

綾瀬市公告第105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8年5月28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8年度の主な事業としては、公共下水道事業経営戦略の改定、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8年3月31日時点）

37,757戸

(2) 有収水量（令和7年4月1日から令和8年3月31日検針分まで）

8,793,880立方メートル

(3) 1日平均有収水量（令和7年4月1日から令和8年3月31日検針分まで）

24,093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7年度）

ア 公共下水道管きょ建設事業費

73,973,646円（予算現額105,873,000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 公共下水道管きょ改良事業費

144,421,567円（予算現額304,423,000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、点検調査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、耐震診断を実施しました。

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6年度については令和5年度比で0.1ポイント増加しました。

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6年度については、下水道使用料の改定などにより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 3年度	令和 4年度	令和 5年度	令和 6年度
経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	128.27%	124.15%	116.32%	116.42%
経費回収率	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費(公費負担分除く)}} \times 100$	97.23%	95.77%	101.67%	104.28%

(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07年10月01日 ～ 令和08年03月31日

(単位：円)

借方			勘定科目	貸方		残高
残高	合計			合計		
	累計	下期		下期	累計	
38,119,908,993	46,599,418,119	588,536,564	6 1 固定資産	1,756,350,122	8,479,509,126	0
37,633,645,890	46,085,140,987	575,847,027	1 有形固定資産	1,728,363,418	8,451,495,097	0
4,074,424,811	4,074,424,811	0	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	79,568,009	493,379,315	493,379,315
34,665,583,673	34,665,583,673	261,027,442	4 構築物	0	0	0
0	0	0	5 構築物減価償却累計額	1,139,248,600	6,247,916,947	6,247,916,947
5,104,329,569	5,106,762,700	90,381,981	6 機械及び装置	2,433,131	2,433,131	0
0	353,526	353,526	7 機械及び装置減価償却累計額	289,705,797	1,486,034,792	1,485,681,266
42,076	42,076	0	8 車両及び運搬具	0	0	0
5,116,267	5,116,267	0	10 工具、器具及び備品	0	0	0
0	0	0	11 工具、器具及び備品減価償却累計額	0	1,769,031	1,769,031
391,667,620	611,629,501	224,084,078	14 建設仮勘定	217,407,881	219,961,881	0
485,523,103	512,314,728	12,325,458	2 無形固定資産	26,791,625	26,791,625	0
485,022,345	511,313,212	12,325,458	4 施設利用権	26,290,867	26,290,867	0
500,758	1,001,516	0	6 ソフトウェア	500,758	500,758	0
740,000	1,962,404	364,079	3 投資その他資産	1,195,079	1,222,404	0
740,000	740,000	0	2 出資金	0	0	0
0	12,283	0	4 長期貸付金貸倒引当金	364,079	376,362	364,079
364,079	1,210,121	364,079	7 破産更生債権等	831,000	846,042	0
427,673,623	5,148,129,963	2,008,012,303	6 3 流動資産	2,259,747,939	4,720,456,340	0
171,643,226	2,396,468,410	943,939,215	1 現金預金	1,053,381,088	2,224,825,184	0
5,000	6,180	330	1 現金	470	1,180	0
171,638,226	2,396,462,230	943,938,885	2 預金	1,053,380,618	2,224,824,004	0
259,816,159	2,538,610,186	929,293,532	2 未収金	1,016,517,222	2,278,794,027	0
256,871,709	1,688,745,871	699,419,091	1 営業未収金	672,727,142	1,431,874,162	0
-2,435,811	374,593,652	3,216,889	2 営業外未収金	10,551,200	377,029,463	0
5,336,552	475,205,954	226,657,552	3 その他未収金	333,217,880	469,869,402	0
43,709	64,709	0	4 特例的収入	21,000	21,000	0
0	1,150,949	1,149,767	3 未収金貸倒引当金	1,217,200	4,936,711	3,785,762
0	1,150,949	1,149,767	1 未収金貸倒引当金	1,217,200	4,936,711	3,785,762
0	114,789,380	63,616,680	1 1 前払金	91,525,380	114,789,380	0
0	43,202,100	28,801,400	1 前払消費税及び地方消費税	43,202,100	43,202,100	0
0	71,587,280	34,815,280	2 その他前払金	48,323,280	71,587,280	0
0	97,111,038	70,013,109	1 4 その他流動資産	97,107,049	97,111,038	0
0	97,111,038	70,013,109	2 仮払消費税及び地方消費税	97,107,049	97,111,038	0
0	916,107,080	916,107,080	7 1 固定負債	186,700,000	7,239,588,384	6,323,481,304
0	916,107,080	916,107,080	1 企業債	186,700,000	7,239,588,384	6,323,481,304
0	916,107,080	916,107,080	1 建設改良等企業債	186,700,000	7,239,588,384	6,323,481,304
0	1,439,262,634	675,643,848	7 2 流動負債	1,451,726,735	2,742,741,740	1,303,479,106
0	900,464,475	464,531,953	2 企業債	916,107,080	1,816,571,555	916,107,080
0	900,464,475	464,531,953	1 建設改良等企業債	916,107,080	1,816,571,555	916,107,080
0	362,496,854	43,288,340	5 未払金	422,442,366	741,650,880	379,154,026
0	138,813,588	86,240	1 営業未払金	192,907,075	331,634,423	192,820,835
0	100,775,000	43,202,100	2 営業外未払金	43,202,100	100,775,000	0
0	122,908,266	0	3 その他未払金	186,333,191	309,241,457	186,333,191
0	388,880	226,130	7 前受金	226,130	388,880	0
0	372,000	218,000	1 営業前受金	218,000	372,000	0
0	16,880	8,130	2 営業外前受金	8,130	16,880	0
0	8,315,000	0	9 引当金	8,008,000	16,323,000	8,008,000
0	8,315,000	0	2 賞与引当金	8,008,000	16,323,000	8,008,000
0	41,330,000	41,330,000	10 預り金	41,330,000	41,540,000	210,000
0	41,330,000	41,330,000	2 その他預り金	41,330,000	41,540,000	210,000
0	126,267,425	126,267,425	1 1 その他流動負債	63,613,159	126,267,425	0
0	126,267,425	126,267,425	1 仮受消費税及び地方消費税	63,613,159	126,267,425	0
5,889,423,302	5,990,867,181	1,201,318,541	7 5 繰延収益	192,757,987	30,504,445,572	30,403,001,693
0	101,261,184	100,791,184	1 長期前受金	192,575,292	30,504,262,877	30,403,001,693
0	0	0	1 受贈財産評価額	146,327,000	8,256,435,955	8,256,435,955
0	101,174,699	100,704,699	3 補助金	39,956,000	20,947,257,634	20,846,082,935
0	85,964	85,964	4 負担金等	6,292,292	865,760,298	865,674,334
0	521	521	5 その他長期前受金	0	434,808,990	434,808,469
5,889,423,302	5,889,605,997	1,100,527,357	2 長期前受金収益化累計額	182,695	182,695	0
985,392,516	985,392,516	248,816,133	1 受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
4,657,728,629	4,657,895,235	811,097,218	3 補助金収益化累計額	166,606	166,606	0
173,640,533	173,656,560	28,580,500	4 負担金等収益化累計額	16,027	16,027	0
72,661,624	72,661,686	12,033,506	5 その他長期前受金収益化累計額	62	62	0
0	25,206,000	25,206,000	8 1 資本金	0	346,169,805	320,963,805
0	25,206,000	25,206,000	1 資本金	0	346,169,805	320,963,805
0	0	0	1 固有資本金	0	166,079,338	166,079,338
0	25,206,000	25,206,000	2 出資金	0	180,090,467	154,884,467
0	1,060,301,279	326,971,315	8 2 剰余金	326,971,315	6,823,258,928	5,762,957,649
0	0	0	2 資本剰余金	3,233,828,737	3,233,828,737	3,233,828,737
0	0	0	1 受贈財産評価額	0	1,597,845,504	1,597,845,504
0	0	0	3 補助金	1,520,264,381	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	1,060,301,279	326,971,315	3 利益剰余金	326,971,315	3,589,430,191	2,529,128,912
0	366,664,982	0	1 減債積立金	0	366,664,982	0
0	366,664,982	0	5 当年度未処分利益剰余金	326,971,315	2,529,128,912	2,162,463,930
0	326,971,315	326,971,315	6 その他未処分利益剰余金変動額	0	693,636,297	366,664,982
0	16,672,138	16,672,138	1 下水道事業収益	1,750,323,840	2,806,156,090	2,789,483,952
0	824,000	824,000	1 営業収益	636,053,548	1,325,183,885	1,324,359,885
0	0	0	1 下水道使用料	633,339,469	1,258,489,268	1,258,489,268
0	824,000	824,000	2 他会計負担金	0	62,669,000	61,845,000
0	0	0	3 その他営業収益	2,714,079	4,025,617	4,025,617
0	15,848,138	15,848,138	2 営業外収益	1,114,270,292	1,480,972,205	1,465,124,067
0	0	0	1 他会計補助金	0	340,000,000	340,000,000
0	14,940,000	14,940,000	2 他会計負担金	0	25,860,000	10,920,000
0	0	0	3 長期前受金戻入	1,101,602,417	1,101,602,417	1,101,602,417
0	908,138	908,138	4 雑収益	2,492,875	3,334,788	2,426,650
0	0	0	5 国庫補助金	10,175,000	10,175,000	10,175,000
2,466,361,591	2,466,404,668	2,166,112,565	1 下水道事業費用	2,416	43,077	0
2,361,551,575	2,361,594,528	2,113,630,875	1 営業費用	2,292	42,953	0
33,936,340	33,976,878	30,579,670	1 管きょ費	647	40,538	0
532,180,102	532,180,867	376,495,638	2 処理場費	765	765	0
114,730,002	114,730,002	61,949,092	3 流域下水道費	0	0	0
47,726,774	47,728,424	35,725,767	4 業務費	880	1,650	0
95,584,721	95,584,721	71,487,072	5 総係費	0	0	0
1,535,314,031	1,535,314,031	1,535,314,031	6 減価償却費	0	0	0
2,079,605	2,079,605	2,079,605	7 資産減耗費	0	0	0
104,605,109	104,605,233	52,481,690	2 営業外費用	124	124	0
102,326,388	102,326,388	50,270,945	1 支払利息	0	0	0
2,278,721	2,278,845	2,210,745	3 雑支出	124	124	0
204,907	204,907	0	3 特別損失	0	0	0
204,907	204,907	0	1 過年度損益修正損	0	0	0
46,903,367,509	63,662,369,062	7,924,580,354	計	7,924,580,354	63,662,369,062	46,903,367,509

予算の概要

1 収益的收入・支出

8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、収益的支出が**26億3千万円**で、対前年度比**1.0%**の減となっています。

(収入) (単位：千円・%)

款 項	令和8年度		令和7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	2,942,150	100.0	2,943,111	100.0	△ 961	0.0
1 営業収益	1,450,406	49.3	1,451,714	49.3	△ 1,308	△0.1
2 営業外収益	1,491,744	50.7	1,491,397	50.7	347	0.0

(支出) (単位：千円・%)

款 項	令和8年度		令和7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	2,628,134	100.0	2,655,880	100.0	△ 27,746	△ 1.0
1 営業費用	2,493,240	94.9	2,494,956	93.9	△ 1,716	△ 0.1
2 営業外費用	124,844	4.7	150,874	5.7	△ 26,030	△ 17.3
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**100万円**の減、営業外収益はほぼ横ばいとなっています。

下水道事業費用では、終末処理場の維持管理費の減により、営業費用が**200万円**の減となっています。また、支払利息及び消費税の減により、営業外費用が**3千万円**の減となっています。

2 資本的収入・支出

8年度の資本的収入・支出予算は、資本的収入が**6億9千万円**で、対前年度比**60.9%**の増、資本的支出が**14億8千万円**で、対前年度比**21.7%**の増となっています。

(収入) (単位：千円・%)

款 項	令和8年度		令和7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	689,676	100.0	428,705	100.0	260,971	60.9
1 企業債	472,700	68.5	285,400	66.5	187,300	65.6
2 他会計出資金	2,641	0.4	29,804	7.0	△ 27,163	△ 91.1
3 他会計負担金	29,357	4.3	37,234	8.7	△ 7,877	△ 21.2
4 国庫補助金	174,333	25.3	68,173	15.9	106,160	155.7
5 負担金等	10,645	1.5	8,094	1.9	2,551	31.5

(支出) (単位：千円・%)

款 項	令和8年度		令和7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	1,484,854	100.0	1,219,658	100.0	265,196	21.7
1 建設改良費	568,746	38.3	319,192	26.2	249,554	78.2
2 企業債償還金	916,108	61.7	900,466	73.8	15,642	1.7

終末処理場水処理施設の施設更新等の実施により、資本的収入の企業債が**1億9千万円**の増、国庫補助金が**1億1千万円**の増及び資本的支出の建設改良費が**2億5千万円**の増となっています。
また、企業債償還金は償還元金の増により**2千万円**の増となっています。