

第 5 章

料 金

- 1 下水道使用料の変せん
- 2 下水道使用料と受益者負担金
 - (1) 下水道使用料金表
 - (2) 受益者負担区の状況
- 3 下水道使用料及び受益者負担金収納状況
 - (1) 下水道使用料
 - (2) 受益者負担金
- 4 用途別下水道使用料及び使用水量調定内訳

第 5 章 料 金

1. 下水道使用料の変せん

用途 年月	一 般 汚 水			公 衆 浴 場 汚 水		
	基本水量	基本料金	超過料金	基本水量	基本料金	超過料金
昭和	(m³)	(円)	(円)	(m³)	(円)	(円)
56. 4	10	180	11～30m³まで 25 31～50m³まで 35 51m³以上 38	10	180	11m³以上 16
59. 10	10	230	11～30m³まで 33 31～50m³まで 49 51～100m³まで 49 101～1000m³まで 51 1001m³以上 53	10	230	11m³以上 16
63. 4	10	380	11～30m³まで 53 31～50m³まで 82 51～100m³まで 82 101～1000m³まで 87 1001m³以上 90	10	380	11m³以上 16
平成						
3. 4	10	530	11～30m³まで 74 31～50m³まで 115 51～100m³まで 115 101～1000m³まで 122 1001m³以上 127	10	530	11m³以上 19
6. 4	10	850	11～30m³まで 118 31～50m³まで 181 51～100m³まで 181 101～1000m³まで 190 1001m³以上 197	10	850	11m³以上 19
9. 4	10	1,070	11～30m³まで 150 31～50m³まで 200 51～100m³まで 238 101～1000m³まで 250 1001m³以上 260	10	1,070	11m³以上 24
15. 4	10	1,200	11～30m³まで 168 31～50m³まで 224 51～100m³まで 268 101～1000m³まで 282 1001m³以上 293	10	1,200	11m³以上 24
21. 4	10	1,320	11～30m³まで 184 31～50m³まで 246 51～100m³まで 294 101～1000m³まで 310 1001m³以上 322	10	1,320	11m³以上 24

※ 平成元年度・9年度・26年度に消費税導入及び改定に伴う料金改定を実施。

※ 平成26年度に端数処理を10円未満切捨てから1円未満切捨てに変更。

2. 下水道使用料と受益者負担金

(1) 下水道使用料金表（1 か月、消費税抜き）

平成 21 年 4 月 1 日施行

区 分 用 途	基 本 料 金		超 過 料 金 (1 m ³ につき)	
	水 量	料 金		
一 般 汚 水	0～10 m ³	1,320 円	11～30 m ³	184 円
			31～50 m ³	246 円
			51～100 m ³	294 円
			101～1,000 m ³	310 円
			1,001 m ³ 以上	322 円
公衆浴場汚水	0～10 m ³	1,320 円	11 m ³ 以上	24 円

○ 井戸水を利用した場合の使用水量基準（家庭用の場合）

世帯人員	1 人	2 人	3 人	4 人	5 人	6 人	7 人 以 上
認定水量	10 m ³	16 m ³	22 m ³	26 m ³	30 m ³	34 m ³	一人増す毎に 2 m ³

※ 水道水と併せて使用している場合は、「水道水量」と「井戸の認定水量」を比較し、多い方の水量で認定します。

(2) 受益者負担区の状況

区 分	対 象 区 域 面 積 (ha)	単 位 負 担 金 額 (円／m ²)	賦 課 徴 収 開 始 年 度
第 1 負 担 区	754	75.7	S 42
第 2 負 担 区	58	121	S 47
第 3 負 担 区	98	299	S 58
第 4 負 担 区	821.75	380	S 62
第 5 負 担 区	373	391	H 3
第 6 負 担 区	1,104.50	406	H 4
第 7 負 担 区	289.55	465	H 11
第 8 負 担 区	38.8	463	R 1
太 田 負 担 区	73	456	H 5
特 1 負 担 区	1,269.79	460	H 7
福 岡 負 担 区	456.32	640	S 63

※ 第 1 負担区から第 6 負担区、第 8 負担区及び太田負担区は、都市計画法に基づく受益者負担金。
 特 1 負担区（正式名称は、特定環境保全公共下水道第 1 負担区）は、地方自治法に基づく分担金。
 第 7 負担区及び福岡負担区は、都市計画法に基づく受益者負担金及び地方自治法に基づく分担金。

3. 下水道使用料及び受益者負担金収納状況

(1) 下水道使用料

(消費税含む)

年度	調 定		収 納 方 法							
			口 座 制				納 付 制			
	件 数	金 額	件 数		金 額		件 数		金 額	
	(件)	(円)	(件)	(%)	(円)	(%)	(件)	(%)	(円)	(%)
27	370,349	3,283,232,141	305,838	82.6	2,739,359,854	83.4	64,511	17.4	543,872,287	16.6
28	374,648	3,283,647,895	308,513	82.3	2,728,891,142	83.1	66,135	17.7	554,756,753	16.9
29	379,162	3,303,612,721	311,004	82.0	2,736,153,728	82.8	68,158	18.0	567,458,993	17.2
30	382,809	3,272,596,950	312,841	81.7	2,706,507,758	82.7	69,968	18.3	566,089,192	17.3

(2) 受益者負担金

(消費税含む)

年度	調 定		収 納 方 法							
			口 座 制				納 付 制			
	件 数	金 額	件 数		金 額		件 数		金 額	
	(件)	(円)	(件)	(%)	(円)	(%)	(件)	(%)	(円)	(%)
26	8,292	149,034,473	3,707	44.7	56,645,400	38.0	4,585	55.3	92,389,073	62.0
27	6,700	132,021,200	3,005	44.9	43,175,900	32.7	3,695	55.1	88,845,300	67.3
28	4,892	109,421,800	2,222	45.4	37,904,900	34.6	2,670	54.6	71,516,900	65.4
29	5,073	190,190,300	2,381	46.9	42,636,600	22.4	2,692	53.1	147,553,700	77.6
30	4,748	135,857,500	2,281	48.0	41,047,200	30.2	2,467	52.0	94,810,300	69.8

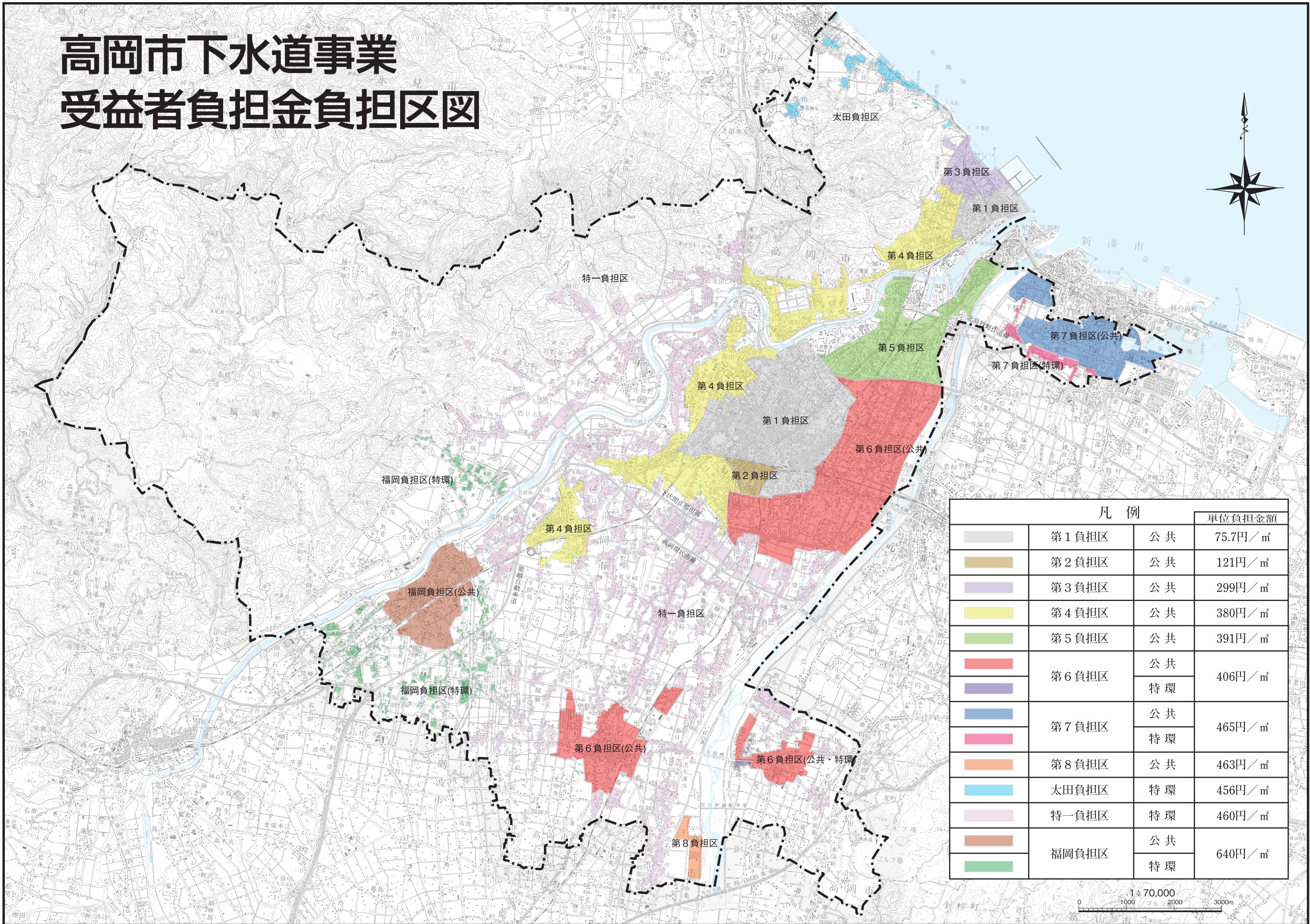
4. 用途別下水道使用料及び使用水量調定内訳

(消費税含む)

区分 用途		年 間 使用水量	年間下水道 使 用 料	1か月平均 下 水 道 使 用 料	1 か 月 平 均 使用水量	1 m ³ 平均 下 水 道 使 用 料	1 か 月 1 戸 当 たり 平 均		水 洗 化 戸 数
							下水道 使用料	使用水量	
公共 下水道	一般汚水	(m ³)	(円)	(円)	(m ³)	(円)	(円)	(m ³)	(戸)
	公衆浴場	15,207,070	3,210,323,773	267,526,981	1,267,256	211.11	4,550	21.6	58,792
	小 計	48,685	1,551,477	129,290	4,057	31.87	11,754	368.8	11
農業 集落排水	一般汚水	15,255,755	3,211,875,250	267,656,271	1,271,313	210.54	4,552	21.6	58,803
	公衆浴場	316,707	60,721,700	5,060,142	26,392	191.73	4,165	21.7	1,215
	小 計	—	—	—	—	—	—	—	—
計		316,707	60,721,700	5,060,142	26,392	191.73	4,165	21.7	1,215
計		15,572,462	3,272,596,950	272,716,413	1,297,705	210.15	4,544	21.6	60,018

高岡市下水道事業 受益者負担金負担区図

禁複製転載



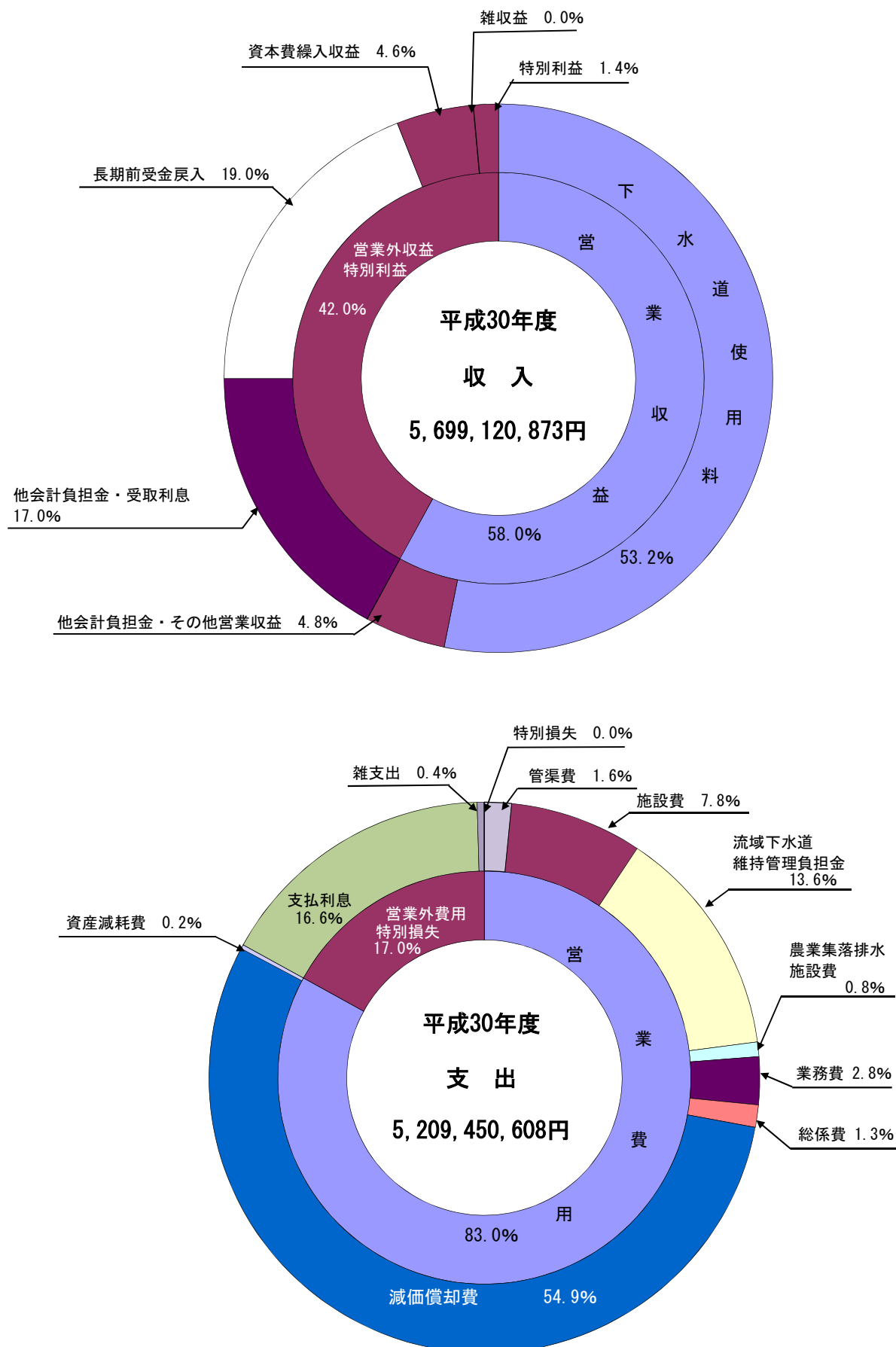
第 6 章

財 務

- 1 下水道事業収益・費用分析グラフ
- 2 損益計算書の推移
- 3 貸借対照表の推移
 - (1) 資産の部（借方）
 - (2) 負債及び資本の部（貸方）
- 4 収益的支出（費用構成）の推移
- 5 原価構成
 - (1) 使用料単価・汚水処理原価の推移
 - (2) 部門別原価構成
 - (3) 目的別原価構成
- 6 資本的収支の推移
- 7 固定資産明細書
 - (1) 有形固定資産明細書
 - (2) 無形固定資産明細書
 - (3) 投資明細書
- 8 企業債明細書
- 9 キャッシュ・フロー計算書
- 10 経営分析表
 - (1) 業務の概況
 - (2) 収益性
 - (3) 減価償却の状況
 - (4) 財務比率
 - (5) 施設の効率
 - (6) 生産性
 - (7) 料金に関する項目
 - (8) 費用に関する項目

第 6 章 財 務

1. 下水道事業収益・費用分析グラフ（消費税抜き）



2. 損益計算書の推移

科 目	年 度		平成26年度		平成27年度		平成28年度	
	区 分		金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)
収 入			5,563,623,875	100.0	5,808,913,530	100.0	5,730,390,635	100.0
営 業 収 益			3,334,367,927	59.9	3,325,544,038	57.2	3,315,525,327	57.9
下 水 道 使 用 料			3,023,305,521	54.3	3,040,262,901	52.3	3,040,766,687	53.1
他 会 計 負 担 金			310,177,000	5.6	284,701,000	4.9	274,125,000	4.8
そ の 他 営 業 収 益			885,406	0.0	580,137	0.0	633,640	0.0
営 業 外 収 益			2,185,668,594	39.3	2,421,179,568	41.7	2,334,024,728	40.7
受 取 利 息			—	—	—	—	—	—
他 会 計 負 担 金			888,984,000	16.0	1,092,235,000	18.8	1,014,576,000	17.7
他 会 計 補 助 金			1,500,000	0.0	—	—	—	—
長 期 前 受 金 戻 入			1,074,838,804	19.3	1,111,168,283	19.1	1,088,117,721	19.0
資 本 費 繰 入 収 益			211,884,000	3.8	217,675,000	3.8	230,581,000	4.0
雑 収 益			8,461,790	0.2	101,285	0.0	750,007	0.0
特 別 利 益			43,587,354	0.8	62,189,924	1.1	80,840,580	1.4
固 定 資 産 売 却 益			—	—	—	—	12,256	0.0
過 年 度 損 益 修 正 益			43,587,354	0.8	62,189,924	1.1	80,828,324	1.4
退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益			—	—	—	—	—	—
支 出			5,556,623,199	100.0	5,596,979,645	100.0	5,405,211,083	100.0
営 業 費 用			4,216,769,856	75.9	4,357,178,007	77.9	4,255,155,285	78.7
管 渠 費			74,846,954	1.3	73,605,162	1.3	82,532,390	1.5
ポ ン プ 場 費			43,320,797	0.8	49,909,976	0.9	51,531,476	1.0
四 屋 浄 化 セ ン タ ー 費			265,974,151	4.8	296,793,327	5.3	275,176,544	5.1
伏 木 浄 化 セ ン タ ー 費			33,143,869	0.6	32,757,722	0.6	38,533,657	0.7
松 太 枝 浜 浄 化 セ ン タ ー 費			23,120,331	0.4	25,244,694	0.5	23,134,814	0.4
地 域 下 水 処 理 場 費			4,436,008	0.1	—	—	—	—
流域下水道維持管理負担金			683,158,330	12.3	705,320,655	12.6	670,885,872	12.4
農 業 集 落 排 水 施 設 費			45,494,400	0.8	45,590,278	0.8	45,653,944	0.8
業 務 費			172,040,800	3.1	186,153,241	3.3	159,618,825	3.0
総 係 費			54,297,416	1.0	59,403,301	1.1	52,996,770	1.0
減 価 償 却 費			2,811,829,612	50.6	2,833,175,556	50.6	2,843,517,699	52.6
資 産 減 耗 費			5,107,188	0.1	49,224,095	0.9	11,573,294	0.2
営 業 外 費 用			1,229,336,843	22.1	1,153,158,427	20.6	1,063,448,829	19.7
支 払 利 息			1,212,830,938	21.8	1,136,137,322	20.3	1,045,827,707	19.4
雑 支 出			16,505,905	0.3	17,021,105	0.3	17,621,122	0.3
特 別 損 失			110,516,500	2.0	86,643,211	1.5	86,606,969	1.6
過 年 度 損 益 修 正 損			8,495,337	0.1	42,180	0.0	5,938	0.0
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額			86,601,031	1.6	86,601,031	1.5	86,601,031	1.6
賞 与 引 当 金 繰 入 額			15,420,132	0.3	—	—	—	—
差 引 損 益			7,000,676	—	211,933,885	—	325,179,552	—

(消費税抜き)

平成29年度		平成30年度		すう勢比率				
金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	26年度 (%)	27年度 (%)	28年度 (%)	29年度 (%)	30年度 (%)
5,673,995,043	100.0	5,699,120,873	100.0	100	104	103	102	102
3,327,876,422	58.7	3,302,584,826	58.0	100	100	99	100	99
3,059,256,739	53.9	3,030,545,035	53.2	100	101	101	101	100
268,039,000	4.8	271,504,000	4.8	100	92	88	86	88
580,683	0.0	535,791	0.0	100	66	72	66	61
2,327,709,368	41.0	2,313,713,973	40.6	100	111	107	106	106
—	—	3,600	0.0	—	—	—	—	—
998,564,000	17.6	970,468,000	17.0	100	123	114	112	109
—	—	—	—	100	—	—	—	—
1,080,863,517	19.0	1,083,638,464	19.0	100	103	101	101	101
247,456,000	4.4	258,143,000	4.6	100	103	109	117	122
825,851	0.0	1,460,909	0.0	100	1	9	10	17
18,409,253	0.3	82,822,074	1.4	100	143	185	42	190
—	—	—	—	—	—	—	—	—
16,541,113	0.3	13,237,349	0.2	100	143	185	38	30
1,868,140	0.0	69,584,725	1.2	—	—	—	—	—
5,324,702,794	100.0	5,209,450,608	100.0	100	101	97	96	94
4,276,581,896	80.3	4,324,242,123	83.0	100	103	101	101	103
67,382,568	1.3	82,630,679	1.6	100	98	110	90	110
58,221,580	1.1	56,202,125	1.1	100	115	119	134	130
269,684,420	5.0	288,662,559	5.5	100	112	103	101	109
35,426,603	0.7	39,693,020	0.8	100	99	116	107	120
21,346,275	0.4	20,568,149	0.4	100	109	100	92	89
—	—	—	—	100	—	—	—	—
714,458,999	13.4	706,893,718	13.6	100	103	98	105	103
42,406,415	0.8	44,519,607	0.8	100	100	100	93	98
144,084,726	2.7	146,144,190	2.8	100	108	93	84	85
57,820,458	1.0	67,891,785	1.3	100	109	98	106	125
2,852,156,200	53.6	2,858,431,931	54.9	100	101	101	101	102
13,593,652	0.3	12,604,360	0.2	100	964	227	266	247
971,966,502	18.3	884,086,741	17.0	100	94	87	79	72
953,144,116	17.9	863,510,816	16.6	100	94	86	79	71
18,822,386	0.4	20,575,925	0.4	100	103	107	114	125
76,154,396	1.4	1,121,744	0.0	100	78	78	69	1
81,674	0.0	1,121,744	0.0	100	0	0	1	13
76,072,722	1.4	—	—	100	100	100	88	—
—	—	—	—	100	—	—	—	—
349,292,249	—	489,670,265	—	—	—	—	—	—

3. 貸借対照表の推移

(1) 資産の部（借方）

年 度 区 分 科 目	平成26年度		平成27年度		平成28年度	
	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)
固 定 資 産	89,370,774,662	98.7	88,944,265,705	98.4	88,022,007,935	98.5
(1) 有 形 固 定 資 産	83,145,371,164	91.9	82,762,877,891	91.6	81,859,967,421	91.6
土 地	521,738,128	0.6	521,738,128	0.6	521,738,128	0.6
建 物	748,369,282	0.8	1,054,014,050	1.2	1,055,800,174	1.2
構 築 物	79,772,864,763	88.2	79,009,958,063	87.4	77,867,928,507	87.2
機 械 及 び 装 置	2,086,643,032	2.3	2,138,055,765	2.4	2,374,156,711	2.6
車 両 運 搬 具	649,991	0.0	1,680,603	0.0	1,376,839	0.0
工 具 器 具 及 び 備 品	10,825,968	0.0	8,881,931	0.0	8,019,262	0.0
建 設 仮 勘 定	4,280,000	0.0	28,549,351	0.0	30,947,800	0.0
(2) 無 形 固 定 資 産	6,186,103,498	6.8	6,142,087,814	6.8	6,122,740,514	6.9
施 設 利 用 権	6,186,103,498	6.8	6,142,087,814	6.8	6,122,740,514	6.9
(3) 投 資	39,300,000	0.0	39,300,000	0.0	39,300,000	0.0
出 資 金	9,300,000	0.0	9,300,000	0.0	9,300,000	0.0
基 金	30,000,000	0.0	30,000,000	0.0	30,000,000	0.0
流 動 資 産	1,168,050,026	1.3	1,428,347,341	1.6	1,309,633,946	1.5
(1) 現 金 及 び 預 金	593,957,444	0.7	865,673,697	1.0	821,641,862	1.0
預 金	593,957,444	0.7	865,673,697	1.0	821,641,862	1.0
(2) 未 収 金	401,194,186	0.4	420,396,588	0.4	413,853,955	0.4
営 業 未 収 金	360,995,736	0.4	376,479,692	0.4	382,468,585	0.4
営 業 外 未 収 金	8,604,706	0.0	—	—	10,290	0.0
そ の 他 未 収 金	31,593,744	0.0	43,916,896	0.0	31,375,080	0.0
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 8,031,604	0.0	△ 36,961,444	0.0	△ 42,757,871	0.0
(4) 前 払 金	180,930,000	0.2	179,238,500	0.2	116,896,000	0.1
資 産 合 計	90,538,824,688	100.0	90,372,613,046	100.0	89,331,641,881	100.0

平成29年度		平成30年度		すう勢比率				
金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	26年度 (%)	27年度 (%)	28年度 (%)	29年度 (%)	30年度 (%)
86,840,488,659	97.2	85,410,110,185	97.0	100	100	98	97	96
80,784,061,367	90.4	79,524,726,814	90.3	100	100	98	97	96
521,738,128	0.6	521,738,128	0.6	100	100	100	100	100
1,021,433,592	1.2	987,067,010	1.1	100	141	141	136	132
76,588,044,204	85.7	75,318,544,515	85.6	100	99	98	96	94
2,622,559,244	2.9	2,658,781,119	3.0	100	102	114	126	127
3,049,978	0.0	4,478,072	0.0	100	259	212	469	689
7,623,221	0.0	17,160,852	0.0	100	82	74	70	159
19,613,000	0.0	16,957,118	0.0	100	667	723	458	396
6,017,127,292	6.8	5,846,083,371	6.7	100	99	99	97	95
6,017,127,292	6.8	5,846,083,371	6.7	100	99	99	97	95
39,300,000	0.0	39,300,000	0.0	100	100	100	100	100
9,300,000	0.0	9,300,000	0.0	100	100	100	100	100
30,000,000	0.0	30,000,000	0.0	100	100	100	100	100
2,503,507,938	2.8	2,596,601,025	3.0	100	122	112	214	222
2,099,151,636	2.3	2,206,111,223	2.5	100	146	138	353	371
2,099,151,636	2.3	2,206,111,223	2.5	100	146	138	353	371
446,211,612	0.5	433,320,120	0.5	100	105	103	111	108
396,718,570	0.4	381,719,655	0.4	100	104	106	110	106
42,682	0.0	455,065	0.0	100	—	0	0	5
49,450,360	0.1	51,145,400	0.1	100	139	99	157	162
△ 41,855,310	0.0	△ 42,830,318	0.0	100	460	532	521	533
—	—	—	—	100	99	65	—	—
89,343,996,597	100.0	88,006,711,210	100.0	100	100	99	99	97

(2) 負債及び資本の部（貸方）

科 目	平成26年度		平成27年度		平成28年度	
	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)
固 定 負 債	51,797,299,004	57.2	50,908,211,035	56.3	49,672,413,285	55.6
(1) 企 業 債	51,710,697,973	57.1	50,735,008,973	56.1	49,412,610,192	55.3
(2) 引 当 金	86,601,031	0.1	173,202,062	0.2	259,803,093	0.3
流 動 負 債	4,667,957,685	5.1	4,960,305,739	5.5	4,771,204,686	5.3
(1) 企 業 債	3,788,918,980	4.2	3,892,389,000	4.3	4,019,419,577	4.5
(2) 未 払 金	861,168,857	0.9	970,701,570	1.1	679,987,794	0.7
営 業 未 払 金	216,585,263	0.2	244,534,255	0.3	225,196,877	0.2
営 業 外 未 払 金	33,659,400	0.0	2,623,600	0.0	36,233,200	0.0
そ の 他 未 払 金	610,924,194	0.7	723,543,715	0.8	418,557,717	0.5
(3) 引 当 金	16,162,848	0.0	14,570,669	0.0	12,995,915	0.0
賞 与 引 当 金	16,162,848	0.0	14,570,669	0.0	12,995,915	0.0
(4) そ の 他 流 動 負 債	1,707,000	0.0	82,644,500	0.1	58,801,400	0.1
繰 延 収 益	32,408,247,023	35.8	32,366,862,411	35.8	32,040,302,497	35.9
(1) 長 期 前 受 金	33,480,630,149	37.0	34,516,514,864	38.2	35,269,470,151	39.5
(2) 長 期 前 受 金 額 収 益 化 累 計	△ 1,072,383,126	△ 1.2	△ 2,149,652,453	△ 2.4	△ 3,229,167,654	△ 3.6
資 本 金	1,331,609,003	1.5	1,591,588,003	1.8	1,976,896,003	2.2
(1) 自 己 資 本 金	1,331,609,003	1.5	1,591,588,003	1.8	1,976,896,003	2.2
剰 余 金	333,711,973	0.4	545,645,858	0.6	870,825,410	1.0
(1) 資 本 剰 余 金	326,711,297	0.4	326,711,297	0.4	326,711,297	0.4
補 助 金	326,711,297	0.4	326,711,297	0.4	326,711,297	0.4
(2) 利 益 剰 余 金	7,000,676	0.0	218,934,561	0.2	544,114,113	0.6
未 処 分 利 益 剰 余 金	7,000,676	0.0	218,934,561	0.2	544,114,113	0.6
負 債 ・ 資 本 合 計	90,538,824,688	100.0	90,372,613,046	100.0	89,331,641,881	100.0

平成29年度		平成30年度		すう勢比率				
金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	26年度 (%)	27年度 (%)	28年度 (%)	29年度 (%)	30年度 (%)
48,259,826,778	54.0	46,274,216,491	52.6	100	98	96	93	89
47,925,819,103	53.6	46,009,793,541	52.3	100	98	96	93	89
334,007,675	0.4	264,422,950	0.3	100	200	300	386	305
5,676,367,288	6.3	5,742,346,785	6.5	100	106	102	122	123
4,081,391,088	4.5	4,144,225,562	4.7	100	103	106	108	109
1,582,158,097	1.8	1,584,920,949	1.8	100	113	79	184	184
232,162,260	0.3	225,171,329	0.3	100	113	104	107	104
163,053,608	0.2	135,899,458	0.1	100	8	108	484	404
1,186,942,229	1.3	1,223,850,162	1.4	100	118	69	194	200
12,818,103	0.0	13,194,574	0.0	100	90	80	79	82
12,818,103	0.0	13,194,574	0.0	100	90	80	79	82
—	—	5,700	0.0	100	4,842	3,445	—	0
31,770,257,869	35.6	31,358,458,007	35.6	100	100	99	98	97
36,076,204,692	40.4	36,735,842,965	41.7	100	103	105	108	110
△ 4,305,946,823	△ 4.8	△ 5,377,384,958	△ 6.1	100	200	301	402	501
2,417,427,003	2.7	3,466,016,116	3.9	100	120	148	182	260
2,417,427,003	2.7	3,466,016,116	3.9	100	120	148	182	260
1,220,117,659	1.4	1,165,673,811	1.4	100	164	261	366	349
326,711,297	0.4	326,711,297	0.4	100	100	100	100	100
326,711,297	0.4	326,711,297	0.4	100	100	100	100	100
893,406,362	1.0	838,962,514	1.0	100	3,127	7,772	12,762	11,984
893,406,362	1.0	838,962,514	1.0	100	3,127	7,772	12,762	11,984
89,343,996,597	100.0	88,006,711,210	100.0	100	100	99	99	97

4. 収益的支出（費用構成）の推移

年度 区分 科目	平成26年度				平成27年度				平成28年度			
			うち汚水処理費				うち汚水処理費				うち汚水処	
	金額 (円)	構成比率 (%)	金額 (円)	構成比率 (%)	金額 (円)	構成比率 (%)	金額 (円)	構成比率 (%)	金額 (円)	構成比率 (%)	金額 (円)	
人件費	152,117,311	2.7	83,491,880	2.9	150,535,824	2.7	95,016,600	3.6	127,990,610	2.4	81,794,084	
・給料	69,799,908	1.2	37,982,815	1.3	67,936,758	1.2	41,429,786	1.6	62,044,380	1.2	38,678,528	
・手当等	26,408,629	0.5	13,911,096	0.5	24,112,649	0.4	14,448,906	0.5	21,693,463	0.4	13,434,683	
・賞与引当金 繰入額	9,633,329	0.2	5,269,282	0.2	8,586,384	0.2	5,433,260	0.2	6,962,348	0.1	4,330,149	
・法定福利費	21,577,215	0.4	11,756,731	0.4	19,921,346	0.4	12,119,993	0.5	16,229,675	0.3	10,186,988	
・退職給付費	24,698,230	0.4	14,571,956	0.5	29,978,687	0.5	21,584,655	0.8	21,060,744	0.4	15,163,736	
物件費等経費	39,082,471	0.7	25,608,263	0.9	36,272,652	0.6	25,132,277	1.0	36,242,691	0.7	25,218,223	
・A群	8,049,356	0.1	4,507,083	0.2	7,877,893	0.1	4,424,503	0.2	9,859,668	0.2	5,711,385	
・B群	10,228,609	0.2	6,557,836	0.2	10,215,504	0.2	6,649,414	0.3	10,111,428	0.2	6,825,289	
・C群	20,804,506	0.4	14,543,344	0.5	18,179,255	0.3	14,058,360	0.5	16,271,595	0.3	12,681,549	
維持管理費	436,329,865	7.9	347,778,765	12.3	466,993,144	8.3	345,723,601	13.1	471,482,629	8.7	379,012,920	
・A群	354,876,747	6.4	297,976,287	10.5	385,618,163	6.9	289,774,115	11.0	379,882,514	7.0	316,093,817	
・B群	67,511,807	1.2	41,333,948	1.5	68,665,386	1.2	48,361,454	1.8	78,575,558	1.5	55,124,197	
・C群	13,941,311	0.3	8,468,530	0.3	12,709,595	0.2	7,588,032	0.3	13,024,557	0.2	7,794,906	
流域下水道 維持管理負担金	683,158,330	12.3	683,152,330	24.1	705,320,655	12.6	705,312,655	26.8	670,885,872	12.4	670,877,872	
動力費	81,113,475	1.5	53,201,320	1.9	78,561,389	1.4	50,005,361	1.9	77,232,217	1.4	49,121,473	
受託事業費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
貸倒引当金 繰入額	8,031,604	0.1	8,031,604	0.3	37,094,692	0.7	37,094,692	1.4	16,230,273	0.3	16,230,273	
減価償却費	2,811,829,612	50.6	1,036,908,645	36.6	2,833,175,556	50.6	738,565,083	28.1	2,843,517,699	52.6	798,592,670	
資産減耗費	5,107,188	0.1	5,107,188	0.2	49,224,095	0.9	43,809,445	1.7	11,573,294	0.2	10,300,232	
支払利息	1,212,830,938	21.8	506,011,074	17.9	1,136,137,322	20.3	512,387,884	19.5	1,045,827,707	19.4	471,379,552	
雑支出	16,505,905	0.3	16,505,905	0.6	17,021,105	0.3	12,255,196	0.5	17,621,122	0.3	12,687,208	
特別損失	110,516,500	2.0	65,204,735	2.3	86,643,211	1.6	62,394,922	2.4	86,606,969	1.6	62,362,112	
合計	5,556,623,199	100.0	2,831,001,709	100.0	5,596,979,645	100.0	2,627,697,716	100.0	5,405,211,083	100.0	2,577,576,619	

※ 物件費等経費 A群…賃金、研修厚生費、旅費、食糧費、交際費、諸謝金、賠償及び補償費、報償費
B群…光熱水費、通信運搬費、備用品費、印刷製本費、図書費、広告料
C群…手数料、賃借料、負担金、公課費、保険料、補助金

維持管理費 A群…委託料
B群…修繕費、工事請負費、材料費
C群…薬品費、燃料費

	平成29年度				平成30年度				す　　う　　勢　　比　　率				
理費			うち汚水処理費				うち汚水処理費						
構成比率 (%)	金　　額 (円)	構成比率 (%)	金　　額 (円)	構成比率 (%)	金　　額 (円)	構成比率 (%)	金　　額 (円)	構成比率 (%)	26年度 (%)	27年度 (%)	28年度 (%)	29年度 (%)	30年度 (%)
3.2	118,419,191	2.2	76,245,732	3.0	119,506,922	2.3	78,820,406	3.2	100	99	84	78	79
1.5	53,934,840	1.0	33,219,215	1.3	46,229,443	0.9	29,581,192	1.2	100	97	89	77	66
0.5	17,537,593	0.3	10,710,714	0.4	17,997,831	0.3	11,096,800	0.5	100	91	82	66	68
0.2	6,593,458	0.1	4,119,029	0.2	6,567,083	0.1	4,178,039	0.2	100	89	72	68	68
0.4	13,660,134	0.3	8,454,615	0.3	12,813,565	0.3	8,117,095	0.3	100	92	75	63	59
0.6	26,693,166	0.5	19,742,159	0.8	35,899,000	0.7	25,847,280	1.0	100	121	85	108	145
1.0	31,474,970	0.6	21,911,492	0.9	33,168,645	0.7	23,256,132	0.9	100	93	93	81	85
0.2	7,066,318	0.1	4,090,762	0.2	10,408,971	0.2	6,337,307	0.3	100	98	122	88	129
0.3	9,807,555	0.2	6,367,693	0.2	9,272,862	0.2	6,211,805	0.2	100	100	99	96	91
0.5	14,601,097	0.3	11,453,037	0.5	13,486,812	0.3	10,707,020	0.4	100	87	78	70	65
14.7	458,805,309	8.6	362,709,394	14.3	502,472,337	9.6	406,804,077	16.3	100	107	108	105	115
12.3	389,123,121	7.3	314,517,363	12.4	402,904,176	7.7	337,644,597	13.5	100	109	107	110	114
2.1	57,500,364	1.1	40,919,907	1.6	87,790,478	1.7	61,854,432	2.5	100	102	116	85	130
0.3	12,181,824	0.2	7,272,124	0.3	11,777,683	0.2	7,305,048	0.3	100	91	93	87	84
26.0	714,458,999	13.4	714,450,999	28.2	706,893,718	13.6	706,871,718	28.2	100	103	98	105	103
1.9	81,549,330	1.5	51,989,850	2.1	83,545,531	1.6	53,521,948	2.1	100	97	95	101	103
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
0.6	6,124,245	0.1	6,124,245	0.2	7,618,679	0.1	7,618,679	0.3	100	462	202	76	95
31.0	2,852,156,200	53.6	788,121,468	31.1	2,858,431,931	54.9	809,218,706	32.3	100	101	101	101	102
0.4	13,593,652	0.3	12,098,350	0.5	12,604,360	0.2	11,217,880	0.5	100	964	227	266	247
18.3	953,144,116	17.9	430,304,911	17.0	863,510,816	16.6	390,714,899	15.6	100	94	86	79	71
0.5	18,822,386	0.4	13,552,118	0.5	20,575,925	0.4	14,814,666	0.6	100	103	107	114	125
2.4	76,154,396	1.4	54,854,034	2.2	1,121,744	0.0	1,121,744	0.0	100	78	78	69	1
100.0	5,324,702,794	100.0	2,532,362,593	100.0	5,209,450,608	100.0	2,503,980,855	100.0	100	101	97	96	94

5. 原 価 構 成

(1) 使用料単価・汚水処理原価の推移

(消費税抜き)

年 度 項 目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
使用料単価 (A)	(円) 195.00	(円) 195.05	(円) 194.50	(円) 194.77	(円) 194.61
汚水処理原価 (B)	(円) 178.39	(円) 164.58	(円) 160.88	(円) 157.73	(円) 160.72
販売利益 (A - B = C)	(円) 16.61	(円) 30.47	(円) 33.62	(円) 37.04	(円) 33.89
利 益 率 (C / A) × 100	(%) 8.52	(%) 15.62	(%) 17.29	(%) 19.02	(%) 17.41

※ 使用料単価＝下水道使用料÷年間総有収水量

※ 汚水処理原価＝汚水処理費÷年間総有収水量

(2) 部門別原価構成

(消費税抜き)

年 度 有収水量 金 額 科 目	平 成 29 年 度			平 成 30 年 度		
	15,707,236m ³			15,572,462m ³		
	金 額 (円)	構成比率 (%)	1m ³ 当たり (円)	金 額 (円)	構成比率 (%)	1m ³ 当たり (円)
営 業 費 用	2,033,651,530	82.1	129.47	2,097,329,546	83.8	134.68
管 渠 費	48,685,042	2.0	3.11	59,732,983	2.4	3.84
ポ ン プ 費	33,768,518	1.4	2.15	32,714,846	1.3	2.10
四 屋 浄 化 セ ン タ ー 費	195,907,083	7.9	13.07	213,508,431	8.5	13.71
伏 木 浄 化 セ ン タ ー 費	20,547,429	0.8	1.43	22,451,632	0.9	1.44
松太枝浜浄化 セ ン タ ー 費	21,346,275	0.9	1.48	19,584,839	0.8	1.26
農業集落排水 施 設 費	42,406,415	1.7	2.92	44,519,607	1.8	2.86
流域下水道 維持管理負担金	714,450,999	28.8	45.49	706,871,718	28.2	45.48
業 務 費	114,291,694	4.6	7.28	128,706,872	5.1	8.27
総 係 費	42,028,257	1.7	2.68	48,802,032	2.0	2.67
減 価 償 却 費	788,121,468	31.8	50.18	809,218,706	32.3	51.96
資 産 減 耗 費	12,098,350	0.5	0.77	11,217,880	0.5	0.72
営 業 外 費 用	443,857,029	17.9	28.26	405,529,565	16.2	26.04
支 払 利 息	430,304,911	17.4	27.40	390,714,899	15.6	25.09
雑 支 出	13,552,118	0.5	0.86	14,814,666	0.6	0.95
合 計	2,477,508,559	100.0	157.73	2,502,859,111	100.0	160.72

※ 費用合計 ＝ 経常費用 － 受託事業費 － 不用品売却原価

※ 汚水処理原価の算出では、減価償却費から長期前受金戻入分を除く

(3) 目的別原価構成

(消費税抜き)

科 目	年 度	平 成 29 年 度			平 成 30 年 度		
	有収水量	15,707,236m ³			15,572,462m ³		
	金 額	金 額 (円)	構成比率 (%)	1m ³ 当たり (円)	金 額 (円)	構成比率 (%)	1m ³ 当たり (円)
給 料		33,219,215	1.3	2.11	29,581,192	1.2	1.90
手 当 等		10,710,714	0.4	0.68	11,096,800	0.5	0.71
賞与引当金繰入額		4,119,029	0.2	0.26	4,178,039	0.2	0.27
法 定 福 利 費		8,454,615	0.4	0.54	8,117,095	0.3	0.52
退 職 給 付 費		19,742,159	0.8	1.26	25,847,280	1.0	1.66
人 件 費 計		76,245,732	3.1	4.85	78,820,406	3.2	5.06
動 力 費		51,989,850	2.1	3.31	53,521,948	2.1	3.44
減 価 償 却 費		788,121,468	31.8	50.18	809,218,706	32.3	51.97
支 払 利 息		430,304,911	17.4	27.40	390,714,899	15.6	25.09
委 託 料		314,517,363	12.7	20.02	337,644,597	13.5	21.68
資 産 減 耗 費		12,098,350	0.5	0.77	11,217,880	0.5	0.72
修 繕 費		33,299,695	1.4	2.12	46,368,959	1.9	2.98
材 料 費		7,620,212	0.3	0.48	15,485,473	0.6	0.99
燃 料 費		727,743	0.0	0.05	844,473	0.0	0.05
薬 品 費		6,544,381	0.3	0.42	6,460,575	0.3	0.41
通 信 運 搬 費		3,669,450	0.1	0.23	3,690,418	0.2	0.24
備 消 品 費		951,918	0.1	0.06	1,156,223	0.1	0.07
手 数 料		3,711,513	0.1	0.24	3,385,140	0.1	0.22
光 熱 水 費		1,238,436	0.0	0.08	895,514	0.0	0.06
賃 借 料		1,509,199	0.1	0.10	975,962	0.0	0.06
流 域 下 水 道 金 維 持 管 理 負 担 金		714,450,999	28.8	45.48	706,871,718	28.2	45.39
そ の 他		30,507,339	1.2	1.94	35,586,220	1.4	2.29
合 計		2,477,508,559	100.0	157.73	2,502,859,111	100.0	160.72

6. 資本的収支の推移

年度 区 分 科 目		平成26年度		平成27年度		平成28年度	
		金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)
収 入 (前年度財源充当額を除く)		3,603,414,997	100.0	4,249,861,766	100.0	3,856,985,679 (3,794,785,679)	100.0
企 業 債 (前年度財源充当額を除く)		2,468,500,000	68.5	2,916,700,000	68.6	2,696,400,000 (2,634,200,000)	69.9
補 助 金		561,789,274	15.6	909,479,574	21.4	650,393,130	16.9
他 会 計 出 資 金		392,045,000	10.9	259,979,000	6.1	385,308,000	10.0
負 担 金 及 び 分 担 金		181,080,723	5.0	163,703,192	3.9	124,754,949	3.2
受 益 者 負 担 金		149,034,473	4.1	132,021,200	3.1	109,421,800	2.8
工 事 負 担 金		32,046,250	0.9	31,681,992	0.8	15,333,149	0.4
固 定 資 産 売 却 代		—	—	—	—	129,600	0.0
支 出		5,431,192,180	100.0	6,351,664,381	100.0	5,925,109,257	100.0
建 設 改 良 費		1,811,314,473	33.4	2,561,569,281	40.3	2,032,182,825	34.3
建 設 改 良 事 務 費		88,841,105	1.6	82,268,188	1.3	73,437,800	1.2
公 共 下 水 道 事 業 費		429,463,229	7.9	374,276,059	5.9	289,781,511	4.9
特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費		865,496,380	15.9	1,156,906,455	18.2	813,102,862	13.7
処 理 場 建 設 事 業 費		183,546,000	3.4	167,895,720	2.6	15,390,000	0.3
ポンプ場建設事業費		4,622,400	0.1	531,866,463	8.4	557,571,971	9.4
農業集落排水事業費		—	—	—	—	2,471,040	0.1
負 担 金 賦 課 徴 収 費		30,198,359	0.6	24,741,396	0.4	25,027,641	0.4
流域下水道建設負担金		209,147,000	3.9	223,615,000	3.5	255,400,000	4.3
固 定 資 産 購 入 費		11,610,648	0.2	1,176,120	0.0	1,158,228	0.0
企 業 債 償 還 金		3,608,267,059	66.4	3,788,918,980	59.7	3,891,768,204	65.7
資本的収支差引額 (前年度財源充当額を除く)		△ 1,827,777,183	—	△ 2,101,802,615	—	△ 2,068,123,578 (△2,130,323,578)	—
補 て ん 財 源	過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金	—	—	290,042,249	—	178,457,485	—
	当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金	1,742,097,996	—	1,646,095,754	—	1,746,965,879	—
	減 債 積 立 金	—	—	—	—	—	—
	建 設 改 良 積 立 金	—	—	—	—	—	—
	当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額	72,946,313	—	103,464,612	—	86,800,214	—
	当 年 度 同 意 済 企 業 債 未 発 行 分	—	—	62,200,000	—	118,100,000	—
	引 継 金	12,732,874	—	—	—	—	—
計		1,827,777,183	—	2,101,802,615	—	2,130,323,578	—

(消費税込み)

平成29年度		平成30年度		すう勢比率				
金 額 (円)	構成比率 (%)	金 額 (円)	構成比率 (%)	26年度 (%)	27年度 (%)	28年度 (%)	29年度 (%)	30年度 (%)
3,863,621,442 (3,745,521,442)	100.0	3,379,021,230	100.0	100	118	107	107	94
2,594,600,000 (2,476,500,000)	67.1	2,228,200,000	66.0	100	118	109	105	90
581,838,022	15.1	460,349,850	13.6	100	162	116	104	82
440,531,000	11.4	504,475,000	14.9	100	66	98	112	129
246,652,420	6.4	185,996,380	5.5	100	90	69	136	103
190,190,300	4.9	135,857,500	4.0	100	89	73	128	91
56,462,120	1.5	50,138,880	1.5	100	99	48	176	156
—	—	—	—	—	—	—	—	—
5,784,886,278	100.0	5,551,179,700	100.0	100	117	109	107	102
1,761,090,670	30.4	1,452,773,670	26.2	100	141	112	97	80
75,713,853	1.3	71,807,619	1.3	100	93	83	85	81
396,648,653	6.9	398,360,740	7.2	100	87	67	92	93
650,959,980	11.3	623,545,573	11.2	100	134	94	75	72
441,169,200	7.6	232,223,887	4.2	100	91	8	240	127
1,804,680	0.0	482,760	0.0	100	11,506	12,062	39	10
1,944,000	0.0	864,000	0.0	—	—	—	—	—
24,743,304	0.4	24,180,785	0.5	100	82	83	82	80
168,107,000	2.9	101,308,306	1.8	100	107	122	80	48
4,376,030	0.1	17,014,942	0.3	100	10	10	38	147
4,019,419,578	69.5	4,081,391,088	73.5	100	105	108	111	113
△ 1,921,264,836 (△2,039,364,836)	—	△ 2,172,158,470	—	—	—	—	—	—
115,293,995	—	601,094,799	—	—	—	—	—	—
1,316,392,157	—	1,167,148,255	—	—	—	—	—	—
544,114,113	—	349,292,249	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
63,564,571	—	54,623,167	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,039,364,836	—	2,172,158,470	—	—	—	—	—	—

7. 固定資産明細書（平成31年3月31日現在）

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	521,738,128	0	0	521,738,128
建物	1,144,954,462	0	0	1,144,954,462
構築物	85,925,958,420	1,104,081,709	2,322,983	87,027,717,146
機械及び装置	3,469,422,646	231,334,225	20,547,327	3,680,209,544
車両運搬具	3,442,018	2,101,103	119,730	5,423,391
工具器具備品	13,791,322	11,992,670	54,000	25,729,992
建設仮勘定	19,613,000	3,889,118	6,545,000	16,957,118
合 計	91,098,919,996	1,353,398,825	29,589,040	92,422,729,781

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
施設利用権	6,017,127,292	93,803,991	0	264,847,912
合 計	6,017,127,292	93,803,991	0	264,847,912

(3) 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
出 資 金	9,300,000	0	0	9,300,000
基 金	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	39,300,000	0	0	39,300,000

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	521,738,128
34,366,582	0	157,887,452	987,067,010
2,371,615,330	356,915	11,709,172,631	75,318,544,515
184,609,719	10,044,696	1,021,428,425	2,658,781,119
553,280	0	945,320	4,478,071
2,439,108	38,069	8,569,140	17,160,852
0	0	0	16,957,118
2,593,584,019	10,439,680	12,898,002,968	79,524,726,813

(単位：円)

年度末現在高
5,846,083,371
5,846,083,371

(単位：円)

備 考
(財)富山県下水道公社出捐金
水洗便所改造資金貸付基金

8. 企業債明細書（平成31年3月31日現在）

（単位：円）

事 業		借 入 先	発 行 総 額	当年度償還高	償還高累計	未 償 還 高
公 共 下 水 道		財 政 融 資 金	11,243,780,000	454,500,635	5,311,024,571	5,932,755,429
		地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	11,358,500,000	481,470,252	5,791,681,169	5,566,818,831
		簡 保 資 金	13,476,100,000	584,005,065	8,656,868,661	4,819,231,339
		共 済 組 合	800,000,000	36,384,000	668,000,000	132,000,000
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	347,800,000	—	—	347,800,000
流 域 下 水 道		財 政 融 資 金	3,007,200,000	142,842,301	1,814,081,427	1,193,118,573
		地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	2,804,200,000	78,472,934	779,375,582	2,024,824,418
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	93,000,000	—	—	93,000,000
特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道		財 政 融 資 金	10,761,400,000	429,519,329	4,507,871,909	6,253,528,091
		地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	11,620,300,000	366,641,078	3,052,563,412	8,567,736,588
農 業 集 落 排 水		財 政 融 資 金	1,082,800,000	49,186,385	632,997,512	449,802,488
		地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	580,100,000	28,430,201	349,826,401	230,273,599
公 営 企 業 施 設 等 整 理 債（特 環）		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	58,800,000	5,880,000	17,640,000	41,160,000
資 本 費 平 準 化 債	公 共	市 中 銀 行 等 金 融 機 関	11,906,000,000	601,056,800	2,732,591,200	9,173,408,800
	流 域	市 中 銀 行 等 金 融 機 関	2,287,300,000	117,715,366	590,430,996	1,696,869,004
	特 環	市 中 銀 行 等 金 融 機 関	2,300,700,000	97,552,704	246,026,942	2,054,673,058
	農 集	市 中 銀 行 等 金 融 機 関	234,000,000	7,352,000	12,278,000	221,722,000
特 別 措 置 分		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	268,800,000	12,869,174	76,253,750	192,546,250
借 換 債	公 共	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	35,500,000	2,649,586	32,798,494	2,701,506
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	5,556,000,000	467,540,000	4,609,182,000	946,818,000
	流 域	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	7,500,000	559,772	6,929,259	570,741
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	964,600,000	79,078,000	829,586,000	135,014,000
	特 環	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	15,300,000	1,277,480	14,858,627	441,373
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	283,600,000	21,576,000	235,810,000	47,790,000
	農 集	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	12,300,000	918,026	11,363,985	936,015
		市 中 銀 行 等 金 融 機 関	161,900,000	13,914,000	133,421,000	28,479,000
合 計			91,267,480,000	4,081,391,088	41,113,460,897	50,154,019,103

※ 財政融資資金…資金運用部、財政融資資金

※ 地方公共団体金融機構…公営企業金融公庫、地方公営企業等金融機構、地方公共団体金融機構

9. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項 目	年 度	平成30年度 決 算	平成29年度 決 算	増 減 (△)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純利益 (△純損失)		489,670,265	349,292,249	140,378,016
減価償却費		2,858,431,931	2,852,156,200	6,275,731
引当金の増加額 (△減少)		△ 68,233,246	73,124,209	△ 141,357,455
長期前受金戻入額		△ 1,083,638,464	△ 1,080,863,517	△ 2,774,947
固定資産除却損		12,604,360	13,593,652	△ 989,292
固定資産売却損・益 (△)				0
受取利息収入 (△)		△ 3,600		△ 3,600
支払利息		863,510,816	953,144,116	△ 89,633,300
未収金の増加 (△)・減少額		14,586,532	△ 14,282,377	28,868,909
未払金の増加・減少 (△) 額		△ 34,145,081	133,785,791	△ 167,930,872
その他の流動資産の増加 (△)・減少額				
その他の流動負債の増加・減少 (△) 額		5,700	△ 58,801,400	58,807,100
小 計		3,052,789,213	3,221,148,923	△ 168,359,710
利息受取額		3,600		3,600
利息支払額		△ 863,510,816	△ 953,144,116	89,633,300
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,189,281,997	2,268,004,807	△ 78,722,810
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
固定資産取得・建設改良事業等実施額		△ 1,369,074,735	△ 1,642,123,169	273,048,434
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入		460,349,850	581,838,022	△ 121,488,172
受益者負担金等収入		139,905,670	186,873,460	△ 46,967,790
固定資産売却収入				0
投資				
一般会計からの繰入金による収入				
投資活動に伴う前払金等の債権の増加 (△)・減少額		△ 1,695,040	98,820,720	△ 100,515,760
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少 (△) 額		17,950,311	△ 45,697,308	63,647,619
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 752,563,944	△ 820,288,275	67,724,331
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
建設改良等に係る企業債による収入		2,228,200,000	2,594,600,000	△ 366,400,000
建設改良等に係る企業債償還による支出		△ 4,081,391,088	△ 4,019,419,578	△ 61,971,510
他会計借入金による収入		600,000,000	800,000,000	△ 200,000,000
他会計借入金の返済による支出		△ 600,000,000	△ 800,000,000	200,000,000
他会計からの出資による収入		504,475,000	440,531,000	63,944,000
財務活動に伴う前払金等の債権の増加 (△)・減少額				
財務活動に伴う未払金等の債務の増加・減少 (△) 額		18,957,622	814,081,820	△ 795,124,198
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,329,758,466	△ 170,206,758	△ 1,159,551,708
IV 資金増加額 (又は減少額)		106,959,587	1,277,509,774	△ 1,170,550,187
V 資金期首残高		2,099,151,636	821,641,862	1,277,509,774
VI 資金期末残高		2,206,111,223	2,099,151,636	106,959,587

10. 経営分析表

(1) 業務の概況

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成30年度		平成29年度 全国平均
普及率	$\frac{\text{処理区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	%	92.9	93.3	93.6	93.9	$\frac{161,061}{171,174}$	94.1	86.7
処理区域内人口 1人1日当たり 処理水量	$\frac{\text{一日平均汚水処理水量}}{\text{処理区域内人口}} \times 1,000$	L	449	448	437	453	$\frac{70,273}{161,061}$	436	381

(2) 収益性

(金額：千円)

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成30年度		平成29年度 全国平均
総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	100.1	103.8	106.0	106.6	$\frac{5,699,121}{5,209,451}$	109.4	112.9
経常収支率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	101.4	104.3	106.2	107.8	$\frac{5,616,299}{5,208,329}$	107.8	108.8
営業収支率	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託事業収益}}{\text{営業費用}-\text{受託事業費}} \times 100$	%	79.1	76.3	77.9	77.8	$\frac{3,302,585}{4,324,242}$	76.4	85.5
自己資本 回転率	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託事業収益}}{(\text{期首自己資本}+\text{期末自己資本}) \div 2}$	回	0.10	0.10	0.10	0.09	$\frac{3,302,585}{35,698,975}$	0.09	0.08
固定資産 回転率	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託事業収益}}{(\text{期首固定資産}+\text{期末固定資産}) \div 2}$	回	0.04	0.04	0.04	0.04	$\frac{3,302,585}{86,125,299}$	0.04	0.05
未収金 回転率	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託事業収益}}{(\text{期首未収金}+\text{期末未収金}) \div 2}$	回	8.05	8.10	7.95	7.74	$\frac{3,302,585}{439,766}$	7.51	5.76
総利益 資本率	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本}+\text{期末総資本}) \div 2} \times 100$	%	0.1	0.3	0.4	0.5	$\frac{407,970}{88,675,354}$	0.5	0.5

※ 自己資本＝資本金・剰余金・評価差額等・繰延収益の合計

※ 総資本＝負債・資本の合計

注) 平成29年度全国平均は、総務省編「地方公営企業年鑑」における下水道事業「公共下水道」の値。

(3) 減価償却の状況

(金額：千円)

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30 年 度		平成29年度 全国平均	
減 価 償 却 率	減 価 償 却 費	×100	%	3. 1	3. 1	3. 1	3. 2	2,858,432	3. 3	3. 6
	有形固定資産＋無形固定資産 －土地－建設仮勘定＋減価償却費							87,690,547		
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 率	有形固定資産減価償却累計額	×100	%	3. 0	5. 9	8. 7	11. 4	12,898,003	14. 0	38. 1
	有形固定資産のうち 償却対象資産の帳簿原価							91,884,035		
企業償還元金 対 減価償却額比率	企業償還元金	×100	%	128. 3	133. 7	136. 9	140. 9	4,081,391	142. 8	100. 2
	減 価 償 却 費							2,858,432		

(4) 財務比率

(金額：千円)

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30 年 度		平成29年度 全国平均
流 動 比 率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	25.0	28.8	27.4	44.1	$\frac{2,596,601}{5,742,347}$	45.2	66.4
当 座 比 率 (酸性試験比率)	$\frac{\text{現金預金} + (\text{未収金} - \text{貸倒引当金})}{\text{流動負債}} \times 100$	%	21.1	25.2	25.0	44.1	$\frac{2,596,601}{5,742,347}$	45.2	58.6
固 定 資 産 率 構 成 比 率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	%	98.7	98.4	98.5	97.2	$\frac{85,410,110}{88,006,711}$	97.0	96.8
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	%	104.1	104.1	104.1	103.8	$\frac{85,410,110}{82,264,364}$	103.8	101.7
固 定 比 率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$	%	262.3	257.8	252.3	245.3	$\frac{85,410,110}{35,990,148}$	237.3	164.0
自 己 資 本 率 構 成 比 率	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \times 100$	%	37.6	38.2	39.1	39.6	$\frac{35,990,148}{88,006,711}$	40.9	59.0
固 定 負 債 率 構 成 比 率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \times 100$	%	57.2	56.3	55.6	54.0	$\frac{46,274,216}{88,006,711}$	52.6	36.1

(5) 施設の効率

(金額：万円)

項 目		単位	平 成 26年度	平 成 27年度	平 成 28年度	平 成 29年度	平 成 30 年 度		平成29年度 全国平均
施 設 利 用 率	一日平均汚水処理水量	%	49.6	49.3	49.5	49.6	34,009	51.3	75.1
	一日処理能力						66,308		
最 大 稼 働 率	一日最大汚水処理水量	%	61.2	57.3	60.4	63.2	44,602	67.3	107.1
	一日処理能力						66,308		
負 荷 率	一日平均汚水処理水量	%	81.1	86.0	81.8	78.5	34,009	76.2	70.1
	一日最大汚水処理水量						44,602		
固 定 資 産 使 用 効 率	年間総処理水量	m ³ /万円	3.90	3.74	3.67	4.09	30,438,876	3.83	3.22
	有形固定資産						7,952,473		
管 渠 使 用 効 率	年間総処理水量	m ³ /m	27.68	26.19	25.25	27.54	30,438,876	26.22	38.65
	管渠整備延長						1,160,882		
有 収 率	年間総有収水量	%	58.1	58.4	60.3	58.7	15,572,462	60.7	79.8
	年間汚水処理水量						25,649,669		

※ 一日平均汚水処理水量及び一日最大汚水処理水量には、流域下水道分を含めない。

(6) 生産性

(金額：千円)

項 目		単位	平 成 26年度	平 成 27年度	平 成 28年度	平 成 29年度	平 成 30 年 度		平成29年度 全国平均
職員一人当たり 処理区域内人口	処理区域内人口	人	10,179	10,177	10,150	10,123	161,061	11,504	6,344
	損益勘定職員数						14		
職員一人当たり 処理水量	年間総有収水量	m ³	969,003	974,212	977,104	981,702	15,572,462	1,112,319	703,956
	損益勘定職員数						14		
職員一人当たり 営業収益	営業収益－受託事業収益	千円	208,398	207,847	207,220	207,992	3,302,585	235,899	141,966
	損益勘定職員数						14		
職員一人当たり 使用料収入	使用料収入	千円	188,957	190,016	190,048	191,204	3,030,545	216,468	97,109
	損益勘定職員数						14		

(7) 料金に関する項目

(金額：円)

（単位：円）

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30 年 度		平成29年度 全国平均
汚 水 処 理 原 価	汚 水 処 理 費	円/㎥	178.39	164.58	160.88	157.73	2,502,859,111	160.72	128.32
	年 間 総 有 収 水 量						15,572,462		
使 用 料 単 価	使 用 料 収 入	円/㎥	195.00	195.05	194.50	194.77	3,030,545,035	194.61	137.95
	年 間 総 有 収 水 量						15,572,462		
回 収 率	使 用 料 単 価	%	109.3	118.5	120.9	123.5	194.61	121.1	107.5
	汚 水 処 理 原 価						160.72		
1か月20㎥当たり 家 庭 用 料 金	20㎥当たり料金×消費税	円	3,412	3,412	3,412	3,412	3,412		2,816

(8) 費用に関する項目

(金額：千円)

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30 年 度		平成29年度 全国平均
費 用 構 成 比	職 員 給 与 費	%	2.3	2.2	2.0	1.7	82,758	1.6	4.5
	支 払 利 息	%	22.3	20.6	19.7	18.2	863,511	16.6	12.3
	減 価 償 却 費	%	51.6	51.4	53.5	54.4	2,858,432	54.9	56.7
	動 力 費 及 び 薬 品 費	%	1.7	1.6	1.7	1.8	93,968	1.8	2.9
	修 繕 費	%	1.1	1.1	1.3	0.9	67,228	1.3	3.2
	委 託 料	%	6.5	7.0	7.1	7.4	402,904	7.7	10.2
	そ の 他	%	14.5	16.1	14.7	15.6	839,528	16.1	10.2

※ 費用＝経常費用－受託事業費

※ 職員給与費…給料＋手当等（児童手当除く）＋法定福利費＋退職給付費（退職負担金除く）

(金額：千円)

項 目		単位	平成 26年度	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30 年 度		平成29年度 全国平均
使 用 料 収 入 に 対 す る 割 合	職 員 給 与 費	%	4.2	4.0	3.5	3.0	82,758	2.7	8.8
	企 業 債 利 息	%	40.1	37.4	34.4	31.1	863,258	28.5	24.2
	減 価 償 却 費	%	93.0	93.2	93.5	93.2	2,858,432	94.3	111.3
	企 業 債 償 還 元 金	%	119.3	124.6	128.0	131.4	4,081,391	134.7	111.5
職 員 給 与 費 対 営 業 収 益 比 率	職 員 給 与 費 営業収益－受託事業収益	×	100				82,758		
		%	3.8	3.6	3.2	2.8	3,302,585	2.5	6.0
有 収 水 量 1万m ³ /日当たり 職 員 数	職 員 数 年間総有収水量÷365÷1万m ³	人	3.8	3.8	3.7	3.3	14	3.3	5.2
							4.27		
利 子 負 担 率	支払利息＋企業債取扱諸費 建設改良の財源に充てる ための企業債・長期借入金 ＋その他の企業債・長期借入金 ＋一時借入金＋リース債務	×	100				863,511		
		%	2.2	2.1	2.0	1.8	50,154,019	1.7	1.9

※ 職員給与費…給料＋手当等（児童手当除く）＋法定福利費＋退職給付費（退職負担金除く）

第 7 章

経 営 目 標

1 経営目標と年度別実績

第7章 経営目標

1. 経営目標と年度別実績

業務指標名		業務指標の定義	業務 評価	平成 29年度	平成 30年度	令和3年度 経営目標値
経営 の 健全性	経常収支比率（％）	経常収益／経常費用×100	↑	107.8	107.8	104.2
	累積欠損金比率（％）	累積欠損金／（営業収益－受託工事収益）×100	↓	0	0	0
	流動比率（％）	流動資産／流動負債×100	↑	44.1	45.2	26.2
	企業債残高対事業規模比率（％）	下水道使用料／企業債残高×100	↑	5.88	6.04	6.40
経営 の 効率性	経費回収率（％）	使用料単価／污水处理原価×100	↑	123.5	121.1	114.4
	污水处理原価（円／m ³ ）	污水处理費／年間総有収水量	↓	157.73	160.72	170.22
施設 の 効率性	施設利用率（％）	一日平均污水处理水量／一日処理能力×100	↑	49.6	51.3	46.7
	水洗化率（％）	水洗化人口／処理区域内人口×100	↑	94.4	94.7	96.8
施設 管理	有形固定資産減価償却率（％）	有形固定資産減価償却累計額／有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価×100	↑	11.4	14.0	21.7
	管渠老朽化率（％）	法定耐用年数を超えている管渠延長／管渠延長×100	↓	5.5	6.2	9.2
	管渠改善率（％）	更新された管渠延長／管渠延長×100	↑	0.059	0.036	0.360
	管渠の耐震管率（％）	耐震管延長／管渠延長×100	↑	37.3	37.6	38.9

※ 業務評価記号の凡例

↑…高いほど良い ↓…低いほど良い