

第31回 下呂市上下水道運営委員会

日時：令和5年7月27日(木) 午後1時30分から

場所：益田信用組合本店 3階会議室

1. 開 会

2. 会長あいさつ

3. 議 題

(1) 水道料金改定について 資料1

(2) 令和4年度決算状況及び令和5年度予算について 資料2

(3) その他

次回開催予定

4. 閉 会

下呂市上下水道運営委員会委員名簿

任期 令和3年10月5日～令和6年10月4日

番号	委員区分	地 域	氏 名	住 所	備 考
1	委 員	岐 阜 市	鈴 木 裕 識	岐阜大学	
2	委 員	萩 原	内 木 孝 之	山之口	
3	副会長	萩 原	二 村 チ ズ 子	上村	
4	委 員	萩 原	熊 崎 武 司	上村	
5	委 員	小 坂	福 永 和 也	赤沼田	
6	委 員	小 坂	岡 田 佳 香	小坂町	
7	会 長	下 呂	伊 東 祐	森	
8	委 員	下 呂	今 井 美 佐 子	少ヶ野	
9	委 員	下 呂	野 村 勝	湯之島	
10	委 員	下 呂	曾 我 純 次	乗政	R4.5.1～
11	委 員	金 山	森 哲 男	菅田桐洞	
12	委 員	金 山	高 木 祥 子	田島	
13	委 員	馬 瀬	高 井 範 和	中切	

事務局(庶務)

上下水道部	上下水道部長	今 村 正 直	
	水道課長	熊 崎 龍 毅	R5～
	水道課	岩 田 考 広	水道係長
	〃	今 井 雅 士	
	〃	荒 川 莉 英	
	〃	宮 本 良 育	
	〃	神 出 啓 輔	
	下水道課長	谷 田 部 武 一	
	下水道課	中 川 悦 志	下水道係長
	〃	河 合 友 和	
	〃	大 坪 将 矢	

第 31 回

下呂市上下水道運営委員会資料

令和 5 年 7 月 27 日

下呂市役所上下水道部

水道料金改定について

本日の協議事項

- ① 水道料金改定までのスケジュール
- ② 市民への周知方法について
- ③ その他

■前回（令和 5 年 4 月 20 日）開催の運営委員会での意見

- ・ 改定後の水道使用料金については、前回資料 P 3 のパターン③の案により了承をいただいた。
- ・ 市内の料金格差がなくなるのであれば、案に賛同する
- ・ 簡易水道区域については、大口径の基本料金が増加するため、個別に丁寧な説明をし、理解してもらうしかない。
- ・ 口径が大きく水量が少ない使用者には、口径を下げる提案も必要。

■議会全員協議会（令和 5 年 6 月 1 6 日）水道料金改定について説明

議員からの主な意見

- 水道、簡易水道の状況は理解できた。

水道料金改定の時期が来たという判断で、より公平公正な数字を出していた
だいて、市民の皆さんに理解していただくよう努力してもらいたい。

【回答】令和 3 年 10 月より協議を始めてきたが、議会の方への説明が遅くなり大変申し訳なかった。上下水道運営委員会の方で相当綿密に改正案を練っていただいた。今後も、この上下水道の問題については、丁寧に説明をしていく。（市長）

水道料金改定スケジュール

年		令和5年						令和6年				
月		7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月
上下水道運営委員会		第31回 27日開催				第32回 開催予定						
議会							条例 改正 提出					
料金改定説明会	①市民周知			水道料金改定について 各戸配布				・料金改定のお知らせ（広報誌、市民メール、検針等）				新料金へ改定 （4月検針、5月請求）
	②各地区説明				市民説明会（各地区開催）						新料金納入期限（口座振替）	
	③事業所説明			・料金が大きく増加する事業所への「お知らせ」通知、個別説明の実施								
	④出前説明			要望があった団体等への出前説明会								
	⑤関係機関等		・工事指定店への説明									
その他		水道だより（市ホームページ）										
				下水道だより（市ホームページ）								
					「水道特集」 広報下呂11月号へ掲載							
											検針日	

水道料金改定 市民への周知方法について

項 目	内 容	時 期	備 考
市民説明会	・水道料金改定について広報げろに掲載	9月自治会配布	
	・市民説明会を各地区で開催（各戸配布、市民メール、HPにより周知） 小坂9/19(火) 萩原9/21(木) 下呂9/26(火) 金山9/28(木) 馬瀬10/3(火) どの会場も午後7時30分より開始	9月19日から 10月3日	※説明会資料（案）については後ほど見ていただきます。
事業所説明	・水道料金の増加率が1.5倍以上かつ5万円以上増加する事業者へ、料金改定による増加額を試算した「お知らせ」を送付	8月送付	
	・大口径で使用水量が少ない事業所など、特に増加が大きい事業所への訪問説明	随時実施	
出前説明	・団体、サークル（概ね5名以上）への出前説明 説明依頼があった団体やサークルへ、出前説明を行います。	9月から3月 随時実施	
使用者周知	・検針票による料金改定のお知らせ ・広報げろ、市民メール、ホームページによる料金改定のお知らせ	令和6年1月から3月 （条例改正決定後）	
その他	・給水工事指定店へ水道加入金変更予定の説明	8月4日	
	・水道事業、下水道事業の現状について周知（ホームページ掲載） 6月～8月水道事業 9月～下水道事業 内容 ①水道の現状 ②水道料金の現状 ③今後の方針	※6月1日より「水道だより」としてホームページへ掲載中	
	・水道事業について、広報げろ【特集ページ】による周知	11月号広報	

水道料金改定説明会のお知らせ

料金改定の説明会を行います。都合の良い会場にぜひご来場ください。

日にち	時間	会場	所在地
9月19日 (火)	午後7時30分～	下呂市きこりセンター 多目的ホール	小坂町大島987番地14
9月21日 (木)	午後7時30分～	星雲会館 天慶の間	萩原町萩原1166番地8
9月26日 (火)	午後7時30分～	下呂市民会館 大会議室	森801番地10
9月28日 (木)	午後7時30分～	金山市民会館 大会議室	金山町金山2294番地
10月3日 (火)	午後7時30分～	馬瀬中央公民館 大会議室	馬瀬名丸406番地

■水道料金改定の説明会資料は、下呂市ホームページでご覧いただけます

※水道料金の改定について、団体やサークル（概ね5名以上）へ出前説明会を行います。ご希望がございましたら、下記へご連絡ください。

【実施期間は9月から3月まで、平日午前9時から午後9時までの間、概ね1時間半程度の予定で行います。会場の確保、準備は申込者でお願いします。】

申込先

下呂市役所上下水道部水道課

電話 0576-52-2460

上下水道料金改定スケジュール(案)

※次回以降の開催日は予定月を記載。

上下水道運営委員会	市民への説明等
令和3年10月8日(金) 新委員による初会合。下呂市上下水道事業の概要説明。	
令和3年11月11日(木) 下水道事業の現状と課題説明。下水道使用料金改定の必要確認。	
令和4年4月22日(金) 下水道使用料算定について審議。	
令和4年5月20日(金) 下水道使用料改定について意見聞き取り。	案策定→6月政策会議
令和4年7月22日(金) 下水道使用料改定方針説明。令和3年度決算、事業報告等。 水道事業の現状と課題説明。水道使用料改定の必要確認。	
令和4年8月30日(火) 水道使用料算定について審議。	9月定例会・下水道料金改定について説明 9月定例会後・合併浄化槽転換事業説明会
令和4年10月20日(木) 水道使用料算定について審議。	10/25(小坂・大洞区)、10/27(萩原・尾崎1区)転換事業説明会
令和4年11月18日(金) 水道使用料改定について意見聞き取り。	案策定→1月政策会議
令和5年1月24日(火) 水道使用料改定について審議。	
令和5年3月13日(月) 水道使用料改定について審議。	
令和5年4月20日(木) 水道使用料改定について審議。	6月16日議会全員協議会 ・水道料金改定について説明
令和5年7月27日(木) 水道料金改定について、市民説明会等今後の予定について説明 令和4年度決算及び令和5年度予算の概要について説明	
令和5年11月頃 市民説明会等の開催結果について報告	令和5年9月～ 水道使用料改定市民等説明会
※令和5年12月未定	12月定例会・水道料金改定条例上程
令和6年4月 水道使用料金、水道加入分担金統一	

第31回上下水道運営委員会資料

令和4年度決算状況及び令和5年度予算について

上下水道料金年度別収納状況 P 1

【水道事業】

令和4年度 水道事業報告書 P 2

令和4年度 水道事業決算報告書、付属資料 P 5

令和5年度水道事業会計当初予算・主要事業 P 1 1

【下水道事業】

令和4年度 下水道事業報告書 P 1 4

令和4年度 下水道事業決算報告書、付属資料 P 1 7

令和5年度下水道事業会計当初予算・主要事業 P 2 3

合併浄浄化槽転換事業進捗状況 P 2 3

令和5年7月27日

上下水道部

上下水道料金 年度別収納状況

R5.6.30 現在

料金	事業	令和4年度						
		調定金額	件数	収納済額	件数	未収金額	収納率	
水道料金	上水	241,663,972	36,134	241,493,612	36,044	170,360	99.93%	
	簡水	414,765,229	121,657	414,472,687	121,544	292,542	99.93%	
合 計		656,429,201	157,791	655,966,299	157,588	462,902	99.93%	
下水道料金	下水	公共	196,583,726	26,925	196,348,386	26,842	235,340	99.88%
		特環	245,239,948	58,593	245,097,182	58,545	142,766	99.94%
		農集	108,279,765	27,912	108,199,160	27,884	80,605	99.93%
		小規模	1,126,062	296	1,126,062	296	0	100.00%
合 計		551,229,501	113,726	550,770,790	113,567	458,711	99.92%	

料金	事業	令和3年度						
		調定金額	件数	収納済額	件数	未収金額	収納率	
水道料金	上水	224,907,388	36,538	224,799,996	36,511	107,392	99.95%	
	簡水	422,272,913	121,991	422,185,052	121,956	87,861	99.98%	
	合 計	647,180,301	158,529	646,985,048	158,467	195,253	99.97%	
下水道料金	下水	公共	167,559,577	26,973	167,042,424	26,956	517,153	99.69%
		特環	246,261,799	58,358	246,224,498	58,345	37,301	99.98%
		農集	110,181,614	27,771	110,000,108	27,763	181,506	99.84%
		小規模	1,174,544	298	1,174,544	298	0	100.00%
	合 計	525,177,534	113,400	524,441,574	113,362	735,960	99.86%	

令和4年度 下呂市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和4年度の下呂市水道事業については、観光客の増加により給水収益が増加したものの、水道事業包括業務委託の継続、施設の修繕等により、経常収支については、340,003 千円の損失が発生し、水道事業全体として欠損金を計上することとなりました。

業務状況については、簡易水道事業では、市の人口減少に伴う給水件数、給水量の減少は続いており、給水量は前年比 2.07%減少しています。また、上水道事業では、観光客の増加により給水量は前年比 9.21%の増となりました。

ア 給水状況

令和4年度の給水状況としては、事業全体で給水人口 29,630 人、給水件数 13,066 件、給水量 4,318,384 m³(人口、件数は令和5年3月末現在、給水量は年間総水量)となっています。有収水量の用途別では、前年度との比較において一般家庭用で前年比 1.7%の減、旅館保養所用 17.3%の増となり、水道事業全体では 2.03%の増となりました。

イ 建設改良工事

配水管改良工事1件、一般改良工事1件、施設整備工事9件を実施しました。水道施設の老朽化に伴う、機械器具、設備の取替え工事が増加しました。

ウ 収益的収支の状況(税抜)

収入は、給水収益などの営業収益 598,391,050 円、長期前受金戻入などの営業外収益 251,249,740 円の合計 849,640,790 円に対して、支出は原水及び浄水費、配水及び給水費、総係費、減価償却費などの営業費用 1,139,355,377 円、企業債利息等の営業外費用 50,288,828 円の合計 1,189,644,205 円となり、差引した当年度の純損失は 340,003,415 円となりました。

エ 資本的収支の状況(税込)

収入は、工事負担金、分担金、一般会計出資金等の合計 467,056,000 円、対して支出は、建設改良費 214,847,777 円、企業債元金償還金 364,973,324 円の合計 579,821,101 円となり、差引した当年度の資金不足額については、消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金にて補填しました。

(2) 経営指標に関する事項

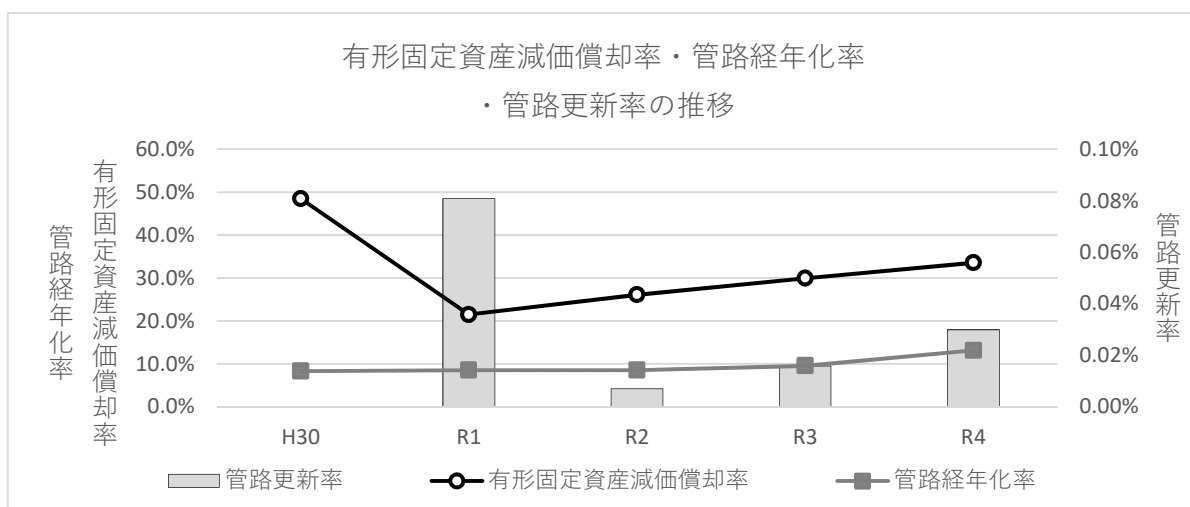
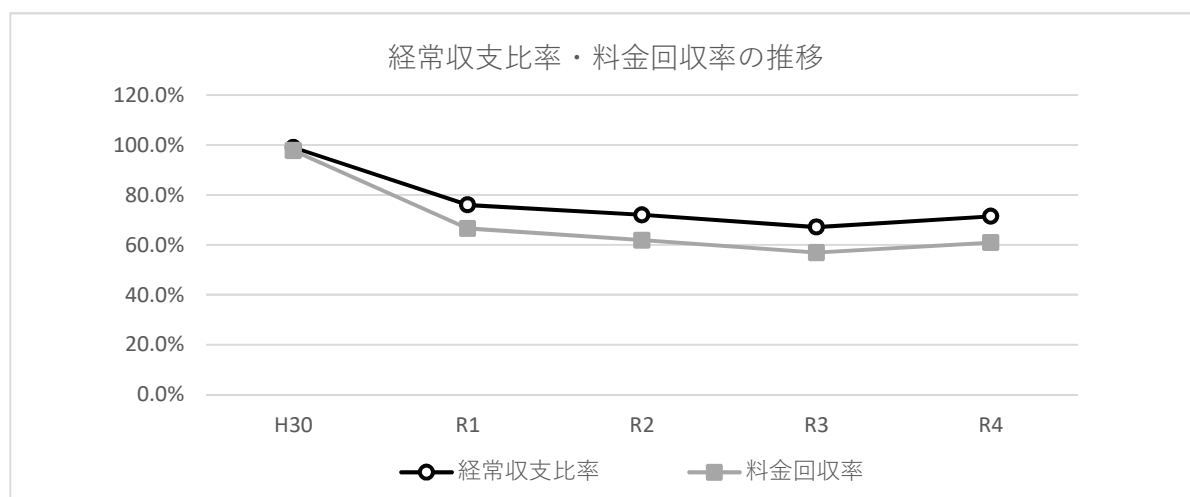
経営の健全性を示す経常収支比率は、観光客の増加に伴う給水収益の増加等により4.3ポイント増の71.4%となったものの、健全経営の水準とされる100%を大幅に下回っている状況です。さらに、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比4.0ポイント増の60.9%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を大幅に下回り経営の改善が必要です。

また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比3.6ポイント増の33.5%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比3.6ポイント増の13.13%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.01ポイント増の0.03%に留まっています。

<経営指標の推移>

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	99.0%	76.0%	72.0%	67.1%	71.4%
料金回収率	97.8%	66.5%	61.9%	56.9%	60.9%
有形固定資産減価償却率	48.4%	21.5%	26.1%	29.9%	33.5%
管路経年化率	8.27%	8.50%	8.50%	9.53%	13.13%
管路更新率	0.00%	0.08%	0.01%	0.02%	0.03%

* 令和元年度より簡易水道事業を水道事業に経営統合した。



2. 工 事

(1) 配水管改良工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	完了年月日
市道森96号線送水管移設工事	送水管移設 DIP-NSφ500 L=171.1m	89,573,000	R3.5.17	R5.3.24
計	1件	89,573,000		

(2) 一般改良工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	完了年月日
森高区・少ヶ野減圧弁取替工事	減圧弁取替工 1式 森高区減圧弁 1台 少ヶ野減圧弁	6,475,700	R4.8.2	R5.3.24
計	1件	6,475,700		

(3) 施設整備工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	完了年月日
門坂簡水林道ジャコウ線送配水管災害復旧工事	材料橋梁添架 1式 他	6,536,200	R4.12.22	R5.2.2
門坂簡水林道ジャコウ線送配水管災害復旧関連工事	送配水管布設工 VPφ100 L=35.8m	1,988,800	R4.1.25	R5.2.28
下呂・小坂・馬瀬・萩原地区遠方監視装置更新工事	下呂・小坂・馬瀬・萩原地区遠方 監視装置更新 1式	68,805,000	R4.6.10	R5.3.24
金山浄水場高圧受電設備更新工事	高圧受電設備更新	790,900	R4.5.10	R4.11.30
下呂地域簡水浄水場計器更新工事	着水流量計取替 N=1.0式 ろ過流量計取替 N=2.0式 他	15,846,600	R4.8.4	R5.3.9
萩原地域簡水浄水場計器更新工事	配水池水位計取替 N=2.0式 配水流量計取替 N=2.0式 他	11,025,300	R4.8.3	R5.1.27
小坂簡水落合減圧弁取替工事	減圧弁 1台	4,902,700	R4.7.15	R5.2.15
門和佐浄水場配水流量計・御厩野中区配水池水位計更新工事	配水流量計更新 N=1.0式 配水池水位計更新 N=1.0式	4,095,300	R5.1.17	R5.3.13
野上ポンプ場NO.1取水ポンプ取替工事	水中ポンプ取替 N=1式	891,000	R5.2.14	R5.3.28
計	9件	114,881,800		

(4) 保存及び修繕工事の概況

(単位:円 税込)

区 分	工 事 名	工 事 費 等	工 事 内 容
原水及び浄水費	な し		
区 分	工 事 名	工 事 費 等	工 事 内 容
配水及び給水費	な し		
合 計			

(5) 設計等業務委託の概況

(単位:円 税込)

委 託 名	委 託 内 容	委 託 費	着手年月日	完了年月日
萩原簡水萩原踏切付近土質調査業務	土質調査 N=2箇所	2,200,000	R4.8.3	R4.11.30
萩原簡水推進工事に伴う軌道への影響解析業務	影響解析 N=1.0式	7,150,000	R4.11.1	繰越
計	2件	9,350,000		

令和4年度 下呂市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	878,312,000	5,817,000	0
第1項 営業収益	641,564,000	5,817,000	0
第2項 営業外収益	236,748,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額
第1款 水道事業費用	1,253,792,000	4,689,000	0	0	0	1,258,481,000	0
第1項 営業費用	1,167,414,000	4,689,000	0	0	0	1,172,103,000	0
第2項 営業外費用	70,378,000	0	0	0	0	70,378,000	0
第3項 予備費	16,000,000	0	0	0	0	16,000,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	497,690,000	21,786,000	0	519,476,000	3,244,000	0
第1項 企業債	164,100,000	0	0	164,100,000	0	0
第2項 負担金	8,372,000	15,945,000	0	24,317,000	0	0
第3項 国庫補助金	0	0	0	0	3,244,000	0
第4項 分担金	4,180,000	5,841,000	0	10,021,000	0	0
第5項 出資金	321,038,000	0	0	321,038,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	571,674,000	89,717,000	0	661,391,000	99,632,420	0
第1項 建設改良費	206,735,000	89,681,000	0	296,416,000	99,632,420	0
第2項 企業債償還金	364,939,000	36,000	0	364,975,000	0	0

※資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額112,765,101円は、消費税資本的収支調整額18,779,521円、及び過年度分損益勘定留保資金93,985,580円で補てんした。

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
884,129,000	914,920,238	30,791,238	(うち、仮受消費税) (59,587,497)
647,381,000	657,975,401	10,594,401	(59,584,351)
236,748,000	256,944,837	20,196,837	(3,146)

※消費税調整額(予算経理なし)-5,691,951円

(単位:円 税込み)

	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
合 計				
1,258,481,000	1,236,294,589	0	22,186,411	(うち、仮払消費税) (47,075,700)
1,172,103,000	1,186,431,077	0	△ 14,328,077	(47,075,700)
70,378,000	49,863,512	0	20,514,488	現金支出を伴わない除却費等の超過支出14,328,077
16,000,000	0	0	16,000,000	

※決算額のうち納付消費税額0円、消費税調整額(予算経理なし)425,316円

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
522,720,000	467,056,000	△ 55,664,000	(うち、仮受消費税) (1,134,000)
164,100,000	130,300,000	△ 33,800,000	
24,317,000	363,000	△ 23,954,000	(33,000)
3,244,000	3,244,000	0	
10,021,000	12,111,000	2,090,000	(1,101,000)
321,038,000	321,038,000	0	()

(単位:円 税込み)

	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 計		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継 続 費 遷次繰越額	合 計		
761,023,420	579,821,101	175,214,880	0	175,214,880	5,987,439	(うち、仮払消費税) (19,913,521)
396,048,420	214,847,777	175,214,880	0	175,214,880	5,985,763	(19,913,521)
364,975,000	364,973,324	0	0	0	1,676	

令和4年度 下呂市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	596,844,850	
(2) その他営業収益	<u>1,546,200</u>	<u>598,391,050</u>

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	238,320,780	
(2) 配水及び給水費	131,695,824	
(3) 総係費	158,397,499	
(4) 減価償却費	591,639,067	
(5) 資産減耗費	<u>19,302,207</u>	<u>1,139,355,377</u>

営業損失

540,964,327

3 営業外収益

(1) 受取利息	532,249	
(2) 長期前受金戻入	209,163,034	
(3) 貸倒引当金戻入益	0	
(4) 消費税還付加算金	62,700	
(5) 雑収益	6,531,757	
(6) 一般会計補助金(簡水)	<u>34,960,000</u>	<u>251,249,740</u>

4 営業外費用

(1) 支払利息	46,601,425	
(2) 雑支出	3,687,403	<u>50,288,828</u>
経常損失		<u>200,960,912</u>

当年度純損失

340,003,415

前年度繰越欠損金

953,836,899

当年度未処理欠損金

1,293,840,314

令和4年度 下呂市水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		506,336,027	
ロ 建物	572,555,791		
減価償却累計額	<u>△ 159,503,460</u>	413,052,331	
ハ 構築物	11,658,896,578		
減価償却累計額	<u>△ 3,452,097,663</u>	8,206,798,915	
ニ 機械及び装置	2,344,994,386		
減価償却累計額	<u>△ 1,333,951,462</u>	1,011,042,924	
ホ 車両運搬具	5,656,200		
減価償却累計額	<u>△ 5,373,390</u>	282,810	
ヘ 工具器具及び備品	51,865,000		
減価償却累計額	<u>△ 27,738,581</u>	24,126,419	
ト 建設仮勘定		214,973,746	
有形固定資産合計			10,376,613,172

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		40,600	
ロ その他無形固定資産		<u>1</u>	
無形固定資産合計			<u>40,601</u>

固定資産合計

10,376,653,773

2 流 動 資 産

(1) 現金預金	1,078,902,682
(2) 前年度未収金	0
(3) 営業未収金	61,882,884
(4) その他未収金	6,231,403
(5) 貸倒引当金	△ 2,180,364
(6) 貯蔵品	8,944,529
(7) 前払金	39,353,900
(8) その他流動資産	<u>5,000,000</u>

流動資産合計

1,198,135,034

資産合計

11,574,788,807

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 企業債

2,708,682,131

固定負債合計

2,708,682,131

4 流動負債

(1) 企業債

イ 企業債

344,214,937

企業債合計

344,214,937

(2) 未払金

193,932,207

(3) 未払消費税

0

(4) 預り金

9,867,708

(5) 引当金

イ 賞与引当金

4,673,208

ロ 法定福利費引当金

117,178

引当金合計

4,790,386

(6) その他流動負債

5,000,000

流動負債合計

557,805,238

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

802,773,064

ロ 工事負担金

821,284,920

ハ 受贈財産評価額

890,314,610

ニ 加入分担金

36,619,260

ホ 県補助金

1,985,683,036

長期前受金合計

4,536,674,890

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金

△ 319,563,718

ロ 工事負担金

△ 321,911,958

ハ 受贈財産評価額

△ 137,199,796

ニ 県補助金

△ 359,221,453

長期前受金収益化累計額合計

△ 1,137,896,925

繰延収益合計

3,398,777,965

負債合計

6,665,265,334

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

6,055,308,166

資本金合計

6,055,308,166

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

14,808,514

資本剰余金合計

14,808,514

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

80,686,233

ロ 建設改良積立金

52,560,874

ハ 当年度未処理欠損金

1,293,840,314

利益剰余金合計

△ 1,160,593,207

剰余金合計

△ 1,145,784,693

資本合計

4,909,523,473

負債資本合計

11,574,788,807

令和4年度下呂市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:

当年度純利益	△ 340,003,415
減価償却費	591,639,067
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 12,745
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 274,792
法定福利引当金の増減額(△は減少)	△ 845,822
長期前受金戻入額	△ 209,163,034
受取利息及び受取配当金	△ 532,249
支払利息	46,601,425
資産減耗費	19,285,107
未収金の増減額(△は増加)	△ 9,762,414
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 43,400
前払金の増減額(△は増加)	13,356,400
未払金の増減額(△は減少)	90,104,791
その他流動負債の増減額(△は減少)	7,308
小計	200,356,227
利息及び配当金の受取額	532,249
利息の支払額	△ 46,601,425
業務活動によるキャッシュ・フロー	154,287,051

II 投資活動によるキャッシュ・フロー:

有形固定資産の取得による支出	△ 184,701,466
国庫補助金等による収入	3,244,000
工事負担金の受入による収入	330,000
分担金の受入による収入	11,230,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 169,897,466

III 財務活動によるキャッシュ・フロー:

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	130,300,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 364,973,324
他会計からの出資による収入	321,038,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	86,364,676

IV 資金増加(減少)額

70,754,261

V 資金期首残高

1,008,148,421

VI 資金期末残高

1,078,902,682

令和5年度 下呂市水道事業会計予算概要

令和5年度当初予算

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 水 道 事 業 収 益	903,360	878,312	25,048	

支 出

款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 水 道 事 業 費 用	1,314,851	1,253,792	61,059	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 資 本 的 収 入	490,994	497,690	△ 6,696	

支 出

款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 資 本 的 支 出	578,635	571,674	6,961	

令和5年度 水道事業主要事業

【下呂上水道地区】

森中区送水ポンプ取替工事 16,335千円

【萩原地域】

萩原地域減圧弁取替工事 他 69,743千円

【小坂地域】

湯屋・大垣内ポンプ取替工事 他 46,324千円

【下呂地域】

野尻高中区水位計調整弁取替工事 他 26,085千円

【金山地域】

金山浄水場薬注ポンプ等取替工事 他 22,706千円

【その他】

給水車購入事業(6月補正) 21,642千円

令和4年度 下呂市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

下呂市下水道事業は、適正な生活排水処理の推進を目的に、長寿命化基本計画に基づく下水道施設の計画的な改修及び更新、下水道施設の適正な維持管理を行っています。

また、平成28年度に策定した下水道事業経営戦略(計画期間:平成29年度から令和8年度)に基づいた計画的な投資財政計画により、より健全な経営を目指しています。

また、資産や負債の状況や収益、費用を把握することにより、経営成績の明確化を図り、事業の効率化や健全な財政運営につなげていく必要があります。

ア 有収率の状況

令和4年度末における処理区域内人口は、26,098人(前年度比452人減)、水洗化人口は22,156人(前年度比409人減)となり、水洗化率は、84.9%(前年度比0.1ポイント減)となりました。

また、年間処理水量は、3,497,996 m^3 (前年度比7,317 m^3 減)で、年間有収水量は、3,079,219 m^3 (前年度比163,871 m^3 増)となり、有収率は88.03%(前年度比5.62ポイント増)となりました。

イ 収益的収支状況(税抜き)

下水道事業収益は1,271,624,903円となりました。このうち下水道使用料は500,970,606円となりました。

一方、下水道事業費用は、1,819,592,929円となり差し引きした当年度の経常損失は、547,968,026円(前年度比△229,317,694円)となりました。

ウ 資本的収支状況(税込み)

収入は、出資金、負担金、分担金の計1,134,834,961円で、支出は、企業債返還金の計1,124,454,623円となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額を上回る金額は、10,380,338円となりました。

(2) 経営指標に関する事項

経常収支比率は、100%を大きく下回り69.9%と赤字になりました。これは、一般会計からの繰入金の補てんの減少によるものです。

汚水処理原価は高く、経費回収率についても低い状況であり、100%を大きく下回っています。

このため、使用料の見直し及び維持管理費の縮減を図るとともに、平均値を下回っている水洗化率の更なる向上が課題となっています。

今後の更新投資の財源として増加が見込まれることから、早期の経営健全化が必要です。

また、供用開始後最も古い施設で34年経過して老朽が進んでおり、今後の耐震化や機器の更新に加え、人口減少による有収水量・水洗化率の減少と共に基金が枯渇したなかで、老朽施設の更新や耐震化に取り組む事となります。

効率的な投資・運営を心がけるほか、厳しい財政状況下にある一般会計に過度に依存しない経営を確立し、使用料改定を含む財源の確保に向けた検討を進めます。

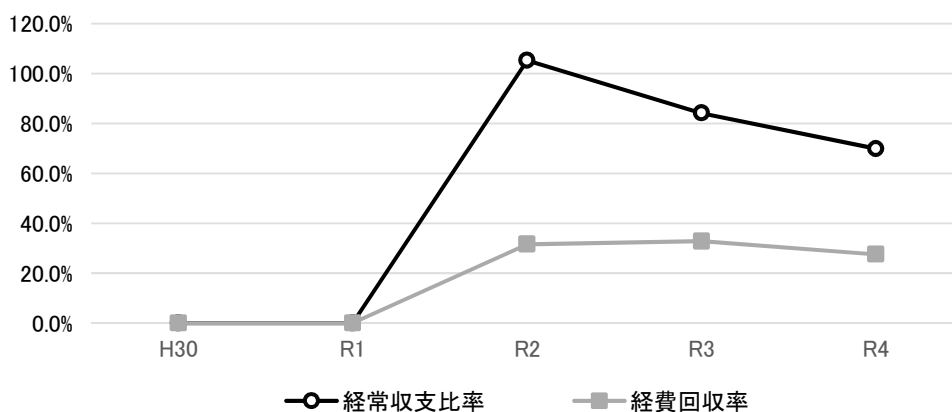
<経営指標の推移>

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	0.0%	0.0%	105.2%	84.2%	69.9%
経費回収率	0.0%	0.0%	31.6%	32.9%	27.5%
有形固定資産減価償却率	0.0%	0.0%	4.3%	8.6%	12.7%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

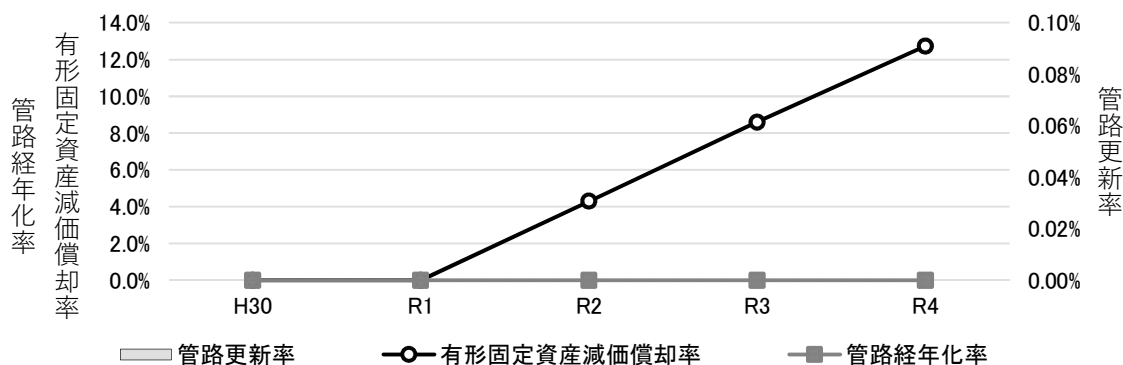
* 令和2年度より、地方公営企業法の適用を開始しました。

* 管路経年化率は、標準耐用年数50年未満につき対象外

経常収支比率・経費回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率
・管路更新率の推移



4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

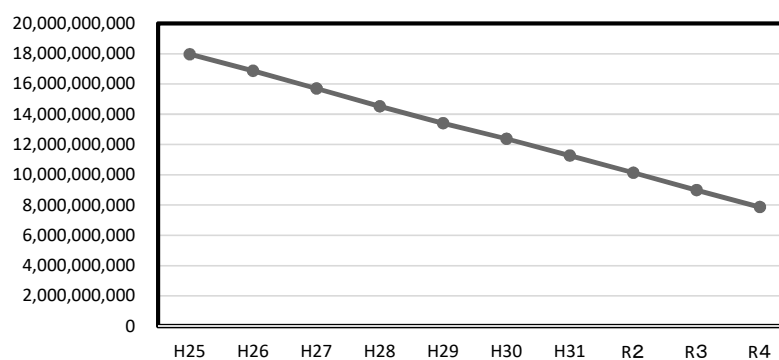
前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高	備 考
8,986,786,459	0	1,124,454,623	7,862,331,836	

○企業債残高の推移

(単位:円)

年度	年度末残高
H25	17,963,686,145
H26	16,865,749,071
H27	15,702,737,707
H28	14,515,275,620
H29	13,396,716,732
H30	12,380,443,383
H31	11,265,915,727
R2	10,140,128,201
R3	8,986,786,459
R4	7,862,331,836

年度末残高の推移



ロ. 一時借入金

該当なし

令和4年度 下呂市下水道事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

区 分	<u>予 算 額</u>		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額に係る財源充当額
第1款 下水道事業収益	1,253,173,000	41,101,000	0
第1項 営業収益	622,308,000	41,174,000	0
第2項 営業外収益	630,865,000	△ 73,000	0

支 出

区 分	<u>予 算 額</u>						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額
第1款 下水道事業費用	1,878,848,000	67,497,000	0	0	0	1,946,345,000	0
第1項 営業費用	1,666,221,000	67,570,000	5,000,000	0	0	1,738,791,000	0
第2項 営業外費用	207,627,000	△ 73,000	0	0	0	207,554,000	0
第3項 予備費	5,000,000	0	△ 5,000,000	0	0	0	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	<u>予 算 額</u>				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通 次繰越額
第1款 資本的収入	1,203,710,000	21,000	1,203,731,000	0	0
第1項 企業債	39,500,000	0	39,500,000	0	0
第2項 出資金	1,124,436,000	21,000	1,124,457,000	0	0
第3項 負担金	88,000	0	88,000	0	0
第4項 分担金	1,186,000	0	1,186,000	0	0
第5項 補助金	38,500,000	0	38,500,000	0	0

支 出

区 分	<u>予 算 額</u>					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通 次繰越額
第1款 資本的支出	1,198,476,000	21,000	0	1,198,497,000	0	0
第1項 建設改良費	74,040,000	0	0	74,040,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,124,436,000	21,000	0	1,124,457,000	0	0

(単位:円 税込み)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,294,274,000	1,324,672,768	30,398,768	(うち、仮受消費税) (50,043,495)
663,482,000	690,377,101	26,895,101	(50,043,495)
630,792,000	634,295,667	3,503,667	(0)

※決算額のうち還付消費税額 3,004,370円 消費税調整額(予算経理なし) 0円

(単位:円 税込み)

合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
1,946,345,000	1,872,623,012	0	73,721,988	(うち、仮払消費税) (53,167,103)
1,738,791,000	1,698,473,513	0	40,317,487	(53,167,103)
207,554,000	174,149,499	0	33,404,501	(0)
0	0	0	0	(0)

※決算額のうち還付消費税額 0円 消費税調整額(予算経理なし) 137,020円

(単位:円 税込み)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,203,731,000	1,134,834,961	△ 68,896,039	(うち、仮受消費税) (0)
39,500,000	0	△ 39,500,000	(0)
1,124,457,000	1,124,457,000	0	(0)
88,000	2,700,761	2,612,761	(0)
1,186,000	7,677,200	6,491,200	(0)
38,500,000	0	△ 38,500,000	(0)

(単位:円 税込み)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 繰次繰越額	合 計		
1,198,497,000	1,124,454,623	74,000,000	0	74,000,000	42,377	(うち、仮払消費税) (0)
74,040,000	0	74,000,000	0	74,000,000	40,000	(0)
1,124,457,000	1,124,454,623	0	0	0	2,377	(0)

令和4年度 下呂市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	500,970,606	
(2) 一般会計補助金	138,605,000	
(3) その他営業収益	<u>758,000</u>	<u>640,333,606</u>

2 営業費用

(1) 管渠費	1,470,315	
(2) 処理場費	509,408,276	
(3) 総係費	52,357,585	
(4) 減価償却費	<u>1,082,070,234</u>	<u>1,645,306,410</u>

営業損失 1,004,972,804

3 営業外収益

(1) 一般会計補助金	174,134,000	
(2) 長期前受金戻入	456,507,055	
(3) 消費税還付加算金	94,500	
(4) 雑収益	<u>555,742</u>	<u>631,291,297</u>

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	174,132,323	
(2) 雑支出	<u>154,196</u>	<u>174,286,519</u>

経常損失 547,968,026

当年度純損失 547,968,026

前年度繰越欠損金 294,668,516

当年度未処理欠損金 842,636,542

令和4年度 下呂市下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,426,460,176	
ロ 建物	2,169,536,983		
減価償却累計額	<u>△ 203,678,866</u>	1,965,858,117	
ハ 構築物	24,429,390,838		
減価償却累計額	<u>△ 2,127,357,801</u>	22,302,033,037	
ニ 機械及び装置	3,144,940,192		
減価償却累計額	<u>△ 1,453,336,985</u>	1,691,603,207	
ホ 車両運搬具		5,087,500	
ヘ 工具器具及び備品	17,208,733		
減価償却累計額	<u>△ 2,934,000</u>	14,274,733	
ト 建設仮勘定		<u>33,636,364</u>	
有形固定資産合計			27,438,953,134
<u>固定資産合計</u>			<u>27,438,953,134</u>

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		290,409,234	
(2) 未収金		53,944,432	
(3) 前払金		<u>1,353,000</u>	
<u>流動資産合計</u>			<u>345,706,666</u>
<u>資産合計</u>			<u>27,784,659,800</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費に充てる企業債	6,730,825,318		
ロ その他の企業債	<u>7,400,000</u>		
固定負債合計		6,738,225,318	<u>6,738,225,318</u>

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費に充てる企業債	<u>1,124,106,520</u>	1,124,106,520	
----------------	----------------------	---------------	--

(2) 未払金

57,444,017

(3) 預り金

1,900

(4) 引当金

イ 賞与引当金	2,072,000		
---------	-----------	--	--

ロ 法定福利費引当金	<u>404,000</u>		
------------	----------------	--	--

流動負債合計		2,476,000	<u>1,184,028,437</u>
--------	--	-----------	----------------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	8,980,509,979		
---------	---------------	--	--

ロ 県補助金	2,201,903,892		
--------	---------------	--	--

ハ 受益者負担金	919,768,499		
----------	-------------	--	--

ニ 受益者分担金	9,813,200		
----------	-----------	--	--

ホ その他の長期前受金	<u>337,271,277</u>		
-------------	--------------------	--	--

長期前受金合計		12,449,266,847	
---------	--	----------------	--

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 1,271,947,471		
---------	-----------------	--	--

ロ 県補助金	△ 245,429,447		
--------	---------------	--	--

ハ 受益者負担金	△ 110,159,254		
----------	---------------	--	--

ニ 受益者分担金	<u>△ 38,448</u>		
----------	-----------------	--	--

長期前受金収益化累計額合計		△ 1,627,574,620	
---------------	--	-----------------	--

(3) 建設仮勘定長期前受金

イ 受益者負担金	8,507,140		
----------	-----------	--	--

ロ 受益者分担金	<u>18,289,752</u>		
----------	-------------------	--	--

建設仮勘定長期前受金合計		26,796,892	
--------------	--	------------	--

繰延収益合計			<u>10,848,489,119</u>
--------	--	--	-----------------------

負債合計			<u>18,770,742,874</u>
------	--	--	-----------------------

資本の部

6 資本金

9,152,424,724

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	687,534,430		
---------	-------------	--	--

ロ 受贈財産評価額	<u>16,594,314</u>		
-----------	-------------------	--	--

資本剰余金合計		704,128,744	
---------	--	-------------	--

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金	<u>842,636,542</u>		
-------------	--------------------	--	--

利益剰余金合計		<u>△ 842,636,542</u>	
---------	--	----------------------	--

剰余金合計			<u>△ 138,507,798</u>
-------	--	--	----------------------

資本合計			<u>9,013,916,926</u>
------	--	--	----------------------

負債資本合計			<u>27,784,659,800</u>
--------	--	--	-----------------------

令和4年度 下呂市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:

当年度純損失	△ 547,968,026
減価償却費	1,082,070,234
賞与引当金の増減額(△は減少)	88,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	21,000
長期前受金戻入額	△ 456,507,055
支払利息及び企業債取扱諸費	174,132,323
未収金の増減額(△は増加)	10,590,582
未払金の増減額(△は減少)	3,453,815
その他の流動資産の増減額(△は減少)	37,550
その他の流動負債の増減額(△は減少)	1,900
小計	265,920,323
利息の支払額	△ 174,132,323
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>91,788,000</u>

II 投資活動によるキャッシュ・フロー:

工事負担金・受益者負担金の受入による収入	10,377,961
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>10,377,961</u>

III 財務活動によるキャッシュ・フロー:

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,124,454,623
一般会計からの出資による収入	1,124,457,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,377</u>

IV 資金増加(減少)額 102,168,338

V 資金期首残高 188,240,896

VI 資金期末残高 290,409,234

◆令和5年度当初予算

下水道事業収益 1,238,361 千円(前年度比△14,812 千円) 長期前受金戻入の減
下水道事業費用 1,816,209 千円(前年度比△62,639 千円) 減価償却費の減
資本的収入 1,156,564 千円(前年度比△47,146 千円) 建設改良企業債・国庫補助金
の減
資本的支出 1,160,149 千円(前年度比△38,327 千円) 処理場事業費の減

◆令和5年度下水道事業主要事業

1・幸田浄化センター耐震工事業務委託

業務名:下呂市公共下水道幸田浄化センター建設工事委託に関する協定

工期:令和4年4月15日～令和7年3月31

契約の相手:日本下水道事業団

請負代金:510,000千円

工事内容:耐震化工事一式(建築、機械、電気工事)

財源内訳:国庫補助金225,150千円 企業債260,400千円 その他24,450千円

2・和田処理区合併浄化槽転換事業

工事名:和田処理区合併浄化槽設置工事(仮称)

工期:令和5年8月～12月(予定)

工事費:10,000千円(予算ベース)

工事内容:合併浄化槽設置工事 N=3基、既設処理場撤去工事 N=1式、管渠撤去、布
設替工事 N=1式

財源内訳:その他(一般会計繰入金) 10,000千円

◆合併浄化槽転換事業進捗状況

令和4年度

・鹿山、中重、和田処理区地元説明会 参加人数:18名/26名

令和5年度

・和田処理区合併浄化槽設置工事(4月～6月)現地調査 (6月～7月)発注準備

・鹿山・中重処理区第2回地元説明会(9月～10月) 対象者約:20名

・無数原処理区第1回地元説明会(10月～11月) 対象者約:40名

・条例改正相談(7月) 浄化槽管理、使用料

・条例改正議案上程(3月議会)