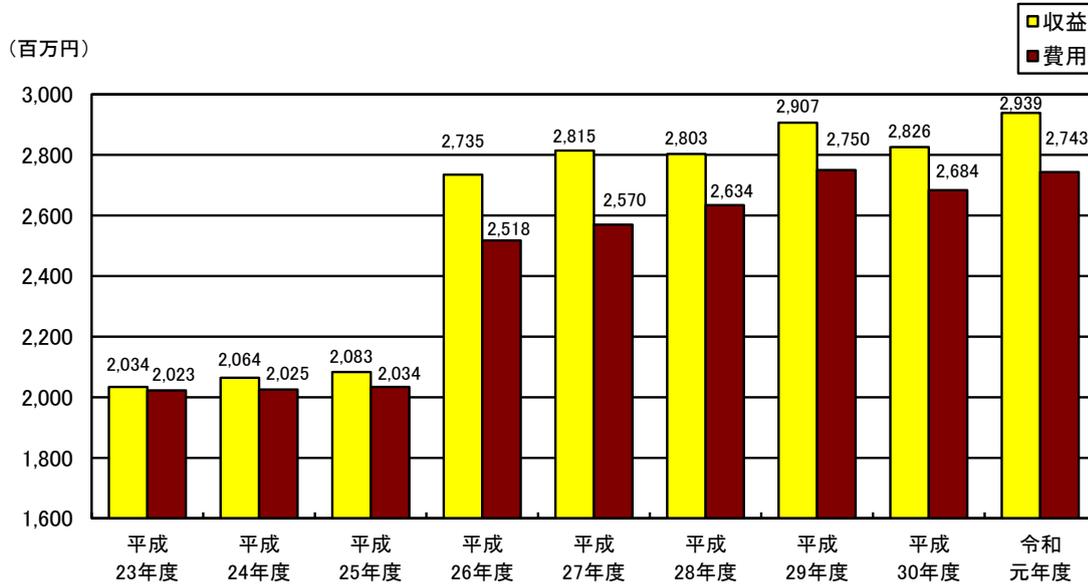
(※1)有収水量…下水道使用料収入の対象となる水量



●下水道事業収益及び費用の推移

収益は、有収水量の増加により下水道使用料は増加傾向にあり、令和元年度は一般会計繰入金や長期前受金戻入などの増加に伴い、前年度に比べ増加しています。

一方、費用については、維持管理費や支払利息などは減少傾向にありますが、令和元年度は減価償却費や資産減耗費などの増加に伴い、前年度に比べ増加しています。



●企業債残高の推移

企業債(施設建設などに充てる借入金)は下水道施設の建設に欠かせない財源ですが、一方でその元利償還金は、将来の財政を圧迫する要因になります。

企業債の残高は、市街化区域内の整備のため今後も増加する見込みです。

