

令和3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3年度予算・決算(収益的収支)比較表

○収益的收入

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(B-A)	主な内容
		公共下水道事業収益	3,771,479,000	3,821,826,519	50,347,519	
		営業収益	1,812,610,000	1,837,419,545	24,809,545	
		使用料	1,405,482,000	1,430,006,545	24,524,545	下水道使用料
		雨水処理負担金	406,624,000	406,624,000	0	一般会計負担金(雨水)
		その他営業収益	504,000	789,000	285,000	指定工事店・責任技術者登録更新手数料
		営業外収益	1,958,868,000	1,983,686,801	24,818,801	
		受取利息及び配当金	0	1	1	預金利子
		他会計負担金	723,651,000	723,651,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	148,065,000	148,065,000	0	一般会計補助金
		長期前受金戻入	1,080,330,000	1,081,760,667	1,430,667	
		雑収益	6,822,000	1,770,002	△ 5,051,998	福祉施設等污水排水施設維持管理負担金
		消費税及び地方消費税還付金	0	28,440,131	28,440,131	
		特別利益	1,000	720,173	719,173	
		過年度損益修正益	1,000	0	△ 1,000	
		その他特別利益	0	720,173	720,173	貸倒引当金戻入
		農業集落排水事業収益	639,140,000	642,137,528	2,997,528	
		営業収益	157,110,000	159,131,500	2,021,500	
		使用料	157,110,000	159,131,500	2,021,500	農業集落排水処理施設使用料
		営業外収益	482,029,000	483,006,028	977,028	
		他会計負担金	222,042,000	222,042,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	89,186,000	89,186,000	0	一般会計補助金
		長期前受金戻入	170,769,000	170,768,874	△ 126	
		雑収益	32,000	32,430	430	占用料
		消費税及び地方消費税還付金	0	976,724	976,724	
		特別利益	1,000	0	△ 1,000	
		過年度損益修正益	1,000	0	△ 1,000	
		収益的收入合計	4,410,619,000	4,463,964,047	53,345,047	

○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
		公共下水道事業費用	3,725,775,000	3,666,645,064	59,129,936	
		営業費用	3,483,212,000	3,445,792,425	37,419,575	
		污水管渠費	62,016,000	57,038,621	4,977,379	委託料、賃借料、修繕費
		雨水管渠費	13,483,000	11,303,136	2,179,864	委託料、修繕費、工事請負費
		污水ポンプ場費	86,053,000	84,080,981	1,972,019	光熱水費、委託料、修繕費
		雨水ポンプ場費	38,870,000	30,932,745	7,937,255	光熱水費、委託料、修繕費
		調整池費	14,215,000	13,835,905	379,095	光熱水費、委託料、修繕費
		流域下水道維持管理費	1,195,666,000	1,187,910,360	7,755,640	古利根川流域下水道維持管理負担金
		普及促進費	5,698,000	4,667,928	1,030,072	私道内共同排水設備設置事業補助金
		業務費	107,087,000	102,257,501	4,829,499	下水道使用料徴収委託料
		総係費	142,926,000	137,051,754	5,874,246	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	1,816,066,000	1,815,582,429	483,571	
		資産減耗費	1,132,000	1,131,065	935	固定資産除却費
		営業外費用	237,263,000	220,727,580	16,535,420	
		支払利息及び企業債取扱諸費	221,033,000	220,727,580	305,420	企業債利息
		消費税及び地方消費税	16,230,000	0	16,230,000	
		特別損失	300,000	125,059	174,941	
		過年度損益修正損	300,000	125,059	174,941	下水道使用料更正
		予備費	5,000,000	0	5,000,000	
		予備費	5,000,000	0	5,000,000	
		農業集落排水事業費用	647,644,000	631,682,333	15,961,667	
		営業費用	569,193,000	562,256,518	6,936,482	
		污水管渠費	8,721,000	8,665,239	55,761	光熱水費、修繕費
		処理場費	222,270,000	217,936,125	4,333,875	光熱水費、委託料、修繕費、工事請負費
		業務費	12,624,000	11,325,180	1,298,820	農業集落排水処理施設使用料徴収委託料
		総係費	16,667,000	15,419,656	1,247,344	職員給与費2名分
		減価償却費	308,911,000	308,910,318	682	
		営業外費用	62,164,000	58,190,026	3,973,974	
		支払利息及び企業債取扱諸費	58,221,000	58,190,026	30,974	企業債利息
		消費税及び地方消費税	3,943,000	0	3,943,000	
		特別損失	11,287,000	11,235,789	51,211	
		過年度損益修正損	50,000	0	50,000	
		その他特別損失	11,237,000	11,235,789	1,211	消費税及び地方消費税(令和2年度確定申告分)
		予備費	5,000,000	0	5,000,000	
		予備費	5,000,000	0	5,000,000	
		収益的支出合計	4,373,419,000	4,298,327,397	75,091,603	

令和3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
		公共下水道事業資本の収入	1,988,382,000	1,932,520,106	△ 55,861,894	
		企業債	1,537,900,000	1,473,700,000	△ 64,200,000	
		企業債	1,537,900,000	1,473,700,000	△ 64,200,000	
		他会計負担金	60,194,000	60,194,000	0	
		他会計負担金	60,194,000	60,194,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	149,389,000	149,389,000	0	
		他会計補助金	149,389,000	149,389,000	0	一般会計補助金
		国庫補助金	208,000,000	208,000,000	0	
		国庫補助金	208,000,000	208,000,000	0	社会資本整備総合交付金
		負担金等	31,229,000	39,547,106	8,318,106	
		工事負担金	0	4,931,046	4,931,046	
		受益者負担金	31,229,000	34,616,060	3,387,060	公共下水道事業受益者負担金
		貸付金償還金	1,670,000	1,690,000	20,000	
		貸付金償還金	1,670,000	1,690,000	20,000	水洗便所改造資金回収金
		農業集落排水事業資本の収入	273,270,000	275,144,000	1,874,000	
		企業債	194,200,000	193,400,000	△ 800,000	
		企業債	194,200,000	193,400,000	△ 800,000	
		他会計負担金	4,395,000	4,395,000	0	
		他会計負担金	4,395,000	4,395,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	65,982,000	65,982,000	0	
		他会計補助金	65,982,000	65,982,000	0	一般会計補助金
		国庫補助金	8,000,000	8,000,000	0	
		国庫補助金	8,000,000	8,000,000	0	農山漁村地域整備交付金
		負担金等	673,000	3,347,000	2,674,000	
		受益者負担金	673,000	3,347,000	2,674,000	農業集落排水事業受益者分担金
		貸付金償還金	20,000	20,000	0	
		貸付金償還金	20,000	20,000	0	水洗便所改造資金回収金
		資本の収入合計	2,261,652,000	2,207,664,106	△ 53,987,894	

○資本的支出

(単位:円、税込)

款 項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(A-B)	主 な 内 容
公共下水道事業資本的支出		2,894,330,000	2,811,334,992	82,995,008	
	建設改良費	1,093,903,000	1,014,458,882	79,444,118	
	汚水管渠建設改良費	717,197,000	650,480,482	66,716,518	委託料、工事請負費
	汚水ポンプ場建設改良費	16,107,000	15,917,000	190,000	委託料、工事請負費
	雨水ポンプ場建設改良費	19,140,000	17,600,000	1,540,000	委託料
	流域下水道建設費	310,270,000	299,432,632	10,837,368	古利根川流域下水道建設負担金
	事務費	31,189,000	31,028,768	160,232	職員給与費4名分
	企業債償還金	1,793,427,000	1,793,426,110	890	
	企業債償還金	1,793,427,000	1,793,426,110	890	企業債元金
	貸付金	3,450,000	3,450,000	0	
	貸付金	3,450,000	3,450,000	0	水洗便所改造資金貸付金
	予備費	3,550,000	0	3,550,000	
	予備費	3,550,000	0	3,550,000	
農業集落排水事業資本的支出		432,902,000	427,401,762	5,500,238	
	建設改良費	17,138,000	17,138,000	0	
	処理場建設改良費	17,138,000	17,138,000	0	委託料
	企業債償還金	410,264,000	410,263,762	238	
	企業債償還金	410,264,000	410,263,762	238	企業債元金
	貸付金	500,000	0	500,000	
	貸付金	500,000	0	500,000	
	予備費	5,000,000	0	5,000,000	
	予備費	5,000,000	0	5,000,000	
資本的支出合計		3,327,232,000	3,238,736,754	88,495,246	

○補てん財源

資本的収支(税込)については、収入額2,207,664,106円、支出額3,238,736,754円で、支出額に対し収入額が不足する額1,031,072,648円は、減債積立金123,376,495円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,253,990円、当年度分損益勘定留保資金822,448,070円及び引継金29,994,093円で補てんしました。

○令和3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10号線 下水道管布設工事(補助)	62,179,700	令和3年8月10日	令和4年3月24日	下水道管布設 193.01m 他
市道菖蒲29号線他 下水道管布設工事(補助)	108,799,900	令和3年8月30日	令和4年3月18日	下水道管布設 355.08m 他
市道栗橋2003号線他伊坂汚水 幹線下水道管布設工事(補助)	125,856,500	令和3年8月30日	令和4年3月18日	下水道管布設 330.58m 他
市道鷺宮924号線他 下水道管布設工事(補助)	33,496,100	令和3年11月10日	令和4年3月18日	下水道管布設 141.60m 他
青葉中継ポンプ場No. 2ポンプ 更新工事	5,467,000	令和3年6月21日	令和3年12月14日	No. 2汚水ポンプ交換

○業務の状況

(1) 公共下水道事業

水洗化人口は、98,814人で処理区域内人口(105,683人)に対する水洗化率は93.5%となっています。

汚水処理水量は、1,496万3,793^m³、有収水量は、1,199万4,121^m³、有収率は、80.2%です。

事 項	令和3年度	令和2年度	増 減	増減率(%)
水洗化人口 (人)	98,814	98,313	501	0.5
水洗化戸数 (戸)	44,731	44,040	691	1.6
汚水処理水量 (^m ³)	14,963,793	14,941,728	22,065	0.1
有収水量 (^m ³)	11,994,121	12,016,749	△ 22,628	△ 0.2
有収率 (%)	80.2	80.4	△ 0.2	△ 0.2

(2) 農業集落排水事業

水洗化人口は、9,102人で処理区域内人口(10,164人)に対する水洗化率は89.6%となっています。

汚水処理水量は、106万9,506^m³です。

事 項	令和3年度	令和2年度	増 減	増減率(%)
水洗化人口 (人)	9,102	9,934	△ 832	△ 8.4
水洗化戸数 (戸)	3,487	3,709	△ 222	△ 6.0
汚水処理水量 (^m ³)	1,069,506	1,197,702	△ 128,196	△ 10.7

○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)

科 目	金 額	科 目	金 額	
営業収益	1,852,083,950	営業費用	3,848,961,820	
使用料	1,444,670,950	污水管渠費	60,450,225	
雨水処理負担金	406,624,000	雨水管渠費	10,278,206	
その他営業収益	789,000	污水ポンプ場費	76,457,081	
		雨水ポンプ場費	28,143,580	
		調整池費	12,593,312	
		処理場費	198,156,741	
		流域下水道 維持管理費	1,079,918,511	
		普及促進費	4,616,208	
		業務費	103,256,982	
		総係費	149,467,162	
		減価償却費	2,124,492,747	
		資産減耗費	1,131,065	
営業外収益	2,437,120,855	営業外費用	319,231,019	
受取利息及び 配当金	1	支払利息及び 企業債取扱諸費	278,917,606	
他会計負担金	945,693,000	雑支出	40,313,413	
他会計補助金	237,251,000			
長期前受金戻入	1,252,529,541			
雑収益	1,647,313			
特別利益	720,173	特別損失	11,349,479	純利益
収益合計	4,289,924,978	費用合計	4,179,542,318	110,382,660

※ 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

(1) 公共下水道事業

令和3年度は、使用料単価が汚水処理原価を41.61円下回り、経費回収率が72.26%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。

指 標	令和3年度	令和2年度
使用料単価(円)	108.39	108.30
汚水処理原価(円)	150.00	150.00
経常収支比率(%)	102.72	103.73
経費回収率(%)	72.26	72.20
有形固定資産 減価償却率(%)	17.54	14.30
管渠老朽化率(%)	5.48	4.80

(2) 農業集落排水事業

令和3年度は、使用料単価が汚水処理原価を82.10円下回り、経費回収率が62.23%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。

なお、農業集落排水事業は、令和3年度から地方公営企業法の財務規定等を適用したため、令和2年度の数値については、該当なしとして「－」(棒線)での表記となっております。

指 標	令和3年度	令和2年度
使用料単価(円)	135.26	－
汚水処理原価(円)	217.36	－
経常収支比率(%)	104.00	－
経費回収率(%)	62.23	－
有形固定資産 減価償却率(%)	3.54	－
管渠老朽化率(%)	0.00	－

※ 使用料単価 → 有収水量1㎡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㎡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。

※ 経費回収率 → 汚水処理に係る費用が、どの程度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使用料収入で賄えていることとなります。

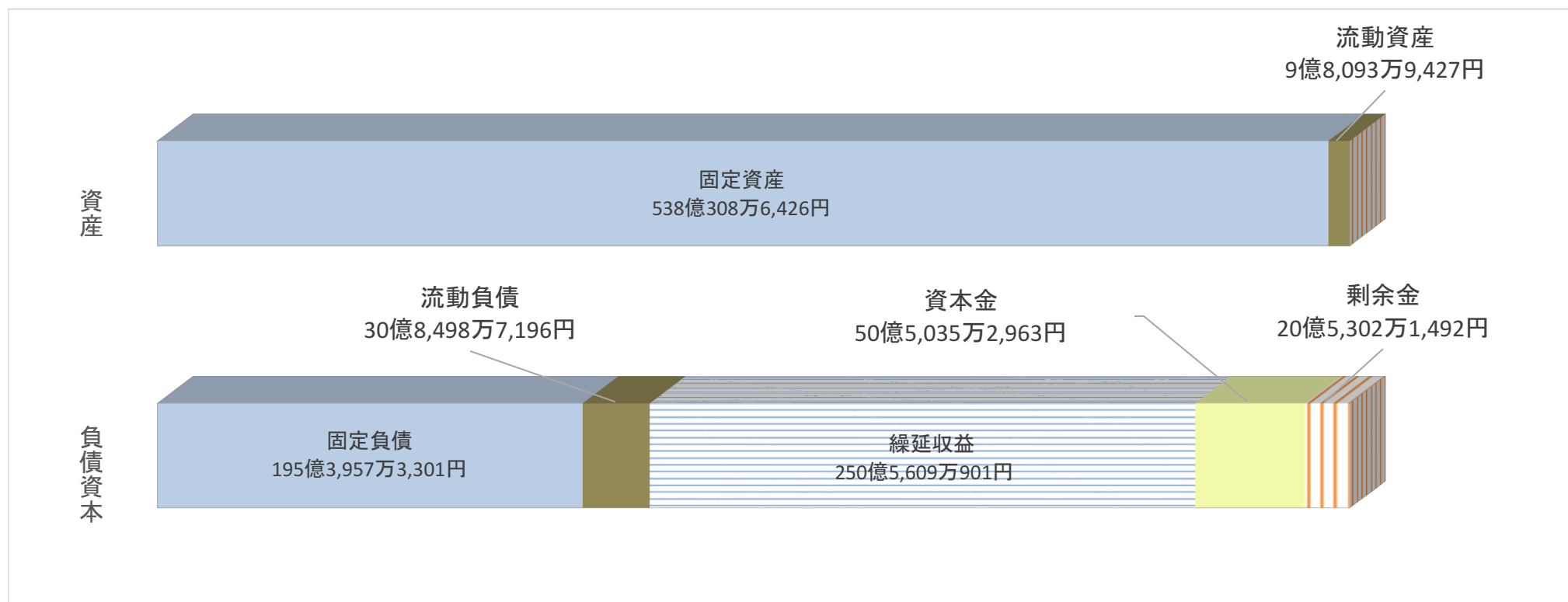
※ 有形固定資産
減価償却率 → 有形固定資産のうち償却がどの程度進んでいるかを表す指標です。
資産の老朽化度合を示しています。

※ 管渠老朽化率 → 法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を表した指標です。
管渠の老朽化度合を示しています。

○貸借対照表(令和4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538億 308万6,426円 : 久喜市下水道事業で保有するポンプ場や処理場、排水管などの資産です。
- ・流動資産 9億8,093万9,427円 : 久喜市下水道事業で保有する現金などです。

負債

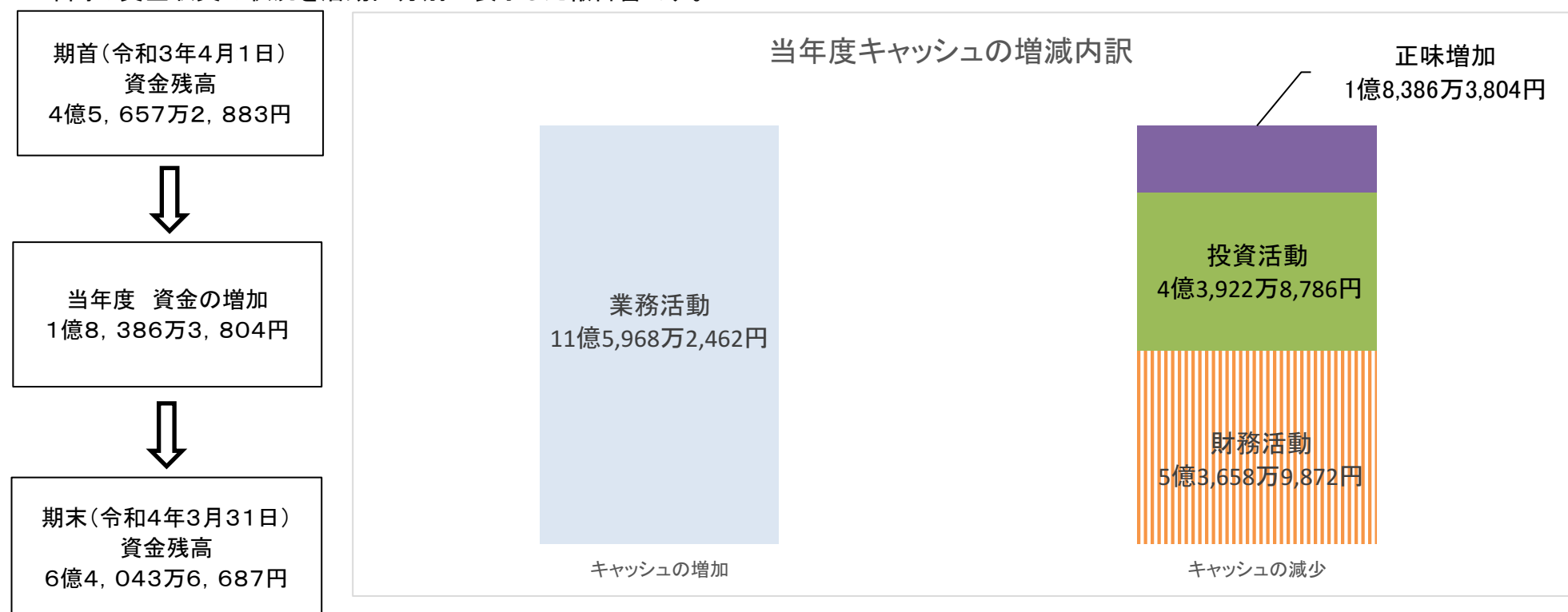
- ・固定負債195億3,957万3,301円 : 令和5年度以降に返済する企業債です。
- ・流動負債 30億8,498万7,196円 : 令和4年度に返済する企業債などです。
- ・繰延収益250億5,609万 901円 : 固定資産の取得のため交付を受けた補助金等を当該資産の償却にあわせて収益化する長期前受金です。(現金収入ではありません)

資本

- ・資本金 50億5,035万2,963円 : 返済義務のない、資産の取得財源です。
- ・剰余金 20億5,302万1,492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3年4月1日から令和4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 11億5,968万2,462円 : 通常の業務活動に関する収支です。
- ・投資活動 △4億3,922万8,786円 : 固定資産の取得などに関する収支です。
- ・財務活動 △5億3,658万9,872円 : 資金調達、返済に関する収支です。

○業務状況と収入と支出等の推移

1 業務状況

(1) 公共下水道事業

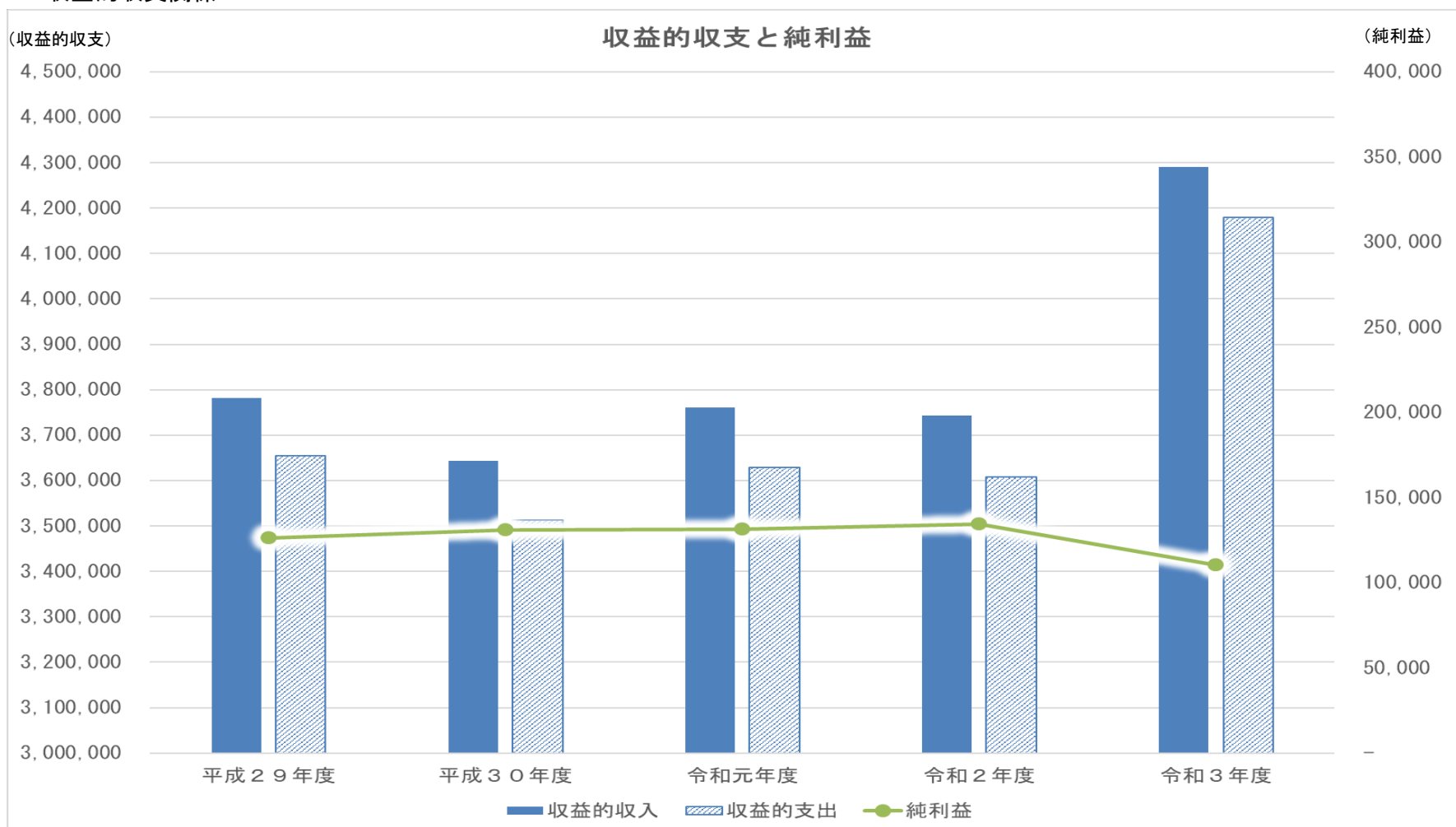
	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
水洗化人口(人)	100,531	100,438	99,204	98,313	98,814
水洗化戸数(戸)	43,170	43,405	43,781	44,040	44,731
汚水処理水量(m ³)	15,000,845	14,379,344	15,253,315	14,941,728	14,963,793
有収水量(m ³)	11,947,381	11,934,681	11,833,727	12,016,749	11,994,121
有収率(%)	79.6	83.0	77.6	80.4	80.2

(2) 農業集落排水事業

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
水洗化人口(人)	10,325	10,158	10,028	9,934	9,102
水洗化戸数(戸)	3,643	3,670	3,687	3,709	3,487
汚水処理水量(m ³)	1,199,956	1,132,687	1,194,410	1,197,702	1,069,506

2 収益的収支関係

(単位:千円)



(単位:千円、税抜)

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
収益的収入	3,781,105	3,643,921	3,760,782	3,742,382	4,289,925
公共下水道事業	3,781,105	3,643,921	3,760,782	3,742,382	3,663,231
下水道使用料	1,304,162	1,305,982	1,298,606	1,301,418	1,300,006
農業集落排水事業	—	—	—	—	626,694
農業集落排水処理施設使用料	—	—	—	—	144,665
収益的支出	3,654,724	3,513,120	3,629,210	3,608,030	4,179,543
公共下水道事業	3,654,724	3,513,120	3,629,210	3,608,030	3,565,730
流域下水道維持管理負担金	1,103,236	1,054,272	1,112,811	1,077,312	1,079,918
支払利息	316,591	290,937	266,786	242,842	220,728
農業集落排水事業	—	—	—	—	613,813
処理場費	—	—	—	—	198,157
支払利息	—	—	—	—	58,190
純利益	126,381	130,801	131,572	134,352	110,382

※農業集落排水事業は令和3年度から地方公営企業法の財務規定等を適用したため、令和2年度以前の数値については、該当なしとして

「—」(棒線)での表記となっております。

3 資本的収支関係

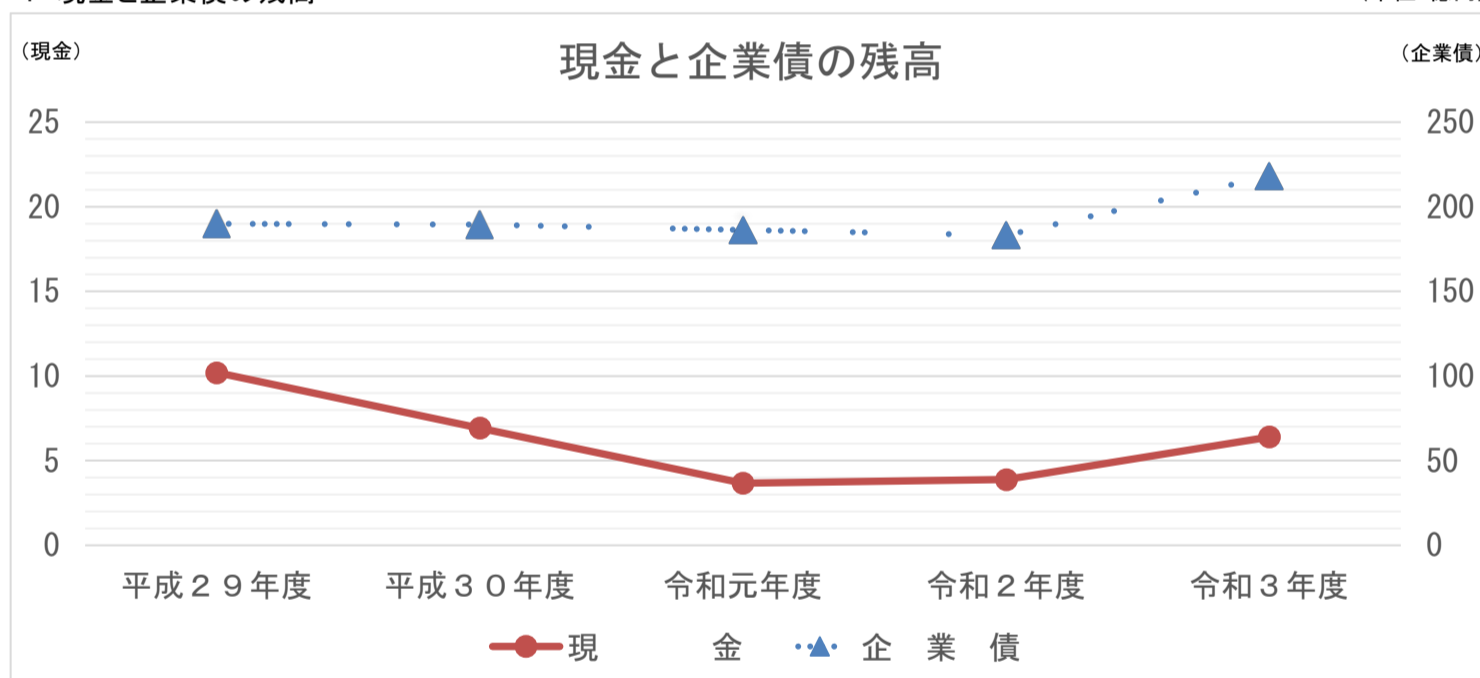
(単位:千円、税抜)

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
資本的収入	1,526,328	1,913,659	1,469,965	1,672,374	2,207,664
公共下水道事業	1,526,328	1,913,659	1,469,965	1,672,374	1,932,520
企業債発行	1,079,900	1,394,500	1,152,900	1,330,400	1,473,700
農業集落排水事業	—	—	—	—	275,144
企業債発行	—	—	—	—	193,400
資本的支出	2,298,359	2,698,061	2,353,621	2,503,904	3,147,736
公共下水道事業	2,298,359	2,698,061	2,353,621	2,503,904	2,721,892
建設改良費	826,824	1,246,706	880,596	866,612	925,016
企業債元金	1,470,095	1,449,745	1,471,635	1,635,882	1,793,426
農業集落排水事業	—	—	—	—	425,844
建設改良費	—	—	—	—	15,580
企業債元金	—	—	—	—	410,264

※農業集落排水事業は、令和3年度から地方公営企業法の財務規定等を適用したため、令和2年度以前の数値については、該当なしとして「—」(棒線)での表記となっております。

4 現金と企業債の残高

(単位:億円)



(単位:千円)

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
現金	1,020,464	692,910	366,969	387,731	640,436
公共下水道事業	1,020,464	692,910	366,969	387,731	601,877
農業集落排水事業	—	—	—	—	38,559
企業債	18,996,982	18,941,738	18,623,003	18,317,520	21,804,650
公共下水道事業	18,996,982	18,941,738	18,623,003	18,317,520	18,074,922
農業集落排水事業	—	—	—	—	3,729,728

※農業集落排水事業は令和3年度から地方公営企業法の財務規定等を適用したため、令和2年度以前の数値については、該当なしとして「—」(棒線)での表記となっております。