

目 次

- 1 まえがき
- 2 上水道事業の部
 - 令和4年度津島市上水道事業会計決算状況
 - 概 況
 - 総括事項
 - 経営指標に関する事項
 - 業 務
 - (1) 業務量（給水状況等）
 - (2) 事業収入に関する事項
 - (3) 事業費用に関する事項
 - 令和5年度上半期津島市上水道事業会計予算執行状況
 - (1) 収益的収入及び支出
 - (2) 資本的収入及び支出
 - 業 務 量
 - 配水量及び給水量等
- 3 下水道事業の部
 - 令和4年度津島市下水道事業会計決算状況
 - 概 況
 - 総括事項
 - 経営指標に関する事項
 - 業 務
 - (1) 業務量（処理区域面積等）
 - (2) 事業収入に関する事項
 - (3) 事業費用に関する事項
 - 令和5年度上半期津島市下水道事業会計予算執行状況
 - (1) 収益的収入及び支出
 - (2) 資本的収入及び支出
 - 業 務 量
 - 普及状況等
- 4 む す び

1 まえがき

今回の業務状況の公表は、令和4年度津島市上水道事業会計及び下水道事業会計決算の状況並びに令和5年度予算における上半期（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）6か月間の収益的収支及び資本的収支の状況と業務量を報告します。

2 上水道事業の部

○令和4年度津島市上水道事業会計決算状況

令和4年度 津島市上水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,113,562,341		
	(2) その他の営業収益	<u>5,938,568</u>	1,119,500,909	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	462,571,615		
	(2) 配水及び給水費	218,584,676		
	(3) 業務費	61,515,035		
	(4) 総係費	91,456,348		
	(5) 減価償却費	325,457,320		
	(6) 資産減耗費	<u>6,730,021</u>	<u>1,166,315,015</u>	
	営業損失			46,814,106
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	19,335		
	(2) 他会計補助金	12,114,000		
	(3) 長期前受金戻入	83,988,047		
	(4) 雑収益	<u>7,121,627</u>	103,243,009	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	14,989,054		
	(2) 雑支出	<u>1,760,830</u>	<u>16,749,884</u>	<u>86,493,125</u>
	経常利益			39,679,019
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0		
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			39,679,019
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他の未処分利益			
	剰余金変動額			<u>94,074,205</u>
	当年度未処分利益			
	剰余金			<u><u>133,753,224</u></u>

令和4年度 津島市上水道事業貸借対照表

(令和5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		236,160,163
ロ 建 物	364,999,188	
減価償却累計額	<u>△ 226,747,356</u>	138,251,832
ハ 構 築 物	12,919,100,553	
減価償却累計額	<u>△ 6,393,935,611</u>	6,525,164,942
ニ 機 械 及 び 装 置	1,731,299,222	
減価償却累計額	<u>△ 827,480,995</u>	903,818,227
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	3,990,580	
減価償却累計額	<u>△ 2,041,566</u>	1,949,014
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,058,904	
減価償却累計額	<u>△ 13,921,257</u>	4,137,647
ト 建 設 仮 勘 定		<u>237,885,000</u>

8,047,366,825

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>191,600</u>
-------------	--	----------------

無形固定資産合計

191,600

固定資産合計

8,047,558,425

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,640,258,907

(2) 未 収 金

72,929,568

貸倒引当金

△ 4,355,086

68,574,482

(3) 貯 蔵 品

1,265,095

流動資産合計

1,710,098,484

資 産 合 計

9,757,656,909

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要

する企業債

3,520,660,794

企業債合計

3,520,660,794

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

150,799,225

ロ 修繕引当金

90,003,840

引当金合計

240,803,065

固定負債合計

3,761,463,859

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要

する企業債

215,347,558

企業債合計

215,347,558

(2) 未払金

446,999,059

(3) 引当金

イ 賞与引当金

8,083,000

引当金合計

8,083,000

(4) その他流動負債

50,180,844

流動負債合計

720,610,461

5 繰延収益

(1) 長期前受金

4,271,686,326

(2) 長期前受金

収益化累計額

△ 2,387,114,947

繰延収益合計

1,884,571,379

負債合計

6,366,645,699

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 固 有 資 本 金		17,919,077
(2) 繰 入 資 本 金		397,158,833
(3) 組 入 資 本 金		<u>1,750,343,505</u>
資 本 金 合 計		2,165,421,415
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 工 事 負 担 金	3,775,457	
ロ 分 担 金	23,744,462	
ハ 補 助 金	<u>4,163,155</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		31,683,074
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	809,353,497	
ロ 利 益 積 立 金	135,800,000	
ハ 建 設 改 良 積 立 金	115,000,000	
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>133,753,224</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,193,906,721</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,225,589,795</u>
資 本 合 計		<u>3,391,011,210</u>
負 債 資 本 合 計		<u>9,757,656,909</u>

○ 概 況

総括事項

本市の上水道事業は、昭和31年10月に給水を開始して以来、市民生活や経済活動を支えるライフラインとして、水道施設の建設改良及び維持管理を適正に実施するとともに、経営の合理化を図りつつ、健全な経営に努めてきました。

令和4年度の業務の実績としては、給水戸数が27,321戸となり、前年度より175戸増加しました。また、年間給水量（有収水量）が前年度実績に対し146,530^m減少して6,498,800^mとなりました。有収率は前年度から1.1%減少し85.2%となりました。

水道施設の維持管理として、又吉配水場及び神守配水場の施設の修繕を計画的に行うとともに、水質管理として、水質の実態を把握するために水質監視点検・放水等業務を実施しました。

建設改良事業としては、配水場施設更新事業により又吉配水場の配水池流入管改良工事（その2）等を実施しました。水道施設耐震化（管路）事業については、重要給水施設配水管改良工事を実施しました。

収益的収支においては、事業収益1,222,743,918円、事業費用1,183,064,899円となり、39,679,019円の純利益を計上し、当年度未処分利益剰余金は、133,753,224円となりました。

資本的収支においては、消費税及び地方消費税を含んだ額で、収入総額514,765,600円、支出総額908,750,765円となり、差引393,985,165円の財源不足額について、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び減債積立金で補填しました。

今後の事業経営に当たっては、人口減等による給水収益の減少の中、長期にわたり多額な予算を必要とする重要給水施設への管路耐震化事業、施設更新・耐震化事業の実施を進めており、より一層効率的な水道事業運営及び財源確保を図り、安定した経営基盤の確保に努めるとともに、津島市水道事業経営戦略に基づき、進捗管理を行ってまいります。

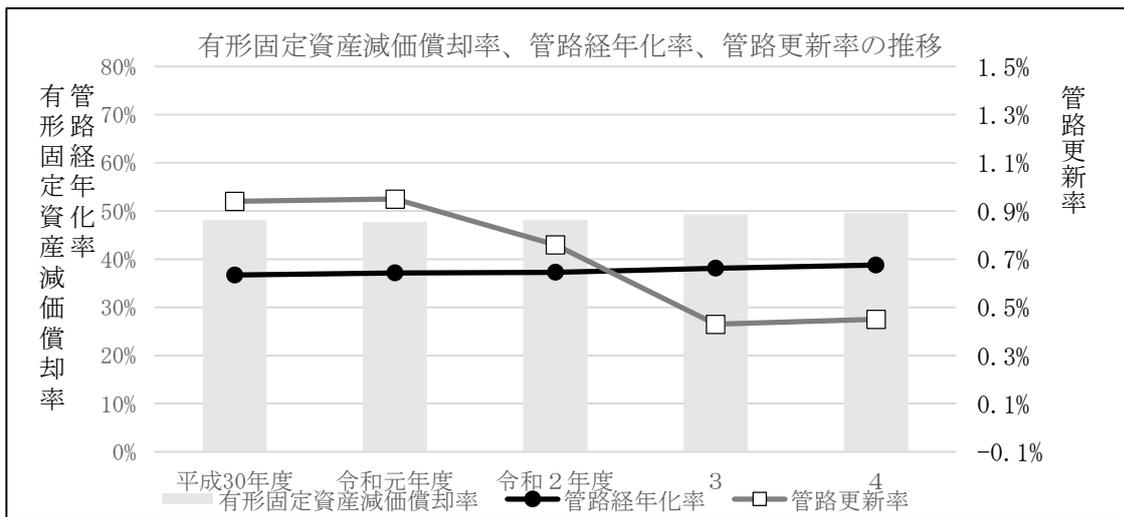
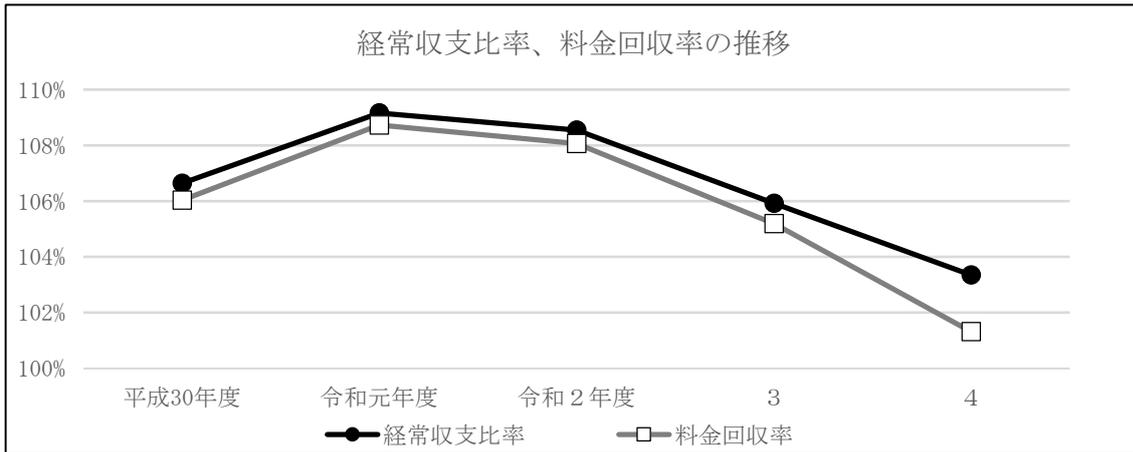
経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水人口減少等に伴う給水収益の減少及び管路更新等に伴う減価償却費や動力費・修繕費の増加等による費用の増加により前年度比2.5ポイント減の103.4%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比3.9ポイント減の101.3%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.3ポイント増の49.6%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.7ポイント増の38.8%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.1ポイント増の0.5%に留まっています。これは、大口径の基幹管路の更新に加えて配水場の更新事業を同時に実施しているためであり、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ引き続き計画的な管路更新等を行ってまいります。

経営指標の推移

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	106.6%	109.2%	108.6%	105.9%	103.4%
料金回収率	106.0%	108.7%	108.1%	105.2%	101.3%
有形固定資産減価償却率	48.1%	47.7%	48.2%	49.3%	49.6%
管路経年化率	36.7%	37.1%	37.3%	38.1%	38.8%
管路更新率	0.9%	1.0%	0.8%	0.4%	0.5%



【経常収支比率】

給水収益や一般会計繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{経常収益}) / (\text{経常費用}) \times 100$$

【料金回収率】

給水に係る費用が、どの程度給水収益で賄えているかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{給水収益}) / (\text{費用合計} - \text{長期前受金戻入}) \times 100$$

【有形固定資産減価償却率】

有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{有形固定資産減価償却累計額}) / (\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}) \times 100$$

【管路経年化率】

法定耐用年数を超えた管路延長の割合を表す指標

$$\text{算出式} = (\text{法定耐用年数を経過した管路延長}) / (\text{管路延長}) \times 100$$

【管路更新率】

当該年度に更新した管路延長の割合を表す指標

$$\text{算出式} = (\text{当該年度に更新した管路延長}) / (\text{管路延長}) \times 100$$

業 務

(1) 業務量

ア 給水状況

事 項	単 位	令和4年度末	令和3年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
給 水 人 口	人	60,335	60,759	△ 424	99.3	
給 水 戸 数	戸	27,321	27,146	175	100.6	

イ 給水戸数内訳

(単位 戸)

区 分 用途・口径別		令和4年度末	令和3年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
一 般 用	13 mm	23,408	23,364	44	100.2	
	20 mm	3,049	2,928	121	104.1	
	25 mm	409	398	11	102.8	
	40 mm	180	181	△ 1	99.4	
	50 mm	54	54	0	100.0	
	75 mm	35	35	0	100.0	
	100 mm	3	3	0	100.0	
湯 屋 用		1	1	0	100.0	
集 合 用		182	182	0	100.0	
合 計		27,321	27,146	175	100.6	

ウ 配水量及び給水量

区 分	単 位	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
年 間 配 水 量	m ³	7,625,353	7,696,541	△ 71,188	99.1	
1 日 最 大 配 水 量	m ³	23,704	22,936	768	103.3	
1 日 平 均 配 水 量	m ³	20,891	21,086	△ 195	99.1	
1 日 1 人 平 均 配 水 量	ℓ	346	347	△ 1	99.7	
年 間 給 水 量	m ³	6,498,800	6,645,330	△ 146,530	97.8	
1 日 平 均 給 水 量	m ³	17,805	18,206	△ 401	97.8	
1 日 1 人 平 均 給 水 量	ℓ	295	300	△ 5	98.3	
有 収 率	%	85.2	86.3	△ 1.1	98.7	

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業収益	1,119,500,909	1,135,547,152	△ 16,046,243	98.6
給 水 収 益	1,113,562,341	1,129,618,584	△ 16,056,243	98.6
その他の営業収益	5,938,568	5,928,568	10,000	100.2
営業外収益	103,243,009	90,339,566	12,903,443	114.3
受取利息及び配当金	19,335	19,767	△ 432	97.8
他会計補助金	12,114,000	10,000	12,104,000	121,140.0
長期前受金戻入	83,988,047	83,537,262	450,785	100.5
雑 収 益	7,121,627	6,772,537	349,090	105.2
特別利益	0	0	0	-
過年度損益修正益	0	0	0	-
合 計	1,222,743,918	1,225,886,718	△ 3,142,800	99.7

(3) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業費用	1,166,315,015	1,138,751,707	27,563,308	102.4
原水及び浄水費	462,571,615	454,828,616	7,742,999	101.7
配水及び給水費	218,584,676	194,323,365	24,261,311	112.5
業 務 費	61,515,035	63,182,475	△ 1,667,440	97.4
総 係 費	91,456,348	102,405,890	△ 10,949,542	89.3
減価償却費	325,457,320	320,890,307	4,567,013	101.4
資産減耗費	6,730,021	3,121,054	3,608,967	215.6
営業外費用	16,749,884	18,661,695	△ 1,911,811	89.8
支払利息及び企業債 取扱諸費	14,989,054	18,189,541	△ 3,200,487	82.4
雑 支 出	1,760,830	472,154	1,288,676	372.9
特別損失	0	0	0	-
過年度損益修正損	0	0	0	-
その他特別損失	0	0	0	-
合 計	1,183,064,899	1,157,413,402	25,651,497	102.2

○ 令和5年度上半期津島市上水道事業会計予算執行状況

(1) 収益の収入及び支出【令和5年9月30日現在】

(収益的収入)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業収益		1,225,491,000	601,967,591	623,523,409	49.1
	給水収益	1,219,502,000	598,811,334	620,690,666	49.1
	その他の営業収益	5,989,000	3,156,257	2,832,743	52.7
営業外収益		117,595,000	293,709	117,301,291	0.2
	受取利息及び配当金	26,000	10,009	15,991	38.5
	他会計補助金	480,000	0	480,000	0.0
	消費税還付金	24,392,000	0	24,392,000	0.0
	長期前受金戻入	83,822,000	0	83,822,000	0.0
	雑収益	8,875,000	283,700	8,591,300	3.2
特別利益		1,000	0	1,000	0.0
	過年度損益修正益	1,000	0	1,000	0.0
合	計	1,343,087,000	602,261,300	740,825,700	44.8

(収益的支出)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業費用		1,251,116,000	417,422,630	833,693,370	33.4
	原水及び浄水費	505,899,000	248,705,627	257,193,373	49.2
	配水及び給水費	220,380,000	100,278,191	120,101,809	45.5
	業務費	73,846,000	33,029,647	40,816,353	44.7
	総係費	100,269,000	35,359,965	64,909,035	35.3
	減価償却費	336,190,000	0	336,190,000	0.0
	資産減耗費	14,530,000	49,200	14,480,800	0.3
	その他営業費用	2,000	0	2,000	0.0
営業外費用		20,400,000	7,599,577	12,800,423	37.3
	支払利息及び企業債取扱諸費	20,397,000	7,599,577	12,797,423	37.3
	消費税	1,000	0	1,000	0.0
	雑支出	2,000	0	2,000	0.0
特別損失		101,000	0	101,000	0.0
	過年度損益修正損	100,000	0	100,000	0.0
	その他特別損失	1,000	0	1,000	0.0
予備費		5,000,000	0	5,000,000	0.0
	予備費	5,000,000	0	5,000,000	0.0
合	計	1,276,617,000	425,022,207	851,594,793	33.3

(2) 資本の収入及び支出【令和5年9月30日現在】

(資本の収入)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
企業債		503,800,000	0	503,800,000	0.0
	企業債	503,800,000	0	503,800,000	0.0
工事負担金		43,972,000	1,673,100	42,298,900	3.8
	工事負担金	43,972,000	1,673,100	42,298,900	3.8
分担金		37,081,000	16,038,000	21,043,000	43.3
	分担金	37,081,000	16,038,000	21,043,000	43.3
固定資産売却 代金		1,000	0	1,000	0.0
	固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0.0
国庫補助金		1,000	0	1,000	0.0
	国庫補助金	1,000	0	1,000	0.0
県補助金		40,000,000	0	40,000,000	0.0
	県補助金	40,000,000	0	40,000,000	0.0
他会計補助金		320,000	0	320,000	0.0
	他会計補助金	320,000	0	320,000	0.0
合	計	625,175,000	17,711,100	607,463,900	2.8

(資本の支出)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
建設改良費		831,158,000	29,861,906	801,296,094	3.6
	建設費	826,800,000	29,357,596	797,442,404	3.6
	固定資産購入費	4,358,000	504,310	3,853,690	11.6
企業債償還金		215,946,000	107,378,196	108,567,804	49.7
	企業債償還金	215,946,000	107,378,196	108,567,804	49.7
過年度返還金		6,364,000	0	6,364,000	0.0
	過年度返還金	6,364,000	0	6,364,000	0.0
合	計	1,053,468,000	137,240,102	916,227,898	13.0

○ 業 務 量

配水量及び給水量 【令和5年4月1日から令和5年9月30日まで】

区 分	総配水量	(m ³)	給水量 (m ³)	有収率 (%)	備 考
		県水受水分			
4月～5月	1,240,785	1,009,644	1,030,505	83.1	
6月～7月	1,251,588	1,027,817	1,043,326	83.4	
8月～9月	1,292,944	1,071,177	1,079,194	83.5	
合 計	3,785,317	3,108,638	3,153,025	83.3	

口径別給水戸数

(単位 戸)

区 分 口径 用途別		令和5年9月30日現在	令和5年4月1日現在	比 較		備 考
				増減	対比 (%)	
一 般 用	13mm	23,436	23,408	28	100.1	
	20mm	3,104	3,049	55	101.8	
	25mm	409	409	0	100.0	
	40mm	179	180	△1	99.4	
	50mm	54	54	0	100.0	
	75mm	35	35	0	100.0	
	100mm	3	3	0	100.0	
湯屋用		1	1	0	100.0	
集合用		182	182	0	100.0	
合 計		27,403	27,321	82	100.3	

3 下水道事業の部

- 令和4年度津島市下水道事業会計決算状況

令和4年度 津島市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	269,497,195		
	(2) その他の営業収益	121,000		
	(3) 雨水処理負担金	<u>86,793,000</u>	356,411,195	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	9,464,230		
	(2) ポンプ場及び処理場費	123,732,828		
	(3) 流域下水道費	96,974,328		
	(4) 総係費	41,824,545		
	(5) 減価償却費	373,543,033		
	(6) 資産減耗費	<u>515,831</u>	<u>646,054,795</u>	
	営業損失			289,643,600
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	6,125		
	(2) 他会計補助金	224,744,000		
	(3) 長期前受金戻入	125,347,202		
	(4) 雑収益	<u>1,812,482</u>	351,909,809	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	33,668,129		
	(2) 雑支出	<u>9,421,615</u>	<u>43,089,744</u>	<u>308,820,065</u>
	経常利益			19,176,465
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0		
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			19,176,465
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>19,176,465</u></u>

令和4年度 津島市下水道事業貸借対照表

(令和5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		278,789,391	
ロ 建 物	564,294,002		
減価償却累計額	<u>△ 386,681,825</u>	177,612,177	
ハ 構 築 物	15,888,379,566		
減価償却累計額	<u>△ 4,434,881,817</u>	11,453,497,749	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,284,340,618		
減価償却累計額	<u>△ 2,006,813,926</u>	277,526,692	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	752,200		
減価償却累計額	<u>△ 714,590</u>	37,610	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,786,166		
減価償却累計額	<u>△ 28,296,858</u>	1,489,308	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			12,188,952,927

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		75,100	
ロ 施 設 利 用 権		<u>1,407,448,191</u>	
無形固定資産合計			1,407,523,291

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ そ の 他 投 資		<u>366,000</u>	
投資合計			<u>366,000</u>

固定資産合計 13,596,842,218

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		659,217,334	
(2) 未 収 金	14,528,300		
貸倒引当金	<u>△ 936,234</u>	13,592,066	
(3) 前 払 金		<u>5,400,000</u>	

流動資産合計 678,209,400

資 産 合 計 14,275,051,618

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ建設改良に要

する企業債

6,628,308,802

企業債合計

6,628,308,802

(2) 引当金

イ退職給付引当金

86,866,783

ロ修繕引当金

47,713,364

引当金合計

134,580,147

固定負債合計

6,762,888,949

4 流動負債

(1) 企業債

イ建設改良に要

する企業債

385,580,679

企業債合計

385,580,679

(2) 未払金

169,746,155

(3) 引当金

イ賞与引当金

5,139,000

引当金合計

5,139,000

(4) その他流動負債

42,361,302

流動負債合計

602,827,136

5 繰延収益

(1) 長期前受金

7,858,390,024

(2) 長期前受金

収益化累計額

△ 2,979,410,645

繰延収益合計

4,878,979,379

負債合計

12,244,695,464

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 固 有 資 本 金	196,735,090	
(2) 繰 入 資 本 金	694,926,000	
(3) 組 入 資 本 金	787,028,297	

資 本 金 合 計

1,678,689,387

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	39,892,500	
ロ 補 助 金	16,391,972	

資 本 剰 余 金 合 計

56,284,472

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金	158,920,794	
ロ 利 益 積 立 金	110,078,330	
ハ 建 設 改 良 積 立 金	7,206,706	

ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

19,176,465

利 益 剰 余 金 合 計

295,382,295

剰 余 金 合 計

351,666,767

資 本 合 計

2,030,356,154

負 債 資 本 合 計

14,275,051,618

○ 概 況

総括事項

本市の下水道事業は、昭和39年12月に供用を開始して以来、公共用水域の水質の保全、生活環境の改善等による都市基盤の整備に努めてきました。また平成29年4月1日より流域関連公共下水道事業会計を下水道事業会計に統合しました。

令和4年度の業務の実績としては、処理区域面積473.8haに対し処理人口が26,267人となりました。また排水戸数は8,669戸となりました。

下水管の維持管理として、下水管等の修繕を実施して有収率の改善に努めたほか、道路の修繕等に併せてマンホールの修繕を効率的に実施しました。また、下水終末処理場の修繕として、ポンプ棟雨水ポンプ3号整備修繕等を実施し、施設の安定稼働を確保しています。

建設事業としては、下水管等の普及を図るため、流域関連公共下水道事業として、下水管渠等新設工事を実施しました。令和4年度は、下水管829.0mの新設工事を施工し、進捗率は59%となりました。また、下水道接続率は57.3%となりました。

収益的収支においては、事業収益708,321,004円に対し、事業費用689,144,539円となり、19,176,465円の純利益を計上し、当年度末処分利益剰余金は、19,176,465円となりました。

資本的収支においては、消費税及び地方消費税を含んだ額で、収入総額401,114,000円(翌年度への繰越工事資金5,400,000円を除く。)、支出総額703,917,315円となり、差引302,803,315円の財源不足額については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填しました。

今後の事業経営に当たっては、良好な水環境づくりとして公共用水域の水質を維持していくため、下水道施設の適切な維持管理を進めるとともに、収益を上げるためにも整備済区域の下水道への接続促進のための活動や経費削減に取り組むなど、経営状況の的確な把握及び経営の健全化を図り、津島市下水道事業経営戦略に基づき、進捗管理を行ってまいります。

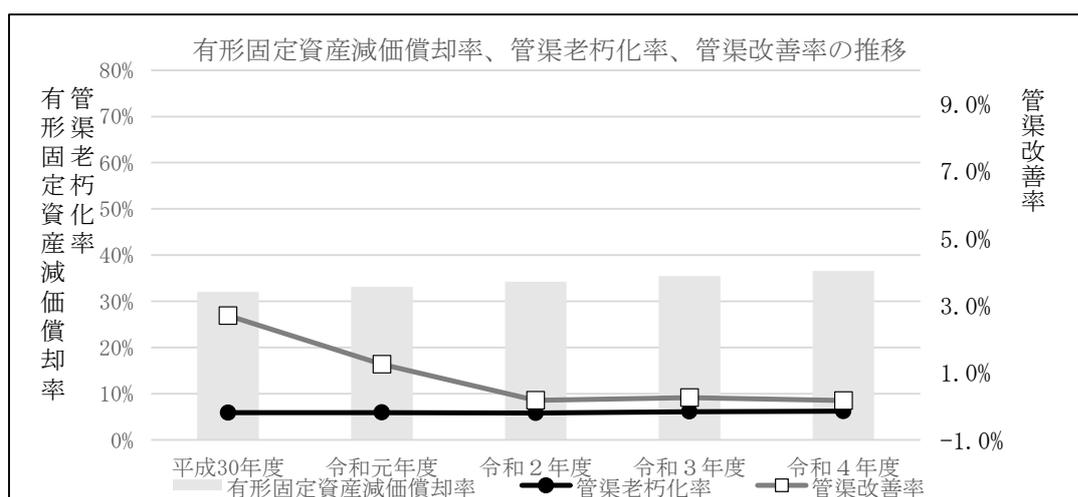
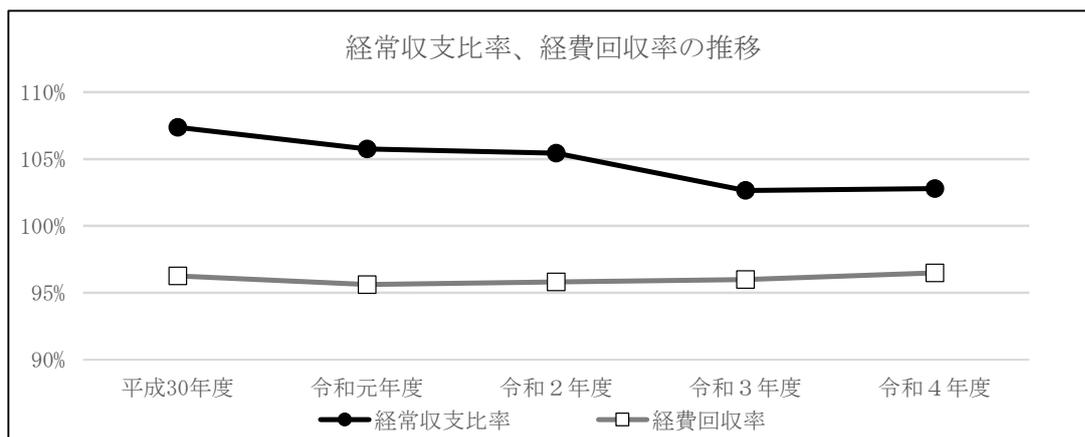
経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、流域関連公共下水道区域の拡大による汚水処理人口の増加に伴う下水道使用料の増加や電気料金高騰分について一般会計からの繰入を行ったため、経常収益は増加、高利率の企業債の完済に伴う企業債償還利息の減少等があったが、管渠新設等に伴う減価償却費や電気料金高騰による動力費の増加、流域関連公共下水道下水道区域の拡大による排水量の増加から負担金は増加し、経常費用も増加しました。経常収益の増加が経常費用の増加を上回ったことから、前年度比0.2ポイント増の102.8%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比0.5ポイント増の96.5%となり、汚水処理に必要な経費を下水道使用料で賄えている状況とされる100%を下回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.1ポイント増の36.5%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年度比0.1ポイント増の6.2%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に改善した管渠延長の割合を示す管渠改善率は前年度比0.1ポイント減の0.2%となりました。これは、単独公共下水道区域の管渠改築工事に加えて流域関連公共下水道区域の管渠新設工事を同時に実施しているためです。流域関連公共下水道区域の拡大に加え、現在の経営状況を維持しつつ引き続き計画的な管渠の改善等を行ってまいります。

経営指標の推移

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	107.4%	105.8%	105.5%	102.6%	102.8%
経費回収率	96.3%	95.6%	95.8%	96.0%	96.5%
有形固定資産減価償却率	32.0%	33.1%	34.2%	35.4%	36.5%
管渠老朽化率	5.9%	5.9%	5.8%	6.1%	6.2%
管渠改善率	2.7%	1.2%	0.2%	0.3%	0.2%



【経常収支比率】

使用料収入や一般会計繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{経常収益}) / (\text{経常費用}) \times 100$$

【経費回収率】

使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{下水道使用料}) / (\text{汚水処理費}) \times 100$$

【有形固定資産減価償却率】

有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標

$$\text{算出式} = (\text{有形固定資産減価償却累計額}) / (\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}) \times 100$$

【管渠老朽化率】

法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を表す指標

$$\text{算出式} = (\text{法定耐用年数を経過した管渠延長}) / (\text{管渠延長}) \times 100$$

【管渠改善率】

当該年度に更新した管渠延長の割合を表す指標

$$\text{算出式} = (\text{当該年度に更新した管渠延長}) / (\text{管渠延長}) \times 100$$

業 務

(1) 業務量

ア 処理区域面積

事 項	単 位	令和4年度末	令和3年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
計画処理区域面積	ha	683.5	683.5	0.0	100.0	
処理区域面積	ha	473.8	471.1	2.7	100.6	
整備率	%	69.3	68.9	0.4	100.6	

イ 普及状況

事 項	単 位	令和4年度末	令和3年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
処理人口	人	26,267	26,009	258	101.0	
排水戸数	戸	8,669	8,418	251	103.0	

ウ 排水戸数内訳

(単位 戸)

区 分 用途別		令和4年度末	令和3年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
水道汚水	一般用	6,504	6,265	239	103.8	
	集合用	2,144	2,132	12	100.6	
一般用井戸汚水		6	6	0	100.0	
事業用井戸汚水		7	7	0	100.0	
湯屋汚水		2	2	0	100.0	
工業汚水		6	6	0	100.0	
合 計		8,669	8,418	251	103.0	

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業収益	356,411,195	363,534,424	△ 7,123,229	98.0
下水道使用料	269,497,195	269,412,424	84,771	100.0
その他の営業収益	121,000	130,000	△ 9,000	93.1
雨水処理負担金	86,793,000	93,992,000	△ 7,199,000	92.3
営業外収益	351,909,809	337,051,625	14,858,184	104.4
受取利息及び配当金	6,125	6,124	1	100.0
他会計補助金	224,744,000	211,250,000	13,494,000	106.4
長期前受金戻入	125,347,202	123,926,664	1,420,538	101.1
雑 収 益	1,812,482	1,868,837	△ 56,355	97.0
特別利益	0	16,031,560	△ 16,031,560	0.0
過年度損益修正益	0	16,031,560	△ 16,031,560	0.0
合 計	708,321,004	716,617,609	△ 8,296,605	98.8

(3) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業費用	646,054,795	637,918,833	8,135,962	101.3
管 渠 費	9,464,230	9,089,294	374,936	104.1
ポンプ場及び処理場 費	123,732,828	119,061,585	4,671,243	103.9
流域下水道費	96,974,328	94,060,183	2,914,145	103.1
総 係 費	41,824,545	46,868,269	△ 5,043,724	89.2
減 価 償 却 費	373,543,033	368,566,854	4,976,179	101.4
資 産 減 耗 費	515,831	272,648	243,183	189.2
営業外費用	43,089,744	44,595,355	△ 1,505,611	96.6
支払利息及び企業債 取扱諸費	33,668,129	35,827,352	△ 2,159,223	94.0
雑 支 出	9,421,615	8,768,003	653,612	107.5
特別損失	0	4,812,000	△ 4,812,000	0.0
過年度損益修正損	0	0	0	-
その他特別損失	0	4,812,000	△ 4,812,000	0.0
合 計	689,144,539	687,326,188	1,818,351	100.3

○ 令和5年度上半期津島市下水道事業会計予算執行状況

(1) 収益的収入及び支出【令和5年9月30日現在】

(収益的収入)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業収益		419,247,000	250,710,976	168,536,024	59.8
	下水道使用料	308,529,000	146,757,976	161,771,024	47.6
	その他の営業収益	7,002,000	237,000	6,765,000	3.4
	雨水処理負担金	103,716,000	103,716,000	0	100.0
営業外収益		391,913,000	255,549,298	136,363,702	65.2
	受取利息及び配当金	5,000	2,631	2,369	52.6
	他会計補助金	255,467,000	255,467,000	0	100.0
	消費税還付金	6,702,000	0	6,702,000	0.0
	長期前受金戻入	126,948,000	0	126,948,000	0.0
	雑収益	1,791,000	79,667	1,711,333	4.4
	国庫補助金	1,000,000	0	1,000,000	0.0
特別利益		1,000	0	1,000	0.0
	過年度損益修正益	1,000	0	1,000	0.0
合	計	811,161,000	506,260,274	304,900,726	62.4

(収益的支出)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業費用		744,234,000	129,186,987	615,047,013	17.4
	管渠費	27,155,000	4,020,619	23,134,381	14.8
	ポンプ場及び処理場費	149,750,000	54,872,034	94,877,966	36.6
	流域下水道費	128,542,000	56,897,396	71,644,604	44.3
	総係費	53,801,000	13,396,938	40,404,062	24.9
	減価償却費	381,033,000	0	381,033,000	0.0
	資産減耗費	3,951,000	0	3,951,000	0.0
	その他営業費用	2,000	0	2,000	0.0
営業外費用		35,329,000	16,571,596	18,757,404	46.9
	支払利息及び企業債取扱諸費	35,325,000	16,571,596	18,753,404	46.9
	消費税	2,000	0	2,000	0.0
	雑支出	2,000	0	2,000	0.0
特別損失		160,000	0	160,000	0.0
	過年度損益修正損	100,000	0	100,000	0.0
	その他特別損失	60,000	0	60,000	0.0
予備費		3,000,000	0	3,000,000	0.0
	予備費	3,000,000	0	3,000,000	0.0
合	計	782,723,000	145,758,583	636,964,417	18.6

(2) 資本の収入及び支出【令和5年9月30日現在】

(資本の収入)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
企業債		201,500,000	0	201,500,000	0.0
	企業債	201,500,000	0	201,500,000	0.0
他会計補助金		432,000	0	432,000	0.0
	他会計補助金	432,000	0	432,000	0.0
長期借入金		1,000	0	1,000	0.0
	長期借入金	1,000	0	1,000	0.0
固定資産売却代金		1,000	0	1,000	0.0
	固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0.0
国庫補助金		78,000,000	0	78,000,000	0.0
	国庫補助金	78,000,000	0	78,000,000	0.0
県補助金		1,000	0	1,000	0.0
	県補助金	1,000	0	1,000	0.0
出資金		69,205,000	69,205,000	0	100.0
	出資金	69,205,000	69,205,000	0	100.0
負担金		10,279,000	7,287,210	2,991,790	70.9
	受益者負担金	10,279,000	7,287,210	2,991,790	70.9
合	計	359,419,000	76,492,210	282,926,790	21.3

(資本の支出)

(単位 円)

区	分	令和5年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
建設改良費		170,537,000	2,862,092	167,674,908	1.7
	建設費	170,534,000	2,862,092	167,671,908	1.7
	固定資産購入費	3,000	0	3,000	0.0
拡張費		204,006,000	15,919,469	188,086,531	7.8
	建設費	191,509,000	15,919,469	175,589,531	8.3
	固定資産購入費	3,000	0	3,000	0.0
	流域下水道建設負担金	12,494,000	0	12,494,000	0.0
企業債償還金		386,075,000	192,459,778	193,615,222	49.9
	企業債償還金	386,075,000	192,459,778	193,615,222	49.9
合	計	760,618,000	211,241,339	549,376,661	27.8

○ 業 務 量

ア 普及状況

事 項	単 位	令和5年9月30日 現在	令和5年4月1日 現在	比 較		備 考
				増 減	対比 (%)	
処 理 人 口	人	26,392	26,267	125	100.5	
排 水 戸 数	戸	8,734	8,669	65	100.7	

イ 排水戸数

(単位 戸)

区 分 用 途 別		令和5年9月30日 現在	令和5年4月1日 現在	比 較		備 考
				増 減	対比 (%)	
水道 汚水	一 般 用	6,569	6,504	65	101.0	
	集 合 用	2,144	2,144	0	100.0	
一 般 用 井 戸 汚 水		6	6	0	100.0	
事 業 用 井 戸 汚 水		7	7	0	100.0	
湯 屋 汚 水		2	2	0	100.0	
工 業 汚 水		6	6	0	100.0	
合 計		8,734	8,669	65	100.7	

4 む す び

以上、令和4年度決算並びに令和5年度上半期予算執行状況及び業務量についてご説明いたしました。

上水道事業及び下水道事業においては、常に企業の経済性を発揮し、本来の目的である公共の福祉を増進するという地方公営企業法の経営の基本原則に則り、津島市の水道水の確保・水質の管理に努め、安全でおいしい水を供給するとともに、各家庭から排出される生活污水や工場から発生する工場汚水を処理し、健康で文化的な生活環境の維持向上に努めてまいります。

また、今後も事業計画の実現に重点を置き、効率的かつ持続可能な事業の運営に努めてまいります。