

令和2年度久喜市下水道事業の経営状況について



久喜市下水道事業

令和2年度予算・決算(収益的収支)比較表

○収益的収入

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(B-A)	主な内容	
下水道事業	収入		3,862,575,000	3,905,699,302	43,124,302		
		営業収益		1,831,115,000	1,845,848,197	14,733,197	
			下水道使用料	1,417,160,000	1,431,559,597	14,399,597	公共下水道使用料
			雨水処理負担金	413,415,000	413,415,000	0	一般会計負担金(雨水)
			その他営業収益	540,000	873,600	333,600	指定工事店・責任技術者登録更新手数料
		営業外収益		2,031,459,000	2,059,851,105	28,392,105	
			受取利息及び配当金	0	1	1	預金利子
			他会計負担金	816,629,000	816,629,000	0	一般会計負担金
			他会計補助金	140,745,000	140,745,000	0	一般会計補助金
			長期前受金戻入	1,068,964,000	1,067,651,980	△ 1,312,020	
			雑収益	5,121,000	1,801,587	△ 3,319,413	下水道台帳写交付手数料
			消費税及び地方消費税還付金	0	33,023,537	33,023,537	
		特別利益		1,000	0	△ 1,000	
			過年度損益修正益	1,000	0	△ 1,000	

○収益的支出

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(A-B)	主な内容	
下水道事業	費用		3,792,861,000	3,710,156,310	82,704,690		
		営業費用		3,519,584,000	3,467,105,681	52,478,319	
			污水管渠費	65,658,000	62,656,607	3,001,393	委託料、賃借料、修繕費
			雨水管渠費	13,683,000	11,163,156	2,519,844	委託料、修繕費
			污水ポンプ場費	94,338,000	93,273,803	1,064,197	光熱水費、委託料、修繕費
			雨水ポンプ場費	47,044,000	39,686,863	7,357,137	光熱水費、委託料、修繕費、工事請負費
			調整池費	16,475,000	14,830,631	1,644,369	光熱水費、委託料、修繕費
			流域下水道維持管理費	1,192,374,000	1,185,043,314	7,330,686	古利根川流域下水道維持管理負担金
			普及促進費	13,893,000	6,161,134	7,731,866	私道内共同排水設備設置事業補助金
			業務費	112,777,000	110,739,878	2,037,122	下水道使用料徴収委託料
			総係費	168,715,000	155,709,988	13,005,012	職員給与費14名分(内会計年度2名分)、委託料、負担金
			減価償却費	1,790,843,000	1,784,056,915	6,786,085	
		資産減耗費	3,784,000	3,783,392	608	固定資産除却費	
		営業外費用		267,977,000	242,842,093	25,134,907	
			支払利息及び企業債取扱諸費	243,169,000	242,842,093	326,907	企業債利息
			消費税及び地方消費税	24,808,000	0	24,808,000	
		特別損失		300,000	208,536	91,464	
			過年度損益修正損	300,000	208,536	91,464	下水道使用料更正、受益者負担金更正
		予備費		5,000,000	0	5,000,000	
予備費	5,000,000		0	5,000,000			

令和2年度予算・決算(資本の収支)比較表

○資本の収入

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(B-A)	主な内容
資本の収入			1,749,291,000	1,672,373,500	△ 76,917,500	
	企業債		1,425,000,000	1,330,400,000	△ 94,600,000	
		企業債	1,425,000,000	1,330,400,000	△ 94,600,000	
	他会計負担金		59,346,000	59,346,000	0	
		他会計負担金	59,346,000	59,346,000	0	一般会計負担金
	他会計補助金		114,532,000	114,532,000	0	
		他会計補助金	114,532,000	114,532,000	0	一般会計補助金
	国庫補助金		106,300,000	121,300,000	15,000,000	
		国庫補助金	106,300,000	121,300,000	15,000,000	社会資本整備総合交付金
	負担金等		42,813,000	45,345,500	2,532,500	
受益者負担金		42,813,000	45,345,500	2,532,500	公共下水道事業受益者負担金	
貸付金償還金		1,300,000	1,450,000	150,000		
	貸付金償還金	1,300,000	1,450,000	150,000	水洗便所改造資金回収金	

○資本の支出

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(A-B)	主な内容
資本の支出			2,667,214,000	2,587,274,706	79,939,294	
	建設改良費		1,024,331,000	949,982,468	74,348,532	
		汚水管渠建設改良費	478,717,000	447,665,237	31,051,763	委託料、工事請負費
		汚水ポンプ場建設改良費	122,255,000	114,301,000	7,954,000	委託料、工事請負費
		雨水ポンプ場建設改良費	51,952,000	49,681,500	2,270,500	委託料、工事請負費
		調整池建設改良費	12,725,000	11,550,000	1,175,000	委託料
		流域下水道建設費	324,124,000	293,475,399	30,648,601	古利根川流域下水道建設負担金
		事務費	34,558,000	33,309,332	1,248,668	職員給与費4名分
	企業債償還金		1,635,883,000	1,635,882,238	762	
		企業債償還金	1,635,883,000	1,635,882,238	762	企業債元金
	貸付金		2,000,000	1,410,000	590,000	
		貸付金	2,000,000	1,410,000	590,000	水洗便所改造資金貸付金
	予備費		5,000,000	0	5,000,000	
		予備費	5,000,000	0	5,000,000	

○補てん財源

資本的収支(税込)については、収入額1,672,373,500円、支出額2,587,274,706円で、支出額に対し収入額が不足する額914,901,206円は、減債積立金120,145,382円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額61,190,507円、過年度分損益勘定留保資金2,401,000円、当年度分損益勘定留保資金720,188,327円及び当年度利益剰余金処分額10,975,990円で補てんしました。

○令和2年度に実施した主な工事

(単位:円、税込)

工 事 名	工 事 費	着 工 日	竣 工 日	工 事 内 容
市道久喜1476号線他 下水道管布設工事	39,298,600	令和2年8月6日	令和3年3月12日	下水道管布設 175.65m 他
市道菖蒲8号線 矢島汚水幹線布設工事(補助)	70,974,200	令和2年8月6日	令和3年2月16日	下水道管布設 270.08m 他
市道栗橋8号線他 下水道管布設工事(補助)	45,454,200	令和2年9月11日	令和3年3月10日	下水道管布設 260.00m 他
市道鷺宮80号線他 下水道管布設工事(補助)	54,643,600	令和2年9月23日	令和3年3月16日	下水道管布設 415.50m 他
北中継ポンプ場更新工事(第3期)	109,615,000	令和元年10月3日	令和2年12月11日	一次排気消音器 1台 二次排気消音器 1台 汎用UPS主幹盤 1面 計装盤 1面 冷却水ポンプ現場操作盤 1面 汎用UPS 1台
吉羽雨水ポンプ場流入ゲート等 更新工事(第2期)	42,900,000	令和2年3月19日	令和3年3月19日	機械設備更新工事 鋳鉄製電動角形外ねじ式 幅2,000mm×高さ2,200mm 1門 電気設備更新工事 一式

○業務の状況

水洗化人口は、98,313人で処理区域内人口(105,458人)に対する水洗化率は93.2%となっています。汚水処理水量は、1,494万1,728^m、有収水量は、1,201万6,749^m、有収率は、80.4%です。

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減	増減率(%)
水洗化人口(人)	98,313	99,204	△ 891	△ 0.9
水洗化戸数(戸)	44,040	43,781	259	0.6
汚水処理水量(^m)	14,941,728	15,253,315	△ 311,587	△ 2.0
有収水量(^m)	12,016,749	11,833,727	183,022	1.5
有収率(%)	80.4	77.6	2.8	3.6

○損益計算書

1年間の経営成績を明らかにするために、その期間中に得たすべての収益とこれに対応するすべての費用を記載し、純損益とその発生原因を表示した報告書です。

(単位:円、税抜)

区 分	金 額	区 分	金 額	
営業収益	1,715,706,570	営業費用	3,326,204,378	
下水道使用料	1,301,417,970	污水管渠費	58,043,383	
雨水処理負担金	413,415,000	雨水管渠費	10,150,956	
その他営業収益	873,600	污水ポンプ場費	84,814,246	
		雨水ポンプ場費	36,104,901	
		調整池費	13,497,604	
		流域下水道維持管理費	1,077,312,105	
		普及促進費	6,149,122	
		業務費	100,672,616	
		総係費	151,619,138	
		減価償却費	1,784,056,915	
		資産減耗費	3,783,392	
営業外収益	2,026,675,859	営業外費用	281,630,786	
受取利息及び配当金	1	支払利息及び企業債取扱諸費	242,842,093	
他会計負担金	816,629,000	雑支出	38,788,693	
他会計補助金	140,745,000			
長期前受金戻入	1,067,651,980			
雑収益	1,649,878			
特別利益	0	特別損失	194,780	純 利 益
収 益 合 計	3,742,382,429	費 用 合 計	3,608,029,944	134,352,485

※ 減 価 償 却 費 → 時間の経過によって価値が減少する資産(構築物など)について、取得に要した金額を資産の耐用年数に応じて各事業年度の費用として配分するものです。

※ 資 産 減 耗 費 → 資産の改修などで資産を取り除いたときに発生する費用で、改修までの間に減価償却費が費用化されていない額を費用とするものです。

※ 長期前受金戻入 → 資産の取得時に交付を受けた補助金等を、その資産の減価償却に併せて、資産の耐用年数に応じて各事業年度の収入として収益化するものです。

○経営分析

令和2年度は使用料単価が汚水処理原価を41.7円下回り、経費回収率が72.2%となりました。

汚水処理にかかる費用の不足財源は、一般会計からの基準外繰入金で賄いました。

また、企業債の借入れよりも償還が上回ったため、企業債残高の割合は減少しました。

指 標	令和2年度	令和元年度	平成30年度
使用料単価(円)	108.30	109.74	109.43
汚水処理原価(円)	150.00	150.00	150.00
経費回収率(%)	72.20	73.16	72.95
経常収支比率(%)	103.73	103.63	103.75
企業債残高対事業規模比率(%)	1,326.42	1,351.96	1,378.77

※ 使用料単価 → 有収水量1^mあたり、どれだけの収益を得ているかを表す指標です。

※ 汚水処理原価 → 有収水量1^mあたり、どれだけの汚水処理費用がかかっているかを表す指標です。

※ 経 費 回 収 率 → 汚水処理に係る費用が、どの程度下水道使用料で賄えているかを表した指標です。100%以上で汚水処理費用を下水道使用料で賄えていることとなります。

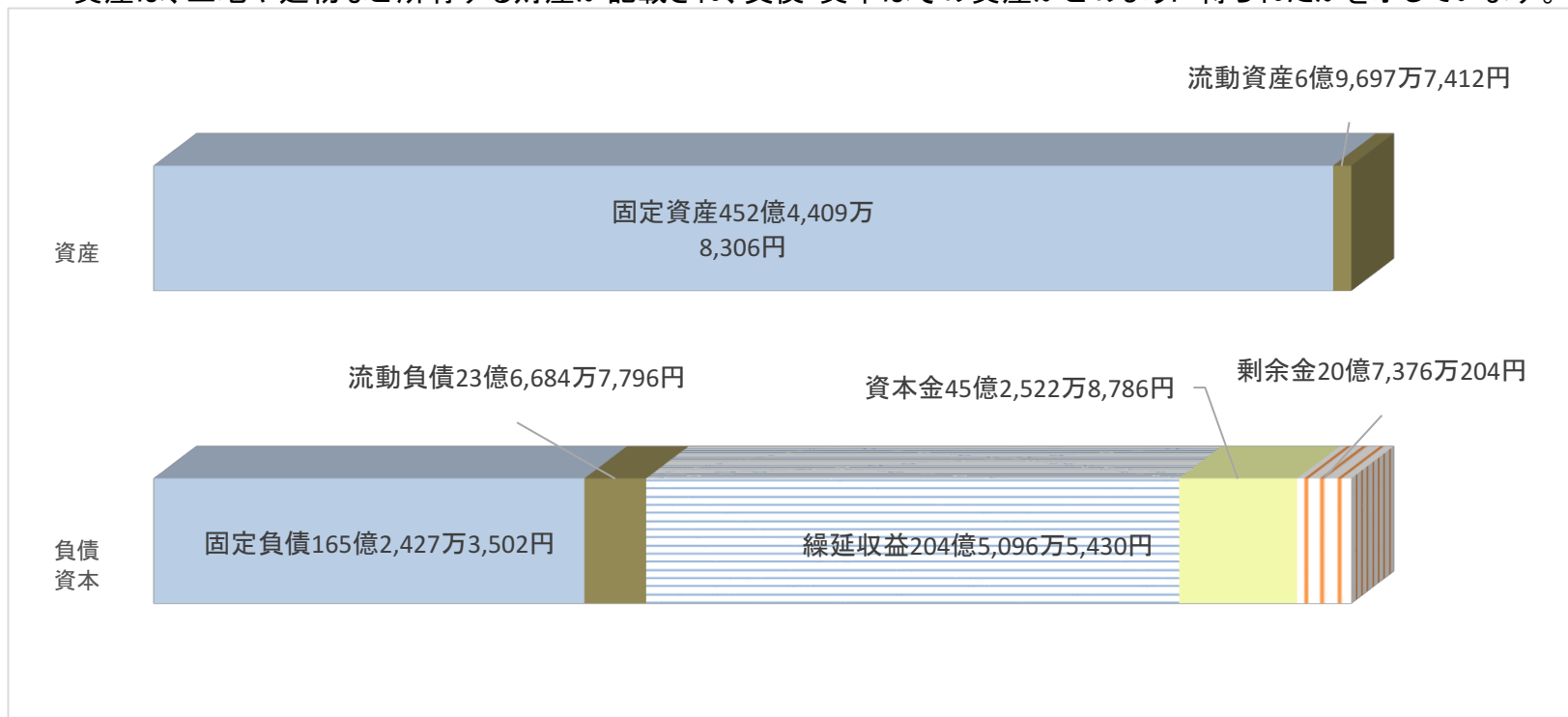
※ 経常収支比率 → 使用料収入などの収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標です。100%以上で経常黒字となります。

※ 企 業 債 残 高 対 事 業 規 模 比 率 → 使用料収入に対する企業債残高の割合で、企業債残高の規模を表す指標です。

○貸借対照表(令和3年3月31日) ※棒グラフで表したものです。

財政状態を明らかにするため、年度末時点のすべての財産を総括的に表したものです。

資産は、土地や建物など所有する財産が記載され、負債・資本はその資産がどのように得られたかを示しています。



資産

- ・固定資産 452億4,409万8,306円 : 久喜市下水道事業で保有するポンプ場や下水道管などの資産です。
- ・流動資産 6億9,697万7,412円 : 久喜市下水道事業で保有する現金などです。

負債

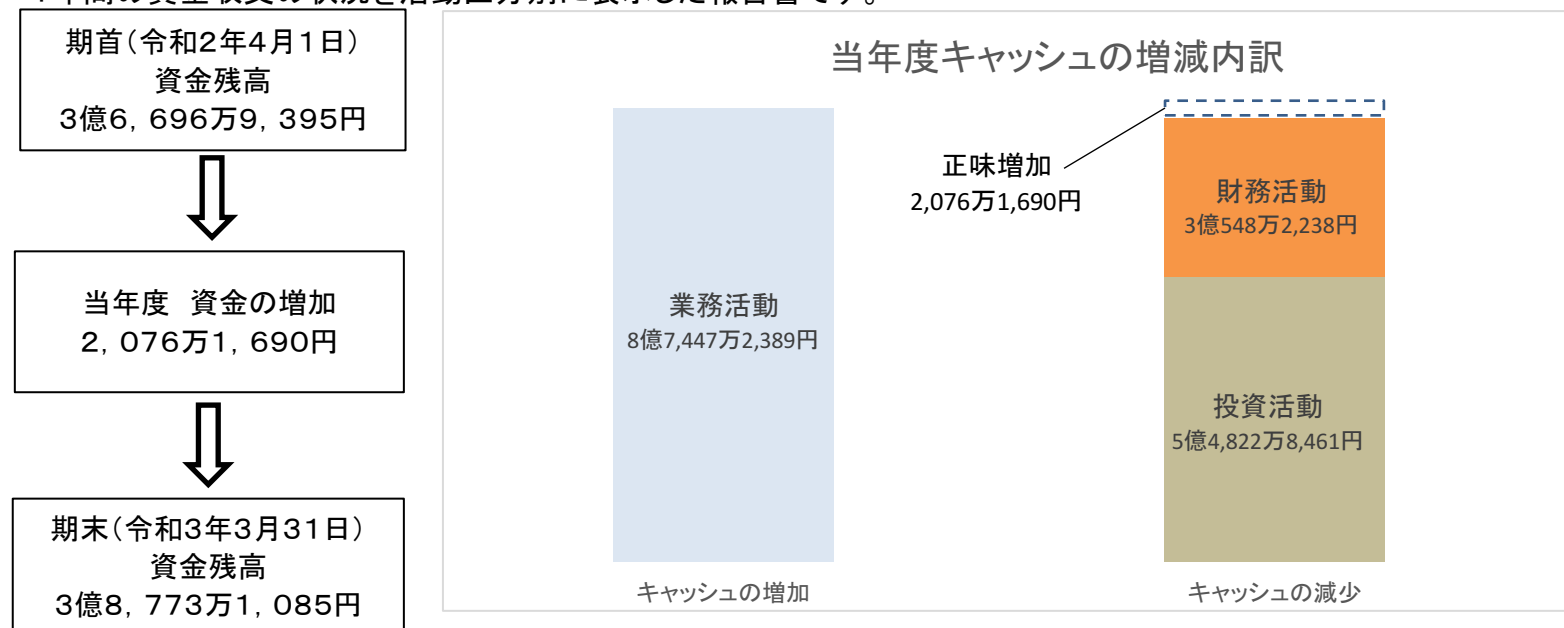
- ・固定負債 165億2,427万3,502円 : 令和4年度以降に返済する企業債です。
- ・流動負債 23億6,684万7,796円 : 令和3年度に返済する企業債などです。
- ・繰延収益 204億5,096万5,430円 : 固定資産の取得のため交付を受けた補助金等を当該資産の償却にあわせて収益化する長期前受金です。(現金収入ではありません)

資本

- ・資本金 45億2,522万8,786円 : 返済義務のない、資産の取得財源です。
- ・剰余金 20億7,376万204円 : 事業活動によって生じた財産です。

○キャッシュ・フロー計算書(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1年間の資金収支の状況を活動区分別に表示した報告書です。



- ・業務活動 8億7,447万2,389円 : 通常の業務活動に関する収支です。
- ・財務活動 △3億 548万2,238円 : 資金調達、返済に関する収支です。
- ・投資活動 △5億4,822万8,461円 : 固定資産の取得などに関する収支です。

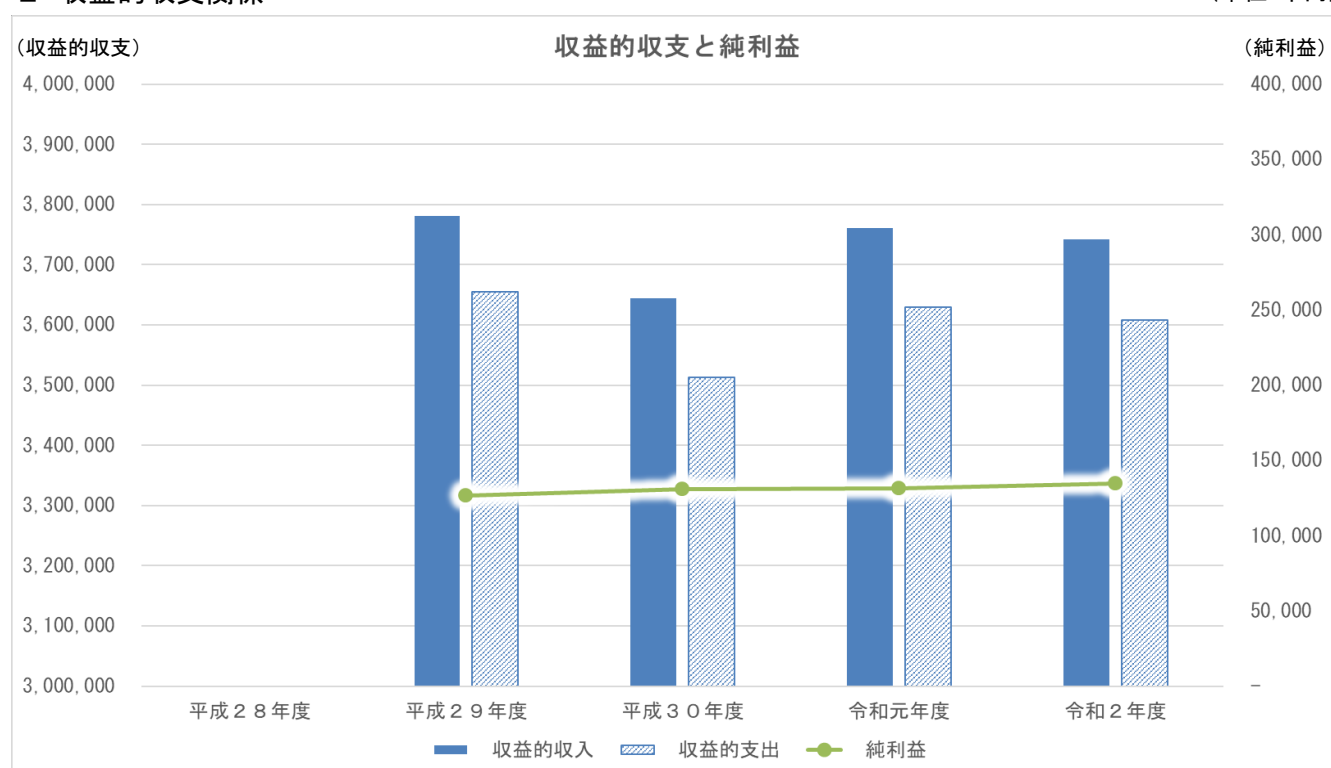
○業務状況と収入と支出等の推移

1 業務状況

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
水洗化人口(人)	100,430	100,531	100,438	99,204	98,313
水洗化戸数(戸)	42,028	43,170	43,405	43,781	44,040
汚水処理水量(m ³)	14,309,429	15,000,845	14,379,344	15,253,315	14,941,728
有収水量(m ³)	11,873,476	11,947,381	11,934,681	11,833,727	12,016,749
有収率(%)	83.0	79.6	83.0	77.6	80.4

2 収益的収支関係

(単位:千円)



(単位:千円、税抜)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
収益的収入	—	3,781,105	3,643,921	3,760,782	3,742,382
下水道使用料	—	1,304,162	1,305,982	1,298,606	1,301,418
収益的支出	—	3,654,724	3,513,120	3,629,210	3,608,030
流域下水道維持管理負担金	—	1,103,236	1,054,272	1,112,811	1,077,312
支払利息	—	316,591	290,937	266,786	242,842
純利益	—	126,381	130,801	131,572	134,352

※平成28年度は地方公営企業法を適用していないため空欄としています。

3 資本的収支関係

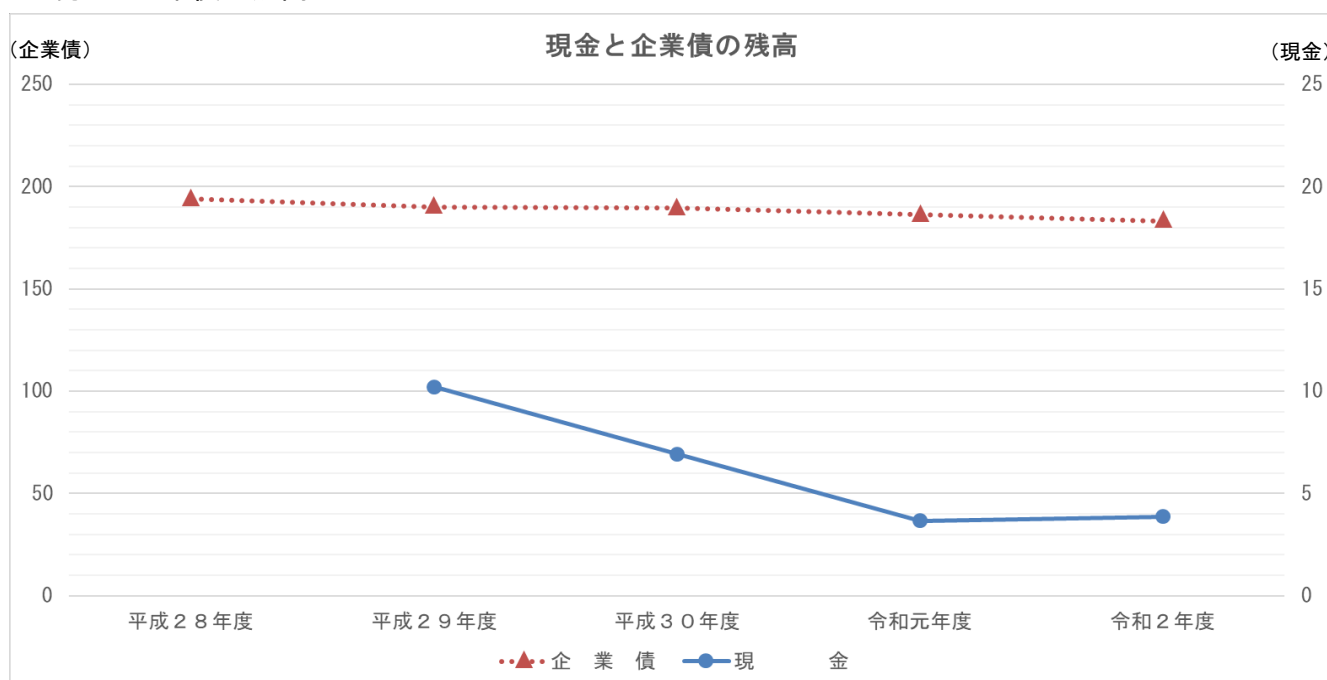
(単位:千円、税抜)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
資本的収入	—	1,526,328	1,913,659	1,469,965	1,672,374
企業債発行	—	1,079,900	1,394,500	1,152,900	1,330,400
資本的支出	—	2,298,359	2,698,061	2,353,621	2,503,904
建設改良費	—	826,824	1,246,706	880,596	866,612
企業債元金	—	1,470,095	1,449,745	1,471,635	1,635,882

※平成28年度は地方公営企業法を適用していないため空欄としています。

4 現金と企業債の残高

(単位:億円)



(単位:千円)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
現金	—	1,020,464	692,910	366,969	387,731
企業債	19,387,177	18,996,982	18,941,738	18,623,003	18,317,520

※平成28年度は地方公営企業法を適用していないため、現金残高は空欄としています。