

令和5年度
決算の概要

水道事業
下水道事業
農業集落排水事業

目 次

		(ページ)
・令和5年度	水道事業 決算の概況	1
	水道事業 決算報告書	2
	水道事業 比較損益計算書	6
	水道事業 比較貸借対照表	7
	令和4年度決算審査意見書における要望事項への対応	8
・令和5年度	下水道事業 決算の概況	10
	下水道事業 決算報告書	11
	下水道事業 比較損益計算書	15
	下水道事業 比較貸借対照表	16
	令和4年度決算審査意見書における要望事項への対応	17
・令和5年度	農業集落排水事業 決算の概況	19
	農業集落排水事業 決算報告書	20
・(参考) 令和5年度末現在	水道事業、下水道事業及び農業集落排水事業に係る企業債未償還残高の推移	24
・(参考)	給水原価と供給単価(水道)及び処理原価と使用料単価(下水道、農業集落排水)について	27
・(参考)	水道料金及び下水道使用料の改定の推移	28
・(参考)	水道事業会計、下水道事業会計及び農業集落排水事業会計に係る決算額の推移	29
・(参考)	水道事業及び下水道事業に係る財政計画と決算額との比較(税込み)	32

令和5年度 水道事業決算の概況

(1) 基本業務量

項目		令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)	
普及状況	行政区域内世帯数	155,501世帯	153,436世帯	2,065世帯	1.3	
	行政区域内給水世帯数	155,172世帯	153,097世帯	2,075世帯	1.4	
	行政区域内人口①	328,996人	330,358人	△1,362人	△0.4	
	行政区域内給水人口②	328,534人	329,899人	△1,365人	△0.4	
	普及率②/①	99.9%	99.9%	0.0ホ'イント		
給水状況	年間総給水量③	47,950,880m ³	47,549,409m ³	401,471m ³	0.8	
	年間有効水量④	38,578,815m ³	39,253,352m ³	△674,537m ³	△1.7	
	内訳	年間有効収水量⑤	37,799,446m ³	38,466,074m ³	△666,628m ³	△1.7
		年間無収水量⑥	779,369m ³	787,278m ³	△7,909m ³	△1.0
	年間無効水量③-④	9,372,065m ³	8,296,057m ³	1,076,008m ³	13.0	
	1日最大給水量	7/26 138,103m ³	1/26 157,881m ³	△19,778m ³	△12.5	
	1日最小給水量	5/7 122,275m ³	9/18 118,602m ³	3,673m ³	3.1	
	1日平均給水量	131,013m ³	130,272m ³	741m ³	0.6	
	有収率⑤/③	78.83%	80.90%	△2.07ホ'イント		
	給水件数※1	163,051件	162,495件	556件	0.3	
1件1か月平均使用水量	19.32m ³	19.73m ³	△0.41m ³	△2.1		

※1の給水件数は、年度末の2月及び3月の調定件数から、当該中止精算分を除いた調定件数。

また、件数には畑地かんがい用(令和5年度:7件、令和4年度:14件)を含む。

(2) 損益収支の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
総収益①	6,906,868,994円	6,839,160,170円	67,708,824円	1.0
総費用②	5,990,567,503円	6,144,170,544円	△153,603,041円	△2.5
純損益①-②	916,301,491円	694,989,626円	221,311,865円	31.8

(3) 水道料金の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
水道料金	5,804,006,190円	5,747,859,409円	56,146,781円	1.0

(4) 自己水と県央水の状況

項目		令和5年度	令和4年度	比較増減
年間総給水量		47,950,880m ³	47,549,409m ³	401,471m ³
内訳	自己水(地下水)	21,291,440m ³	21,054,059m ³	237,381m ³
		44.4%	44.3%	0.1ホ'イント
内訳	受水※2(県央水:表流水)	26,659,440m ³	26,495,350m ³	164,090m ³
		55.6%	55.7%	△0.1ホ'イント
内訳	県央第一水道	18,775,800m ³	18,724,500m ³	51,300m ³
		39.2%	39.4%	△0.2ホ'イント
	県央第二水道	7,883,640m ³	7,770,850m ³	112,790m ³
		16.4%	16.3%	0.1ホ'イント

※2 県央第一水道は、昭和58年4月1日から受水開始(受水単価:50円(税抜き)/m³)
 県央第二水道は、平成10年6月1日から受水開始(受水単価:80円(税抜き)/m³)
 (県央第二水道の単価が令和5年4月1日から100円→80円になった。)

(5) 収益的収支の状況【消費税込み】

(単位:千円、%)

- ・水道水をつくり、家庭などに送り届けるために必要な支出と、その財源となる水道料金などの収入(経常的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
収益的収入	7,546,891	7,450,605	96,286	1.3
収益的支出	6,280,697	6,564,413	△283,716	△4.3
収支差引	1,266,194	886,192	380,002	42.9

(6) 資本的収支の状況【消費税込み】

(単位:千円、%)

- ・水道施設を整備・充実するために必要な支出と、その財源となる借入金(企業債)等の収入(投資的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
資本的収入	2,355,897	1,452,055	903,842	62.2
資本的支出	5,293,385	3,816,039	1,477,346	38.7
収支差引	△2,937,488	△2,363,984	△573,504	24.3

※収支不足額は、損益勘定留保資金(現金支出を伴わないもの)等で補てんしました。

令和5年度 水道事業決算報告書【消費税込み】

(1) 収益的収入及び支出

○収入

(単位：円、%)

科目	令和5年度				令和4年度	決算比較 増減 B-C	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	決算額 B	予算との 比較B-A	収入率	決算額 C			財政計画 D	増減額 B-D
1 営業収益	6,404,127,000	6,438,335,506	34,208,506	100.5	6,371,784,033	66,551,473	1.0	6,291,705,000	146,630,506
(1) 給水収益	6,345,278,000	6,384,406,800	39,128,800	100.6	6,322,645,338	61,761,462	1.0	6,238,003,000	146,403,800
(2) その他営業収益	58,849,000	53,928,706	△ 4,920,294	91.6	49,138,695	4,790,011	9.7	53,702,000	226,706
2 営業外収益	1,104,228,000	1,106,640,427	2,412,427	100.2	1,076,877,816	29,762,611	2.8	1,086,670,000	19,970,427
(1) 受取利息	200,000	189,368	△ 10,632	94.7	32,399	156,969	484.5	151,000	38,368
(2) 他会計補助金	1,235,000	1,235,556	556	100.0	1,253,762	△ 18,206	△ 1.5	1,235,000	556
(3) 負担金	232,059,000	220,997,738	△ 11,061,262	95.2	215,582,073	5,415,665	2.5	230,439,000	△ 9,441,262
(4) 加入金	214,363,000	206,945,200	△ 7,417,800	96.5	198,918,500	8,026,700	4.0	198,963,000	7,982,200
(5) 長期前受金戻入	632,408,000	629,542,888	△ 2,865,112	99.5	639,925,128	△ 10,382,240	△ 1.6	638,848,000	△ 9,305,112
(6) 雑収益	23,963,000	47,729,677	23,766,677	199.2	21,165,954	26,563,723	125.5	17,034,000	30,695,677
3 特別利益	1,826,000	1,915,027	89,027	104.9	1,942,608	△ 27,581	△ 1.4	1,826,000	89,027
(1) 過年度損益修正益	1,826,000	1,915,027	89,027	104.9	1,941,637	△ 26,610	△ 1.4	1,826,000	89,027
(2) その他特別利益	0	0	0	-	971	△ 971	皆減	0	0
収入合計	7,510,181,000	7,546,890,960	36,709,960	100.5	7,450,604,457	96,286,503	1.3	7,380,201,000	166,689,960

□収益的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円)

※()内数値は令和4年度決算額

- ・給水収益 …………… 水道料金：6,384,407(6,322,645)
- ・その他営業収益 …………… 給水装置工事手数料：41,985(40,890)、事業者指定手数料：962(990)、消火栓維持管理負担金：10,448(6,775)、畑地かんがい用水負担金：515(467)
- ・受取利息 …………… 定期預金利息：34(10)、普通預金利息：12(22)、有価証券利息：143(-)
- ・他会計補助金 …………… 旧簡水特会補助金：1,236(1,254)
- ・負担金 …………… 配給水管負担金(都市計画、道路舗装、他部局等負担金：20,425(13,801))、事務費負担金(下水道使用料徴収事務負担金：176,980(178,262)、地域し尿徴収事務負担金：17,135(17,252)、職員人件費負担金：5,720(5,169)、計200,573(201,474))
- ・加入金 …………… 水道新設等に伴う加入金1,965(1,926)件、うち新規1,552(1,497)件
(内訳) 13mm：71(50)件、20mm：1,453(1,399)件、25mm以上：28(46)件、口径改造：413(429)件
- ・長期前受金戻入 …………… 補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・雑収益 …………… 土地・建物等賃貸料：9,744(9,571)、不用品売却収益(車両・量水器等)：3,702(3,968)、消費税還付金：22,422(0)、雑収入：11,861(7,627)(R5：水道折損弁償金2,328、自動販売機設置料257、庁舎等電気使用料1,205、広告掲載料538、日水協関係792、談合等不正行為に係る違約金6,398(2件))
- ・特別利益 …………… 過年度損益修正益1,915(1,942)(東電賠償金：1,837(R4分)(1,834))

○支 出

(単位：円、%)

科 目	令和5年度						令和4年度	決算比較 増 減 D-E	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	流充用額 B	予算現額 A+B=C	決算額 D	不用額 C-D	執行率	決算額 E			財政計画 F	増減額 D-F
1 営業費用	6,207,109,000	15,195,922	6,222,304,922	6,101,514,989	120,789,933	98.1	6,254,108,994	△ 152,594,005	△ 2.4	6,196,356,000	△ 94,841,011
(1) 原水及び浄水費	2,526,146,000	△ 187,953	2,525,958,047	2,466,468,626	59,489,421	97.6	2,645,341,213	△ 178,872,587	△ 6.8	2,568,649,000	△ 102,180,374
(2) 配水及び給水費	515,165,000	0	515,165,000	499,208,540	15,956,460	96.9	459,480,959	39,727,581	8.6	495,946,000	3,262,540
(3) 業務費	521,954,000	0	521,954,000	493,818,037	28,135,963	94.6	496,371,585	△ 2,553,548	△ 0.5	510,139,000	△ 16,320,963
(4) 総係費	242,274,000	15,383,875	257,657,875	250,080,864	7,577,011	97.1	255,794,868	△ 5,714,004	△ 2.2	198,126,000	51,954,864
(5) 減価償却費	2,354,713,000	0	2,354,713,000	2,354,228,062	484,938	100.0	2,358,641,766	△ 4,413,704	△ 0.2	2,364,770,000	△ 10,541,938
(6) 資産減耗費	46,857,000	0	46,857,000	37,710,860	9,146,140	80.5	38,478,603	△ 767,743	△ 2.0	58,726,000	△ 21,015,140
2 営業外費用	195,316,000	0	195,316,000	173,967,535	21,348,465	89.1	308,095,408	△ 134,127,873	△ 43.5	193,190,000	△ 19,222,465
(1) 支払利息	173,396,000	0	173,396,000	173,392,940	3,060	100.0	187,355,448	△ 13,962,508	△ 7.5	170,908,000	2,484,940
(2) 雑支出	21,920,000	0	21,920,000	574,595	21,345,405	2.6	120,739,960	△ 120,165,365	△ 99.5	22,282,000	△ 21,707,405
3 特別損失	2,211,000	3,003,254	5,214,254	5,214,254	0	100.0	2,207,901	3,006,353	136.2	1,332,000	3,882,254
(1) 過年度損益修正損	2,211,000	3,003,254	5,214,254	5,214,254	0	100.0	2,207,901	3,006,353	136.2	1,332,000	3,882,254
4 予備費	30,000,000	△ 18,199,176	11,800,824	0	11,800,824	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
(1) 予備費	30,000,000	△ 18,199,176	11,800,824	0	11,800,824	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
支 出 合 計	6,434,636,000	0	6,434,636,000	6,280,696,778	153,939,222	97.6	6,564,412,303	△ 283,715,525	△ 4.3	6,420,878,000	△ 140,181,222

収支差引(純利益)	1,075,545,000	—	1,075,545,000	1,266,194,182	—	—	886,192,154	380,002,028	42.9	959,323,000	306,871,182
-----------	---------------	---	---------------	---------------	---	---	-------------	-------------	------	-------------	-------------

□収益的支出(決算額)の主な内容 (単位：千円) ※1 令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分含む ※2 ()内の数値は令和4年度数値

- ・原水及び浄水費 …… 取水、浄水、送水のための費用(県水：1,726,429(1,884,640)[県一：1,032,669(1,029,847)、県二：693,760(854,793)]、動力費：228,426(288,767)、委託料：231,540(222,161)、修繕費：26,065(22,986)、請負費：46,695(24,849)、職員人件費：158,171(154,426)
- ・配水及び給水費 …… 配給水管等維持管理に必要な費用(修繕費：296,737(274,084)、職員人件費：132,890(135,934)、材料費：10,441(11,935)、請負費13,422(8,982)
- ・業務費 …… 料金の検針・徴収及びメーターの維持管理の費用(委託料(料金徴収等)：352,129(355,508)、職員人件費：42,277(36,663)、通信運搬及び手数料：54,247(52,174)、修繕費：30,430(40,399))
- ・総係費 …… 事業活動の全般に関する費用(職員人件費：159,293(152,343)、委託料(庁舎管理等)：44,911(32,849)、負担金：15,996(8,781))
- ・減価償却費 …… 水道施設(配水管等)などの固定資産を耐用年数に応じて費用配分した額(非現金支出)(構築物2,055,906(2,058,823)、機械装置243,836(243,496)、建物47,997(48,105))
- ・資産減耗費 …… 固定資産を売却した際に帳簿上の残存価格を減耗費として計上する額(非現金支出)(構築物19,968(11,445)、機械装置16,886(21,990))
- ・支払利息 …… 企業借入金利息(企業借利息：173,312(187,275))
- ・雑支出 …… 支払消費税：0(120,259)、不用品(量水器・車両)売却原価：552(455)
- ・過年度損益修正損 …… 過年度水道料金還付金：4,231(1,540)、過年度加入金還付金：110(70)、その他過年度損益修正損：873(598)

(2) 資本的収入及び支出

○収 入

(単位：円、%)

科 目	令和5年度							令和4年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	予算との 比較 D-(C-E)	収入率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 企業債	2,345,200,000	10,300,000	2,355,500,000	2,100,700,000	192,200,000	△ 62,600,000	97.1	1,141,400,000	959,300,000	84.0	1,811,000,000	289,700,000
(1) 企業債	2,345,200,000	10,300,000	2,355,500,000	2,100,700,000	192,200,000	△ 62,600,000	97.1	1,141,400,000	959,300,000	84.0	1,811,000,000	289,700,000
2 国庫補助金	61,182,000	0	61,182,000	12,945,000	48,237,000	0	100.0	41,392,000	△ 28,447,000	△ 68.7	71,300,000	△ 58,355,000
(1) 国庫補助金	61,182,000	0	61,182,000	12,945,000	48,237,000	0	100.0	41,392,000	△ 28,447,000	△ 68.7	71,300,000	△ 58,355,000
3 工事負担金	326,765,000	91,244,500	418,009,500	236,610,400	116,173,500	△ 65,225,600	78.4	265,146,240	△ 28,535,840	△ 10.8	356,268,000	△ 119,657,600
(1) 工事負担金	326,765,000	91,244,500	418,009,500	236,610,400	116,173,500	△ 65,225,600	78.4	265,146,240	△ 28,535,840	△ 10.8	356,268,000	△ 119,657,600
4 出資金	4,166,000	0	4,166,000	4,166,452	0	452	100.0	4,116,555	49,897	1.2	6,866,000	△ 2,699,548
(1) 一般会計出資金	4,166,000	0	4,166,000	4,166,452	0	452	100.0	4,116,555	49,897	1.2	6,866,000	△ 2,699,548
5 負担金	1,477,000	0	1,477,000	1,475,226	0	△ 1,774	—	0	1,475,226	皆増	0	1,475,226
(1) 他会計負担金	1,477,000	0	1,477,000	1,475,226	0	△ 1,774	—	0	1,475,226	皆増	0	1,475,226
収入合計	2,738,790,000	101,544,500	2,840,334,500	2,355,897,078	356,610,500	△ 127,826,922	94.9	1,452,054,795	903,842,283	62.2	2,245,434,000	110,463,078

□資本的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円) ※()内数値は令和4年度決算額

- ・企業債 …………… 配水管整備事業債：671,300(704,400)、浄水場整備事業債：1,429,400(437,000)
- ・国庫補助金 ……… 生活基盤施設耐震化等交付金：12,945(41,392)
- ・工事負担金 ……… 配給水管改造工事負担金：200,676(235,376) (R5 都市計画工事：98,538、他部局工事：2,585、道路舗装等工事：59,218、下水道工事：40,335)
消火栓新設・改良負担金：35,934(29,770)
- ・出資金 …………… 一般会計出資金（統合簡易水道債償還元金出資金：4,167(4,117)、一般会計出資債出資金：0(0)）
- ・負担金 …………… 他会計負担金（徴収事務経費等負担金）：1,475(0)

○支出

(単位：円、%)

科 目	令和5年度							令和4年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	不用額 C-(D+E)	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 建設改良費	4,315,615,000	868,760,800	5,184,375,800	4,035,868,844	867,537,500	280,969,456	93.5	2,583,221,927	1,452,646,917	56.2	3,846,430,000	189,438,844
(1) 事務費	209,736,000	0	209,736,000	206,596,806	0	3,139,194	98.5	196,217,564	10,379,242	5.3	198,158,000	8,438,806
(2) 施設改良費	1,896,222,000	759,614,800	2,655,836,800	1,960,470,596	488,286,500	207,079,704	90.4	1,430,163,664	530,306,932	37.1	1,864,875,000	95,595,596
(3) 耐震管整備費	486,078,000	44,849,000	530,927,000	128,011,333	373,934,000	28,981,667	81.5	315,315,000	△ 187,303,667	△ 59.4	358,700,000	△ 230,688,667
(4) 管網整備費	126,114,000	6,535,000	132,649,000	118,008,000	0	14,641,000	89.0	109,725,000	8,283,000	7.5	67,550,000	50,458,000
(5) 施設等更新費	1,551,484,000	39,890,000	1,591,374,000	1,571,598,500	3,470,000	16,305,500	99.0	481,465,639	1,090,132,861	226.4	1,341,332,000	230,266,500
(6) 固定資産購入費	41,685,000	17,872,000	59,557,000	46,887,779	1,847,000	10,822,221	81.2	46,039,230	848,549	1.8	15,815,000	31,072,779
(7) リース債務支払額	4,296,000	0	4,296,000	4,295,830	0	170	100.0	4,295,830	0	0.0	0	4,295,830
2 企業債償還金	1,157,517,000	0	1,157,517,000	1,157,516,134	0	866	100.0	1,232,817,670	△ 75,301,536	△ 6.1	1,154,847,000	2,669,134
(1) 企業債償還金	1,157,517,000	0	1,157,517,000	1,157,516,134	0	866	100.0	1,232,817,670	△ 75,301,536	△ 6.1	1,154,847,000	2,669,134
3 投資	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0	0	100.0	0	100,000,000	皆増	0	100,000,000
(1) 投資有価証券購入費	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0	0	100.0	0	100,000,000	皆増	0	100,000,000
4 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	-	5,000,000	△ 5,000,000
(1) 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	-	5,000,000	△ 5,000,000
支出合計	5,578,132,000	868,760,800	6,446,892,800	5,293,384,978	867,537,500	285,970,322	94.9	3,816,039,597	1,477,345,381	38.7	5,006,277,000	287,107,978

差引財源不足額	△ 2,839,342,000	△ 767,216,300	△ 3,606,558,300	△ 2,937,487,900
---------	-----------------	---------------	-----------------	-----------------

□資本的支出（決算額）の主な内容 (単位：千円 ※令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分含む ※()内の数値は令和4年度数値)

- ・事務費 …… 建設改良に伴う事務経費 (職員人件費：185,834(176,687)、委託料：13,910(13,188))
- ・施設改良費 …… 委託料：7,150(128)
工事費：1,953,083(1,430,035)
(R5) 浄水場施設等改良482,126、都市計画関連153,568、他部局関連18,744、道路舗装関連184,153、下水道関連76,737、配水管新設改良43,142、配水管布施替336,204、水管橋架替49,764、減圧弁取替13,699、配水管耐震586,245
- ・耐震管整備費 …… 重要給水施設管路耐震化事業：128,011(315,315)
- ・管網整備費 …… 配水管管網整備工事：118,008(109,725)
- ・施設等更新費 …… 委託料：92,152(40,936)
(R5) 水道施設台帳管理システム構築34,760、水道施設再編計画策定10,533、清里浄水場浄水施設詳細設計(2年目/2ヵ年)42,020
工事費：1,479,338(440,530)
(R5) 荻窪受水場配水池築造工事151,534(3年目/3ヵ年)、敷島浄水場配水池築造工事1,115,040(2年目/3ヵ年)、上柴配水場施設築造工事207,770(2年目/3ヵ年)

【補てん財源】

科目	予算現額	前年度から の繰越額	予算合計額	決算額
当年度消費税資本的収支調整額	310,100,000		310,100,000	325,129,208
過年度損益勘定留保資金	0	606,631,211	606,631,211	606,631,211
当年度損益勘定留保資金	1,613,931,211	160,584,789	1,774,516,000	1,759,189,067
減債積立金	914,849,789		914,849,789	246,077,414
利益積立金	461,000		461,000	461,000
計	2,839,342,000	767,216,000	3,606,558,000	2,937,487,900

- ・企業債償還金 ……建設改良に係る企業債償還金：1,157,517(1,232,817)
- ・投資有価証券購入費 ……投資有価証券購入費：100,000(-)

- ・固定資産購入費 ……量水器：17,641(26,342)、機械：3,058(7,650)、車両：20,382(1,048)
工具器具備品：5,806(10,999)

◆ 水道事業 比較損益計算書【税抜き】 ◆

(損益計算書とは、1年間の営業成績を、その期間中に得た収益と、これに対する費用を表し、期間中どのような経営活動によってどれだけの効果があったかを示すものです。)

○費用

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
				(単位:円)			
1 営業費用	5,811,564,361	5,951,913,006	△ 140,348,645	△ 2.4	3.1	97.0	96.9
原水及び浄水費	2,257,241,398	2,419,577,904	△ 162,336,506	△ 6.7	5.2	37.7	39.4
配水及び給水費	466,385,329	430,569,802	35,815,527	8.3	△ 4.6	7.8	7.0
業務費	453,345,535	455,041,177	△ 1,695,642	△ 0.4	8.9	7.6	7.4
総係費	242,653,177	250,034,754	△ 7,381,577	△ 3.0	35.2	4.0	4.1
減価償却費	2,354,228,062	2,358,641,766	△ 4,413,704	△ 0.2	△ 0.9	39.3	38.4
資産減耗費	37,710,860	38,047,603	△ 336,743	△ 0.9	△ 2.4	0.6	0.6
2 営業外費用	174,183,523	190,243,748	△ 16,060,225	△ 8.4	△ 13.0	2.9	3.1
支払利息	173,392,940	187,355,448	△ 13,962,508	△ 7.5	△ 12.5	2.9	3.1
雑支出	790,583	2,888,300	△ 2,097,717	△ 72.6	△ 38.7	0.0	0.0
3 特別損失	4,819,619	2,013,790	2,805,829	139.3	30.8	0.1	0.0
過年度損益修正損	4,819,619	2,013,790	2,805,829	139.3	30.8	0.1	0.0
その他特別損失	0	0	0	—	皆減	—	—
費用合計	5,990,567,503	6,144,170,544	△ 153,603,041	△ 2.5	2.5	100.0	100.0

○費用 比較増減の主な内容 (単位:千円) ※令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分含む

- ・原水及び浄水費…受水費△143,828、動力費△54,855、請負費19,860、委託料8,527、職員人件費2,783、修繕費2,799
- ・配水及び給水費…修繕費20,594、請負費4,037、職員人件費△3,552、委託料17,277、材料費△1,358
- ・業務費…委託料△3,072、修繕費△9,063、手数料1,346、職員人件費5,609
- ・総係費…備用品費△30,215、退職給付費9,400、委託料10,965、通信運搬費△3,493、負担金6,566
- ・減価償却費…車両△574、構築物△2,917、工具、器具及び備品△1,154
- ・資産減耗費…構築物8,523、機械及び装置△5,104
- ・特別損失…過年度損益修正損2,806
- ・支払利息…企業債利息△13,963

○収益

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
				(単位:円)			
1 営業収益	5,857,934,896	5,796,998,104	60,936,792	1.1	12.3	84.8	84.7
給水収益	5,804,006,190	5,747,859,409	56,146,781	1.0	12.5	84.0	84.0
その他営業収益	53,928,706	49,138,695	4,790,011	9.7	△ 11.0	0.8	0.7
2 営業外収益	1,047,025,933	1,040,222,610	6,803,323	0.7	△ 1.1	15.2	15.3
受取利息	189,368	32,399	156,969	484.5	59.4	0.0	0.0
他会計補助金	1,235,556	1,253,762	△ 18,206	△ 1.5	△ 1.4	0.0	0.0
負担金	203,350,947	197,808,081	5,542,866	2.8	0.7	2.9	2.9
加入金	188,132,000	180,835,000	7,297,000	4.0	△ 4.6	2.8	2.7
長期前受戻入	629,542,888	639,925,128	△ 10,382,240	△ 1.6	△ 0.6	9.1	9.4
雑収益	24,575,174	20,368,240	4,206,934	20.7	△ 0.3	0.4	0.3
3 特別利益	1,908,165	1,939,456	△ 31,291	△ 1.6	2.7	0.0	0.0
過年度損益修正益	1,908,165	1,938,485	△ 30,320	△ 1.6	2.6	0.0	0.0
その他特別利益	0	971	△ 971	皆減	皆増	—	0.0
収益合計	6,906,868,994	6,839,160,170	67,708,824	1.0	10.0	100.0	100.0

○収益 比較増減の主な内容 (単位:千円)

- ・給水収益…有収水量:対前年△666,628m³、△1.7%
- ・その他営業収益…給水装置工事手数料1,095(新設58件、改造等19件、計77件)、給水装置工事事業者指定手数料△28、消火栓維持管理負担金3,673
- ・負担金…配給水管移設工事負担金6,624、事務費負担金△774
- ・加入金…合計1,965件(件数:対前年合計39件増(新規55件、改造△16件))
- ・長期前受戻入…補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・雑収益…不用品(量水器・資材・鉄くず)売却収益△242

(単位:円)

営業利益 (△営業損失)	46,370,535	△ 154,914,902	201,285,437
経常利益 (△経常損失)	919,212,945	695,063,960	224,148,985
純利益 (△純損失)	916,301,491	694,989,626	221,311,865
前年度繰越利益剰余金	0	0	0
その他未処分利益剰余金 変動額	246,538,414	682,251,000	△ 435,712,586
当年度未処分利益剰余金	1,162,839,905	1,377,240,626	△ 214,400,721
減債積立金の積立(案)	916,301,491	694,989,626	221,311,865
組入資本金の組入れ(案)	246,538,414	682,251,000	△ 435,712,586
処分後残高	0	0	0

営業収益－営業費用

(営業収益＋営業外収益)－(営業費用＋営業外費用)

収益合計－費用合計

当年度において減債積立金等を取り崩した金額

当年度の営業活動により生じた利益を減債積立金に積み立てる。

減債積立金を取崩した分を組入資本金に組み入れる。

◆ 水道事業 比較貸借対照表【税抜き】 ◆

(財政状況を明らかにするため、決算時において保有するすべての資産、負債及び資本を表し、投入された資本がどのような機能を発揮し、どのように運用されているかを示すものです。)

○資産

(単位:円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
1 固定資産	52,891,924,889	51,454,972,161	1,436,952,728	2.8	0.1	95.1	94.9
有形固定資産	52,789,600,889	51,452,648,161	1,336,952,728	2.6	0.1	94.9	94.9
投資その他の資産	102,324,000	2,324,000	100,000,000	4302.9	0.0	0.2	0.0
2 流動資産	2,756,448,904	2,758,925,334	△ 2,476,430	△ 0.1	17.3	4.9	5.1
現金・預金	1,628,029,010	1,710,057,402	△ 82,028,392	△ 4.8	8.5	2.9	3.2
未収金	909,102,260	777,496,160	131,606,100	16.9	9.7	1.6	1.4
貸倒引当金(△)	4,819,301	4,162,143	657,158	15.8	△ 10.7	0.0	0.0
貯蔵品	41,175,660	35,322,640	5,853,020	16.6	20.2	0.1	0.1
前払金	179,830,000	236,990,000	△ 57,160,000	△ 24.1	500.9	0.3	0.4
その他流動資産	3,131,275	3,221,275	△ 90,000	△ 2.8	0.0	0.0	0.0
資産合計	55,648,373,793	54,213,897,495	1,434,476,298	2.6	0.8	100.0	100.0

・固定資産…配水管や機械などの固定資産、地方公共団体金融機構出資金

 有形固定資産…建物151,586千円、構築物76,783千円、機械装置37,305千円、建設仮勘定1,054,929千円等

・流動資産…1年以内に現金化又は費用化されるなど流動性の高い資産

 未収金…事業活動に係る収入のうち3月31日現在で、調定に対する未収額(水道料金等)

 貸倒引当金…時効等を迎えた水道料金の不納欠損処分に充てるための引当金

 その他流動資産…公金収納事務に係る総括金融機関等からの担保(定期預金、国債等)等

○負債

(単位:円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
3 固定負債	12,122,638,584	11,063,114,698	1,059,523,886	9.6	0.1	21.8	20.4
企業債	11,716,977,699	10,694,421,559	1,022,556,140	9.6	△ 0.2	21.1	19.7
リース債務	8,233,674	12,529,504	△ 4,295,830	△ 34.3	△ 25.5	0.0	0.0
引当金	397,427,211	356,163,635	41,263,576	11.6	8.2	0.7	0.7
4 流動負債	1,826,405,673	2,038,835,844	△ 212,430,171	△ 10.4	1.6	3.3	3.7
企業債	1,078,143,860	1,157,516,134	△ 79,372,274	△ 6.9	△ 6.1	1.9	2.1
リース債務	4,295,830	4,295,830	0	0.0	0.0	0.0	0.0
未払金	647,729,327	796,267,524	△ 148,538,197	△ 18.7	17.0	1.2	1.5
未払費用	1,144,463	1,080,224	64,239	5.9	△ 4.7	0.0	0.0
預り金	36,165,918	22,879,857	13,286,061	58.1	△ 23.3	0.1	0.0
引当金	55,825,000	53,595,000	2,230,000	4.2	△ 2.4	0.1	0.1
その他流動負債	3,101,275	3,201,275	△ 100,000	△ 3.1	0.0	0.0	0.0
5 繰延収益	12,271,959,170	12,605,044,530	△ 333,085,360	△ 2.6	△ 2.3	22.1	23.3
長期前受金	12,271,959,170	12,605,044,530	△ 333,085,360	△ 2.6	△ 2.3	22.1	23.3
負債合計	26,221,003,427	25,706,995,072	514,008,355	2.0	△ 1.0	47.2	47.4

○資本

(単位:円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
6 資本金	27,298,328,049	26,611,910,597	686,417,452	2.6	1.7	49.0	49.2
固有資本金	526,562,604	526,562,604	0	0.0	0.0	0.9	1.0
繰入資本金	3,342,926,560	3,338,760,108	4,166,452	0.1	0.1	6.0	6.2
組入資本金	23,428,838,885	22,746,587,885	682,251,000	3.0	1.9	42.1	42.0
資本金合計	27,298,328,049	26,611,910,597	686,417,452	2.6	1.7	49.0	49.2
7-1 資本剰余金	293,634,218	293,634,218	0	0.0	0.0	0.5	0.5
国県補助金	10,109,041	10,109,041	0	0.0	0.0	0.0	0.0
工事負担金	169,995,252	169,995,252	0	0.0	0.0	0.3	0.3
他会計補助金	32,958,775	32,958,775	0	0.0	0.0	0.1	0.1
受贈財産評価額	79,777,938	79,777,938	0	0.0	0.0	0.1	0.1
その他剰余金	793,212	793,212	0	0.0	0.0	0.0	0.0
7-2 利益剰余金	1,835,408,099	1,601,357,608	234,050,491	14.6	19.7	3.3	2.9
減債積立金	672,568,194	223,655,982	448,912,212	200.7	△ 67.2	1.2	0.4
利益積立金	0	461,000	△ 461,000	皆減	0.0	—	0.0
当年度未処分利益剰余金	1,162,839,905	1,377,240,626	△ 214,400,721	△ 15.6	110.4	2.1	2.5
剰余金合計	2,129,042,317	1,894,991,826	234,050,491	12.4	16.2	3.8	3.4
資本合計	29,427,370,366	28,506,902,423	920,467,943	3.2	2.5	52.8	52.6

・繰入資本金…一般会計出資金による増加

・組入資本金…建設改良費及び企業債償還金に充てた積立金を議会の議決を受け資本金に組み入れたもの

・資本剰余金…償却資産以外の資産の取得に充当されたもの

・当年度未処分利益剰余金…当年度において営業活動の結果生じた利益及び積立金を取り崩した金額

負債資本合計	55,648,373,793	54,213,897,495	1,434,476,298	2.6	0.8	100.0	100.0
---------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	------------	------------	--------------	--------------

・固定負債…支払期限が1年を超える金銭債務

 企業債…翌々年度以降に償還期限を迎える企業債残高

 引当金…退職給付引当金 H26年度以降15年間に渡り、期末要支給額を積み立てるもの

・流動負債…支払期限が1年以内の金銭債務

 企業債…1年以内に償還期限を迎える企業債残高

 未払金…事業活動に係る支出のうち3月31日現在で支払いがされていない額

 引当金…翌年度6月期賞与における前年12月～3月負担に係る賞与引当金など

・繰延収益…償却資産の取得に充当された補助金や工事負担金等で、固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分が収益化される

令和4年度 決算審査意見書における要望事項への対応について

要 望 事 項	水道局の対応（令和5年度）
<p>○ 監査意見（水道事業）</p> <p>(ア) 水道料金の滞納対策について 当年度は、新型コロナウイルス感染症に伴う行動制限がなかったため、年間を通して滞納者への訪問徴収や給水停止の執行等を実施したが、水道料金の改定や寒波による水道管の破裂に伴う漏水が多発し、料金の算定額が増加したことなどにより、滞納額は前年度と比較すると約1,344万円増加し約9,454万円となった。また、不納欠損額も前年度と比較すると約174万円増加し約518万円となった。①料金負担の公平性確保や経営の健全化の観点から、収納事務委託業者と引き続き連携するとともに、他市の効果的な取組なども参考にし、滞納額及び不納欠損額の縮減に向けた取組を一層強化されたい。</p> <p>(イ) 有収率の向上について 当年度は、前年度と比較して、年間有収水量が1.9%減少したのに対し、年間無効水量が13.5%増加したことなどから、有収率は前年度を2.0ポイント、財政計画を2.7ポイントそれぞれ下回る80.9%となり、低下傾向にある。これは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が、当年度は前年度を1.5ポイント上回る19.5%に上昇しており、こうしたことに起因する漏水の増加傾向や、特に、当年度は寒波による水道管の破裂に伴う漏水が多発し、無効水量が増加したことも要因になったと考えられる。 漏水防止対策は、漏水多発箇所の配給水管の布設替等を実施するとともに、新たにAI解析による管路の劣化予測などに取り組んでいるが、令和3年度の中核市の平均有収率91.3%※を大きく下回っている。②有収率の低下は収入減となり、経営に影響を及ぼすことから、財政計画の数値の達成と中核市平均を目指し、有収率の向上に一層努められたい。 また、寒波に伴う水道管の破裂は、今後も発生することが想定されるため、今回の対応を検証し、空き家等を含めた有効な漏水防止対策をいつでも講じられるよう万全を期されたい。 ※中核市市長会の「都市要覧（2023年2月）」による。</p> <p>(ウ) 計画の進捗管理について 当年度は、「財政計画（令和4～7年度）」や「前橋市水道ビジョン2015改訂版」に基づき老朽化した管路や水道施設の更新及び耐震化などの施策が進められたが、エネルギーや資材の価格高騰、一部資材の納期遅延など計画策定時とは社会経済状況に大きな変化があった。こうしたことも踏まえ、③事業が計画どおりに実施されたか進捗管理を的確に行い、必要に応じ事業内容の見直しや改善を行うなど当該計画を着実に推進し、安全・安心な水を安定して供給できるよう努められたい。</p>	<p>①滞納対策についての取り組み （経営企画課）</p> <p>令和5年度における水道料金の現年度分の収納率（令和6年4月末時点）は98.91%となり、前年度と比べると0.02%の減となりました。収納率が下がった要因はコンビニの収納代金10,942,761円の振り込みが5月にずれ込んだことにより、収入額として反映されず未収金として残ったためです。尚、昨年度と同様の振込日であれば、収納率は99.08%（前年比0.15%増）となるため昨年同等の収納率は確保できていると考えます。 滞納整理における取り組み内容としては収納委託業者との日々の情報交換に加え、月に1回業務改善検討会議を開催し、高額未納者の対応をはじめ、収納率向上に向けた協議を水道局全体で情報共有を行うとともに、他市の取組を参考に夕方以降の電話催告の実施や日中の滞納整理訪問回数の増加を行うなどし、滞納額及び不納欠損の縮減に向けた取り組みを行いました。 また、安定した収納率を維持するために口座振替利用者の増加に向けた効果的な取り組みとして、令和6年1月よりWebによる口座振替受付サービスを開始しました。これにより24時間口座振替の登録が可能となり、手続きの簡素化及び利便性向上から、2月、3月の口座振替の新規申込者が昨年同月と比較し約13%増加しました。 なお、水道局ではクレジット決済、スマートフォン決済、コンビニ収納など様々な収納方法を提供しておりますが、手数料が一番安価な口座振替が増加することにより経費削減に繋がることが期待されます。</p> <p>②効果的な漏水防止対策の取り組みによる有収率向上等 （水道整備課）</p> <p>有収率の低下要因である漏水について、令和5年度にAIを用いた漏水リスク評価を行いました。令和6年度からは、職員直営の漏水調査にその成果を導入することに加えて、業務委託による専門業者の漏水調査も実施して、漏水への取り組みを強化し、有収率の向上を図ります。 また、寒波による水道管の破裂に関しましては、事前に広報などにより防寒対策の周知を行うとともに、関係部局や水道局お客様センター（GCC自治体サービス）と連携して、空き家等の事前の閉栓作業を行い、漏水事故の未然防止を図ります。</p> <p>③計画の進捗管理についての取り組み （水道整備課）</p> <p>「前橋市水道ビジョン2015改訂版（2021見直し）」で掲げた計画目標値について管理を行うとともに、計画目標達成のための対策として、施設の統廃合や適切なダウンサイジング等の検討を積極的に行い、効率的な事業運営に努めます。 また、今年度より約2年間をかけて、将来の水需要を見据えた基本計画策定、アセットマネジメントの検討、経営戦略の見直しを行い、認可変更申請書作成を行う委託業務を発注しています。これにより将来にわたり安全・安心な水を持続的に供給できるよう各種事業の見直しを行います。</p>

要 望 事 項	水道局の対応（令和5年度）
<p>(エ) 持続的な健全経営について</p> <p>当年度からは、老朽化した施設の更新整備等を一層推進する必要から、経営基盤の強化を図るため、新たな財政計画に基づき、23年ぶりに水道料金の改定を行った。この結果、経営状況は、純利益が前年度の約3倍の約6億9,499万円となり、損益に関する比率、料金回収率及び財務比率などは総じて改善された。また、課題となっている老朽化施設の更新などは、財政計画や水道ビジョンに基づき取組が進められた。</p> <p>一方で、経営環境は、人口減少等による水需要の減少や物価の高騰などにより厳しさが増している。こうしたことから、④事務事業の見直しによる経費の削減、ICTの活用などによる業務の効率化、水需要の減少を踏まえた施設規模の適正化や統廃合等を一層進め、水道が将来にわたり市民生活と社会経済活動を支える社会基盤施設としての役割を果たすため、持続的に健全経営が行えるよう努められたい。</p>	<p>④持続的な健全経営についての取り組み</p> <p>令和5年度においては、給水収益の増加等に伴う収益の増や、県央第二水道受水負担金の単価が値下げされたことなどに伴う費用の減少により、当期純利益は約9億1,600万円となり、前年度と比べて約2億2,100万円増加しました。</p> <p>しかしながら、月別の有収水量は、ほぼ全ての月で前年度を下回り、水需要の減少などにより、今後も厳しい経営状況が続くものと考えております。</p> <p>こうした状況の下、引き続き、施設の統廃合や適切なダウンサイジング等の検討を進めるとともに、一層の経費節減と事務事業の効率化に留意し、市民生活と社会経済活動を支えるライフラインとして、持続可能な事業運営を行えるよう努めていきます。</p> <p>なお、ICTの活用として、令和5年度に衛星画像等を利用したAIによる管路のリスク診断を実施し、漏水調査の基礎資料や更新箇所を選定等への活用に向けて、実用性の検証を令和6年度に行うこととしています。</p> <p>また、水道使用量の検針をオンラインで行うスマート水道メーターの実証実験を赤城山大洞地区で実施しました。自動検針による省力化、効率化や漏水等の早期発見、一定期間ごとの使用量データの集約等が可能となります。</p> <p>今後についても給水台帳電子申請システムをはじめとして、様々な新技術を調査し、効率的な事業運営のために活用できる技術情報収集を行います。</p>

令和5年度 下水道事業決算の概況

(1) 基本業務量

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)	
公共下水道使用戸数	132,202戸	131,053戸	1,149戸	0.9	
面積	全体計画 ①	7,173.9ha	7,173.9ha	0.0ha	0.0
	認可計画 ②	6,957.0ha	6,957.0ha	0.0ha	0.0
	整備済 ③	6,397.1ha	6,380.1ha	17.0ha	0.3
	処理区域(供用済) ④	6,374.3ha	6,357.7ha	16.6ha	0.3
	整備率 ③/②×100	92.0%	91.7%	0.2ポイント	
	面積普及率 ④/②×100	91.6%	91.4%	0.2ポイント	
人口等	行政区域内人口 ⑤	328,996人	330,358人	△1,362人	△0.4
	処理区域内人口 ⑥	236,936人	237,087人	△151人	△0.1
	公共下水道人口普及率 ⑥/⑤	72.0%	71.8%	0.2ポイント	
年間下水流入量	39,340,360m ³	38,725,002m ³	615,358m ³	1.6	
内訳	水質浄化センター(六供)	18,465,287m ³	17,616,493m ³	848,794m ³	4.8
	赤城山大洞処理場	67,065m ³	90,732m ³	△23,667m ³	△26.1
	県営玉村処理場(流域)	20,808,008m ³	21,017,777m ³	△209,769m ³	△1.0
年間有収汚水量	26,566,858m ³	26,952,440m ³	△385,582m ³	△1.4	

(2) 損益収支の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
総収益 ①	6,940,994,462円	7,057,845,184円	△116,850,722円	△1.7
総費用 ②	6,740,032,199円	6,843,208,700円	△103,176,501円	△1.5
純損益 ①-②	200,962,263円	214,636,484円	△13,674,221円	△6.4

(3) 下水道使用料の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
下水道使用料	2,951,230,260円	2,988,368,572円	△37,138,312円	△1.2

(4) 汚水処理人口普及率の状況

行政区域内人口 328,996人 外国人を含む。

汚水処理人口	公共下水道	農集排	合併浄化槽	コミプラ
314,345人	236,936人	27,608人	46,964人	2,837人
普及率 95.5%	72.0%	8.4%	14.3%	0.9%

参考：R4末現在 外国人を含む。

	前橋市	群馬県	全国平均
汚水処理人口普及率	95.0%	84.2%	92.9%
公共下水道人口普及率	71.8%	56.4%	81.0%

福島県の一部は除く

(5) 収益的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

- ・管渠、処理場等の施設を維持管理するために必要な支出と、その財源となる使用料等の収入(経常的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
収益的収入	7,236,129	7,356,719	△120,590	△1.6
収益的支出	6,909,701	7,030,720	△121,019	△1.7
収支差引	326,428	325,999	429	0.1

(6) 資本的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

- ・下水道施設を建設・整備するために必要な支出と、その財源となる企業債、国庫補助金等の収入(投資的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
資本的収入	2,614,465	2,701,953	△87,488	△3.2
資本的支出	5,148,798	5,272,543	△123,745	△2.3
収支差引	△2,534,333	△2,570,590	36,257	△1.4

※収支不足額は、損益勘定留保資金(現金支出を伴わないもの)等で補てんしました。

令和5年度 下水道事業決算報告書【税込み】

(1) 収益的収入及び支出

○収入

(単位：円、%)

科 目	令和5年度				令和4年度	決算比較 増 減 B-C	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	決算額 B	予算との 比較B-A	収入率	決算額 C			財政計画 D	増減額 B-D
1 営業収益	6,208,852,000	5,968,430,651	△ 240,421,349	96.1	6,103,223,615	△ 134,792,964	△ 2.2	6,118,901,000	△ 150,470,349
(1) 下水道使用料	3,231,290,000	3,246,353,275	15,063,275	100.5	3,287,205,418	△ 40,852,143	△ 1.2	3,303,799,000	△ 57,445,725
(2) 他会計負担金	2,974,458,000	2,721,997,026	△ 252,460,974	91.5	2,815,618,197	△ 93,621,171	△ 3.3	2,811,998,000	△ 90,000,974
(3) 受託工事収益	3,000,000	0	△ 3,000,000	0.0	310,000	△ 310,000	皆減	3,000,000	△ 3,000,000
(4) その他営業収益	104,000	80,350	△ 23,650	77.3	90,000	△ 9,650	△ 10.7	104,000	△ 23,650
2 営業外収益	1,265,266,000	1,265,386,260	120,260	100.0	1,251,807,185	13,579,075	1.1	1,289,757,000	△ 24,370,740
(1) 受取利息及び配当金	24,000	22,548	△ 1,452	94.0	33,215	△ 10,667	△ 32.1	98,000	△ 75,452
(2) 負担金	2,981,000	2,969,356	△ 11,644	99.6	2,704,946	264,410	9.8	2,545,000	424,356
(3) 長期前受金戻入	1,259,746,000	1,256,567,047	△ 3,178,953	99.7	1,241,142,442	15,424,605	1.2	1,281,412,000	△ 24,844,953
(4) 雑収益	2,515,000	5,827,309	3,312,309	231.7	7,926,582	△ 2,099,273	△ 26.5	5,702,000	125,309
3 特別利益	1,630,000	2,312,412	682,412	141.9	1,688,720	623,692	36.9	1,794,000	518,412
(1) 過年度損益修正益	1,630,000	2,312,412	682,412	141.9	1,688,720	623,692	36.9	1,794,000	518,412
収入合計	7,475,748,000	7,236,129,323	△ 239,618,677	96.8	7,356,719,520	△ 120,590,197	△ 1.6	7,410,452,000	△ 174,322,677

□収益的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円)

※()内の数値は令和4年度数値

- 下水道使用料 …… 下水道使用料：3,232,195(3,273,741)、特環下水道使用料：14,158(13,465)
- 他会計負担金 …… 雨水処理経費など一般会計が負担すべき経費(繰出基準)、雨水処理等：1,269,209(1,275,345)、汚水公費：774,743(791,972)、し尿等：401,263(462,843)、利息負担：84,728(95,146)、元金負担(減価償却相当分)：187,766(185,809)、し尿処理解体工事元金・利息：4,288(4,499)
- 受託工事収益 …… 公共下水道接続奨励工事：0件分0(310)
- その他営業収益 …… 排水設備指定工事店指定手数料：8件分80(90)
- 受取利息 …… 定期預金利息：9(20)、普通預金利息：14(14)
- 負担金 …… 合併浄化槽補助金事務負担金：2,969(2,687)、工事負担金：0(18)
- 長期前受金戻入 …… 補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- 雑収益 …… 雑収入：5,775(7,796) (R5：区域外流入負担金3,288、不用鉄蓋売却代682、広告掲載料232、機械設備鉄くず等の売却代973) 賃貸料(土地)：53(53)、不用品売却収益：0(1)
- 過年度損益修正益 …… 過年度下水道使用料：299(62)、東京電力賠償金：2,003(1,626)

○支出

(単位：円、%)

科 目	令和5年度								令和4年度	決算比較 増 減 E-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	前年度から の繰越額 B	流充用額 C	予算現額 A+B+C=D	決算額 E	翌年度へ の繰越額 E	不用額 D-E	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 E-G
1 営業費用	6,693,474,000	109,959,960	0	6,803,433,960	6,427,064,205	112,763,000	263,606,755	94.5	6,481,879,339	△ 54,815,134	△ 0.8	6,626,211,000	△ 199,146,795
(1) 下水管維持費	300,148,000	0	△ 140,110	300,007,890	267,799,696	0	32,208,194	89.3	240,558,288	27,241,408	11.3	301,275,000	△ 33,475,304
(2) ポンプ場費	198,291,000	5,172,200	0	203,463,200	148,841,532	24,981,000	29,640,668	73.2	175,188,572	△ 26,347,040	△ 15.0	134,807,000	14,034,532
(3) 処理場費	1,125,151,000	85,030,000	0	1,210,181,000	1,018,436,155	87,782,000	103,962,845	84.2	1,044,293,864	△ 25,857,709	△ 2.5	1,116,222,000	△ 97,785,845
(4) し尿処理費	344,788,000	1,562,000	0	346,350,000	303,343,423	0	43,006,577	87.6	376,015,541	△ 72,672,118	△ 19.3	316,657,000	△ 13,313,577
(5) 住宅団地排水処理費	89,053,000	18,195,760	0	107,248,760	87,399,875	0	19,848,885	81.5	76,704,100	10,695,775	13.9	77,864,000	9,535,875
(6) 受託工事費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	310,000	△ 310,000	皆減	3,000,000	△ 3,000,000
(7) 総係費	361,669,000	0	140,110	361,809,110	347,764,759	0	14,044,351	96.1	330,030,216	17,734,543	5.4	318,547,000	29,217,759
(8) 減価償却費	3,272,390,000	0	0	3,272,390,000	3,272,253,175	0	136,825	100.0	3,247,211,777	25,041,398	0.8	3,323,326,000	△ 51,072,825
(9) 資産減耗費	26,984,000	0	0	26,984,000	19,895,621	0	7,088,379	73.7	20,545,684	△ 650,063	△ 3.2	24,513,000	△ 4,617,379
(10) 流域下水道管理運営費	972,000,000	0	0	972,000,000	961,329,969	0	10,670,031	98.9	971,021,297	△ 9,691,328	△ 1.0	1,010,000,000	△ 48,670,031
2 営業外費用	489,894,000	0	4,062	489,898,062	480,002,365	0	9,895,697	98.0	547,490,414	△ 67,488,049	△ 12.3	510,332,000	△ 30,329,635
(1) 支払利息	459,459,000	0	△ 5,697	459,453,303	459,453,303	0	0	100.0	512,019,479	△ 52,566,176	△ 10.3	479,890,000	△ 20,436,697
(2) 雑支出	30,435,000	0	9,759	30,444,759	20,549,062	0	9,895,697	67.5	35,470,935	△ 14,921,873	△ 42.1	30,442,000	△ 9,892,938
3 特別損失	1,600,000	0	1,034,860	2,634,860	2,634,860	0	0	100.0	1,350,358	1,284,502	95.1	625,000	2,009,860
(1) 過年度損益修正損	1,600,000	0	1,034,860	2,634,860	2,634,860	0	0	100.0	1,350,358	1,284,502	95.1	625,000	2,009,860
4 予備費	30,000,000	0	△ 1,038,922	28,961,078	0	0	28,961,078	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
(1) 予備費	30,000,000	0	△ 1,038,922	28,961,078	0	0	28,961,078	0.0	0	0	—	30,000,000	△ 30,000,000
支出合計	7,214,968,000	109,959,960	0	7,324,927,960	6,909,701,430	112,763,000	302,463,530	94.3	7,030,720,111	△ 121,018,681	△ 1.7	7,167,168,000	△ 257,466,570
収支差引(純利益)	260,780,000	—	—	150,820,040	326,427,893	—	—	—	325,999,409	428,484	0.1	243,284,000	83,143,893

□収益的支出(決算額)の主な内容 (単位：千円)

※1 令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分を含む ※2 ()内の数値は令和4年度数値

- ・下水管維持費 …… 下水管維持のための経費(委託料(下水道清掃等)：121,275(116,032)、職員人件費：87,985(80,641)、修繕費：23,148(16,988)、請負費(鉄蓋取替)：23,166(11,193))
- ・ポンプ場費 …… 中継ポンプ場及びマンホールポンプ場の維持管理費(請負費：63,281(86,324)、電力料：42,351(49,703)、委託料：34,198(30,249))
- ・処理場費 …… 水質浄化センター等施設維持管理経費(委託料(運転管理等)：340,307(344,775)、請負費：328,962(389,903)、電力料：147,110(137,704)、職員人件費：110,300(93,251))
- ・し尿処理費 …… し尿処理施設の維持管理費(請負費：115,626(152,439)、委託料：99,183(93,866)、電力料：42,690(83,072)、職員人件費：14,121(16,736))
- ・住宅団地排水処理費 …… 城南・下川・新堀西住宅団地排水処理施設の維持管理費(請負費：38,491(19,470)、委託料：33,405(34,292)、電力料：14,395(19,509)) ・受託工事代 …… 公共下水道接続奨励工事代
- ・総係費 …… 一般管理費(負担金：186,340(183,759))うち使用料徴収事務等に係る水道事業への事務負担176,980、職員人件費：137,761(119,799)うち退職給与費75,419)
- ・減価償却費 …… 下水管などの固定資産を耐用年数に応じて費用配分した額(非現金支出)有形資産：3,107,258(3,078,407)(構築物等)、無形資産：164,995(168,805)(流域施設利用権)
- ・資産減耗費 …… 固定資産を除却した際に帳簿上の残存価格を減耗費として計上する額(非現金支出)構築物：8,775(15,511)、機械装置：11,026(4,727)、工具器具備品：94(267)
- ・流域下水道管理運営費 …… 流域下水道の維持管理負担金：961,330(971,021)
- ・雑支出 …… 支払消費税：20,522(35,284)、不用車両売却原価：0(73)、不用品売却原価：0(1)
- ・支払利息 …… 企業債に係る借入金利息(企業債利息：459,421(511,987))
- ・過年度損益修正損 …… 過年度下水道使用料還付金：2,092(1,048)、過年度下水道使用料不納欠損(貸倒引当金不足分)513(0)

(2) 資本的収入及び支出

○収 入

(単位：円、%)

科 目	令和5年度							令和4年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	予算との 比較 D-(C-E)	収入率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 企業債	1,805,500,000	130,300,000	1,935,800,000	1,555,800,000	228,400,000	△ 151,600,000	91.1	1,476,600,000	79,200,000	5.4	1,598,800,000	△ 43,000,000
(1) 企業債	1,805,500,000	130,300,000	1,935,800,000	1,555,800,000	228,400,000	△ 151,600,000	91.1	1,476,600,000	79,200,000	5.4	1,598,800,000	△ 43,000,000
2 国庫補助金	470,979,000	121,959,372	592,938,372	537,971,872	49,866,500	△ 5,100,000	99.1	651,458,628	△ 113,486,756	△ 17.4	718,950,000	△ 180,978,128
(1) 国庫補助金	442,979,000	120,459,372	563,438,372	513,871,872	49,566,500	0	100.0	624,958,628	△ 111,086,756	△ 17.8	693,550,000	△ 179,678,128
(2) 県補助金	28,000,000	1,500,000	29,500,000	24,100,000	300,000	△ 5,100,000	82.5	26,500,000	△ 2,400,000	△ 9.1	25,400,000	△ 1,300,000
3 受益者負担金	70,730,000	0	70,730,000	70,732,553	0	2,553	100.0	86,225,588	△ 15,493,035	△ 18.0	88,479,000	△ 17,746,447
(1) 受益者負担金	16,866,000	0	16,866,000	16,867,343	0	1,343	100.0	21,530,068	△ 4,662,725	△ 21.7	34,177,000	△ 17,309,657
(2) 分担金	53,864,000	0	53,864,000	53,865,210	0	1,210	100.0	64,695,520	△ 10,830,310	△ 16.7	54,302,000	△ 436,790
4 工事負担金	9,763,000	0	9,763,000	8,593,200	21,812,450	20,642,650	△ 71.3	12,617,000	△ 4,023,800	△ 31.9	9,000,000	△ 406,800
(1) 工事負担金	9,763,000	0	9,763,000	8,593,200	21,812,450	20,642,650	△ 71.3	12,617,000	△ 4,023,800	△ 31.9	9,000,000	△ 406,800
5 出資金	425,812,000	0	425,812,000	425,812,350	0	350	100.0	460,484,869	△ 34,672,519	△ 7.5	425,812,000	350
(1) 一般会計出資金	425,812,000	0	425,812,000	425,812,350	0	350	100.0	460,484,869	△ 34,672,519	△ 7.5	425,812,000	350
6 負担金	22,026,000	10,866,162	32,892,162	14,234,606	0	△ 18,657,556	43.3	13,043,052	1,191,554	9.1	229,575,000	△ 215,340,394
(1) 他会計負担金	22,026,000	10,866,162	32,892,162	14,234,606	0	△ 18,657,556	43.3	13,043,052	1,191,554	9.1	229,575,000	△ 215,340,394
7 その他資本収入	0	0	0	1,320,264	0	1,320,264	—	1,523,940	△ 203,676	△ 13.4	0	1,320,264
(1) その他資本収入	0	0	0	1,320,264	0	1,320,264	—	1,523,940	△ 203,676	△ 13.4	0	1,320,264
収 入 合 計	2,804,810,000	263,125,534	3,067,935,534	2,614,464,845	300,078,950	△ 153,391,739	94.5	2,701,953,077	△ 87,488,232	△ 3.2	3,070,616,000	△ 456,151,155

□資本的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円) ※()内の数値は令和4年度数値

- ・企業債 ……下水道建設事業債：1,096,200(1,065,900)うち繰越分14,400、流域下水道事業債：104,100(80,700)、資本費平準化債：170,000(330,000)、公共下水道事業債（特別措置分）185,500(-)
- ・国庫補助金 ……下水道建設補助金：161,773(228,272)うち繰越分6,398、社会資本整備交付金：347,599(386,592)うち繰越分104,061、特環下水道国庫補助金：4,500(10,095)
(内訳) 管渠新設170,762(192,564)、雨水対策30,864(69,408)、改築更新179,273(276,600)、ポンプ場59,332(33,440)、処理場建設69,141(42,852)、特環下水道建設4,500(10,095)
- ・県補助金 ……下水道事業県補助金：23,800(25,900)うち繰越分1,500、特環下水道県補助金：300(600)
- ・工事負担金 ……布設替工事負担金：3,764(4,939)、他部局事業関係工事負担金：4,829(7,678)
- ・一般会計出資金…臨時財政特例債等元金出資金：425,812(460,485)
- ・他会計負担金 ……雨水渠工事負担金：12,978(8,612)うち繰越分10,835、排水処理施設整備工事負担金：1,257(703)
- ・その他資本収入…機械設備鉄くず等売却代（令和4年度工事分）：1,320(1,521)

○支出

(単位：円、%)

科目	令和5年度							令和4年度 決算額 F	決算比較 増減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	不用額 C-(D+E)	執行率				財政計画 G	増減額 D-G
1 建設改良費	2,424,398,000	467,017,601	2,891,415,601	2,224,732,474	520,491,000	146,192,127	93.8	2,196,749,830	27,982,644	1.3	2,810,259,000	△ 585,526,526
(1) 事務費	190,504,000	0	190,504,000	187,189,868	0	3,314,132	98.3	195,325,398	△ 8,135,530	△ 4.2	171,905,000	15,284,868
(2) 管渠新設費	858,443,800	106,859,360	965,303,160	847,045,049	35,550,000	82,708,111	91.1	958,960,499	△ 111,915,450	△ 11.7	824,559,000	22,486,049
(3) 雨水対策費	127,480,200	49,518,241	176,998,441	80,468,329	93,269,000	3,261,112	96.1	154,480,051	△ 74,011,722	△ 47.9	79,500,000	968,329
(4) 改築更新費	460,822,000	42,477,000	503,299,000	462,044,000	29,983,000	11,272,000	97.6	573,265,000	△ 111,221,000	△ 19.4	570,100,000	△ 108,056,000
(5) ポンプ場建設費	122,009,000	167,000,000	289,009,000	197,956,000	88,519,000	2,534,000	98.7	7,040,000	190,916,000	2,711.9	298,400,000	△ 100,444,000
(6) 処理場建設費	427,916,000	18,623,000	446,539,000	214,694,216	226,200,000	5,644,784	97.4	89,121,360	125,572,856	140.9	612,700,000	△ 398,005,784
(7) 特環下水道建設費	24,852,000	0	24,852,000	16,442,800	0	8,409,200	66.2	34,166,000	△ 17,723,200	△ 51.9	37,262,000	△ 20,819,200
(8) 施設改良費	80,951,000	82,540,000	163,491,000	96,509,995	46,970,000	20,011,005	82.8	77,406,642	19,103,353	24.7	88,180,000	8,329,995
(9) 利根川流域下水建設費	122,287,000	0	122,287,000	113,341,097	0	8,945,903	92.7	91,619,070	21,722,027	23.7	114,768,000	△ 1,426,903
(10) 固定資産購入費	7,411,000	0	7,411,000	7,319,950	0	91,050	98.8	13,644,640	△ 6,324,690	△ 46.4	12,885,000	△ 5,565,050
(11) リース債務支払額	1,722,000	0	1,722,000	1,721,170	0	830	100.0	1,721,170	0	0.0	0	1,721,170
2 企業債償還金	2,923,291,000	0	2,923,291,000	2,923,290,921	0	79	100.0	3,075,366,244	△ 152,075,323	△ 4.9	2,923,272,000	18,921
(1) 企業債償還金	2,923,291,000	0	2,923,291,000	2,923,290,921	0	79	100.0	3,075,366,244	△ 152,075,323	△ 4.9	2,923,272,000	18,921
3 国庫補助金返還金	774,000	0	774,000	773,943	0	57	100.0	426,591	347,352	81.4	0	773,943
(1) 国庫補助金返還金	774,000	0	774,000	773,943	0	57	100.0	426,591	347,352	81.4	0	773,943
4 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	—	5,000,000	△ 5,000,000
(1) 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0	0	0	—	5,000,000	△ 5,000,000
支出合計	5,353,463,000	467,017,601	5,820,480,601	5,148,797,338	520,491,000	151,192,263	97.1	5,272,542,665	△ 123,745,327	△ 2.3	5,738,531,000	△ 589,733,662
差引財源不足額	△ 2,548,653,000	△ 203,892,067	△ 2,752,545,067	△ 2,534,332,493								

□資本的支出（決算額）の主な内容 (単位：千円 ※1 令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分含む ※2 ()内の数値は令和4年度数値)

- ・事務費 …… 建設改良に伴う事務経費 (職員人件費：161,121(147,483)、委託料：9,339(26,450))
- ・管渠新設費 …… 工事費：693,038(803,293)【補助：323,844(373,391)、単独：369,194(429,902)】、補償費：42,711(89,301)、工事負担金：111,097(66,030)、委託料：199(337) ※管渠布設延長：5,016.4m (5,783.3m)
- ・雨水対策費 …… 工事費：60,621(127,853)【補助：49,982(125,917)、単独：10,639(1,936)】、補償費：608(25,692)、委託料：19,239(935) ※市内水浸水想定区域図作成業務18,645
- ・改築更新費 …… 工事費：399,586(508,530)【補助：296,088(490,366)、単独：103,498(18,164)】、委託料：62,458(64,735) ※下水道管調査62,458
- ・ポンプ場建設費 …… 工事費：178,904(7,040)【補助：163,504(7,040)、単独：15,400(0)】 ※天川大島第一中継ポンプ場電気設備更新工事149,600、委託料：19,052(0)
- ・処理場建設費 …… 工事費：91,678(59,283)【補助：88,507(59,283)、単独：3,171(0)】、委託料：70,895(23,958) ※水質浄化センター更新事業PPP/PFI手法導入可能性調査15,840
- ・特環下水道建設費 …… 富士見地区公共下水道工事16,443(34,166)
- ・施設改良費 …… 工事費：下水道布設替工事94,747(57,609)、下水道改築工事0(16,214)、水道庁舎内改修工事158(229) 委託料：0(0)、補償費：1,604(3,355)

【補てん財源】

科目	予算現額	前年度から の繰越額	予算合計額	決算額
当年度消費税資本的収支調整額	101,390,000		101,390,000	125,465,630
過年度損益勘定留保資金	638,214,756	116,880,101	755,094,857	755,094,857
当年度損益勘定留保資金	1,509,189,012		1,509,189,012	1,353,912,875
減債積立金	299,859,131		299,859,131	299,859,131
計	2,548,652,899	116,880,101	2,665,533,000	2,534,332,493

- ・企業債償還金……建設改良に係る企業債：2,559,991(2,724,766)、平準化債：363,300(350,600)
- ・国庫補助金返還金……下水道処理施設設備更新に伴う発生鉄材売却返還金(令和3年度分)：774(427)

◆ 下水道事業 比較損益計算書【税抜き】 ◆

○費用

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
				(単位:円)			
1 営業費用	6,176,017,226	6,219,885,682	△ 43,868,456	△ 0.7	5.1	91.7	90.9
下水管維持費	251,804,203	226,727,787	25,076,416	11.1	△ 3.5	3.7	3.3
ポンプ場費	135,313,808	159,266,114	△ 23,952,306	△ 15.0	36.5	2.0	2.3
処理場費	937,098,523	958,584,232	△ 21,485,709	△ 2.2	19.2	13.9	14.0
し尿処理費	277,112,228	343,414,734	△ 66,302,506	△ 19.3	50.1	4.1	5.0
住宅団地排水処理費	79,456,559	69,733,121	9,723,438	13.9	3.8	1.2	1.0
受託工事費	0	281,819	△ 281,819	皆減	24.0	—	0.0
総係費	329,146,773	311,373,780	17,772,993	5.7	△ 10.2	4.9	4.6
減価償却費	3,272,253,175	3,247,211,777	25,041,398	0.8	1.1	48.6	47.5
資産減耗費	19,895,621	20,545,684	△ 650,063	△ 3.2	49.3	0.3	0.3
流域下水道管理運営費	873,936,336	882,746,634	△ 8,810,298	△ 1.0	△ 1.3	13.0	12.9
2 営業外費用	561,572,993	622,087,308	△ 60,514,315	△ 9.7	△ 5.8	8.3	9.1
支払利息	459,453,303	512,019,479	△ 52,566,176	△ 10.3	△ 11.0	6.8	7.5
雑支出	102,119,690	110,067,829	△ 7,948,139	△ 7.2	29.4	1.5	1.6
3 特別損失	2,441,980	1,235,710	1,206,270	97.6	54.2	0.0	0.0
過年度損益修正損	2,441,980	1,235,710	1,206,270	97.6	54.6	0.0	0.0
費用合計	6,740,032,199	6,843,208,700	△ 103,176,501	△ 1.5	4.0	100.0	100.0

○費用 比較増減の主な内容 (単位:千円) ※ 令和5年度の職員人件費は会計年度任用職員分含む

- ・ 下水管維持費…職員人件費11,387、委託料4,766、修繕費5,600、請負費10,230
- ・ ポンプ場…請負費△20,948、電力料△6,684、委託料3,590
- ・ 処理場費…請負費△55,401、電力料8,551、光熱水費△4,637、職員人件費21,131、委託料△4,062、公課費9,038
- ・ し尿処理費…請負費△33,466、電力料△36,711、薬品費3,504、委託料4,834、光熱水費△1,182
- ・ 住宅団地排水処理費…電力料△4,650、修繕費△1,802、請負費17,292
- ・ 受託工事費…下水道接続工事委託費△282 ・ 総係費…退職給付費15,197、負担金2,343、委託料△1,661
- ・ 減価償却費…有形:28,851(構築物27,573、機械及び装置929、車両593)、無形:△3,809(流域施設利用権)
- ・ 資産減耗費…固定資産除却費:構築物△6,736、機械及び装置6,299、工具器具備品△172、車両△41
- ・ 流域下水道管理運営費…維持管理負担金△8,810 ・ 支払利息…企業債利息△51,269、資本費平準化債利息△1,298
- ・ 雑支出…収益的収入に係る特定収入見合い消費税等
- ・ 過年度損益修正損…過年度下水道使用料還付金1,044、過年度下水道使用料不納欠損(賞倒引当金不足分)214

(単位:円)

営業利益 (△営業損失)	△ 502,709,590	△ 415,527,094	△ 87,182,496
経常利益 (△経常損失)	201,118,880	214,189,144	△ 13,070,264
純利益 (△純損失)	200,962,263	214,636,484	△ 13,674,221
その他未処分利益剰余金変動額	299,859,131	359,897,449	△ 60,038,318
当年度未処分利益剰余金	500,821,394	574,533,933	△ 73,712,539
減債積立金の積立(案)	200,962,263	214,636,484	△ 13,674,221
組入資本金の組入れ(案)	299,859,131	359,897,449	△ 60,038,318
処分後残高	0	0	0

営業収益－営業費用
(営業収益＋営業外収益)－(営業費用＋営業外費用)

収益合計－費用合計

当年度において減債積立金を取崩した金額

当年度の営業活動により生じた利益を減債積立金に積み立てる。

減債積立金を取崩した分を組入資本金に組み入れる。

○収益

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
				(単位:円)			
1 営業収益	5,673,307,636	5,804,358,588	△ 131,050,952	△ 2.3	3.0	81.8	82.3
下水道使用料	2,951,230,260	2,988,368,572	△ 37,138,312	△ 1.2	△ 1.3	42.6	42.4
他会計負担金	2,721,997,026	2,815,618,197	△ 93,621,171	△ 3.3	8.1	39.2	39.9
受託工事収益	0	281,819	△ 281,819	皆減	24.0	—	0.0
その他営業収益	80,350	90,000	△ 9,650	△ 10.7	△ 0.8	0.0	0.0
2 営業外収益	1,265,401,463	1,251,803,546	13,597,917	1.1	1.2	18.2	17.7
受取利息	22,548	33,215	△ 10,667	△ 32.1	30.2	0.0	0.0
負担金	2,969,356	2,704,946	264,410	9.8	9.0	0.0	0.0
長期前受金戻入	1,256,567,047	1,241,142,442	15,424,605	1.2	1.4	18.1	17.6
雑収益	5,842,512	7,922,943	△ 2,080,431	△ 26.3	△ 15.4	0.1	0.1
3 特別利益	2,285,363	1,683,050	602,313	35.8	△ 79.1	0.0	0.0
過年度損益修正益	2,285,363	1,683,050	602,313	35.8	△ 7.5	0.0	0.0
収益合計	6,940,994,462	7,057,845,184	△ 116,850,722	△ 1.7	2.6	100.0	100.0

○収益 比較増減の主な内容 (単位:千円)

- ・ 下水道使用料…有収汚水量:対前年△385,582m³ △1.4%
- ・ 他会計負担金…雨水処理経費など繰出基準に基づく一般会計からの繰入金
雨水処理等△6,136、汚水公費△17,228、し尿等△61,586、
利息負担△10,418、元金負担(減価償却相当分)1,957、し尿処理解体工事元金・利息△211
- ・ 長期前受金戻入…補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・ 雑収益…機械設備等鉄くず売却代△8、区域外流入負担金△1,909
- ・ 過年度損益修正益…過年度下水道使用料237

◆ 下水道事業 比較貸借対照表【税抜き】 ◆

○資産

(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
1 固定資産	92,314,372,901	93,466,179,958	△ 1,151,807,057	△ 1.2	△ 1.1	96.9	97.2
有形固定資産	89,121,786,276	90,211,635,131	△ 1,089,848,855	△ 1.2	△ 1.1	93.6	93.8
無形固定資産	3,187,910,625	3,249,868,827	△ 61,958,202	△ 1.9	△ 2.6	3.3	3.4
投資その他の資産	4,676,000	4,676,000	0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 流動資産	2,892,123,484	2,665,791,255	226,332,229	8.5	△ 19.1	3.1	2.8
現金預金	2,002,996,826	1,744,848,539	258,148,287	14.8	△ 30.7	2.1	1.8
未収金	730,905,445	806,409,352	△ 75,503,907	△ 9.4	12.3	0.8	0.9
賞倒引当金(△)	2,858,787	2,736,636	122,151	4.5	△ 7.1	0.0	0.0
前払金	160,990,000	117,190,000	43,800,000	37.4	84.8	0.2	0.1
その他流動資産	90,000	80,000	10,000	12.5	0.0	0.0	0.0
資産合計	95,206,496,385	96,131,971,213	△ 925,474,828	△ 1.0	△ 1.7	100.0	100.0

・有形固定資産…下水道管、機械設備などの固定資産

建物△27,979千円、構築物△1,038,285千円、機械装置△161,409千円、建設仮勘定140,790千円等

・無形固定資産…流域下水道の施設利用権

・投資…地方公営企業等金融機構出資金

・賞倒引当金…時効等を迎えた下水道使用料等の不納欠損処分に充てるための引当金

・未収金…営業活動や建設改良事業等に係る収入のうち3月31日現在で、測定に対する未収額(下水道使用料、他会計負担金、県補助金、工事負担金等)

○負債

(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
3 固定負債	31,060,959,239	32,208,054,659	△ 1,147,095,420	△ 3.6	△ 4.2	32.7	33.5
企業債	30,620,174,039	31,837,252,656	△ 1,217,078,617	△ 3.8	△ 4.3	32.2	33.1
リース債務	3,298,909	5,020,079	△ 1,721,170	△ 34.3	△ 25.5	0.0	0.0
引当金	437,486,291	365,781,924	71,704,367	19.6	7.8	0.5	0.4
4 流動負債	4,131,969,356	3,955,430,950	176,538,406	4.5	△ 13.0	4.3	4.1
企業債	2,772,878,617	2,923,290,921	△ 150,412,304	△ 5.1	△ 4.9	2.9	3.1
リース債務	1,721,170	1,721,170	0	0.0	0.0	0.0	0.0
未払金	1,150,407,058	873,611,800	276,795,258	31.7	△ 29.0	1.2	0.9
未払費用	281,080	871,925	△ 590,845	△ 67.8	45.3	0.0	0.0
預り金	165,451,431	116,544,134	48,907,297	42.0	△ 41.8	0.2	0.1
引当金	41,230,000	39,391,000	1,839,000	4.7	2.0	0.0	0.0
5 繰延収益	36,013,377,483	36,615,808,810	△ 602,431,327	△ 1.6	△ 1.0	37.8	38.1
長期前受金	36,003,513,847	36,585,472,446	△ 581,958,599	△ 1.6	△ 1.1	37.8	38.1
建設仮勘定 長期前受金	9,863,636	30,336,364	△ 20,472,728	△ 67.5	313.6	0.0	0.0
負債合計	71,206,306,078	72,779,294,419	△ 1,572,988,341	△ 2.2	△ 3.2	74.8	75.7

○資本

(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	比較増減	増減率(%)		構成比(%)	
				5/4	4/3	5	4
6 資本金	19,888,039,812	19,081,591,113	806,448,699	4.2	4.9	21.0	19.9
固有資本金	825,051,351	825,051,351	0	0.0	0.0	0.9	0.9
繰入資本金	7,872,017,666	7,425,466,416	446,551,250	6.0	7.0	8.3	7.7
組入資本金	11,190,970,795	10,831,073,346	359,897,449	3.3	4.0	11.8	11.3
資本金合計	19,888,039,812	19,081,591,113	806,448,699	4.2	4.9	21.0	19.9
7-1 資本剰余金	3,396,692,617	3,396,692,617	0	0.0	0.0	3.5	3.5
国庫補助金	2,233,609,669	2,233,609,669	0	0.0	0.0	2.4	2.3
県補助金	16,471,211	16,471,211	0	0.0	0.0	0.0	0.0
工事負担金	219,714,980	219,714,980	0	0.0	0.0	0.2	0.2
他会計負担金	707,647,518	707,647,518	0	0.0	0.0	0.7	0.8
受贈財産評価額	219,249,239	219,249,239	0	0.0	0.0	0.2	0.2
7-2 利益剰余金	715,457,878	874,393,064	△ 158,935,186	△ 18.2	△ 18.7	0.7	0.9
減積積立金	214,636,484	299,859,131	△ 85,222,647	△ 28.4	△ 16.7	0.2	0.3
当年度未処分 利益剰余金	500,821,394	574,533,933	△ 73,712,539	△ 12.8	△ 19.7	0.5	0.6
剰余金合計	4,112,150,495	4,271,085,681	△ 158,935,186	△ 3.7	△ 4.5	4.2	4.4
資本合計	24,000,190,307	23,352,676,794	647,513,513	2.8	3.1	25.2	24.3

・繰入資本金…一般会計出資金及び所管換えによる増加

・組入資本金…減積積立金を企業債償還金に充てた金額を議会の議決を受け資本金に組み入れたもの

・資本剰余金…償却資産以外の資産の取得に充当されたもの

・当年度未処分利益剰余金…当年度において営業活動の結果生じた利益及び減積積立金を取り崩した金額

負債資本合計	95,206,496,385	96,131,971,213	△ 925,474,828	△ 1.0	△ 1.7	100.0	100.0
--------	----------------	----------------	---------------	-------	-------	-------	-------

・固定負債…支払期限が1年を超える金銭債務

 企業債…翌々年度以降に償還期限を迎える企業債残高

 引当金…退職給付引当金 H26以降15年間に渡り、期末要支給額を積み立てるもの

・流動負債…支払が1年以内の金銭債務

 企業債…1年以内に償還期限を迎える企業債残高

 未払金…事業活動に係る支出のうち3月31日現在で支払いがされていない額

 預り金…地域し尿処理施設使用料の預り金(一般会計等へ支出されるまでの預り金)、受益者負担金・分担金の預り金など

 引当金…翌年度6月期賞与における前年12月～3月負担に係る賞与引当金など

・繰延収益…償却資産の取得に充当された補助金や工事負担金等で、固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分が

収益化される

令和4年度 決算審査意見書における要望事項への対応について

要 望 事 項	水道局の対応（令和5年度）
<p>○ 監査意見（下水道事業）</p> <p>(ア) 下水道使用料の滞納対策について 当年度は、新型コロナウイルス感染症に伴う行動制限がなかったため、年間を通して滞納者への訪問徴収等を実施したが、下水道使用料の滞納額は前年度と比較すると約65万円増加し約4,916万円となった。また、不納欠損額は前年度と比較すると約91万円増加し約312万円となった。水道料金と同様に、①収納事務委託業者と引き続き連携するとともに、他市の効果的な取組なども参考にし、滞納額及び不納欠損額の縮減に努められたい。</p> <p>(イ) 計画の進捗管理について 当年度は、「財政計画（令和4～7年度）」と「前橋市下水道ビジョン2016」を踏まえながら、管渠等の老朽化対策や耐震化対策などの各種施策が進められたが、エネルギー価格の高騰、一部資材の納期遅延など、計画策定時とは社会経済状況に大きな変化があった。こうしたことも踏まえ、②事業が計画どおりに実施されたか進捗管理を的確に行い、必要に応じ事業内容の見直しや改善を行うなど当該計画を着実に推進し、生活環境の改善と公共用水域の水質保全のための施策の推進に努められたい。 また、企業債未償還残高は、下水道整備率の推進を図る中で、毎年度減少させていることは評価できるが、長期間にわたる前橋水質浄化センターの更新事業に伴い企業債の発行額の増加が見込まれることから、計画の推進に当たっては、下水道事業全体の企業債未償還残高の推移に十分留意されたい。</p> <p>(ウ) 健全経営に向けた事業運営について 当年度は、新たな財政計画のもと使用料単価を据え置いた中で、下水道未普及地区の整備や管渠の耐震化、更に老朽化した施設の更新事業などの各種施策が進められた。 財務状況において、当年度の下水道使用料収入は水洗化人口や有収汚水量の減少などから減収となっている。また、費用は施設の維持管理費の増や物価高騰などに伴い増加したことから、収益的収支の純利益は、財政計画を上回ったものの、前年度を約3割下回る約2億1,464万円となり、5年連続して減少した。このため、主な経営指標である営業収支比率等の損益に係る比率や流動比率などは近年低下傾向にあり、経営状況は年々厳しさを増している。 こうした厳しい財政状況を踏まえ、既に効率的な事業運営に努めているところではある。しかし、今後も人口減少に伴う有収汚水量の減少や、物価の高騰、前橋水質浄化センターの本格的な更新に伴う費用等の増加が想定されることなどから、経営状況には一層の厳しさが見込まれる。 こうした状況を踏まえ、③水洗化率の向上や施設の維持管理費用の縮減、更にはICTの活用等による事業の効率化などを行うことにより収益の向上とコストの縮減を図り、将来にわたり安定的で持続的な下水道事業</p>	<p>①滞納対策についての取り組み （経営企画課）</p> <p>令和5年度における下水道使用料の現年度分の収納率（令和6年4月末時点）は98.79%となり、前年度と比べると0.06%の減となりました。収納率が下がった要因はコンビニの収納代金6,615,368円の振り込みが5月にずれ込んだことにより、収入額として反映されず未収金として残ったためです。尚、昨年度と同様の振込日であれば、収納率は98.99%（前年比0.14%増）となるため昨年同等の収納率は確保できていると考えます。 滞納整理における取り組み内容としては収納委託業者との日々の情報交換に加え、月に1回業務改善検討会議を開催し、高額未納者の対応をはじめ、収納率向上に向けた協議を水道局全体で情報共有を行うとともに、他市の取組を参考に夕方以降の電話催告の実施や日中の滞納整理訪問回数の増加を行うなどし、滞納額及び不納欠損の縮減に向けた取り組みを行いました。 また、安定した収納率を維持するために口座振替利用者の増加に向けた効果的な取り組みとして、令和6年1月よりWebによる口座振替受付サービスを開始しました。これにより24時間口座振替の登録が可能となり、手続きの簡素化及び利便性向上から、2月、3月の口座振替の新規申込者が昨年同月と比較し13%増加しました。 なお、水道局ではクレジット決済、スマートフォン決済、コンビニ収納など様々な収納方法を提供しておりますが、手数料が一番安価な口座振替が増加することにより経費削減に繋がることが期待されます。</p> <p>②計画の進捗管理と効果的な企業債の発行 （経営企画課）</p> <p>財政計画（令和4～7年度）について、計画策定時には想定されていない世界的なエネルギー価格や資材価格の大幅な上昇の影響により、事業計画の再検討を行いました。また、下水道ビジョンに記載している、実施施策の目標に対する時点評価等を確認しました。 その結果、現在の使用料体系のままでは計画年度末（令和7年度）までの事業運営が困難であり、実施施策の目標の1つである「適正な下水道使用料水準の検討」の達成が難しいことが判明したため、改善に向けて検討を行っているところです。 企業債未償還残高について、年4%以上の比較的高利率の企業債の償還が進み、また新規発行額も年間の償還額を下回っていることから、年々企業債残高とともに支払利息も減少しています。今後、前橋水質浄化センター更新事業という長期にわたり、多額の費用を必要とする事業が待ち受けていることから、収支状況の適切な把握はもちろん、将来の収支予測について適宜見直しを行い、安定的・効率的な下水道の事業運営に努めてまいります。</p>

要 望 事 項	水 道 局 の 対 応 (令 和 5 年 度)
<p>を推進できるよう財政基盤を強化し、健全な運営を実現するための取組を進められたい。</p>	<p>③健全経営に向けた事業運営についての取り組み (経営企画課)</p> <p>昨年度から続く、世界的なエネルギー価格や資材価格の大幅な上昇が続く中、事業の見直しだけでは経営の効率化に対応しきれない状況になっていることから、昨年度から着手している次期財政計画(令和8～11年度)の策定業務において、下水道使用料の改定を念頭に検討を進めていきたいと考えております。</p>

令和5年度 農業集落排水事業決算の概況

(1) 基本業務量

項目		令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
人口等	計画人口	43,300人	43,300人	0人	0.0
	整備人口 ①	27,608人	27,971人	△363人	△1.3
	水洗化人口 ②	23,421人	23,632人	△211人	△0.9
	集落排水供用戸数	11,537戸	11,455戸	82戸	0.7
	水洗便所使用戸数	9,794戸	9,682戸	112戸	1.2
	集落排水接続率 ②/①	84.8%	84.5%	0.3ポイント	
年間汚水流入量	3,171,002m ³	3,187,677m ³	△16,675m ³	△0.5	
年間有収汚水量	2,514,162m ³	2,553,140m ³	△38,978m ³	△1.5	

(2) 損益収支の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
総収益 ①	1,540,540,597円	—	—	—
総費用 ②	1,318,252,418円	—	—	—
純損益 ①-②	222,288,179円	—	—	—

(3) 農業集落排水処理施設使用料の状況【消費税抜き】

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率(%)
農集排施設使用料	262,572,043円	267,205,733円	△4,633,690円	△1.8

(4) 汚水処理人口普及率の状況【再掲】

行政区域内人口 328,996人 外国人を含む。

汚水処理人口	公共下水道	農集排	合併浄化槽	コミブラ
314,345人	236,936人	27,608人	46,964人	2,837人
普及率 95.5%	72.0%	8.4%	14.3%	0.9%

(5) 収益的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

・管渠、処理場等の施設を維持管理するために必要な支出と、その財源となる使用料等の収入(経常的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
収益的収入	1,570,232	—	—	—
収益的支出	1,334,300	—	—	—
収支差引	235,932	—	—	—

(6) 資本的収支の状況【消費税込み】 (単位：千円、%)

・農業集落排水施設を建設・整備するために必要な支出と、その財源となる企業債、国庫補助金等の収入(投資的な収支)

項目	令和5年度	令和4年度	増減	伸び率
収益的収入	429,417	—	—	—
収益的支出	727,997	—	—	—
収支差引	△298,580	—	—	—

※収支不足額は、損益勘定留保資金(現金支出を伴わないもの)等で補てんしました。

※本市の農業集落排水事業は、令和5年4月1日から地方公営企業法を適用し、公営企業方式による経理を開始したため、令和4年度の決算数値は記載していません。
 ※令和5年度の財政計画は未策定のため、財計数値は記載していません。

令和5年度 農業集落排水事業決算報告書【税込み】

(1) 収益的収入及び支出

○収 入

(単位：円、%)

科 目	令和5年度				令和4年度 決算額 C	決算比較 増 減 B-C	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	決算額 B	予算との 比較B-A	収入率				財政計画 D	増減額 B-D
1 営業収益	624,149,000	622,602,489	△ 1,546,511	99.8	—	—	—	—	—
(1) 農集排処理施設使用料	290,375,000	288,829,247	△ 1,545,753	99.5	—	—	—	—	—
(2) 他会計負担金	333,773,000	333,773,242	242	100.0	—	—	—	—	—
(3) 受託工事収益	1,000	0	△ 1,000	0.0	—	—	—	—	—
2 営業外収益	945,198,000	947,339,559	2,141,559	100.2	—	—	—	—	—
(1) 受取利息及び配当金	0	5,198	5,198	—	—	—	—	—	—
(2) 他会計補助金	313,593,000	313,593,000	0	100.0	—	—	—	—	—
(3) 長期前受金戻入	614,968,000	626,965,944	11,997,944	102.0	—	—	—	—	—
(4) 雑収益	16,637,000	6,775,417	△ 9,861,583	40.7	—	—	—	—	—
3 特別利益	289,000	289,680	680	100.2	—	—	—	—	—
(1) 過年度損益修正益	289,000	289,680	680	100.2	—	—	—	—	—
収 入 合 計	1,569,636,000	1,570,231,728	595,728	100.0	—	—	—	—	—

□収益的収入（決算額）の主な内容 (単位：千円)

- ・ 農集落排処理施設使用料 …… 農業集落排水処理施設使用料：288,829
- ・ 他会計負担金 …… 雨水処理経費など一般会計が負担すべき経費(繰出基準)、污水公費：323,226、水質規制、児童手当等：6,564、臨時財政特例債等負担金(利息)：3,983
- ・ 受取利息 …… 普通預金利息：5
- ・ 他会計補助金 …… 污水経費補助金：313,593
- ・ 長期前受金戻入 …… 補助金等を財源に取得した固定資産の減価償却等に合わせ、その見合い分を収益化するもの
- ・ 雑収益 …… 賃貸料(土地)：230、消費税還付金：3,428、雑収入(し尿処理等負担金額確定に伴う過納負担金の還付：3,103、炭化物売却益：8、広告掲載料：2)
- ・ 過年度損益修正益 …… 東京電力賠償金：161、過年度農業集落排水処理施設使用料：128

○支出

(単位：円、%)

科 目	令和5年度								令和4年度	決算比較 増 減 E-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	最終予算額 A	前年度から の繰越額 B	流充用額 C	予算現額 A+B+C=D	決算額 E	翌年度へ の繰越額 E	不用額 D-E	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 E-G
1 営業費用	1,292,840,000	0	0	1,292,840,000	1,245,463,650	0	47,376,350	96.3	—	—	—	—	—
(1) 農業集落排水管維持費	18,550,000	0	0	18,550,000	13,376,628	0	5,173,372	72.1	—	—	—	—	—
(2) ポンプ場費	39,147,000	0	0	39,147,000	36,966,344	0	2,180,656	94.4	—	—	—	—	—
(3) 処理場費	330,623,000	0	△ 15,353,412	315,269,588	285,085,503	0	30,184,085	90.4	—	—	—	—	—
(4) 受託工事費	330,000	0	0	330,000	0	0	330,000	0.0	—	—	—	—	—
(5) 総係費	35,462,000	0	0	35,462,000	34,057,463	0	1,404,537	96.0	—	—	—	—	—
(6) 減価償却費	865,027,000	0	0	865,027,000	856,923,300	0	8,103,700	99.1	—	—	—	—	—
(7) 資産減耗費	3,701,000	0	15,353,412	19,054,412	19,054,412	0	0	100.0	—	—	—	—	—
2 営業外費用	74,048,000	0	0	74,048,000	74,023,175	0	24,825	100.0	—	—	—	—	—
(1) 支払利息	74,024,000	0	0	74,024,000	74,023,175	0	825	100.0	—	—	—	—	—
(2) 雑支出	24,000	0	0	24,000	0	0	24,000	0.0	—	—	—	—	—
3 特別損失	15,158,000	0	40,626	15,198,626	14,812,761	0	385,865	97.5	—	—	—	—	—
(1) 過年度損益修正損	5,303,000	0	40,626	5,343,626	4,958,261	0	385,365	92.8	—	—	—	—	—
(2) その他特別損失	9,855,000	0	0	9,855,000	9,854,500	0	500	100.0	—	—	—	—	—
4 予備費	700,000	0	△ 40,626	659,374	0	0	659,374	0.0	—	—	—	—	—
(1) 予備費	700,000	0	△ 40,626	659,374	0	0	659,374	0.0	—	—	—	—	—
支出合計	1,382,746,000	0	0	1,382,746,000	1,334,299,586	0	48,446,414	96.5	—	—	—	—	—
収支差引(純利益)	186,890,000	—	—	186,890,000	235,932,142	—	—	—	—	—	—	—	—

□収益的支出(決算額)の主な内容 (単位：千円)

- ・ 農業集落排水管維持費 …… 農業集落排水管維持のための経費(請負費：9,052、委託料：3,245、修繕費：1,008)
- ・ ポンプ場費 …… マンホールポンプなどの維持管理費(委託料：13,640、電力料：13,452、修繕費：6,776、請負費：1,232、光熱水費：1,199)
- ・ 処理場費 …… 処理場等の施設維持管理経費(委託料(運転管理、污泥運搬等)：110,259、電力料：59,758、請負費：33,941、薬品費：10,087、職員人件費：13,037)
- ・ 総係費 …… 一般管理費(負担金：15,828うち使用料徴収事務等に係る水道事業への事務負担14,702、職員人件費：15,180うち退職給与費9,097、委託料：1,917)
- ・ 減価償却費 …… 農業集落排水管などの固定資産を耐用年数に応じて費用配分した額(非現金支出)有形資産：856,923(建物、構築物等)
- ・ 資産減耗費 …… 固定資産を除却した際に帳簿上の残存価格を減耗費として計上する額(非現金支出)構築物：15,729、機械装置：3,300、工具器具備品：25
- ・ 過年度損益修正損 …… 職員手当(賞与)6月期末勤勉手当(賞与引当金)等：3,887、過年度農業集落排水処理施設使用料還付金：212、過年度農業集落排水処理施設使用料不納欠損：96
- ・ その他特別損失 …… 農業集落排水事業特別会計令和4年度分中間申告(第3回)及び確定申告に係る消費税及び地方消費税の納付：9,855

(2) 資本的収入及び支出

○収入

(単位：円、%)

科 目	令和5年度							令和4年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	予算との 比較 D-(C-E)	収入率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 企業債	300,900,000	0	300,900,000	287,500,000	0	△ 13,400,000	95.5	—	—	—	—	—
(1) 企業債	300,900,000	0	300,900,000	287,500,000	0	△ 13,400,000	95.5	—	—	—	—	—
2 国庫補助金	94,700,000	0	94,700,000	94,700,000	0	0	100.0	—	—	—	—	—
(1) 国庫補助金	94,700,000	0	94,700,000	94,700,000	0	0	100.0	—	—	—	—	—
3 受益者負担金	21,000,000	0	21,000,000	21,000,000	0	0	100.0	—	—	—	—	—
(1) 分担金	21,000,000	0	21,000,000	21,000,000	0	0	100.0	—	—	—	—	—
4 出資金	26,209,000	0	26,209,000	26,209,260	0	260	100.0	—	—	—	—	—
(1) 一般会計出資金	26,209,000	0	26,209,000	26,209,260	0	260	100.0	—	—	—	—	—
5 補助金	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
(1) 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
6 その他資本収入	0	0	0	7,570	0	7,570	—	—	—	—	—	—
(1) その他資本収入	0	0	0	7,570	0	7,570	—	—	—	—	—	—
収入合計	442,809,000	0	442,809,000	429,416,830	0	△ 13,392,170	97.0	—	—	—	—	—

□資本的収入（決算額）の主な内容 （単位：千円）

- ・ 企業債 …… 農業集落排水事業債：97,500、資本費平準化債：190,000
- ・ 国庫補助金 …… 農業集落排水施設建設事業補助金：94,700
（内訳）改築更新71,500、処理場建設23,200
- ・ その他資本収入… 炭化施設機械設備鉄くず等売却益：8

○支出

(単位：円、%)

科 目	令和5年度							令和4年度	決算比較 増 減 D-F	決算比較 伸び率	財政計画と決算額の比較	
	予算現額 A	前年度から の繰越額 B	予算合計額 A+B=C	決算額 D	翌年度へ の繰越額 E	不用額 C-(D+E)	執行率	決算額 F			財政計画 G	増減額 D-G
1 建設改良費	328,531,000	0	328,531,000	280,493,699	28,248,000	19,789,301	93.4	—	—	—	—	
(1) 事務費	29,961,000	0	29,961,000	29,835,599	0	125,401	99.6	—	—	—	—	
(2) 管渠新設費	35,000,000	0	35,000,000	25,305,500	0	9,694,500	72.3	—	—	—	—	
(3) 改築更新費	157,160,000	0	157,160,000	150,854,000	0	6,306,000	96.0	—	—	—	—	
(4) ポンプ場建設費	6,952,000	0	6,952,000	6,952,000	0	0	100.0	—	—	—	—	
(5) 処理場建設費	98,618,000	0	98,618,000	67,507,000	28,248,000	2,863,000	95.9	—	—	—	—	
(6) 施設改良費	840,000	0	840,000	39,600	0	800,400	4.7	—	—	—	—	
2 企業債償還金	447,504,000	0	447,504,000	447,503,242	0	758	100.0	—	—	—	—	
(1) 企業債償還金	447,504,000	0	447,504,000	447,503,242	0	758	100.0	—	—	—	—	
3 予備費	300,000	0	300,000	0	0	300,000	0.0	—	—	—	—	
(1) 予備費	300,000	0	300,000	0	0	300,000	0.0	—	—	—	—	
支出合計	776,335,000	0	776,335,000	727,996,941	28,248,000	20,090,059	97.3	—	—	—	—	

差引財源不足額	△ 333,526,000	0	△ 333,526,000	△ 298,580,111
---------	---------------	---	---------------	---------------

【補てん財源】

科目	予算現額	前年度から の繰越額	予算合計額	決算額
当年度消費税資本的収 支調整額	17,980,000		17,980,000	10,215,729
引継金	12,852,000		12,852,000	12,852,326
当年度損益勘定留保資 金	253,784,000		253,784,000	249,011,768
当年度利益剰余金	48,910,000		48,910,000	26,500,288
計	333,526,000	0	333,526,000	298,580,111

□資本的支出（決算額）の主な内容 (単位：千円)

- ・事務費 …… 建設改良に伴う事務経費（職員人件費：28,994）
- ・管渠新設費 …… 工事費（取付管工事）：25,306【単独】
- ・改築更新費 …… 工事費：145,794【補助：139,000、単独：6,794】、委託料：5,060 ※農業集落排水事業（機能強化）前橋東部地区管路施設実施設計業務
- ・ポンプ場建設費 …… 工事費：6,952【単独】 ※大室地区第6マンホールポンプ場水位計交換緊急工事1,232、農業集落排水マンホールポンプ場機械設備改修工事（今井町ほか2か町地内）5,720
- ・処理場建設費 …… 工事費：34,727【単独】 ※小屋原処理施設ほか6施設機械設備改修工事ほか委託料：32,780 ※農業集落排水施設整備事業 前橋第一地区 維持管理適正化計画策定業務ほか
- ・企業債償還金 …… 建設改良に係る企業債：429,444、その他の企業債：8,059

企業債未償還残高等の推移

【水道事業】

(単位：千円)

年度	発行額A	償還元金B	支払利息C (企業債利息)	元利金合計 B+C	年度末企業債 未償還残高D 前年度末D+A-B
H21	225,500	1,325,674	578,537	1,904,211	21,074,403
22	253,900	1,221,967	547,549	1,769,516	20,106,336
23	730,400	1,313,106	515,177	1,828,283	19,523,630
24	1,005,500	2,001,382	486,404	2,487,786	18,527,748
25	472,590	1,202,443	419,414	1,621,857	17,797,895
26	312,600	1,160,030	399,492	1,559,522	16,950,465
27	368,000	1,207,376	375,847	1,583,223	16,111,089
28	552,300	1,218,021	349,345	1,567,366	15,445,368
29	370,000	1,219,844	323,460	1,543,304	14,595,524
30	480,000	1,240,257	295,505	1,535,762	13,835,267
R1	264,300	1,245,344	267,024	1,512,368	12,854,223
2	1,199,700	1,239,243	237,938	1,477,181	12,814,680
3	409,700	1,281,025	213,998	1,495,023	11,943,355
4	1,141,400	1,232,817	187,275	1,420,092	11,851,938
5	2,100,700	1,157,517	173,312	1,330,829	12,795,121

注) 発行額には、前年度からの繰越分を含む。

注) 以下の年度の発行額には借換債、償還元金には借換等に伴う繰上償還額を含む。

H21: 114,587千円(補償金免除繰上償還元金:富士見分)

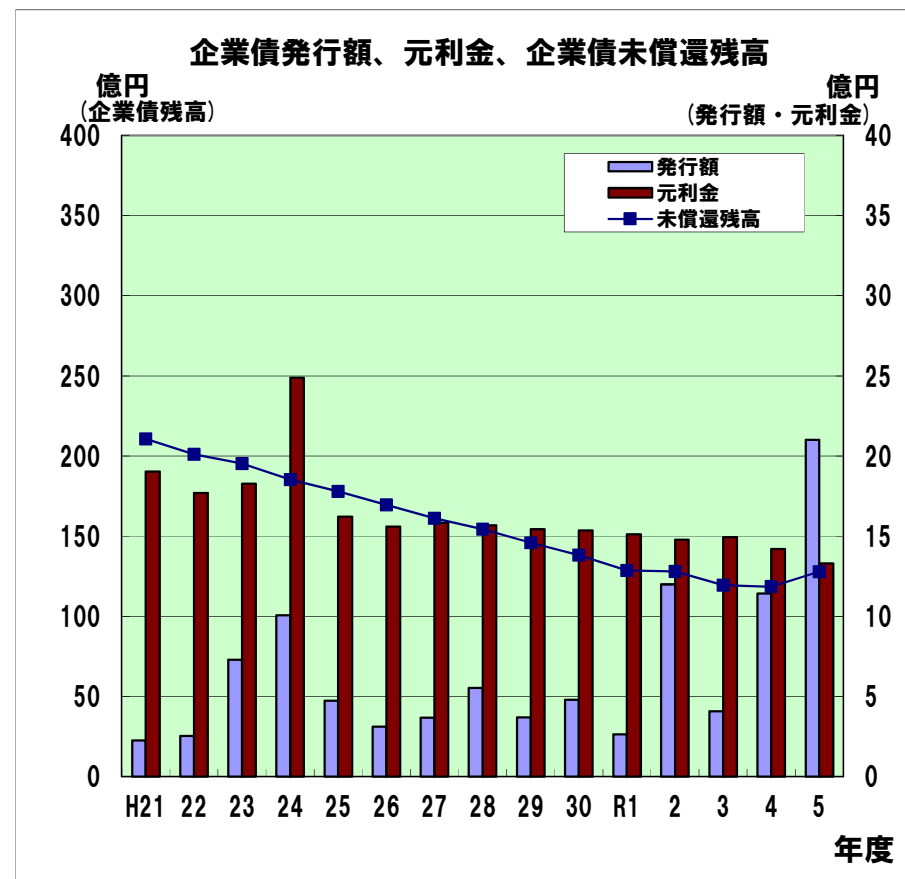
注) 21年度の企業債残高には、富士見村からの引継分1,478,439千円を含む。

H23: 185,671千円(補償金免除繰上償還元金)

H24: 727,700千円(旧資金運用部資金:補償金免除繰上償還に係る借換債)

836,451千円(補償金免除繰上償還元金)

注) 25年度の発行額Aには、統合前簡易水道整備事業債72,190千円を含む。



企業債未償還残高等の推移

【下水道事業】

(単位：千円)

年度	発行額A	償還元金B	支払利息C (企業債利息)	元利金合計 B+C	年度末企業債 未償還残高D 前年度末D+A-B
H21	2,343,800	3,836,308	1,423,805	5,260,113	49,585,450
22	1,399,400	2,924,444	1,315,395	4,239,839	48,060,406
23	2,482,800	3,351,748	1,249,237	4,600,985	47,191,458
24	4,682,600	5,113,162	1,182,039	6,295,201	46,760,896
25	2,243,200	3,041,229	1,042,037	4,083,266	45,962,867
26	2,171,300	2,997,495	1,001,753	3,999,248	45,136,672
27	1,696,200	3,017,544	957,597	3,975,141	43,815,328
28	2,474,000	3,055,337	896,793	3,952,130	43,233,991
29	2,065,100	3,078,483	837,624	3,916,107	42,220,608
30	1,820,500	3,153,956	776,612	3,930,568	40,887,152
R1	1,759,100	3,120,163	709,217	3,829,380	39,526,089
2	1,489,700	3,040,307	641,596	3,681,903	37,975,482
3	1,492,000	3,108,172	575,176	3,683,348	36,359,310
4	1,476,600	3,075,366	511,987	3,587,353	34,760,544
5	1,555,800	2,923,291	459,421	3,382,712	33,393,053

注) 発行額には、前年度からの繰越分を含む。

注) 以下の年度の発行額には借換債、償還元金には借換等に伴う繰上償還額を含む。

H21：1,032,800千円（補償金免除繰上償還に係る借換債）

1,044,828千円（補償金免除繰上償還元金）うち富士見分11,951千円

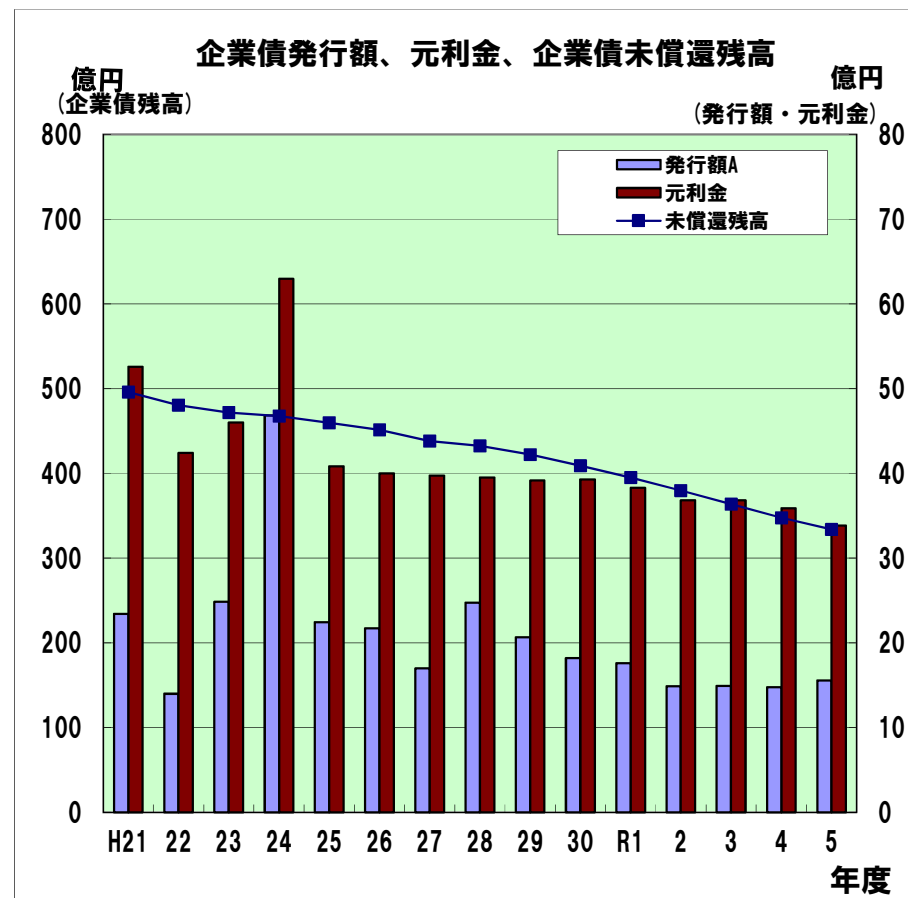
注) 21年度の企業債残高には、富士見村からの引継分2,597,534千円を含む。

H22：27,218千円（補償金免除繰上償還元金）

H23：481,900千円（補償金免除繰上償還に係る借換債）

H24：2,177,500千円（補償金免除繰上償還に係る借換債）

2,181,490千円（補償金免除繰上償還元金）

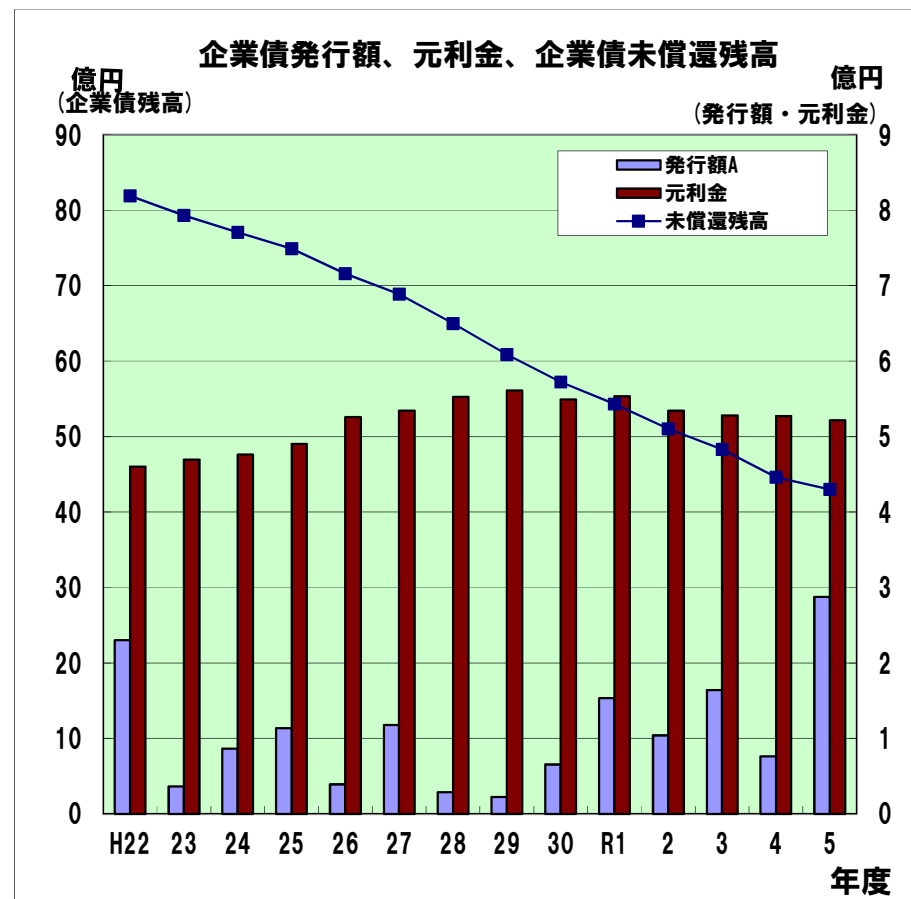


企業債未償還残高等の推移

【農業集落排水事業】

(単位：千円)

年度	発行額A	償還元金B	支払利息C (企業債利息)	元利金合計 B+C	年度末企業債 未償還残高D 前年度末D+A-B
H22	230,400	284,688	175,722	460,410	8,190,202
23	36,200	296,420	173,169	469,589	7,929,982
24	86,200	308,631	167,448	476,079	7,707,551
25	113,600	329,389	160,881	490,270	7,491,762
26	39,200	371,884	153,994	525,878	7,159,078
27	117,800	389,038	145,689	534,727	6,887,840
28	28,600	415,791	136,875	552,666	6,500,649
29	22,600	433,541	127,663	561,204	6,089,708
30	65,400	430,889	118,347	549,236	5,724,219
R1	153,300	444,163	109,257	553,420	5,433,356
2	104,100	433,940	100,195	534,135	5,103,516
3	163,800	436,879	91,051	527,930	4,830,437
4	76,300	445,169	82,307	527,476	4,461,568
5	287,500	447,503	74,023	521,526	4,301,565



■ 給水原価と供給単価【水道】

◆給水原価（円/m³）

有収水量1m³(1000ℓ:2ℓ入りのペットボトル500本分)あたりについて、どれだけの費用がかかっているかを表したもので、**供給原価**ともいいます。

【算式】

{経常費用[営業費用+営業外費用]-(受託工事費+付帯工事費+材料及び不用品売却原価)-長期前受金戻入額}÷年間総有収水量

	R5	R4	全国平均
①	141.69	143.03	162.47

※全国平均は、給水人口30万人以上の事業体の平均値（地方公営企業年鑑より R4決算数値）
 ※H27より長期前受金戻入額を控除して算出しています。
 ※全国平均は長期前受金戻入を控除した数値が掲載してあります。

◆供給単価（円/m³）

有収水量1m³あたりについて、どれだけの収益を得ているかを表すもので、**給水単価**ともいいます。

【算式】 給水収益÷年間総有収水量

	R5	R4	全国平均
②	153.55	149.43	165.60

※全国平均は、給水人口30万人以上の事業体の平均値（地方公営企業年鑑より R4決算数値）
 ※給水原価と供給単価を対比させることで、水道水を作るための費用を水道料金でどれくらい回収できているのかを把握することができます。
 令和5年度決算では、1m³の水道水を作るのに141.69円かかっていますが、お客さまからは153.55円をいただいております。1m³あたり11.86円の販売利益となっています。

$$\text{供給単価}-\text{給水原価}=\text{販売利益}$$

$$153.55 - 141.69 = 11.86 \quad \text{②}-\text{①}$$

■ 処理原価と使用料単価【下水道】

◆処理原価（円/m³）

有収汚水量1m³あたりについて、どれだけの費用がかかっているかを表したものです。

【算式】 汚水処理費÷年間総有収汚水量

	R5	R4	全国平均
①	138.18	137.96	134.74

※全国平均は、公共下水道事業（法適用）の処理区域内人口10万人以上30万人未満の平均値（地方公営企業年鑑より R4決算数値）

◆使用料単価（円/m³）

有収汚水量1m³あたりについて、どれだけの収益を得ているかを表すものです。

【算式】 下水道使用料÷年間総有収汚水量

	R5	R4	全国平均
②	111.09	110.88	135.31

※全国平均は、公共下水道事業（法適用）の処理区域内人口10万人以上30万人未満の平均値（地方公営企業年鑑より R4決算数値）
 ※処理原価と使用料単価を対比させることで、下水道使用料で回収すべき費用（汚水処理費用）をどれくらい回収できているのかを把握することができます。

$$\text{使用料単価}-\text{処理原価}=\text{販売利益}$$

$$111.09 - 138.18 = \blacktriangle 27.09 \quad \text{②}-\text{①}$$

■ 処理原価と使用料単価【農集排】

◆処理原価（円/m³）

有収汚水量1m³あたりについて、どれだけの費用がかかっているかを表したものです。

【算式】 汚水処理費÷年間総有収汚水量

	R5	R4	全国平均
①	150.00	—	—

◆使用料単価（円/m³）

有収汚水量1m³あたりについて、どれだけの収益を得ているかを表すものです。

【算式】 農集排施設使用料÷年間総有収汚水量

	R5	R4	全国平均
②	104.44	—	—

$$\text{使用料単価}-\text{処理原価}=\text{販売利益}$$

$$104.44 - 150.00 = \blacktriangle 45.56 \quad \text{②}-\text{①}$$

◆ 水道料金及び下水道使用料改定の推移 ◆

(金額は、消費税抜き)

H12.4.1 農業集落排水事業特別会計の設置に伴い、
使用料体系を下水道事業と統一

年度区分	昭和56年度	58	59	61	62	63	平成元年度	2	3	4	5	6	7	9	10	11	13	14	16
水道	改定率	S56: 48.55% S57: 4.05%	53.18%	13.60%			20.98%				23.26%		9.30%			10.16%			H14~H16 改定見送り
水道	一般家庭用 月30m ³ 使用	1,523円	1,808円				2,244円	(φ13mm) 以下、口径13mmの場合			2,716円		2,952円			3,242円			
下水道	改定率	40.08%	9.70%		2.75%			27.40%			24.22%		10.07%			6.41%			18.53%
下水道	一般家庭用 月30m ³ 使用	1,034円	1,142円		1,508円		1,901円			2,348円		2,574円			2,736円			3,060円	
上・下水道	一般家庭用 月30m ³ 使用計	2,557円	2,950円		3,316円		3,752円	4,145円		5,064円		5,526円			5,978円			6,302円	

年度区分	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	令和元年度	2	3	4	5	6	7		
水道	改定率	H17~H19 改定見送り			H20~H22 改定見送り			H23~H25 改定見送り			H26~H28 改定見送り		H29 改定見送り		H30~R3 改定見送り			17.00%				4.00%	
水道	一般家庭用 月30m ³ 使用	3,242円																3,790円				3,940円	
下水道	改定率	17年度 改定見送り	H18~H20 改定見送り			H21~H23 改定見送り			H24~H26 改定見送り			H27~H29 改定見送り			H30~R3 改定見送り							R4~R7 改定見送り	
下水道	一般家庭用 月30m ³ 使用																						
上・下水道	一般家庭用 月30m ³ 使用計																					6,850円	7,000円

【水道事業会計】 供用開始年月日 昭和4年3月21日
法適用年月日 昭和29年4月1日

【下水道事業会計】 供用開始年月日 昭和38年2月1日
法適用年月日 昭和38年4月1日

【農業集排水事業会計】 供用開始年月日 昭和54年9月
法適用年月日 令和5年4月1日

水 道 事 業 会 計 決 算 額 の 推 移

消費税込み (単位：千円)

年 度	A - B									C - D				
	収益的収支（維持管理的経費）									資本的収支（投資的経費）				
	収 入	うち 水道料金	支 出	うち 受水費	支出に対する 受水費の割合	うち 減価償却費	うち 償還利息	収支差引	税抜き 純損益	収 入	うち 企業債	支 出	うち 償還金	収支差引 財源不足額
平成14年度	6,222,350	5,599,334	6,172,152	1,619,767	26.2%	1,540,555	869,787	50,198	▲ 8,639	992,151	620,000	2,614,098	761,240	▲ 1,621,947
15	6,234,408	5,426,094	6,084,804	1,624,205	26.7%	1,563,829	832,842	149,604	88,288	674,173	399,900	2,367,849	849,662	▲ 1,693,676
16	6,230,326	5,666,836	6,009,116	1,686,744	28.1%	1,652,621	833,803	221,210	172,162	802,989	482,500	2,536,372	965,973	▲ 1,733,383
17	6,642,522	6,040,641	6,503,258	1,841,346	28.3%	1,826,321	822,962	139,264	67,641	906,554	585,100	2,883,254	1,142,651	▲ 1,976,700
18	6,460,693	5,871,728	6,397,263	1,838,006	28.7%	1,855,030	776,004	63,430	▲ 10,423	1,000,772	717,800	2,956,033	1,208,008	▲ 1,955,261
19	6,401,441	5,857,003	6,351,810	1,842,026	29.0%	1,886,318	735,335	49,631	▲ 24,723	1,460,777	1,080,800	3,326,058	1,584,206	▲ 1,865,281
20	6,215,905	5,691,472	6,265,427	1,775,176	28.3%	1,866,436	662,349	▲ 49,522	▲ 126,407	2,177,156	1,826,600	4,702,063	2,896,382	▲ 2,524,907
21	6,402,981	5,889,769	6,326,795	1,869,625	29.6%	2,019,658	578,537	76,186	35,141	741,995	225,500	2,790,288	1,325,674	▲ 2,048,293
22	6,479,012	5,936,642	6,273,484	1,880,568	30.0%	2,037,368	547,549	205,528	149,619	558,474	253,900	2,551,561	1,221,967	▲ 1,993,087
23	6,392,394	5,785,959	6,247,996	1,885,722	30.2%	2,048,068	515,696	144,398	62,002	1,312,570	730,400	3,521,933	1,313,106	▲ 2,209,363
24	6,405,826	5,749,939	6,335,054	1,864,102	29.4%	2,099,985	486,404	70,772	22,341	1,475,379	1,005,500	3,535,670	2,001,382	▲ 2,060,291
25	6,407,750	5,769,158	6,237,803	1,858,493	29.8%	2,117,116	420,907	169,947	113,245	959,766	400,400	2,997,549	1,202,443	▲ 2,037,783
26	6,911,858	5,777,447	6,664,125	1,894,536	28.4%	2,287,386	399,492	247,733	161,265	838,269	312,600	2,954,911	1,160,030	▲ 2,116,642
27	6,852,392	5,786,025	6,527,203	1,907,444	29.2%	2,298,602	375,847	325,189	251,330	867,211	368,000	2,787,203	1,207,376	▲ 1,919,992
28	6,845,727	5,733,379	6,455,772	1,905,743	29.5%	2,281,028	349,345	389,955	280,725	1,063,046	552,300	3,278,420	1,218,021	▲ 2,215,374
29	6,863,392	5,748,017	6,357,558	1,867,159	29.4%	2,303,860	323,460	505,834	411,576	913,368	370,000	3,100,214	1,219,844	▲ 2,186,846
30	6,814,786	5,664,819	6,425,225	1,867,159	29.1%	2,317,084	295,505	389,561	276,402	1,006,674	480,000	3,387,651	1,240,257	▲ 2,380,977
令和元年度	6,711,818	5,608,798	6,476,463	1,889,611	29.2%	2,334,341	267,024	235,355	116,655	529,905	264,300	3,067,438	1,245,344	▲ 2,537,533
2	6,793,725	5,679,169	6,354,758	1,884,640	29.7%	2,349,327	237,938	438,967	230,372	1,502,261	1,199,700	4,000,951	1,239,244	▲ 2,498,690
3	6,763,847	5,618,841	6,405,389	1,884,640	29.4%	2,380,529	213,998	358,458	223,655	784,123	409,700	3,268,345	1,281,025	▲ 2,484,222
4	7,450,605	6,322,645	6,564,413	1,884,640	28.7%	2,358,641	187,275	886,192	694,989	1,452,055	1,141,400	3,816,039	1,232,817	▲ 2,363,984
5	7,546,891	6,384,407	6,280,697	1,726,429	27.5%	2,354,228	173,312	1,266,194	916,301	2,355,897	2,100,700	5,293,385	1,157,517	▲ 2,937,488

- * 資本的収支の収支差引財源不足額は、現金支出を伴わない減価償却費等の損益勘定留保資金等により補てんしている。
- * 平成16年12月5日に大胡町、宮城村及び粕川村の三町村と合併したことにより、平成17年度決算が増加した。
- * 平成17年度からの償還利息、企業債及び償還金には、借換債による増減が反映している。
- * 平成19年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債462,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金462,794千円を含む。
- * 平成20年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債1,292,300千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,732,851千円を含む。
- * 平成21年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金114,587千円を含む。
- * 平成23年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金185,671千円を含む。
- * 平成24年度の企業債には補償金免除繰上償還借換債727,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金836,451千円を含む。
- * 令和4年度に水道料金の改定を行った（平均改定率17％）。

下水道事業会計決算額の推移

消費税込み

(単位：千円)

年度	A		B				A-B		C				D		C-D
	収益的収支(維持管理的経費)								資本的収支(投資的経費)						
	収入	うち下水道 使用料	うち一般 会計繰入金	支出	うち 減価償却費	うち 償還利息	収支差引	税抜き 純損益	収入	うち 企業債	うち 国県補助金	支出	うち 償還金	収支差引 財源不足額	
平成14年度	6,411,588	3,294,229	3,081,443	6,860,806	1,983,803	2,099,973	▲ 449,218	▲ 520,189	2,971,905	1,547,900	533,289	4,704,582	1,830,734	▲ 1,732,677	
15	6,290,644	3,311,212	2,947,911	6,904,601	2,015,335	2,020,224	▲ 613,957	▲ 673,950	2,815,432	1,505,000	447,278	4,486,091	2,051,484	▲ 1,670,659	
16	6,667,018	3,318,549	3,230,758	6,897,904	2,066,217	1,981,782	▲ 230,886	▲ 293,721	2,977,239	1,600,900	589,364	4,812,966	2,166,457	▲ 1,835,727	
17	6,468,476	3,331,461	3,117,123	7,007,171	2,159,880	1,937,016	▲ 538,695	▲ 601,490	3,000,021	1,600,100	640,764	5,120,026	2,505,182	▲ 2,120,005	
18	6,960,140	3,314,501	3,618,828	6,987,969	2,185,432	1,848,110	▲ 27,829	▲ 81,590	2,592,400	1,396,400	546,368	4,775,429	2,555,270	▲ 2,183,029	
19	6,914,920	3,337,096	3,550,372	6,859,946	2,217,991	1,768,742	54,974	▲ 14,587	4,192,655	2,988,500	581,267	6,387,543	3,841,894	▲ 2,194,888	
20	6,830,280	3,293,165	3,521,745	6,711,578	2,244,500	1,590,724	118,702	54,437	6,005,238	4,785,000	659,077	8,371,607	5,921,723	▲ 2,366,369	
21	6,694,980	3,323,188	3,351,063	6,546,646	2,337,106	1,423,805	148,334	95,009	3,819,100	2,343,800	684,030	6,287,287	3,836,309	▲ 2,468,187	
22	6,593,252	3,348,908	3,220,347	6,539,184	2,350,284	1,315,395	54,068	709	2,716,031	1,399,400	661,008	5,239,951	2,924,444	▲ 2,523,920	
23	6,507,517	3,283,372	3,209,619	6,439,206	2,372,656	1,249,243	68,311	24,065	4,013,258	2,482,800	880,864	5,751,365	3,351,748	▲ 1,738,107	
24	6,180,559	3,271,997	2,853,307	6,061,755	2,389,630	1,182,039	118,804	13,003	7,234,220	4,682,600	1,722,006	9,776,886	5,113,162	▲ 2,542,666	
25	6,117,987	3,287,775	2,775,360	5,992,568	2,457,229	1,042,038	125,419	42,945	4,499,811	2,243,200	1,451,109	6,921,007	3,041,229	▲ 2,421,196	
26	7,179,192	3,276,065	2,765,151	6,579,387	2,978,645	1,001,753	599,805	465,195	4,042,994	2,171,300	1,220,156	6,942,663	2,997,496	▲ 2,899,669	
27	7,343,861	3,309,633	2,877,863	6,734,524	3,021,656	957,597	609,337	503,874	3,012,522	1,696,200	745,088	5,462,639	3,017,544	▲ 2,450,117	
28	7,248,388	3,263,672	2,700,915	6,541,376	3,038,511	896,793	707,012	557,704	4,907,984	2,474,000	1,434,926	7,240,590	3,055,337	▲ 2,332,606	
29	7,359,406	3,314,516	2,791,197	6,620,655	3,129,541	837,624	738,751	591,186	3,767,712	2,065,100	1,117,303	6,490,090	3,078,483	▲ 2,722,378	
30	7,282,631	3,310,009	2,776,920	6,752,243	3,134,535	776,612	530,388	427,709	3,282,543	1,820,500	863,906	5,728,161	3,153,956	▲ 2,445,618	
令和元年度	7,243,787	3,300,572	2,726,512	6,694,216	3,142,730	709,217	549,571	415,687	3,165,974	1,759,100	817,543	5,832,004	3,120,163	▲ 2,666,030	
2	7,358,163	3,341,653	2,797,091	6,871,890	3,185,336	641,596	486,273	359,897	2,831,979	1,489,700	735,785	5,559,067	3,040,307	▲ 2,727,088	
3	7,181,732	3,331,475	2,605,273	6,772,299	3,210,676	575,176	409,433	299,859	2,862,063	1,492,000	722,702	5,356,336	3,108,173	▲ 2,494,273	
4	7,356,719	3,287,206	2,815,618	7,030,720	3,247,212	511,987	325,999	214,636	2,701,953	1,476,600	651,459	5,272,543	3,075,366	▲ 2,570,590	
5	7,236,129	3,246,353	2,721,997	6,909,701	3,272,253	459,421	326,428	200,962	2,614,465	1,555,800	513,872	5,148,797	2,923,291	▲ 2,534,332	

- * 資本的収支の収支差引財源不足額は、現金支出を伴わない減価償却費等の損益勘定留保資金等により補てんしている。
- * 平成14年度に下水道使用料の改定を行った(平均改定率18.53%)。
- * 平成16年12月5日に大胡町、宮城村及び粕川村の三町村と合併したことにより、平成17年度決算が増加した。(公共下水道事業を実施していたのは、大胡町及び宮城村の二町村)
- * 平成17年度からの償還利息、企業債及び償還金には、借換債による増減が反映している。
- * 平成19年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債1,375,700千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,377,148千円を含む。
- * 平成20年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債3,212,100千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金3,351,969千円を含む。
- * 平成21年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債1,032,800千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金1,044,828千円を含む。
- * 平成22年度の償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金27,218千円を含む。
- * 平成23年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債481,900千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金489,261千円を含む。
- * 平成24年度の企業債には補償金免除繰上償還に係る借換債2,177,500千円、償還金には、補償金免除繰上償還に係る償還元金2,181,490千円を含む。

農 業 集 落 排 水 事 業 会 計 決 算 額 の 推 移

消費税込み

(単位：千円)

年 度	A B A-B								C D C-D					
	収益的収支(維持管理的経費)								資本的収支(投資的経費)					
	収 入	うち農集排 施設使用料	うち一般 会計繰入金	支 出	うち 減価償却費	うち 償還利息	収支差引	税抜き 純損益	収 入	うち 企業債	うち 国県補助金	支 出	うち 償還金	収支差引 財源不足額
令和5年度	1,570,232	288,829	333,773	1,334,300	856,923	74,023	235,932	222,288	429,417	287,500	94,700	727,997	447,503	▲ 298,580

- * 本市の農業集落排水事業は、令和5年4月1日から地方公営企業法を適用し、公営企業方式による経理を開始した。
- * 資本的収支の収支差引財源不足額は、現金支出を伴わない減価償却費等の損益勘定留保資金等により補てんしている。

令和4年度～令和7年度 水道事業に係る財政計画と決算額との比較（税込み）

令和元年10月から消費税率10%で計算

○ 収益的収支（経常的な収支）

区 分		令和4年度			令和5年度			令和6年度			令和7年度			合 計（令和4～7年度）		
		計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	計 画	見 込	比 較
収 入	水 道 料 金	6,308,095	6,322,645	14,550	6,238,003	6,384,407	146,404	6,169,138	6,267,642	98,504	6,345,519	6,345,519	0	25,060,755	25,320,213	259,458
	加 入 金	198,963	198,918	△ 45	198,963	206,945	7,982	198,963	199,871	908	198,963	198,963	0	795,852	804,697	8,845
	給水装置工事手数料	44,110	40,890	△ 3,220	44,110	41,985	△ 2,125	44,110	42,445	△ 1,665	44,110	44,110	0	176,440	169,430	△ 7,010
	他 会 計 補 助 金	1,253	1,254	1	1,235	1,236	1	1,121	1,121	0	1,090	1,090	0	4,699	4,701	2
	負 担 金	248,929	222,824	△ 26,105	238,911	231,961	△ 6,950	232,857	251,150	18,293	230,177	230,177	0	950,874	936,112	△ 14,762
	長 期 前 受 金 戻 入	645,789	639,926	△ 5,863	638,848	629,543	△ 9,305	634,228	644,922	10,694	629,365	629,365	0	2,548,230	2,543,756	△ 4,474
	そ の 他	19,124	24,148	5,024	20,131	50,814	30,683	20,884	20,990	106	19,736	19,736	0	79,875	115,688	35,813
	収 入 合 計	7,466,263	7,450,605	△ 15,658	7,380,201	7,546,891	166,690	7,301,301	7,428,141	126,840	7,468,960	7,468,960	0	29,616,725	29,894,597	277,872
支 出	職 員 人 件 費	455,396	479,365	23,969	466,380	487,767	21,387	474,399	534,130	59,731	520,223	520,223	0	1,916,398	2,021,485	105,087
	動 力 費	206,301	288,767	82,466	207,001	228,426	21,425	206,301	275,000	68,699	206,301	206,301	0	825,904	998,494	172,590
	減 価 償 却 費 等	2,409,875	2,397,602	△ 12,273	2,429,212	2,392,514	△ 36,698	2,452,836	2,538,081	85,245	2,367,410	2,367,410	0	9,659,333	9,695,607	36,274
	支 払 利 息	187,200	187,355	155	170,908	173,393	2,485	164,161	178,022	13,861	159,963	159,963	0	682,232	698,733	16,501
	県 央 受 水 負 担 金	1,884,641	1,884,640	△ 1	1,889,805	1,726,429	△ 163,376	1,884,641	1,737,773	△ 146,868	1,884,641	1,884,641	0	7,543,728	7,233,483	△ 310,245
	請 負 費	17,200	33,831	16,631	37,200	60,117	22,917	132,200	179,050	46,850	37,200	37,200	0	223,800	310,198	86,398
	修 繕 費	409,750	339,425	△ 70,325	391,376	355,093	△ 36,283	387,162	371,834	△ 15,328	376,017	376,017	0	1,564,305	1,442,369	△ 121,936
	委 託 料	637,650	623,168	△ 14,482	609,899	660,235	50,336	609,708	730,041	120,333	654,479	654,479	0	2,511,736	2,667,923	156,187
	消 費 税	71,427	120,259	48,832	16,566	0	△ 16,566	32,875	32,875	0	86,561	86,561	0	207,429	239,695	32,266
	そ の 他	202,473	210,001	7,528	202,531	196,723	△ 5,808	202,949	246,545	43,596	205,553	205,553	0	813,506	858,822	45,316
	支 出 合 計	6,481,913	6,564,413	82,500	6,420,878	6,280,697	△ 140,181	6,547,232	6,823,351	276,119	6,498,348	6,498,348	0	25,948,371	26,166,809	218,438
収支差引（税込純利益）	984,350	886,192	△ 98,158	959,323	1,266,194	306,871	754,069	604,790	△ 149,279	970,612	970,612	0	3,668,354	3,727,788	59,434	
当年度純利益（税抜）	738,820	694,989	△ 43,831	664,247	916,301	252,054	490,553	304,799	△ 185,754	738,925	738,925	0	2,632,545	2,655,014	22,469	
有 収 水 量（千m ³ ）	37,953	38,466	513	37,532	37,799	267	37,117	37,291	174	36,710	36,710	0	149,312	150,266	954	
配 水 量（千m ³ ）	45,400	47,549	2,149	44,800	47,951	3,151	44,200	47,256	3,056	43,600	43,600	0	178,000	186,356	8,356	
有 収 率（%）	83.6	80.9	△ 2.7	83.8	78.8	△ 5.0	84.0	78.9	△ 5.1	84.2	84.2	0.0	83.9	80.6	△ 3.3	
供給単価（円）（税抜）	151.10	149.43	△ 1.67	151.10	153.55	2.45	151.10	152.79	1.69	157.14	157.14	0.00	152.61	153.23	0.62	
給水原価（円）（税抜）	143.24	143.03	△ 0.21	144.90	141.69	△ 3.21	149.35	156.45	7.10	148.54	148.54	0.00	146.51	147.43	0.92	

○ 資本的収支（投資的な収支）

（単位 千円）

区 分	令和4年度			令和5年度			令和6年度			令和7年度			合 計（令和4～7年度）			
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	計 画	見 込	比 較	
収 入	企 業 債	1,249,700	1,141,400	△ 108,300	1,811,000	2,100,700	289,700	1,712,600	2,006,700	294,100	1,314,600	1,314,600	0	6,087,900	6,563,400	475,500
	国 庫 補 助 金	62,400	41,392	△ 21,008	71,300	12,945	△ 58,355	57,000	29,791	△ 27,209	40,900	40,900	0	231,600	125,028	△ 106,572
	工 事 負 担 金	367,878	265,146	△ 102,732	356,268	236,610	△ 119,658	284,622	234,889	△ 49,733	222,942	222,942	0	1,231,710	959,587	△ 272,123
	出 資 金	4,116	4,117	1	6,866	4,167	△ 2,699	10,917	93,517	82,600	9,768	9,768	0	31,667	111,569	79,902
	他会計負担金・補助金	0	0	0	0	1,475	1,475	0	1,511	1,511	0	0	0	0	2,986	2,986
	収 入 合 計	1,684,094	1,452,055	△ 232,039	2,245,434	2,355,897	110,463	2,065,139	2,366,408	301,269	1,588,210	1,588,210	0	7,582,877	7,762,570	179,693
支 出	（うち職員人件費）	178,610	176,687	△ 1,923	179,091	185,834	6,743	171,499	190,937	19,438	167,919	167,919	0	697,119	721,377	24,258
	事 務 費	212,771	196,218	△ 16,553	198,158	206,597	8,439	215,029	249,071	34,042	185,926	185,926	0	811,884	837,812	25,928
	施 設 改 良 費	1,957,055	1,430,163	△ 526,892	1,864,875	1,960,471	95,596	1,720,673	1,913,793	193,120	1,663,761	1,663,761	0	7,206,364	6,968,188	△ 238,176
	耐 震 管 整 備 費	329,600	315,315	△ 14,285	358,700	128,011	△ 230,689	238,300	223,645	△ 14,655	199,500	199,500	0	1,126,100	866,471	△ 259,629
	管 網 整 備 費	135,770	109,725	△ 26,045	67,550	118,008	50,458	52,000	73,000	21,000	52,000	52,000	0	307,320	352,733	45,413
	施 設 等 更 新 費	616,855	481,466	△ 135,389	1,341,332	1,571,598	230,266	1,141,675	1,278,748	137,073	816,510	816,510	0	3,916,372	4,148,322	231,950
	企 業 債 償 還 金	1,230,148	1,232,817	2,669	1,154,847	1,157,517	2,670	1,075,474	1,078,144	2,670	987,453	987,453	0	4,447,922	4,455,931	8,009
	固 定 資 産 購 入 費 等	192,202	50,335	△ 141,867	20,815	151,183	130,368	45,531	123,467	77,936	66,075	66,075	0	324,623	391,060	66,437
支 出 合 計	4,674,401	3,816,039	△ 858,362	5,006,277	5,293,385	287,108	4,488,682	4,939,868	451,186	3,971,225	3,971,225	0	18,140,585	18,020,517	△ 120,068	
収支差引（財源不足）	△ 2,990,307	△ 2,363,984	626,323	△ 2,760,843	△ 2,937,488	△ 176,645	△ 2,423,543	△ 2,573,460	△ 149,917	△ 2,383,015	△ 2,383,015	0	△ 10,557,708	△ 10,257,947	299,761	
補 て ん 財 源	前 年 度 繰 越 財 源	642,993	1,253,812	610,819	397,486	1,525,738	1,128,252	382,694	1,615,056	1,232,362	518,192	1,004,981	486,789	642,993	1,253,812	610,819
	消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額	241,894	188,010	△ 53,884	291,440	347,552	56,112	259,880	296,355	36,475	228,051	228,051	0	1,021,265	1,059,968	38,703
	当 年 度 損 益 勘 定 金 留 保 資 金	1,764,086	1,752,911	△ 11,175	1,790,364	1,762,953	△ 27,411	1,808,608	1,873,159	64,551	1,738,045	1,738,045	0	7,101,103	7,127,068	25,965
	当 年 度 純 利 益 （△ 当 年 度 純 損 失）	738,820	694,989	△ 43,831	664,247	916,301	252,054	490,553	304,799	△ 185,754	738,925	738,925	0	2,632,545	2,655,014	22,469
	計	3,387,793	3,889,722	501,929	3,143,537	4,552,544	1,409,007	2,941,735	4,089,369	1,147,634	3,223,213	3,710,002	486,789	11,397,906	12,095,862	697,956
繰越事業に係る財源不足額	0	0	0	0	0	0	0	△ 510,928	△ 510,928	0	0	0	0	△ 510,928	△ 510,928	
翌 年 度 繰 越 額	397,486	1,525,738	1,128,252	382,694	1,615,056	1,232,362	518,192	1,004,981	486,789	840,198	1,326,987	486,789	840,198	1,326,987	486,789	

令和4年度～7年度 下水道事業に係る財政計画と決算額との比較（税込み）

○ 収益の収支（経常的な収支）

（単位 千円）

区 分	令和4年度			令和5年度			令和6年度			令和7年度			合 計（令和4～7年度）				
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	計 画	見 込	比 較		
入 収	下 水 道 使 用 料	3,303,844	3,287,206	△ 16,638	3,303,799	3,246,353	△ 57,446	3,303,755	3,177,070	△ 126,685	3,303,711	3,303,711	0	13,215,109	13,014,340	△ 200,769	
	繰入金	雨 水 処 理 等 負 担 金	2,051,363	2,023,646	△ 27,717	2,033,432	1,947,254	△ 86,178	2,004,292	2,144,398	140,106	1,974,459	1,974,459	0	8,063,546	8,089,757	26,211
		汚 水 公 費 負 担 金	795,309	791,972	△ 3,337	778,566	774,743	△ 3,823	764,555	765,923	1,368	756,087	756,087	0	3,094,517	3,088,725	△ 5,792
		小 計	2,846,672	2,815,618	△ 31,054	2,811,998	2,721,997	△ 90,001	2,768,847	2,910,321	141,474	2,730,546	2,730,546	0	11,158,063	11,178,482	20,419
	受 託 工 事 収 益	3,000	310	△ 2,690	3,000	80	△ 2,920	3,000	3,000	0	3,000	3,000	0	12,000	6,390	△ 5,610	
	長 期 前 受 金 戻 入	1,261,668	1,241,142	△ 20,526	1,281,412	1,256,567	△ 24,845	1,294,208	1,328,286	34,078	1,302,098	1,302,098	0	5,139,386	5,128,093	△ 11,293	
	そ の 他	11,617	12,443	826	10,243	11,132	889	10,264	41,168	30,904	10,303	10,303	0	42,427	75,046	32,619	
	収 入 合 計	7,426,801	7,356,719	△ 70,082	7,410,452	7,236,129	△ 174,323	7,380,074	7,459,845	79,771	7,349,658	7,349,658	0	29,566,985	29,402,351	△ 164,634	
支 出	職 員 人 件 費	323,679	310,426	△ 13,253	322,244	346,476	24,232	303,215	315,181	11,966	314,677	314,677	0	1,263,815	1,286,760	22,945	
	電 力 料	261,609	290,668	29,059	261,609	247,260	△ 14,349	261,706	292,735	31,029	261,706	261,706	0	1,046,630	1,092,369	45,739	
	燃 料 費	1,996	1,174	△ 822	1,996	1,397	△ 599	1,996	2,245	249	1,996	1,996	0	7,984	6,812	△ 1,172	
	薬 品 費	60,292	55,064	△ 5,228	60,292	67,051	6,759	60,292	80,485	20,193	60,292	60,292	0	241,168	262,892	21,724	
	修 繕 費	56,378	34,204	△ 22,174	56,503	41,519	△ 14,984	58,133	54,189	△ 3,944	58,051	58,051	0	229,065	187,963	△ 41,102	
	請 負 費	597,667	660,049	62,382	585,025	569,526	△ 15,499	556,794	650,469	93,675	519,784	519,784	0	2,259,270	2,399,828	140,558	
	委 託 料	708,008	636,201	△ 71,807	712,985	643,528	△ 69,457	712,890	767,745	54,855	708,787	708,787	0	2,842,670	2,756,261	△ 86,409	
	受 託 工 事 費	3,000	310	△ 2,690	3,000	0	△ 3,000	3,000	3,000	0	3,000	3,000	0	12,000	6,310	△ 5,690	
	減 価 償 却 費 等	3,300,068	3,267,832	△ 32,236	3,347,857	3,312,699	△ 35,158	3,367,957	3,444,537	76,580	3,389,585	3,389,585	0	13,405,467	13,414,653	9,186	
	流 域 下 水 道 管 理 運 営 費	1,010,000	971,021	△ 38,979	1,010,000	961,330	△ 48,670	1,010,000	1,210,000	200,000	1,010,000	1,010,000	0	4,040,000	4,152,351	112,351	
	支 払 利 息	535,356	512,019	△ 23,337	479,890	459,453	△ 20,437	443,283	425,226	△ 18,057	404,570	404,570	0	1,863,099	1,801,268	△ 61,831	
	消 費 税	0	35,284	35,284	30,405	20,522	△ 9,883	26,160	26,026	△ 134	29,822	29,822	0	86,387	111,654	25,267	
	そ の 他	304,770	256,468	△ 48,302	295,362	238,940	△ 56,422	291,843	315,059	23,216	290,929	290,929	0	1,182,904	1,101,396	△ 81,508	
	支 出 合 計	7,162,823	7,030,720	△ 132,103	7,167,168	6,909,701	△ 257,467	7,097,269	7,586,897	489,628	7,053,199	7,053,199	0	28,480,459	28,580,517	100,058	
収支差引（税込純利益）	263,978	325,999	62,021	243,284	326,428	83,144	282,805	△ 127,052	△ 409,857	296,459	296,459	0	1,086,526	821,834	△ 264,692		

当年度純利益（税抜）	121,452	214,636	93,184	132,384	200,962	68,578	166,237	△ 206,484	△ 372,721	182,560	182,560	0	602,633	391,674	△ 210,959
------------	---------	---------	--------	---------	---------	--------	---------	-----------	-----------	---------	---------	---	---------	---------	-----------

有 収 汚 水 量（千m ³ ）	27,329	26,952	△ 377	27,335	26,567	△ 768	27,340	26,051	△ 1,289	27,346	27,346	0	109,350	106,916	△ 2,434
使用料単価（円）（税抜）	109.90	110.88	0.98	109.88	111.09	1.21	109.85	110.87	1.02	109.83	109.83	0.00	109.87	110.67	0.80
処 理 原 価（円）（税抜）	135.87	137.96	2.09	135.70	138.18	2.48	134.57	157.56	22.99	134.01	134.01	0.00	135.04	141.93	6.89

○ 資本的収支（投資的な収支）

(単位 千円)

区 分	令和4年度			令和5年度			令和6年度			令和7年度			合 計 (令和4~7年度)			
	計 画	決 算	比 較	計 画	決 算	比 較	計 画	当 初	比 較	計 画	見 込	比 較	計 画	見 込	比 較	
入 収	企 業 債	1,656,100	1,476,600	△ 179,500	1,598,800	1,555,800	△ 43,000	1,407,100	1,991,500	584,400	1,262,300	1,262,300	0	5,924,300	6,286,200	361,900
	国 庫 補 助 金	786,950	624,959	△ 161,991	693,550	513,872	△ 179,678	571,200	815,840	244,640	648,800	648,800	0	2,700,500	2,603,471	△ 97,029
	県 補 助 金	27,900	26,500	△ 1,400	25,400	24,100	△ 1,300	24,100	0	△ 24,100	20,300	20,300	0	97,700	70,900	△ 26,800
	受 益 者 負 担 金	88,635	86,225	△ 2,410	88,479	70,733	△ 17,746	70,460	86,516	16,056	63,749	63,749	0	311,323	307,223	△ 4,100
	工 事 負 担 金	9,000	12,617	3,617	9,000	8,593	△ 407	9,000	12,400	3,400	9,000	9,000	0	36,000	42,610	6,610
	出 資 金	460,484	460,485	1	425,812	425,812	0	410,135	409,335	△ 800	381,565	381,565	0	1,677,996	1,677,197	△ 799
	他 会 計 負 担 金	39,015	13,043	△ 25,972	229,575	14,235	△ 215,340	3,775	2,875	△ 900	2,375	2,375	0	274,740	32,528	△ 242,212
	そ の 他 資 本 収 入 等	0	1,524	1,524	0	1,320	1,320	0	0	0	0	0	0	0	2,844	2,844
収 入 合 計	3,068,084	2,701,953	△ 366,131	3,070,616	2,614,465	△ 456,151	2,495,770	3,318,466	822,696	2,388,089	2,388,089	0	11,022,559	11,022,973	414	
出 支	(うち職員人件費)	143,760	147,484	3,724	144,175	156,824	12,649	143,574	164,277	20,703	144,972	144,972	0	576,481	613,557	37,076
	事 務 費	246,177	195,325	△ 50,852	171,905	187,190	15,285	170,768	200,030	29,262	189,444	189,444	0	778,294	771,989	△ 6,305
	管 渠 新 設 費	933,234	958,961	25,727	824,559	847,045	22,486	709,248	748,425	39,177	517,631	517,631	0	2,984,672	3,072,062	87,390
	雨 水 対 策 費	109,500	154,480	44,980	79,500	80,468	968	75,500	54,000	△ 21,500	47,500	47,500	0	312,000	336,448	24,448
	改 築 更 新 費	592,100	573,265	△ 18,835	570,100	462,044	△ 108,056	578,100	573,700	△ 4,400	570,100	570,100	0	2,310,400	2,179,109	△ 131,291
	ポ ン プ 場 建 設 費	376,600	7,040	△ 369,560	298,400	197,956	△ 100,444	110,000	185,725	75,725	86,000	86,000	0	871,000	476,721	△ 394,279
	処 理 場 建 設 費	238,000	89,122	△ 148,878	612,700	214,694	△ 398,006	224,800	931,907	707,107	486,000	486,000	0	1,561,500	1,721,723	160,223
	特 環 下 水 道 建 設 費	37,262	34,166	△ 3,096	37,262	16,443	△ 20,819	32,262	20,200	△ 12,062	10,762	10,762	0	117,548	81,571	△ 35,977
	施 設 改 良 費	80,029	77,407	△ 2,622	88,180	96,510	8,330	80,029	83,100	3,071	88,180	88,180	0	336,418	345,197	8,779
	流 域 下 水 道 建 設 費	79,944	91,619	11,675	114,768	113,341	△ 1,427	112,491	107,294	△ 5,197	112,518	112,518	0	419,721	424,772	5,051
	企 業 債 償 還 金	3,075,389	3,075,366	△ 23	2,923,272	2,923,291	19	2,775,260	2,772,906	△ 2,354	2,676,564	2,676,564	0	11,450,485	11,448,127	△ 2,358
	固 定 資 産 購 入 費 等	44,915	15,792	△ 29,123	17,885	9,815	△ 8,070	24,098	20,278	△ 3,820	20,852	20,852	0	107,750	66,737	△ 41,013
支 出 合 計	5,813,150	5,272,543	△ 540,607	5,738,531	5,148,797	△ 589,734	4,892,556	5,697,565	805,009	4,805,551	4,805,551	0	21,249,788	20,924,456	△ 325,332	
収支差引(財源不足)	△ 2,745,066	△ 2,570,590	174,476	△ 2,667,915	△ 2,534,332	133,583	△ 2,396,786	△ 2,379,099	17,687	△ 2,417,462	△ 2,417,462	0	△ 10,227,229	△ 9,901,483	325,746	
補 て ん 財 源	前 年 度 繰 越 財 源	1,255,180	1,487,492	232,312	812,492	1,269,590	457,098	454,306	1,097,268	642,962	414,074	368,826	△ 45,248	1,255,180	1,487,492	232,312
	消 費 税 資 本 的 収 支 調 整	142,526	111,363	△ 31,163	110,900	125,466	14,566	116,568	116,568	0	113,899	113,899	0	483,893	467,296	△ 16,597
	当 年 度 損 益 勘 定 留 保 資 金	2,038,400	2,026,689	△ 11,711	2,066,445	2,035,582	△ 30,863	2,073,749	2,073,749	0	2,087,487	2,087,487	0	8,266,081	8,223,507	△ 42,574
	当 年 度 純 利 益 (△ 当 年 度 純 損 失)	121,452	214,636	93,184	132,384	200,962	68,578	166,237	△ 206,484	△ 372,721	182,560	182,560	0	602,633	391,674	△ 210,959
	計	3,557,558	3,840,180	282,622	3,122,221	3,631,600	509,379	2,810,860	3,081,101	270,241	2,798,020	2,752,772	△ 45,248	10,607,787	10,569,969	△ 37,818
繰越事業に係る財源不足額	0	0	0	0	0	0	0	△ 333,176	△ 333,176	0	0	0	0	△ 333,176	△ 333,176	
翌 年 度 繰 越 額	812,492	1,269,590	457,098	454,306	1,097,268	642,962	414,074	368,826	△ 45,248	380,558	335,310	△ 45,248	380,558	335,310	△ 45,248	