

春日井市公共下水道事業経営戦略 進捗状況

令和 5 年度



令和 6 年 10 月 21 日

目次

1	経営戦略計画値等と令和5年度実績	1
(1)	下水道整備の進捗状況	1
(2)	普及率	1
(3)	水洗化人口・有収水量の見通し	1
(4)	企業債残高の見通し	2
(5)	収支の見通し	3
(6)	財源目標の見通し	4
2	経営戦略目標値と令和5年度実績	5
3	経営戦略投資・財政計画と令和5年度実績	6
	収益的収支	6
	資本的収支	7

1 経営戦略計画値等と令和5年度実績

(1) 下水道整備の進捗状況

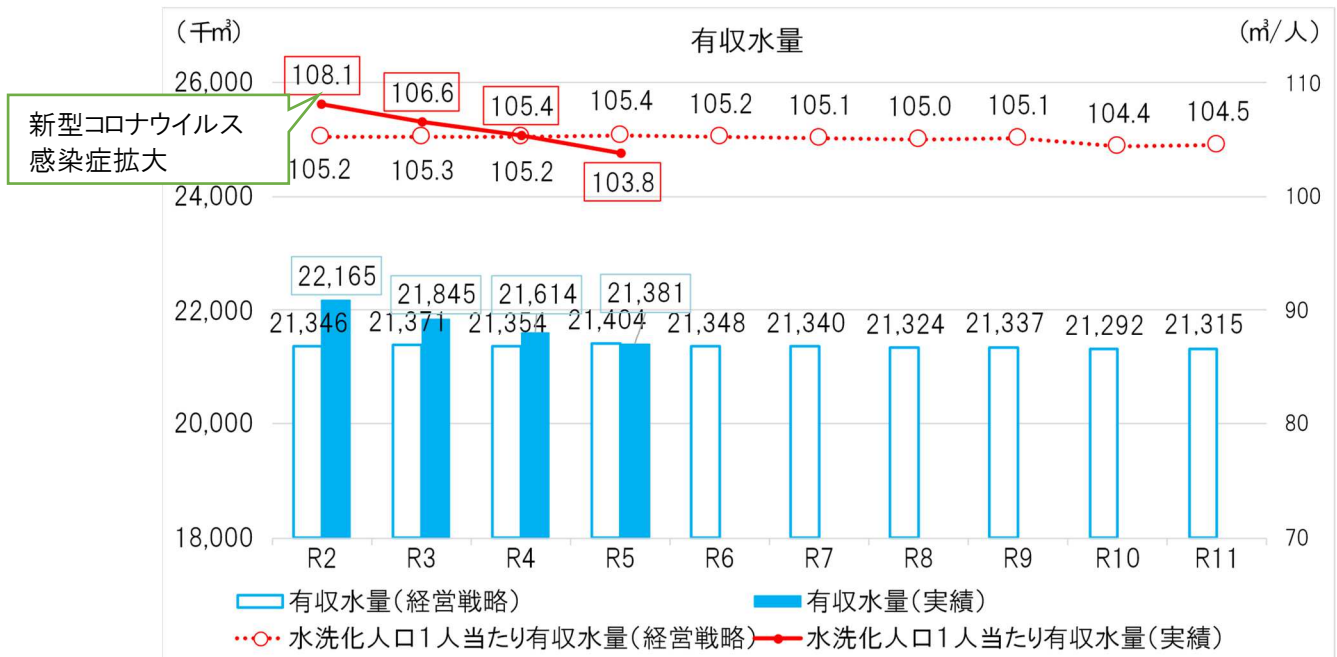
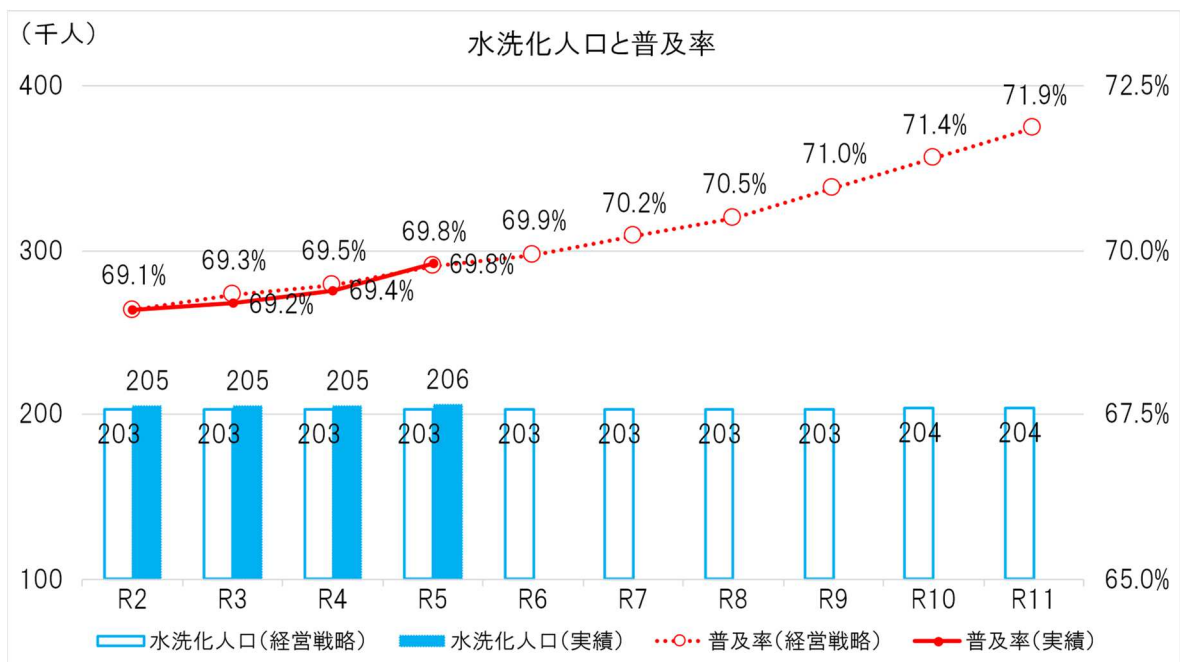
第2次春日井市公共下水道事業経営戦略(中間案) 8ページ参照

(2) 普及率

同上10ページ参照

(3) 水洗化人口・有収水量の見通し

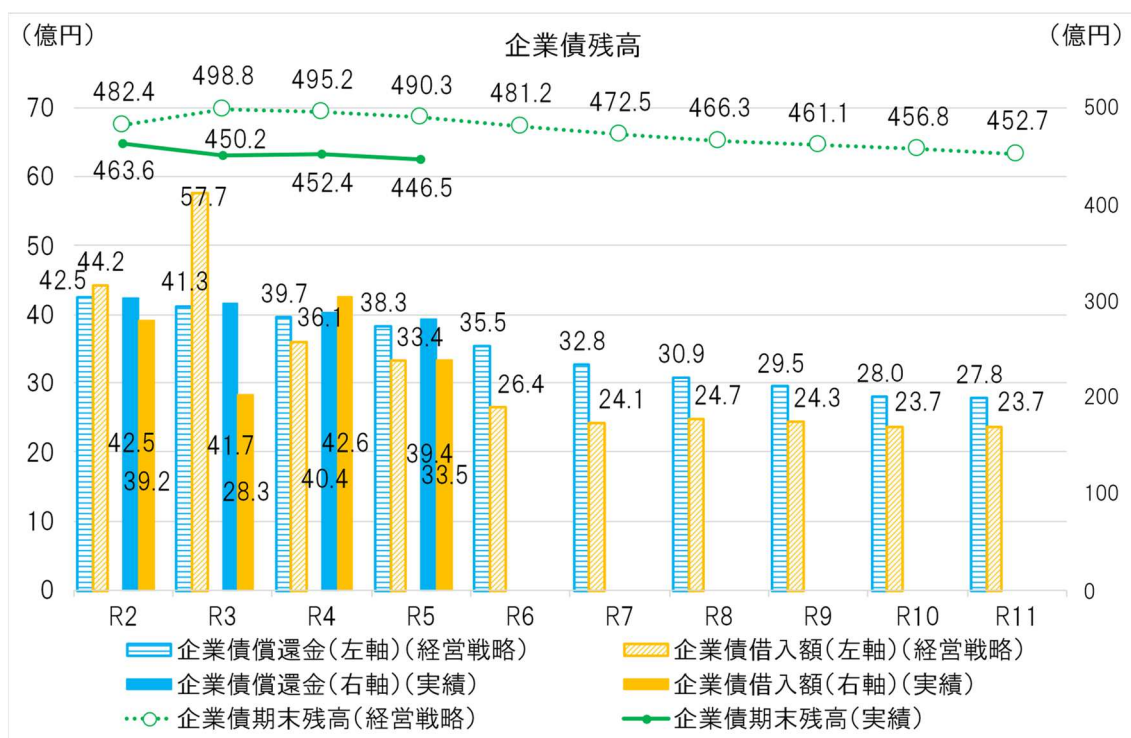
令和5年度において、水洗化人口は計画値と比べて約3千人多くなっていますが、有収水量は計画値より2万3千 m^3 少なくなっています。これは1人当たり有収水量が見込みより少なくなったためです。



(4) 企業債残高の見通し

令和5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1.1億円増加したのに対し、借入額は事業の繰越により、0.1億円の増加となりました。

企業債期末残高については、令和4年度までにおいて計画値から42.8億円減少しており、令和5年度の償還金額の増加及び借入額の増加の影響により、43.8億円の減少となっています。

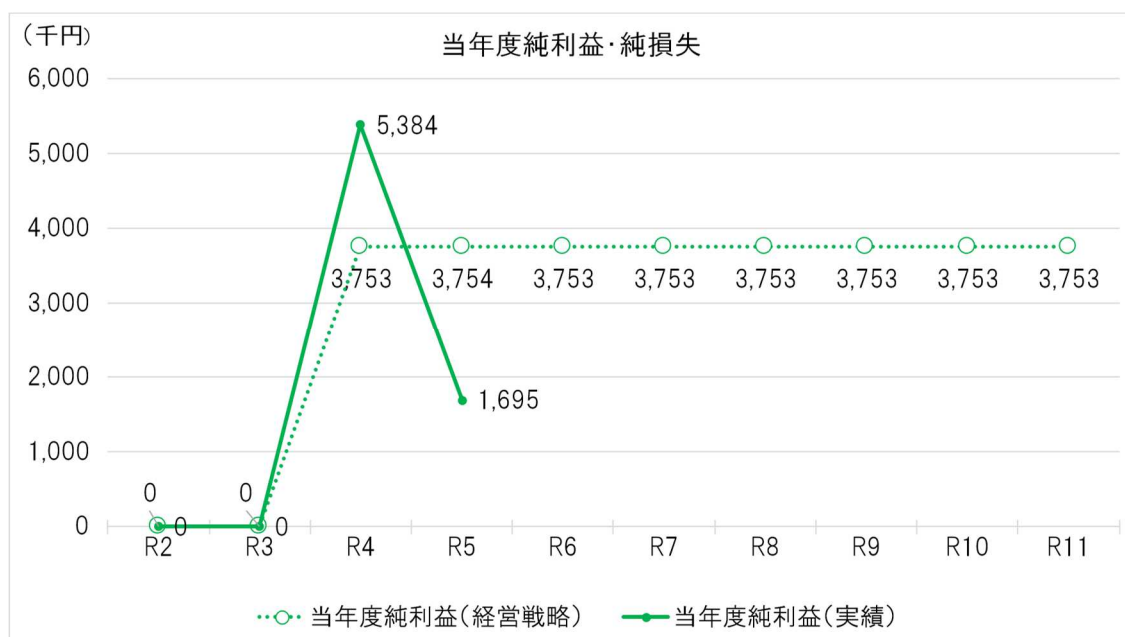
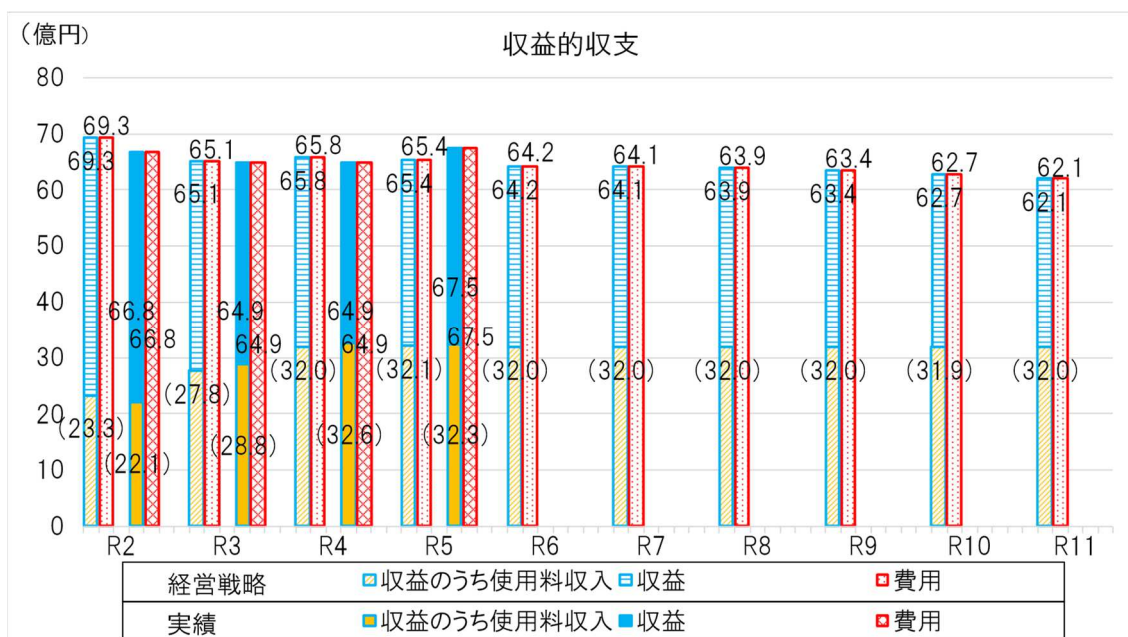


(5) 収支の見通し

令和5年度の収益的収支において、費用は計画値と比べて2.1億円増加しました。これは令和4年度までの取得資産の増加に伴う減価償却費の増加や、電気代の高騰に伴う動力費の増加などによるものです。

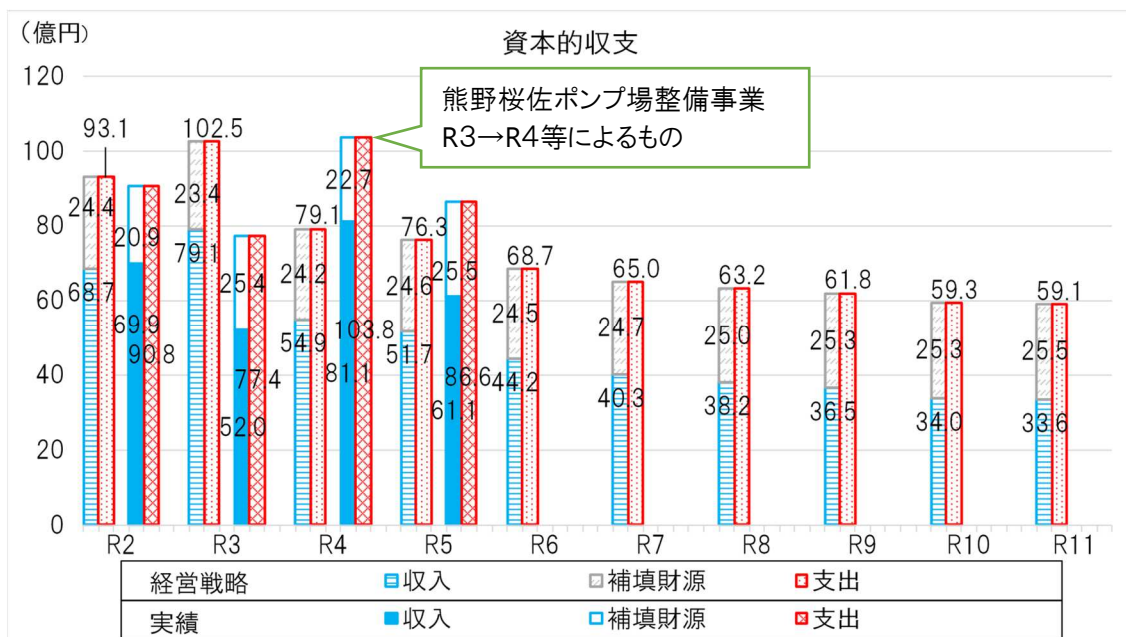
また、収益のうち使用料収入が計画値と比べて0.2億円増加しましたが、これは基本使用料のみの使用者の増加などによる使用料単価の増加によるものです。

なお、純利益については、下水道使用料過誤納還付金の増加により特別損失が増加したことなどから、計画値より約200万円減少しています。



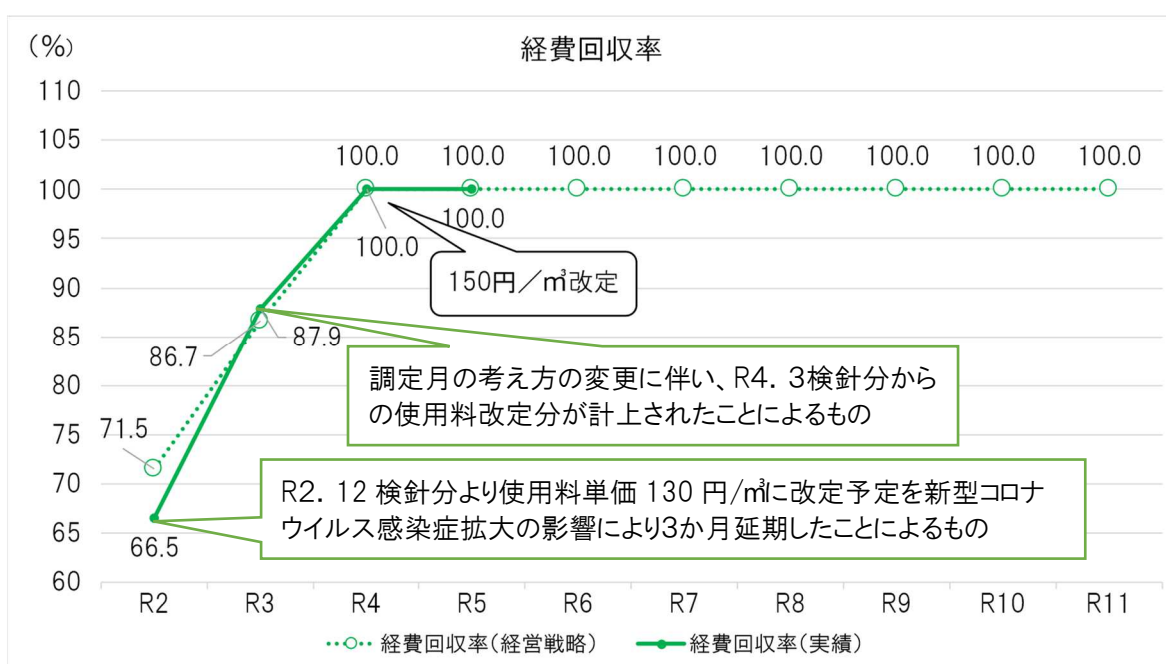
令和5年度の資本的収支において、支出は計画値と比べて10.3億円増加しました。これは、上条地区管きょ整備等に係る建設改良費が、物価及び人件費高騰により増加したためです。

また、収入(補填財源は含まない)は計画値と比べて9.4億円増加しましたが、これは主に、建設改良費の増加に伴い、その財源である国庫補助金8.7億円増加したものです。



(6) 財源目標の見通し

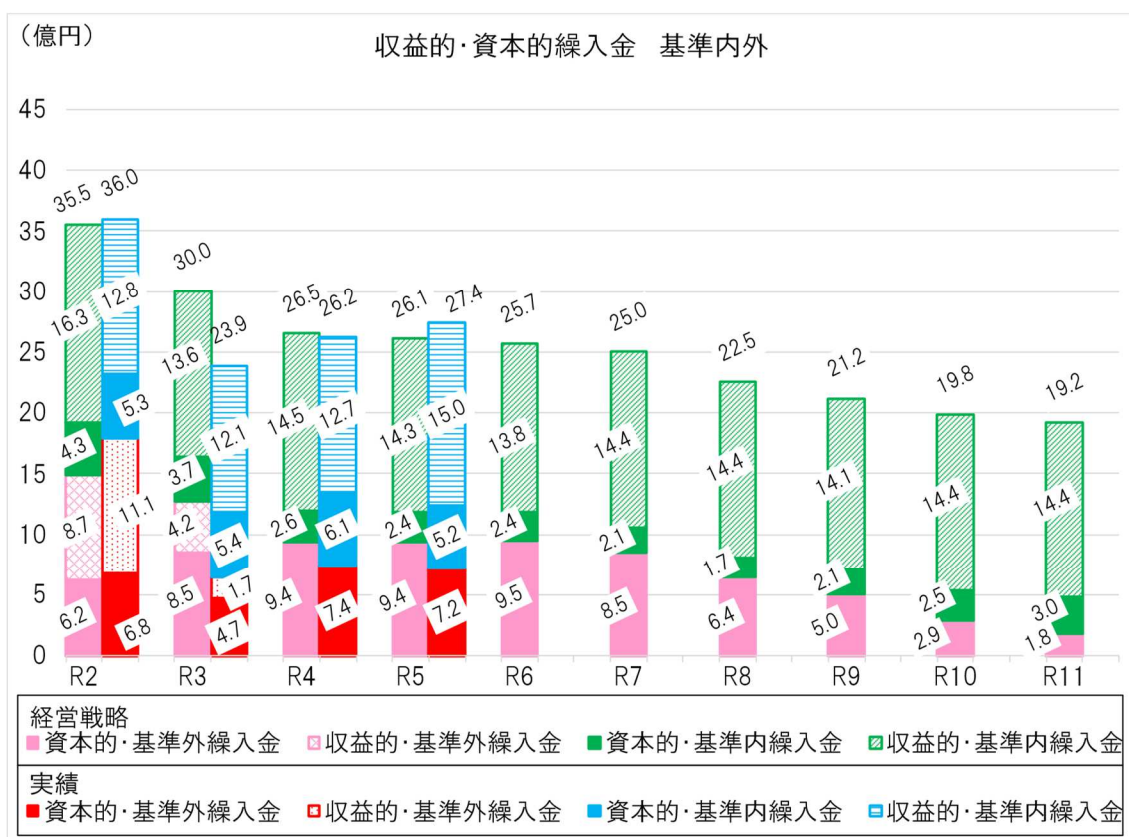
令和5年度において、経費回収率は計画値どおり、100%を達成しています。



令和5年度において、繰入金は計画値を1.3億円上回っています。

基準内繰入金は3.5億円増加しており、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2.2億円減少しており、これは資本的収支において、建設改良費の財源である国庫補助金が増加したことにより、繰入金は減少したものです。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円となっています。



2 経営戦略目標値と令和5年度実績

第2次春日井市公共下水道事業経営戦略(中間案) 40～51ページ参照

3 経営戦略投資・財政計画と令和5年度実績

収益的収支		実績				令和5年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画						
区 分		令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)		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	4,159,109	56,198	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	22,676	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
		(3) 他 会 計 負 担 金	831,179	806,687	807,509	33,283	889,653	901,234	920,802	935,695	969,214	955,860	943,490
	2. 営 業 外 収 益	(4) そ の 他	2,664	2,839	3,098	239	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626	2,626
		(1) 他 会 計 補 助 金	3,635,646	2,571,912	2,429,029	144,147	2,445,118	2,314,665	2,287,232	2,253,321	2,168,730	2,122,837	2,069,167
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	1,110,388	179,912	4,494	2,671	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962	2,962
		(3) 他 会 計 負 担 金	2,069,722	1,981,605	1,952,795	112,494	1,896,827	1,823,130	1,760,364	1,741,409	1,718,311	1,638,549	1,574,895
	一 般 会 計 負 担 金	452,810	407,551	464,671	571,972	28,120	543,852	487,096	522,429	507,473	445,980	479,849	489,833
		水 道 事 業 会 計 負 担 金	447,361	402,252	459,358	28,596	538,127	481,398	516,723	501,765	440,270	474,140	484,127
		(4) そ の 他	5,449	5,299	5,313	△ 476	5,725	5,698	5,706	5,708	5,710	5,709	5,706
		収 入 計 (C)	2,726	2,844	7,069	862	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477	1,477
	1. 営 業 費 用	6,681,630	6,262,982	6,497,216	6,748,374	200,345	6,548,029	6,420,728	6,411,696	6,390,257	6,341,057	6,275,115	6,212,485
		(1) 職 員 給 与 費	5,985,185	5,872,154	5,966,467	215,882	6,033,908	5,961,949	5,998,128	6,005,059	5,975,726	5,923,784	5,873,158
		基 本 給	268,563	280,102	260,500	△ 20,012	273,427	273,968	274,509	275,050	275,592	276,135	276,678
		退 職 給 付 費	255,219	262,433	236,101	△ 28,433	261,719	262,237	262,755	263,273	263,792	264,312	264,832
	(2) 経 費	そ の 他	13,307	17,570	24,370	8,359	11,635	11,658	11,681	11,704	11,727	11,750	11,773
		委 託 料	37	99	29	62	73	73	73	73	73	73	73
		動 力 費	1,533,407	1,518,172	1,649,460	191,641	1,568,380	1,555,879	1,637,638	1,637,717	1,593,774	1,620,557	1,612,848
		修 繕 費	884,336	904,168	898,014	18,918	926,735	924,187	930,100	944,171	941,897	938,913	974,066
	(3) 減 価 償 却 費	材 料 費	186,935	193,419	288,302	56,254	223,262	226,286	235,476	239,236	243,238	246,910	250,455
		そ の 他	303,342	237,653	276,942	44,421	260,003	247,133	313,572	295,709	249,745	275,815	228,950
		(4) 資 産 減 耗 費	7,140	10,455	7,971	△ 1,522	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561	7,561
		(5) そ の 他 (児 童 手 当 等)	151,654	172,477	178,231	73,570	150,819	150,712	150,929	151,040	151,333	151,358	151,816
	2. 営 業 外 費 用	3,924,657	4,065,289	4,038,558	4,220,474	80,523	4,139,951	4,079,952	4,033,831	4,040,142	4,054,210	3,974,942	3,931,482
		(1) 支 払 利 息	256,198	5,226	14,924	△ 38,255	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
		(2) そ の 他	2,360	3,365	3,025	1,985	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150	2,150
		支 出 計 (D)	696,985	605,428	524,577	△ 15,555	510,017	454,676	409,465	381,095	361,228	347,228	335,224
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	685,855	596,543	515,572	485,413	△ 17,438	502,851	447,564	401,980	373,608	353,938	339,814	327,843
		特 別 利 益 (F)	11,130	8,885	9,005	1,883	7,166	7,112	7,485	7,487	7,290	7,414	7,381
		特 別 損 失 (G)	6,682,170	6,477,582	6,491,044	200,327	6,543,925	6,416,625	6,407,593	6,386,154	6,336,954	6,271,012	6,208,382
		特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 540	△ 214,600	6,172	18	4,104	4,103	4,103	4,103	4,103	4,103	4,103
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	1,166	226,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	626	11,954	788	2,427	2,077	350	350	350	350	350	350	350
	流 動 資 産 (J)	540	214,600	△ 788	△ 2,427	△ 2,077	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350	△ 350
	流 動 負 債 (K)	0	0	5,384	1,695	△ 2,059	3,754	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753	3,753
	累 積 欠 損 金 比 率 (I)/{(A)-(B)}×100	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
	営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	3,045,984	3,691,070	4,068,187	4,159,109	56,198	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 (N)	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 (O)	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 (P)	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 (N)/(P)×100	2,893,416	3,045,984	3,691,070	4,068,187	△ 6,349	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 経営戦略投資・財政計画と令和5年度実績

(千円)

資本的収支				実績				令和5年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画						
区 分				令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)		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 支出	資本的 収入	1. 企業債		3,917,900	2,833,600	4,256,800	3,350,700	14,900	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	498,100	113,400	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	1,245,002	70,025	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
		4. 他会計負担金		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
		6. 国（都道府県）補助金		1,808,054	1,304,698	2,443,412	1,477,432	871,044	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	261	261	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
		9. その他		47,654	55,852	62,778	39,657	△ 6,965	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	6,113,052	949,265	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	15,000	15,000	0	0	0	0	0	0	0
		純計	(A)－(B)	(C)	6,841,435	5,176,480	8,071,114	6,098,052	934,265	5,163,787	4,416,080	4,029,622	3,823,547	3,653,225	3,398,921
	資本的 支出	1. 建設改良費		4,828,404	3,564,577	6,340,170	4,719,262	928,419	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	183,786	63,671	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	3,939,415	104,909	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
		4. 他会計への支出金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. その他		1,365	1,775	2,050	1,165	255	910	910	910	910	910	910	910
		計	(D)	9,077,179	7,740,987	10,378,311	8,659,842	1,033,583	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 (D)－(C)		(E)	2,235,744	2,564,507	2,307,197	2,561,790	99,318	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	2,223,808	△ 69,316	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	0	△ 3,754	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	39,100	39,100	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他		79,591	328,558	184,576	298,882	133,288	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	2,561,790	99,318	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	
他会計借入金残高				(G)	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	△ 4,365,729	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				実績				令和5年度 計画値との 増減	経営戦略投資・財政計画						
区 分				令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)		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				2,388,919	1,388,851	1,271,360	1,495,293	64,551	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	1,495,293	64,551	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	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的 収支分				1,214,866	1,004,265	1,347,224	1,245,002	70,025	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	517,137	275,623	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	727,865	△ 205,598	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	2,740,295	134,576	2,605,719	2,573,972	2,499,767	2,254,564	2,120,851	1,975,423	1,915,608