

# 令和 6 年度 高松市下水道事業会計 決算の概要



高松市都市整備局下水道部

# 1. 令和6年度決算のポイント

## (1) 決算規模

(税込)

|   |                          | 令和6年度 A | 令和5年度 B | 前年度比較 A - B |         |
|---|--------------------------|---------|---------|-------------|---------|
|   |                          |         |         | 増減          | 前年比率 %  |
| 決 | 算 規 模                    | 204 億円  | 194 億円  | 10億円        | 105.1 % |
|   | 収 益 的 支 出<br>( 3 条 予 算 ) | 105 億円  | 102 億円  | 3億円         | 102.9 % |
|   | 資 本 的 支 出<br>( 4 条 予 算 ) | 99 億円   | 93 億円   | 7億円         | 107.5 % |

※四捨五入の関係上、各表間の計数、増減率等が一致しない場合がある。

## (2) 決算のポイント

- 決算規模は、資本的支出（施設整備事業費）などの増加に伴い、204億円  
前年度から10億円（5.1%）増加
- 下水道使用料は、42.2億円（+0.8%） 有収水量の増（+141,000 m<sup>3</sup>）
- 一般会計繰入金は42億円（+3億円、+9.0%） などにより増加
- 企業債残高は747億円（▲26億円、▲3.4%）
- 内部留保資金は17.8億円（▲4億円、▲17.3%）
- 経費回収率は90.2%（+0.5ポイント）

## 2. 業務の状況

### (1) 水洗化率等

| 項 目       |    | 令和 6 年度               | 令和 5 年度        | 前年度比較  |        |
|-----------|----|-----------------------|----------------|--------|--------|
|           |    |                       |                | 増減     | 前年比率 % |
| 行政区域内人口   | 人  | 416,120               | 417,963        | ▲1,843 | 99.6   |
| 処理区域内人口   | 人  | 268,497               | 269,184        | ▲687   | 99.7   |
| 処理区域面積    | ha | 5,511.7               | 5,508.5        | 3.2    | 100.1  |
| 水洗化人口     | 人  | 250,182               | 250,119        | 63     | 100.0  |
| 水洗化率      | %  | <b>93.4</b>           | 93.1           | 0.3    | —      |
| 污水处理人口普及率 | %  | <b>89.9</b><br>(89.9) | 89.7<br>(89.5) | 0.2    | —      |

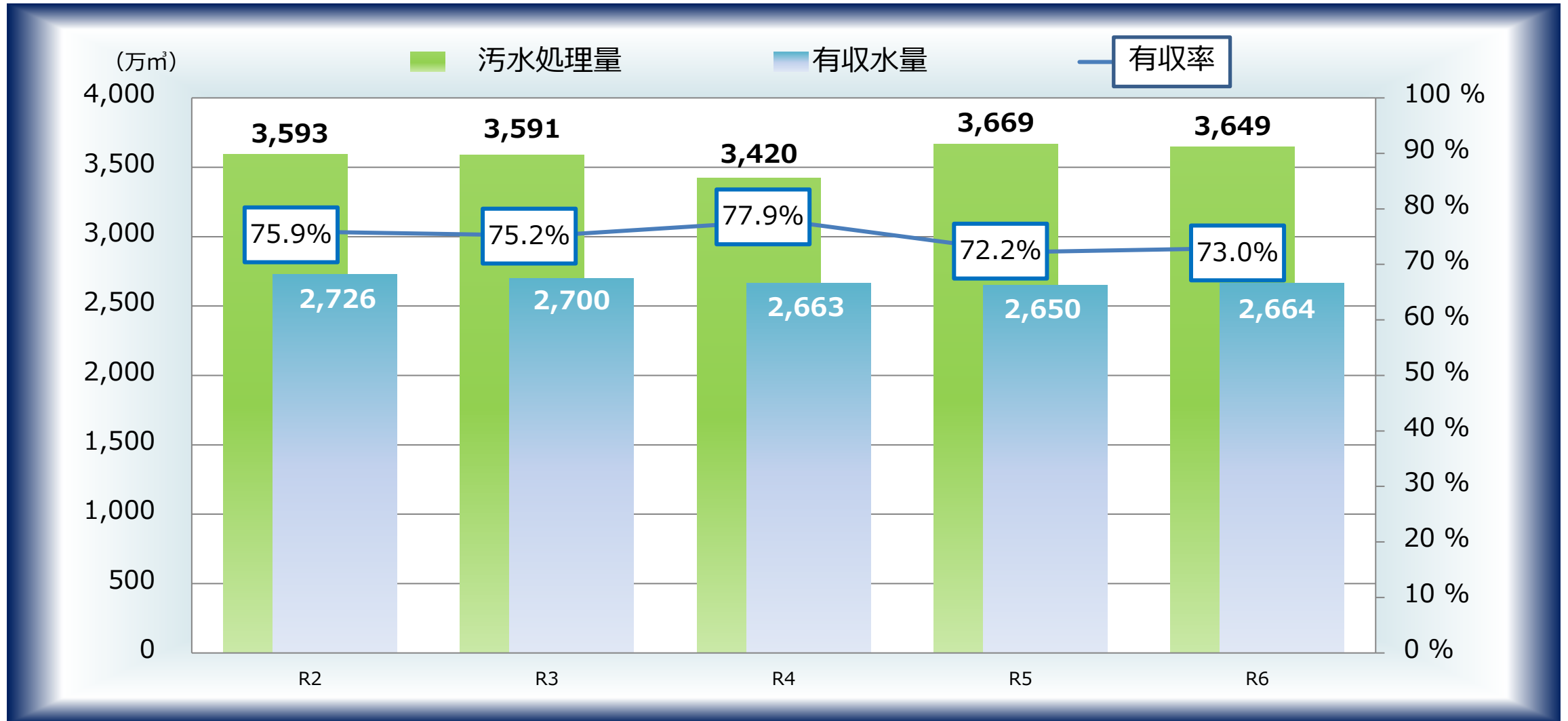
※污水处理人口普及率は、合併処理浄化槽等を含む。

※（ ）は、第4次高松市生活排水対策推進計画の年次目標の数値である。

※污水处理人口普及率（全国：令和5年度は93.3%、香川県：令和5年度は81.9%）

## 2. 業務の状況

### (2) 処理水量及び有収水量



※有収率中核市平均 79.3% (R5 年度決算統計データ (公共下水道のみ))

### 3. 収益的収支（税抜）の前年度比較

単位:百万円

| 区分             | 6 年度   | 5 年度  | 前年度比較 |       | 主な増減理由                 |
|----------------|--------|-------|-------|-------|------------------------|
|                |        |       | 増減    | 率(%)  |                        |
| 下水道事業収益        | 10,227 | 9,944 | 283   | 102.8 |                        |
| 1 営業収益         | 6,671  | 6,403 | 267   | 104.2 |                        |
| 下水道使用料         | 3,836  | 3,804 | 32    | 100.8 | 有収水量の増加                |
| 一般会計繰入金        | 2,609  | 2,361 | 248   | 110.5 | + 分流式下水道等に要する経費の増加に伴う増 |
| その他(MICS,再生水等) | 226    | 239   | ▲12   | 94.8  | ▲ 汚水処理施設共同処理収益の減少に伴う減  |
| 2 営業外収益        | 3,556  | 3,541 | 16    | 100.4 |                        |
| 一般会計繰入金        | 587    | 560   | 28    | 104.9 | + 分流式下水道等に要する経費の増加に伴う増 |
| その他            | 2,969  | 2,981 | ▲12   | 99.6  | ▲ 減価償却費の減少に伴う減         |
| 3 特別利益         | 0      | 0     | 0     | 66.7  |                        |
| 下水道事業費         | 10,231 | 9,944 | 286   | 102.9 |                        |
| 1 営業費用         | 9,376  | 9,034 | 343   | 103.8 |                        |
| 管きよ費           | 337    | 334   | 3     | 100.9 | + 人件費の増                |
| ポンプ場費          | 353    | 409   | ▲56   | 86.3  | ▲ 処理場等運転維持管理業務委託の減     |
| 処理場費           | 1,880  | 1,454 | 426   | 129.3 | + 污泥処分業務委託の増           |
| 排水設備・業務費       | 368    | 362   | 6     | 101.8 | + 下水道使用料等徴収事務委託料の増     |
| 総係費            | 178    | 188   | ▲11   | 94.4  | ▲ 人件費（退職手当）の減          |
| 減価償却費等         | 6,260  | 6,286 | ▲26   | 99.6  | ▲ 減価償却費の減              |
| 2 営業外費用        | 854    | 911   | ▲56   | 93.8  |                        |
| 支払利息等          | 854    | 911   | ▲56   | 93.8  | ▲ 企業債利息の減              |
| 3 特別損失         | 0      | 0     | 0     | 212.4 |                        |
| 当年度純利益         | ▲ 3    | 0     | ▲ 3   | —     |                        |

## 4. 資本的収支（税込）の前年度比較

単位:百万円

| 区分          | 6 年度         | 5 年度         | 前年度比較     |              | 主な増減理由                         |
|-------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------------------------|
|             |              |              | 増減        | 率(%)         |                                |
| 資本的収入       | <b>6,105</b> | <b>5,507</b> | 598       | 110.9        |                                |
| 1 企業債       | 3,778        | 3,627        | 152       | 104.2        | + 起債対象事業費の増加に伴う増               |
| 2 他会計出資金    | 1,007        | 936          | 71        | 107.6        | + 資本費平準化債償還額の増加に伴う増<br>(交付税措置) |
| 3 国・県補助金    | 1,302        | 915          | 387       | 142.3        | + 補助対象事業費の増加に伴う増               |
| 4 分担金及び負担金  | 17           | 28           | ▲11       | 60.2         | ▲ 受益者分担金の減                     |
| 5 その他       | 0            | 1            | 0         | 31.1         |                                |
| 資本的支出       | <b>9,944</b> | <b>9,251</b> | 694       | 107.5        |                                |
| 1 建設改良費     | 3,538        | 2,838        | 700       | 124.6        |                                |
| 資産購入費       | 1            | 3            | ▲2        | 32.0         |                                |
| 施設整備事業費     | 1,396        | 1,178        | 218       | 118.5        |                                |
| 繰越施設整備事業費   | 2,141        | 1,658        | 483       | 129.2        | 前年度からの繰越額の増                    |
| 2 企業債償還金    | 6,407        | 6,412        | ▲6        | 99.9         |                                |
| 3 その他       | 0            | 0            | 0         | 0            |                                |
| 収支差引（補てん財源） | <b>3,839</b> | <b>3,744</b> | <b>96</b> | <b>102.6</b> |                                |

### 主な施設整備事業

|                |     |
|----------------|-----|
| 下水道管路施設改築工事    | 265 |
| 下水道管路施設耐震化工事   | 259 |
| 宮川雨水幹線工事       | 489 |
| 日新ポンプ場建設工事     | 526 |
| 郷東ポンプ場機械設備改築工事 | 360 |

## 5. 予算執行状況（税込）

### 収益的収支（3条予算）

単位:百万円

| 科 目     | 予算額    | 決算額           | 予算残 | 執行率    | 主な予算残の理由                    |
|---------|--------|---------------|-----|--------|-----------------------------|
| 下水道事業収益 | 11,009 | <b>10,660</b> | 349 | 96.8 % | 一般会計繰入金の減<br>一般会計繰入金の減      |
| 1 営業収益  | 7,382  | 7,073         | 308 | 95.8 % |                             |
| 2 営業外収益 | 3,627  | 3,586         | 41  | 98.9 % |                             |
| 3 特別利益  | 0      | 0             | 0   | —      |                             |
| 下水道事業費  | 10,749 | <b>10,485</b> | 264 | 97.5 % | 維持管理経費(管きょ費・ポンプ場費等)<br>消費税等 |
| 1 営業費用  | 9,823  | 9,631         | 192 | 98.0 % |                             |
| 2 営業外費用 | 915    | 854           | 61  | 93.4 % |                             |
| 3 その他   | 12     | 0             | 11  | 1.4 %  |                             |

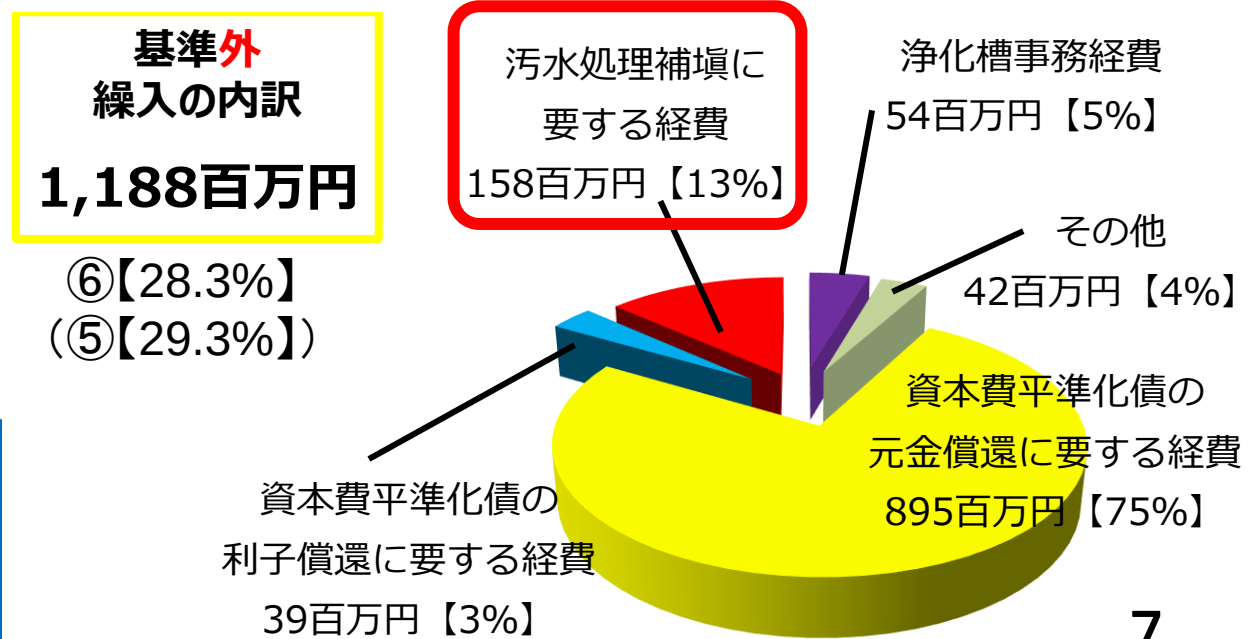
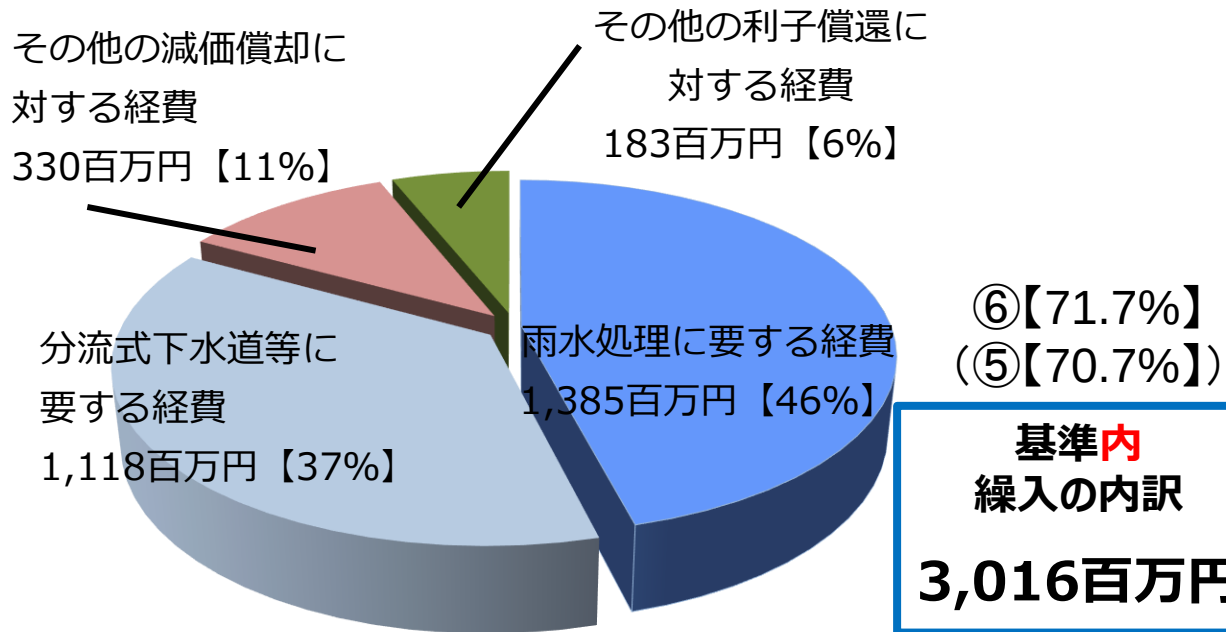
### 資本的収支（4条予算）

| 科 目         | 予算額    | 決算額          | 予算残   | 執行率     | 主な予算残の理由        |
|-------------|--------|--------------|-------|---------|-----------------|
| 資本的収入       | 9,584  | <b>6,105</b> | 3,479 | 63.7 %  | 建設改良費の繰越<br>"   |
| 1 企業債       | 6,060  | 3,778        | 2,281 | 62.4 %  |                 |
| 2 国・県補助金    | 2,488  | 1,302        | 1,186 | 52.3 %  |                 |
| 3 その他       | 1,037  | 1,024        | 12    | 98.8 %  |                 |
| 資本的支出       | 13,638 | <b>9,944</b> | 3,693 | 72.9 %  | 繰越額（R 6→7） 33億円 |
| 1 建設改良費     | 7,222  | 3,538        | 3,685 | 49.0 %  |                 |
| うち繰越施設整備事業費 | 2,469  | 2,141        | 328   | 86.7 %  |                 |
| 2 企業債償還金    | 6,408  | 6,407        | 1     | 100.0 % |                 |
| 3 その他       | 8      | 0            | 8     | 0 %     |                 |

## 6. 一般会計繰入金

単位:百万円

|            | 6 年度         | 5 年度         | 増減         | R7予算         | 備 考                   |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|
| 負担金        | 3,038        | 2,748        | 290        | 3,701        | 雨水処理に要する経費、分流式下水道等 など |
| 補助金        | 158          | 173          | ▲14        | 155          | 汚水処理補填、水洗便所貸付金事務費 など  |
| 出資金        | 1,007        | 936          | 71         | 1,082        | 資本費平準化債、特別措置分（元金） など  |
| <b>合 計</b> | <b>4,203</b> | <b>3,857</b> | <b>346</b> | <b>4,938</b> |                       |
| 繰出基準内      | 3,016        | 2,728        | 287        | 3,662        | 総務省通知                 |
| 繰出基準外      | 1,188        | 1,129        | 59         | 1,276        | 高松市ルール                |



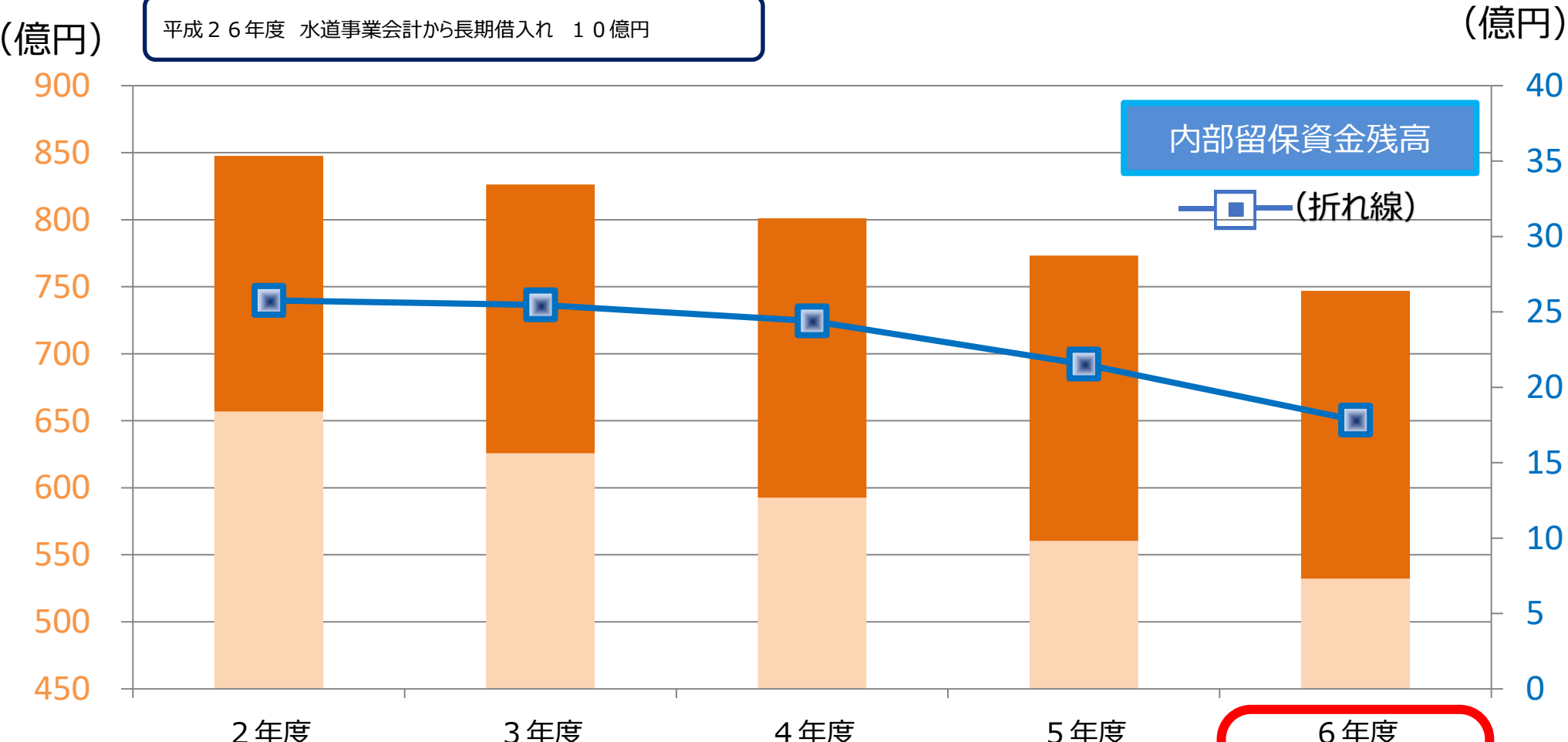


# 7. 企業債残高及び内部留保資金残高の推移

企業債  
残 高

資本費平準化債

建設改良債等



|          |       |       |       |       |       |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 企業債残高    | 847.7 | 826.2 | 801.1 | 773.2 | 746.9 |
| 建設改良債等   | 656.8 | 625.8 | 592.6 | 560.4 | 532.3 |
| 資本費平準化債  | 190.9 | 200.3 | 208.5 | 212.8 | 214.7 |
| 内部留保資金残高 | 25.8  | 25.5  | 24.4  | 21.5  | 17.8  |