

## 目 次

- 1 まえがき
- 2 上水道事業の部
  - 令和5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6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5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6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5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6年度予算における上半期（令和6年4月1日から令和6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5年度津島市上水道事業会計決算状況

# 令和5年度 津島市上水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,102,822,343		
	(2) その他の営業収益	<u>6,056,724</u>	1,108,879,067	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	453,272,917		
	(2) 配水及び給水費	184,303,426		
	(3) 業務費	68,643,201		
	(4) 総係費	82,394,154		
	(5) 減価償却費	334,809,804		
	(6) 資産減耗費	<u>12,878,681</u>	<u>1,136,302,183</u>	
	営業損失			27,423,116
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	19,563		
	(2) 他会計補助金	216,000		
	(3) 長期前受金戻入	89,168,593		
	(4) 雑収益	<u>7,706,408</u>	97,110,564	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	14,695,766		
	(2) 雑支出	<u>472,310</u>	<u>15,168,076</u>	<u>81,942,488</u>
	経常利益			54,519,372
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			54,519,372
	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>41,347,512</u>
	当年度未処分利益			
	剰 余 金			<u><u>95,866,884</u></u>

# 令和5年度 津島市上水道事業貸借対照表

(令和6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 △ 233,425,017 131,574,171

ハ 構 築 物 13,541,551,636

減価償却累計額 △ 6,626,983,401 6,914,568,235

ニ 機 械 及 び 装 置 1,731,741,522

減価償却累計額 △ 896,255,865 835,485,657

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 4,011,570

減価償却累計額 △ 1,727,260 2,284,310

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 18,621,904

減価償却累計額 △ 14,352,708 4,269,196

ト 建 設 仮 勘 定 52,173,000

有形固定資産合計 8,176,514,732

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 191,600

無形固定資産合計 191,600

#### (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 等 0

貸 倒 引 当 金 0 0

投 資 合 計 0

固定資産合計 8,176,706,332

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,470,772,221

(2) 未 収 金 134,153,728

貸 倒 引 当 金 △ 4,009,302 130,144,426

(3) 貯 蔵 品 2,290,245

流動資産合計 1,603,206,892

資 産 合 計 9,779,913,224

## 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	<u>3,616,762,398</u>		
企業債合計		3,616,762,398	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	151,799,225		
ロ 修繕引当金	<u>90,003,840</u>		
引当金合計		<u>241,803,065</u>	
固定負債合計			3,858,565,463

### 4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>214,498,396</u>		
企業債合計		214,498,396	
(2) 未払金		357,105,394	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>7,267,000</u>		
引当金合計		7,267,000	
(4) その他流動負債		<u>19,827,057</u>	
流動負債合計			598,697,847

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金			
		4,319,346,411	
(2) 建設仮勘定			
長期前受金		21,171,456	
(3) 長期前受金額			
収益化累計額		<u>△ 2,463,398,535</u>	
繰延収益合計			<u>1,877,119,332</u>
負債合計			6,334,382,642

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>1,844,417,710</u>	
資 本 金 合 計			2,259,495,620
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	807,685,004		
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>95,866,884</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,154,351,888</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,186,034,962</u>
資 本 合 計			<u>3,445,530,582</u>
負 債 資 本 合 計			<u>9,779,913,224</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5年度の業務の実績としては、給水戸数が27,489戸となり、前年度より168戸増加しました。一方、年間給水量（有収水量）は前年度実績に対し96,859 $\text{m}^3$ 減少して6,401,941 $\text{m}^3$ となりました。有収率は前年度から0.2%減少し85.0%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3）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1,205,989,631円、事業費用1,151,470,259円となり、54,519,372円の純利益を計上し、当年度未処分利益剰余金は、95,866,884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400,477,000円、支出総額738,040,008円となり、差引337,563,008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・耐震化事業の実進を進めており、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。

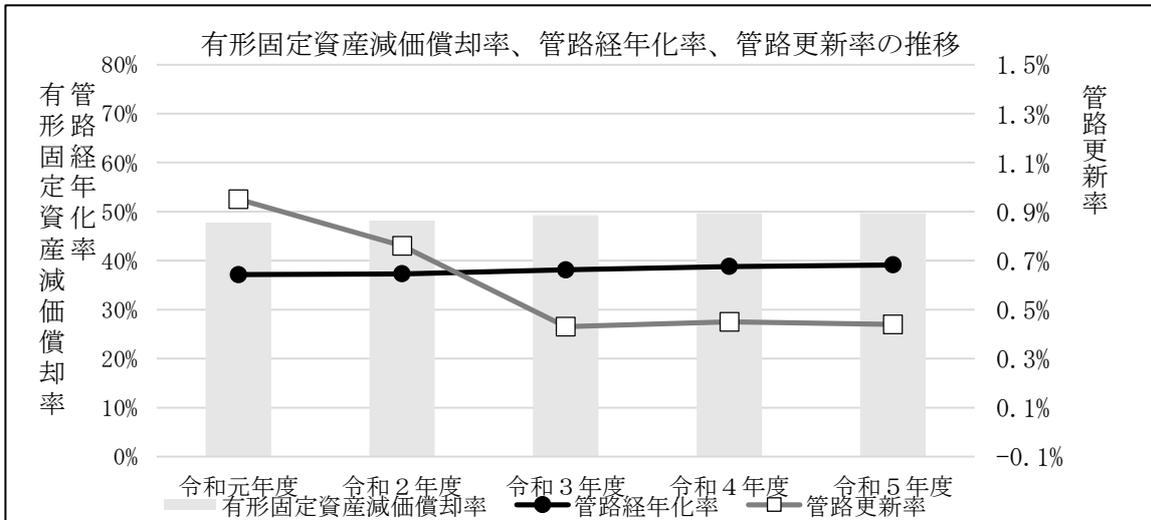
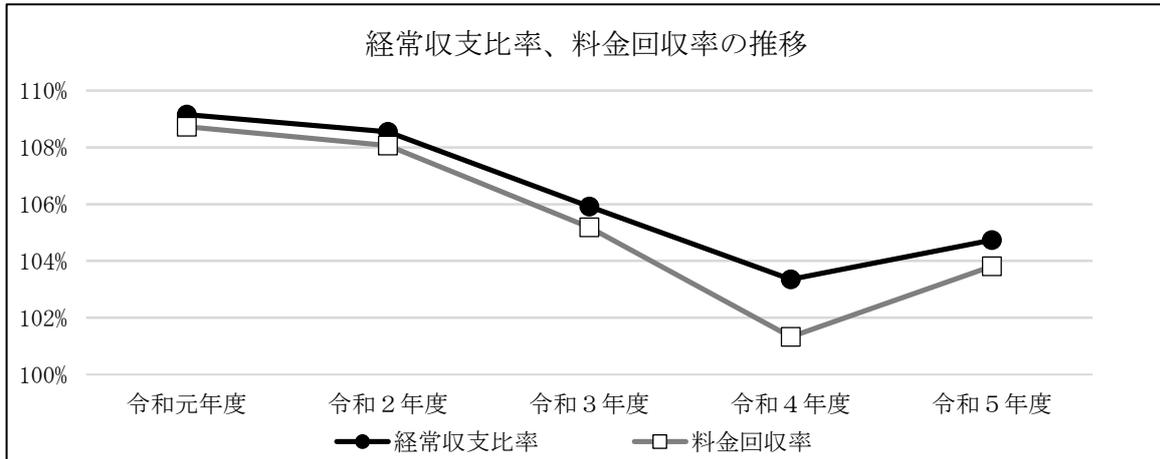
## 経営指標に関する事項

令和5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等による収益の減少がありましたが、動力費・修繕費・委託料の減少等による費用の減少により前年度比1.3ポイント増の104.7%となり、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2.5ポイント増の103.8%となり、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と同じく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0.3ポイント増の39.1%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ポイント減の0.4%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

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	109.2%	108.6%	105.9%	103.4%	104.7%
料金回収率	108.7%	108.1%	105.2%	101.3%	103.8%
有形固定資産減価償却率	47.7%	48.2%	49.3%	49.6%	49.6%
管路経年化率	37.1%	37.3%	38.1%	38.8%	39.1%
管路更新率	1.0%	0.8%	0.4%	0.5%	0.4%



**【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5年度末	令和4年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
給 水 人 口	人	59,829	60,335	△ 506	99.2	
給 水 戸 数	戸	27,489	27,321	168	100.6	

### イ 給水戸数内訳

(単位 戸)

区 分 用途・口径別		令和5年度末	令和4年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
一 般 用	13 mm	23,477	23,408	69	100.3	
	20 mm	3,146	3,049	97	103.2	
	25 mm	412	409	3	100.7	
	40 mm	179	180	△ 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		27,489	27,321	168	100.6	

### ウ 配水量及び給水量

区 分	単 位	令和5年度	令和4年度	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
年 間 配 水 量	m <sup>3</sup>	7,530,797	7,625,353	△ 94,556	98.8	
1 日 最 大 配 水 量	m <sup>3</sup>	22,236	23,704	△ 1,468	93.8	
1 日 平 均 配 水 量	m <sup>3</sup>	20,576	20,891	△ 315	98.5	
1 日 1 人 平 均 配 水 量	ℓ	344	346	△ 2	99.4	
年 間 給 水 量	m <sup>3</sup>	6,401,941	6,498,800	△ 96,859	98.5	
1 日 平 均 給 水 量	m <sup>3</sup>	17,492	17,805	△ 313	98.2	
1 日 1 人 平 均 給 水 量	ℓ	292	295	△ 3	99.0	
有 収 率	%	85.0	85.2	△ 0.2	99.8	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業収益	1,108,879,067	1,119,500,909	△ 10,621,842	99.1
給 水 収 益	1,102,822,343	1,113,562,341	△ 10,739,998	99.0
その他の営業収益	6,056,724	5,938,568	118,156	102.0
営業外収益	97,110,564	103,243,009	△ 6,132,445	94.1
受取利息及び配当金	19,563	19,335	228	101.2
他会計補助金	216,000	12,114,000	△ 11,898,000	1.8
長期前受金戻入	89,168,593	83,988,047	5,180,546	106.2
雑 収 益	7,706,408	7,121,627	584,781	108.2
特別利益	0	0	0	-
過年度損益修正益	0	0	0	-
合 計	1,205,989,631	1,222,743,918	△ 16,754,287	98.6

## (3) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業費用	1,136,302,183	1,166,315,015	△ 30,012,832	97.4
原水及び浄水費	453,272,917	462,571,615	△ 9,298,698	98.0
配水及び給水費	184,303,426	218,584,676	△ 34,281,250	84.3
業 務 費	68,643,201	61,515,035	7,128,166	111.6
総 係 費	82,394,154	91,456,348	△ 9,062,194	90.1
減価償却費	334,809,804	325,457,320	9,352,484	102.9
資産減耗費	12,878,681	6,730,021	6,148,660	191.4
営業外費用	15,168,076	16,749,884	△ 1,581,808	90.6
支払利息及び企業 債取扱諸費	14,695,766	14,989,054	△ 293,288	98.0
雑 支 出	472,310	1,760,830	△ 1,288,520	26.8
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	1,151,470,259	1,183,064,899	△ 31,594,640	97.3

○ 令和6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6年9月30日現在】

(収益的収入)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業収益		1,191,416,000	599,814,420	591,601,580	50.3
	給水収益	1,184,407,000	596,125,154	588,281,846	50.3
	その他の営業収益	7,009,000	3,689,266	3,319,734	52.6
営業外収益		102,201,000	298,504	101,902,496	0.3
	受取利息及び配当金	26,000	111,388	△ 85,388	428.4
	他会計補助金	456,000	0	456,000	0.0
	消費税還付金	9,265,000	0	9,265,000	0.0
	長期前受金戻入	84,257,000	0	84,257,000	0.0
	雑収益	8,197,000	187,116	8,009,884	2.3
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	1,293,618,000	600,112,924	693,505,076	46.4

(収益的支出)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業費用		1,295,397,000	424,642,109	870,754,891	32.8
	原水及び浄水費	507,005,000	248,790,578	258,214,422	49.1
	配水及び給水費	234,595,000	108,199,647	126,395,353	46.1
	業務費	73,469,600	33,258,624	40,210,976	45.3
	総係費	112,238,400	34,367,515	77,870,885	30.6
	減価償却費	356,207,000	0	356,207,000	0.0
	資産減耗費	11,880,000	25,745	11,854,255	0.2
	その他営業費用	2,000	0	2,000	0.0
営業外費用		15,394,000	7,402,210	7,991,790	48.1
	支払利息及び企業債取扱諸費	15,381,900	7,392,110	7,989,790	48.1
	消費税	1,000	0	1,000	0.0
	雑支出	11,100	10,100	1,000	91.0
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	1,315,892,000	432,044,319	883,847,681	32.8

## (2) 資本の収入及び支出【令和6年9月30日現在】

(資本の収入)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
企業債		320,680,000	0	320,680,000	0.0
	企業債	320,680,000	0	320,680,000	0.0
工事負担金		73,733,000	0	73,733,000	0.0
	工事負担金	73,733,000	0	73,733,000	0.0
分担金		34,089,000	14,124,000	19,965,000	41.4
	分担金	34,089,000	14,124,000	19,965,000	41.4
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		33,000,000	0	33,000,000	0.0
	県補助金	33,000,000	0	33,000,000	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	461,824,000	14,124,000	447,700,000	3.1

(資本の支出)

(単位 円)

区	分	令和6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		759,376,000	11,479,615	747,896,385	1.5
	建設費	757,075,000	11,135,765	745,939,235	1.5
	固定資産購入費	2,301,000	343,850	1,957,150	14.9
企業債償還金		214,809,000	106,977,573	107,831,427	49.8
	企業債償還金	214,809,000	106,977,573	107,831,427	49.8
過年度返還金		3,910,000	0	3,910,000	0.0
	過年度返還金	3,910,000	0	3,910,000	0.0
合	計	978,095,000	118,457,188	859,637,812	12.1

○ 業 務 量

配水量及び給水量 【令和6年4月1日から令和6年9月30日まで】

区 分	総配水量	(m <sup>3</sup> )	給水量 (m <sup>3</sup> )	有収率 (%)	備 考
		県水受水分			
4月～5月	1,236,561	986,673	1,030,873	83.4	
6月～7月	1,253,633	1,025,788	1,077,961	86.0	
8月～9月	1,303,534	1,079,158	1,024,214	78.6	
合 計	3,793,728	3,091,619	3,133,048	82.6	

口径別給水戸数

(単位 戸)

区 分 口径 用途別		令和6年9月30日現在	令和6年4月1日現在	比 較		備 考
				増減	対比 (%)	
一 般 用	13mm	23,571	23,477	94	100.4	
	20mm	3,187	3,146	41	101.3	
	25mm	418	412	6	101.5	
	40mm	177	179	△2	98.9	
	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		181	182	△1	99.5	
合 計		27,627	27,489	138	100.5	

### 3 下水道事業の部

- 令和5年度津島市下水道事業会計決算状況

# 令和5年度 津島市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	269,928,743		
	(2) その他の営業収益	5,839,184		
	(3) 雨水処理負担金	<u>87,798,000</u>	363,565,927	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	17,578,299		
	(2) ポンプ場及び処理場費	114,752,820		
	(3) 流域下水道費	101,690,160		
	(4) 総係費	40,402,571		
	(5) 減価償却費	378,540,587		
	(6) 資産減耗費	<u>2,182,918</u>	<u>655,147,355</u>	
	営業損失			291,581,428
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	5,860		
	(2) 他会計補助金	238,540,000		
	(3) 長期前受金戻入	127,747,205		
	(4) 雑収益	1,836,024		
	(5) 国庫補助金	<u>1,000,000</u>	369,129,089	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	32,509,340		
	(2) 雑支出	<u>8,879,938</u>	<u>41,389,278</u>	<u>327,739,811</u>
	経常利益			36,158,383
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			36,158,383
	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>36,158,383</u></u>

# 令和5年度 津島市下水道事業貸借対照表

(令和6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 △ 396,452,665 167,841,337

ハ 構 築 物 16,086,595,241

減価償却累計額 △ 4,713,470,545 11,373,124,696

ニ 機 械 及 び 装 置 2,324,907,676

減価償却累計額 △ 2,017,523,956 307,383,720

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 752,200

減価償却累計額 △ 714,590 37,610

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 29,786,166

減価償却累計額 △ 28,296,858 1,489,308

ト 建 設 仮 勘 定 17,660,000

有形固定資産合計 12,146,326,062

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 75,100

ロ 施 設 利 用 権 1,355,261,788

無形固定資産合計 1,355,336,888

#### (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ そ の 他 投 資 366,000

投資合計 366,000

固定資産合計 13,502,028,950

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 585,123,886

(2) 未 収 金 33,776,358

貸倒引当金 △ 797,034 32,979,324

流動資産合計 618,103,210

資 産 合 計 14,120,132,160

## 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  
 企業債合計

6,412,243,859  
 6,412,243,859

(2) 引当金  
 イ退職給付引当金  
 ロ修繕引当金  
 引当金合計  
 固定負債合計

89,866,783  
47,713,364  
137,580,147

6,549,824,006

### 4 流動負債

(1) 企業債  
 イ建設改良に要  
 する企業債  
 企業債合計

393,464,943  
 393,464,943

(2) 未払金

177,483,351

(3) 引当金  
 イ賞与引当金  
 引当金合計

5,333,000  
 5,333,000

(4) その他流動負債  
 流動負債合計

33,846,784

610,128,078

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金

7,923,337,430

(2) 長期前受金  
 収益化累計額  
 繰延収益合計

△ 3,098,876,891

負債合計

4,824,460,539

11,984,412,623

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 固 有 資 本 金		196,735,090	
(2) 繰 入 資 本 金		764,131,000	
(3) 組 入 資 本 金		<u>787,028,297</u>	
資 本 金 合 計			1,747,894,387
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	<u>16,391,972</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		56,284,472	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	178,097,259		
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	<u>36,158,383</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>331,540,678</u>	
剰 余 金 合 計			<u>387,825,150</u>
資 本 合 計			<u>2,135,719,537</u>
負 債 資 本 合 計			<u>14,120,132,160</u>

## ○ 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5年度の業務の実績としては、処理区域面積475.8haに対し処理人口が26,207人となりました。また排水戸数は8,822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、沈砂・し渣ホッパー収集機修繕等を実施し、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5年度は、下水管669.0m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58.0%となりました。

収益的収支においては、事業収益732,695,016円に対し、事業費用696,536,633円となり、36,158,383円の純利益を計上し、当年度未処分利益剰余金は、36,158,383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327,381,900円、支出総額696,897,778円となり、差引369,515,878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、繰越工事資金、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。

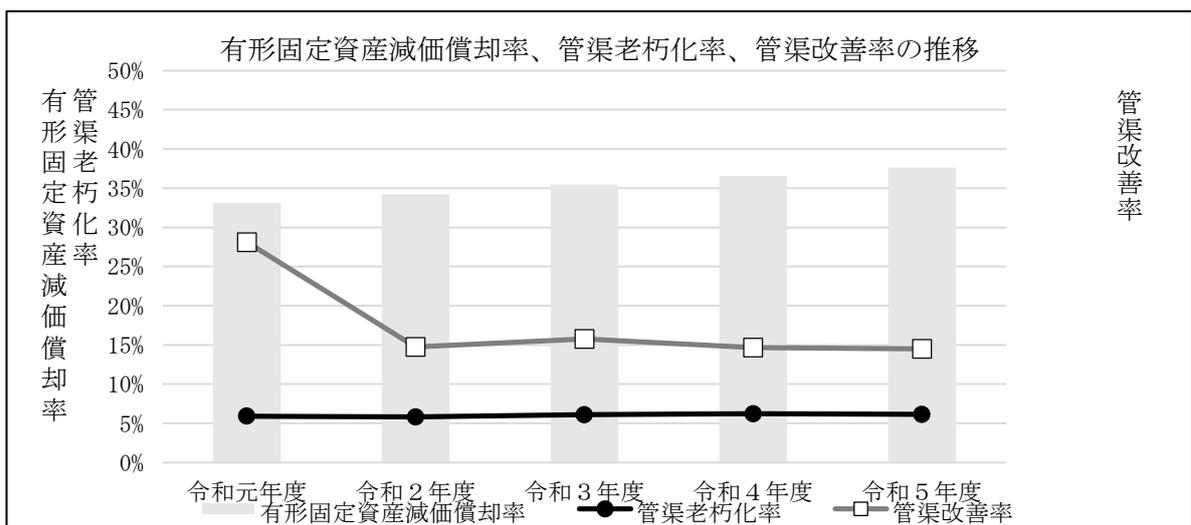
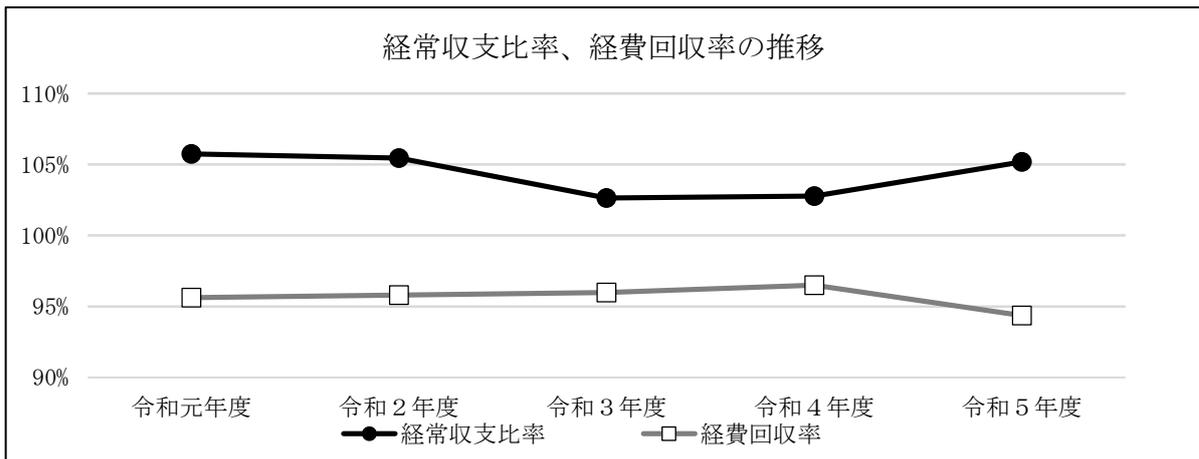
## 経営指標に関する事項

令和5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健全経営の推進として引き続き一般会計からの基準外繰入を行っているため、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流域関連公共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2.4ポイント増の105.2%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2.1ポイント減の94.4%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1.2ポイント増の37.7%、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ポイント減の6.1%となり、わずかに改善しました。当年度に法定耐用年数を経過した管渠延長を、下水管改築工事で更新した管渠延長が上回ったためです。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と同じ0.2%となりました。これは、前年度に引き続き下水管改築工事を実施しており、更新した管渠延長が前年度と同程度であったことによるものです。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

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	105.8%	105.5%	102.6%	102.8%	105.2%
経費回収率	95.6%	95.8%	96.0%	96.5%	94.4%
有形固定資産減価償却率	33.1%	34.2%	35.4%	36.5%	37.7%
管渠老朽化率	5.9%	5.8%	6.1%	6.2%	6.1%
管渠改善率	1.2%	0.2%	0.3%	0.2%	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】**

法定耐用年数を越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5年度末	令和4年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
計画処理区域面積	ha	689.9	683.5	6.4	100.9	
処理区域面積	ha	475.8	473.8	2.0	100.4	
整備率	%	69.0	69.3	△ 0.3	99.6	

### イ 普及状況

事 項	単 位	令和5年度末	令和4年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
処理人口	人	26,207	26,267	△ 60	99.8	
排水戸数	戸	8,822	8,669	153	101.8	

### ウ 排水戸数内訳

(単位 戸)

用途別	区 分	令和5年度末	令和4年度末	比 較		備 考
				増 減	対比(%)	
水道汚水	一般用	6,638	6,504	134	102.1	
	集合用	2,163	2,144	19	100.9	
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		8,822	8,669	153	101.8	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業収益	363,565,927	356,411,195	7,154,732	102.0
下水道使用料	269,928,743	269,497,195	431,548	100.2
その他の営業収益	5,839,184	121,000	5,718,184	4,825.8
雨水処理負担金	87,798,000	86,793,000	1,005,000	101.2
営業外収益	369,129,089	351,909,809	17,219,280	104.9
受取利息及び配当金	5,860	6,125	△ 265	95.7
他会計補助金	238,540,000	224,744,000	13,796,000	106.1
長期前受金戻入	127,747,205	125,347,202	2,400,003	101.9
雑 収 益	1,836,024	1,812,482	23,542	101.3
国庫補助金	1,000,000	-	1,000,000	-
特別利益	0	0	0	-
過年度損益修正益	0	0	0	-
合 計	732,695,016	708,321,004	24,374,012	103.4

## (3) 事業費用に関する事項

(単位 円)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	対比(%)
営業費用	655,147,355	646,054,795	9,092,560	101.4
管 渠 費	17,578,299	9,464,230	8,114,069	185.7
ポンプ場及び処理場費	114,752,820	123,732,828	△ 8,980,008	92.7
流域下水道費	101,690,160	96,974,328	4,715,832	104.9
総 係 費	40,402,571	41,824,545	△ 1,421,974	96.6
減価償却費	378,540,587	373,543,033	4,997,554	101.3
資産減耗費	2,182,918	515,831	1,667,087	423.2
営業外費用	41,389,278	43,089,744	△ 1,700,466	96.1
支払利息及び企業債取扱諸費	32,509,340	33,668,129	△ 1,158,789	96.6
雑 支 出	8,879,938	9,421,615	△ 541,677	94.3
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	696,536,633	689,144,539	7,392,094	101.1

## ○ 令和6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6年9月30日現在】

(収益的収入)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業収益		414,405,000	255,729,518	158,675,482	61.7
	下水道使用料	305,174,000	146,549,518	158,624,482	48.0
	その他の営業収益	206,000	155,000	51,000	75.2
	雨水処理負担金	109,025,000	109,025,000	0	100.0
営業外収益		388,211,000	244,874,321	143,336,679	63.1
	受取利息及び配当金	5,000	33,814	△ 28,814	676.3
	他会計補助金	244,768,000	244,768,000	0	100.0
	消費税還付金	12,029,000	0	12,029,000	0.0
	長期前受金戻入	128,123,000	0	128,123,000	0.0
	雑収益	1,786,000	72,507	1,713,493	4.1
	国庫補助金	1,500,000	0	1,500,000	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	802,617,000	500,603,839	302,013,161	62.4

(収益的支出)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行 率 (%)
営業費用		741,598,000	138,799,802	602,798,198	18.7
	管渠費	21,912,000	2,119,884	19,792,116	9.7
	ポンプ場及び処理場費	136,118,000	62,209,584	73,908,416	45.7
	流域下水道費	124,568,000	62,317,332	62,250,668	50.0
	総係費	72,295,000	12,153,002	60,141,998	16.8
	減価償却費	386,066,000	0	386,066,000	0.0
	資産減耗費	637,000	0	637,000	0.0
	その他営業費用	2,000	0	2,000	0.0
営業外費用		32,517,000	16,817,113	15,699,887	51.7
	支払利息及び企業債取扱諸費	32,513,000	16,817,113	15,695,887	51.7
	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	777,275,000	155,616,915	621,658,085	20.0

## (2) 資本の収入及び支出【令和6年9月30日現在】

(資本の収入)

(単位 円)

区	分	令和6年度 予算現額	予算執行額	予算残額	予算執行率 (%)
企業債		247,800,000	0	247,800,000	0.0
	企業債	247,800,000	0	247,800,000	0.0
他会計補助金		576,000	0	576,000	0.0
	他会計補助金	576,000	0	576,000	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		102,000,000	0	102,000,000	0.0
	国庫補助金	102,000,000	0	102,000,000	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		79,451,000	79,451,000	0	100.0
	出資金	79,451,000	79,451,000	0	100.0
負担金		8,013,000	6,436,800	1,576,200	80.3
	受益者負担金	8,013,000	6,436,800	1,576,200	80.3
合	計	437,843,000	85,887,800	351,955,200	19.6

(資本の支出)

(単位 円)

区	分	令和6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		173,789,000	2,203,578	171,585,422	1.3
	建設費	172,462,000	1,309,198	171,152,802	0.8
	固定資産購入費	1,327,000	894,380	432,620	67.4
拡張費		262,729,000	31,740,215	230,988,785	12.1
	建設費	249,426,000	31,740,215	217,685,785	12.7
	固定資産購入費	3,000	0	3,000	0.0
	流域下水道建設負担金	13,300,000	0	13,300,000	0.0
企業債償還金		394,704,000	196,397,537	198,306,463	49.8
	企業債償還金	394,704,000	196,397,537	198,306,463	49.8
合	計	831,222,000	230,341,330	600,880,670	27.7

○ 業 務 量

ア 普及状況

事 項	単 位	令和6年9月30日 現在	令和6年4月1日 現在	比 較		備 考
				増 減	対比 (%)	
処 理 人 口	人	26,378	26,207	171	100.7	
排 水 戸 数	戸	8,973	8,822	151	101.7	

イ 排水戸数

(単位 戸)

区 分 用 途 別		令和6年9月30日 現在	令和6年4月1日 現在	比 較		備 考
				増 減	対比 (%)	
水道 汚水	一 般 用	6,772	6,638	134	102.0	
	集 合 用	2,180	2,163	17	100.8	
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		8,973	8,822	151	101.7	

#### 4 む す び

以上、令和5年度決算並びに令和6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。