

綾瀬市公告第110号

地方公営企業法及び綾瀬市公共下水道事業の設置等に関する条例の規定により、綾瀬市公共下水道事業の業務の状況を説明する書類を次のとおり公表します。

令和7年5月29日

綾瀬市長 橘 川 佳 彦



1 予算の概要

別紙「予算の概要」のとおり

2 事業の経営方針

本市では、下水道使用料で賄うべき経費に対する下水道使用料収入の比率を示す経費回収率について100%以上の確保を目標としています。

令和7年度の主な事業としては、吉岡地区において公共下水道を新規に供用開始するための枝線整備事業及びストックマネジメントに基づく取り組みを予定しています。

3 事業の概況

(1) 排水戸数（令和7年3月31日時点）

37,414戸

(2) 有収水量（令和6年4月1日から令和7年3月31日検針分まで）

8,851,772立方メートル

(3) 1日平均有収水量（令和6年4月1日から令和7年3月31日検針分まで）

24,251立方メートル／日

(4) 主要な建設改良事業の予算執行状況（令和6年度）

ア 公共下水道管きょ建設事業費

94,178,884円（予算現額133,445,000円）

綾瀬市生活排水処理施設整備構想に基づき、吉岡地区に公共下水道を新規に供用開始するための枝線整備事業を実施しました。

イ 終末処理場改良事業費

63,129,365円（予算現額139,874,000円）

下水道施設の老朽化を踏まえ、点検・調査、修繕・長寿命化・改築などを計画的に実施し、長期的な目線でコストを抑えるストックマネジメントの取り組みとして、計画策定や実施設計などを実施しました。そのほか、大規模地震に備えた取り組みとして、計画策定、診断・実施設計を実施しました。

4 経理の状況

(1) 経営指標に関する事項

ア 経常収支比率

下水道使用料や一般会計の繰入金などで、維持管理費や支払利息などの費用を賄えているかを示すもので、100%以上となっていることが必要です。100%未満の場合は赤字を示すもので、経営改善の取り組みが必要です。令和5年度については令和4年度比で7.83ポイント減少しましたが、営業外収益の一般会計補助金が減少したことによるため、経営基盤の悪化を示すものではありません。

イ 経費回収率

汚水処理に要する費用をどの程度下水道使用料で賄えているかを示す指標で、100%以上となっていることが必要です。100%未満の場合は下水道使用料で必要経費を賄えていないことを示すもので、下水道使用料の見直しや汚水処理費の削減が必要です。令和5年度については、相模川流域下水道事業費負担金の減額などにより100%を超える結果となりましたが、昨今の物価上昇などにより、今後は悪化していく見込みです。

経営指標	算出方法	令和 2年度	令和 3年度	令和 4年度	令和 5年度
経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	128.23%	128.27%	124.15%	116.32%
経費回収率	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費(公費負担分除く)}} \times 100$	96.35%	97.23%	95.77%	101.67%

(2) 合計残高試算表

別紙のとおり

5 総括

経常収支比率及び経費回収率は100%を超えている状況で、健全な経営状況であると評価できます。しかし、「綾瀬市公共下水道事業経営戦略（令和5年7月）」策定時の想定以上に物価が上昇しており、令和7年度以降において主に処理場費の増加による汚水処理コストの増大が見込まれます。また、中長期的な視点として、人口減少等による有収水量の減少により、経営状況は悪化していくことが想定されます。今後も健全な経営状況を維持していくためには、経営努力を継続するほか、必要に応じて下水道使用料の見直しを行う必要があります。

また、本市の公共下水道は昭和62年の供用開始から35年以上経過しており、将来に向けて管きょや終末処理場施設の老朽化への対応が迫られています。点検・調査、修繕・長寿命化・改築などを計画的に実施し、長期的な目線でコストを抑えるストックマネジメントの取り組みを推進し、対応することが求められます。

合 計 残 高 試 算 表

令和06年10月01日 ～ 令和07年03月31日

(単位：円)

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	下期		下期	累計	
39,214,352,767	46,508,818,286	4,363,942,593	6 1 固定資産	1,649,541,493	7,294,465,519	0
38,713,623,497	45,981,069,155	4,350,191,217	1 有形固定資産	1,622,522,363	7,267,445,658	0
4,074,424,811	4,074,424,811	1,431,028,000	1 土地	0	0	0
1,621,228,433	1,621,228,433	0	2 建物	0	0	0
0	0	0	3 建物減価償却累計額	80,517,927	413,811,306	413,811,306
34,404,556,231	34,415,213,401	2,723,017,441	4 構築物	10,657,170	10,657,170	0
0	2,326,109	2,326,109	5 構築物減価償却累計額	1,049,295,054	5,110,994,456	5,108,668,347
5,016,380,719	5,314,104,431	0	6 機械及び装置	0	297,723,712	0
0	44,469,002	0	7 機械及び装置減価償却累計額	293,017,226	1,240,797,997	1,196,328,995
42,076	42,076	0	8 車両及び運搬具	0	0	0
5,116,267	5,116,267	0	1 0 工具、器具及び備品	0	0	0
0	0	0	1 1 工具、器具及び備品減価償却累計額	0	1,769,031	1,769,031
312,452,639	504,144,625	193,819,667	1 4 建設仮勘定	189,034,986	191,691,986	0
499,989,270	526,985,744	13,739,093	2 無形固定資産	26,996,474	26,996,474	0
498,987,754	525,483,470	13,739,093	4 施設利用権	26,495,716	26,495,716	0
1,001,516	1,502,274	0	6 ソフトウェア	500,758	500,758	0
740,000	763,387	12,283	3 投資その他資産	22,656	23,387	0
740,000	740,000	0	2 出資金	0	0	0
0	0	0	4 長期貸付金貸倒引当金	12,283	12,283	12,283
12,283	23,387	12,283	7 破産更生債権等	10,373	11,104	0
440,261,116	7,651,759,101	2,164,222,255	6 3 流動資産	2,309,667,155	7,211,497,985	0
186,381,485	4,109,517,594	1,054,297,177	1 現金預金	1,018,837,019	3,923,136,109	0
5,150	6,190	500	1 現金	420	1,040	0
186,376,335	4,109,511,404	1,054,296,677	2 預金	1,018,836,599	3,923,135,069	0
237,966,013	3,388,291,400	980,920,792	2 未収金	1,155,712,127	3,150,325,387	0
237,743,519	1,668,361,596	696,270,107	1 営業未収金	691,504,100	1,430,618,077	0
4,994,263	357,349,388	737,163	2 営業外未収金	45,468,027	352,355,125	0
-4,836,478	1,362,515,707	283,913,522	3 その他未収金	418,740,000	1,367,352,185	0
64,709	64,709	0	4 特例的收入	0	0	0
0	825,921	825,190	3 未収金貸倒引当金	1,617,823	4,536,303	3,710,382
0	825,921	825,190	1 未収金貸倒引当金	1,617,823	4,536,303	3,710,382
19,624,000	73,216,000	72,466,000	1 1 前払金	53,592,000	53,592,000	0
19,624,000	73,216,000	72,466,000	2 その他前払金	53,592,000	53,592,000	0
0	79,908,186	55,713,096	1 4 その他流動資産	79,908,186	79,908,186	0
0	79,908,186	55,713,096	2 仮払消費税及び地方消費税	79,908,186	79,908,186	0
0	900,464,475	900,464,475	7 1 固定負債	255,300,000	7,919,252,859	7,018,788,384
0	900,464,475	900,464,475	1 企業債	255,300,000	7,919,252,859	7,018,788,384
0	900,464,475	900,464,475	1 建設改良等企業債	255,300,000	7,919,252,859	7,018,788,384

合 計 残 高 試 算 表

令和06年10月01日 ～ 令和07年03月31日

(単位：円)

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	下期		下期	累計	
0	3,313,418,494	785,791,989	7 2 流動負債	1,439,767,515	4,541,616,483	1,228,197,989
0	997,507,236	511,052,368	2 企業債	900,464,475	1,897,971,711	900,464,475
0	997,507,236	511,052,368	1 建設改良等企業債	900,464,475	1,897,971,711	900,464,475
0	2,033,853,534	130,487	5 未払金	319,339,001	2,353,062,048	319,208,514
0	108,680,386	130,487	1 営業未払金	138,857,835	247,407,734	138,727,348
0	3,221,651	0	2 営業外未払金	57,572,900	60,794,551	57,572,900
0	1,921,951,497	0	3 その他未払金	122,908,266	2,044,859,763	122,908,266
0	135,894,869	135,855,279	7 前受金	135,855,279	135,894,869	0
0	443,000	413,000	1 営業前受金	413,000	443,000	0
0	21,260	11,670	2 営業外前受金	11,670	21,260	0
0	135,430,609	135,430,609	3 その他前受金	135,430,609	135,430,609	0
0	7,409,000	0	9 引当金	8,315,000	15,724,000	8,315,000
0	7,409,000	0	2 賞与引当金	8,315,000	15,724,000	8,315,000
0	12,420,000	12,420,000	1 0 預り金	12,420,000	12,630,000	210,000
0	12,420,000	12,420,000	2 その他預り金	12,420,000	12,630,000	210,000
0	126,333,855	126,333,855	1 1 その他流動負債	63,373,760	126,333,855	0
0	126,333,855	126,333,855	1 仮受消費税及び地方消費税	63,373,760	126,333,855	0
4,789,078,640	4,938,184,233	1,153,440,841	7 5 繰延収益	2,626,804,278	30,276,998,289	30,127,892,696
0	147,048,775	138,348,471	1 長期前受金	2,624,747,460	30,274,941,471	30,127,892,696
0	3,603,697	3,603,697	1 受贈財産評価額	2,595,235,260	8,113,712,652	8,110,108,955
0	141,281,428	132,766,458	3 補助金	28,670,000	20,869,656,062	20,728,374,634
0	288,859	104,240	4 負担金等	842,200	854,888,976	854,600,117
0	1,874,791	1,874,076	5 その他長期前受金	0	436,683,781	434,808,990
4,789,078,640	4,791,135,458	1,015,092,370	2 長期前受金収益化累計額	2,056,818	2,056,818	0
736,576,383	738,035,879	160,960,157	1 受贈財産評価額収益化累計額	1,459,496	1,459,496	0
3,846,798,017	3,847,196,886	813,522,030	3 補助金収益化累計額	398,869	398,869	0
145,076,060	145,097,380	28,529,956	4 負担金等収益化累計額	21,320	21,320	0
60,628,180	60,805,313	12,080,227	5 その他長期前受金収益化累計額	177,133	177,133	0
0	11,619,000	11,619,000	8 1 資本金	0	317,474,805	305,855,805
0	11,619,000	11,619,000	1 資本金	0	317,474,805	305,855,805
0	0	0	1 固有資本金	0	166,079,338	166,079,338
0	11,619,000	11,619,000	2 出資金	0	151,395,467	139,776,467
0	1,031,388,510	503,602,351	8 2 剰余金	1,934,630,351	6,413,355,333	5,381,966,823
0	0	0	2 資本剰余金	1,431,028,000	3,233,828,737	3,233,828,737
0	0	0	1 受贈財産評価額	1,431,028,000	1,597,845,504	1,597,845,504
0	0	0	3 補助金	0	1,520,264,381	1,520,264,381
0	0	0	4 負担金等	0	74,838,445	74,838,445
0	0	0	6 その他資本剰余金	0	40,880,407	40,880,407
0	1,031,388,510	503,602,351	3 利益剰余金	503,602,351	3,179,526,596	2,148,138,086
0	326,971,315	0	1 減債積立金	0	326,971,315	0
0	200,814,844	0	5 当年度未処分利益剰余金	503,602,351	2,021,981,615	1,821,166,771
0	503,602,351	503,602,351	6 その他未処分利益剰余金変動額	0	830,573,666	326,971,315

合 計 残 高 試 算 表

令和06年10月01日 ～ 令和07年03月31日

(単位：円)

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	下期		下期	累計	
0	5,898,783	5,898,563	1 下水道事業収益	1,682,652,908	2,707,335,707	2,701,436,924
0	251,000	251,000	1 営業収益	633,385,836	1,333,134,358	1,332,883,358
0	0	0	1 下水道使用料	630,669,192	1,259,608,234	1,259,608,234
0	251,000	251,000	2 他会計負担金	0	69,895,000	69,644,000
0	0	0	3 その他営業収益	2,716,644	3,631,124	3,631,124
0	5,647,783	5,647,563	2 営業外収益	1,049,267,072	1,374,201,349	1,368,553,566
0	0	0	1 他会計補助金	0	290,729,000	290,729,000
0	610,000	610,000	2 他会計負担金	0	15,694,000	15,084,000
0	0	0	3 長期前受金戻入	1,036,192,201	1,044,892,505	1,044,892,505
0	610,783	610,563	4 雑収益	1,455,871	1,999,844	1,389,061
0	4,427,000	4,427,000	5 国庫補助金	11,619,000	20,886,000	16,459,000
2,320,446,098	2,320,449,301	2,009,384,836	1 下水道事業費用	3,203	3,203	0
2,201,590,538	2,201,593,741	1,949,500,847	1 営業費用	3,203	3,203	0
44,298,016	44,298,985	34,846,764	1 管きょ費	969	969	0
419,673,368	419,675,602	273,131,935	2 処理場費	2,234	2,234	0
111,962,729	111,962,729	63,579,092	3 流域下水道費	0	0	0
47,190,503	47,190,503	35,279,463	4 業務費	0	0	0
83,174,470	83,174,470	58,117,594	5 総係費	0	0	0
1,449,826,681	1,449,826,681	1,449,826,681	6 減価償却費	0	0	0
45,464,771	45,464,771	34,719,318	7 資産減耗費	0	0	0
118,840,751	118,840,751	59,883,989	2 営業外費用	0	0	0
115,765,819	115,765,819	56,809,057	1 支払利息	0	0	0
3,074,932	3,074,932	3,074,932	3 雑支出	0	0	0
14,809	14,809	0	3 特別損失	0	0	0
14,809	14,809	0	1 過年度損益修正損	0	0	0
46,764,138,621	66,682,000,183	11,898,366,903	計	11,898,366,903	66,682,000,183	46,764,138,621

予算の概要

1 収益的收入・支出

令和7年度の収益的收入・支出予算は、収益的收入が**29億4千万円**で、対前年度比**4.7%**の増、収益的支出が**26億6千万円**で、対前年度比**7.9%**の増となっています。

(収入) (単位：千円・%)

款 項	令和7年度		令和6年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減	増 減 率
1 下水道事業収益	2,943,111	100.0	2,810,712	100.0	132,399	4.7
1 営業収益	1,451,714	49.3	1,458,455	51.9	△ 6,741	△0.5
2 営業外収益	1,491,397	50.7	1,352,257	48.1	139,140	10.3

(支出) (単位：千円・%)

款 項	令和7年度		令和6年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減	増 減 率
1 下水道事業費用	2,655,880	100.0	2,460,787	100.0	195,093	7.9
1 営業費用	2,494,956	93.9	2,261,291	91.9	233,665	10.3
2 営業外費用	150,874	5.7	189,446	7.7	△ 38,572	△ 20.4
3 特別損失	50	0.0	50	0.0	0	0.0
4 予備費	10,000	0.4	10,000	0.4	0	0.0

下水道事業収益では、他会計負担金の減に伴い営業収益が**1千万円**の減、他会計補助金及び長期前受金戻入の増に伴い営業外収益が**1億4千万円**の増となっています。

下水道事業費用では、終末処理場の維持管理費及び減価償却費の増により、営業費用が**2億3千万円**の増となっています。一方で、支払利息及び消費税の減により、営業外費用が**4千万円**の減となっています。

2 資本的収入・支出

令和7年度の資本的収入・支出予算は、資本的収入が**4億3千万円**で、対前年度比**0.7%**の減、資本的支出が**12億2千万円**で、対前年度比**0.1%**の減となっています。

(収入) (単位：千円・%)

款 項	令和7年度		令和6年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減	増 減 率
1 資本的収入	428,705	100.0	431,859	100.0	△ 3,154	△ 0.7
1 企業債	285,400	66.5	357,500	82.8	△ 72,100	△ 20.2
2 他会計出資金	29,804	7.0	1,689	0.4	28,115	1,664.6
3 他会計負担金	37,234	8.7	36,303	8.4	931	2.6
4 国庫補助金	68,173	15.9	33,275	7.7	34,898	104.9
5 負担金等	8,094	1.9	3,092	0.7	5,002	161.8

(支出) (単位：千円・%)

款 項	令和7年度		令和6年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減	増 減 率
1 資本的支出	1,219,658	100.0	1,220,715	100.0	△ 1,057	△ 0.1
1 建設改良費	319,192	26.2	223,206	18.3	95,986	43.0
2 企業債償還金	900,466	73.8	997,509	81.7	△ 97,043	△ 9.7

資本費平準化債の減により、資本的収入の企業債が**7千万円**の減となっています。また、ストックマネジメント事業の実施等により資本的収入の他会計出資金が**3千万円**の増、国庫補助金が**3千万円**の増及び資本的支出の建設改良費が**1億円**の増となっています。
また、企業債償還金は償還元金の減により**1億円**の減となっています。