

令和 4 年度

下水道事業会計
【 決算概要 】

令和 5 年 12 月 6 日

滝沢市上下水道部

令和4年度下水道事業会計決算概要

1 業務の概要

令和4年度末の汚水処理区域内人口は、38,963人で前年度より929人減少し、行政区域内人口に対する普及率は、70.9%で前年度より1.1ポイント減となりました。また、水洗化人口は、37,721人で処理区域内人口に対する水洗化率は、96.8%となりました。

整備面積は、778.4haで前年度より1.5ha増加し、事業計画面積に対する整備率は88.8%となりました。

汚水の年間総処理水量は、4,517,769m³で前年度より12,798m³ (0.28%) 増加し、有収水量は3,446,154m³で前年度より32,671m³ (0.94%) 減となりました。この結果、有収率は、前年度の77.2%と比較して0.9ポイント減の76.3%となりました。

【表-1】業務概要

区 分	年 度		令和4年度	令和3年度	比較増減	
			①	②	③=①-②	③/②×100
行政区域内人口	A	人	54,961	55,400	△ 439	△ 0.79 %
処理区域内人口	B	人	38,963	39,892	△ 929	△ 2.33 %
水洗化人口	C	人	37,721	38,732	△ 1,011	△ 2.61 %
普及率	B/A	%	70.9	72.0	△ 1.1	—
水洗化率	C/B	%	96.8	97.1	△ 0.3	—
事業計画面積	D	ha	877.0	830.0	47.0	5.66 %
整備面積	E	ha	778.4	776.9	1.5	0.19 %
整備率	E/D	%	88.8	93.6	△ 4.8	—
年間総処理水量	F	m ³	4,517,769	4,504,971	12,798	0.28 %
年間総有収水量	G	m ³	3,446,154	3,478,825	△ 32,671	△ 0.94 %
有収率	G/F	%	76.3	77.2	△ 0.9	—

2 決算概要

(1) 収益的収支

営業収益は、791,489,720円（前年度比0.35%増）、営業費用は、906,286,713円（前年度比0.66%増）で、この結果、営業損失は、114,796,993円（前年度比3.57%減）となりました。営業外収益は、325,245,700円（前年度比0.17%増）、営業外費用は、74,489,089円（前年度比0.66%減）で、この結果、営業損失に営業外収益と営業外費用を加減した経常利益は、前年度より11,091,112円増（8.88%増）の135,959,618円となりました。また、特別損失、特別利益を加減した当期純利益は、5,211,251円減（3.99%増）の135,959,618円となっています。

【図-1】収益的収支

単位:円(税抜)

収 入	下水道使用料	他会計負担金・ 他会計補助金・ 手数料	引当金戻入益 ・長期前受金 戻入益	他会計補助 金・国庫補 助金	雑収益	
	521,839,155 46.73 %	269,650,565 24.15 %	322,827,460 28.91 %	2,250,000 0.19 %	168,240 0.02 %	
	営業収益 791,489,720 70.88 %	営業外収益 325,245,700 29.12 %		特別利益 0 0.00 %		
支 出	流域下水道 管理費ほか 維持管理費	減価償却費・ 資産減耗費	普及促進費 ・その他営 業費用	支払利息	その他営業 外費用	当期純利益
	317,482,426 32.37 %	588,280,842 59.98 %	523,445 0.05 %	74,482,904 7.59 %	6,185 0.00 %	
	営業費用 906,286,713 92.41 %	営業外費用 74,489,089 7.59 %				

【表-2】前年度との比較(収益的収支)

収入

単位:円(税抜)

区 分	令和4年度 A	令和3年度 B	比較増減	
			C=A-B	C/B×100
下水道事業収益	1,116,735,420	1,126,049,759	△ 9,314,339	△ 0.83 %
営業収益 a	791,489,720	794,189,695	△ 2,699,975	△ 0.34 %
下水道使用料	521,839,155	525,925,985	△ 4,086,830	△ 0.78 %
他会計負担金	23,075,819	22,882,364	193,455	0.85 %
他会計補助金	245,380,546	244,548,546	832,000	0.34 %
その他営業収益(手数料)	1,194,200	832,800	361,400	43.40 %
営業外収益 b	325,245,700	325,980,203	△ 734,503	△ 0.23 %
引当金戻入益	2,130,616	2,394,246	△ 263,630	△ 11.01 %
長期前受金戻入益	320,696,844	320,591,467	105,377	0.03 %
他会計負担金	2,250,000	2,730,000	△ 480,000	△ 17.58 %
国庫補助金※1	0	120,000	△ 120,000	皆減
雑収益	168,240	144,490	23,750	16.44 %
特別利益 c	0	5,879,861	△ 5,879,861	

※1 国庫補助金は、下水道接続推進に係る社会資本整備総合交付金(国費率:5/10)

支出

単位:円(税抜)

区 分	令和4年度 A	令和3年度 B	比較増減	
			C=A-B	C/B×100
下水道事業費用	980,775,802	995,301,392	△ 14,525,590	△ 1.46 %
営業費用 d	906,286,713	913,231,186	△ 6,944,473	△ 0.76 %
維持管理費	317,482,426	326,078,446	△ 8,596,020	△ 2.64 %
管渠費	33,808,352	42,613,052	△ 8,804,700	△ 20.66 %
雨水処理費	452,003	866,705	△ 414,702	△ 47.85 %
流域下水道管理費	199,821,820	195,052,740	4,769,080	2.45 %
業務費	45,029,264	55,088,911	△ 10,059,647	△ 18.26 %
総係費	38,370,987	32,457,038	5,913,949	18.22 %
減価償却費、資産減耗費	588,280,842	586,513,880	1,766,962	0.30 %
普及促進費	0	242,000	△ 242,000	皆減
その他営業費用	523,445	396,860	126,585	31.90 %
営業外費用 e	74,489,089	82,070,206	△ 7,581,117	△ 9.24 %
支払利息	74,482,904	82,070,206	△ 7,587,302	△ 9.24 %
その他営業外費用	6,185		6,185	皆増
特別損失 f	0	0	0	-
営業損失 g=d-a	114,796,993	119,041,491	△ 4,244,498	△ 3.57 %
経常利益 h=b-g-e	135,959,618	124,868,506	11,091,112	8.88 %
当期純利益 i=h+c-f	135,959,618	130,748,367	5,211,251	3.99 %

(2) 資本的収支

資本的収支（消費税及び地方消費税込額）は、資本的収入が 362,746,700円、資本的支出が 717,368,779円であり、資本的収入が資本的支出に不足する額 354,622,079円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,640,204円、減債積立金130,748,367円、過年度分損益勘定留保資金188,826,638円、当年度分損益勘定留保資金16,406,870円で補てんしました。

【図-2】資本的収支

単位:円(税込)

収入 362,746,700	企業債	補助金	負担金	補てん財源 354,622,079	消費税等調整額	18,640,204
	202,200,000 55.74 %	138,436,000 38.16 %	22,110,700 6.10 %		減債積立金	130,748,367
					損益勘定留保資金	205,233,508
					利益剰余金処分量	0
支出 717,368,779	建設改良費		企業債償還金			
	353,841,328 49.32 %		363,527,451 50.68 %			

【表-3】前年度との比較(資本的収支)

単位:円(税込)

区分	令和4年度 A	令和3年度 B	比較増減	
			C=A-B	C/B×100
資本的収入	362,746,700	247,982,580	114,764,120	46.28 %
企業債	202,200,000	167,800,000	34,400,000	20.50 %
補助金	138,436,000	43,505,000	94,931,000	218.21 %
国庫補助金	138,436,000	43,505,000	94,931,000	218.21 %
一般会計補助金	0	0	0	
負担金	22,110,700	36,677,580	△ 14,566,880	△ 39.72 %
受益者負担金・分担金	7,588,700	18,432,580	△ 10,843,880	△ 58.83 %
他会計負担金	14,522,000	18,245,000	△ 3,723,000	△ 20.41 %
資本的支出	717,368,779	593,841,654	123,527,125	20.80 %
建設改良費	353,841,328	228,804,576	125,036,752	54.65 %
管渠建設事業費	127,328,835	195,280,489	△ 67,951,654	△ 34.80 %
雨水建設事業費	205,502,000	0	205,502,000	皆増
流域下水道建設費	21,010,493	33,524,087	△ 12,513,594	△ 37.33 %
固定資産購入費	0	0	0	-
企業債償還金	363,527,451	365,037,078	△ 1,509,627	△ 0.41 %

3 事業報告

(1) 施策目標達成に向けた取組

第1次滝沢市総合計画のビジョンに掲げる『ひとにやさしく安心・快適で活力あふれるまちを目指します』の実現のため、以下の3つの施策目標を定め各施策の展開を図りました。

環境にやさしく快適な下水道整備

汚水管渠建設事業は、前年度からの繰越事業を含め、巣子地区において汚水管渠整備を実施しました。

汚水管渠整備工事（巣子地区）φ150	L=218.1m	44,704千円
--------------------	----------	----------

安全・安心な雨水排除施設の整備

雨水建設事業は、大釜地区の浸水対策事業として国道46号を横断する管渠の工事を実施しました。

大釜排水区雨水幹線工事	施工延長	L=31.6m	199,408千円
	管渠工（推進）φ1,500	L=25.3m	

下水道経営基盤の充実

接続率向上のため、広報やホームページで早期水洗化を周知しているほか、資金融資のあっせん、排水設備助成事業補助を実施しており、経営基盤の充実を図っています。

また、浸入水防止対策として、鶉飼西地区で人孔鉄蓋交換工事、滝沢駅前・鶉飼西地区でマンホールポンプ更新工事を実施しました。

管渠更新工事（鶉飼西地区）取付管φ100	N=5箇所	3,040千円
人孔鉄蓋交換工事（鶉飼西地区）	N=60箇所	18,019千円
滝沢駅前第3・大沢第1マンホールポンプ更新工事	N=2箇所	12,870千円

(2) 主な指標の達成状況

平成29年3月に策定した下水道事業経営戦略に掲げる投資・財政計画に関する指標の達成状況は【表-4】のとおりとなっています。

経費回収率は99.6%で、目標値を15.4ポイント下回りました。

総収支比率及び経常収支比率はともに前年度を上回り、目標値もともに上回りました。

流動比率は、前年度と比較して24.2ポイント増の115.0%で、経営指標（R2全国平均）を46.5ポイント上回っている状況となりました。

【表-4】指標達成状況

指標名	令和4年度	令和3年度	比較増減	目標値 (令和2年度)	目標値(又は経営指標)との差
経費回収率 (%)	99.6	99.5	0.1	≧ 115.0	↓ 15.4
人口普及率 (%)	70.9	72.0	△ 1.1	≧ 67.0	↑ 3.9
流動比率 (%)	115.0	90.8	24.2	(経営指標) ≧ 68.5	↑ 46.5
自己資本構成比率 (%)	70.2	69.9	0.3	(経営指標) ≧ 64.1	↑ 6.1
総収支比率 (%)	113.9	113.1	0.8	(経営指標) ≧ 105.7	↑ 8.2
経常収支比率 (%)	113.9	112.5	1.4	(経営指標) ≧ 105.8	↑ 8.1

※ 経営指標:「令和2年度地方公営企業年鑑 下水道事業」(総務省)より

※ 「目標値との差」において、「↑」は達成、「↓」は未達成。

- ・ 経費回収率 $= \frac{\text{使用料収入}}{\text{汚水処理費(公費除く)}} \times 100 = \frac{521,839 \text{ 千円}}{524,089 \text{ 千円}} \times 100 = 99.6 \%$
- ・ 流動比率 $= \frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100 = \frac{522,776 \text{ 千円}}{454,634 \text{ 千円}} \times 100 = 115.0 \%$
- ・ 自己資本構成比率 $= \frac{\text{資本} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本}} \times 100 = \frac{11,850,558 \text{ 千円}}{16,877,824 \text{ 千円}} \times 100 = 70.2 \%$
- ・ 総収支比率 $= \frac{\text{総収入}}{\text{総費用}} \times 100 = \frac{1,116,735 \text{ 千円}}{980,776 \text{ 千円}} \times 100 = 113.9 \%$
- ・ 経常収支比率 $= \frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100 = \frac{1,116,735 \text{ 千円}}{980,776 \text{ 千円}} \times 100 = 113.9 \%$