

平成 24 年 度

仙台市下水道事業会計決算説明資料

- 1 決 算 の 概 要
- 2 事 業 実 績 表
- 3 予 算 決 算 比 較 表
- 4 決 算 雨 水 汚 水 内 訳 表
- 5 建 設 改 良 事 業 の 概 要
- 6 東日本大震災の影響について

仙台市建設局

1 決算の概要

明治32年に第1期事業として着工した本市下水道事業は、約110年を要して汚水の整備が概ね完了し、生活環境の改善、河川・海域等公共用水域の水質保全に寄与してまいりました。一方、雨水の整備率は10年確率降雨で約31%と低い水準にあり、市街地における浸水防除を目的として整備を着実に進める必要があります。また、下水道施設に甚大な被害をもたらした東日本大震災からの復旧・復興も喫緊の課題となっております。

平成24年度の下水道事業は、「仙台市下水道震災復興推進計画」に基づき、南蒲生浄化センターをはじめとした被災施設の復旧に引き続き全力で取り組むとともに、同浄化センターが本復旧するまで暫定的な生物処理を実施し、段階的な放流水質の改善を図るなど、適正な維持管理に努めたほか、本市の復興を支える下水道を構築するために必要となる地震対策や浸水対策などの事業を推進してまいりました。

業務実績につきましては、処理区域面積は、前年度比6.9ha増の17,317haとなりました。

処理区域内人口は前年度比9,084人増の1,033,228人となり、人口普及率は前年度と同率の99.5%となりました。また、水洗化人口は前年度比9,072人増の1,025,489人となり、水洗化戸数（汚水処理戸数）は前年度比6,157戸増の470,324戸となりました。年間総処理水量は前年度比3.96億立方メートル増の1億4,301万立方メートルで、年間有収水量は前年度比5.32億立方メートル増の1億1,013万立方メートルとなりました。

建設改良費は、前年度からの繰越を含め16.6億8千1百万円を執行しました。

災害復旧事業については、南蒲生浄化センター、今泉雨水ポンプ場等の施設や宮千代地区等市内各所の管きよの災害復旧工事を実施しました。

汚水処理施設整備事業については、汚水管きよの整備として宮城野区の鶴ヶ谷地区等の工事を、処理場の整備として南蒲生浄化センターの3号焼却炉建設工事等を実施しました。

雨水対策事業については、雨水貯留施設の整備として宮城野区で榴岡第一雨水調整池の建設工事を、雨水管きよの整備として五輪二丁目地区等で枝線工事を実施しました。また、ポンプ場の整備として西原雨水ポンプ場の建設工事等を実施しました。

地震対策事業については、若林区の保春院前丁地区等の合流管耐震化工事（更生工法）等を実施しました。

合流式下水道改善事業については、分流化として上杉排水区の雨水枝線工事を実施しました。

公設公管理の浄化槽事業は、平成24年度に新たに45基を設置したほか、既存の合併処理浄化槽を3基引き取り、累計で1,226基となりました。

財政状況につきましては、収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）において、総収益が261億5千5百万円、総費用が271億5千3百万円で当年度純損失は9億9千8百万円となり、前年度繰越欠損金40億4千5百万円と合わせ、50億4千3百万円を未処理欠損金として翌年度に繰り越しました。

以上が平成24年度決算の概況でございます。今後も引き続き施設の復旧に尽力いたしますとともに、震災による地盤沈下の影響により浸水リスクが高まっている東部市街地において、大規模な雨水幹線等雨水排水施設の整備を、東日本大震災復興交付金を最大限に活用して推進してまいります。また、施設の老朽化に対応するため、平成25年度に「アセットマネジメント」の本格的な運用を開始し、事業の優先順位付けや長期の費用予測を進めるなど、市民の皆様に安全・安心に暮らしていただける下水道事業の実現に向けて、取り組んでまいります。

2 事業実績表

| 区分 | 年度 | 単位 | 平成24年度 (A) | 平成23年度 (B) | 対前年度比較 | |
|----------|----------------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------|---------|
| | | | | | 増減(A)-(B) (△減) | 比率(A/B) |
| 普及 状況 | (1) 行政区域面積 | ha | 78,585 | 78,585 | 0 | 100.0 |
| | (2) 認可区域面積 | ha | 18,832 | 18,832 | 0 | 100.0 |
| | (3) 処理区域面積 | ha | 17,317 | 17,248 | 69 | 100.4 |
| | (4) 行政区域内人口 | 人 | 1,038,522 | 1,029,407 | 9,115 | 100.9 |
| | (5) 処理区域内人口 | 人 | 1,033,228 | 1,024,144 | 9,084 | 100.9 |
| | (6) 水洗化人口 | 人 | 1,025,489 | 1,016,417 | 9,072 | 100.9 |
| | (7) 水洗化(污水处理)戸数 | 戸 | 470,324 | 464,167 | 6,157 | 101.3 |
| | (8) 人口普及率(5)／(4)×100 | % | 99.5 | 99.5 | 0.0 | — |
| | (9) 水洗化率(6)／(5)×100 | % | 99.3 | 99.2 | 0.1 | — |
| 処理 状況 | (10) 年間総処理水量 | 千m ³ | 143,013 | 139,057 | 3,956 | 102.8 |
| | (11) 年間污水处理水量 | 千m ³ | 131,022 | 126,748 | 4,274 | 103.4 |
| | (12) 年間雨水処理水量 | 千m ³ | 11,991 | 12,309 | △ 318 | 97.4 |
| | (13) 年間有収水量 | 千m ³ | 110,128 | 104,813 | 5,315 | 105.1 |
| | (14) 一日平均処理水量 | 千m ³ | 392 | 380 | 12 | 103.2 |
| 施設 状況 | (15) 一日最大処理能力(污水) | 千m ³ | 445 | 445 | 0 | 100.0 |
| | (16) 下水管敷設延長 | km | 4,626 | 4,602 | 24 | 100.5 |
| | (17) 処理場数 | 箇所 | 23 | 23 | 0 | 100.0 |
| | (18) ポンプ場数 | 箇所 | 47 | 46 | 1 | 102.2 |
| | (19) 浄化槽数 | 基 | 1,226 | 1,178 | 48 | 104.1 |
| (20) 職員数 | 人 | 248 | 248 | 0 | 100.0 | |

3 予算決算比較表

(1) 収益的収支

(単位 千円)

| 区 分 | 平成24年度予算額 | | | | | 平成24年度 決算額 (B) | 増 減 (B)-(A) (△減) | 翌年度 繰越額 |
|-------------------|-------------|-----------|-------------|----------|-------------|-------------------|------------------------|------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用増減額 | 繰越額 | 合計(A) | | | |
| 下水道事業収益 | 26,486,560 | 1,848,221 | 0 | 0 | 28,334,781 | 26,997,986 | △ 1,336,795 | 667,928 |
| 営業収益 | 24,913,435 | 664,458 | 0 | 0 | 25,577,893 | 25,091,370 | △ 486,523 | 82,664 |
| 下水道使用料 | 16,717,153 | 508,907 | 0 | 0 | 17,226,060 | 17,466,894 | 240,834 | 0 |
| 他会計負担金 | 8,196,282 | 155,551 | 0 | 0 | 8,351,833 | 7,624,476 | △ 727,357 | 82,664 |
| 営業外収益 | 1,566,114 | 1,122,258 | 0 | 0 | 2,688,372 | 622,026 | △ 2,066,346 | 585,264 |
| 受取利息及び 配当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,259 | 2,259 | 0 |
| 他会計補助金 | 395,711 | 0 | 0 | 0 | 395,711 | 386,838 | △ 8,873 | 0 |
| 国庫補助金 | 1,097,709 | 1,122,258 | 0 | 0 | 2,219,967 | 0 | △ 2,219,967 | 585,264 |
| その他営業外収益 | 72,694 | 0 | 0 | 0 | 72,694 | 232,929 | 160,235 | 0 |
| 特別利益 | 7,011 | 61,505 | 0 | 0 | 68,516 | 1,284,590 | 1,216,074 | 0 |
| 下水道事業費用 | 25,822,285 | 2,142,167 | 0 | 11,470 | 27,975,922 | 27,839,671 | △ 136,251 | 852,428 |
| 営業費用 | 18,637,936 | 1,731,753 | △ 1,748,782 | 11,470 | 18,632,377 | 16,673,600 | △ 1,958,777 | 852,428 |
| 人件費 | 1,727,585 | △ 19,648 | 0 | 0 | 1,707,937 | 1,480,510 | △ 227,427 | 0 |
| 経費 | 7,482,888 | 1,751,401 | △ 1,748,797 | 11,470 | 7,496,962 | 6,118,786 | △ 1,378,176 | 852,428 |
| 減価償却費等 | 9,427,463 | 0 | 15 | 0 | 9,427,478 | 9,074,304 | △ 353,174 | 0 |
| 営業外費用 | 7,083,102 | 188,320 | 0 | 0 | 7,271,422 | 7,082,956 | △ 188,466 | 0 |
| 支払利息及び諸費 | 6,828,089 | 0 | 0 | 0 | 6,828,089 | 6,674,848 | △ 153,241 | 0 |
| 消費税及び地方消費税 | 255,013 | 188,320 | 0 | 0 | 443,333 | 408,108 | △ 35,225 | 0 |
| 特別損失 | 51,247 | 222,094 | 1,748,782 | 0 | 2,022,123 | 4,083,115 | 2,060,992 | 0 |
| 予備費 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | △ 50,000 | 0 |
| 当年度純損益 (税込み) | 664,275 | △ 293,946 | — | △ 11,470 | 358,859 | △ 841,685 | △ 1,200,544 | △ 184,500 |
| 当年度純損益 (税抜き) | 371,260 | △ 105,499 | — | △ 10,923 | 254,838 | △ 997,948 | △ 1,252,786 | △ 175,714 |
| 繰越利益剰余金 (△欠損) | △ 7,272,706 | 3,227,430 | — | — | △ 4,045,276 | △ 4,045,276 | 0 | — |
| 未処分利益剰余金 (△欠損) | △ 6,901,446 | 3,121,931 | — | △ 10,923 | △ 3,790,438 | △ 5,043,224 | △ 1,252,786 | △ 175,714 |

(注1) 上記の予算・決算額については消費税及び地方消費税込みの額である。ただし、当年度純損益(税抜き)、繰越利益剰余金及び未処分利益剰余金については、消費税及び地方消費税抜きの額である。

(注2) 特別損失中、被災施設の固定資産除却損に係る臨時損失2,228,781千円については、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定による超過支出である。

(注3) 特別損失中、災害により損壊した資産の点検費、撤去費用、原状回復費用等に係る臨時損失1,748,754千円の財源の一部に充てるため、企業債(災害復旧事業債)22,943千円を借り入れた。

(2) 資本的収支

(単位 千円)

| 区 分 | 平成24年度予算額 | | | | 平成24年度 決算額 (B) | 増 減 (B)-(A) (△減) | 翌年度 繰越額 |
|-----------------|--------------|-----------|-------------|--------------|-------------------|------------------------|-------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 繰越額 | 合計(A) | | | |
| 資 本 的 収 入 | 18,445,147 | 1,848,446 | 12,681,473 | 32,975,066 | 21,149,101 | △ 11,825,965 | 7,406,055 |
| 企 業 債 | 8,994,500 | 1,041,800 | 1,123,700 | 11,160,000 | 7,889,257 | △ 3,270,743 | 2,075,953 |
| 国 庫 支 出 金 | 6,558,335 | 1,332,000 | 9,723,513 | 17,613,848 | 10,767,841 | △ 6,846,007 | 4,313,083 |
| 他 会 計 負 担 金 | 1,969,400 | △ 573,454 | 1,834,260 | 3,230,206 | 1,624,279 | △ 1,605,927 | 1,017,019 |
| 他 会 計 出 資 金 | 665,109 | 0 | 0 | 665,109 | 665,109 | 0 | 0 |
| 負 担 金 | 153,927 | 48,100 | 0 | 202,027 | 194,612 | △ 7,415 | 0 |
| そ の 他 資 本 的 収 入 | 103,876 | 0 | 0 | 103,876 | 8,003 | △ 95,873 | 0 |
| 前年度支出充当財源 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 翌年度への繰越工事資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 128,681 | △ 128,681 | 0 |
| 資 本 的 支 出 | 29,611,351 | 2,130,348 | 15,084,966 | 46,826,665 | 33,296,695 | △ 13,529,970 | 10,050,635 |
| 建 設 改 良 費 | 13,988,001 | 986,848 | 15,084,966 | 30,059,815 | 16,681,982 | △ 13,377,833 | 10,050,635 |
| 企 業 債 償 還 金 | 15,622,350 | 1,143,500 | 0 | 16,765,850 | 16,614,108 | △ 151,742 | 0 |
| そ の 他 資 本 的 支 出 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 605 | △ 395 | 0 |
| 差 引 額 | △ 11,166,204 | △ 281,902 | △ 2,403,493 | △ 13,851,599 | △ 12,276,275 | 1,575,324 | △ 2,644,580 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-------------|-----------|
| 補 て ん 財 源 | 15,096,344 | 492,539 | 2,392,570 | 17,981,453 | 18,482,536 | 501,083 | 2,468,866 |
| 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額 | 293,015 | △ 188,447 | 168,508 | 273,076 | 156,263 | △ 116,813 | 224,787 |
| 損益勘定留保資金 | 7,291,533 | 77,494 | 2,234,985 | 9,604,012 | 11,474,694 | 1,870,682 | 2,419,793 |
| 当 年 度 純 損 益 | △ 337,731 | 603,492 | △ 10,923 | 254,838 | △ 997,948 | △ 1,252,786 | △ 175,714 |
| 前 年 度 繰 越 額 | 7,849,527 | 0 | 0 | 7,849,527 | 7,849,527 | 0 | 0 |
| 災 害 復 旧 事 業 債 (営 業 費 用 充 当 分) | 53,500 | 31,700 | 0 | 85,200 | 22,943 | △ 62,257 | 13,747 |
| 当年度末資金剰余金 | 3,983,640 | 242,337 | △ 10,923 | 4,215,054 | 6,229,204 | 2,014,150 | △ 161,967 |

注：上記の予算・決算額については消費税及び地方消費税込みの額である。

○資金不足比率

(単位 千円, %)

| 資金不足額 (a) | 事業規模 (b) | 資金不足比率 (a) / (b) |
|--------------|-------------|---------------------|
| 0 | 24,261,698 | — |

※事業規模＝営業収益－受託工事収益 (消費税及び地方消費税抜き)

4 決算雨水汚水内訳表

(単位 千円)

| 区 分 | 平成24年度 決 算 額 | 雨水分 | 汚水分 (雨水以外) |
|------------------|-----------------|-----------|------------|
| 下水道事業収益 | 26,155,368 | 6,922,829 | 19,232,539 |
| 営業収益 | 24,261,698 | 6,720,333 | 17,541,365 |
| 下水道使用料 | 16,637,222 | 0 | 16,637,222 |
| 他会計負担金 | 7,624,476 | 6,720,333 | 904,143 |
| 営業外収益 | 611,521 | 0 | 611,521 |
| 受取利息及び配当金 | 2,259 | 0 | 2,259 |
| 他会計補助金 | 386,838 | 0 | 386,838 |
| 国庫補助金 | 0 | 0 | 0 |
| その他営業外収益 | 222,424 | 0 | 222,424 |
| 特別利益 | 1,282,149 | 202,496 | 1,079,653 |
| 下水道事業費用 | 27,153,316 | 6,922,829 | 20,230,487 |
| 営業費用 | 16,384,036 | 4,445,541 | 11,938,495 |
| 人件費 | 1,479,567 | 446,397 | 1,033,170 |
| 経費 | 5,830,165 | 733,894 | 5,096,271 |
| 減価償却費等 | 9,074,304 | 3,265,250 | 5,809,054 |
| 営業外費用 | 6,772,185 | 2,278,318 | 4,493,867 |
| 支払利息及び諸費 | 6,674,848 | 2,238,523 | 4,436,325 |
| 雑支出 | 97,337 | 39,795 | 57,542 |
| 特別損失 | 3,997,095 | 198,970 | 3,798,125 |
| 当年度純利益 (△純損失) | △ 997,948 | 0 | △ 997,948 |

注：上記の決算額については消費税及び地方消費税抜きの額である。

5 建設改良事業の概要

(単位：千円)

| | 区 分 | 事業費 | 主たる事業 |
|---------------------------------|-----------------------------|------------|--|
| 公 共 下 水 道 事 業 | 管 ぎ よ 建 設 費 | 3,098,119 | 災害復旧工事 1,372,807 ・宮千代地区他1地区下水管災害復旧工事 等 污水管きよ建設 142,332 ・鶴ヶ谷分区枝線工事 等 雨水管きよ建設 497,457 ・榴岡第1雨水調整池建設工事 等 管きよ改築更新・改良 377,503 ・陣ヶ原地区雨水排水管緊急補強工事 等 地震対策 391,654 ・保春院前丁地区合流管改築工事(更生工法) 等 事務費 等 316,366 |
| | ポ ン プ 場 建 設 費 | 1,857,156 | 災害復旧工事 1,201,520 ・今泉雨水ポンプ場災害復旧工事 等 雨水ポンプ場建設 239,642 ・西原雨水ポンプ場建設工事 等 ポンプ場等改築更新・改良 368,588 ・郡山監視センター外遠方監視制御設備更新工事 等 地震対策 31,200 ・ポンプ場耐震補強詳細設計業務委託 事務費 等 16,206 |
| | 処 理 場 建 設 費 | 9,965,108 | 災害復旧工事 9,376,951 ・南蒲生浄化センター災害復旧事業委託 等 処理場改築更新 522,655 ・南蒲生浄化センター3号焼却炉建設工事委託 等 地震対策 64,570 ・上谷川浄化センター沈砂池ポンプ棟耐震補強及び機 械設備更新工事 事務費 等 932 |
| 排 水 事 業 | 農 業 集 落 排 水 施 設 建 設 費 | 601,146 | 災害復旧工事 600,154 取付管更新工事 等 992 |
| 事 業 | 浄 化 槽 建 設 費 | 79,351 | 新設工事 等 79,351 |
| 道 事 業 | 地 域 下 水 道 建 設 費 | 14,583 | 補修工事 等 14,583 |
| そ の 他 | 建 設 諸 費 等 | 1,066,519 | 人件費 656,002 事務費 等 410,517 |
| | 計 | 16,681,982 | |

注：消費税及び地方消費税込みの額である。

6 東日本大震災の影響について

(1) 施設の復旧状況

① 総括

平成 24 年度末における下水道施設の復旧状況は、下表のとおりです。

| 事業 | 施設種別 | 施設数 | 被災数 | 復旧完了 (H24 末) | 復旧中 |
|--------------|------------|----------|--------------------|-----------------|--------|
| 公共下水道 | 浄化センター | 5 | 4 | 3 | 1 |
| | 主要ポンプ場 | 50 | 35 | 34 | 0 |
| | 低地区ポンプ場 | 186 | 20 | 15 | 0 |
| | 庁舎など | 3 | 1 | 1 | 0 |
| | 小計 | 244 | 60 | 53 | 1 |
| 農業集落 排水事業 | クリーンセンター | 15 | 11 | 7 | 3 |
| | 中継ポンプ場 | 67 | 27 | 22 | 3 |
| | 小計 | 82 | 38 | 29 | 6 |
| 地域下水道 | コミュニティプラント | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | 中継ポンプ場 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | 小計 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 公設公管理浄化槽 | | 1,153 | 128 | 128 | 0 |
| 管きよ | | 4,592 km | 37.1km (85.7km) | 7.6km | 29.5km |

備考 1 管きよの（ ）内の数値は、詳細調査により被災箇所を特定できていない沿岸部の被災延長（被災箇所を含むスパン全体の延長）48.6 kmを含む。

2 津波被災地区（蒲生，荒浜，藤塚）の施設に係る復旧方針は未定。

② 南蒲生浄化センターの復旧状況

平成 24 年度においては、濃縮設備や遠心脱水機，1号・2号焼却炉設備を復旧させるとともに，9月には新たな水処理施設の建設工事を開始しており，平成 27 年度末までの完了を目指しています。

また，復旧工事完了までの間，暫定的に接触酸化法による生物処理を実施し，放流水質の改善に取り組んでいます。

(2) 平成 24 年度決算への影響（収益の減少，費用の増加等）（税抜）

① 使用料収入の減少

平成 22 年度比で 2 億 7 千 1 百万円（1.6%）減の 166 億 3 千 7 百万円となり，震災前における企業の撤退を考慮すると，震災前の水準に回復しつつあります。

② 臨時損失・特別利益の増加

震災に伴う費用として，被災した固定資産に係る除却費 22 億 2 千 9 百万円や被災した資産の原状回復費用等 16 億 6 千 5 百万円を臨時損失に計上するとともに，これらの財源として，災害復旧事業や被災固定資産除却損に係る国庫補助金・一般会計負担金等 12 億 7 千 7 百万円をその他特別利益に計上しました。

これらの結果，平成 24 年度の収益的収支は，9 億 9 千 8 百万円の純損失を生じ，前年度繰越欠損金 40 億 4 千 5 百万円と合わせ，当年度末処理欠損金は，50 億 4 千 3 百万円となりました。

(3) 平成 25 年度以降の見通し

① 災害復旧事業

復旧中の施設については、南蒲生浄化センターを除き、平成 25 年度中の復旧を予定しています。

② 固定資産除却損

復旧中の固定資産に係る除却費を復旧状況に応じて順次計上する必要があります。