

資 料 編

| 目 次 | | ページ |
|------|---|-----|
| 資料 1 | 業務実績年度比較表 | 82 |
| 資料 2 | 業務関係年度比較表 | 84 |
| 資料 3 | 損益計算書年度比較表 | 86 |
| 資料 4 | 資本的収支年度比較表 | 88 |
| 資料 5 | 貸借対照表年度比較表 | 90 |
| 資料 6 | 経営分析比率年度比較表 | 96 |
| 参 考 | 広島市下水道事業中期経営プラン (令和2年度～令和5年度) (抜粋) | 100 |

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 行政区域内人口 (A) | 118万9,246人 (118万6,408人) | 119万4,972人 (119万2,589人) | 119万6,725人 (119万4,330人) |
| 処理区域内人口 (B) | 115万4,248人 (115万1,410人) | 115万8,672人 (115万6,289人) | 115万8,474人 (115万6,079人) |
| 人口普及率 (B/A × 100) | 97.1% (97.1%) | 97.0% (97.0%) | 96.8% (96.8%) |
| 処理区域内世帯数 (C) | 55万9,864世帯 | 55万7,974世帯 | 55万2,726世帯 |
| 処理区域内 水洗化世帯数 (D) | 55万2,205世帯 | 54万7,238世帯 | 54万1,159世帯 |
| 水洗化率 (D/C × 100) | 98.6% | 98.1% | 97.9% |
| 処理区域面積 | 1万4,561ha (1万4,524ha) | 1万4,540ha (1万4,503ha) | 1万4,527ha (1万4,490ha) |
| 管きよ総延長 | 605万6,044m | 604万9,397m | 603万5,434m |
| 1日処理能力 | 63万6,432m ³ | 63万6,432m ³ | 65万1,732m ³ |
| 年間処理水量 | 1億5,986万4,239m ³ | 1億6,146万 106m ³ | 1億5,514万8,234m ³ |
| 1日平均処理水量 | 43万7,984m ³ | 44万2,356m ³ | 42万3,902m ³ |
| 有収水量 | 1億1,801万8,772m ³ | 1億1,919万 738m ³ | 1億1,928万2,362m ³ |
| 一般家庭汚水 (E) | 9,343万9,511m ³ | 9,442万5,839m ³ | 9,066万8,135m ³ |
| 営業汚水 | 2,370万3,543m ³ | 2,391万6,532m ³ | 2,716万1,701m ³ |
| 公衆浴場汚水 | 44万6,721m ³ | 47万7,187m ³ | 61万5,016m ³ |
| プール及び土木 工事等による汚水 | 42万8,997m ³ | 37万1,180m ³ | 83万7,510m ³ |
| 一般家庭1世帯 当たり汚水量 (E/D) | 169m ³ | 173m ³ | 168m ³ |

(注) 1 数値は、府中町大須地区分を加えたものである。

2 農業集落排水の処理区域内人口は整備計画区域内における整備済みの人口をもって、市営浄化槽の

3 農業集落排水の処理区域内世帯数は整備計画区域内における整備済みの世帯数をもって、市営浄化

4 処理区域面積は、公共下水道及び特定環境保全公共下水道に係る数値である。

なお、農業集落排水及び市営浄化槽は、処理区域の概念がないため、算出していない。

5 行政区域内人口から1日処理能力までの項目は、年度末の数値である。

6 ()内は、本市に係る数値である。

度 比 較 表

| 平成30年度 | 平成29年度 | 指 数 | | | | |
|------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 平成30年度 | 平成29年度 |
| 119万6,950人 (119万4,524人) | 119万5,936人 (119万3,556人) | 99.4 (99.4) | 99.9 (99.9) | 100.1 (100.1) | 100.1 (100.1) | 100 (100) |
| 115万6,925人 (115万4,499人) | 115万4,240人 (115万1,860人) | 100.0 (100.0) | 100.4 (100.4) | 100.4 (100.4) | 100.2 (100.2) | 100 (100) |
| 96.7% (96.6%) | 96.5% (96.5%) | — (—) | — (—) | — (—) | — (—) | — (—) |
| 54万5,344世帯 | 53万8,578世帯 | 104.0 | 103.6 | 102.6 | 101.3 | 100 |
| 53万2,446世帯 | 52万4,470世帯 | 105.3 | 104.3 | 103.2 | 101.5 | 100 |
| 97.6% | 97.4% | — | — | — | — | — |
| 1万4,480ha (1万4,443ha) | 1万4,458ha (1万4,421ha) | 100.7 (100.7) | 100.6 (100.6) | 100.5 (100.5) | 100.2 (100.2) | 100 (100) |
| 601万1,567m | 599万8,853m | 101.0 | 100.8 | 100.6 | 100.2 | 100 |
| 66万4,932m ³ | 66万4,932m ³ | 95.7 | 95.7 | 98.0 | 100.0 | 100 |
| 1億5,930万1,962m ³ | 1億5,900万3,736m ³ | 100.5 | 101.5 | 97.6 | 100.2 | 100 |
| 43万6,443m ³ | 43万5,627m ³ | 100.5 | 101.5 | 97.3 | 100.2 | 100 |
| 1億1,955万2,277m ³ | 1億1,977万8,824m ³ | 98.5 | 99.5 | 99.6 | 99.8 | 100 |
| 9,041万9,837m ³ | 9,045万 606m ³ | 103.3 | 104.4 | 100.2 | 100.0 | 100 |
| 2,771万4,649m ³ | 2,786万4,572m ³ | 85.1 | 85.8 | 97.5 | 99.5 | 100 |
| 56万3,846m ³ | 60万9,600m ³ | 73.3 | 78.3 | 100.9 | 92.5 | 100 |
| 85万3,945m ³ | 85万4,046m ³ | 50.2 | 43.5 | 98.1 | 100.0 | 100 |
| 170m ³ | 172m ³ | 98.3 | 100.6 | 97.7 | 98.8 | 100 |

処理区域内人口は処理を行っている人口をもってそれぞれ算出している。
槽の処理区域内世帯数は処理を行っている世帯数をもってそれぞれ算出している。

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 施 設 利 用 率 | 68.8% | 69.5% | 65.0% |
| 営業費用に対する人件費の割合 | 6.7% | 7.0% | 7.0% |
| 職員 1 人 当 た り の 有 収 水 量 | 40万2,794m ³ | 40万2,671m ³ | 41万1,318m ³ |
| 使 用 料 等 単 価 | 204.90円/m ³ | 203.79円/m ³ | 212.35円/m ³ |
| 処 理 原 価 | 196.01円/m ³ | 194.33円/m ³ | 202.01円/m ³ |
| 維 持 管 理 費 分 | 53.03円/m ³ | 51.37円/m ³ | 54.55円/m ³ |
| 資 本 費 分 | 142.98円/m ³ | 142.96円/m ³ | 147.46円/m ³ |

- (注) 1 人件費は、損益勘定所属職員に係る給料、手当等（児童手当を除く。）、法定福利費、災害
2 職員数は、年度末の損益勘定所属職員に会計年度任用職員（令和元年度までは嘱託職員）を
3 下水道使用料等には、汚水処理費用に充当される負担金等を含む。
4 汚水処理に係る経費は、費用のうち汚水処理に係る経費として算定した額である。
5 使用料等単価及び処理原価については、小数第3位を四捨五入している。

度 比 較 表

| 平成30年度 | 平成29年度 | 公 式 | 算 式 (令和3年度) |
|------------------------|------------------------|--|---|
| 65.6% | 65.5% | $\frac{1 \text{ 日 平 均 処 理 水 量}}{1 \text{ 日 処 理 能 力}} \times 100$ | $\frac{43 \text{ 万 } 7,984 \text{ m}^3}{63 \text{ 万 } 6,432 \text{ m}^3} \times 100$ |
| 6.9% | 7.1% | $\frac{\text{人 件 費 用}}{\text{人 員 数}} \times 100$ | $\frac{24 \text{ 億 } 5,628 \text{ 万 } 6,859 \text{ 円}}{366 \text{ 億 } 9,867 \text{ 万 } 6,624 \text{ 円}} \times 100$ |
| 39万9,840m ³ | 40万1,942m ³ | $\frac{\text{有 収 水 量}}{\text{職 員 数}}$ | $\frac{1 \text{ 億 } 1,801 \text{ 万 } 8,772 \text{ m}^3}{293 \text{ 人}}$ |
| 213.65円/m ³ | 211.94円/m ³ | $\frac{\text{下 水 道 使 用 料 等}}{\text{有 収 水 量}}$ | $\frac{241 \text{ 億 } 8,175 \text{ 万 } 1,474 \text{ 円}}{1 \text{ 億 } 1,801 \text{ 万 } 8,772 \text{ m}^3}$ |
| 203.89円/m ³ | 198.80円/m ³ | $\frac{\text{汚 水 処 理 に 係 る 経 費}}{\text{有 収 水 量}}$ | $\frac{231 \text{ 億 } 3,253 \text{ 万 } 2,998 \text{ 円}}{1 \text{ 億 } 1,801 \text{ 万 } 8,772 \text{ m}^3}$ |
| 55.06円/m ³ | 51.73円/m ³ | $\frac{\text{処 理 場 費 等 の 維 持 管 理 費}}{\text{有 収 水 量}}$ | $\frac{62 \text{ 億 } 5,862 \text{ 万 } 115 \text{ 円}}{1 \text{ 億 } 1,801 \text{ 万 } 8,772 \text{ m}^3}$ |
| 148.83円/m ³ | 147.07円/m ³ | $\frac{\text{減 価 償 却 費 等 の 資 本 費}}{\text{有 収 水 量}}$ | $\frac{168 \text{ 億 } 7,391 \text{ 万 } 2,883 \text{ 円}}{1 \text{ 億 } 1,801 \text{ 万 } 8,772 \text{ m}^3}$ |

補償費、賞与引当金繰入額及び会計年度任用職員（令和元年度までは嘱託職員）に係る報酬である。
加えた数値である。

損 益 計 算 書

| 科 目 | | 令和3年度 | | | 令和2年度 | | | 令和元年度 | | |
|--------------|-----------------------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|
| | | 億 万 円 | | | 億 万 円 | | | 億 万 円 | | |
| 収 益 | 1 営業収益 | 330 | 7742 | 4426 | 331 | 4211 | 7352 | 340 | 6972 | 3027 |
| | (1) 下水道使用料 | 187 | 7768 | 5698 | 189 | 6425 | 1289 | 198 | 1132 | 1049 |
| | (2) 一般会計負担金 | 141 | 2496 | 9135 | 140 | 1787 | 2562 | 140 | 7008 | 5361 |
| | (3) その他営業収益 | 1 | 7476 | 9593 | 1 | 5999 | 3501 | 1 | 8831 | 6617 |
| | 2 営業外収益 | 98 | 5402 | 0514 | 96 | 8975 | 0275 | 97 | 9063 | 6236 |
| | (1) 受取利息 | | 6 | 8452 | | 16 | 2051 | | 44 | 2274 |
| | (2) 国庫補助金 | | 222 | 2550 | | — | — | | 362 | 7118 |
| | (3) 負担金 | | 6968 | 1223 | | 8605 | 7260 | | 9301 | 3540 |
| | (4) 一般会計補助金 | | 34 | 7731 | | 7100 | 0911 | 1 | 4145 | 0266 |
| | (5) 長期前受金戻入 | 97 | 5242 | 3621 | 95 | 0387 | 3595 | 94 | 9609 | 8511 |
| | (6) 雑収益 | | 2927 | 6937 | | 2865 | 6458 | | 5600 | 4527 |
| | 3 特別利益 | | 2681 | 2441 | | 1624 | 7387 | 1 | 2621 | 7870 |
| | (1) 固定資産売却益 | | | — | | 1176 | 7688 | | | — |
| (2) 過年度損益修正益 | | 1646 | 7351 | | 237 | 4864 | | 707 | 5341 | |
| (3) 長期前受金戻入益 | | | — | | | — | 1 | 1702 | 3043 | |
| (4) その他特別利益 | | 1034 | 5090 | | 210 | 4835 | | 211 | 9486 | |
| 合 計 | | 429 | 5825 | 7381 | 428 | 4811 | 5014 | 439 | 8657 | 7133 |
| 費 用 | 1 営業費用 | 366 | 9867 | 6624 | 357 | 5585 | 0142 | 358 | 8245 | 9133 |
| | (1) 管きよ費 | 5 | 4440 | 6031 | 4 | 8588 | 0699 | 5 | 9548 | 0548 |
| | (2) 水質指導費 | | 5522 | 2234 | | 5271 | 1857 | | 5683 | 7484 |
| | (3) ポンプ場費 | 20 | 0146 | 9903 | 20 | 3276 | 0727 | 19 | 6900 | 0007 |
| | (4) 処理場費 | 49 | 1149 | 6559 | 47 | 1917 | 7084 | 48 | 3097 | 4181 |
| | (5) 普及促進費 | | 7996 | 5644 | | 8120 | 1348 | | 7584 | 8724 |
| | (6) 水洗化貸付事業費 | | 1033 | 0753 | | 1062 | 0421 | | 1013 | 7761 |
| | (7) 業務費 | 9 | 7728 | 3263 | 9 | 8576 | 6772 | 9 | 8287 | 1141 |
| | (8) 総係費 | 4 | 9022 | 4107 | 4 | 8109 | 8224 | 5 | 1751 | 7957 |
| | (9) 特環公共下水道費 | | 8468 | 3155 | | 9397 | 0227 | | 7505 | 6789 |
| | (10) 農業集落排水費 | 2 | 2087 | 1814 | 2 | 3155 | 4928 | 2 | 0512 | 0091 |
| | (11) 浄化槽費 | | 6099 | 3724 | | 5824 | 7188 | | 5100 | 3056 |
| | (12) 減価償却費 | 264 | 6973 | 4409 | 262 | 8030 | 9148 | 261 | 7721 | 1378 |
| | (13) 資産減耗費 | 7 | 9199 | 5028 | 2 | 4255 | 1519 | 3 | 3540 | 0016 |
| | 2 営業外費用 | 51 | 9902 | 1376 | 58 | 8773 | 0576 | 65 | 5441 | 8757 |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 50 | 2076 | 6859 | 57 | 1791 | 6677 | 64 | 1413 | 7024 |
| | (2) 雑支出 | 1 | 7825 | 4517 | 1 | 6981 | 3899 | 1 | 4028 | 1733 |
| | 3 特別損失 | | 1099 | 3174 | | 592 | 8799 | 1 | 7576 | 1901 |
| | (1) 過年度損益修正損 | | 1084 | 9776 | | 592 | 8799 | | 696 | 4151 |
| | (2) 減損損失 | | 14 | 3373 | | | — | 1 | 6567 | 1127 |
| (3) その他特別損失 | | | 25 | | | — | | 312 | 6623 | |
| 合 計 | | 419 | 0869 | 1174 | 416 | 4950 | 9517 | 426 | 1263 | 9791 |
| 当年度純利益（△純損失） | | 10 | 4956 | 6207 | 11 | 9860 | 5497 | 13 | 7393 | 7342 |

年 度 比 較 表

| 平成30年度 | | | 平成29年度 | | | 指 数 | | | | |
|--------|------|------|--------|------|------|----------|----------|----------|----------|--------|
| | | | | | | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 平成30年度 | 平成29年度 |
| 億 | 万 | 円 | 億 | 万 | 円 | | | | | |
| 346 | 9399 | 1920 | 352 | 7026 | 7103 | 93.8 | 94.0 | 96.6 | 98.4 | 100 |
| 200 | 3403 | 9463 | 201 | 0658 | 3697 | 93.4 | 94.3 | 98.5 | 99.6 | 100 |
| 144 | 7636 | 9831 | 151 | 6246 | 4028 | 93.2 | 92.5 | 92.8 | 95.5 | 100 |
| 1 | 8358 | 2626 | | 121 | 9378 | 14,332.7 | 13,120.9 | 15,443.7 | 15,055.4 | 100 |
| 99 | 5030 | 1658 | 97 | 6989 | 8898 | 100.9 | 99.2 | 100.2 | 101.8 | 100 |
| | 33 | 3266 | | 34 | 0325 | 20.1 | 47.6 | 130.0 | 97.9 | 100 |
| | 8256 | 3684 | | | — | — | — | — | — | — |
| 1 | 1006 | 0066 | 1 | 2361 | 2756 | 56.4 | 69.6 | 75.2 | 89.0 | 100 |
| 2 | 1186 | 7318 | 2 | 7025 | 1591 | 0.1 | 26.3 | 52.3 | 78.4 | 100 |
| 94 | 7594 | 2562 | 93 | 1656 | 3756 | 104.7 | 102.0 | 101.9 | 101.7 | 100 |
| | 6953 | 4762 | | 5913 | 0470 | 49.5 | 48.5 | 94.7 | 117.6 | 100 |
| | 2580 | 2725 | 2 | 5523 | 8972 | 10.5 | 6.4 | 49.5 | 10.1 | 100 |
| | | — | | | — | — | — | — | — | — |
| | 1414 | 1107 | | 576 | 3586 | 285.7 | 41.2 | 122.8 | 245.4 | 100 |
| | | — | 1 | 0000 | 8101 | — | — | 117.0 | — | 100 |
| | 1166 | 1618 | 1 | 4946 | 7285 | 6.9 | 1.4 | 1.4 | 7.8 | 100 |
| 446 | 7009 | 6303 | 452 | 9540 | 4973 | 94.8 | 94.6 | 97.1 | 98.6 | 100 |
| 360 | 2025 | 3371 | 352 | 9291 | 7126 | 104.0 | 101.3 | 101.7 | 102.1 | 100 |
| 6 | 5557 | 7387 | 4 | 8644 | 4390 | 111.9 | 99.9 | 122.4 | 134.8 | 100 |
| | 6155 | 8513 | | 6016 | 7137 | 91.8 | 87.6 | 94.5 | 102.3 | 100 |
| 20 | 0094 | 5418 | 19 | 6603 | 0336 | 101.8 | 103.4 | 100.2 | 101.8 | 100 |
| 49 | 0229 | 2623 | 48 | 4505 | 5377 | 101.4 | 97.4 | 99.7 | 101.2 | 100 |
| | 8184 | 5033 | | 7959 | 6658 | 100.5 | 102.0 | 95.3 | 102.8 | 100 |
| | 1187 | 0165 | | 1252 | 4873 | 82.5 | 84.8 | 80.9 | 94.8 | 100 |
| 9 | 8689 | 3129 | 10 | 1890 | 2844 | 95.9 | 96.7 | 96.5 | 96.9 | 100 |
| 5 | 2849 | 0066 | 4 | 7878 | 3484 | 102.4 | 100.5 | 108.1 | 110.4 | 100 |
| | 7730 | 0107 | | 7457 | 4890 | 113.6 | 126.0 | 100.6 | 103.7 | 100 |
| 2 | 1541 | 2331 | 1 | 7927 | 4916 | 123.2 | 129.2 | 114.4 | 120.2 | 100 |
| | 4833 | 1005 | | 4287 | 1804 | 142.3 | 135.9 | 119.0 | 112.7 | 100 |
| 258 | 5278 | 4884 | 256 | 2672 | 3024 | 103.3 | 102.6 | 102.1 | 100.9 | 100 |
| 5 | 9695 | 2710 | 4 | 2196 | 7393 | 187.7 | 57.5 | 79.5 | 141.5 | 100 |
| 72 | 6378 | 7394 | 80 | 0600 | 1440 | 64.9 | 73.5 | 81.9 | 90.7 | 100 |
| 71 | 2480 | 5216 | 78 | 6345 | 8461 | 63.8 | 72.7 | 81.6 | 90.6 | 100 |
| 1 | 3898 | 2178 | 1 | 4254 | 2979 | 125.1 | 119.1 | 98.4 | 97.5 | 100 |
| | 715 | 3421 | 1 | 5311 | 3524 | 7.2 | 3.9 | 114.8 | 4.7 | 100 |
| | 458 | 5800 | | 1454 | 1429 | 74.6 | 40.8 | 47.9 | 31.5 | 100 |
| | | — | 1 | 3827 | 3467 | 0.1 | — | 119.8 | — | 100 |
| | 256 | 7621 | | 29 | 8628 | 0.0 | — | 1,047.0 | 859.8 | 100 |
| 432 | 9119 | 4186 | 434 | 5203 | 2090 | 96.4 | 95.9 | 98.1 | 99.6 | 100 |
| 13 | 7890 | 2117 | 18 | 4337 | 2883 | 56.9 | 65.0 | 74.5 | 74.8 | 100 |

資 本 的 収 支

| 科 目 | | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 |
|----------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 億 万 円 | 億 万 円 | 億 万 円 |
| 収 入 | 資 本 的 収 入 | | | |
| | (1) 企 業 債 | 335 5320 0000 | 316 7550 0000 | 279 5380 0000 |
| | (2) 一 般 会 計 出 資 金 | 33 6273 8272 | 47 6166 6235 | 47 9244 1553 |
| | (3) 国 庫 補 助 金 | 65 8737 3240 | 65 1954 4920 | 50 5774 6468 |
| | (4) 工 事 受 託 金 | 3412 7678 | 4584 1666 | 5544 1445 |
| | (5) 負 担 金 | 5 3804 5804 | 4 6657 2335 | 4 7825 4307 |
| | (6) 水 洗 化 貸 付 事 業 収 入 | 960 7000 | 1714 0000 | 2694 3000 |
| | (7) 固 定 資 産 売 却 代 金 | 360 2066 | 1521 4048 | 1904 1852 |
| | 合 計 (A) | 440 8869 4060 | 435 0147 9204 | 383 8366 8625 |
| 支 出 | 資 本 的 支 出 | | | |
| | (1) 建 設 改 良 費 | 189 6500 0935 | 190 6707 8431 | 153 7815 9307 |
| | (2) 償 還 金 | 448 4511 1470 | 438 5727 3514 | 427 2482 3220 |
| | (3) 水 洗 化 貸 付 事 業 費 | 712 6000 | 1342 1000 | 1764 4000 |
| | 合 計 (B) | 638 1723 8405 | 629 3777 2945 | 581 2062 6527 |
| 収 支 差 引 額 (C=A-B) | | △ 197 2854 4345 | △ 194 3629 3741 | △ 197 3695 7902 |
| そ の 他 不 足 額 | 翌年度繰越財源充当額 (D) | 6 2711 1363 | 4 7207 6807 | 5 2522 6520 |
| 収 支 不 足 額 (C-D) | | △ 203 5565 5708 | △ 199 0837 0548 | △ 202 6218 4422 |
| 補 填 財 源 等 | (1) 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 10 0439 2370 | 9 8525 4839 | 7 0999 6341 |
| | (2) 当年度分損益勘定留保資金 | 175 0524 9189 | 170 1898 7072 | 170 5826 0967 |
| | (3) 繰越工事資金 | 4 7207 6807 | 5 2522 6520 | 6 5055 4231 |
| | (4) 減債積立金 | 13 7393 7342 | 13 7890 2117 | 18 4337 2883 |
| | | 合 計 | 203 5565 5708 | 199 0837 0548 |

(注) 金額は、消費税及び地方消費税相当分を含んだものである。

年 度 比 較 表

| 平成30年度 | | | 平成29年度 | | | 指 数 | | | | |
|--------|------|------|--------|------|------|-------|-------|-------|--------|--------|
| | | | | | | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 平成30年度 | 平成29年度 |
| 億 | 万 | 円 | 億 | 万 | 円 | | | | | |
| 254 | 4420 | 0000 | 260 | 3030 | 0000 | 128.9 | 121.7 | 107.4 | 97.7 | 100 |
| 62 | 1987 | 9160 | 68 | 3414 | 1614 | 49.2 | 69.7 | 70.1 | 91.0 | 100 |
| 38 | 2393 | 5500 | 41 | 2220 | 5000 | 159.8 | 158.2 | 122.7 | 92.8 | 100 |
| | 5579 | 1106 | | 6180 | 4087 | 55.2 | 74.2 | 89.7 | 90.3 | 100 |
| 6 | 2950 | 8446 | 4 | 9176 | 9444 | 109.4 | 94.9 | 97.3 | 128.0 | 100 |
| | 3589 | 1000 | | 4624 | 7000 | 20.8 | 37.1 | 58.3 | 77.6 | 100 |
| | 475 | 5791 | | 448 | 2867 | 80.4 | 339.4 | 424.8 | 106.1 | 100 |
| 362 | 1396 | 1003 | 375 | 9095 | 0012 | 117.3 | 115.7 | 102.1 | 96.3 | 100 |
| 131 | 5434 | 2183 | 131 | 6750 | 0828 | 144.0 | 144.8 | 116.8 | 99.9 | 100 |
| 416 | 5536 | 7183 | 425 | 6366 | 2159 | 105.4 | 103.0 | 100.4 | 97.9 | 100 |
| | 2032 | 6000 | | 2290 | 3000 | 31.1 | 58.6 | 77.0 | 88.7 | 100 |
| 548 | 3003 | 5366 | 557 | 5406 | 5987 | 114.5 | 112.9 | 104.2 | 98.3 | 100 |
| △ 186 | 1607 | 4363 | △ 181 | 6311 | 5975 | 108.6 | 107.0 | 108.7 | 102.5 | 100 |
| 6 | 5065 | 4231 | 3 | 4416 | 9453 | 182.2 | 137.2 | 152.6 | 189.1 | 100 |
| △ 192 | 6672 | 8594 | △ 185 | 0728 | 5428 | 110.0 | 107.6 | 109.5 | 104.1 | 100 |
| 5 | 9084 | 5102 | 5 | 7420 | 8702 | 174.9 | 171.6 | 123.6 | 102.9 | 100 |
| 169 | 7291 | 5032 | 167 | 6024 | 7027 | 104.4 | 101.5 | 101.8 | 101.3 | 100 |
| 3 | 4416 | 9453 | 2 | 8012 | 0737 | 168.5 | 187.5 | 232.2 | 122.9 | 100 |
| 13 | 5879 | 9007 | 8 | 9270 | 8962 | 153.9 | 154.5 | 206.5 | 152.2 | 100 |
| 192 | 6672 | 8594 | 185 | 0728 | 5428 | 110.0 | 107.6 | 109.5 | 104.1 | 100 |

貸借対照表

| 科 目 | | 令和3年度 | | | 令和2年度 | | | 平成28年度 | | | | | |
|--------|----------------|-------|------|--------|-------|------|------|--------|------|------|------|--------|------|
| | | (A) | | | (B) | | | | | | | | |
| | | 兆 | 億 | 万 円 | 兆 | 億 | 万 円 | 兆 | 億 | 万 円 | | | |
| 資 産 | 1 固定資産 | 7765 | 8652 | 9830 | 7861 | 2754 | 7944 | 8324 | 1879 | 8370 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | 7714 | 9586 | 8691 | 7805 | 9966 | 9126 | 8253 | 7154 | 0962 | | | |
| | ア 土地 | 522 | 7073 | 7029 | 522 | 6824 | 8227 | 511 | 8110 | 8944 | | | |
| | イ 建物 | 403 | 0949 | 6224 | 398 | 7889 | 3721 | 382 | 3811 | 9415 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ | 275 | 7945 | 1094 | △ | 266 | 1513 | 0050 | △ | 228 | 1149 | 6674 |
| | 年度末償却未済高 | | 127 | 3004 | 5130 | | 132 | 6376 | 3671 | | 154 | 2662 | 2741 |
| | ウ 構築物 | 1 | 1304 | 7418 | 0127 | 1 | 1138 | 0650 | 1508 | 1 | 0717 | 7273 | 6949 |
| | 減価償却累計額 | △ | 4914 | 2034 | 2953 | △ | 4717 | 9830 | 7174 | △ | 3934 | 0966 | 5770 |
| | 年度末償却未済高 | | 6390 | 5383 | 7174 | | 6420 | 0819 | 4334 | | 6783 | 6307 | 1179 |
| | エ 機械及び装置 | | 1657 | 6526 | 3889 | | 1624 | 1421 | 1120 | | 1531 | 4396 | 4552 |
| | 減価償却累計額 | △ | 1056 | 0089 | 1307 | △ | 1031 | 7150 | 1977 | △ | 904 | 9587 | 6002 |
| | 年度末償却未済高 | | 601 | 6437 | 2582 | | 592 | 4270 | 9143 | | 626 | 4808 | 8550 |
| | オ 車両運搬具 | | | 7985 | 0883 | | | 8051 | 4083 | | | 7151 | 8608 |
| | 減価償却累計額 | | △ | 6042 | 2634 | | △ | 5724 | 0480 | | △ | 5519 | 2134 |
| | 年度末償却未済高 | | | 1942 | 8249 | | | 2327 | 3603 | | | 1632 | 6474 |
| | カ 工具・器具及び備品 | | 1 | 3462 | 9323 | | 1 | 4424 | 1647 | | 1 | 5467 | 2513 |
| | 減価償却累計額 | | △ | 1 0580 | 2132 | | △ | 1 1029 | 6251 | | △ | 1 2394 | 6020 |
| | 年度末償却未済高 | | | 2882 | 7191 | | | 3394 | 5396 | | | 3072 | 6493 |
| | キ 建設仮勘定 | | 72 | 2862 | 1336 | | 137 | 5953 | 4752 | | 177 | 0559 | 6581 |
| | (2) 無形固定資産 | | 49 | 4922 | 4139 | | 53 | 7881 | 5818 | | 68 | 1899 | 9408 |
| | ア 地上権 | | | 56 | 2275 | | | 70 | 2839 | | | 167 | 2440 |
| | イ 施設利用権 | | 49 | 3130 | 1491 | | 53 | 6054 | 2234 | | 67 | 6548 | 9862 |
| | ウ 電話加入権 | | | 1651 | 0003 | | | 1651 | 0003 | | | 1651 | 0003 |
| | エ ソフトウェア | | | | 1 | | | | 1 | | | 3530 | 4000 |
| | オ 著作権 | | | 85 | 0369 | | | 106 | 0741 | | | 2 | 3103 |
| | (3) 投資その他の資産 | | 1 | 4143 | 7000 | | 1 | 4906 | 3000 | | 2 | 2825 | 8000 |
| | ア 水洗便所改造資金貸付金 | | | 554 | 1000 | | | 1086 | 1000 | | | 6048 | 4000 |
| | 年度末残高 | | | 554 | 1000 | | | 1086 | 1000 | | | 6048 | 4000 |
| | イ し尿浄化槽廃止資金貸付金 | | | 372 | 1000 | | | 602 | 7000 | | | 3559 | 9000 |
| | 年度末残高 | | | 372 | 1000 | | | 602 | 7000 | | | 3559 | 9000 |
| | ウ 出資金 | | 1 | 3217 | 5000 | | 1 | 3217 | 5000 | | 1 | 3217 | 5000 |
| | エ 破産更生債権等 | | | 20 | 7511 | | | 85 | 9199 | | | 342 | 8511 |
| 貸倒引当金 | | △ | 20 | 7511 | | △ | 85 | 9199 | | △ | 342 | 8511 | |
| 年度末残高 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | |

年 度 比 較 表

| 平成23年度 | (A) - (B) | 指 数 | | | |
|------------------|-----------------|-------|-------|--------|--------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | 平成28年度 | 平成23年度 |
| 兆 億 万 円 | 億 万 円 | | | | |
| 1 0361 9997 9394 | △ 95 4101 8114 | 74.9 | 75.9 | 80.3 | 100 |
| 1 0258 2049 5729 | △ 91 0380 0435 | 75.2 | 76.1 | 80.5 | 100 |
| 515 3031 0377 | 248 8802 | 101.4 | 101.4 | 99.3 | 100 |
| 341 1432 9179 | 4 3060 2503 | 118.2 | 116.9 | 112.1 | 100 |
| △ 71 2335 0265 | △ 9 6432 1044 | 387.2 | 373.6 | 320.2 | 100 |
| 269 9097 8914 | △ 5 3371 8541 | 47.2 | 49.1 | 57.2 | 100 |
| 1 0033 1883 7403 | 166 6767 8619 | 112.7 | 111.0 | 106.8 | 100 |
| △ 2013 2255 4432 | △ 196 2203 5779 | 244.1 | 234.3 | 195.4 | 100 |
| 8019 9628 2971 | △ 29 5435 7160 | 79.7 | 80.1 | 84.6 | 100 |
| 1360 0005 3072 | 33 5105 2769 | 121.9 | 119.4 | 112.6 | 100 |
| △ 341 8409 5072 | △ 24 2938 9330 | 308.9 | 301.8 | 264.7 | 100 |
| 1018 1595 8000 | 9 2166 3439 | 59.1 | 58.2 | 61.5 | 100 |
| 7823 0569 | △ 66 3200 | 102.1 | 102.9 | 91.4 | 100 |
| △ 4778 0846 | △ 318 2154 | 126.5 | 119.8 | 115.5 | 100 |
| 3044 9723 | △ 384 5354 | 63.8 | 76.4 | 53.6 | 100 |
| 2 1549 8747 | △ 961 2324 | 62.5 | 66.9 | 71.8 | 100 |
| △ 1 8371 9078 | 449 4119 | 57.6 | 60.0 | 67.5 | 100 |
| 3177 9669 | △ 511 8205 | 90.7 | 106.8 | 96.7 | 100 |
| 434 2473 6075 | △ 65 3091 3416 | 16.6 | 31.7 | 40.8 | 100 |
| 100 5077 9665 | △ 4 2959 1679 | 49.2 | 53.5 | 67.8 | 100 |
| 2750 8661 | △ 14 0564 | 2.0 | 2.6 | 6.1 | 100 |
| 100 0676 1001 | △ 4 2924 0743 | 49.3 | 53.6 | 67.6 | 100 |
| 1651 0003 | 0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100 |
| — | 0 | — | — | — | — |
| — | △ 21 0372 | — | — | — | — |
| 3 2870 4000 | △ 762 6000 | 43.0 | 45.3 | 69.4 | 100 |
| 1 0055 4000 | △ 532 0000 | 5.5 | 10.8 | 60.2 | 100 |
| 1 0055 4000 | △ 532 0000 | 5.5 | 10.8 | 60.2 | 100 |
| 9597 5000 | △ 230 6000 | 3.9 | 6.3 | 37.1 | 100 |
| 9597 5000 | △ 230 6000 | 3.9 | 6.3 | 37.1 | 100 |
| 1 3217 5000 | 0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100 |
| — | △ 65 1688 | — | — | — | — |
| — | 65 1688 | — | — | — | — |
| — | 0 | — | — | — | — |

| 科 目 | | 令和3年度 (A) | 令和2年度 (B) | 平成28年度 |
|-------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 資 産 | 2 流 動 資 産 | 億 万 円 111 4546 3888 | 億 万 円 139 0148 8507 | 億 万 円 134 5449 5795 |
| | (1) 現 金 預 金 | 69 9849 3406 | 92 1726 8595 | 97 3448 0002 |
| | (2) 未 収 金 | 22 5676 4762 | 24 4564 4467 | 24 3957 4749 |
| | 貸 倒 引 当 金 | △ 1 0120 7542 | △ 1 2039 8759 | △ 1 9964 7000 |
| | 年 度 末 残 高 | 21 5555 7220 | 23 2524 5708 | 22 3992 7749 |
| | (3) 有 価 証 券 | 600 0000 | 600 0000 | 600 0000 |
| | (4) 前 払 金 | 19 8541 3262 | 23 2655 1423 | 14 7408 8044 |
| (5) そ の 他 流 動 資 産 | — | 2642 2781 | — | |
| 資 産 合 計 | 7877 3199 3718 | 8000 2903 6451 | 8458 7329 4165 | |

| 科 目 | | 令和3年度 (A) | 令和2年度 (B) | 平成28年度 |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 負 債 | 3 固 定 負 債 | 億 万 円 3395 9978 1584 | 億 万 円 3506 8981 9153 | 億 万 円 4135 0691 2414 |
| | (1) 企 業 債 | 3395 9498 5584 | 3506 7987 8153 | 4134 6970 3414 |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 3394 3581 2933 | 3505 0403 8153 | 4126 1208 8414 |
| | イ 資本費平準化債 | — | — | — |
| | ウ 償還積立金 | — | — | 8 5761 5000 |
| | エ その他の企業債 | 1 5917 2651 | 1 7584 0000 | — |
| | (2) 長 期 借 入 金 | 479 6000 | 994 1000 | 3720 9000 |
| | ア 水洗便所改造資金 貸付借入金 | 329 5000 | 731 1000 | 3214 5000 |
| | イ し尿浄化槽廃止 資金貸付借入金 | 150 1000 | 263 0000 | 506 4000 |
| | 4 流 動 負 債 | 527 3937 0284 | 555 3287 4225 | 525 0256 5268 |
| (1) 企 業 債 | 446 4430 4463 | 448 4542 3364 | 423 9213 9179 | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 446 2173 7114 | 448 2344 3364 | 423 9213 9179 | |
| イ その他の企業債 | 2256 7349 | 2198 0000 | — | |
| (2) 未 払 金 | 76 0132 0540 | 99 7308 4469 | 90 0568 6761 | |
| (3) 前 受 金 | 419 8159 | 448 9080 | 2457 8983 | |
| (4) 引 当 金 | 1 8337 7000 | 1 8596 7000 | 1 6403 5000 | |
| ア 賞 与 引 当 金 | 1 8337 7000 | 1 8596 7000 | 1 6403 5000 | |
| (5) そ の 他 流 動 負 債 | 3 0617 0122 | 5 2391 0312 | 9 1612 5345 | |
| 5 繰 延 収 益 | 2396 3085 5419 | 2427 8209 5842 | 2597 9189 3514 | |
| (1) 長 期 前 受 金 | 2396 3085 5419 | 2427 8209 5842 | 2597 9189 3514 | |
| ア 受贈財産評価額 | 810 7682 0409 | 807 3335 4338 | 792 6466 1863 | |
| 収益化累計額 | △ 432 9534 0439 | △ 419 3108 8747 | △ 368 7407 8438 | |
| 年 度 末 残 高 | 377 8147 9970 | 388 0226 5591 | 423 9058 3425 | |

| 平成23年度 | (A) - (B) | 指 数 | | | |
|------------------|-----------------|-------|-------|--------|--------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | 平成28年度 | 平成23年度 |
| 兆 億 万 円 | 億 万 円 | | | | |
| 156 4856 4971 | △ 27 5602 4619 | 71.2 | 88.8 | 86.0 | 100 |
| 117 9519 9008 | △ 22 1877 5189 | 59.3 | 78.1 | 82.5 | 100 |
| 25 0238 7240 | △ 1 8887 9705 | 90.2 | 97.7 | 97.5 | 100 |
| — | 1919 1217 | — | — | — | — |
| 25 0238 7240 | △ 1 6968 8488 | 86.1 | 92.9 | 89.5 | 100 |
| 615 0000 | 0 | 97.6 | 97.6 | 97.6 | 100 |
| 13 4482 8723 | △ 3 4113 8161 | 147.6 | 173.0 | 109.6 | 100 |
| — | △ 2642 2781 | — | — | — | — |
| 1 0518 4854 4365 | △ 122 9704 2733 | 74.9 | 76.1 | 80.4 | 100 |

| 平成23年度 | (A) - (B) | 指 数 | | | |
|---------------|-----------------|-------|-------|---------|--------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | 平成28年度 | 平成23年度 |
| 億 万 円 | 億 万 円 | | | | |
| 757 4531 4014 | △ 110 9003 7569 | 448.3 | 463.0 | 545.9 | 100 |
| 757 1510 4014 | △ 110 8489 2569 | 448.5 | 463.2 | 546.1 | 100 |
| — | △ 110 6822 5220 | — | — | — | — |
| 757 1510 4014 | — | — | — | — | 100 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | △ 1666 7349 | — | — | — | — |
| 3021 0000 | △ 514 5000 | 15.9 | 32.9 | 123.2 | 100 |
| 2481 1000 | △ 401 6000 | 13.3 | 29.5 | 129.6 | 100 |
| 539 9000 | △ 112 9000 | 27.8 | 48.7 | 93.8 | 100 |
| 148 5648 4880 | △ 27 9350 3941 | 355.0 | 373.8 | 353.4 | 100 |
| — | △ 2 0111 8901 | — | — | — | — |
| — | △ 2 0170 6250 | — | — | — | — |
| — | 58 7349 | — | — | — | — |
| 138 1537 7647 | △ 23 7176 3929 | 55.0 | 72.2 | 65.2 | 100 |
| 183 9425 | △ 29 0921 | 228.2 | 244.0 | 1,336.2 | 100 |
| — | △ 259 0000 | — | — | — | — |
| — | △ 259 0000 | — | — | — | — |
| 10 3926 7808 | △ 2 1774 0190 | 29.5 | 50.4 | 88.2 | 100 |
| — | △ 31 5124 0423 | — | — | — | — |
| — | △ 31 5124 0423 | — | — | — | — |
| — | 3 4346 6071 | — | — | — | — |
| — | △ 13 6425 1692 | — | — | — | — |
| — | △ 10 2078 5621 | — | — | — | — |

| 科 目 | | 令和3年度 (A) | | | 令和2年度 (B) | | | 平成28年度 | | |
|---------------------|------------|--------------|------|------|--------------|------|------|--------|------|------|
| 負 債 | イ 国庫補助金 | 3240 | 9055 | 3399 | 3195 | 0845 | 2648 | 3050 | 8608 | 0505 |
| | 収益化累計額 | △ 1581 | 6616 | 2058 | △ 1525 | 3954 | 8206 | △ 1291 | 9103 | 5471 |
| | 年度末残高 | 1659 | 2439 | 1341 | 1669 | 6890 | 4442 | 1758 | 9504 | 5034 |
| | ウ 県補助金 | 79 | 0045 | 5698 | 79 | 0706 | 6824 | 79 | 3117 | 5018 |
| | 収益化累計額 | △ 29 | 1410 | 0332 | △ 27 | 3481 | 4282 | △ 19 | 5339 | 1025 |
| | 年度末残高 | 49 | 8635 | 5366 | 51 | 7225 | 2542 | 59 | 7778 | 3993 |
| | エ 受益者負担金 | 102 | 0154 | 9780 | 102 | 4686 | 0351 | 102 | 9559 | 0128 |
| | 収益化累計額 | △ 53 | 6213 | 7431 | △ 52 | 0906 | 1299 | △ 44 | 9518 | 0414 |
| | 年度末残高 | 48 | 3941 | 2349 | 50 | 3779 | 9052 | 58 | 0040 | 9714 |
| | オ 受益者分担金 | 13 | 6942 | 3518 | 13 | 4194 | 2003 | 10 | 7678 | 7562 |
| | 収益化累計額 | △ 2 | 7864 | 9684 | △ 2 | 5031 | 7443 | △ 1 | 4334 | 4931 |
| | 年度末残高 | 10 | 9077 | 3834 | 10 | 9162 | 4560 | 9 | 3344 | 2631 |
| | カ 工事負担金 | 470 | 2260 | 7568 | 468 | 7926 | 1334 | 465 | 3834 | 4135 |
| | 収益化累計額 | △ 221 | 4406 | 4118 | △ 213 | 0460 | 9160 | △ 178 | 9731 | 0033 |
| | 年度末残高 | 248 | 7854 | 3450 | 255 | 7465 | 2174 | 286 | 4103 | 4102 |
| キ その他長期前受金 | 2 | 5011 | 3155 | 2 | 5031 | 6997 | 2 | 5094 | 5833 | |
| 収益化累計額 | △ 1 | 2021 | 4046 | △ 1 | 1571 | 9516 | △ | 9735 | 1218 | |
| 年度末残高 | 1 | 2989 | 9109 | 1 | 3459 | 7481 | 1 | 5359 | 4615 | |
| 負債合計 | 6319 | 7000 | 7287 | 6490 | 0478 | 9220 | 7258 | 0137 | 1196 | |
| 資 本 | 6 資本金 | 1146 | 4455 | 5718 | 1099 | 0291 | 5329 | 828 | 0474 | 1319 |
| | (1) 自己資本金 | 1146 | 4455 | 5718 | 1099 | 0291 | 5329 | 828 | 0474 | 1319 |
| | (2) 借入資本金 | | | — | | | — | | | — |
| | ア 企業債 | | | — | | | — | | | — |
| 本 | 7 剰余金 | 411 | 1743 | 0713 | 411 | 2133 | 1902 | 372 | 6718 | 1650 |
| | (1) 資本剰余金 | 374 | 9532 | 1667 | 371 | 6988 | 6946 | 346 | 2050 | 9085 |
| | ア 受贈財産評価額 | 92 | 4554 | 6957 | 92 | 4305 | 8155 | 81 | 4468 | 3535 |
| | イ 国庫補助金 | 214 | 3296 | 6611 | 214 | 3296 | 6611 | 214 | 3296 | 6611 |
| | ウ 県補助金 | 2 | 2310 | 0524 | 2 | 2310 | 0524 | 2 | 2310 | 0524 |
| | エ 受益者負担金 | 2 | 0267 | 0890 | 2 | 0267 | 0890 | 2 | 0266 | 6051 |
| | オ 受益者分担金 | | 319 | 9766 | | 319 | 9766 | | 319 | 9766 |
| | カ 工事負担金 | 61 | 0466 | 2112 | 57 | 8546 | 1632 | 44 | 1286 | 1315 |
| | キ その他資本剰余金 | 2 | 8317 | 4807 | 2 | 7942 | 9368 | 2 | 0103 | 1283 |
| | (2) 利益剰余金 | 36 | 2210 | 9046 | 39 | 5144 | 4956 | 26 | 4667 | 2565 |
| | ア 減債積立金 | 11 | 9860 | 5497 | 13 | 7393 | 7342 | 8 | 9270 | 8962 |
| イ 当年度未処分利益剰余金(△欠損金) | 24 | 2350 | 3549 | 25 | 7750 | 7614 | 17 | 5396 | 3603 | |
| 資本合計 | 1557 | 6198 | 6431 | 1510 | 2424 | 7231 | 1200 | 7192 | 2969 | |
| 負債・資本合計 | 7877 | 3199 | 3718 | 8000 | 2903 | 6451 | 8458 | 7329 | 4165 | |

(注) 平成26年度から、改定後の会計基準が適用されている。

| 平成23年度 | | | | (A) - (B) | 指 数 | | | |
|--------|------|------|------|-----------------|-------|-------|--------|--------|
| 兆 | 億 | 万 | 円 | | 令和3年度 | 令和2年度 | 平成28年度 | 平成23年度 |
| | | | — | 45 8210 0751 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 56 2661 3852 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 10 4451 3101 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 661 1126 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 1 7928 6050 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 1 8589 7176 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 4531 0571 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 1 5307 6132 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 1 9838 6703 | — | — | — | — |
| | | | — | 2748 1515 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 2833 2241 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 85 0726 | — | — | — | — |
| | | | — | 1 4334 6234 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 8 3945 4958 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 6 9610 8724 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 20 3842 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 449 4530 | — | — | — | — |
| | | | — | △ 469 8372 | — | — | — | — |
| 906 | 0179 | 8894 | | △ 170 3478 1933 | 697.5 | 716.3 | 801.1 | 100 |
| 5555 | 9237 | 0197 | | 47 4164 0389 | 20.6 | 19.8 | 14.9 | 100 |
| 1072 | 6102 | 4494 | | 47 4164 0389 | 106.9 | 102.5 | 77.2 | 100 |
| 4483 | 3134 | 5703 | | — | — | — | — | 100 |
| 4483 | 3134 | 5703 | | — | — | — | — | 100 |
| 4056 | 5437 | 5274 | | △ 390 1189 | 10.1 | 10.1 | 9.2 | 100 |
| 4050 | 4492 | 7911 | | 3 2543 4721 | 9.3 | 9.2 | 8.5 | 100 |
| 848 | 7357 | 4777 | | 248 8802 | 10.9 | 10.9 | 9.6 | 100 |
| 2779 | 6085 | 6611 | | 0 | 7.7 | 7.7 | 7.7 | 100 |
| 81 | 5450 | 9537 | | 0 | 2.7 | 2.7 | 2.7 | 100 |
| 104 | 4686 | 8866 | | 0 | 1.9 | 1.9 | 1.9 | 100 |
| 7 | 1981 | 0733 | | 0 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 100 |
| 226 | 1912 | 1613 | | 3 1920 0480 | 27.0 | 25.6 | 19.5 | 100 |
| 2 | 7018 | 5774 | | 374 5439 | 104.8 | 103.4 | 74.4 | 100 |
| 6 | 0944 | 7363 | | △ 3 2933 5910 | 594.3 | 648.4 | 434.3 | 100 |
| | | — | | △ 1 7533 1845 | — | — | — | — |
| 6 | 0944 | 7363 | | △ 1 5400 4065 | 397.7 | 422.9 | 287.8 | 100 |
| 9612 | 4674 | 5471 | | 47 3773 9200 | 16.2 | 15.7 | 12.5 | 100 |
| 1 | 0518 | 4854 | 4365 | △ 122 9704 2733 | 74.9 | 76.1 | 80.4 | 100 |

経営分析比率

| 区 分 | 令和3年度 (A) | 令和2年度 (B) | 令和元年度 | 平成30年度 |
|--|--------------|--------------|---------|---------|
| 1 収益性に関する項目 | | | | |
| 営業収支率 比 (営業収益/営業費用) ×100) | 90.1% | 92.7% | 94.9% | 96.3% |
| 経常収支率 比 (経常収益/経常費用) ×100) | 102.5% | 102.9% | 103.4% | 103.1% |
| 総収支率 比 (総収益/総費用) ×100) | 102.5% | 102.9% | 103.2% | 103.2% |
| 自己資本 回 転 率 (営業収益/自己資本) | 0.084回 | 0.085回 | 0.088回 | 0.090回 |
| 総資本回 転 率 (営業収益/総資本) | 0.042回 | 0.041回 | 0.042回 | 0.042回 |
| 固定資 回 転 率 (営業収益/固定資産) | 0.042回 | 0.042回 | 0.043回 | 0.043回 |
| 未収金 回 転 率 (営業収益/未収金) | 14.068回 | 13.560回 | 14.039回 | 14.205回 |
| 総資本利 益 率 (当年度純利益(△純損失)/総資本) ×100) | 0.1% | 0.1% | 0.2% | 0.2% |
| 営業利 益 対 営 業 収 益 比 率 (営業利益(△営業損失)/営業収益) ×100) | △10.9% | △7.9% | △5.3% | △3.8% |
| 2 安全性に関する項目 | | | | |
| 自己資本 構 成 比 率 (自己資本/総資本) ×100) | 50.2% | 49.2% | 48.4% | 47.1% |
| 固定資 構 成 比 率 (固定資産/総資産) ×100) | 98.6% | 98.3% | 98.4% | 97.9% |
| 固定長 適 合 率 (固定資産/長期資本) ×100) | 105.7% | 105.6% | 105.3% | 104.9% |
| 固定比 率 (固定資産/自己資本) ×100) | 196.4% | 199.6% | 203.5% | 207.8% |
| 負債比 率 (自己資本/負債) ×100) | 159.8% | 164.8% | 169.7% | 176.6% |
| 固定負 構 成 比 率 (固定負債/総負債) ×100) | 43.1% | 43.8% | 45.1% | 46.3% |

年 度 比 較 表

| 平成29年度 | (A)－(B) | 備 | 考 |
|---------|----------|---|---|
| 99.9% | △ 2.6 | 営業活動に要する費用が、営業活動から生じる収益でどの程度賄われているかを示す指標である。この比率は高い方が良くとされている。 | *算式に用いた用語は次のとおりである。 経常収益＝営業収益＋営業外収益 |
| 104.0% | △ 0.4 | 通常の事業活動に要する費用が、通常の事業活動から生じる収益でどの程度賄われているかを示す指標である。この比率は高い方が良くとされている。 | 経常費用＝営業費用＋営業外費用 |
| 104.2% | △ 0.4 | 事業活動に要する費用が、事業活動から生じる収益でどの程度賄われているかを示す指標である。企業が純利益をあげるためには総収益が総費用を上回る必要がある。 | 自己資本＝資本金＋剰余金＋繰延収益 総資本＝資本＋負債 |
| 0.092回 | △ 0.001回 | 自己資本の利用度を示すものである。比率が高いほど自己資本の利用度が高いことを表す。 | |
| 0.042回 | 0.001回 | 総資本に対しどれだけの営業収益が得られたかを示すものである。比率が高いほど総資本が効率的に使われていることを表す。 | *自己資本、総資本、固定資産及び未収金は、平均値（平均値＝（期首＋期末）×1/2）である。 |
| 0.043回 | 0.000回 | 固定資産がどの程度営業活動に利用されたかを示すもので、固定資産投資の適否をみるために用いる。比率が高いほど固定資産投資が効率的であることを表す。 | |
| 14.357回 | 0.508回 | 未収金が現金預金に変わる速度を示すものである。比率が高いほどその速度が速いことを表す。 | |
| 0.2% | 0.0 | 総資本とそれによってもたらされた利益とを対比した比率であり、企業の収益性を示すものである。比率が高いほど収益性が高いことを表す。 | |
| △0.1% | △ 3.0 | 営業活動から生じる収益のうち、利益となるものの割合を示す指標である。比率が高いほど収益性が高いことを表す。 | |
| 46.0% | 1.0 | 総資本に対する自己資本の比率である。高いほど企業経営が健全であることを表す。 | *算式に用いた用語は次のとおりである。 総資産＝固定資産＋流動資産 |
| 98.2% | 0.3 | 総資産に占める固定資産の割合を示すものである。高いほど資本が固定化の傾向にあることを表す。 | 長期資本＝自己資本＋固定負債 |
| 104.7% | 0.1 | 固定資産が自己資本と固定負債の合計額（長期資本）でどの程度賄われているかを示す。100%以下が望ましいとされている。 | |
| 213.3% | △ 3.2 | 自己資本に対する固定資産の比率である。100%以下が望ましいとされている。 | |
| 183.6% | △ 5.0 | 自己資本に対する負債の比率であり、低いほど健全であるといえる。自己資本が外部資本を担保するためには、この比率が100%以下であることが望まれる。 | |
| 47.7% | △ 0.7 | 総資本の中に占める固定負債の比率である。低いほど企業経営は健全であるといえる。 | |

| 区 分 | 令和3年度 (A) | 令和2年度 (B) | 令和元年度 | 平成30年度 |
|--|--------------|--------------|--------|--------|
| 3 流動性に関する項目 | | | | |
| 流動比率 $\left(\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100\right)$ | 21.1% | 25.0% | 24.1% | 31.2% |
| 当座比率 $\left(\frac{\text{現金預金} + \text{未収金}}{\text{流動負債}} \times 100\right)$ | 17.5% | 21.0% | 19.8% | 27.6% |
| 流動資産回転率 $\left(\frac{\text{営業収益}}{\text{流動資産}}\right)$ | 2.641回 | 2.485回 | 2.291回 | 2.159回 |
| 現金預金比率 $\left(\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100\right)$ | 13.3% | 16.6% | 15.2% | 23.2% |
| 4 資産に関する項目 | | | | |
| 企業債償還元金対減価償却費比率 $\left(\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費}} \times 100\right)$ | 169.4% | 172.1% | 162.6% | 160.5% |
| 当年度減価償却率 $\left(\frac{\text{減価償却費}}{\text{償却資産} + \text{減価償却費}} \times 100\right)$ | 3.6% | 3.5% | 3.4% | 3.3% |
| 5 収益に対する割合に関する項目 | | | | |
| 人件費対営業収益 $\left(\frac{\text{人件費}}{\text{営業収益}} \times 100\right)$ | 7.4% | 7.5% | 7.4% | 7.2% |
| 企業債利息対営業収益 $\left(\frac{\text{企業債利息}}{\text{営業収益}} \times 100\right)$ | 15.0% | 17.1% | 18.7% | 20.4% |
| 企業債償還元金対営業収益 $\left(\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{営業収益}} \times 100\right)$ | 135.6% | 136.5% | 124.9% | 119.6% |
| 企業債元利償還元金対営業収益 $\left(\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{営業収益}} \times 100\right)$ | 150.6% | 153.6% | 143.6% | 140.0% |

| 平成29年度 | (A) - (B) | 備 | 考 |
|--------|-----------|---|--|
| 29.1% | △ 3.9 | 流動負債に対する流動資産の比率であり、短期債務に対する支払能力を示すものである。100%以上であることが必要である。 | *流動資産回転率の算定に係る流動資産は、平均値（平均値＝（期首＋期末）×1／2）である。 |
| 26.0% | △ 3.5 | 流動負債に対する当座資産の比率であり、流動負債に対する支払能力を示すものである。100%以上が望ましいとされている。 | |
| 2.464回 | 0.156回 | 流動資産の営業活動における回転度を示す。数値が高いほど流動資産が有効に稼働していることを表す。 | |
| 21.2% | △ 3.3 | 流動負債に対する現金預金の比率であり、企業の当座の支払能力をみるために流動比率や当座比率とともに用いられる。1か月分程度の必要額として20%以上であることが望まれる。 | |
| 165.4% | △ 2.7 | 企業債償還元金が減価償却費の何%に当たるかをみる比率である。小さいほど良いとされている。 | |
| 3.3% | 0.1 | 固定資産の何%が償却されているかを示すものである。 | |
| 7.1% | △ 0.1 | 人件費が営業収益の何%に当たるかをみる比率である。 | *人件費は、損益勘定所属職員に係るものであり、令和2年度及び令和3年度は会計年度任用職員を、令和元年度までは嘱託職員をこれに含めている。 |
| 22.2% | △ 2.1 | 企業債利息が営業収益の何%に当たるかをみる比率である。小さいほど良いとされている。 | |
| 120.2% | △ 0.9 | 企業債償還元金が営業収益の何%に当たるかをみる比率である。小さいほど良いとされている。 | |
| 142.4% | △ 3.0 | 企業債元利償還金が営業収益の何%に当たるかをみる比率である。小さいほど良いとされている。 | |

第1章 策定にあたって

1 策定の趣旨

広島市では、市民生活に欠かせない重要なライフラインである下水道について、これまで順次計画区域を拡大して整備を行ってきた結果、2019（令和元）年度末現在の汚水処理人口普及率は96.8%となる見込みです。

一方、これまで整備してきた施設の老朽化が進行しており、将来にわたって下水道のサービスを安定的に提供していくためには、施設の老朽化対策に積極的に取り組む必要があります。

また、近年の局所的な豪雨による浸水被害への対応や、循環型社会の形成、低炭素社会の構築への貢献など、下水道事業に求められる役割も変化し、多様化しています。

こうした状況の中、本市では、生活環境の維持・改善や災害に強いまちづくりの推進等、下水道事業に求められる役割を果たすため、4年ごとに整備計画と経営計画を一体的に取りまとめた「広島市下水道事業中期経営プラン（以下「プラン」といいます。）」を策定し、適切な施設整備・維持管理及び経営の効率化に積極的に取り組んできました。

このたび、平成28年度～令和元年度のプランが終了することから、現状と課題を踏まえ、令和2年度からの4か年に取り組む新たなプランを策定しました。

2 計画期間

プランは、「広島市行政経営改革推進プラン」及びその部門計画である「財政運営方針」と同じ期間で取りまとめています。

プランの計画期間は令和2年度から令和5年度までの4年間です。

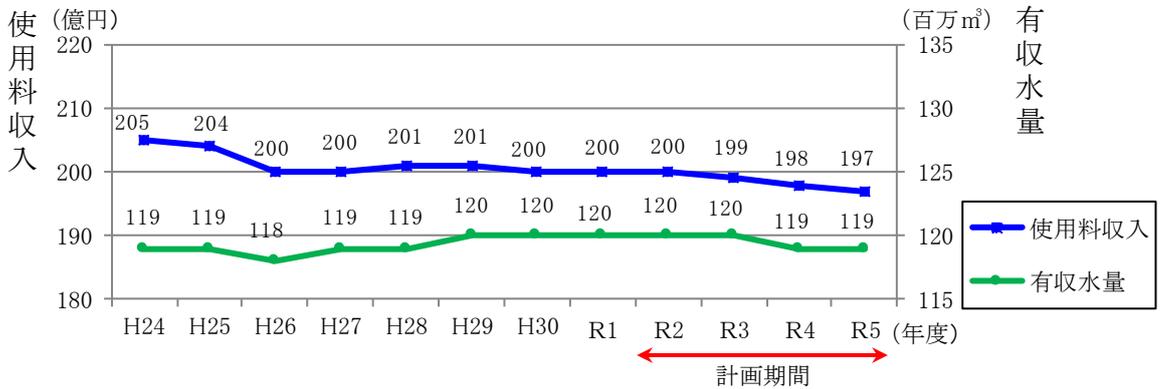
第3章 経営計画

2 経営計画の内容

3 計画策定にあたっての主要項目ごとの現状と見通し

《使用料収入及び有収水量》

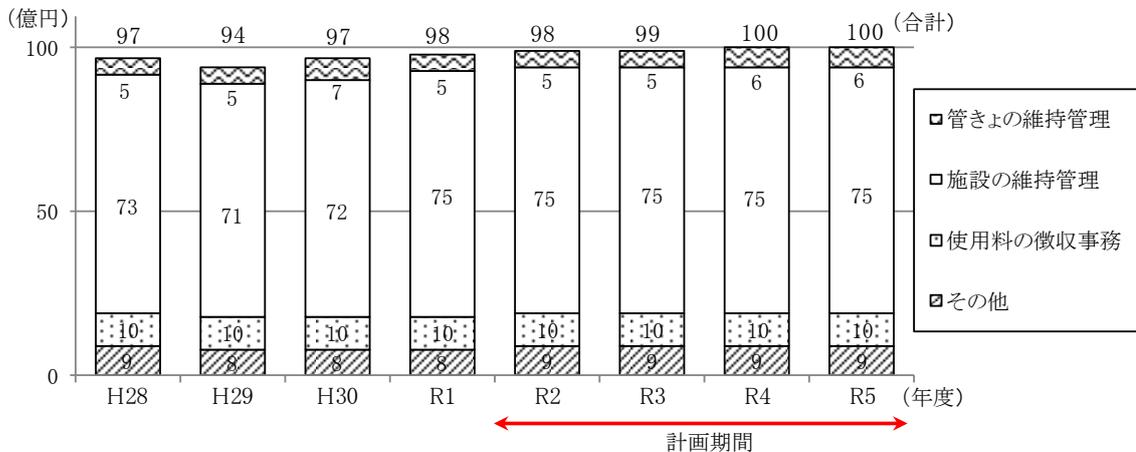
広島市の使用料収入は、市民のライフスタイルの変化や節水機器の普及、企業等の経費節減により徐々に減少する傾向にあり、この傾向は今後も続く見込まれます。



- 注1 金額は消費税及び地方消費税相当額を除いた額です。
 注2 平成24年度から平成30年度は決算額、令和元年度は決算見込額です。

《維持管理費》

施設の増加や、老朽化した施設の補修費の増加により、維持管理費は増加傾向にあります。経営の効率化に努めることにより、今後4年間は、ほぼ横ばいで推移する見込みです。

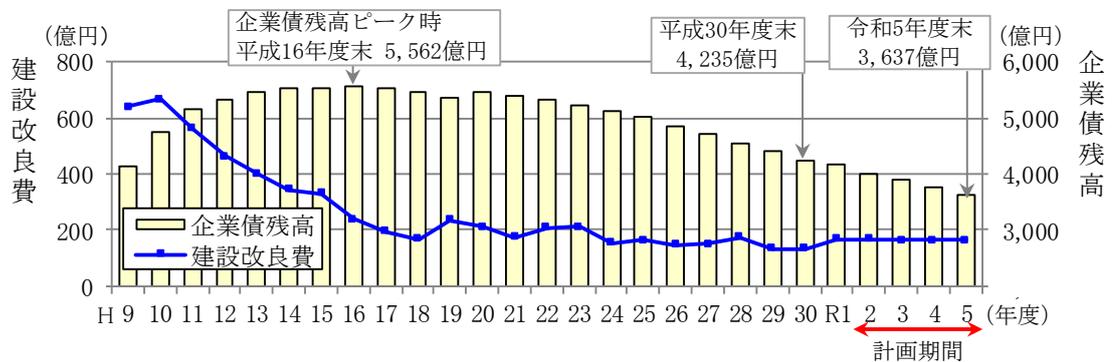


- 注1 金額は消費税及び地方消費税相当額を除いた額です。
 注2 1億円未満の端数を四捨五入しているため、内訳と合計が一致しない場合があります。
 注3 平成28年度から平成30年度は決算額、令和元年度は決算見込額です。

《建設改良費と企業債残高》

積極的に下水道施設の整備を行ってきた結果、平成16年度末には、企業債残高が5,562億円に達しましたが、その後、建設改良費の抑制に努め、平成30年度末現在では、4,235億円に縮減しています。

本プランでは、老朽化対策と浸水対策を重点的に推進し、前プランとほぼ同額の建設事業費を予定していますが、企業債残高は、過去に発行した企業債の償還が進むことにより、令和5年度末には3,637億円となる見込みです。

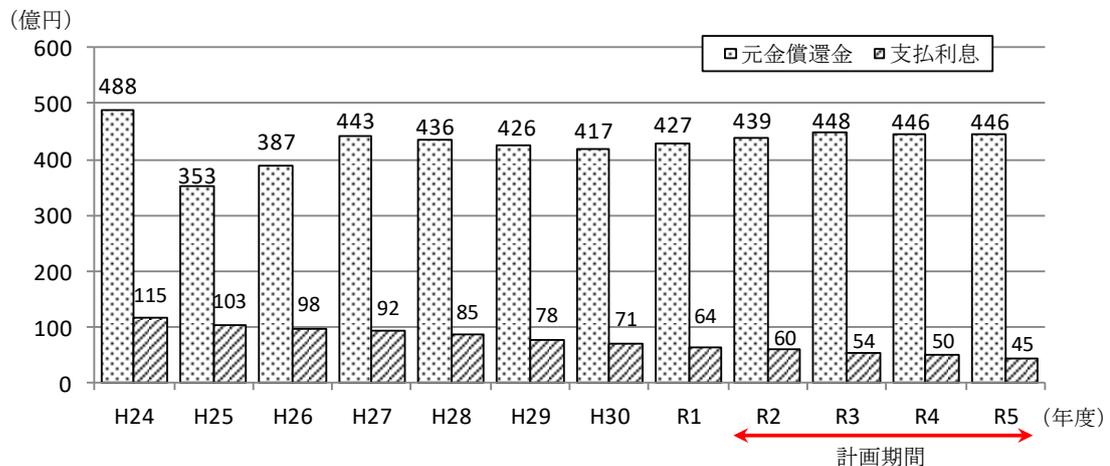


- 注 1 金額は消費税及び地方消費税相当額を含んだ額です。
 2 平成9年度から平成30年度は決算額、令和元年度は決算見込額です。

《企業債元金償還金と支払利息》

上記のとおり企業債残高は着実に減少する見込みですが、平成10年度をピークとして発行してきた多額の企業債の償還が続くため、元金の償還額は本プラン計画期間中も横ばいで推移する見込みです。

企業債利息の支払額は企業債残高の減少に伴い減少を続けており、本プラン計画期間中も減少していく見込みです。



- 注 平成24年度から平成30年度は決算額、令和元年度は決算見込額です。

【資料】

令和2年度～令和5年度 経営計画の内訳

(1) 収益的収支(雨水・汚水合計)

ア 管理運営費

| 区 分 | 経営計画 | | | | | | 実績 平成28～ 令和元年度 | 計画-実績 | | |
|-------|---------------------|----------|----------|----------|------------|------------|----------------------|------------|----------|--------|
| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 合計 | 構成比 | | 金額 | 伸び率 | |
| | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | | 億 万円 | 億 万円 | | |
| 維持管理費 | 管 ぎ よ 費 | 4,7900 | 5,3180 | 5,7222 | 6,1665 | 21,9967 | 1.3% | 20,9388 | 1,0580 | 5.1% |
| | ポンプ場費 | 20,9954 | 21,0459 | 21,0985 | 21,1533 | 84,2930 | 5.0% | 80,3891 | 3,9039 | 4.9% |
| | 処理場費 | 49,9410 | 49,9842 | 50,0288 | 50,2297 | 200,1838 | 11.9% | 198,7169 | 1,4669 | 0.7% |
| | 業務費 | 9,9621 | 10,1240 | 10,2175 | 10,1722 | 40,4757 | 2.4% | 39,9425 | 5332 | 1.3% |
| | 市街化区域外汚水 処理施設管理費 | 3,6881 | 3,7075 | 3,7280 | 3,7490 | 14,8725 | 0.9% | 12,4981 | 2,3744 | 19.0% |
| | その他 | 8,6793 | 8,7880 | 8,8889 | 9,0045 | 35,3607 | 2.1% | 33,1015 | 2,2592 | 6.8% |
| 計 | 98,0559 | 98,9676 | 99,6839 | 100,4751 | 397,1825 | 23.6% | 385,5868 | 11,5957 | 3.0% | |
| 資本費 | 減価償却費 | 263,4508 | 264,8137 | 264,0885 | 264,5335 | 1,056,8865 | 62.8% | 1,029,2511 | 27,6354 | 2.7% |
| | 企業債利息等 | 60,7643 | 54,8182 | 50,2960 | 46,1784 | 212,0568 | 12.6% | 299,2974 | △87,2405 | △29.1% |
| | その他 | 2,3668 | 4,1730 | 4,4634 | 5,7891 | 16,7923 | 1.0% | 19,1400 | △2,3477 | △12.3% |
| 計 | 326,5819 | 323,8049 | 318,8479 | 316,5009 | 1,285,7356 | 76.4% | 1,347,6885 | △61,9529 | △4.6% | |
| 合計 | 424,6378 | 422,7725 | 418,5318 | 416,9760 | 1,682,9181 | 100.0% | 1,733,2753 | △50,3572 | △2.9% | |

イ 収入

| 区 分 | 経営計画 | | | | | | 実績 平成28～ 令和元年度 | 計画-実績 | |
|---------|-------------------|----------|----------|----------|------------|----------|----------------------|----------|---------|
| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 合計 | 構成比 | | 金額 | 伸び率 |
| | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | | 億 万円 | 億 万円 | |
| 下水道使用料 | 199,6050 | 198,9007 | 198,1134 | 197,2098 | 793,8289 | 45.4% | 802,3606 | △8,5317 | △1.1% |
| 一般会計繰入金 | 141,8899 | 140,8991 | 139,4340 | 138,1866 | 560,4096 | 32.1% | 599,5351 | △39,1255 | △6.5% |
| 一般会計負担金 | 141,1922 | 140,8991 | 139,4340 | 138,1866 | 559,7119 | 32.0% | 589,1342 | △29,4222 | △5.0% |
| | 一般会計補助金 (福祉減免) | 6977 | 0 | 0 | 0 | 6977 | 0.0% | 10,4009 | △9,7032 |
| その他収入 | 98,1146 | 99,1258 | 98,0046 | 98,5374 | 393,7824 | 22.5% | 388,2175 | 5,5649 | 1.4% |
| 維持管理費分 | 2,4833 | 2,4493 | 2,4492 | 2,4492 | 9,8310 | 0.6% | 9,9058 | △748 | △0.8% |
| | 資本費分 | 95,6313 | 96,6765 | 95,5554 | 96,0882 | 383,9514 | 22.0% | 378,3117 | 5,6397 |
| 合計 | 439,6094 | 438,9256 | 435,5520 | 433,9338 | 1,748,0209 | 100.0% | 1,790,1132 | △42,0923 | △2.4% |

注 金額は、消費税及び地方消費税を除いた額です。

(2) 収益的収支(汚水)

ア 管理運営費

| 区 分 | 経 営 計 画 | | | | | | 実績 平成28～ 令和元年度 | 計画-実績 | | |
|-------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|------------|------------|---------|
| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 合 計 | 構成比 | | 金 額 | 伸び率 | |
| | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | | |
| 維持管理費 | 管 き よ 費 | 1,879.9 | 2,059.8 | 2,245.9 | 2,430.2 | 8,615.7 | 0.9% | 9,393.8 | △ 778.1 | △ 8.3% |
| | ポ ン プ 場 費 | 5,816.9 | 5,826.6 | 5,836.8 | 5,847.3 | 23,327.6 | 2.5% | 20,987.7 | 2,339.9 | 11.1% |
| | 処 理 場 費 | 40,440.2 | 40,473.0 | 40,506.9 | 40,672.2 | 162,092.3 | 17.3% | 162,028.8 | 63.5 | 0.0% |
| | 業 務 費 | 9,962.1 | 10,124.0 | 10,217.5 | 10,172.2 | 40,475.7 | 4.3% | 39,856.9 | 618.8 | 1.6% |
| | 市街化区域外汚水 処理施設管理費 | 3,688.1 | 3,707.5 | 3,728.0 | 3,749.0 | 14,872.5 | 1.6% | 12,496.9 | 2,375.6 | 19.0% |
| | そ の 他 | 4,649.3 | 4,688.6 | 4,735.6 | 4,785.6 | 18,859.1 | 2.0% | 14,158.1 | 4,700.9 | 33.2% |
| 計 | 66,436.3 | 66,879.5 | 67,270.6 | 67,656.5 | 268,242.9 | 28.6% | 258,922.3 | 9,320.6 | 3.6% | |
| 資本費 | 減 価 償 却 費 | 140,931.6 | 139,959.9 | 139,008.2 | 138,497.6 | 558,397.3 | 59.5% | 546,858.7 | 11,538.6 | 2.1% |
| | 企 業 債 利 息 等 | 30,093.6 | 27,169.9 | 25,011.5 | 23,011.3 | 105,286.3 | 11.2% | 147,628.4 | △ 42,342.1 | △ 28.7% |
| | そ の 他 | 793.3 | 1,361.0 | 1,491.6 | 3,095.3 | 6,741.2 | 0.7% | 12,137.5 | △ 5,396.3 | △ 44.5% |
| 計 | 171,818.5 | 168,490.7 | 165,511.3 | 164,604.3 | 670,424.8 | 71.4% | 706,624.6 | △ 36,199.8 | △ 5.1% | |
| 合 計 | 238,254.9 | 235,370.2 | 232,781.9 | 232,260.7 | 938,667.7 | 100.0% | 965,546.9 | △ 26,879.2 | △ 2.8% | |

イ 収入

| 区 分 | 経 営 計 画 | | | | | | 実績 平成28～ 令和元年度 | 計画-実績 | |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|--------|----------------------|------------|---------|
| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 合 計 | 構成比 | | 金 額 | 伸び率 |
| | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | |
| 下 水 道 使 用 料 | 199,605.0 | 198,900.7 | 198,113.4 | 197,209.8 | 793,828.9 | 79.1% | 802,360.6 | △ 8,531.7 | △ 1.1% |
| 一 般 会 計 補 助 金 | 697.7 | 0 | 0 | 0 | 697.7 | 0.1% | 10,400.9 | △ 9,703.2 | △ 93.3% |
| そ の 他 収 入 | 52,923.9 | 52,622.6 | 51,688.7 | 52,008.7 | 209,243.9 | 20.8% | 211,213.1 | △ 1,969.2 | △ 0.9% |
| 維持管理費分 | 2,123.7 | 2,089.7 | 2,089.6 | 2,089.6 | 8,392.6 | 0.8% | 7,432.6 | 959.9 | 12.9% |
| 資 本 費 分 | 50,800.2 | 50,533.0 | 49,599.1 | 49,919.2 | 200,851.4 | 20.0% | 203,780.5 | △ 2,929.1 | △ 1.4% |
| 合 計 | 253,226.5 | 251,523.3 | 249,802.1 | 249,218.5 | 1,003,770.5 | 100.0% | 1,023,974.6 | △ 20,204.1 | △ 2.0% |

ウ 使用料対象経費等

| 区 分 | 経 営 計 画 | | | | | | 実績 平成28～ 令和元年度 | 計画-実績 | |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|----------------------|------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 合 計 | 構成比 | | 金 額 | 伸び率 |
| | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | 億 万円 | |
| 使用料対象経費(A) | 185,331.0 | 182,747.6 | 181,093.2 | 180,252.0 | 729,423.7 | | 754,333.8 | △ 24,910.1 | △ 3.3% |
| 下水道使用料(B) | 200,302.6 | 198,900.7 | 198,113.4 | 197,209.8 | 794,526.6 | | 812,761.5 | △ 18,235.0 | △ 2.2% |
| 差 引 (B) - (A) 【 純 利 益 】 | 14,971.6 | 16,153.2 | 17,020.2 | 16,957.8 | 65,102.8 | | 58,437.9 | 8,264.9 | 14.5% |

注1 使用料対象経費の金額は、汚水の管理運営費から特定財源(その他収入)を差し引いたものです。

注2 下水道使用料には、一般会計補助金(福祉減免)を含みます。