

経営比較分析表（令和４年度決算）

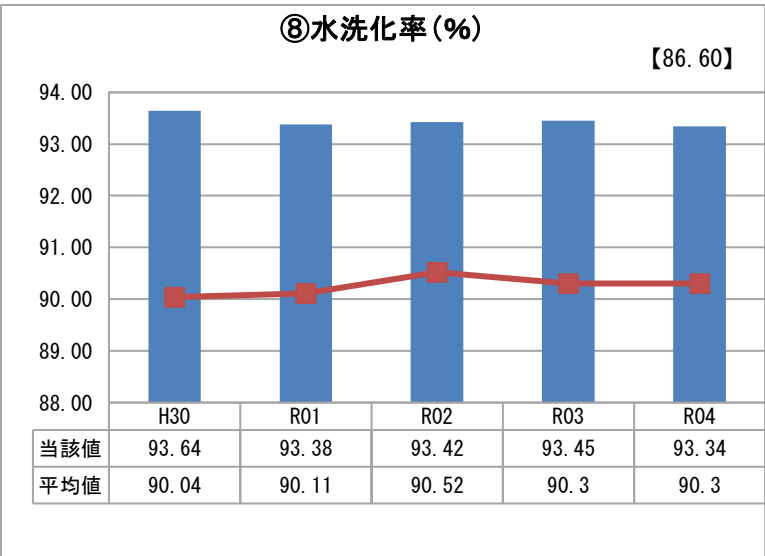
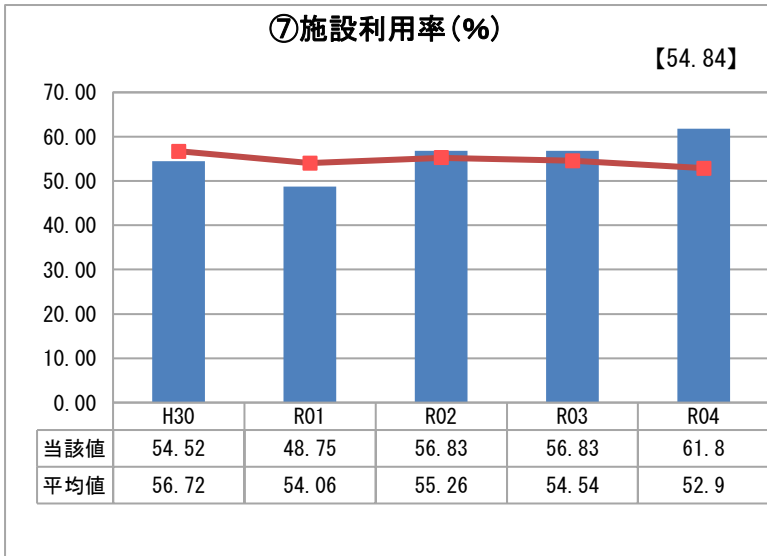
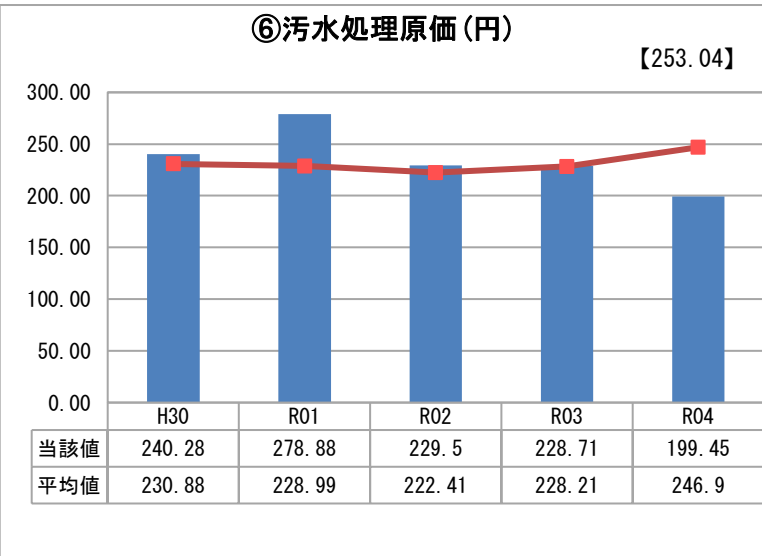
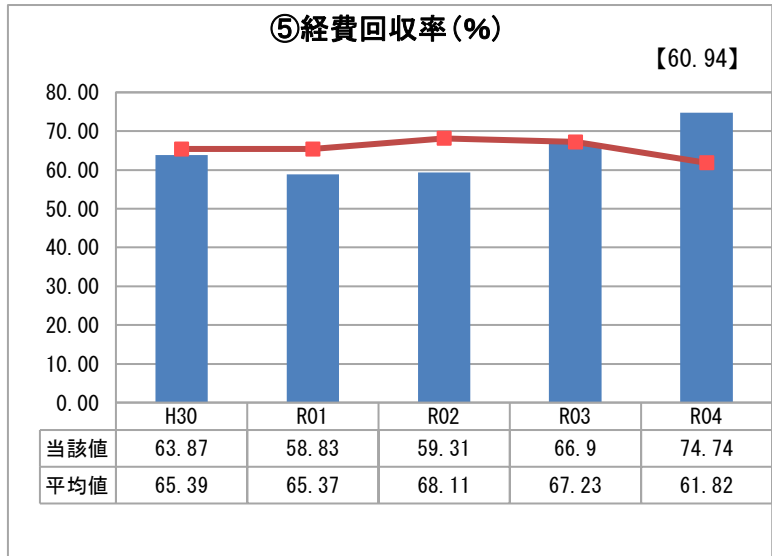
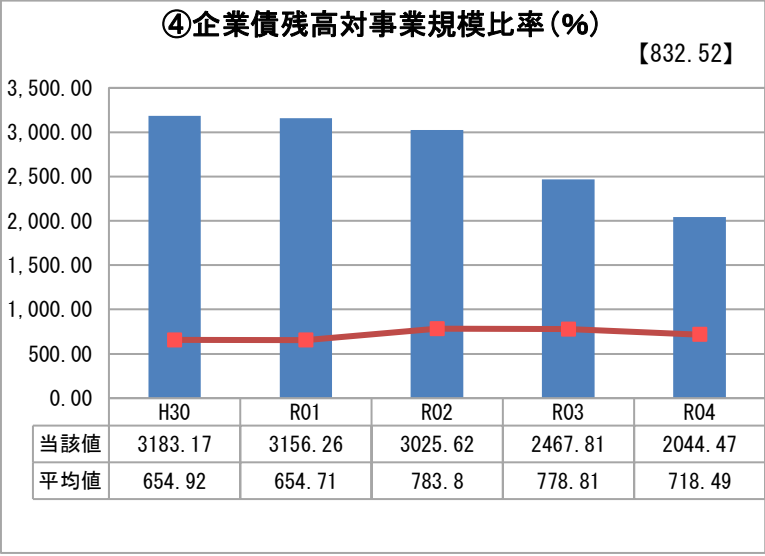
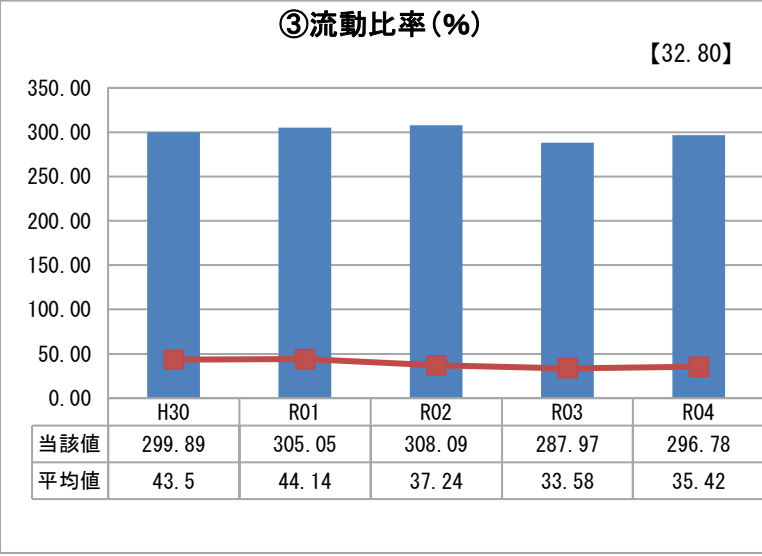
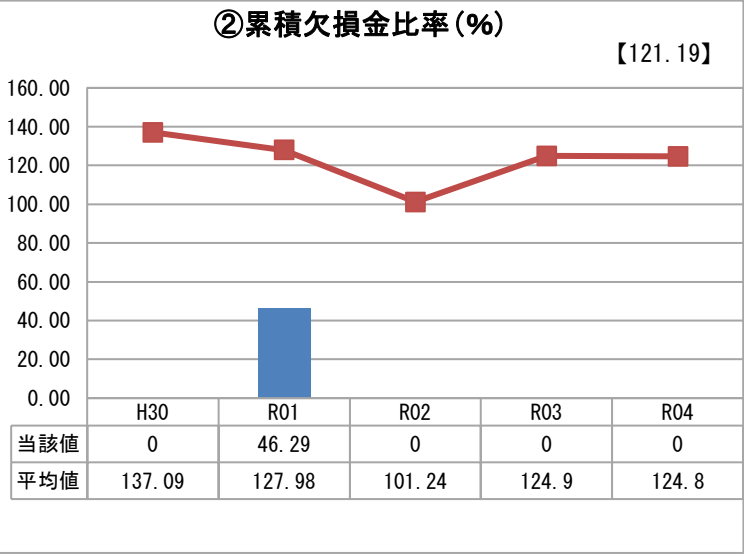
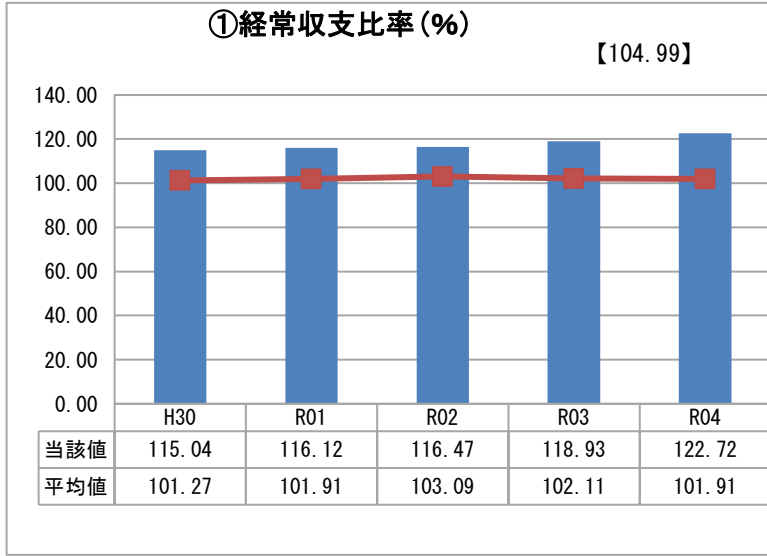
長野県 駒ヶ根市

業務名	業種名	事業名	類似団体区分	管理者の情報
法適用	下水道事業	農業集落排水	F1	非設置
資金不足比率(%)	自己資本構成比率(%)	普及率(%)	有収率(%)	1か月20m ³ 当たり家庭料金(円)
-	61.14	34.59	100.00	2,800

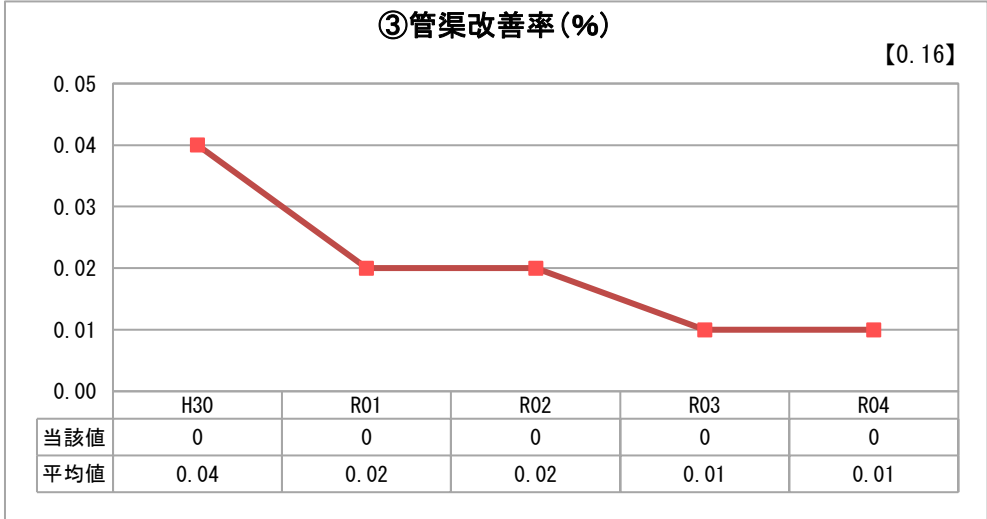
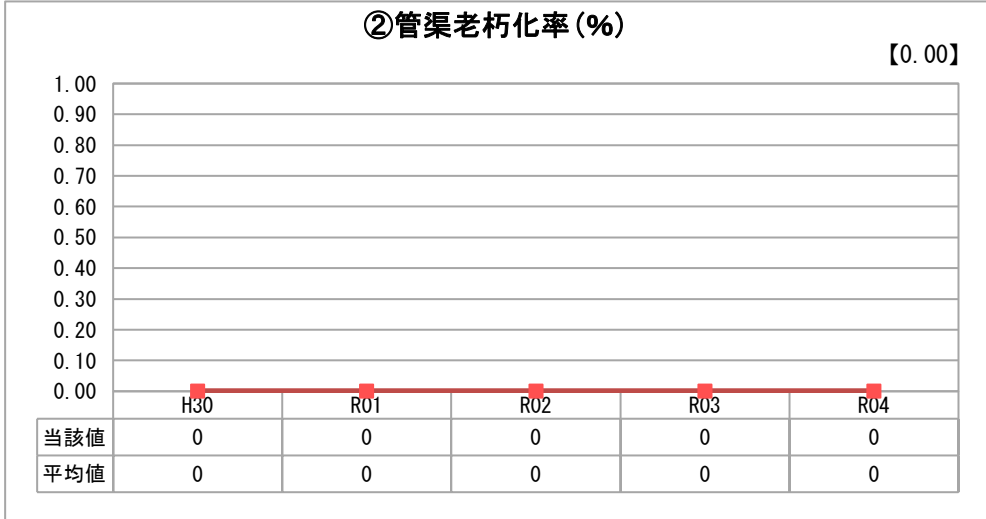
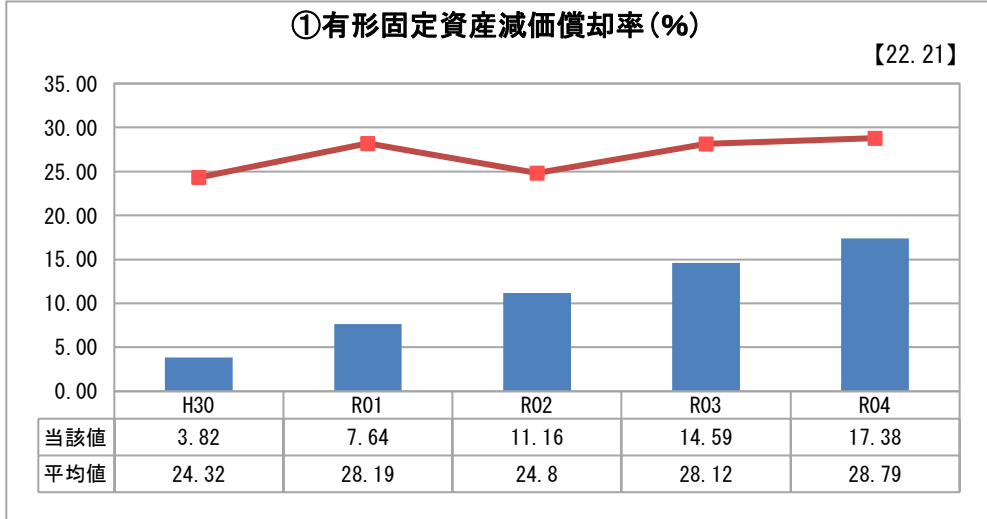
人口(人)	面積(km ²)	人口密度(人/km ²)
31,786	165.86	191.57
処理区域内人口(人)	処理区域面積(km ²)	処理区域内人口密度(人/km ²)
10,980	4.00	2,745.00

グラフ凡例
■ 当該団体値（当該値）
— 類似団体平均値（平均値）
【】 令和4年度全国平均

1. 経営の健全性・効率性



2. 老朽化の状況



1. 経営の健全性・効率性について

・経常収支比率は、100%を上回る水準となっており、今後も継続して100%超えられる見込である。

・累積欠損金比率は、令和2年度利益により累積欠損金が解消し、令和3年度以降は利益計上が見込まれている。

・流動比率は、資本費平準化債の活用などによりキャッシュ確保がされており、類似団体平均を上回り、100%を超える水準を維持している。今後のこの状況が続くとみている。

・企業債残高対事業規模比率は、これまでの積極的な投資により高い傾向にあるが、償還が進んでいるため、今後は低下傾向が続く見込みである。

・経費回収率は、減価償却負担が重く100%を下回っているが、全国平均値を上回る状況が続く見込である。

・汚水処理原価は、漏示団体の平均を上回っていたが、令和3年度は平均値とほぼ同一となっている。今後も現状の水位のままで経過していくと見込まれる。

・施設利用率及び水洗化率は平均よりやや高位にあり、今後も上昇していく見込み。

2. 老朽化の状況について

・有形固定資産減価償却率は、平成30年に企業会計化した後の数値の積算のため、が特に低く算出されているが、供用開始から30年以上を経過しているため

・管渠老朽化率は、供用開始後34年を経過したところであり、管渠においては法定耐用年数を超えているものはないため当面は問題ないが、将来的には更新財源の確保と一部処理地区の公共下水道への統合が課題である。

・管渠改善率は、一法定耐用年数を超えているものではなく当面は問題ない。ただし、将来的には更新財源の確保と一部処理地区の公共下水道への統合が課題である。

全体総括

処理場機器などの更新・長寿命化の必要性も高まっており、5～10年程度の中長期的計画に基づき更新を進めてきているが、現状では整備した施設が適切な水準の料金収入に結びついていないため、運営体制の抜本的見直しが必要となっている。

H30.4月から企業会計化を実施したことによりグラフも一新された。これにより経営状況を一層明らかにし、経営効率化や料金体系の見直し、処理区の統合、更新費用の財源の在り方などの課題解決に取り組む。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のための類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

駒ヶ根市農業集落排水事業 経営計画

○料金収入: 令和7年度より-11口ずつ減少と予測 ○企業債償還利息: 1.25%で設定 ○収益的収支の費用: 職員給与費は2名分で想定、委託料(指定管理料)は電気料、物価高騰により高止まりで想定 ○資本費平準化債を活用

年 度			令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算見込)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	
項 目															
収益的 収 支 (税 抜)	収 益	営業収益 A	164,087	155,289	156,367	156,018	155,678	155,339	154,990	154,650	154,311	153,962	153,622	153,283	
		使用料収入	163,924	155,197	156,287	155,948	155,608	155,269	154,930	154,590	154,251	153,912	153,572	153,233	
		手数料等	163	92	80	70	70	70	60	60	60	50	50	50	
		営業外収益	440,884	422,497	415,162	403,350	397,555	392,483	380,537	376,883	369,411	366,281	359,619	349,978	
		一般会計繰入金	273,042	253,208	253,413	245,717	241,187	237,051	228,197	223,365	216,789	213,042	206,370	197,598	
		長期前受金戻入 B	166,700	167,969	160,469	156,311	155,058	154,081	150,998	152,135	151,227	151,830	151,825	151,825	
		その他	1,142	1,320	1,279	1,322	1,310	1,351	1,342	1,383	1,395	1,409	1,423	555	
		特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収益計 C		604,971	577,786	571,529	559,368	553,233	547,822	535,527	531,533	523,722	520,243	513,241	503,261	
	収 支	営業費用	466,808	472,427	480,311	472,327	469,161	467,755	461,627	464,286	462,818	463,774	463,346	457,706	
		職員給与費	4,956	4,933	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	10,334	
		減価償却費 D	304,531	309,208	296,242	288,438	285,771	284,545	278,916	281,754	280,706	281,921	281,912	276,532	
		資産減耗費 E	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		維持管理費	157,247	158,286	173,735	173,555	173,056	172,876	172,377	172,198	171,778	171,519	171,100	170,840	
		営業外費用	26,149	22,806	21,571	18,719	16,863	15,463	14,222	13,758	13,385	13,155	13,105	12,915	
		支払利息	25,725	22,806	21,571	18,719	16,863	15,463	14,222	13,758	13,385	13,155	13,105	12,915	
		その他	424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		ウ 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	費用計 F		492,957	495,233	501,882	491,046	486,024	483,218	475,849	478,044	476,203	476,929	476,451	470,621	
	収益的収支差引(当年度純利益)C－F G		112,014	82,553	69,647	68,322	67,209	64,604	59,678	53,489	47,519	43,314	36,790	32,640	
資本的 収 支 (税 込)	資本的収入計	企業債	241,500	130,000	120,000	151,700	170,000	152,500	177,500	141,700	135,000	122,500	100,000	0	
		国庫(県)補助金	89,000	13,530	8,000	9,750	28,000	2,500	27,500	1,750	5,000	2,500	25,000	0	
		工事負担金	28,922	29,814	25,344	24,094	24,074	24,054	22,224	22,204	22,184	22,164	22,144	22,124	
	資本的収入計 H		359,422	173,344	153,344	185,544	222,074	179,054	227,224	165,654	162,184	147,164	147,144	22,124	
	資本的支出計	建設改良費	201,489	14,718	9,300	12,800	49,300	6,300	56,300	4,800	11,300	6,300	51,300	1,300	
		企業債償還金 I	397,929	397,580	397,570	402,772	401,172	388,234	367,959	340,515	379,653	261,497	215,244	176,916	
		資本的支出計 J	599,418	412,298	406,870	415,572	450,472	394,534	424,259	345,315	390,953	267,797	266,544	178,216	
	資本的収支差引 H－J K		△ 239,996	△ 238,954	△ 253,526	△ 230,028	△ 228,398	△ 215,480	△ 197,035	△ 179,661	△ 228,769	△ 120,633	△ 119,400	△ 156,092	
補填財源	前年度残高 L		1,170,502	1,190,631	1,176,807	1,128,701	1,099,122	1,069,127	1,048,715	1,039,755	1,043,202	991,431	1,044,202	1,091,938	
	当年度発生	損益													
		収益的収支差引 G	M	112,014	82,553	69,647	68,322	67,209	64,604	59,678	47,519	43,314	36,790	32,640	
		現金を伴わない収益 B	N	166,700	167,969	160,469	156,311	155,058	154,081	150,998	152,135	151,830	151,825	151,825	
		現金を伴わない費用 D＋E	O	304,605	309,208	296,242	288,438	285,771	284,545	278,916	281,754	280,706	281,921	276,532	
	資本	資本的収支差引(資本費平準化債除く)K－R	P	△ 369,996	△ 368,954	△ 373,526	△ 380,028	△ 378,398	△ 365,480	△ 347,035	△ 319,661	△ 358,769	△ 240,633	△ 194,400	△ 156,092
		消費税資本的収支調整額	Q	10,206	1,338	0	0	481	0	480	0	0	0	260	0
		資本費平準化債借入額	R	130,000	130,000	120,000	150,000	150,000	150,000	150,000	140,000	130,000	120,000	75,000	0
	単年度残高 M－N＋O＋P＋Q＋R		S	20,129	△ 13,824	△ 48,106	△ 29,579	△ 29,996	△ 20,412	△ 8,960	3,447	△ 51,771	52,772	47,736	1,255
	補填財源残高 L＋S		T	1,190,631	1,176,807	1,128,701	1,099,122	1,069,127	1,048,715	1,039,755	1,043,202	991,431	1,044,202	1,091,938	1,093,193
資本費平準化債借入限度額			172,397	161,191	261,000	270,000	270,000	257,000	240,000	210,000	250,000	131,000	85,000	0	
企業債年度末残高			3,752,436	3,484,856	3,207,286	2,956,214	2,725,042	2,489,308	2,298,849	2,100,034	1,855,381	1,716,384	1,601,140	1,424,224	