

小牧市上下水道事業の令和6年度決算

1. 水道事業

1. 1. 概況

表 1 過年度の水道事業概況

|       | 単位               | R2         | R3         | R4         | R5         | R6         |
|-------|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 給水人口  | 人                | 151,837    | 150,601    | 150,106    | 149,128    | 148,597    |
| 配水量   | m <sup>3</sup>   | 20,301,628 | 19,986,426 | 19,743,255 | 19,577,527 | 19,680,695 |
| 有収水量  | m <sup>3</sup>   | 18,862,511 | 18,588,645 | 18,285,606 | 18,001,312 | 18,013,734 |
| 有収率   | %                | 92.91%     | 93.01%     | 92.62%     | 91.95%     | 91.53%     |
| 県水受水量 | m <sup>3</sup>   | 13,373,190 | 12,906,730 | 12,789,770 | 12,651,470 | 12,900,380 |
| 自己水率  | %                | 34.13%     | 35.42%     | 35.22%     | 35.38%     | 34.45%     |
| 料金収入  | 千円               | 2,039,749  | 2,326,186  | 1,871,548  | 2,266,592  | 2,277,731  |
| 供給単価  | 円/m <sup>3</sup> | 108.14     | 125.14     | 102.35     | 125.91     | 126.44     |

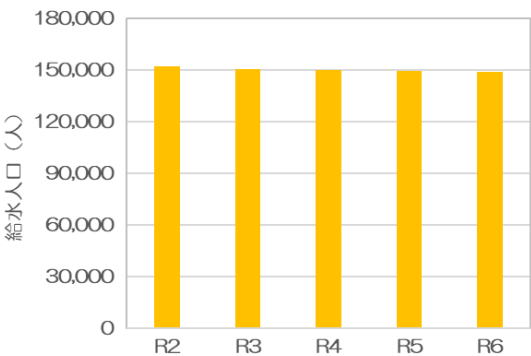


図 1 給水人口の過年度推移

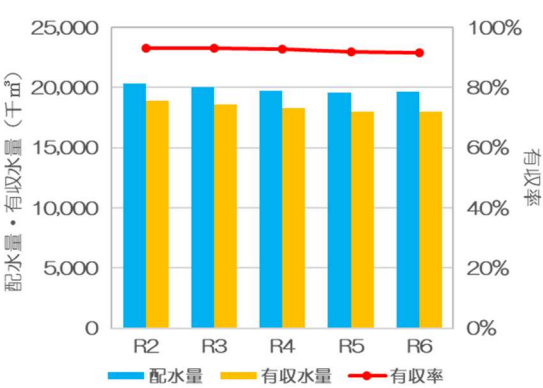


図 2 配水量・有収水量・有収率の過年度推移

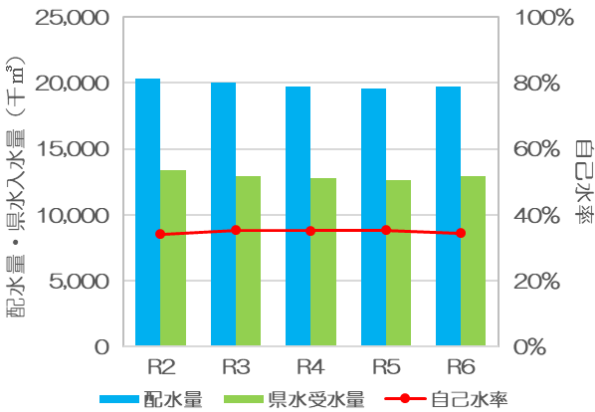


図 3 配水量・県水受水量・自己水率の過年度推移

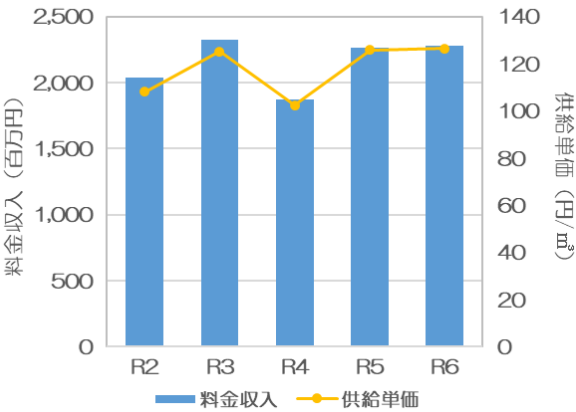


図 4 料金収入・供給単価の過年度推移

## 1. 2. 主な事業

### (1) 令和6年度の主な事業

| ソフト  | ハード   |
|--|---|
| <b>■普及活動</b><br>➤ 水道週間啓発活動（あいちの水配布等）<br><br><b>■その他</b><br>➤ 小牧市水道水質検査計画に基づく水質検査 | <input type="checkbox"/> 修繕・改築<br>➤ 横内浄水場水質改良施設充填材取替修繕<br>➤ 横内浄水場場内整備工事<br><br><input type="checkbox"/> 耐震化<br>➤ 幹線耐震ループ化計画（ループ管）事業<br>➤ 送水管（横内浄水場～本庄配水池）整備事業 |

### (2) 配水管の総延長

表2 配水管の総延長

単位：m

| R5末総延長   | R6整備延長 | R6廃止延長 | R6末総延長  |
|----------|--------|--------|---------|
| ①        | ②      | ③      | ④＝①＋②－③ |
| 919,405. | 6,016  | 5,387  | 920,034 |

### (3) 更新延長、管路経年化率、管路更新率

表3 管路更新に係る指標

|        | 単位 | R6    | R5    | 比較    |
|--------|----|-------|-------|-------|
| 更新延長   | m  | 4,410 | 4,610 | △200  |
| 管路経年化率 | %  | 34.00 | 32.74 | 1.26  |
| 管路更新率  | %  | 0.47  | 0.50  | △0.03 |

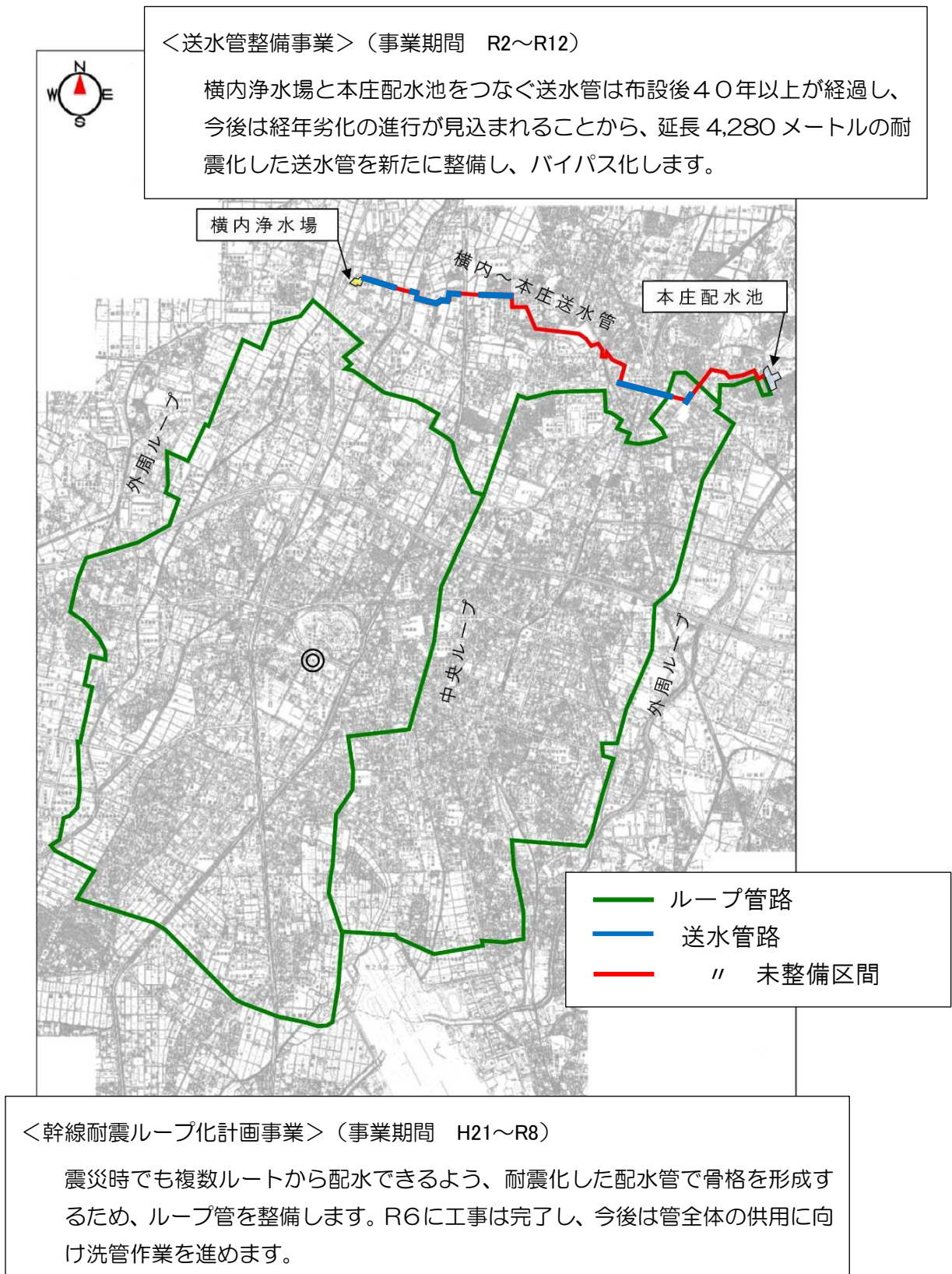


図5 水道事業の工事箇所図

## 1. 3. 決算報告

### (1) 収益的収入

表4 収益的収入の実績と対前年度比較

| (税抜) (単位：円) |                          |               |               |              |        |
|-------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|             |                          | R6            | R5            | 対前年度比較       |        |
|             |                          |               |               | 増減額          | 比率(%)  |
| 営業収益        | 給水収益<br>(水道料金収入)         | 2,277,730,585 | 2,266,591,555 | 11,139,030   | 100.49 |
|             | 他会計負担金<br>(一般会計からの負担金収入) | 6,553,120     | 4,221,980     | 2,331,140    | 155.21 |
|             | その他の営業収益                 | 152,046,182   | 169,623,440   | △ 17,577,258 | 89.64  |
|             |                          | 2,436,329,887 | 2,440,436,975 | △ 4,107,088  | 99.83  |
| 営業外収益       | 受取利息及び配当金                | 8,055,963     | 4,593,657     | 3,462,306    | 175.37 |
|             | 他会計補助金<br>(一般会計からの補助金収入) | 3,074,455     | 730,000       | 2,344,455    | 421.16 |
|             | 長期前受金戻入                  | 316,443,125   | 310,190,706   | 6,252,419    | 102.02 |
|             | 雑収益                      | 13,109,012    | 15,821,134    | △ 2,712,122  | 82.86  |
|             |                          | 340,682,555   | 331,335,497   | 9,347,058    | 102.82 |
| 特別利益        | 固定資産売却益                  | 0             | 60,000        | △ 60,000     | 皆減     |
|             | 過年度損益修正益                 | 161,655       | 43,453        | 118,202      | 372.02 |
|             | その他特別利益                  | 0             | 24,261,595    | △ 24,261,595 | 皆減     |
|             |                          | 161,655       | 24,365,048    | △ 24,203,393 | 0.66   |
| 合計          |                          | 2,777,174,097 | 2,796,137,520 | △ 18,963,423 | 99.32  |

#### 【増減の大きな項目】

- 給水収益：給水人口は減少したものの、配水量の増加により、約1千1百万円の増加
- その他の営業収益：新加入者分担金、事務所維持管理負担金の減少などにより、約1千8百万円の減少
- その他特別収益：令和5年度の旧横内浄水場の解体に伴う長期前受金戻入がなくなったことにより、約2千4百万円の皆減

収益的収入の合計は、約1千9百万円の減少となりました。

## (2) 収益的支出

表5 収益的支出の実績と対前年度比較

(税抜)(単位:円)

|       |                             | R6            | R5            | 対前年度比較        |        |
|-------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|       |                             |               |               | 増減額           | 比率(%)  |
| 営業費用  | 原水及び浄水費<br>(原水取水、浄水施設の維持管理) | 1,253,546,739 | 1,183,433,542 | 70,113,197    | 105.92 |
|       | 配水及び給水費<br>(給配水管路の維持管理)     | 147,622,834   | 144,168,968   | 3,453,866     | 102.40 |
|       | 業務費<br>(開閉柱受付や料金徴収業務)       | 128,573,249   | 124,058,912   | 4,514,337     | 103.64 |
|       | 総係費<br>(総務及び経営管理)           | 90,438,088    | 84,387,572    | 6,050,516     | 107.17 |
|       | 減価償却費                       | 944,582,684   | 905,004,726   | 39,577,958    | 104.37 |
|       | 資産減耗費                       | 47,194,169    | 35,054,667    | 12,139,502    | 134.63 |
|       |                             | 2,611,957,763 | 2,476,108,387 | 135,849,376   | 105.49 |
| 営業外費用 | 支払利息及び企業債取扱諸費               | 14,632,425    | 18,809,064    | △ 4,176,639   | 77.79  |
|       | 雑支出                         | 469,629       | 1,590,443     | △ 1,120,814   | 29.53  |
|       |                             | 15,102,054    | 20,399,507    | △ 5,297,453   | 74.03  |
| 特別損失  | 過年度損益修正損                    | 701,140       | 896,860       | △ 195,720     | 78.18  |
|       | その他特別損失                     | 0             | 164,789,084   | △ 164,789,084 | 皆減     |
|       |                             | 701,140       | 165,685,944   | △ 164,984,804 | 0.42   |
| 合計    |                             | 2,627,760,957 | 2,662,193,838 | △ 34,432,881  | 98.71  |

### 【増減の大きな項目】

- 原水及び浄水費：修繕費の増加などにより約7千万円の増加
- その他特別損失：令和5年度の旧横内浄水場の解体に伴う委託料、工事請負費および固定資産除却費などがなくなったことにより、約1億6千5百万円の皆減

収益的支出の合計は約3千4百万円の減少となりました。

### 【収益的収支の計算】

収益的収入 2,777,174,097 円 — 収益的支出 2,627,760,957 円

＝純利益 149,413,140 円

### (3) 資本的収入

表6 資本的収入の実績と対前年度比較

(税込)(単位：円)

|       |                          | R6          | R5          | 対前年度比較        |        |
|-------|--------------------------|-------------|-------------|---------------|--------|
|       |                          |             |             | 増減額           | 比率(%)  |
| 資本的収入 | 負担金<br>(給配水工事に係る負担金収入)   | 189,500,510 | 224,347,135 | △ 34,846,625  | 84.47  |
|       | 出資金<br>(一般会計からの出資金収入)    | 130,000,000 | 130,000,000 | 0             | 100.00 |
|       | 他会計負担金<br>(一般会計からの負担金収入) | 23,515,690  | 20,124,990  | 3,390,700     | 116.85 |
|       | 固定資産売却代金                 | 0           | 44,000      | △ 44,000      | 皆減     |
|       | その他資本的収入                 | 0           | 200,000,000 | △ 200,000,000 | 皆減     |
|       |                          | 343,016,200 | 574,516,125 | △ 231,499,925 | 59.71  |

#### 【増減の大きな項目】

- 負担金：給配水工事負担金の減などにより、約3千5百万円の減少
- その他資本的収入：令和5年度の投資有価証券の満期償還がなくなったことにより、2億円の皆減

資本的収入の合計は約2億3千万円の減少となりました。

#### (4) 資本的支出

表7 資本的支出の実績と対前年度比較

(税込)(単位:円)

|       |                         | R6            | R5            | 対前年度比較        |        |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|       |                         |               |               | 増減額           | 比率(%)  |
| 資本的支出 | 建設改良費                   | 1,786,057,756 | 1,810,609,746 | △ 24,551,990  | 98.64  |
|       | 拡張費<br>(基幹管路の整備、複線化事業)  | 640,897,892   | 986,766,377   | △ 345,868,485 | 64.95  |
|       | 建設改良費<br>(老朽管路・施設の更新事業) | 1,137,597,144 | 819,220,009   | 318,377,135   | 138.86 |
|       | 固定資産購入費                 | 7,562,720     | 4,623,360     | 2,939,360     | 163.58 |
|       | 企業債償還金                  | 158,086,389   | 174,235,388   | △ 16,148,999  | 90.73  |
|       | 投資                      | 100,000,000   | 100,000,000   | 0             | 100.00 |
|       |                         | 2,044,144,145 | 2,084,845,134 | △ 40,700,989  | 98.05  |

#### 【増減の大きな項目】

- 拡張費：基幹管路整備事業の減などにより約3億4千6百万円の**減少**
- 建設改良費：横内浄水場更場内整備工事などにより約3億1千8百万円の**増加**

資本的支出の合計は約4千1百万円の**減少**となりました。

#### 【キャッシュ・フロー計算書】

##### ①業務活動によるキャッシュ・フロー：業務 CF

当年度純利益や減価償却費などの増加額と長期前受金戻入や利息支払などの減少額により算出

##### ②投資活動によるキャッシュ・フロー：投資 CF

有形固定資産の取得による支出と一般会計からの工事負担金等による収入により算出

##### ③財政活動によるキャッシュ・フロー：財政 CF

企業債償還による支出と出資金による収入により算出

#### 資金期末残高

$$\begin{aligned}
 &= \text{資金期首残高} + ( \text{①業務 CF} + \text{②投資 CF} + \text{③財政 CF} ) \\
 &= \underline{3,876,485,619 \text{ 円}} + ( \underline{1,097,596,927 \text{ 円}} + \underline{\Delta 2,033,655,459 \text{ 円}} + \underline{\Delta 28,086,389 \text{ 円}} ) \\
 &= \underline{2,912,340,698 \text{ 円}} \text{ (964,144,921 円の**減少**)}
 \end{aligned}$$



## (5) 貸借対照表

表8 貸借対照表の概要

単位：千円

単位：千円

|      |            |            | R7.3.31    | R6.3.31      | 増減額          |           |
|------|------------|------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 資産の部 | 固定資産       | 有形固定資産     | 24,027,410 | 23,208,369   | 819,041      |           |
|      |            | 無形固定資産     | 8,150      | 11,463       | △ 3,313      |           |
|      |            | 投資その他資産    | 300,000    | 200,000      | 100,000      |           |
|      |            |            | 24,335,560 | 23,419,832   | 915,728      |           |
|      | 流動資産       | 現金預金       | 2,912,341  | 3,876,486    | △ 964,145    |           |
|      |            | 未収金・貸倒引当金  | 369,868    | 371,065      | △ 1,197      |           |
|      |            | 貯蔵品        | 22,801     | 22,948       | △ 147        |           |
|      |            | 前払金        | 0          | 280,300      | △ 280,300    |           |
|      |            |            | 3,305,010  | 4,550,799    | △ 1,245,789  |           |
|      |            |            | 27,640,570 | 27,970,631   | △ 330,061    |           |
| 負債資本 | 負債の部       | 固定負債       | 企業債        | 458,511      | 597,703      | △ 139,192 |
|      |            |            | 引当金        | 0            | 11,081       | △ 11,081  |
|      |            | 流動負債       |            | 458,511      | 608,784      | △ 150,273 |
|      |            |            | 企業債        | 139,192      | 158,086      | △ 18,894  |
|      |            |            | 未払金        | 600,958      | 921,901      | △ 320,943 |
|      |            |            | 前受金        | 780          | 940          | △ 160     |
|      |            |            | 引当金        | 18,315       | 16,813       | 1,502     |
|      |            |            | その他流動負債    | 100,666      | 108,803      | △ 8,137   |
|      |            |            |            | 859,911      | 1,206,543    | △ 346,632 |
|      |            | 繰延収益       | 長期前受金      | 18,824,308   | 18,681,949   | 142,359   |
|      |            |            | 収益化累計額     | △ 12,318,623 | △ 12,061,603 | △ 257,020 |
|      |            |            | 建設仮勘定長期前受金 | 11,820       | 9,727        | 2,093     |
|      |            | 6,517,505  | 6,630,073  | △ 112,568    |              |           |
|      |            | 7,835,927  | 8,445,400  | △ 609,473    |              |           |
|      | 資本の部       | 資本金        |            | 16,389,084   | 15,925,584   | 463,500   |
|      |            |            |            |              |              |           |
|      |            | 剰余金        | 資本剰余金      | 2,766,553    | 2,766,553    | 0         |
|      |            |            | 利益剰余金      | 649,006      | 833,094      | △ 184,088 |
|      |            |            |            | 3,415,559    | 3,599,647    | △ 184,088 |
|      |            |            | 19,804,643 | 19,525,231   | 279,412      |           |
|      | 27,640,570 | 27,970,631 | △ 330,061  |              |              |           |

### 【主な分析指標】

自己資本構成比率 = 自己資本(資本金+剰余金+繰延収益) ÷ 総資産(負債+資本) × 100  
 (総資産に占める自己資本の割合を示すもので、この割合が大きいほど経営が安定している)

固定資産対長期資本比率 = 固定資産 ÷ (自己資本+固定負債) × 100  
 (長期の安定性を示すもので、100%以下が望ましい)

流動比率 = 流動資産 ÷ 流動負債 × 100  
 (短期債務に係る支払い能力・運転資金の状況を示すもので 200%以上が望ましい)

表9 主な分析指標の過年度推移

単位：%

|             | R2    | R3    | R4    | R5    | R6    |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 自己資本構成比率    | 93.4  | 94.1  | 89.9  | 93.5  | 95.2  |
| 固定資産対長期資本比率 | 79.5  | 79.8  | 85.5  | 87.5  | 90.9  |
| 流動比率        | 965.7 | 941.7 | 278.5 | 377.2 | 384.3 |



## 1. 4. ビジョン・経営戦略の進捗（基本目標）

### （１）基本目標１ 【安全】「安全・安心な水道」の指標

水質基準不適合率、自己保有水源率は共に目標を達成しました。

| 指標<br>番号 | 指標名      | 単位  | R2<br>(2020) | R3<br>(2021) | R4<br>(2022) | R5<br>(2023) | R6<br>(2024) | R11目標<br>(2029) | 県内団体平均<br>R4(2022) |
|----------|----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------------|
| —        | 水質基準不適合率 | (%) | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0を維持            | —                  |
| B101     | 自己保有水源率  | (%) | 28           | 29           | 29           | 29           | 28           | 28以上            | 21.3               |

### （２）基本目標２ 【強靱】「災害に強く安定した水道」の指標

令和 11 年度の目標を目指して整備を進めていますが、管路の更新率が目標値を下回っています。

| 指標<br>番号 | 指標名                      | 単位  | R2<br>(2020) | R3<br>(2021) | R4<br>(2022) | R5<br>(2023) | R6<br>(2024) | R11目標<br>(2029) | 県内団体平均<br>R3(2021) |
|----------|--------------------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------------|
| B602     | 浄水施設の耐震化率                | (%) | 92.7         | 92.7         | 92.7         | 92.7         | 92.7         | 97.2            | 54.6               |
| B504     | 管路の更新率                   | (%) | 0.59         | 0.55         | 0.39         | 0.50         | 0.47         | 1.0以上           | 0.79               |
| B605     | 管路の耐震管率                  | (%) | 23.9         | 24.6         | 25.1         | 25.8         | 26.4         | 34.5以上          | 21.3               |
| —        | ループ管の整備率                 | (%) | 94.8         | 95.9         | 96.4         | 98.3         | 100          | 100             | —                  |
| —        | 重要給水施設への管路<br>整備率        | (%) | 74.5         | 76.6         | 76.6         | 79.9         | 75.2         | 100             | —                  |
| —        | 送水管（横内浄水場～<br>本庄配水池）の整備率 | (%) | 0            | 7.2          | 7.2          | 23.2         | 35.1         | 100             | —                  |

### （３）基本目標３ 【持続】「次世代へつなぐ持続可能な水道」の指標

経常収支比率は目標である 100%以上を達成しました。

| 指標<br>番号 | 指標名    | 単位  | R2<br>(2020) | R3<br>(2021) | R4<br>(2022) | R5<br>(2023) | R6<br>(2024) | R11目標<br>(2029) | 県内団体平均<br>R3(2021) |
|----------|--------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------------|
| C102     | 経常収支比率 | (%) | 115.4        | 116.4        | 111.9        | 111.0        | 105.7        | 100以上           | 112.1              |

※指標番号は水道事業ガイドライン（P I）の番号です。「—」の指標は本市が独自に定めた指標です。

※令和6年度の指標が緑色になっているのは、目標値を達成しているものです。

## 1. 5. ビジョン・経営戦略の進捗（経営目標）

### （1）単年度純利益の継続

令和 6 年度は収益的収支において、黒字を維持しました。

表 10 収益的収支及び純損益の過年度推移

(税抜)(単位：千円)

|       | R2        | R3        | R4        | R5        | R6        |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収益的収入 | 2,859,922 | 2,821,511 | 2,795,470 | 2,796,137 | 2,777,174 |
| 収益的支出 | 2,479,967 | 2,423,034 | 2,521,685 | 2,662,193 | 2,627,761 |
| 純損益   | 379,955   | 398,477   | 273,785   | 133,944   | 149,413   |

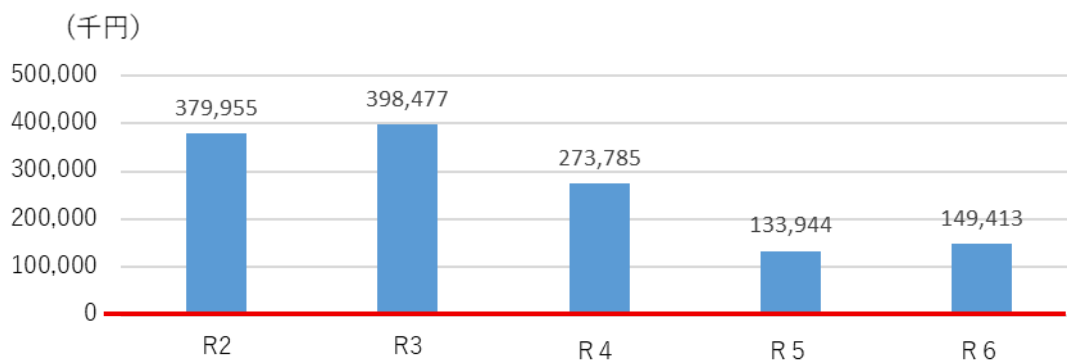


図 6 純損益の過年度推移

### （2）適正料金の確保（料金回収率 100%以上の維持）

令和 6 年度の料金回収率は 100%を下回りました。

表 11 料金回収率の過年度推移

単位：%

|       | R2    | R3     | R4    | R5     | R6    |
|-------|-------|--------|-------|--------|-------|
| 料金回収率 | 94.73 | 110.51 | 85.74 | 103.67 | 98.57 |

※料金回収率 = 供給単価 ÷ 給水原価 × 100

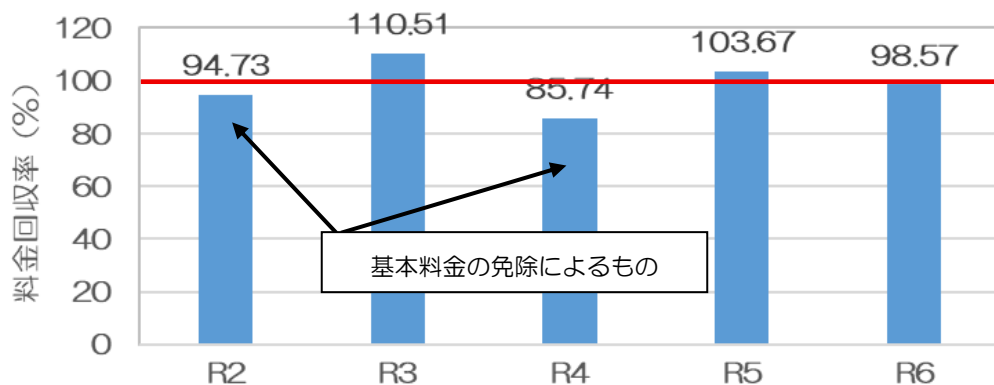


図 7 料金回収率の過年度推移

### （３）内部留保資金の確保（20 億円以上）

令和 6 年度末の資金期末残高は 20 億円以上を確保しましたが、急激に減少しており、対策が必要です。

表 12 資金期末残高の過年度推移

|        | 単位 | R2     | R3     | R4     | R5     | R6     |
|--------|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 資金期末高  | 億円 | 55.36  | 54.09  | 48.67  | 38.76  | 29.12  |
| 年度内増減額 | 億円 | △ 0.56 | △ 1.27 | △ 5.42 | △ 9.91 | △ 9.64 |
| 前年度末比  | %  | 99.00  | 97.71  | 89.98  | 79.64  | 75.13  |

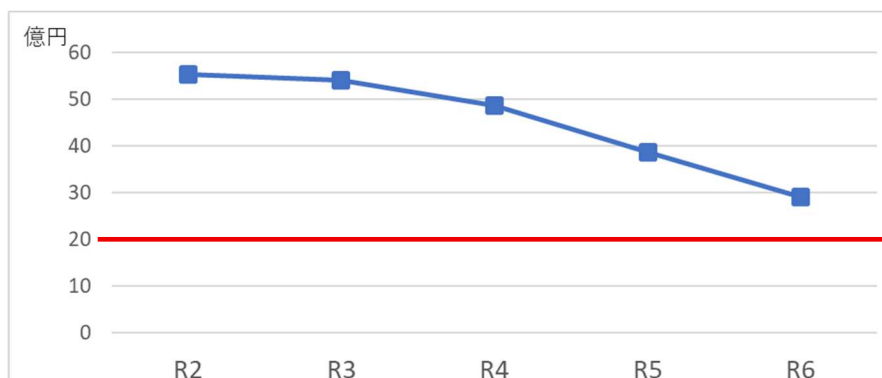


図8 資金期末残高の過年度推移

### （４）老朽管の更新（耐震化：平均更新率 1.0%以上）

令和 6 年度末の目標である 1.0%を下回りました。

表 13 管路更新率の過年度推移

|       | R2    | R3    | R4    | R5    | R6    |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 管路更新率 | 0.59% | 0.55% | 0.39% | 0.50% | 0.47% |

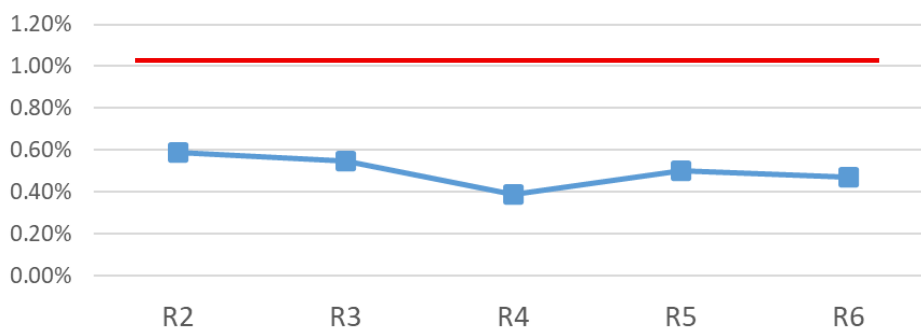


図9 管路更新率の過年度推移

## 1. 6. その他の指標

### (1) 企業債

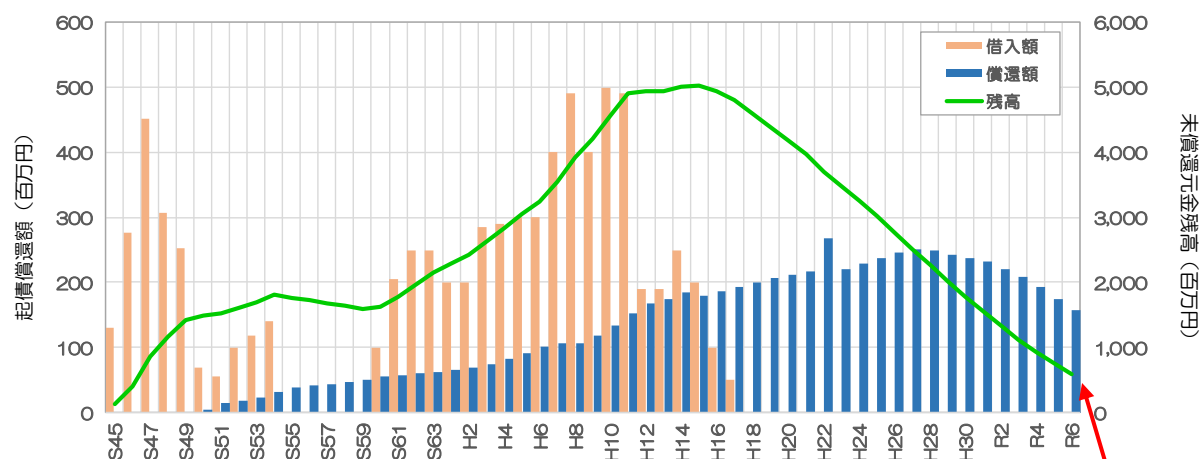


図 10 企業債の借入額と償還額、残高の実績

R6 末残高：6 億円

## 2. 下水道事業

### 2. 1. 概況

#### (1) 公共下水道事業

表 14 過年度の下水道事業概況（公共下水道事業）

|       | 単位               | R2         | R3         | R4         | R5         | R6         |
|-------|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 水洗化人口 | 人                | 108,508    | 108,338    | 108,259    | 107,986    | 108,162    |
| 処理水量  | m <sup>3</sup>   | 16,906,445 | 16,766,054 | 16,422,917 | 16,369,113 | 16,472,093 |
| 有収水量  | m <sup>3</sup>   | 13,228,581 | 13,082,544 | 12,883,230 | 12,767,095 | 12,837,148 |
| 有収率   | %                | 78.25      | 78.03      | 78.45      | 78.00      | 77.93      |
| 使用料収入 | 千円               | 1,174,779  | 1,162,388  | 1,151,902  | 1,140,790  | 1,152,835  |
| 使用料単価 | 円/m <sup>3</sup> | 88.81      | 88.85      | 89.41      | 89.35      | 89.80      |

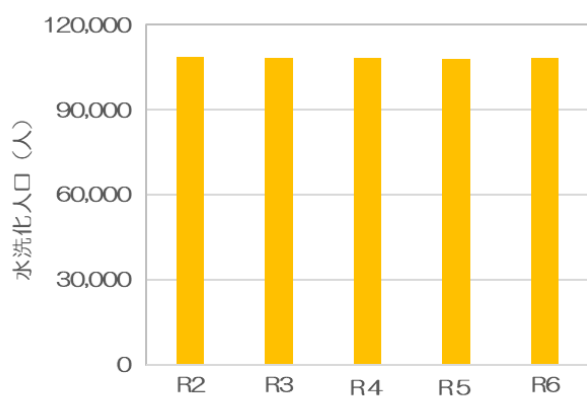


図 11 水洗化人口の過年度推移

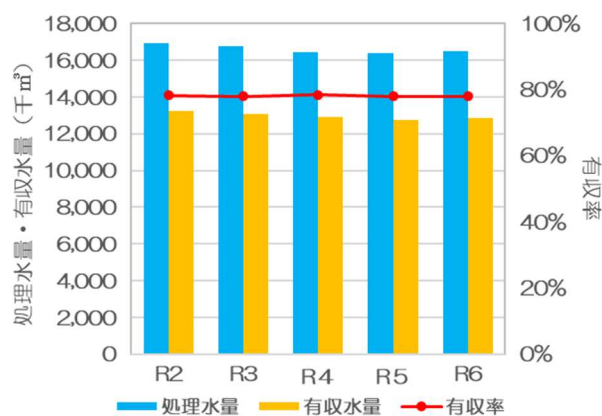


図 12 処理水量・有収水量・有収率の過年度推移

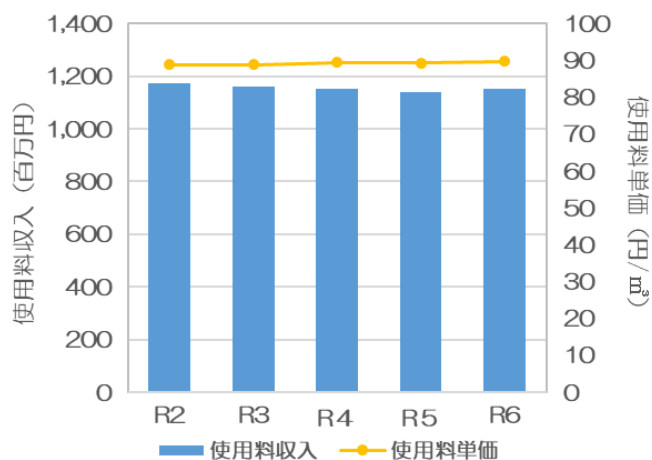


図 13 使用料収入・使用料単価の過年度推移

## (2) 農業集落排水事業

表 15 過年度の下水道事業概況（農業集落排水事業）

|       | 単位               | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      |
|-------|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 水洗化人口 | 人                | 1,084   | 1,097   | 1,075   | 1,071   | 1,047   |
| 処理水量  | m <sup>3</sup>   | 160,585 | 156,706 | 159,624 | 147,375 | 155,444 |
| 有収水量  | m <sup>3</sup>   | 114,617 | 113,903 | 111,097 | 109,701 | 108,850 |
| 有収率   | %                | 71.37   | 72.69   | 69.60   | 74.44   | 70.03   |
| 使用料収入 | 千円               | 9,140   | 9,122   | 8,928   | 8,846   | 8,827   |
| 使用料単価 | 円/m <sup>3</sup> | 79.74   | 80.09   | 80.36   | 80.64   | 81.09   |

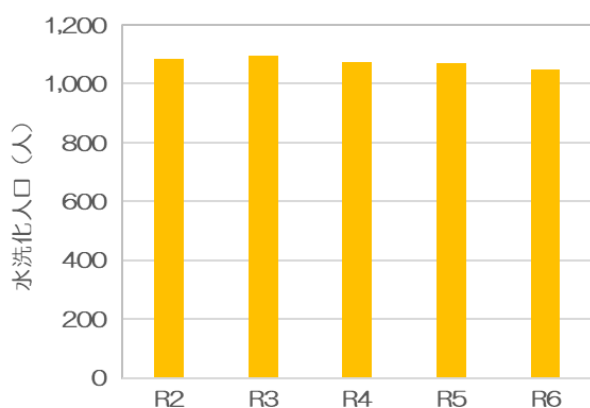


図 14 水洗化人口の過年度推移

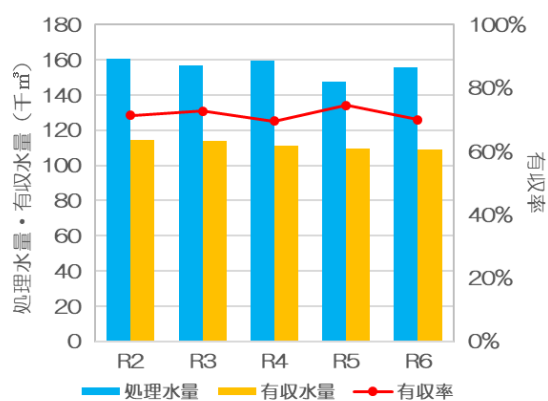


図 15 処理水量・有収水量・有収率の過年度推移

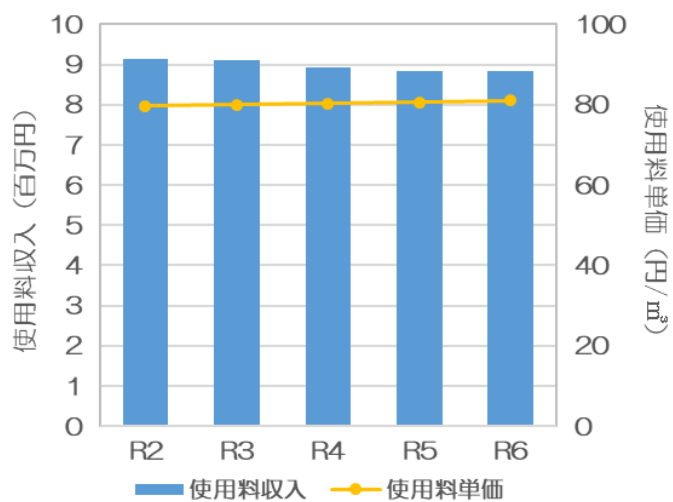


図 16 使用料収入・使用料単価の過年度推移

## 2. 2. 主な事業

### (1) 令和6年度の主な事業

| ソフト  | ハード  |
|--|--|
| <b>■普及活動</b><br>▶ ウォーキングアプリ alko を利用した下水道の日チャレンジ企画<br>▶ 啓発用トイレットペーパー設置<br><br><b>■その他</b><br>▶ マンホール点検業務の共同発注（小牧市、北名古屋市、清須市、豊山町） | <input type="checkbox"/> 未普及解消<br>▶ 間々原・村中地区、横内地区、久保一色地区、池之内地区、東一丁目地区での汚水幹枝線の新設<br><br><input type="checkbox"/> 改築・更新<br>▶ 桃花台汚水中継ポンプ場改築更新詳細設計（機械・電気・建築・土木・水処理設備）<br>▶ 公共下水道事業の管更生<br>▶ 農業集落排水事業の管更生 |

### (2) 下水道管渠の総延長

表 16 下水道管渠の総延長

単位：m

|          | R5末総延長  | R6整備延長 | R6廃止延長 | R6末総延長  |
|----------|---------|--------|--------|---------|
|          | ①       | ②      | ③      | ④＝①＋②－③ |
| 公共下水道事業  | 718,527 | 3,289  | 20     | 721,796 |
| 農業集落排水事業 | 18,302  | 0      | 0      | 18,302  |
| 合 計      | 736,829 | 3,289  | 20     | 740,098 |

### (3) 管更生、管渠老朽化率、管渠改善率

表 17 管更生に係る指標

|        |          | 単位 | R6    | R5    | 比較    |
|--------|----------|----|-------|-------|-------|
| 管更生    | 公共下水道事業  | m  | 285   | 465   | △180  |
|        | 農業集落排水事業 | m  | 867   | 1,122 | △255  |
|        | 合 計      | m  | 1,152 | 1587  | △435  |
| 管渠老朽化率 |          | %  | 2.91  | 2.73  | 0.18  |
| 管渠改善率  |          | %  | 0.16  | 0.22  | △0.06 |



#### (4) 供用開始区域の推移

表 18 供用開始区域の推移

|                |          | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      |
|----------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 供用開始面積<br>(ha) | 公共下水道事業  | 2,282   | 2,313   | 2,319   | 2,359   | 2,385   |
|                | 農業集落排水事業 | 69      | 69      | 69      | 69      | 69      |
|                |          | 2,351   | 2,382   | 2,388   | 2,428   | 2,454   |
| 供用開始人口<br>(人)  | 公共下水道事業  | 117,638 | 117,206 | 116,992 | 116,834 | 117,329 |
|                | 農業集落排水事業 | 1,216   | 1,222   | 1,189   | 1,182   | 1,142   |
|                |          | 118,854 | 118,428 | 118,181 | 118,016 | 118,471 |
| 人口普及率<br>(%)   | 公共下水道事業  | 77.43   | 77.78   | 77.90   | 78.30   | 78.92   |
|                | 農業集落排水事業 | 0.80    | 0.81    | 0.79    | 0.79    | 0.77    |
|                |          | 78.23   | 78.59   | 78.69   | 79.10   | 79.69   |

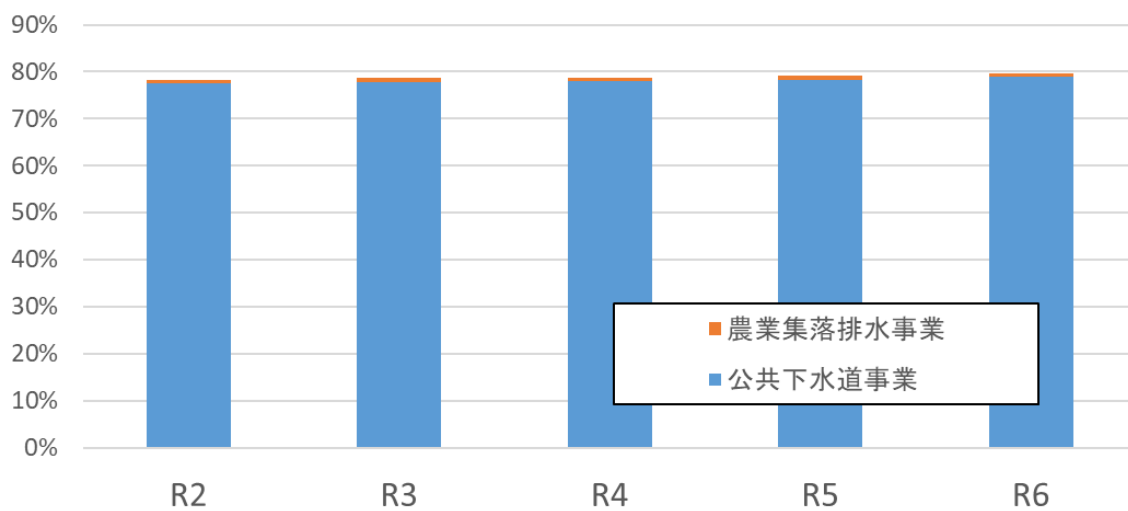


図 17 人口普及率の過年度推移

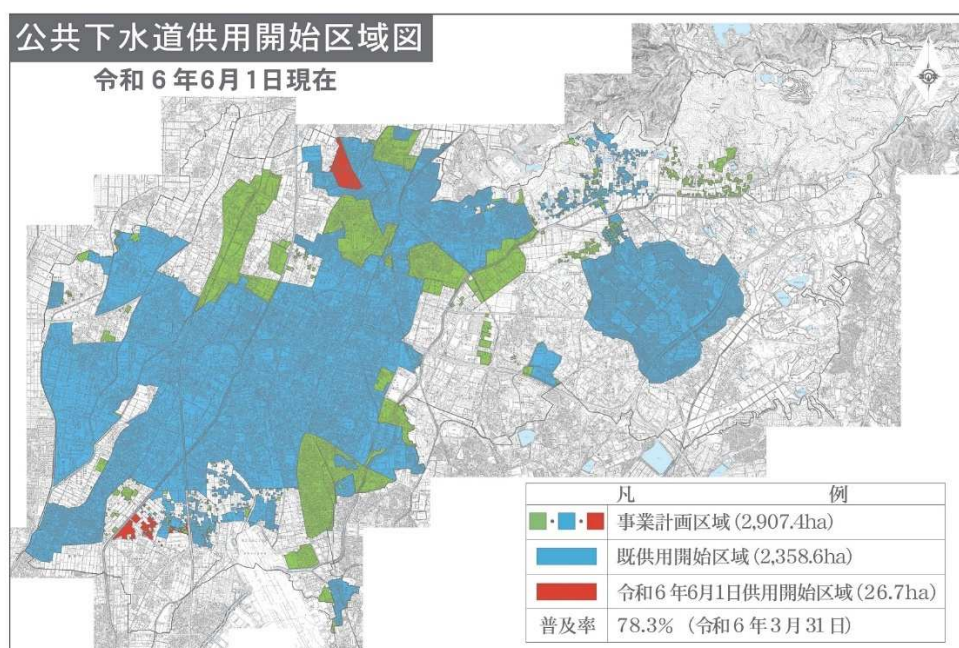


図 18 公共下水道供用開始区域図

## 2. 3. 決算報告

### (1) 収益的收入

表 19 収益的收入の実績と対前年度比較

(税抜)(単位：円)

|       |                              | R6            | R5            | 対前年度比較       |          |
|-------|------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------|
|       |                              |               |               | 増減額          | 比率(%)    |
| 営業収益  | 下水道収益<br>(下水道使用料収入)          | 1,161,661,708 | 1,149,635,791 | 12,025,917   | 101.05   |
|       | 他会計負担金<br>(雨水処理にかかる一般会計繰入金)  | 78,474,271    | 65,972,984    | 12,501,287   | 118.95   |
|       | その他の営業収益                     | 8,745,800     | 5,104,100     | 3,641,700    | 171.35   |
|       |                              | 1,248,881,779 | 1,220,712,875 | 28,168,904   | 102.31   |
| 営業外収益 | 受取利息及び配当金                    | 209,485       | 4,483         | 205,002      | 4,672.88 |
|       | 他会計負担金<br>(汚水処理等にかかる一般会計繰入金) | 264,570,220   | 317,852,318   | △ 53,282,098 | 83.24    |
|       | 他会計補助金<br>(収支不足分に対する一般会計繰入金) | 380,176,742   | 304,490,767   | 75,685,975   | 124.86   |
|       | 長期前受金戻入                      | 1,125,881,735 | 1,104,979,078 | 20,902,657   | 101.89   |
|       | 雑収益                          | 262,753       | 170,724       | 92,029       | 153.91   |
|       |                              | 1,771,100,935 | 1,727,497,370 | 43,603,565   | 102.52   |
| 特別利益  | 過年度損益修正益                     | 285,996       | 266,047       | 19,949       | 107.50   |
|       | その他特別利益                      | 1,098,338     | 13,359        | 1,084,979    | 8,221.71 |
|       |                              | 1,384,334     | 279,406       | 1,104,928    | 495.46   |
| 合計    |                              | 3,021,367,048 | 2,948,489,651 | 72,877,397   | 102.47   |

#### 【増減の大きな項目】

- 他会計負担金：収益的支出のうち汚水処理費の減少などにより約 5 千 4 百万円の減少。
- 他会計補助金：収益的支出のうちその他特別損失の増加などにより約 7 千 6 百万円の増加。

収益的收入の合計は 7 千 3 百万円の増加となりました。

## (2) 収益的支出

表 20 収益的支出の実績と対前年度比較

(税抜)(単位:円)

|       |                       | R6            | R5            | 対前年度比較       |        |
|-------|-----------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|       |                       |               |               | 増減額          | 比率(%)  |
| 営業費用  | 污水管渠費                 | 169,314,403   | 199,235,353   | △ 29,920,950 | 84.98  |
|       | 污水ポンプ場費               | 25,178,562    | 25,788,629    | △ 610,067    | 97.63  |
|       | 流域下水道維持管理負担金          | 826,946,815   | 824,657,026   | 2,289,789    | 100.28 |
|       | 雨水施設費                 | 26,460,639    | 15,861,493    | 10,599,146   | 166.82 |
|       | 農業集落排水施設費             | 32,279,329    | 31,644,702    | 634,627      | 102.01 |
|       | 業務費<br>(接続受付や負担金徴収業務) | 87,747,874    | 88,732,777    | △ 984,903    | 98.89  |
|       | 総係費<br>(総務及び経営管理)     | 71,770,532    | 78,020,793    | △ 6,250,261  | 91.99  |
|       | 減価償却費                 | 1,534,219,192 | 1,521,477,476 | 12,741,716   | 100.84 |
|       | 資産減耗費                 | 7,626,691     | 6,666,790     | 959,901      | 114.40 |
|       |                       | 2,781,544,037 | 2,792,085,039 | △ 10,541,002 | 99.62  |
| 営業外費用 | 支払利息及び企業債取扱諸費         | 114,098,211   | 122,852,937   | △ 8,754,726  | 92.87  |
|       | 雑支出                   | 14,471,699    | 2,632,976     | 11,838,723   | 549.63 |
|       |                       | 128,569,910   | 125,485,913   | 3,083,997    | 102.46 |
| 特別損失  | 過年度損益修正損              | 397,101       | 448,699       | △ 51,598     | 88.50  |
|       | その他特別損失               | 110,856,000   | 30,470,000    | 80,386,000   | 363.82 |
|       |                       | 111,253,101   | 30,918,699    | 80,334,402   | 359.82 |
| 合計    |                       | 3,021,367,048 | 2,948,489,651 | 72,877,397   | 102.47 |

### 【増減の大きな項目】

- 污水管渠費：管路調査委託料の減少などにより約3千万円の減少
- 雨水施設費：雨水ポンプ場修繕費の増加などにより約1千1百万円の増加
- その他特別損失：道路維持補修工事により約8千万円の増加

収益的支出の合計は約7千3百万円の増加となりました。

### 【収益的収支の計算】

収益的収入 3,021,367,048 円 — 収益的支出 3,021,367,048 円

＝純損益 0 円

### (3) 資本的収入

表 21 資本的収入の実績と対前年度比較

(税込)(単位：円)

|       |                                 | R6            | R5            | 対前年度比較       |        |
|-------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|       |                                 |               |               | 増減額          | 比率(%)  |
| 資本的収入 | 企業債                             | 379,800,000   | 330,500,000   | 49,300,000   | 114.92 |
|       | 負担金<br>(受益者負担金など)               | 121,137,200   | 139,649,420   | △ 18,512,220 | 86.74  |
|       | 出資金<br>(収支不足分に対する一般会計繰入金)       | 537,016,402   | 576,559,674   | △ 39,543,272 | 93.14  |
|       | 他会計負担金<br>(雨水施設整備などにかかる一般会計繰入金) | 67,825,415    | 129,391,272   | △ 61,565,857 | 52.42  |
|       | 補助金<br>(国庫補助金)                  | 227,554,000   | 210,050,000   | 17,504,000   | 108.33 |
|       |                                 | 1,333,333,017 | 1,386,150,366 | △ 52,817,349 | 96.19  |

#### 【増減の大きな項目】

- 企業債：污水管整備工事の増加などにより約4千9百万円の増加
- 他会計負担金：当該年度契約の雨水施設工事の減少により約6千百万円の減少

資本的収入の合計は約5千3百万円の減少となりました。

#### (4) 資本的支出

表 22 資本的支出の実績と対前年度比較

(税込)(単位：円)

|       |               | R6            | R5            | 対前年度比較       |        |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|       |               |               |               | 増減額          | 比率(%)  |
| 資本的支出 | 建設改良費         | 1,430,543,723 | 1,115,391,865 | 315,151,858  | 128.25 |
|       | 污水管渠建設改良費     | 960,352,754   | 718,284,611   | 242,068,143  | 133.70 |
|       | 污水ポンプ場建設改良費   | 35,560,000    | 31,589,000    | 3,971,000    | 112.57 |
|       | 流域下水道建設負担金    | 70,588,606    | 96,135,747    | △ 25,547,141 | 73.43  |
|       | 雨水施設建設改良費     | 267,322,663   | 166,296,007   | 101,026,656  | 160.75 |
|       | 農業集落排水施設建設改良費 | 96,719,700    | 103,086,500   | △ 6,366,800  | 93.82  |
|       | 企業償還金         | 605,592,381   | 619,438,884   | △ 13,846,503 | 97.76  |
|       |               | 2,036,136,104 | 1,734,830,749 | 301,305,355  | 117.37 |

#### 【増減の大きな項目】

- 污水管渠建設改良費：污水管整備工事費の増加などにより約 2 億 4 百万円の増加
- 雨水施設建設改良費：前年度から繰越した雨水施設工事の完了により約 1 億 1 百万円の増加

資本的支出の合計は約 3 億 1 百万円の増加となりました。

#### 【キャッシュフロー計算書】（計算式は水道事業 7 ページ参照）

資金期末残高

$$\begin{aligned}
 &= \text{資金期首残高} + ( \text{①業務 CF} + \text{②投資 CF} + \text{③財政 CF} ) \\
 &= 955,141,757 \text{ 円} + ( 302,963,595 \text{ 円} + 936,103,581 \text{ 円} + 311,224,021 \text{ 円} ) \\
 &= 633,225,792 \text{ 円} ( 321,915,965 \text{ 円の減少)
 \end{aligned}$$

## (5) 貸借対照表

表 23 貸借対照表の概要

単位：千円

単位：千円

|      |      |            | R7.3.31    | R6.3.31     | 増減額         |             |
|------|------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 資産の部 | 固定資産 | 有形固定資産     | 36,565,920 | 36,665,023  | △ 99,103    |             |
|      |      | 無形固定資産     | 2,633,974  | 2,695,765   | △ 61,791    |             |
|      |      | 投資その他資産    | 1,696      | 1,696       | 0           |             |
|      |      |            | 39,201,590 | 39,362,484  | △ 160,894   |             |
|      | 流動資産 | 現金預金       | 633,226    | 955,142     | △ 321,916   |             |
|      |      | 未収金・貸倒引当金  | 285,234    | 266,737     | 18,497      |             |
|      |      | 前払金        | 0          | 152,200     | △ 152,200   |             |
|      |      | 918,460    | 1,374,079  | △ 455,619   |             |             |
|      |      | 40,120,050 | 40,736,563 | △ 616,513   |             |             |
| 負債資本 | 負債の部 | 固定負債       | 企業債        | 6,791,917   | 6,985,429   | △ 193,512   |
|      |      |            |            | 6,791,917   | 6,985,429   | △ 193,512   |
|      |      | 流動負債       | 企業債        | 573,312     | 605,591     | △ 32,279    |
|      |      |            | 未払金        | 456,887     | 558,527     | △ 101,640   |
|      |      |            | 前受金        | 54,440      | 135,000     | △ 80,560    |
|      |      |            | 引当金        | 13,024      | 12,295      | 729         |
|      |      |            | その他流動負債    | 116,117     | 180,257     | △ 64,140    |
|      |      |            |            | 1,213,780   | 1,491,670   | △ 277,890   |
|      |      | 繰延収益       | 長期前受金      | 24,196,475  | 23,720,413  | 476,062     |
|      |      |            | 収益化累計額     | △ 6,594,385 | △ 5,472,994 | △ 1,121,391 |
|      |      |            | 建設仮勘定長期前受金 | 133,868     | 170,666     | △ 36,798    |
|      |      |            | 17,735,958 | 18,418,085  | △ 682,127   |             |
|      |      |            | 25,741,655 | 26,895,184  | △ 1,153,529 |             |
|      | 資本の部 | 資本金        | 14,010,482 | 13,473,465  | 537,017     |             |
|      |      | 利益剰余金      | 資本剰余金      | 367,913     | 367,913     | 0           |
|      |      |            | 利益剰余金      | 0           | 0           | 0           |
|      |      |            |            | 367,913     | 367,913     | 0           |
|      |      | 14,378,395 | 13,841,378 | 537,017     |             |             |
|      |      | 40,120,050 | 40,736,562 | △ 616,512   |             |             |

### 【主な分析指標】

自己資本構成比率 = 自己資本(資本金+剰余金+繰延収益) ÷ 総資産(負債+資本) × 100

(総資産に占める自己資本の割合を示すもので、この割合が大きいほど経営が安定している)

固定資産対長期資本比率 = 固定資産 ÷ (自己資本+固定負債) × 100

(長期の安定性を示すもので、100%以下が望ましい)

流動比率 = 流動資産 ÷ 流動負債 × 100

(短期債務に係る支払い能力・運転資金の状況を示すもので 200%以上が望ましい)

表 24 主な分析指標の過年度推移

単位：%

|             | R2    | R3    | R4    | R5    | R6    |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 自己資本構成比率    | 78.2  | 78.9  | 79.2  | 79.2  | 80.1  |
| 固定資産対長期資本比率 | 101.0 | 100.8 | 100.6 | 100.3 | 100.8 |
| 流動比率        | 65.8  | 72.2  | 78.9  | 92.1  | 75.7  |

## 2. 4. 長期経営計画の進捗

### (1) 全体計画の達成率

令和 24 年度の概成に向けて整備を進めました。

表 25 長期経営計画の進捗

単位：％

|               | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R13目標 | R24目標 |
|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|
| 全体計画の達成率      | 61.43   | 62.26   | 62.43   | 63.50   | 64.20   | 90    | 100   |
| (全体計画変更後の達成率) | (70.31) | (71.26) | (71.46) | (72.68) | (73.48) |       |       |

※全体計画の達成率＝供用開始面積÷全体計画面積

※全体計画変更手続きの途中のため、全体計画変更後の達成率見込みを括弧内に記載

### (2) 一般会計繰入金

9 億円を超える基準外繰入金がありますが、令和 7 年度から使用料改定により減少する見込みです。

表 26 一般会計繰入金の過年度推移

単位：千円

|       | R2        | R3        | R4        | R5        | R6        |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 3条繰入金 | 415,857   | 582,839   | 564,835   | 688,316   | 723,222   |
| 基準内   | 294,860   | 281,691   | 274,723   | 383,825   | 343,045   |
| 基準外   | 120,997   | 301,148   | 290,112   | 304,491   | 380,177   |
| 4条繰入金 | 694,184   | 590,407   | 686,016   | 705,951   | 604,841   |
| 基準内   | 77,337    | 122,068   | 76,881    | 129,391   | 67,825    |
| 基準外   | 616,847   | 468,339   | 609,135   | 576,560   | 537,016   |
| 合計    | 1,110,041 | 1,173,246 | 1,250,851 | 1,394,267 | 1,328,063 |
| 基準内   | 372,197   | 403,759   | 351,604   | 513,216   | 410,870   |
| 基準外   | 737,844   | 769,487   | 899,247   | 881,051   | 917,193   |

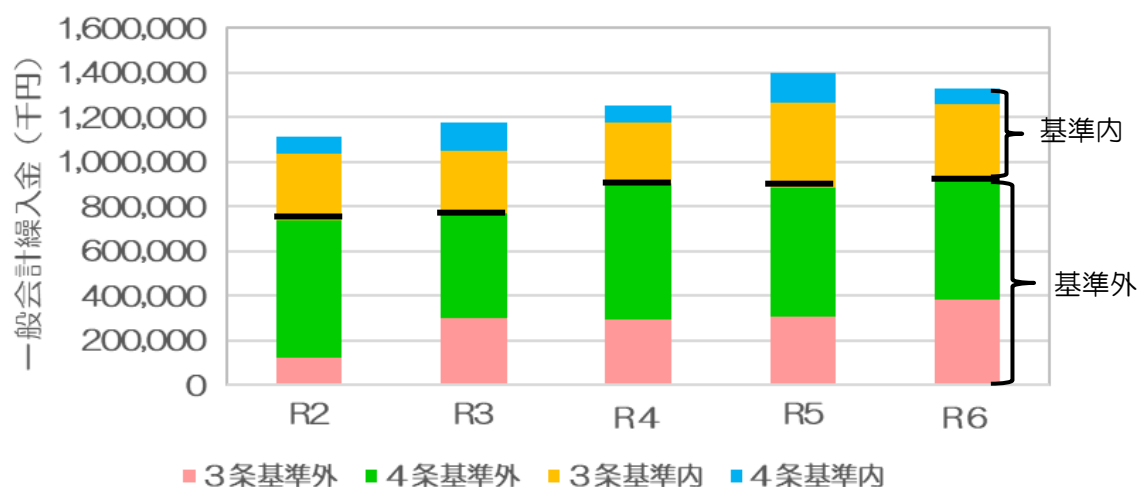


図 19 一般会計繰入金の過年度推移



### (3) 経費回収率

令和 6 年度の経費回収率は 59.3%ですが、使用料改定により 100%を目指します。

表 27 経費回収率の進捗

|        |        | 単位  | R2    | R3    | R4    | R5    | R6    | R13目標 | R33目標 |
|--------|--------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 公共下水道  | 使用料単価  | 円/㎥ | 88.8  | 88.9  | 89.4  | 89.4  | 89.8  | —     | —     |
|        | 污水处理原価 | 円/㎥ | 150.0 | 150.0 | 150.0 | 150.0 | 150.0 | —     | —     |
|        | 経費回収率  | %   | 59.2  | 59.2  | 59.6  | 59.6  | 59.9  | 100.0 | 100.0 |
| 農業集落排水 | 使用料単価  | 円/㎥ | 79.7  | 80.1  | 80.4  | 80.6  | 81.1  | —     | —     |
|        | 污水处理原価 | 円/㎥ | 249.0 | 268.6 | 378.7 | 300.3 | 304.2 | —     | —     |
|        | 経費回収率  | %   | 32.0  | 29.8  | 21.2  | 26.9  | 26.7  | 100.0 | 100.0 |
| 合計     | 使用料単価  | 円/㎥ | 88.7  | 88.8  | 89.3  | 89.3  | 89.7  | —     | —     |
|        | 污水处理原価 | 円/㎥ | 150.9 | 151.0 | 152.0 | 151.3 | 151.3 | —     | —     |
|        | 経費回収率  | %   | 58.8  | 58.8  | 58.8  | 59.0  | 59.3  | 100.0 | 100.0 |

※経費回収率＝使用料単価÷污水处理原価×100

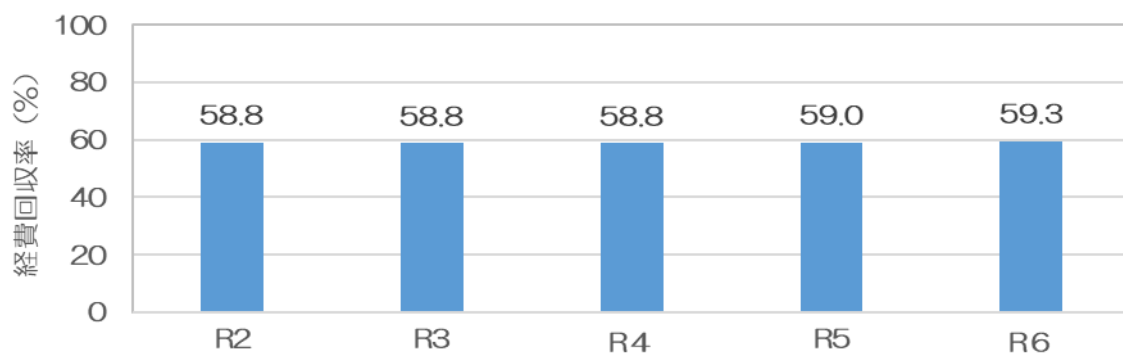


図 20 経費回収率（合計）の過年度推移

## 2. 5. その他の経営指標

### (1) 経常収支比率

表 28 経常収支比率の過年度推移

単位：％

|        | R2    | R3     | R4    | R5     | R6     |
|--------|-------|--------|-------|--------|--------|
| 経常収支比率 | 93.93 | 100.19 | 99.74 | 101.05 | 103.78 |

※経常収支比率＝（営業収益＋営業外収益）÷（営業費用＋営業外費用）×１００

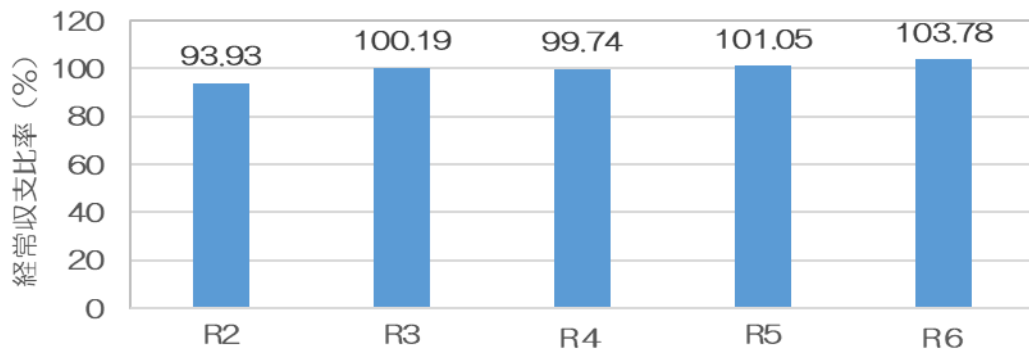


図 21 経常収支比率の過年度推移

### (2) 企業債

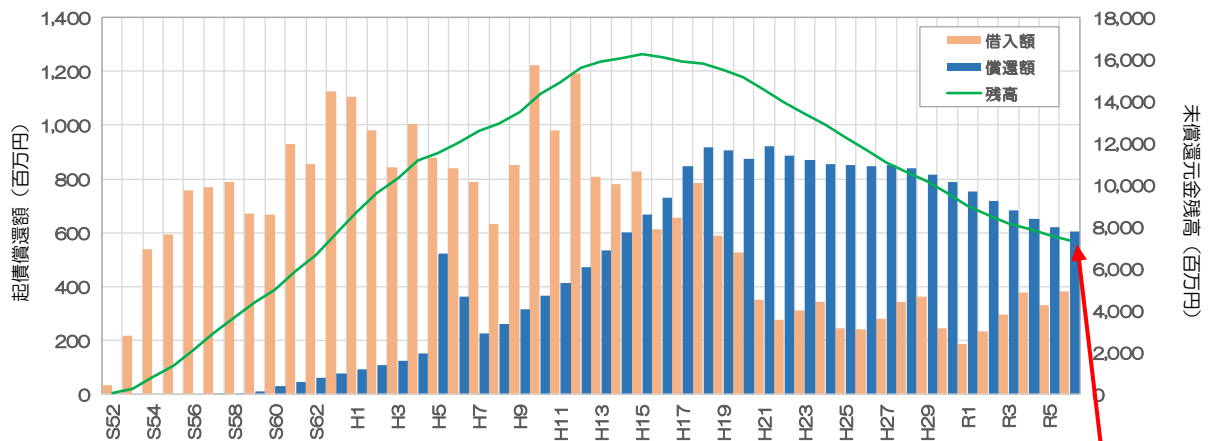


図 22 企業債の借入額と償還額、残高の実績

R6末残高：73億7千万円

## 2. 6. 社会資本総合整備計画の進捗

社会資本総合整備計画とは、国土交通省の補助金を要望活用して事業を実施する時に作成する計画で、目標指標により補助金の有効活用を確認するものです。

### (1) 小牧市における良好な水環境の形成（重点計画）

対象事業：污水管新設事業

計画期間：令和3年度～令和7年度

進捗状況：一部の地域の整備が遅れており令和7年度末の目標達成は難しい状況ですが、令和8年度末には目標は達成できる見込みです。

|   | 事業費・目標指標         | 現況(R6末) | 計画事業費・目標値 |           |
|---|------------------|---------|-----------|-----------|
|   |                  |         | 中間(R5末)   | 最終(R7末)   |
| 1 | 補助対象事業費（補助率 50%） | 906 百万円 | —         | 1,286 百万円 |
| 2 | 下水道処理人口普及率       | 78.92%  | 79%       | 81%       |

※事業費は令和6年度への繰越分 176 百万円を除いた額

### (2) 小牧市における良好な水環境の形成と浸水対策による被害の軽減（防災・安全）

対象事業：①ストックマネジメント計画策定

②桃花台污水中継ポンプ場改修工事

計画期間：令和2年度～令和6年度

進捗状況：令和4年度に策定したストックマネジメント計画に基づき桃花台污水中継ポンプ場の更新工事を実施します。計画では令和6年度から工事に着手する予定でしたが、耐震診断が必要になったため、着手が遅れてしまい、計画目標は達成できませんでしたが、令和7年度以降も新たな計画を策定し、令和10年度までには工事を完了する予定です。

|   | 事業費・目標指標         | 現況(R6末) | 計画事業費・目標値 |         |
|---|------------------|---------|-----------|---------|
|   |                  |         | 中間(R4末)   | 最終(R6末) |
| 1 | 補助対象事業費（補助率 50%） | 120 百万円 | —         | 248 百万円 |
| 2 | ストックマネジメント計画の策定率 | 100%    | 100%      | 100%    |
| 3 | 桃花台污水中継ポンプ場工事進捗率 | 0%      | 0%        | 46%     |