

春日井市公共下水道事業経営戦略 進捗状況

令和4年度



令和5年11月13日

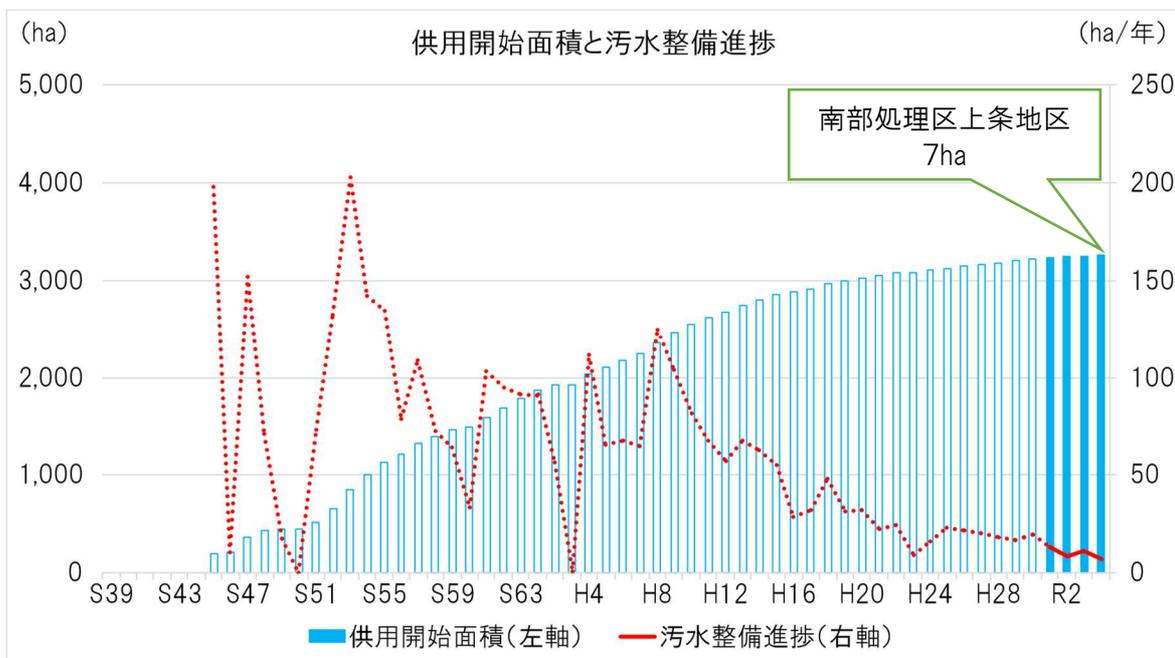
目次

1	経営戦略計画値等と令和4年度実績	1
(1)	下水道整備の進捗状況	1
(2)	普及率	2
(3)	水洗化人口・有収水量の見通し	3
(4)	企業債残高の見通し	4
(5)	収支の見通し	5
(6)	財源目標の見通し	6
2	経営戦略目標値と令和4年度実績	8
3	経営戦略投資・財政計画と令和4年度実績	9
	収益的収支	9
	資本的収支	10

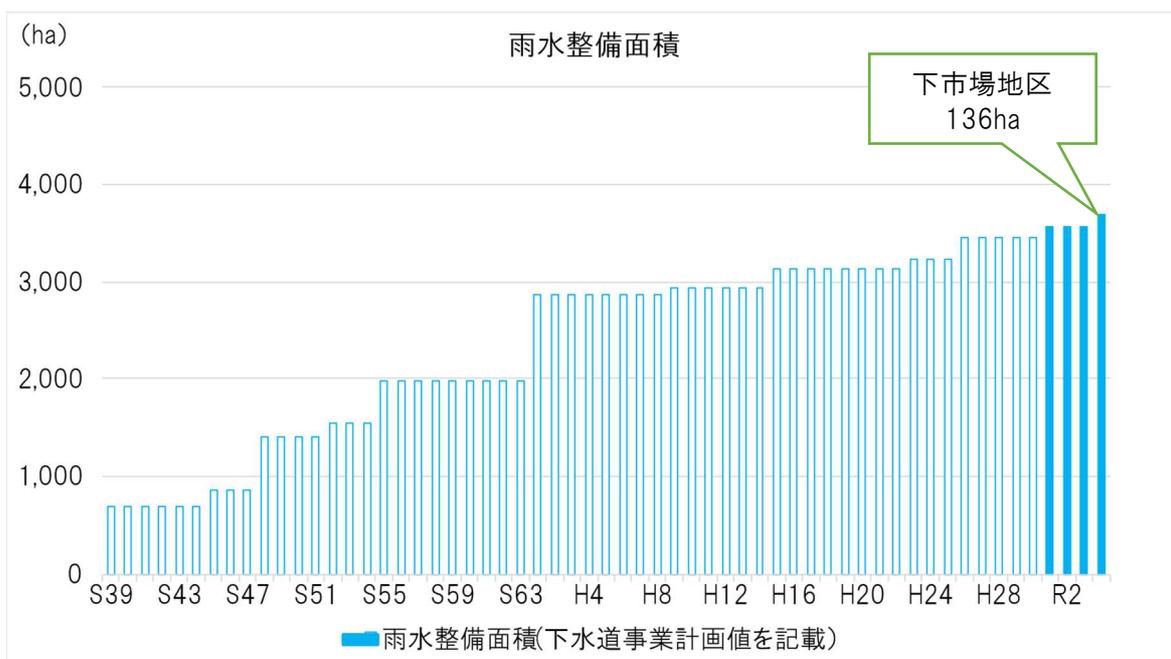
1 経営戦略計画値等と令和4年度実績

(1) 下水道整備の進捗状況

汚水整備は、令和4年度末の供用開始面積は3,260haで、前年度に比べ7haの増加となりました。春日井市下水道基本計画(以下「下水道基本計画」という。)面積4,687haに対する整備率は69.6%で、前年度に比べ0.2%増加となっています。

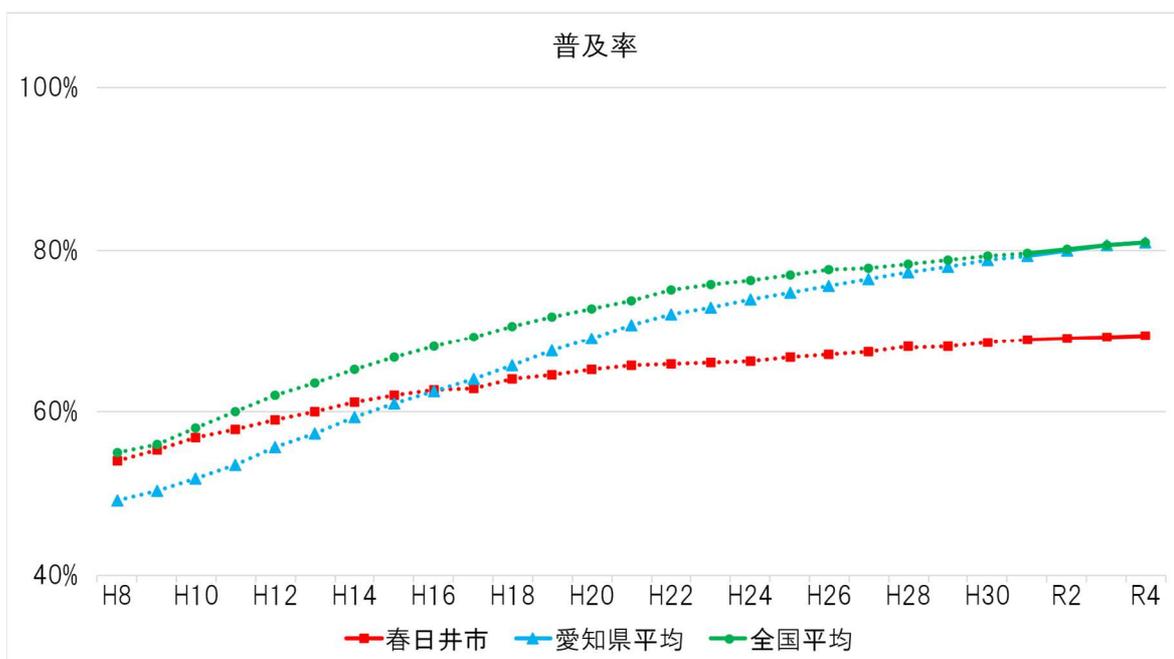


雨水整備は、令和4年度末の整備面積は3,260haで、下水道基本計画面積4,687haに対する整備率は69.6%となっています。



(2) 普及率

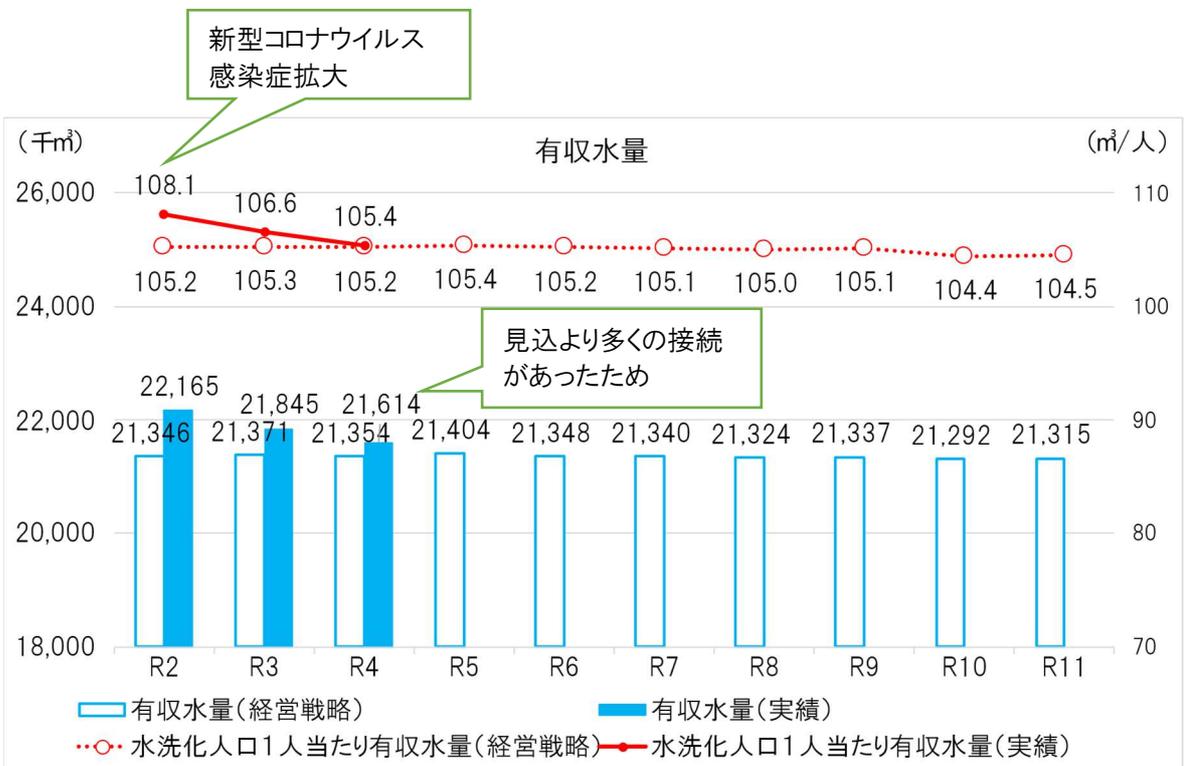
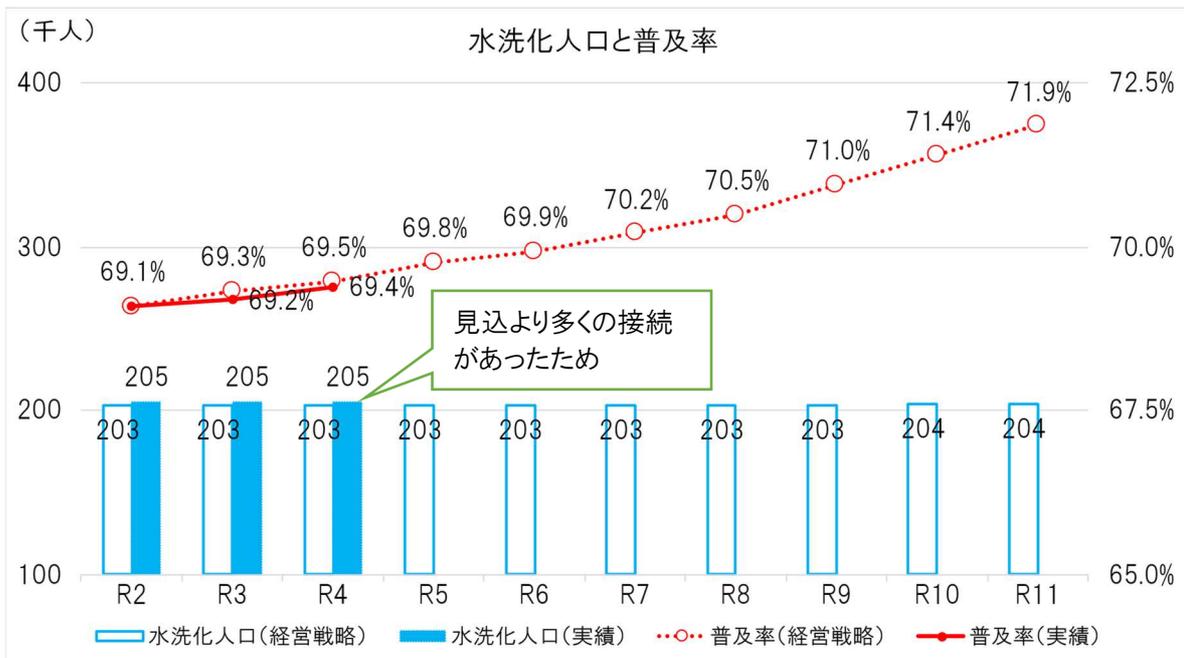
令和4年度末の供用開始区域内人口は213,645人で、下水道処理人口普及率(以下「普及率」という。)は69.4%となりました。これは、前年度と比べて0.2%の増加となりましたが、令和4年度末の全国平均の普及率及び愛知県平均の普及率80.6%と比べると依然として低い水準となっています。



(3) 水洗化人口・有収水量の見通し

令和4年度において、水洗化人口は計画値と比べて2千人多く、有収水量も計画値より260千m³多くなっています。これは見込みより多くの接続があったためです。

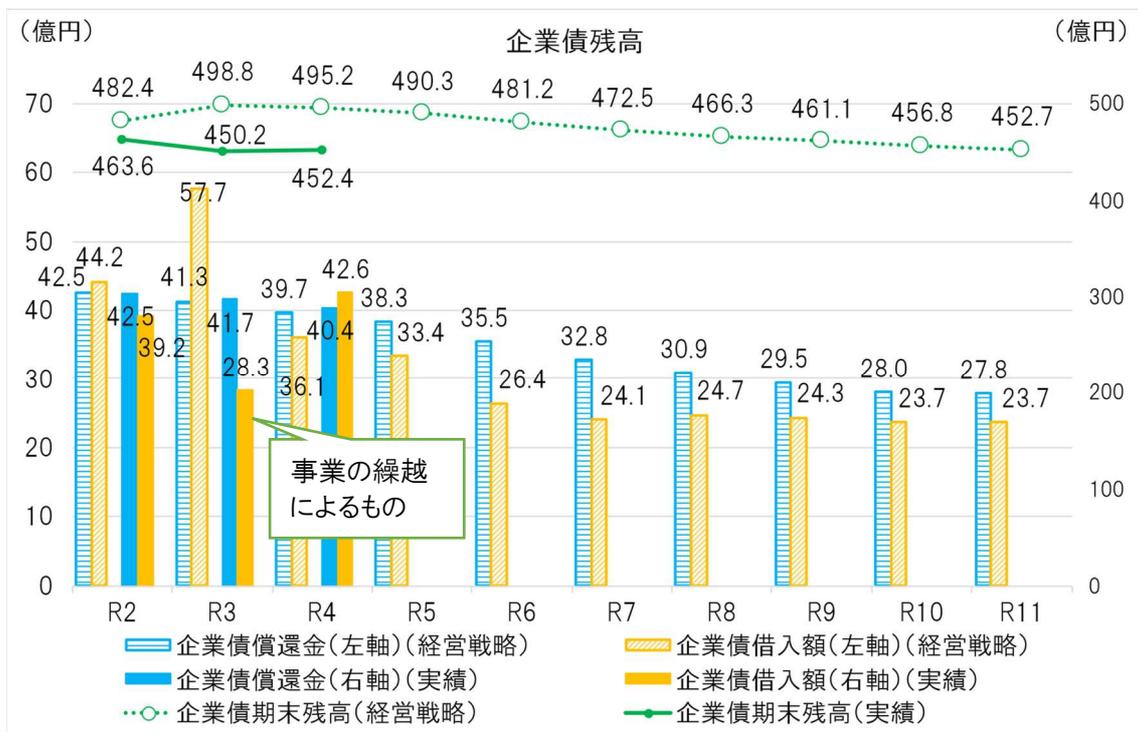
また、普及率は、行政人口より、高蔵寺処理区などの供用開始区域内人口が多く減少したことから、計画値より0.1%減少しています。



(4) 企業債残高の見通し

令和4年度の企業債償還金は、資本費平準化債の借入月の前倒し等により、計画値と比べて0.7億円増加したのに対し、借入額は6.5億円の増加となりました。これは、当初、令和元年度から令和3年度までの継続事業であった熊野桜佐ポンプ場について、令和4年度までに事業年度を延期したことなどによるものです。

企業債期末残高については、令和3年度までにおいて計画値から48.6億円減少しており、令和4年度の償還金額0.7億円の増加及び借入額の6.5億円増加の影響により、42.8億円の減少となっています。

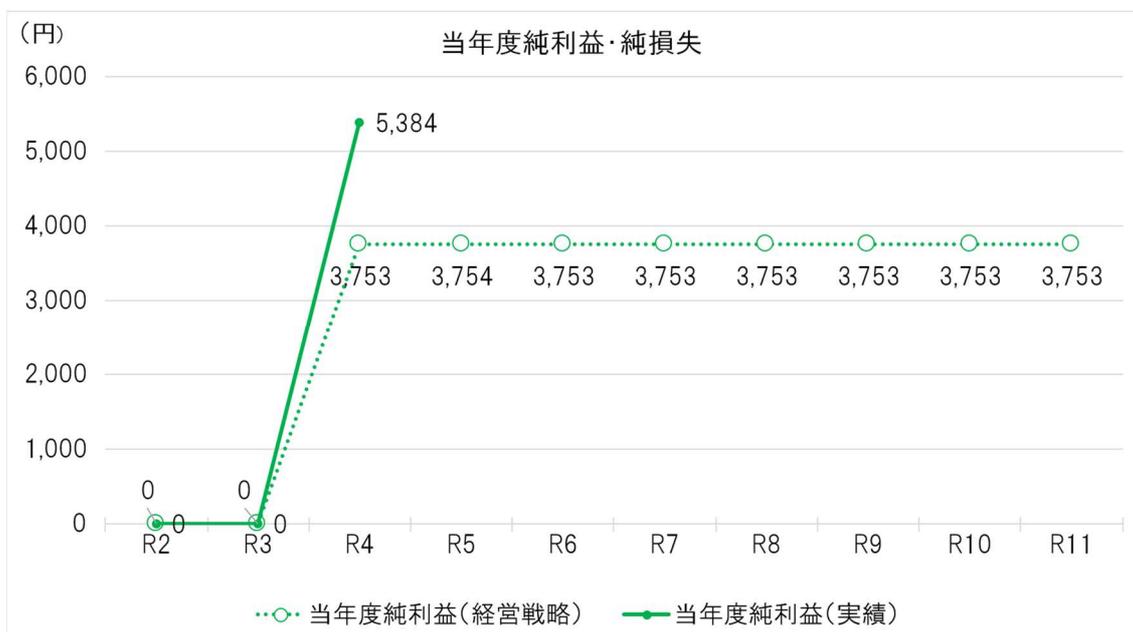
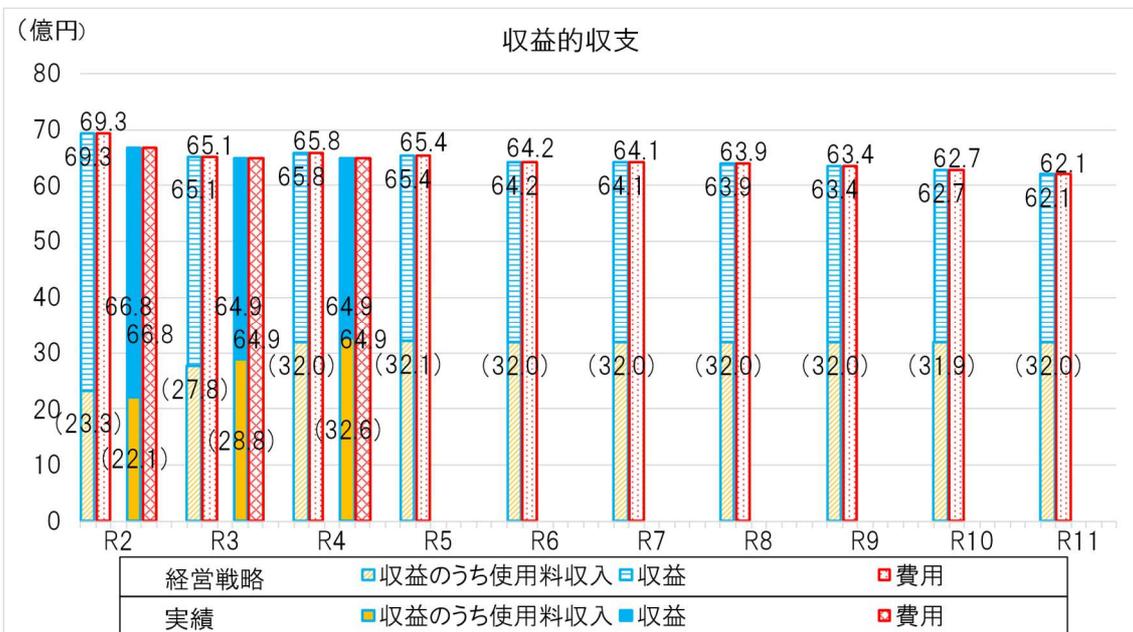


(5) 収支の見通し

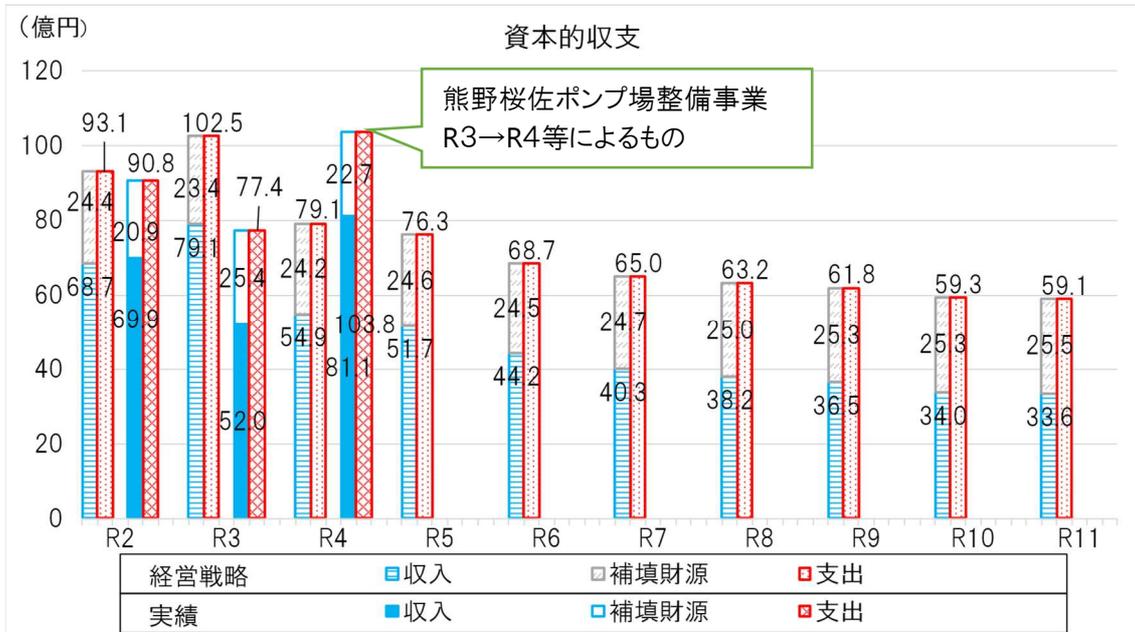
令和4年度の収益的収支において、費用は計画値と比べて0.9億円減少しました。これは、熊野桜佐ポンプ場整備における事業年度を令和3年度から令和4年度に延期したことに伴う減価償却費等の減少によるものです。

また、令和4年3月検針分からの2段階目の使用料改定により経費回収率100%となり、経営戦略の考え方にに基づき、一部の雑収益等を汚水処理費用に充当しないこととしたことから、純利益が発生しました。下水道用地の目的外使用料の増加により雑収益が増加したことなどから、計画値より約160万円増加しています。

なお、収益のうち使用料収入が計画値と比べて0.6億円増加しましたが、これは有収水量の増加によるものです。

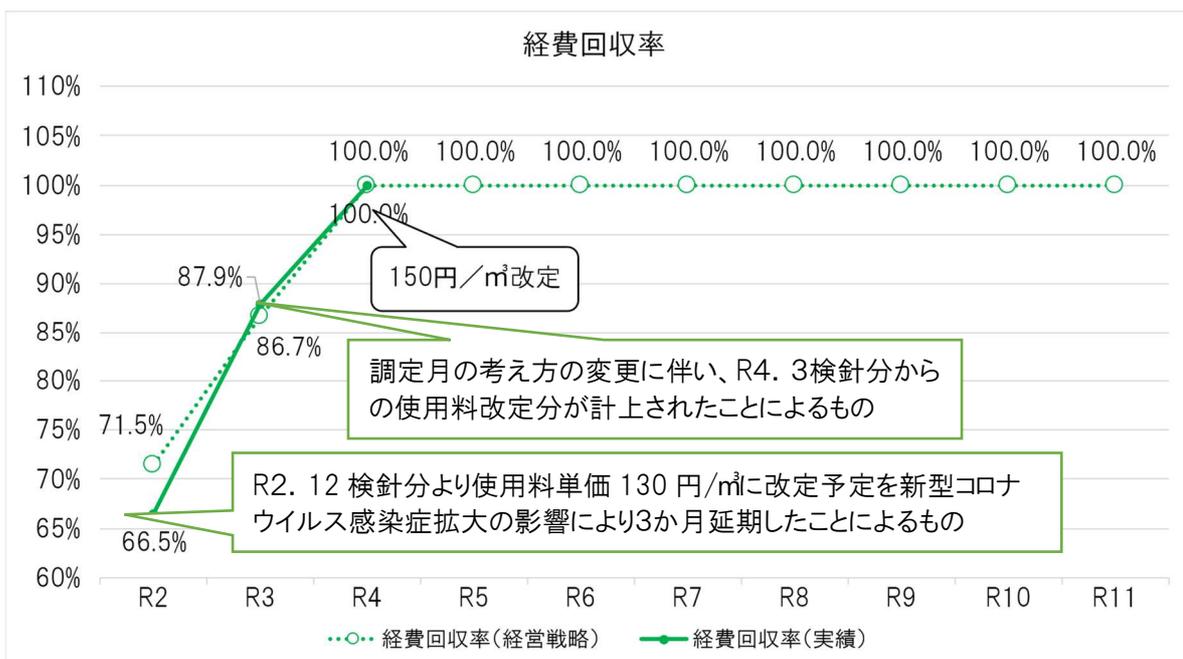


令和4年度の資本的収支において、支出は計画値と比べて24.7億円増加し、収入(補填財源は含まない)は計画値と比べて26.2億円増加しました。これは、主に、熊野桜佐ポンプ場整備における事業年度を令和3年度から令和4年度に延期したためです。



(6) 財源目標の見通し

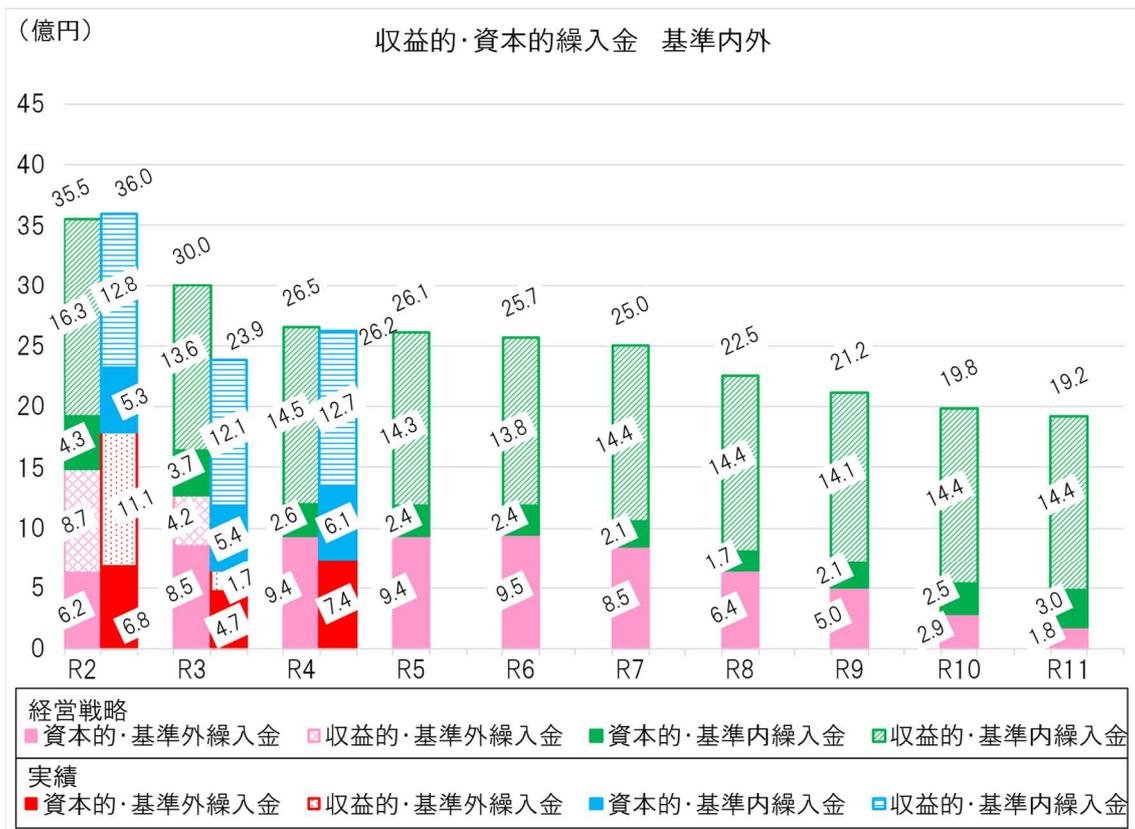
令和4年度において、経費回収率は計画値どおり、100%を達成しています。



令和4年度において、繰入金は計画値を0.3億円下回っています。

基準内繰入金は1.7億円増加しており、これは資本的収支において、国の補正予算の補助金を活用し、雨水管きよの耐震診断を前倒したことなどにより、財源である繰入金が増加したものです。

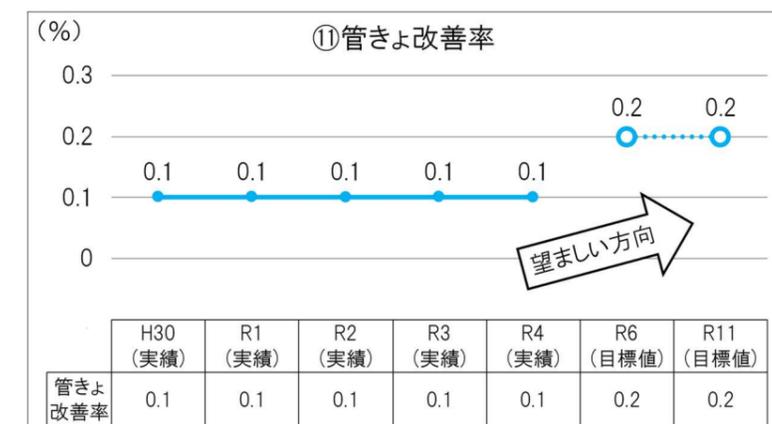
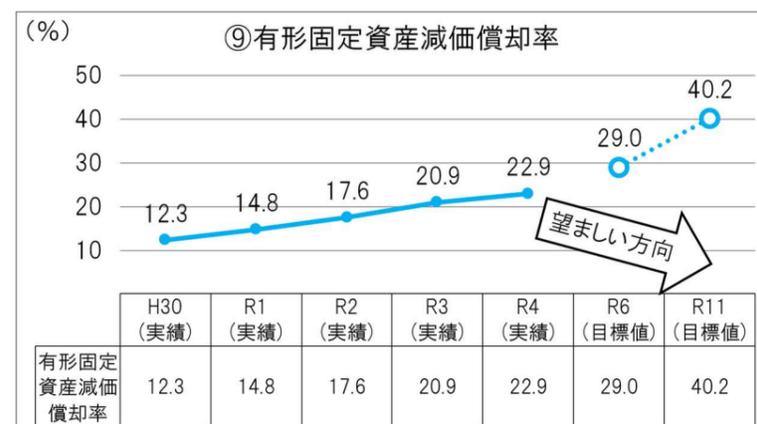
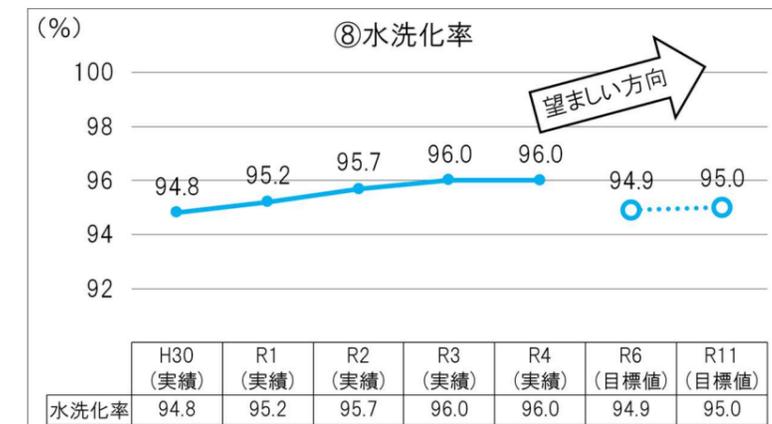
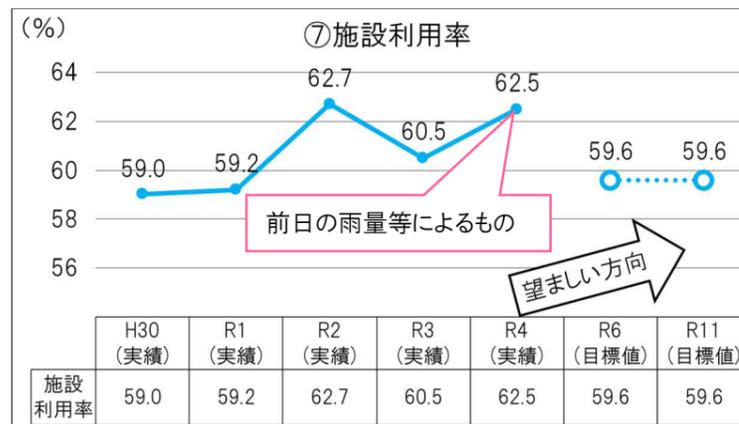
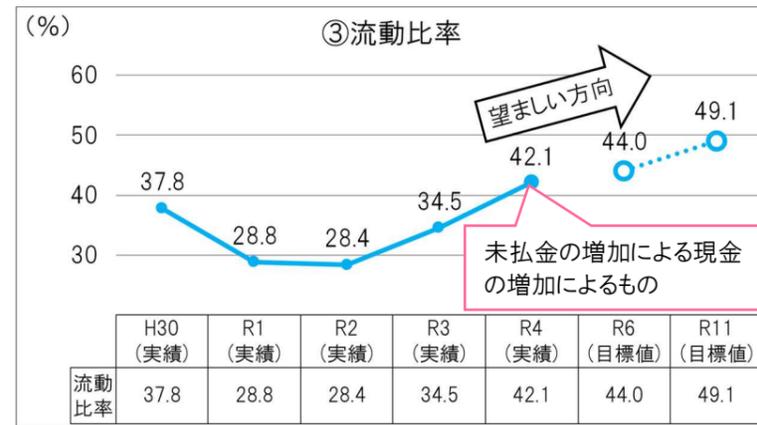
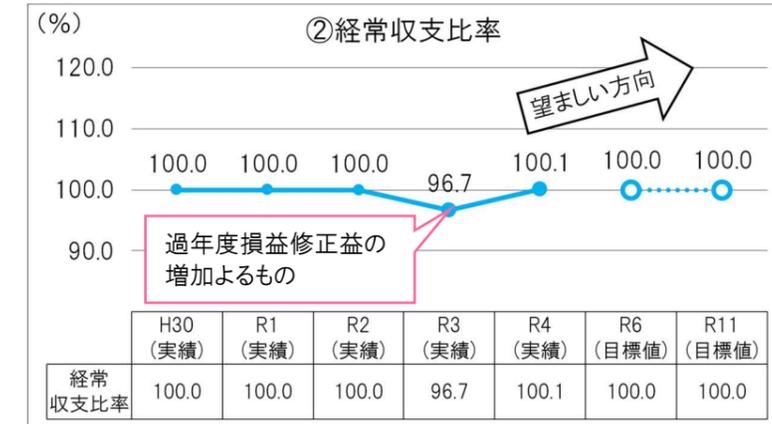
また、基準外繰入金は2億円減少しており、これは資本的収支において、令和3年度からの繰越工事資金などの補填財源が増加したことによるものです。収益的収支における基準外繰入金については、経営戦略に基づく使用料改定により、計画どおり、0円となりました。



2 経営戦略目標値と令和4年度実績

R6及び R11 については経営戦略に掲載されている目標値、H30～R4は決算数値になります。

使用料改定により、①基準外繰入金及び④企業債残高対事業規模比率は減少、⑤経費回収率は増加しました。⑥の污水处理原価が150円を超えているのは、使用料単価が151円となったことによるもので、污水处理原価(分流式控除前)は、動力費の増加等により増加しています。



3 経営戦略投資・財政計画と令和4年度実績

(千円)

収益的収支		実績			令和4年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画									
		令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度
収 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	3,045,984	3,691,070	4,068,187	△ 6,349	3,222,183	3,510,661	4,074,536	4,102,911	4,106,063	4,124,464	4,136,936	4,172,327	4,152,278	4,143,318
	(1) 使用料収入	2,212,141	2,881,544	3,257,580	54,449	2,330,060	2,778,241	3,203,131	3,210,632	3,202,203	3,201,036	3,198,615	3,200,487	3,193,792	3,197,202
	(2) 受託工事収益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) 他会計負担金	831,179	806,687	807,509	△ 61,270	889,382	729,794	868,779	889,653	901,234	920,802	935,695	969,214	955,860	943,490
	(4) その他	2,664	2,839	3,098	472	2,741	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626
	2. 営業外収益	3,635,646	2,571,912	2,429,029	△ 78,805	3,703,201	3,002,231	2,507,834	2,445,118	2,314,665	2,287,232	2,253,321	2,168,730	2,122,837	2,069,167
	(1) 他会計補助金	1,110,388	179,912	4,494	1,532	871,402	426,631	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962
	(2) 長期前受金戻入	2,069,722	1,981,605	1,952,795	28,544	2,084,552	1,938,180	1,924,251	1,896,827	1,823,130	1,760,364	1,741,409	1,718,311	1,638,549	1,574,895
	(3) 他会計負担金	452,810	407,551	464,671	△ 114,473	745,120	635,943	579,144	543,852	487,096	522,429	507,473	445,980	479,849	489,833
	一般会計負担金	447,361	402,252	459,358	△ 114,073	739,232	630,245	573,431	538,127	481,398	516,723	501,765	440,270	474,140	484,127
水道事業会計負担金	5,449	5,299	5,313	△ 400	5,888	5,698	5,713	5,725	5,698	5,706	5,708	5,710	5,709	5,706	
(4) その他	2,726	2,844	7,069	5,592	2,127	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	
収入計 (C)	6,681,630	6,262,982	6,497,216	△ 85,154	6,925,384	6,512,892	6,582,370	6,548,029	6,420,728	6,411,696	6,390,257	6,341,057	6,275,115	6,212,485	
収 益 的 支 出	1. 営業費用	5,985,185	5,872,154	5,966,467	△ 36,402	6,202,540	5,868,996	6,002,869	6,033,908	5,961,949	5,998,128	6,005,059	5,975,726	5,923,784	5,873,158
	(1) 職員給与費	268,563	280,102	260,500	△ 12,388	300,509	272,349	272,888	273,427	273,968	274,509	275,050	275,592	276,135	276,678
	基本給	255,219	262,433	236,101	△ 25,102	288,356	260,687	261,203	261,719	262,237	262,755	263,273	263,792	264,312	264,832
	退職給付費	13,307	17,570	24,370	12,758	11,543	11,589	11,612	11,635	11,658	11,681	11,704	11,727	11,750	11,773
	その他	37	99	29	△ 44	610	73	73	73	73	73	73	73	73	73
	(2) 経費	1,533,407	1,518,172	1,649,460	88,749	1,669,169	1,580,371	1,560,711	1,568,380	1,555,879	1,637,638	1,637,717	1,593,774	1,620,557	1,612,848
	委託料	884,336	904,168	898,014	△ 4,767	963,095	899,960	902,781	926,735	924,187	930,100	944,171	941,897	938,913	974,066
	動力費	186,935	193,419	288,302	67,963	223,034	217,606	220,339	223,262	226,286	235,476	239,236	243,238	246,910	250,455
	修繕費	303,342	237,653	276,942	△ 2,739	317,974	304,995	279,681	260,003	247,133	313,572	295,709	249,745	275,815	228,950
	材料費	7,140	10,455	7,971	410	7,516	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561
その他	151,654	172,477	178,231	27,882	157,550	150,249	150,349	150,819	150,712	150,929	151,040	151,333	151,358	151,816	
(3) 減価償却費	3,924,657	4,065,289	4,038,558	△ 78,562	3,965,046	3,964,126	4,117,120	4,139,951	4,079,952	4,033,831	4,040,142	4,054,210	3,974,942	3,931,482	
(4) 資産減耗費	256,198	5,226	14,924	△ 35,076	265,214	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
(5) その他(児童手当等)	2,360	3,365	3,025	875	2,602	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	
2. 営業外費用	696,985	605,428	524,577	△ 50,821	722,245	643,546	575,398	510,017	454,676	409,465	381,095	361,228	347,228	335,224	
(1) 支払利息	685,855	596,543	515,572	△ 52,697	703,595	636,330	568,269	502,851	447,564	401,980	373,608	353,938	339,814	327,843	
(2) その他	11,130	8,885	9,005	1,876	18,650	7,216	7,129	7,166	7,112	7,485	7,487	7,290	7,414	7,381	
支出計 (D)	6,682,170	6,477,582	6,491,044	△ 87,223	6,924,785	6,512,542	6,578,267	6,543,925	6,416,625	6,407,593	6,386,154	6,336,954	6,271,012	6,208,382	
経常損益 (C)-(D) (E)	△ 540	△ 214,600	6,172	2,069	599	350	4,103	4,104	4,103	4,103	4,103	4,103	4,103	4,103	
特別利益 (F)	1,166	226,554	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (G)	626	11,954	788	438	600	350	350	350	350	350	350	350	350	350	
特別損益 (F)-(G) (H)	540	214,600	△ 788	△ 438	△ 599	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	0	0	5,384	1,631	0	0	3,753	3,754	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753	
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動資産 (J)	1,512,620	2,065,866	2,655,761	517,110	2,453,443	2,652,524	2,138,651	2,082,302	1,916,120	1,839,397	1,805,264	1,780,261	1,726,217	1,726,148	
うち未収金	773,146	829,795	1,183,494	614,708	491,922	553,520	568,786	567,912	561,268	555,969	555,706	561,512	558,275	558,019	
流動負債 (K)	5,322,450	5,992,971	6,314,770	407,746	6,531,331	6,569,472	5,907,024	5,556,830	5,110,894	4,836,541	4,664,295	4,483,039	4,396,781	4,303,107	
うち建設改良費分	4,174,635	4,036,091	3,939,414	104,908	4,127,354	3,974,950	3,834,506	3,548,408	3,276,035	3,085,439	2,954,030	2,804,168	2,778,047	2,690,252	
うち一時借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち未払金	1,110,975	1,918,521	2,333,908	299,542	2,360,880	2,556,422	2,034,366	1,970,218	1,796,603	1,712,793	1,671,903	1,640,456	1,580,266	1,574,334	
累積欠損金比率 (I)/{(A)-(B)}×100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	3,045,984	3,691,070	4,068,187	△ 6,349	3,222,183	3,510,661	4,074,536	4,102,911	4,106,063	4,124,464	4,136,936	4,172,327	4,152,278	4,143,318	
地方財政法による資金不足の比率 (L)/(M)×100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	2,893,416	3,045,984	3,691,070	180,409	3,001,288	3,222,183	3,510,661	4,074,536	4,102,911	4,106,063	4,124,464	4,136,936	4,172,327	4,152,278	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 (N)/(P)×100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(千円)

資本的収支		年 度	実績			令和4年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画									
			令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度
資本的収入	1. 企業債		3,917,900	2,833,600	4,256,800	649,200	4,418,400	5,767,500	3,607,600	3,335,800	2,636,800	2,407,500	2,471,500	2,425,200	2,373,400	2,370,900
	うち資本費平準化債		1,138,700	869,700	698,000	118,700	1,145,800	917,900	579,300	384,700	100,100	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金		1,214,866	1,004,265	1,347,224	142,734	1,046,584	1,215,368	1,204,490	1,174,977	1,188,378	1,059,280	814,142	708,405	542,461	485,029
	3. 他会計補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他会計負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他会計借入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国(都道府県)補助金		1,808,054	1,304,698	2,443,412	1,812,093	1,375,975	879,875	631,319	606,388	544,280	516,220	491,283	472,998	436,438	458,958
	7. 固定資産売却代金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工事負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. その他		47,654	55,852	62,778	16,156	29,287	46,622	46,622	46,622	46,622	46,622	46,622	46,622	46,622	46,622
計	(A)	6,988,474	5,198,415	8,110,214	2,620,183	6,870,246	7,909,365	5,490,031	5,163,787	4,416,080	4,029,622	3,823,547	3,653,225	3,398,921	3,361,509	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	(B)	147,039	21,935	39,100	39,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
純計	(A)-(B) (C)	6,841,435	5,176,480	8,071,114	2,581,083	6,870,246	7,909,365	5,490,031	5,163,787	4,416,080	4,029,622	3,823,547	3,653,225	3,398,921	3,361,509	
資本的支出	1. 建設改良費		4,828,404	3,564,577	6,340,170	2,407,593	5,060,840	6,124,560	3,932,577	3,790,843	3,322,476	3,220,586	3,230,820	3,228,993	3,120,298	3,129,608
	うち職員給与費		129,567	135,651	153,212	33,331	130,568	119,647	119,881	120,115	120,349	120,585	120,822	121,059	121,297	121,535
	2. 企業債償還金		4,247,410	4,174,635	4,036,091	61,141	4,247,411	4,127,354	3,974,950	3,834,506	3,548,408	3,276,035	3,085,439	2,954,030	2,804,168	2,778,047
	3. 他会計長期借入返還金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他会計への支出金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. その他		1,365	1,775	2,050	1,140	840	910	910	910	910	910	910	910	910	910
計	(D)	9,077,179	7,740,987	10,378,311	2,469,874	9,309,091	10,252,824	7,908,437	7,626,259	6,871,794	6,497,531	6,317,169	6,183,933	5,925,376	5,908,565	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額	(E)	2,235,744	2,564,507	2,307,197	△ 111,209	2,438,845	2,343,459	2,418,406	2,462,472	2,455,714	2,467,909	2,493,622	2,530,708	2,526,455	2,547,056	
補填財源	1. 損益勘定留保資金		2,111,132	2,088,910	2,100,686	△ 142,183	2,145,708	2,075,946	2,242,869	2,293,124	2,306,822	2,323,467	2,348,733	2,385,899	2,386,393	2,406,587
	2. 利益剰余金処分量		0	0	0	△ 3,753	0	0	3,753	3,754	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753
	3. 繰越工事資金		45,021	147,039	21,935	21,935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. その他		79,591	328,558	184,576	12,792	293,137	267,513	171,784	165,594	145,139	140,689	141,136	141,056	136,309	136,716
計	(F)	2,235,744	2,564,507	2,307,197	△ 111,209	2,438,845	2,343,459	2,418,406	2,462,472	2,455,714	2,467,909	2,493,622	2,530,708	2,526,455	2,547,056	
補填財源不足額	(E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計借入金残高	(G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	(H)	46,360,943	45,019,908	45,240,617	△ 4,275,720	48,243,541	49,883,687	49,516,337	49,017,631	48,106,023	47,237,488	46,623,549	46,094,719	45,663,951	45,256,804	

○他会計繰入金		年 度	実績			令和4年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画									
			令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度
収益的収支分	収益的収支分		2,388,919	1,388,851	1,271,360	△ 173,812	2,500,016	1,786,670	1,445,172	1,430,742	1,385,594	1,440,487	1,440,422	1,412,446	1,432,962	1,430,579
	うち基準内繰入金		1,282,256	1,214,079	1,271,360	△ 173,812	1,632,056	1,363,001	1,445,172	1,430,742	1,385,594	1,440,487	1,440,422	1,412,446	1,432,962	1,430,579
	うち基準外繰入金		1,106,663	174,772	0	0	867,960	423,669	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支分	資本的収支分		1,214,866	1,004,265	1,347,224	142,734	1,046,584	1,215,368	1,204,490	1,174,977	1,188,378	1,059,280	814,142	708,405	542,461	485,029
	うち基準内繰入金		526,658	541,514	611,360	352,547	433,086	371,227	258,813	241,514	240,410	206,160	173,955	212,896	251,461	304,051
	うち基準外繰入金		688,208	462,751	735,864	△ 209,813	613,498	844,141	945,677	933,463	947,968	853,120	640,187	495,509	291,000	180,978
合 計		3,603,785	2,393,116	2,618,584	△ 31,078	3,546,600	3,002,038	2,649,662	2,605,719	2,573,972	2,499,767	2,254,564	2,120,851	1,975,423	1,915,608	