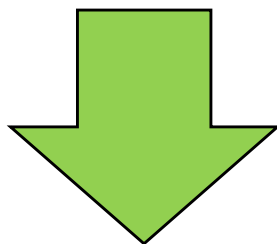


令和4年度～令和6年度 水道事業及び下水道事業会計 の概要について

令和6年3月26日
上下水道部総務課

1 はじめに

当市上下水道事業は、法令で「公営企業」とされ、企業性（経済性）の発揮と公共の福祉の増進を経営の基本原則とするものであり、その経営に要する経費は経営に伴う収入（料金）をもって充てる独立採算制が原則。



最小の経費で最大の効果をあげるように、常に費用対効果を意識した効率的な事業運営が必要。

2 水道事業会計

■ 令和4年度決算

第1の財布(収益的収支)

水を作るのにいくらかかり、いくらで売ったのかを知る財布

〈収入〉	〈支出〉
・水道料金 他 41.5億円	・純利益(税抜) 3.3億円
	・減価償却費 12.0億円
	・維持管理費 他 26.2億円

第2の財布(資本的収支)

水道施設の建設や更新をする財布

〈収入〉	〈支出〉
・不足分 13.0億円	・建設改良費 21.0億円
・企業債 15.8億円	・企業債償還金 11.8億円
・国からの補助金 他 4.0億円	

第3の財布(内部留保資金)

第1の財布の利益や減価償却費などを貯金したり、第2の財布のお金が不足したら補てんする財布

貯金

補てん

〈内部留保資金〉
令和4年度末残高
43.0億円

■ 令和5年度決算見込

第1の財布(収益的収支)

水を作るのにいくらかかり、いくらで売ったのかを知る財布

〈収入〉	〈支出〉
・水道料金 他 43.0億円	・純利益(税抜) 3.4億円
	・減価償却費 12.1億円
	・維持管理費 他 27.5億円

第2の財布(資本的収支)

水道施設の建設や更新をする財布

〈収入〉	〈支出〉
・不足分 18.8億円	・建設改良費 35.4億円
・企業債 22.8億円	・企業債償還金 11.2億円
・国からの補助金 他 5.0億円	

第3の財布(内部留保資金)

第1の財布の利益や減価償却費などを貯金したり、第2の財布のお金が不足したら補てんする財布

貯金

補てん

〈内部留保資金〉
令和5年度末残高
41.9億円

■ 令和6年度予算編成方針

- 1 本格的な人口減少社会を迎え、水需要の減少に伴う上下水道事業の経営状況の悪化が見込まれ、社会情勢や物価高を背景に経常経費の増加が続くことから、限られた経営資源を有効に活用しながら、中長期的に持続可能な上下水道事業の経営を確保する。
- 2 弘前市水道事業資産管理計画(アセットマネジメント計画)の継続実践により、施設の老朽化と耐震化対策を実施することで、安心安全な水の供給のための基盤強化を図り、一層災害に強い水道施設の構築を進めていく。

■ 令和6年度の主な事業

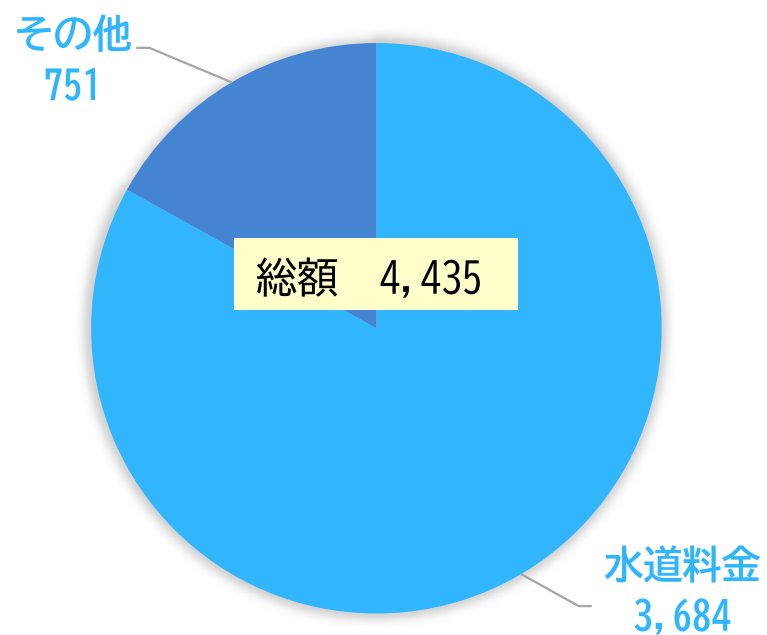
事業名	事業費 (千円)	財源 (千円)							
		企業債		国補助金		一般会計繰入		自己資金	
① 水道施設整備事業	688,154	363,300	52.8%	94,000	13.7%	9,100	1.3%	221,754	32.2%
② 老朽管更新事業	727,306	358,400	49.3%	191,200	26.3%	2,600	0.3%	175,106	24.1%
③ 主要管路耐震化事業	170,243	84,500	49.6%	23,000	13.5%	6,500	3.8%	56,243	33.1%
④ 樋の口浄水場等建設事業	5,496,119	3,607,400	65.6%	149,302	2.7%	151,832	2.8%	1,587,585	28.9%

【参考】 上下水道PR事業 40万3千円（上下合算）

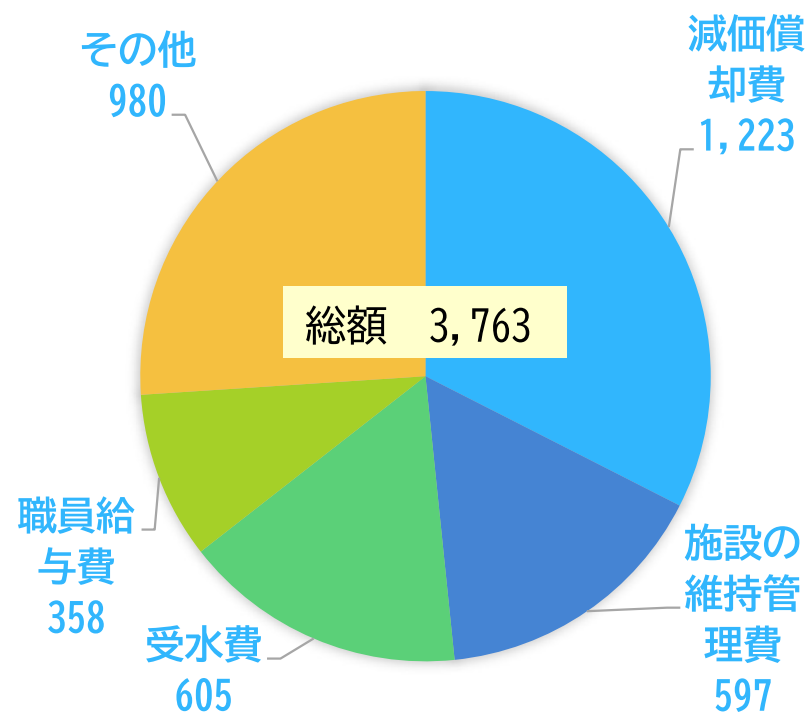
■ 令和6年度予算の内訳

(単位：百万円) ※金額は税込

収益的収入

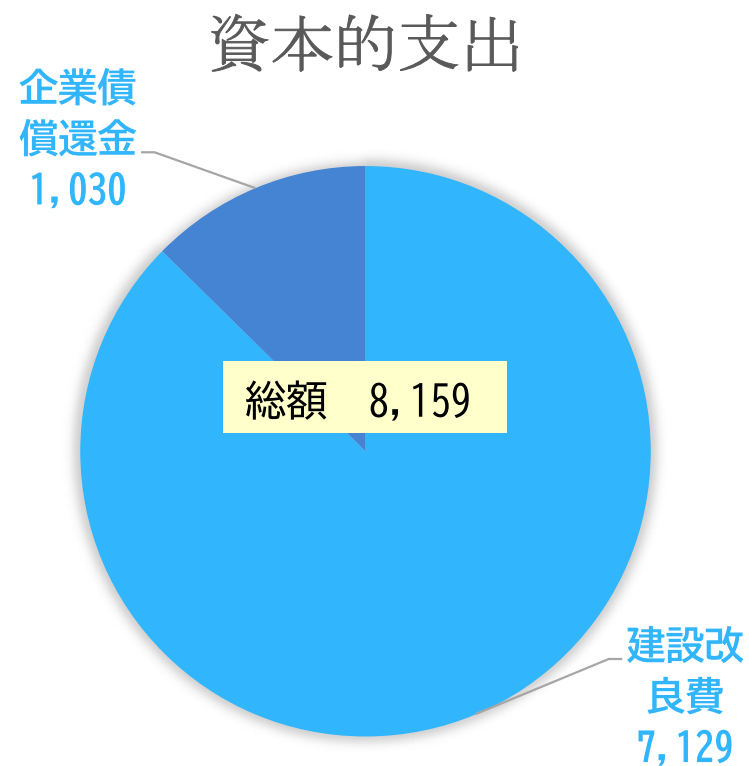
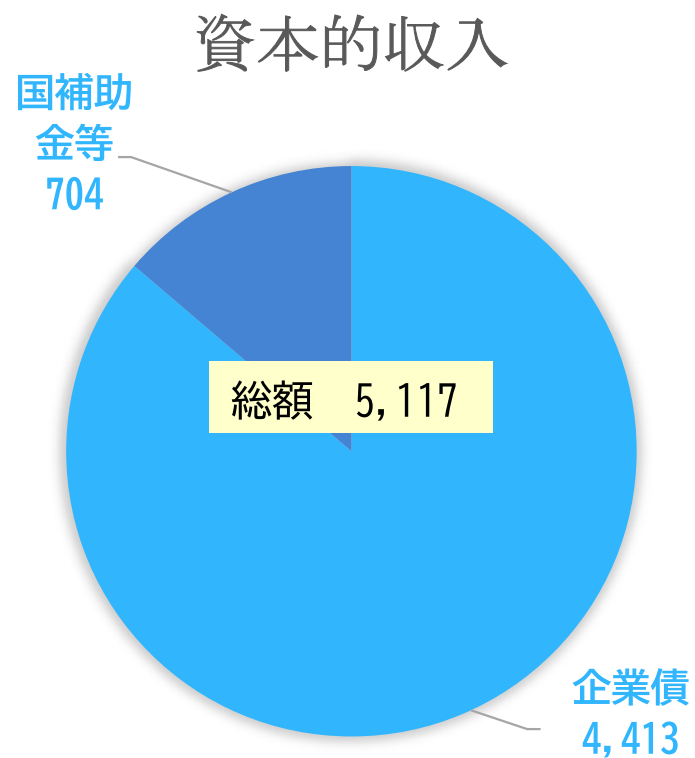


収益的支出



■ 令和6年度予算の内訳

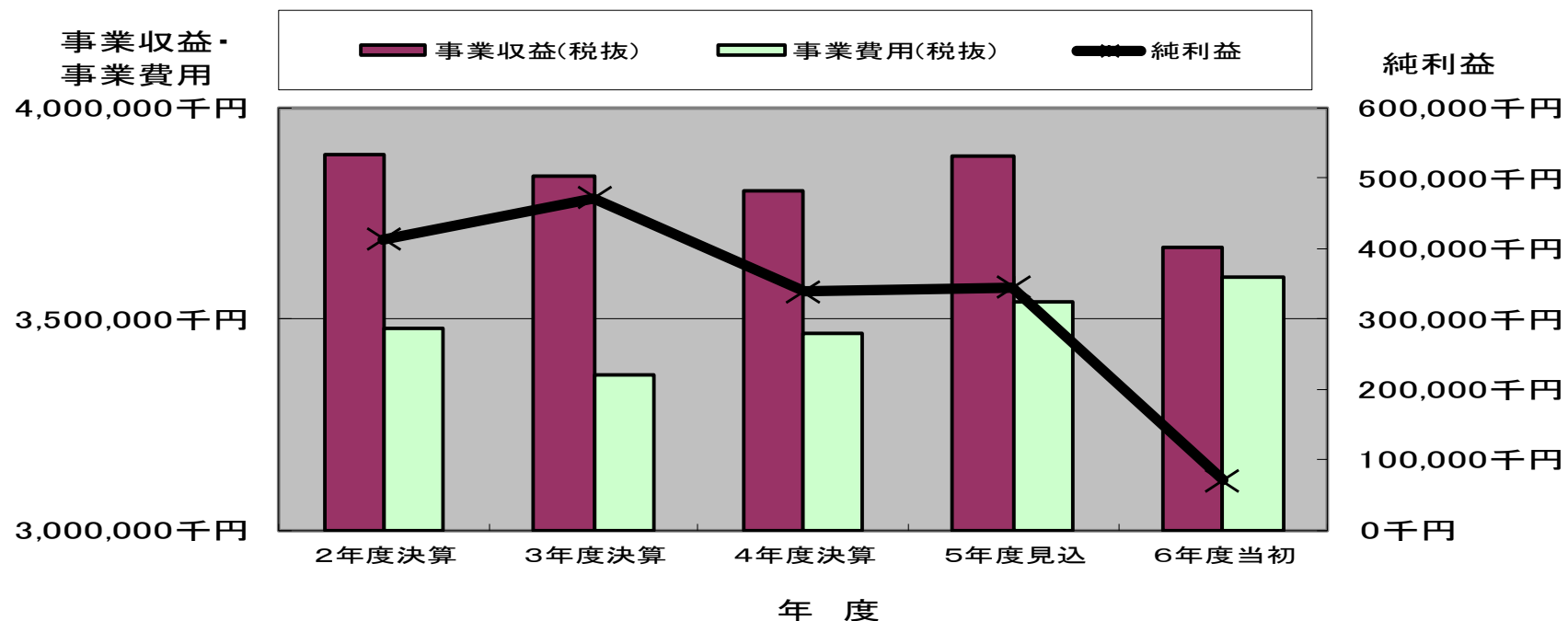
(単位：百万円) ※金額は税込



■純損益の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
【参考】事業収益(税込)	4,249,128	4,197,222	4,156,629	4,298,559	4,435,111
【参考】事業費用(税込)	3,725,522	3,614,450	3,655,341	3,666,600	3,763,529
事業収益(税抜)	3,887,562	3,840,065	3,802,642	3,886,436	3,670,127
事業費用(税抜、雑支出含む)	3,475,209	3,368,018	3,464,053	3,541,562	3,600,555
純 損 益	412,353	472,047	338,589	344,874	69,572

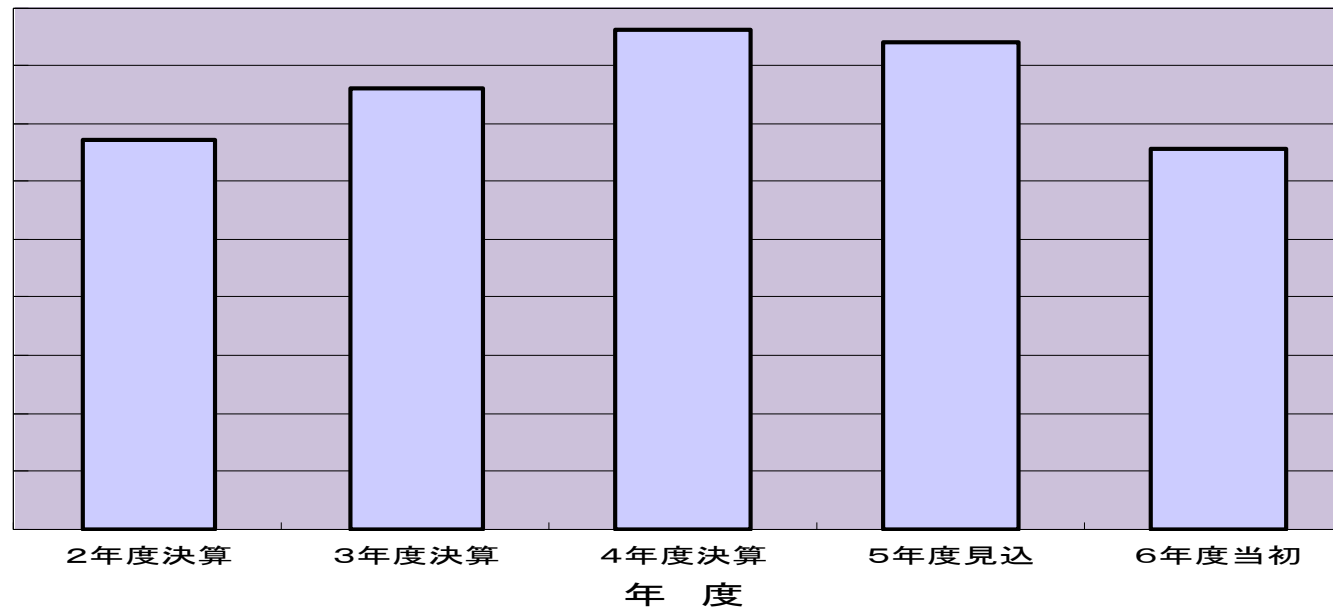


■内部留保資金残高の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
年度当初残額	2,822,588	3,352,129	3,806,814	4,309,250	4,194,339
発生額	1,779,965	1,678,978	1,802,106	1,772,005	2,129,185
使用額	1,250,424	1,224,293	1,299,670	1,886,916	3,041,788
年度末残額	3,352,129	3,806,814	4,309,250	4,194,339	3,281,736
前年度比較	529,541	454,685	502,436	△ 114,911	△ 912,603

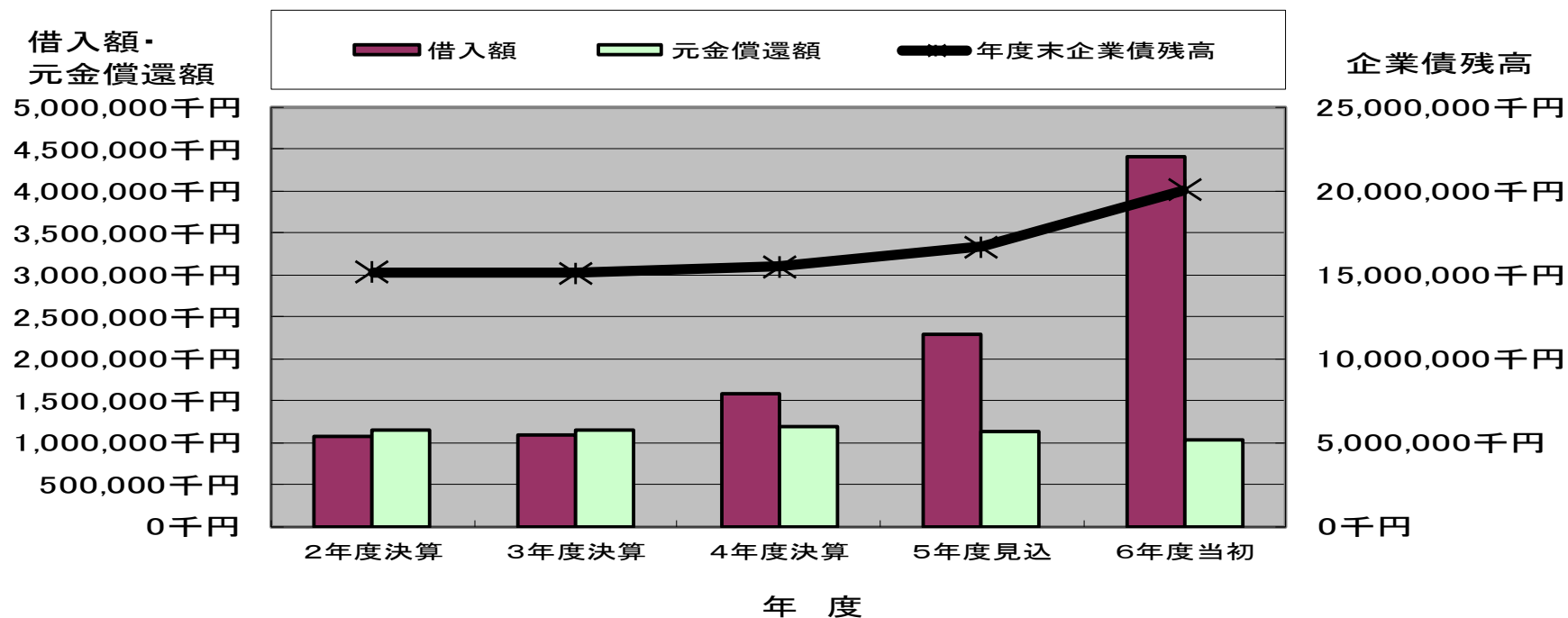
年度末残額
4,500,000千円
4,000,000千円
3,500,000千円
3,000,000千円
2,500,000千円
2,000,000千円
1,500,000千円
1,000,000千円
500,000千円
0千円



■企業債残高の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
年度当初企業債残高	15,215,672	15,148,616	15,092,219	15,497,150	16,652,927
借入額	1,077,700	1,095,000	1,586,900	2,279,200	4,413,600
元金償還額	1,144,756	1,151,397	1,181,969	1,123,423	1,029,962
利息	230,117	211,317	193,927	191,067	200,799
年度末企業債残高	15,148,616	15,092,219	15,497,150	16,652,927	20,036,565



3 下水道事業会計

令和4年度決算

第1の財布(収益的収支)

汚水をきれいな水にするためにいくらかかり、
下水道の利用者にいくら負担してもらったのかを
知る財布

＜収入＞	＜支出＞
・下水道使用料 他 55.0億円	・純利益(税抜) 2.2億円
	・減価償却費 25.8億円
	・維持管理費 他 27.0億円

第2の財布(資本的収支)

汚水を処理する施設の建設や更新を
する財布

＜収入＞	＜支出＞
・不足分 22.8億円	・建設改良費 8.5億円
・企業債 14.2億円	・企業債償還金等 35.1億円
・国からの補助金 他 6.6億円	

第3の財布(内部留保資金)

第1の財布の利益や減価償却費
などを貯金したり、第2の財布の
お金が不足したら補てんする財布

貯金

補てん

＜内部留保資金＞
令和4年度末残高
10.1億円

■ 令和5年度決算見込

第1の財布(収益的収支)

汚水をきれいな水にするためにいくらかかり、
下水道の利用者にいくら負担してもらったのかを
知る財布

第1の財布(収益的収支)	
〈収入〉	〈支出〉
・下水道使用料 他 55.2億円	・純利益(税抜) 0.9億円
	・減価償却費 25.6億円
	・維持管理費 他 28.7億円

第2の財布(資本的収支)

汚水を処理する施設の建設や更新を
する財布

第2の財布(資本的収支)	
〈収入〉	〈支出〉
・不足分 22.4億円	・建設改良費 12.5億円
・企業債 15.1億円	・企業債償還金等 34.3億円
・国からの補助金 他 9.3億円	

第3の財布(内部留保資金)

第1の財布の利益や減価償却費
などを貯金したり、第2の財布の
お金が不足したら補てんする財布

貯金
補てん

＜内部留保資金＞
令和5年度末残高
8.2億円

■ 令和6年度予算編成方針

- 1 本格的な人口減少社会を迎え、水需要の減少に伴う上下水道事業の経営状況の悪化が見込まれ、社会情勢や物価高を背景に経常経費の増加が続くことから、限られた経営資源を有効に活用しながら、中長期的に持続可能な上下水道事業の経営を確保する。
- 2 弘前市下水道事業資産管理計画(アセットマネジメント計画)を導入し、計画的かつ効率的に資産管理を行いながら、事業経営の健全化を図り、汚水処理人口普及率及び水洗化率の向上を目指す。

■ 令和6年度の主な事業

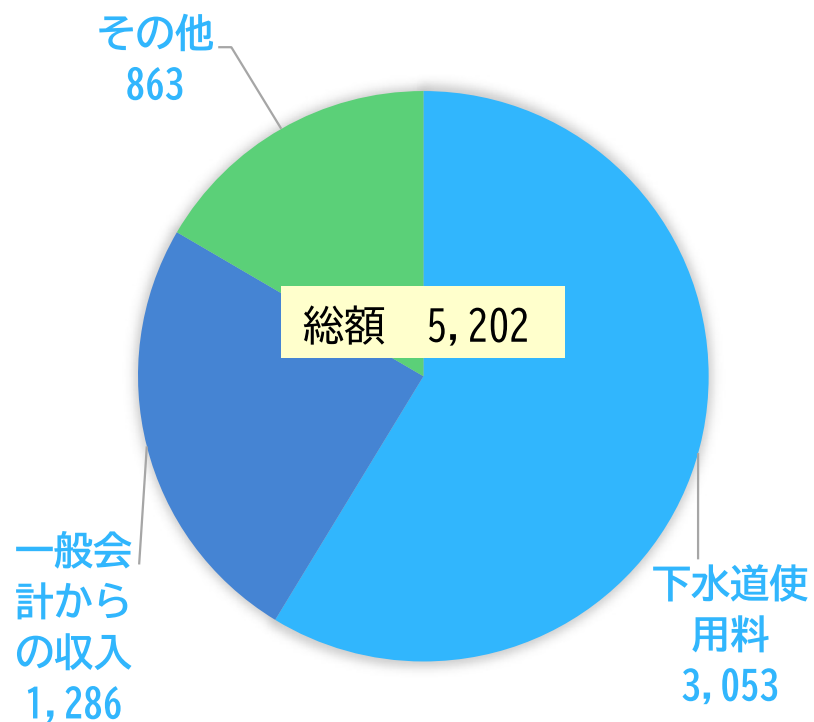
事業名	事業費 (千円)	財源 (千円)							
		企業債		国・県補助金		一般会計繰入		自己資金など	
① 公共下水道事業	549,394	223,600	40.7%	212,054	38.6%	0	0.0%	113,740	20.7%
② 特定環境保全公共下水道事業	10,236	3,200	31.3%	0	0.0%	0	0.0%	7,036	68.7%
③ 農業集落排水事業	33,226	3,100	9.3%	8,800	26.5%	0	0.0%	21,326	64.2%
④ 流域下水道建設負担金	354,640	354,600	99.9%	0	0.0%	0	0.0%	40	0.1%

【参考】 上下水道PR事業 40万3千円（上下合算）

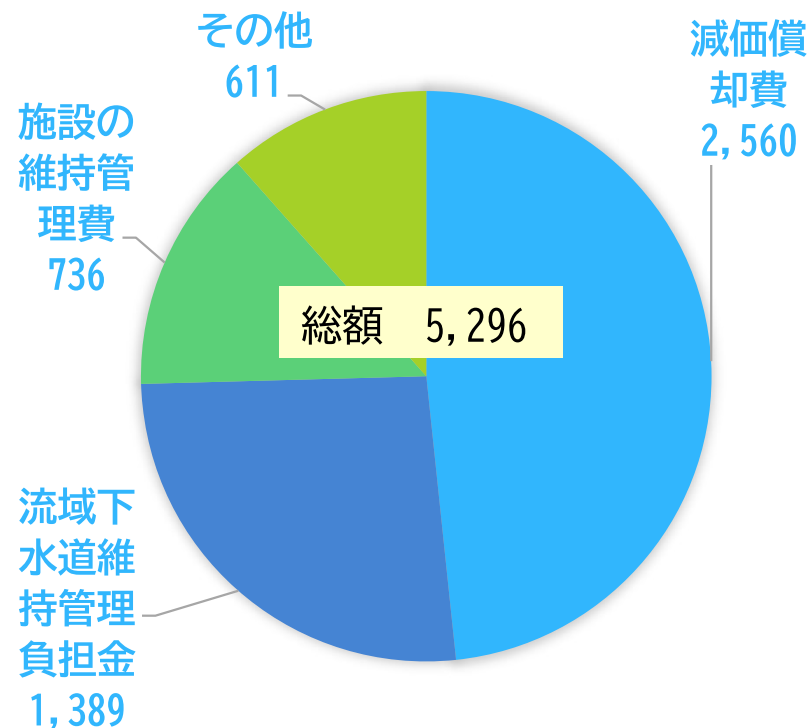
■ 令和6年度予算の内訳

(単位：百万円) ※金額は税込

収益的収入



収益的支出

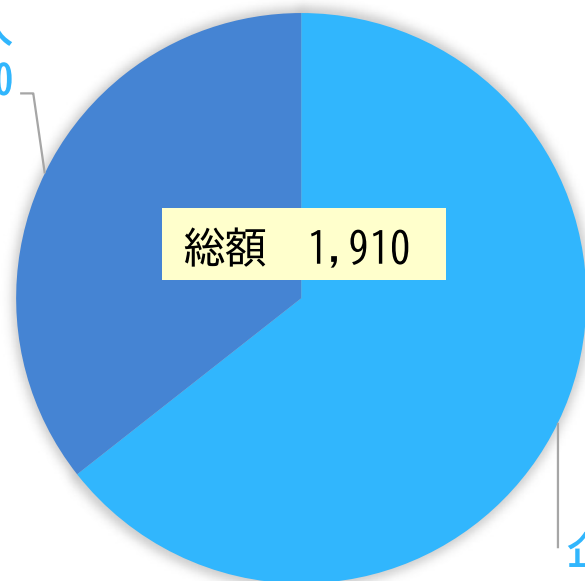


■ 令和6年度予算の内訳

(単位：百万円) ※金額は税込

資本的収入

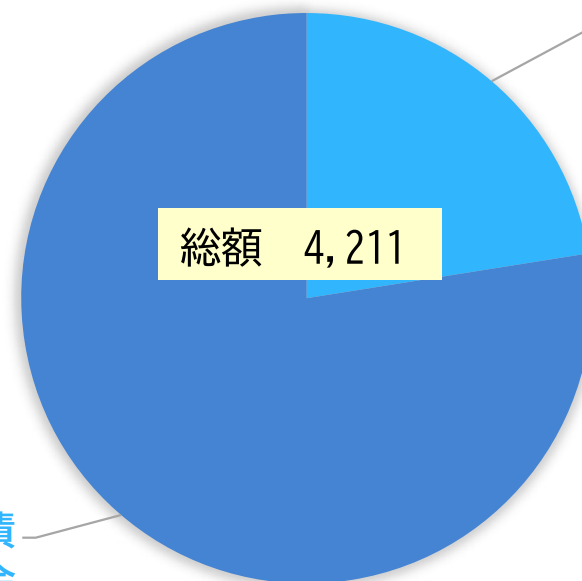
一般会
計から
の収入
等 680



企業債
1,230

資本的支出

建設改
良費
947

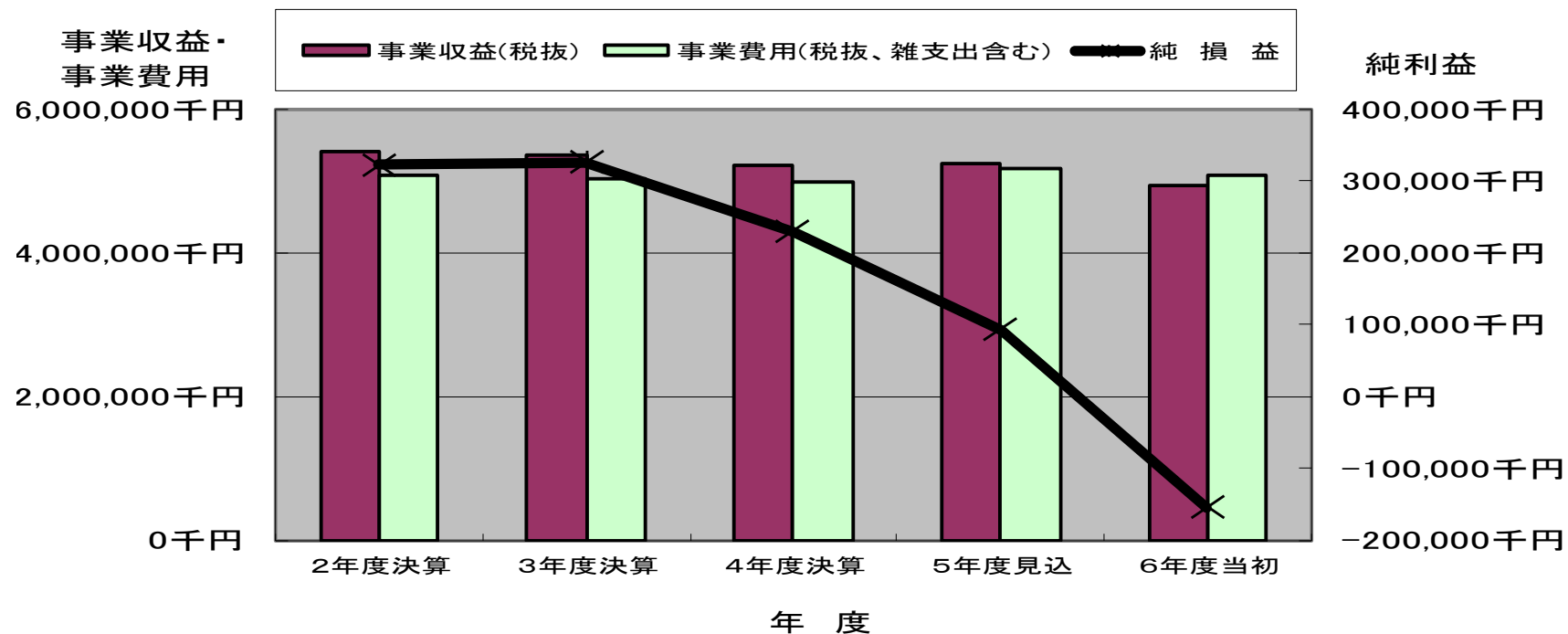


企業債
償還金
3,264

■純損益の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
【参考】事業収益(税込)	5,702,718	5,653,658	5,507,142	5,521,667	5,202,870
【参考】事業費用(税込)	5,330,804	5,342,356	5,226,382	5,374,215	5,296,140
事業収益(税抜)	5,405,285	5,358,467	5,218,641	5,252,559	4,925,104
事業費用(税抜、雑支出含む)	5,082,287	5,032,055	4,989,666	5,159,911	5,079,759
純 損 益	322,998	326,412	228,975	92,648	△ 154,655

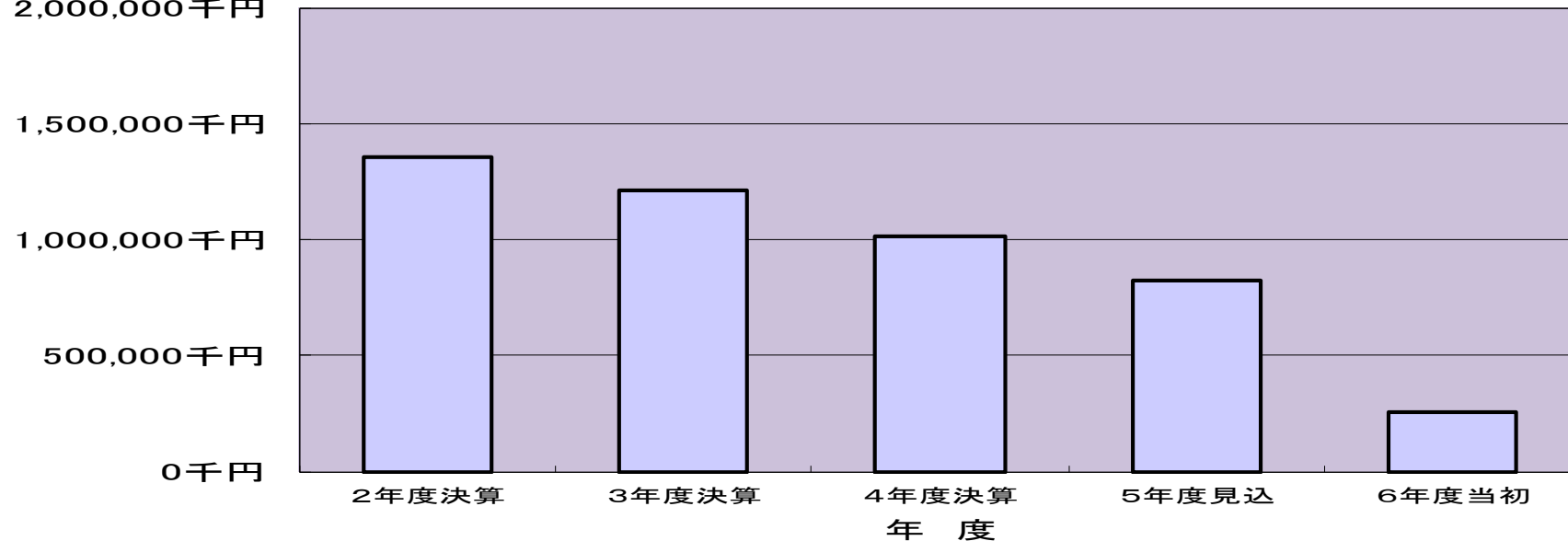


■内部留保資金残高の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
年度当初残額	1,421,120	1,356,094	1,209,789	1,016,698	821,316
発生額	2,295,794	2,132,061	2,092,384	2,043,510	1,738,549
使用額	2,360,820	2,278,366	2,285,475	2,238,892	2,300,926
年度末残額	1,356,094	1,209,789	1,016,698	821,316	258,939
前年度比較		△ 146,305	△ 193,091	△ 195,382	△ 562,377

年度末残額
2,000,000千円



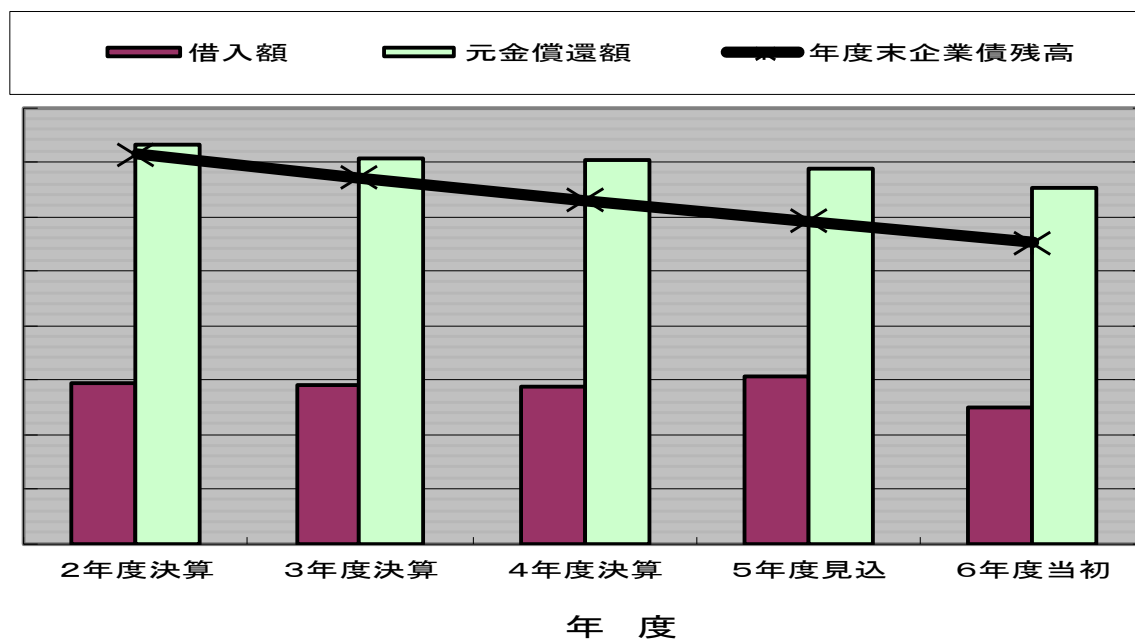
■企業債残高の推移

(単位: 千円)

	2年度決算	3年度決算	4年度決算	5年度見込	6年度当初
年度当初企業債残高	37,841,225	35,650,233	33,566,677	31,496,713	29,593,144
借入額	1,472,500	1,453,900	1,442,900	1,527,700	1,246,900
元金償還額	3,663,492	3,537,456	3,512,864	3,431,269	3,264,172
利息	532,985	468,596	409,834	362,821	321,593
年度末企業債残高	35,650,233	33,566,677	31,496,713	29,593,144	27,575,872

借入額・
元金償還額

4,000,000千円
3,500,000千円
3,000,000千円
2,500,000千円
2,000,000千円
1,500,000千円
1,000,000千円
500,000千円
0千円



企業債残高

40,000,000千円
35,000,000千円
30,000,000千円
25,000,000千円
20,000,000千円
15,000,000千円
10,000,000千円
5,000,000千円
0千円