



龍ヶ崎市告示第110号

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項並びに龍ヶ崎市下水道事業の設置等に関する条例（令和元年条例第10号）第8条第1項及び第2項の規定により，下水道事業の業務状況（令和2年10月1日から令和3年3月31日まで）を別紙のとおり公表する。

令和3年5月31日

龍ヶ崎市長 中山 一生



# 令和2年度下半期 龍ヶ崎市下水道事業業務状況説明書

(令和2年10月1日から令和3年3月31日まで)



龍ヶ崎市 都市整備部 下水道課

## 目次

|                  | 頁     |
|------------------|-------|
| 1 事業の概況          |       |
| (1) 業務の状況        | 1     |
| (2) 建設改良事業の状況    | 1～2   |
| (3) 予算の執行状況      | 3～6   |
| (4) 企業債の状況       | 7     |
| (5) 一時借入金の状況     | 7     |
| 2 経理の状況          |       |
| (1) 損益計算書        | 8～10  |
| (2) 貸借対照表        | 11～16 |
| (3) キャッシュ・フロー計算書 | 17～19 |
| 3 令和3年度予算の概要     |       |
| (1) 業務の予定量       | 20    |
| (2) 主な建設改良事業     | 20    |
| (3) 収益的収入及び支出    | 20    |
| (4) 資本的収入及び支出    | 21    |
| 4 事業の経営方針        | 21    |

# 1 事業の概況

## (1) 業務の状況

※地方公営企業法適用初年度のため、当期状況の欄のみ記載しています。

水洗化人口（人）

| 区分       | 当期状況   | 前年同期状況 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|--------|--------|------|-----|
| 公共下水道事業  | 59,832 | —      | —    | —   |
| 農業集落排水事業 | 309    | —      | —    | —   |
| 計        | 60,141 | —      | —    | —   |

水洗化戸数（戸）

| 区分       | 当期状況   | 前年同期状況 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|--------|--------|------|-----|
| 公共下水道事業  | 25,806 | —      | —    | —   |
| 農業集落排水事業 | 111    | —      | —    | —   |
| 計        | 25,917 | —      | —    | —   |

汚水処理水量（m<sup>3</sup>）

| 区分       | 当期状況      | 前年同期状況 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|-----------|--------|------|-----|
| 公共下水道事業  | 9,798,082 | —      | —    | —   |
| 農業集落排水事業 | 30,498    | —      | —    | —   |
| 計        | 9,828,580 | —      | —    | —   |

有収水量（m<sup>3</sup>）

| 区分       | 当期状況      | 前年同期状況 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|-----------|--------|------|-----|
| 公共下水道事業  | 7,554,029 | —      | —    | —   |
| 農業集落排水事業 | 25,844    | —      | —    | —   |
| 計        | 7,579,873 | —      | —    | —   |

## (2) 建設改良事業の状況

（単位：円）

| 工事等の名称                                     | 場所             | 契約額<br>（繰越事業は<br>R2執行額）                    | 着手年月日                  | 備考                              |
|--------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|
|                                            |                |                                            | 完了(予定)<br>年月日          |                                 |
| 2国補公共下水道駒馬地区実施設計業務委託                       | 駒馬町地内          | 12,595,000                                 | R2.7.3<br>R3.2.19      |                                 |
| 令和2年度公共下水道汚水施設非常通報装置更新工事                   | 川崎町地内 他<br>2箇所 | 1,562,000                                  | R2.7.27<br>R2.12.10    |                                 |
| 令和2年度公共下水道雨水施設非常通報装置更新工事                   | 佐貫町地内 他<br>3箇所 | 1,980,000                                  | R2.7.27<br>R2.10.26    |                                 |
| 2国補公共下水道西坪第30号枝線工事                         | 八代町地内          | 18,282,000                                 | R2.8.31<br>R3.1.21     |                                 |
| 2市単公共下水道駒馬第4-7号枝線工事                        | 駒馬町地内          | 6,468,000                                  | R2.11.20<br>R3.2.26    |                                 |
| 令和2年度地蔵後中継ポンプ場自家発電設備増設実施設計業務委託             | 駒柴町127-1       | 5,170,000                                  | R2.7.3<br>R3.2.26      |                                 |
| 令和2年度地蔵後中継ポンプ場発電機室改修工事实施設計業務委託             | 駒柴町127-1       | 2,530,000                                  | R3.1.25<br>R3.6.1 (予定) | R2建設改良繰越                        |
| 31国補地蔵後中継ポンプ場改築工事（契約総額のうちR1繰越及びR2執行分）      | 駒柴町127-1       | R1繰越分<br>2,400,000<br>R2分<br>1,632,000     | R1.10.15<br>R2.12.4    | H31～R2継続費設定事業（契約額総額5,632,000）   |
| 30国補佐貫排水ポンプ場改築工事（機械設備）（契約総額のうちR1繰越及びR2執行分） | 若柴町3333-1      | R1繰越分<br>182,991,000<br>R2分<br>148,785,000 | H30.9.21<br>R2.9.10    | H30～R2継続費設定事業（契約額総額552,960,000） |

|                                            |           |                      |          |                                     |
|--------------------------------------------|-----------|----------------------|----------|-------------------------------------|
| 30国補佐貫排水ポンプ場改築工事（電気設備）（契約総額のうちR1繰越及びR2執行分） | 若柴町3333-1 | R1繰越分<br>101,502,000 | H30.9.21 | H30～R2継続費設定事業（契約額総額<br>306,720,000） |
|                                            |           | R2分<br>82,530,000    | R2.9.10  |                                     |

※契約金額が100万円以上の工事及び業務委託を計上しています。

## (3) 予算の執行状況

## 【収益的収入及び支出】

## 収入

(単位：円)

| 予算科目       | 予算現額          | 執行額           |               | 執行率    |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|            |               |               | 下半期分          |        |
| 公共下水道事業収益  | 2,606,556,000 | 2,741,056,053 | 1,840,179,686 | 105.2% |
| 営業収益       | 1,284,160,000 | 1,342,558,563 | 662,527,125   | 104.5% |
| 下水道使用料     | 1,228,399,000 | 1,276,895,263 | 642,191,725   | 103.9% |
| 雨水処理負担金    | 55,375,000    | 65,331,000    | 20,331,000    | 118.0% |
| その他営業収益    | 386,000       | 332,300       | 4,400         | 86.1%  |
| 営業外収益      | 1,322,391,000 | 1,398,497,490 | 1,177,652,561 | 105.8% |
| 受取利息及び配当金  | 1,000         | 99            | 0             | 9.9%   |
| 国庫補助金      | 6,685,000     | 4,922,000     | 4,922,000     | 73.6%  |
| 県補助金       | 10,206,000    | 9,123,000     | 3,283,000     | 89.4%  |
| 他会計補助金     | 333,999,000   | 303,384,000   | 88,384,000    | 90.8%  |
| 長期前受金戻入    | 970,994,000   | 1,080,641,804 | 1,080,641,804 | 111.3% |
| 雑収益        | 506,000       | 426,587       | 421,757       | 84.3%  |
| 特別利益       | 5,000         | 0             | 0             | 0.0%   |
| 過年度損益修正益   | 5,000         | 0             | 0             | 0.0%   |
| 農業集落排水事業収益 | 64,573,000    | 76,233,514    | 47,084,973    | 118.1% |
| 営業収益       | 3,975,000     | 4,003,194     | 2,004,653     | 100.7% |
| 農業集落排水使用料  | 3,974,000     | 4,001,594     | 2,003,853     | 100.7% |
| その他営業収益    | 1,000         | 1,600         | 800           | 160.0% |
| 営業外収益      | 60,598,000    | 72,230,320    | 45,080,320    | 119.2% |
| 県補助金       | 1,810,000     | 1,170,000     | 20,000        | 64.6%  |
| 他会計補助金     | 42,593,000    | 45,093,000    | 19,093,000    | 105.9% |
| 長期前受金戻入    | 16,195,000    | 25,962,529    | 25,962,529    | 160.3% |
| 雑収益        | 0             | 4,791         | 4,791         | —      |

## 支出

(単位：円)

| 予算科目      | 予算現額          | 執行額           |               | 執行率    |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------|
|           |               |               | 下半期分          |        |
| 公共下水道事業費用 | 2,397,841,000 | 2,385,298,116 | 2,048,274,576 | 99.5%  |
| 営業費用      | 2,146,674,000 | 2,137,815,059 | 1,917,008,589 | 99.6%  |
| 管渠費       | 30,828,000    | 28,929,736    | 24,949,520    | 93.8%  |
| ポンプ場費     | 14,811,000    | 11,422,092    | 9,552,296     | 77.1%  |
| 普及促進費     | 16,101,000    | 13,744,003    | 10,496,003    | 85.4%  |
| 業務費       | 51,506,000    | 51,236,109    | 49,922,494    | 99.5%  |
| 総係費       | 62,575,000    | 61,632,462    | 44,192,619    | 98.5%  |
| 流域下水道管理費  | 437,146,000   | 437,146,000   | 244,191,000   | 100.0% |
| 減価償却費     | 1,500,052,000 | 1,500,050,315 | 1,500,050,315 | 100.0% |
| 資産減耗費     | 33,655,000    | 33,654,342    | 33,654,342    | 100.0% |

|               |             |             |             |        |
|---------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 営業外費用         | 205,176,000 | 203,145,527 | 124,651,661 | 99.0%  |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 153,468,000 | 151,747,824 | 73,253,958  | 98.9%  |
| 消費税及び地方消費税    | 46,944,000  | 44,662,800  | 44,662,800  | 95.1%  |
| 雑支出           | 4,764,000   | 6,734,903   | 6,734,903   | 141.4% |
| 特別損失          | 45,320,000  | 44,337,530  | 6,614,326   | 97.8%  |
| 過年度損益修正損      | 517,000     | 516,288     | 0           | 99.9%  |
| その他特別損失       | 44,803,000  | 43,821,242  | 6,614,326   | 97.8%  |
| 予備費           | 671,000     | 0           | 0           | 0.0%   |
| 予備費           | 671,000     | 0           | 0           | 0.0%   |
| 農業集落排水事業費用    | 65,279,000  | 61,511,214  | 52,345,368  | 94.2%  |
| 営業費用          | 58,132,000  | 54,419,346  | 48,882,526  | 93.6%  |
| 管渠費           | 2,799,000   | 2,257,394   | 1,276,404   | 80.7%  |
| 処理場費          | 7,330,000   | 4,861,924   | 4,025,319   | 66.3%  |
| 普及促進費         | 1,400,000   | 740,000     | 740,000     | 52.9%  |
| 業務費           | 110,000     | 100,557     | 31,681      | 91.4%  |
| 総係費           | 9,204,000   | 9,171,145   | 5,520,796   | 99.6%  |
| 減価償却費         | 37,289,000  | 37,288,326  | 37,288,326  | 100.0% |
| 営業外費用         | 5,768,000   | 6,244,356   | 3,396,086   | 108.3% |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,584,000   | 5,552,454   | 2,704,184   | 99.4%  |
| 消費税及び地方消費税    | 184,000     | 183,300     | 183,300     | 99.6%  |
| 雑支出           | 0           | 508,602     | 508,602     | —      |
| 特別損失          | 904,000     | 847,512     | 66,756      | 93.8%  |
| 過年度損益修正損      | 5,000       | 4,259       | 0           | 85.2%  |
| その他特別損失       | 899,000     | 843,253     | 66,756      | 93.8%  |
| 予備費           | 475,000     | 0           | 0           | 0.0%   |
| 予備費           | 475,000     | 0           | 0           | 0.0%   |

【資本的收入及び支出】

収入

(単位：円)

| 予算科目          | 予算現額        | 執行額         |             | 執行率    |
|---------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|               |             |             | 下半期分        |        |
| 公共下水道事業資本的収入  | 733,154,000 | 665,752,590 | 181,897,650 | 90.8%  |
| 企業債           | 452,700,000 | 406,100,000 | 45,600,000  | 89.7%  |
| 公共下水道事業債      | 177,200,000 | 161,200,000 | 43,000,000  | 91.0%  |
| 流域下水道事業債      | 33,200,000  | 2,600,000   | 2,600,000   | 7.8%   |
| 資本費平準化債       | 169,700,000 | 169,700,000 | 0           | 100.0% |
| 下水道事業債(特別措置分) | 72,600,000  | 72,600,000  | 0           | 100.0% |
| 他会計補助金        | 131,923,000 | 126,425,000 | 6,425,000   | 95.8%  |
| 他会計補助金        | 131,923,000 | 126,425,000 | 6,425,000   | 95.8%  |
| 国庫補助金         | 145,210,000 | 129,473,000 | 129,473,000 | 89.2%  |
| 国庫補助金         | 145,210,000 | 129,473,000 | 129,473,000 | 89.2%  |
| 負担金           | 3,321,000   | 3,754,590   | 399,650     | 113.1% |
| 受益者負担金        | 3,321,000   | 3,754,590   | 399,650     | 113.1% |
| 農業集落排水事業資本的収入 | 24,122,000  | 18,867,000  | 767,000     | 78.2%  |
| 企業債           | 9,100,000   | 9,100,000   | 0           | 100.0% |
| 資本費平準化債       | 9,100,000   | 9,100,000   | 0           | 100.0% |
| 他会計補助金        | 15,022,000  | 9,767,000   | 767,000     | 65.0%  |
| 他会計補助金        | 15,022,000  | 9,767,000   | 767,000     | 65.0%  |

支出

(単位：円)

| 予算科目          | 予算現額          | 執行額           |             | 執行率    |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|               |               |               | 下半期分        |        |
| 公共下水道事業資本的支出  | 1,518,694,000 | 1,431,439,626 | 643,415,647 | 94.3%  |
| 建設改良費         | 408,448,000   | 321,194,280   | 79,727,616  | 78.6%  |
| 管渠建設改良費 ※1    | 114,470,000   | 64,167,140    | 54,939,476  | 56.1%  |
| ポンプ場建設改良費 ※2  | 258,675,000   | 254,237,140   | 21,998,140  | 98.3%  |
| 流域下水道建設費 ※3   | 35,303,000    | 2,790,000     | 2,790,000   | 7.9%   |
| 企業債償還金        | 1,110,246,000 | 1,110,245,346 | 563,688,031 | 100.0% |
| 企業債償還金        | 1,110,246,000 | 1,110,245,346 | 563,688,031 | 100.0% |
| 農業集落排水事業資本的支出 | 44,668,000    | 44,667,708    | 22,629,239  | 100.0% |
| 企業債償還金        | 44,668,000    | 44,667,708    | 22,629,239  | 100.0% |
| 企業債償還金        | 44,668,000    | 44,667,708    | 22,629,239  | 100.0% |

(※)建設改良費の各目のうち、地方公営企業法第26条第1項の規定による繰越額の明細

※1 下水道事業ストックマネジメント計画策定業務委託費 35,893,000

※2 地蔵後中継ポンプ場発電機室改修実施設計業務委託費 2,530,000

※3 霞ヶ浦常南流域下水道整備事業負担金 32,513,000



【繰越明許費】

収入

(単位：円)

| 予算科目             | 予算現額       | 執行額        |            | 執行率    |
|------------------|------------|------------|------------|--------|
|                  |            |            | 下半期分       |        |
| 公共下水道事業資本的収入(繰越) | 31,000,000 | 31,000,000 | 31,000,000 | 100.0% |
| 企業債              | 31,000,000 | 31,000,000 | 31,000,000 | 100.0% |
| 流域下水道事業債         | 31,000,000 | 31,000,000 | 31,000,000 | 100.0% |

支出

(単位：円)

| 予算科目             | 予算現額       | 執行額        |            | 執行率    |
|------------------|------------|------------|------------|--------|
|                  |            |            | 下半期分       |        |
| 公共下水道事業資本的支出(繰越) | 32,274,000 | 32,274,000 | 32,274,000 | 100.0% |
| 建設改良費            | 32,274,000 | 32,274,000 | 32,274,000 | 100.0% |
| 流域下水道建設費         | 32,274,000 | 32,274,000 | 32,274,000 | 100.0% |

※令和2年4月1日に地方公営企業法の財務規定等を適用したため、地方公営企業法施行令第4条第5項の規定に基づき、繰越明許費を計上しています。

【継続費】

収入

(単位：円)

| 予算科目             | 予算現額        | 執行額         |             | 執行率    |
|------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|                  |             |             | 下半期分        |        |
| 公共下水道事業資本的収入(繰越) | 307,200,000 | 307,200,000 | 162,800,000 | 100.0% |
| 企業債              | 155,200,000 | 155,200,000 | 10,800,000  | 100.0% |
| 公共下水道事業債         | 155,200,000 | 155,200,000 | 10,800,000  | 100.0% |
| 国庫補助金            | 152,000,000 | 152,000,000 | 152,000,000 | 100.0% |
| 国庫補助金            | 152,000,000 | 152,000,000 | 152,000,000 | 100.0% |

支出

(単位：円)

| 予算科目             | 予算現額        | 執行額         |            | 執行率    |
|------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                  |             |             | 下半期分       |        |
| 公共下水道事業資本的支出(繰越) | 308,493,000 | 308,493,000 | 24,000,000 | 100.0% |
| 建設改良費            | 308,493,000 | 308,493,000 | 24,000,000 | 100.0% |
| ポンプ場建設改良費        | 308,493,000 | 308,493,000 | 24,000,000 | 100.0% |

※地方公営企業法適用前の公共下水道事業特別会計において設定した継続費事業を、地方自治法第212条の規定に基づき計上しています。

## (4) 企業債の状況

(単位：円)

|                   | 上半期残高          | 下半期借入額     | 下半期償還額      | 期末残高           |
|-------------------|----------------|------------|-------------|----------------|
| 公共下水道事業           | 10,897,389,006 | 87,400,000 | 563,688,031 | 10,421,100,975 |
| 公共下水道事業債          | 5,238,295,624  | 53,800,000 | 328,575,022 | 4,963,520,602  |
| 流域下水道事業債          | 895,444,135    | 33,600,000 | 38,798,709  | 890,245,426    |
| 資本費平準化債           | 3,502,776,741  | 0          | 145,728,040 | 3,357,048,701  |
| 下水道事業債<br>(特別措置分) | 1,177,692,000  | 0          | 47,883,000  | 1,129,809,000  |
| 公営企業会計適用債         | 60,427,000     | 0          | 2,093,000   | 58,334,000     |
| 公共下水道災害復旧債        | 20,469,695     | 0          | 549,007     | 19,920,688     |
| 流域下水道災害復旧債        | 2,283,811      | 0          | 61,253      | 2,222,558      |
| 農業集落排水事業          | 378,127,021    | 0          | 22,629,239  | 355,497,782    |
| 農業集落排水事業債         | 276,387,070    | 0          | 15,101,470  | 261,285,600    |
| 資本費平準化債           | 101,739,951    | 0          | 7,527,769   | 94,212,182     |
| 合 計               | 11,275,516,027 | 87,400,000 | 586,317,270 | 10,776,598,757 |

## (5) 一時借入金の状況

(単位：円)

| 上半期残高       | 下半期借入額 | 下半期償還額      | 期末残高 | 借入先  |
|-------------|--------|-------------|------|------|
| 120,000,000 | 0      | 120,000,000 | 0    | 一般会計 |

## 2 経理の状況

### (1) 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書

(令和2年10月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

|                   |             |               |             |
|-------------------|-------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益            |             |               |             |
| (1) 下水道使用料        | 583,826,418 |               |             |
| (2) 農業集落排水使用料     | 1,821,914   |               |             |
| (3) 雨水処理負担金       | 20,331,000  |               |             |
| (4) その他営業収益       | 5,200       | 605,984,532   |             |
| 2 営業費用            |             |               |             |
| (1) 管渠費           | 23,841,868  |               |             |
| (2) ポンプ場費         | 8,683,916   |               |             |
| (3) 処理場費          | 3,661,206   |               |             |
| (4) 普及促進費         | 11,235,641  |               |             |
| (5) 業務費           | 45,413,806  |               |             |
| (6) 総係費           | 48,520,640  |               |             |
| (7) 流域下水道管理費      | 221,991,819 |               |             |
| (8) 減価償却費         | 767,951,842 |               |             |
| (9) 資産減耗費         | 33,654,342  | 1,164,955,080 |             |
| 営業損失              |             |               | 558,970,548 |
| 3 営業外収益           |             |               |             |
| (1) 受取利息及び配当金     | 0           |               |             |
| (2) 国庫補助金         | 4,922,000   |               |             |
| (3) 県補助金          | 3,303,000   |               |             |
| (4) 他会計補助金        | 107,477,000 |               |             |
| (5) 長期前受金戻入       | 624,681,402 |               |             |
| (6) 雑収益           | 426,548     | 740,809,950   |             |
| 4 営業外費用           |             |               |             |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 75,958,142  |               |             |
| (2) 雑支出           | 7,243,505   | 83,201,647    | 657,608,303 |
| 経常利益              |             |               | 98,637,755  |
| 5 特別損失            |             |               |             |
| (1) 過年度損益修正損      | 0           |               |             |
| (2) その他特別損失       | 6,681,082   | 6,681,082     | △6,681,082  |
| 当期純利益             |             |               | 91,956,673  |
| 上半期繰越利益剰余金        |             |               | 257,034,298 |
| 当期未処分利益剰余金        |             |               | 348,990,971 |

## 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書（公共下水道事業）

（令和2年10月1日から令和3年3月31日まで）

（単位 円）

|                   |             |               |             |
|-------------------|-------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益            |             |               |             |
| (1) 下水道使用料        | 583,826,418 |               |             |
| (2) 雨水処理負担金       | 20,331,000  |               |             |
| (3) その他営業収益       | 4,400       | 604,161,818   |             |
| 2 営業費用            |             |               |             |
| (1) 管渠費           | 22,681,453  |               |             |
| (2) ポンプ場費         | 8,683,916   |               |             |
| (3) 普及促進費         | 10,495,641  |               |             |
| (4) 業務費           | 45,384,998  |               |             |
| (5) 総係費           | 43,025,752  |               |             |
| (6) 流域下水道管理費      | 221,991,819 |               |             |
| (7) 減価償却費         | 749,307,679 |               |             |
| (8) 資産減耗費         | 33,654,342  | 1,135,225,600 |             |
| 営業損失              |             |               | 531,063,782 |
| 3 営業外収益           |             |               |             |
| (1) 受取利息及び配当金     | 0           |               |             |
| (2) 国庫補助金         | 4,922,000   |               |             |
| (3) 県補助金          | 3,283,000   |               |             |
| (4) 他会計補助金        | 88,384,000  |               |             |
| (5) 長期前受金戻入       | 606,816,637 |               |             |
| (6) 雑収益           | 421,757     | 703,827,394   |             |
| 4 営業外費用           |             |               |             |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 73,253,958  |               |             |
| (2) 雑支出           | 6,734,903   | 79,988,861    | 623,838,533 |
| 経常利益              |             |               | 92,774,751  |
| 6 特別損失            |             |               |             |
| (1) 過年度損益修正損      | 0           |               |             |
| (2) その他特別損失       | 6,614,326   | 6,614,326     | △6,614,326  |
| 当期純利益             |             |               | 86,160,425  |
| 上半期繰越利益剰余金        |             |               | 247,604,435 |
| 当期未処分利益剰余金        |             |               | 333,764,860 |

令和2年度龍ヶ崎市下水道事業損益計算書（農業集落排水事業）

（令和2年10月1日から令和3年3月31日まで）

（単位 円）

|                   |            |            |            |
|-------------------|------------|------------|------------|
| 1 営業収益            |            |            |            |
| （1） 農業集落排水使用料     | 1,821,914  |            |            |
| （2） その他営業収益       | 800        | 1,822,714  |            |
| 2 営業費用            |            |            |            |
| （1） 管渠費           | 1,160,415  |            |            |
| （2） 処理場費          | 3,661,206  |            |            |
| （3） 普及促進費         | 740,000    |            |            |
| （4） 業務費           | 28,808     |            |            |
| （5） 総係費           | 5,494,888  |            |            |
| （6） 減価償却費         | 18,644,163 | 29,729,480 |            |
| 営業損失              |            |            | 27,906,766 |
| 3 営業外収益           |            |            |            |
| （1） 県補助金          | 20,000     |            |            |
| （2） 他会計補助金        | 19,093,000 |            |            |
| （3） 長期前受金戻入       | 17,864,765 |            |            |
| （4） 雑収益           | 4,791      | 36,982,556 |            |
| 4 営業外費用           |            |            |            |
| （1） 支払利息及び企業債取扱諸費 | 2,704,184  |            |            |
| （2） 雑支出           | 508,602    | 3,212,786  | 33,769,770 |
| 経常利益              |            |            | 5,863,004  |
| 5 特別損失            |            |            |            |
| （1） 過年度損益修正損      | 0          |            |            |
| （2） その他特別損失       | 66,756     | 66,756     | △66,756    |
| 当期純利益             |            |            | 5,796,248  |
| 上半期繰越利益剰余金        |            |            | 9,429,863  |
| 当期未処分利益剰余金        |            |            | 15,226,111 |

## (2) 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

## 資 産 の 部

## 1 固定資産

## (1) 有形固定資産

|             |                       |                  |                |
|-------------|-----------------------|------------------|----------------|
| イ 土地        |                       | 43,898,340       |                |
| ロ 建物        | 263,853,480           |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△12,927,138</u>    | 250,926,342      |                |
| ハ 構築物       | 33,228,376,361        |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△1,356,336,761</u> | 31,872,039,600   |                |
| ニ 機械及び装置    | 1,420,574,312         |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△101,318,701</u>   | 1,319,255,611    |                |
| ホ 工具、器具及び備品 | 16,000                |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>              | 16,000           |                |
| ヘ 建設仮勘定     |                       | <u>4,700,000</u> |                |
| 有形固定資産合計    |                       |                  | 33,490,835,893 |

## (2) 無形固定資産

|          |  |                      |                      |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>1,000,753,986</u> |                      |
| 無形固定資産合計 |  |                      | <u>1,000,753,986</u> |
| 固定資産合計   |  |                      | 34,491,589,879       |

## 2 流動資産

|          |                   |                    |                              |
|----------|-------------------|--------------------|------------------------------|
| (1) 現金預金 |                   | 116,074,186        |                              |
| (2) 未収金  | 181,967,494       |                    |                              |
| 貸倒引当金    | <u>△7,135,000</u> | <u>174,832,494</u> |                              |
| 流動資産合計   |                   |                    | <u>290,906,680</u>           |
| 資産合計     |                   |                    | <u><u>34,782,496,559</u></u> |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

9,518,093,832

企業債合計

9,518,093,832

固定負債合計

9,518,093,832

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,258,504,925

企業債合計

1,258,504,925

(2) 未払金

240,036,262

(3) 引当金

イ 賞与引当金

4,484,000

ロ 法定福利費引当金

1,095,000

引当金合計

5,579,000

流動負債合計

1,504,120,187

5 繰延収益

(1) 長期前受金

23,169,670,709

(2) 長期前受金収益化累計額

△1,083,774,743

繰延収益合計

22,085,895,966

負債合計

33,108,109,985

資本の部

6 資本金

1,281,497,263

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

21,285,000

ロ 他会計補助金

14,130,942

ハ 国庫補助金

8,482,398

資本剰余金合計

43,898,340

(2) 利益剰余金

イ 当期未処分利益剰余金

348,990,971

利益剰余金合計

348,990,971

剰余金合計

392,889,311

資本合計

1,674,386,574

負債資本合計

34,782,496,559

令和2年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表（公共下水道事業）

（令和3年3月31日）

（単位 円）

資 産 の 部

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地 35,093,450

ロ 建物 202,228,991

減価償却累計額 △11,041,429 191,187,562

ハ 構築物 32,667,160,683

減価償却累計額 △1,339,036,741 31,328,123,942

ニ 機械及び装置 1,394,910,428

減価償却累計額 △83,216,104 1,311,694,324

ホ 工具、器具及び備品 16,000

減価償却累計額 0 16,000

ヘ 建設仮勘定 4,700,000

有形固定資産合計 32,870,815,278

（2）無形固定資産

イ 施設利用権 1,000,753,986

無形固定資産合計 1,000,753,986

固定資産合計 33,871,569,264

2 流動資産

（1）現金預金 109,816,074

（2）未収金 180,206,980

貸倒引当金 △7,056,000 173,150,980

流動資産合計 282,967,054

資産合計 34,154,536,318



負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

9,208,266,771

企業債合計

9,208,266,771

固定負債合計

9,208,266,771

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,212,834,204

企業債合計

1,212,834,204

(2) 未払金

236,586,982

(3) 引当金

イ 賞与引当金

3,808,000

ロ 法定福利費引当金

951,000

引当金合計

4,759,000

流動負債合計

1,454,180,186

5 繰延収益

(1) 長期前受金

22,886,892,994

(2) 長期前受金収益化累計額

△1,057,812,214

繰延収益合計

21,829,080,780

負債合計

32,491,527,737

資本の部

6 資本金

1,294,150,271

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

21,285,000

ロ 他会計補助金

9,710,350

ハ 国庫補助金

4,098,100

資本剰余金合計

35,093,450

(2) 利益剰余金

イ 当期未処分利益剰余金

333,764,860

利益剰余金合計

333,764,860

剰余金合計

368,858,310

資本合計

1,663,008,581

負債資本合計

34,154,536,318

令和2年度龍ヶ崎市下水道事業貸借対照表（農業集落排水事業）

（令和3年3月31日）

（単位 円）

資 産 の 部

1 固定資産

（1）有形固定資産

|          |                    |                    |                    |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| イ 土地     |                    | 8,804,890          |                    |
| ロ 建物     | 61,624,489         |                    |                    |
| 減価償却累計額  | <u>△1,885,709</u>  | 59,738,780         |                    |
| ハ 構築物    | 561,215,678        |                    |                    |
| 減価償却累計額  | <u>△17,300,020</u> | 543,915,658        |                    |
| ニ 機械及び装置 | 25,663,884         |                    |                    |
| 減価償却累計額  | <u>△18,102,597</u> | <u>7,561,287</u>   |                    |
| 有形固定資産合計 |                    | <u>620,020,615</u> |                    |
| 固定資産合計   |                    |                    | <u>620,020,615</u> |

2 流動資産

|         |  |                |                           |
|---------|--|----------------|---------------------------|
| （1）現金預金 |  | 6,258,112      |                           |
| （2）未収金  |  | 1,760,514      |                           |
| 貸倒引当金   |  | <u>△79,000</u> | <u>1,681,514</u>          |
| 流動資産合計  |  |                | <u>7,939,626</u>          |
| 資産合計    |  |                | <u><u>627,960,241</u></u> |

## 負債の部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

309,827,061

企業債合計

309,827,061

固定負債合計

309,827,061

### 4 流動負債

#### (1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

45,670,721

企業債合計

45,670,721

#### (2) 未払金

3,449,280

#### (3) 引当金

イ 賞与引当金

676,000

ロ 法定福利費引当金

144,000

引当金合計

820,000

流動負債合計

49,940,001

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

282,777,715

#### (2) 長期前受金収益化累計額

△25,962,529

繰延収益合計

256,815,186

負債合計

616,582,248

## 資本の部

### 6 資本金

△12,653,008

### 7 剰余金

#### (1) 資本剰余金

イ 他会計補助金

4,420,592

ロ 国庫補助金

4,384,298

資本剰余金合計

8,804,890

#### (2) 利益剰余金

イ 当期末処分利益剰余金

15,226,111

利益剰余金合計

15,226,111

剰余金合計

24,031,001

資本合計

11,377,993

負債資本合計

627,960,241

(3) 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年10月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

|   |                             |              |
|---|-----------------------------|--------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 当期純利益                       | 91,956,673   |
|   | 減価償却費                       | 767,951,842  |
|   | 固定資産除却費                     | 33,654,342   |
|   | 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 7,135,000    |
|   | 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 4,484,000    |
|   | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)         | 1,095,000    |
|   | 長期前受金戻入額                    | △624,681,402 |
|   | 受取利息及び受取配当金                 | 0            |
|   | 支払利息                        | 75,958,142   |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)              | 28,346,154   |
|   | 前払金の増減額 (△は増加)              | 10,900,000   |
|   | 未払金の増減額 (△は減少)              | △276,960,283 |
|   | その他流動資産の増減額 (△は増加)          | 56,837,799   |
|   | その他流動負債の増減額 (△は減少)          | △57,867,214  |
|   | 小計                          | 118,810,053  |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 0            |
|   | 利息の支払額                      | △75,958,142  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 42,851,911   |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 有形固定資産の取得による支出              | △92,779,527  |
|   | 無形固定資産の取得による支出              | △31,876,364  |
|   | 国庫補助金等による収入                 | 260,144,647  |
|   | 負担金等による収入                   | 399,650      |
|   | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 7,172,910    |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 143,061,316  |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 一時借入れによる収入                  | △120,000,000 |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 87,400,000   |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △586,317,270 |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △618,917,270 |
|   | 資金増加額 (又は減少額)               | △433,004,043 |
|   | 資金期首残高                      | 549,078,229  |
|   | 資金期末残高                      | 116,074,186  |

# 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書（公共下水道事業）

（令和2年10月1日から令和3年3月31日まで）

（単位 円）

|   |                             |              |
|---|-----------------------------|--------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 当期純利益                       | 86,160,425   |
|   | 減価償却費                       | 749,307,679  |
|   | 固定資産除却費                     | 33,654,342   |
|   | 貸倒引当金の増減額（△は減少）             | 7,056,000    |
|   | 賞与引当金の増減額（△は減少）             | 3,808,000    |
|   | 法定福利費引当金の増減額（△は減少）          | 951,000      |
|   | 長期前受金戻入額                    | △606,816,637 |
|   | 受取利息及び受取配当金                 | 0            |
|   | 支払利息                        | 73,253,958   |
|   | 未収金の増減額（△は増加）               | 28,413,710   |
|   | 前払金の増減額（△は増加）               | 10,900,000   |
|   | 未払金の増減額（△は減少）               | △280,406,921 |
|   | その他流動資産の増減額（△は増加）           | 56,662,842   |
|   | その他流動負債の増減額（△は減少）           | △57,685,824  |
|   | 小計                          | 105,258,574  |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 0            |
|   | 利息の支払額                      | △73,253,958  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 32,004,616   |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 有形固定資産の取得による支出              | △92,779,527  |
|   | 無形固定資産の取得による支出              | △31,876,364  |
|   | 国庫補助金等による収入                 | 260,144,647  |
|   | 負担金等による収入                   | 399,650      |
|   | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 6,405,910    |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 142,294,316  |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |              |
|   | 一時借入れによる収入                  | △120,000,000 |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 87,400,000   |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △563,688,031 |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △596,288,031 |
|   | 資金増加額（又は減少額）                | △421,989,099 |
|   | 資金期首残高                      | 531,805,173  |
|   | 資金期末残高                      | 109,816,074  |

## 令和2年度龍ヶ崎市下水道事業キャッシュ・フロー計算書（農業集落排水事業）

（令和2年10月1日から令和3年3月31日まで）

（単位 円）

|      |                             |  |             |
|------|-----------------------------|--|-------------|
| 1    | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |  |             |
|      | 当期純利益                       |  | 5,796,248   |
|      | 減価償却費                       |  | 18,644,163  |
|      | 貸倒引当金の増減額（△は減少）             |  | 79,000      |
|      | 賞与引当金の増減額（△は減少）             |  | 676,000     |
|      | 法定福利費引当金の増減額（△は減少）          |  | 144,000     |
|      | 長期前受金戻入額                    |  | △17,864,765 |
|      | 支払利息                        |  | 2,704,184   |
|      | 未収金の増減額（△は増加）               |  | △67,556     |
|      | 未払金の増減額（△は減少）               |  | 3,446,638   |
|      | その他流動資産の増減額（△は増加）           |  | 174,957     |
|      | その他流動負債の増減額（△は減少）           |  | △181,390    |
|      | 小計                          |  | 13,551,479  |
|      | 利息の支払額                      |  | △2,704,184  |
|      | 業務活動によるキャッシュ・フロー            |  | 10,847,295  |
| <br> |                             |  |             |
| 2    | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |  |             |
|      | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     |  | 767,000     |
|      | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |  | 767,000     |
| <br> |                             |  |             |
| 3    | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |  |             |
|      | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    |  | 0           |
|      | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 |  | △22,629,239 |
|      | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |  | △22,629,239 |
| <br> |                             |  |             |
|      | 資金増加額（又は減少額）                |  | △11,014,944 |
|      | 資金期首残高                      |  | 17,273,056  |
|      | 資金期末残高                      |  | 6,258,112   |

### 3 令和3年度予算の概要

#### (1) 業務の予定量

##### 【公共下水道事業】

| 項目         | 令和3年度                    | 令和2年度                    | 比較                     |        |
|------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------|
|            |                          |                          | 増減数                    | 増減率    |
| 1 水洗化戸数    | 25,662 戸                 | 25,600 戸                 | 62 戸                   | 0.24%  |
| 2 年間有収水量   | 7,423,716 m <sup>3</sup> | 7,517,000 m <sup>3</sup> | △93,284 m <sup>3</sup> | △1.24% |
| 3 一日平均有収水量 | 20,339 m <sup>3</sup>    | 20,594 m <sup>3</sup>    | △255 m <sup>3</sup>    | △1.24% |

##### 【農業集落排水事業】

| 項目         | 令和3年度                 | 令和2年度                 | 比較                 |       |
|------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-------|
|            |                       |                       | 増減数                | 増減率   |
| 1 水洗化戸数    | 107 戸                 | 106 戸                 | 1 戸                | 0.94% |
| 2 年間有収水量   | 25,569 m <sup>3</sup> | 25,400 m <sup>3</sup> | 169 m <sup>3</sup> | 0.67% |
| 3 一日平均有収水量 | 70 m <sup>3</sup>     | 69 m <sup>3</sup>     | 1 m <sup>3</sup>   | 1.45% |

#### (2) 主な建設改良事業

##### 【公共下水道事業】

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| ア 地蔵後中継ポンプ場自家発電設備増設工事 | 70,000 千円 |
| イ 馴馬第1-4号枝線工事         | 32,000 千円 |
| ウ 西坪第31号枝線工事          | 16,000 千円 |

##### 【農業集落排水事業】

|                      |          |
|----------------------|----------|
| ア 農業集落排水施設非常通報装置更新工事 | 6,050 千円 |
|----------------------|----------|

#### (3) 収益の収入及び支出

<各年度当初予算比較>

(単位：千円)

| 科目   | 令和3年度      | 令和2年度     | 比較        |          |         |
|------|------------|-----------|-----------|----------|---------|
|      |            |           | 増減額       | 増減率      |         |
| 収入   | 公共下水道事業収益  | 2,486,602 | 2,565,348 | △78,746  | △3.07%  |
|      | 営業収益       | 1,357,823 | 1,314,160 | 43,663   | 3.32%   |
|      | 営業外収益      | 1,128,774 | 1,251,183 | △122,409 | △9.78%  |
|      | 特別利益       | 5         | 5         | 0        | 0.00%   |
|      | 農業集落排水事業収益 | 50,962    | 64,028    | △13,066  | △20.41% |
|      | 営業収益       | 4,119     | 3,975     | 144      | 3.62%   |
|      | 営業外収益      | 46,843    | 60,053    | △13,210  | △22.00% |
| 支出   | 公共下水道事業費用  | 2,326,640 | 2,236,533 | 90,107   | 4.03%   |
|      | 営業費用       | 2,138,839 | 1,990,947 | 147,892  | 7.43%   |
|      | 営業外費用      | 186,673   | 209,190   | △22,517  | △10.76% |
|      | 特別損失       | 155       | 35,051    | △34,896  | △99.56% |
|      | 予備費        | 973       | 1,345     | △372     | △27.66% |
|      | 農業集落排水事業費用 | 46,001    | 64,733    | △18,732  | △28.94% |
|      | 営業費用       | 40,620    | 57,713    | △17,093  | △29.62% |
|      | 営業外費用      | 4,952     | 5,646     | △694     | △12.29% |
| 特別損失 | 0          | 899       | △899      | △100.00% |         |
| 予備費  | 429        | 475       | △46       | △9.68%   |         |

(4) 資本的収入及び支出  
 <各年度当初予算比較>

(単位：千円)

| 科目 | 令和3年度         | 令和2年度     | 比較        |          |         |
|----|---------------|-----------|-----------|----------|---------|
|    |               |           | 増減額       | 増減率      |         |
| 収入 | 公共下水道事業資本的収入  | 662,084   | 722,770   | △60,686  | △8.40%  |
|    | 企業債           | 470,700   | 466,900   | 3,800    | 0.81%   |
|    | 他会計補助金        | 169,499   | 124,839   | 44,660   | 35.77%  |
|    | 国庫補助金         | 17,200    | 127,710   | △110,510 | △86.53% |
|    | 負担金           | 4,685     | 3,321     | 1,364    | 41.07%  |
|    | 農業集落排水事業資本的収入 | 34,892    | 23,667    | 11,225   | 47.43%  |
|    | 企業債           | 18,900    | 13,900    | 5,000    | 35.97%  |
|    | 他会計補助金        | 15,992    | 9,767     | 6,225    | 63.74%  |
| 支出 | 公共下水道事業資本的支出  | 1,406,638 | 1,484,260 | △77,622  | △5.23%  |
|    | 建設改良費         | 189,427   | 373,537   | △184,110 | △49.29% |
|    | 企業債償還金        | 1,217,211 | 1,110,723 | 106,488  | 9.59%   |
|    | 農業集落排水事業費用    | 51,721    | 44,213    | 7,508    | 16.98%  |
|    | 建設改良費         | 6,050     | 0         | 6,050    | 皆増      |
|    | 企業債償還金        | 45,671    | 44,213    | 1,458    | 3.30%   |

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額（761,383千円）に充当する財源

(単位：千円)

| 補てん財源                  | 本年度予定額  |
|------------------------|---------|
| 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 13,827  |
| 過年度分損益勘定留保資金           | 4,511   |
| 当年度分損益勘定留保資金           | 590,028 |
| 繰越利益剰余金処分額             | 36,869  |
| 当年度利益剰余金処分額            | 116,148 |
| 計                      | 761,383 |

#### 4 事業の経営方針

中長期的な経営の基本計画である公共下水道事業及び農業集落排水事業経営戦略に掲げる経営の基本方針に基づき、経営基盤の強化を図り、安定的・継続的な事業運営を推進していきます。

各事業における経営の基本方針は次のとおりとなります。

##### 【公共下水道事業】

- 1 公共下水道の整備促進
- 2 水洗化の促進
- 3 下水道施設の老朽化対策
- 4 下水道財政の健全化
- 5 広域化の指針

##### 【農業集落排水事業】

- 1 水洗化の促進
- 2 施設の老朽化対策
- 3 財政の健全化
- 4 広域化の指針