

令和5年度小金井市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

ア 業務の状況

上位計画である第5次小金井市基本構想等を踏まえ、将来にわたって安定した下水道サービスを提供するべく、下水道事業全体を総合的に捉え、計画的かつ効率的に施策を実施するために、令和4年度に小金井市下水道総合計画を策定し、あわせて、財政・収支計画を中心とした中長期的な経営の基本計画である小金井市下水道事業経営戦略を改訂しました。これらを基に長期的な経営課題に対する施策を推進していきました。

令和5年度の事業運営については、経常的な下水道本管、汚水柵、雨水柵等に係る維持管理業務に加え、ストックマネジメント計画に基づく下水道施設の点検・調査、工事設計、補修工事等を行いました。また、地下水の涵養や保全、雨水の公共用水域への流出抑制を目的とした雨水浸透柵の設置事業などを推進しました（令和6年3月31日時点実績 設置率71.3％）。

イ 建設改良事業

ストックマネジメント計画に基づく管きょ更生工事、マンホール鉄蓋取替工事（100基）等を行い、地震対策としてマンホールトイレ用下水道施設設置工事（市内小・中学校2校）及び下水道施設の耐震化工事を、雨水流出抑制対策として道路への雨水浸透柵設置工事（32基）を行いました。

ウ 経理の状況

(7) 収益的収支（消費税抜き）

下水道事業収益は、1,942,260,591円で、うち下水道使用料は、966,095,616円となりました。下水道事業費用は、1,915,973,317円で、その主な内容は、流域下水道維持管理負担金665,662,272円、減価償却費727,236,676円となり、当年度純利益は、26,287,274円となりました。

(1) 資本的収支（消費税込み）

資本的収入は、国庫補助金 18,000,000 円、都補助金 900,000 円、他会計負担金 659,000 円で合計 19,559,000 円となりました。資本的支出は、工事請負費 116,303,617 円や企業債償還金 80,904,228 円などで、合計 399,246,106 円となり、不足する 379,687,106 円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,294,291 円、過年度分損益勘定留保資金 118,375,727 円、当年度分損益勘定留保資金 237,017,088 円で補填しました。

(2) 経営指標に関する事項

総費用が総収益によってどれだけ賄われているかを表す経常収支比率は、105.2%で、100.0%を超えています。また、流動比率は、270.6%という高い比率になっており、1年以内に現金化できる資産で1年以内に支払わなければならない負債を賄える状況にあります。このような点から、令和5年度の下水道事業会計の経営状況は、健全といえます。

区 分	令和5年度	令和4年度	増減
経常収支比率（%）	105.2	105.6	△0.4
流動比率（%）	270.6	273.5	△2.9
使用料単価（円/m ³ ）	79.3	79.1	0.2

ア 経常収支比率

当該年度において、使用料収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す。

※ 算出式（営業収益＋営業外収益）÷（営業費用＋営業外費用）×100
 $1,942,260,591 \text{ 円} \div 1,846,593,217 \text{ 円} \times 100 \div 105.2\%$

イ 流動比率

1年以内に現金化できる資産と、1年以内に支払わなければならない負債との割合で、比率が高いほど短期的支払能力が高いことを表す。

※ 算出式 流動資産÷流動負債×100
 $1,115,259,358 \text{ 円} \div 412,096,151 \text{ 円} \times 100 \div 270.6\%$

ウ 使用料単価

年間有収水量 1 m³ 当たりの下水道使用料収入であり、1 m³ の汚水処理に対して徴収した料金を表す。

※ 算出式 下水道使用料収入÷年間有収水量
 $966,095,616 \text{ 円} \div 12,182,259 \text{ m}^3 \div 79.3 \text{ 円/m}^3$

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認第5号	令和4年度小金井市下水道事業会計決算の認定について	令和5年8月31日	令和5年10月5日
議案第82号	令和5年度小金井市下水道事業会計補正予算(第1回)	令和5年12月15日	令和5年12月21日
議案第6号	令和5年度小金井市下水道事業会計補正予算(第2回)	令和6年2月20日	令和6年3月25日
議案第11号	令和6年度小金井市下水道事業会計予算	令和6年2月20日	令和6年3月25日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可等年月日
令和5年7月26日	東京都知事	令和5年度地方債の協議について	令和5年8月31日

(5) 職員に関する事項

(単位：人)

区分	令和5年度	令和4年度	増減
損益勘定支弁職員	7(1)	7(1)	0(0)
資本勘定支弁職員	4	4	0
合計	11(1)	11(1)	0(0)

※ () は再任用短時間勤務職員(外書き)。管理職は含まず。

(6) 使用料その他条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工事 (工事費1,000万円(税込み)以上のもの)

(1) 建設工事の概況

(単位：円・税込)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
マンホールトイレ用下水道施設設置工事(その1)	マンホールトイレ用下水道施設10基	17,641,690	令和5年5月26日	令和5年10月20日
マンホールトイレ用下水道施設設置工事(その2)	マンホールトイレ用下水道施設10基	16,032,814	令和5年6月1日	令和5年10月6日
雨水浸透樹設置工事	浸透樹32基	21,450,000	令和5年11月17日	令和6年3月13日

(2) 改良工事の概況

(単位：円・税込)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
管きょ更生工事	管きょ更生工 L=179m	24,879,113	令和5年10月24日	令和6年1月24日
特殊人孔耐震化工事	人孔耐震化1基	17,490,000	令和5年10月24日	令和6年3月1日

(3) 保存工事の概況

(単位：円・税込)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
管路施設補修工事	止水補修工事等	31,185,000	令和5年11月7日	令和6年3月15日
マンホール鉄蓋取替工事	鉄蓋100基	18,810,000	令和5年11月17日	令和6年3月11日

3 業務

(1) 業務量

事 項	令和5年度末	令和4年度末	比 較	
			増 減	比 率
処理区域内人口 A (人)	124,677	124,713	△ 36	100%
水洗化人口 B (人)	124,659	124,695	△ 36	100%
水洗化率 (B/A) (%)	99.99	99.99	0	100%
年間処理水量 (m ³)	18,921,611	19,067,336	△ 145,725	99%
一日平均処理水量 (m ³)	51,840	52,239	△ 399	99%
年間有収水量 (m ³)	12,182,259	12,365,704	△ 183,445	99%
一日平均有収水量 (m ³)	33,376	33,879	△ 503	99%

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・税抜)

事 項	令和5年度		令和4年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業収益	1,512,110,616	77.9%	1,494,093,806	75.7%	18,016,810	101.2%
下水道使用料	966,095,616	49.7%	977,822,915	49.6%	△ 11,727,299	98.8%
雨水処理負担金	545,770,000	28.1%	515,925,000	26.1%	29,845,000	105.8%
その他営業収益	245,000	0.0%	345,891	0.0%	△ 100,891	70.8%
営業外収益	430,149,975	22.1%	479,204,702	24.3%	△ 49,054,727	89.8%
他会計補助金	24,068,000	1.2%	24,111,000	1.2%	△ 43,000	99.8%
補助金	0	0.0%	121,500	0.0%	△ 121,500	0.0%
長期前受金戻入	405,996,270	20.9%	454,768,033	23.0%	△ 48,771,763	89.3%
雑収益	85,705	0.0%	204,169	0.0%	△ 118,464	42.0%
合 計	1,942,260,591	100.0%	1,973,298,508	100.0%	△ 31,037,917	98.4%

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・税抜)

事 項	令和5年度		令和4年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業費用	1,795,224,001	93.7%	1,820,184,076	97.4%	△ 24,960,075	98.6%
管きよ費	187,214,750	9.8%	147,286,503	7.9%	39,928,247	127.1%
流域下水道管理費	665,662,272	34.7%	670,788,877	35.9%	△ 5,126,605	99.2%
業務費	147,649,868	7.7%	126,173,860	6.8%	21,476,008	117.0%
総係費	66,827,116	3.5%	77,163,767	4.1%	△ 10,336,651	86.6%
減価償却費	727,236,676	38.0%	787,916,451	42.2%	△ 60,679,775	92.3%
資産減耗費	633,319	0.0%	10,854,618	0.6%	△ 10,221,299	5.8%
営業外費用	51,369,216	2.7%	48,146,828	2.6%	3,222,388	106.7%
支払利息及び企業債取扱諸費	18,743,675	1.0%	20,773,606	1.1%	△ 2,029,931	90.2%
雑支出	32,625,541	1.7%	27,373,222	1.5%	5,252,319	119.2%
特別損失	69,380,100	3.6%	0	0.0%	69,380,100	-
過年度損益修正損	69,380,100	3.6%	0	0.0%	69,380,100	-
合 計	1,915,973,317	100.0%	1,868,330,904	100.0%	47,642,413	102.5%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000万円 (税込み) 以上のもの) (単位: 円・税込)

件名	契約金額	受注者
管路施設調査委託	22,000,000	(株) 町田清掃社
管路施設耐震診断委託	31,185,000	日本水工設計 (株)
東小金井駅北口土地区画整理事業下水道整備委託	22,118,097	(公財) 東京都都市づくり公社
本管TVカメラ等管路調査委託	44,897,476	内外サービス (株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位: 円)

事業名	前年度末残高	当年度		本年度末残高
		借入金	償還高	
公共下水道債	184,296,107	0	21,889,112	162,406,995
流域下水道債	714,584,740	0	59,015,116	655,569,624
合計	898,880,847	0	80,904,228	817,976,619

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

令和5年度決算の「過年度損失修正損」は、令和5年12月に武蔵野税務署に対して行った「消費税及び地方消費税の修正申告」により消費税及び地方消費税の追加納付及び延滞税の支出を行ったもの。

事業年度で平成30年度から令和4年度までの5年間分で執行金額69,380,100円の内訳は、本税分67,858,900円、延滞税1,521,200円

5 その他

(1) 他会計負担金等の用途の特定について

他会計負担金等については、次のとおり充当した。

(単位：円)

項目	金額	特定支出にのみ使用される収入		特定収入		金額	項目	金額	
		項目	金額	項目	金額				
(営業収益) 雨水処理負担金	545,770,000	(給与等) 総係費	17,602,000	(流域下水道維持管理負担金) 流域下水道管理費	242,442,000	89,016,000	(委託料等) 管きよ費		
		減価償却費	188,359,000						
		(企業債利息等) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,351,000						
(営業外収益) 他会計補助金	24,068,000	(給与等) 総係費	16,290,000	(流域下水道維持管理負担金) 流域下水道管理費	6,029,000	1,749,000	(水質検査共同実施負担金等) 総係費		
(資本的収入) 国庫補助金	18,000,000			(委託料) 建設改良費	18,000,000				
(資本的収入) 都補助金	900,000			(委託料) 建設改良費	900,000				
(資本的収入) 他会計負担金	659,000	(企業債利息) 支払利息及び企業債取扱諸費	138,000	(下水道事業債元金償還金) 企業債償還金	521,000				
総計	589,397,000	合計	230,740,000	合計	521,000	合計	358,136,000		