

令和4年度久喜市下水道事業の経営状況について

《令和4年度決算概要》

令和4年度の下水道事業は、公共下水道事業につきましては、一般家庭における外出自粛の緩和や、企業等の経済活動に対する物価高騰の影響などで水需要が減少したことにより、使用料収入が前年度と比較して大きく減少しました。支出においては、エネルギー価格の高騰により、電気料が増加しましたが、久喜市合流式下水道改善基本計画策定委託業務が令和3年度で完了したことにより総係費が減少したほか、支払利息なども減少しました。建設改良事業では、公共下水道管布設工事の実施により、未整備地区の整備が11,7ヘクタール進み、新たに公共下水道へ501件の接続がありました。

農業集落排水事業につきましては、使用料体系が人数制であるため、短期的な外的要因の影響を受けにくく、使用料収入は前年度と比較してわずかに減少しました。支出においては、公共下水道事業と同様に、エネルギー価格の高騰により、電気料が増加しましたが、北中曽根地区農業集落排水処理施設改修工事が令和3年度で完了したことにより処理場費が減少したほか、支払利息なども減少しました。建設改良事業では、太田袋地区農業集落排水処理施設機能強化工事を実施し、老朽化した施設の改築・更新を行いました。

このような厳しい経営環境の中ではありますが、使用料収入と一般会計からの負担金及び補助金によって予定していた事業を実施することができました。

下水道事業の推進は、快適な生活環境の確保や公共用水域及び農業用水の水質保全につながるものであり、今後も持続的かつ安定的に下水道の役割を果たすための取り組みを進めてまいります。



久喜市下水道事業

令和4年度予算・決算(収益の収支)比較表

○収益の収入

(単位:円、税込)

款 項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(B-A)	主 な 内 容
公共下水道事業収益		3,794,922,000	3,821,562,248	26,640,248	
	営業収益	1,823,081,000	1,809,613,107	△ 13,467,893	
	使用料	1,404,624,000	1,390,768,907	△ 13,855,093	下水道使用料
	雨水処理負担金	417,598,000	417,598,000	0	一般会計負担金(雨水)
	その他営業収益	859,000	1,246,200	387,200	公共下水道台帳写交付手数料
	営業外収益	1,971,840,000	2,011,761,983	39,921,983	
	他会計負担金	755,200,000	755,200,000	0	一般会計負担金
	他会計補助金	126,720,000	126,720,000	0	一般会計補助金
	長期前受金戻入	1,083,878,000	1,083,046,723	△ 831,277	
	雑収益	6,042,000	2,344,066	△ 3,697,934	福祉施設等汚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	44,451,194	44,451,194	
	特別利益	1,000	187,158	186,158	
	過年度損益修正益	1,000	57,651	56,651	過年度下水道使用料更正
	その他特別利益	0	129,507	129,507	貸倒引当金戻入
農業集落排水事業収益		605,852,000	609,144,671	3,292,671	
	営業収益	157,026,000	157,509,792	483,792	
	使用料	157,026,000	157,509,792	483,792	農業集落排水処理施設使用料
	営業外収益	448,825,000	451,634,879	2,809,879	
	他会計負担金	212,775,000	212,775,000	0	一般会計負担金
	他会計補助金	64,330,000	64,330,000	0	一般会計補助金
	長期前受金戻入	171,687,000	171,507,369	△ 179,631	
	雑収益	33,000	34,306	1,306	土地占用料
	消費税及び地方消費税還付金	0	2,988,204	2,988,204	
	特別利益	1,000	0	△ 1,000	
	過年度損益修正益	1,000	0	△ 1,000	
	収益の収入合計	4,400,774,000	4,430,706,919	29,932,919	

○収益の支出

(単位:円、税込)

款 項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(A-B)	主 な 内 容
公共下水道事業費用		3,735,560,000	3,652,735,871	82,824,129	
	営業費用	3,522,362,000	3,454,818,651	67,543,349	
	污水管渠費	69,662,000	63,093,339	6,568,661	委託料、賃借料、修繕費
	雨水管渠費	18,419,000	12,836,196	5,582,804	委託料、修繕費
	污水ポンプ場費	82,274,000	81,533,805	740,195	光熱水費、委託料、修繕費
	雨水ポンプ場費	44,169,000	37,034,608	7,134,392	光熱水費、委託料、修繕費
	調整池費	15,528,000	15,196,571	331,429	光熱水費、委託料、修繕費
	流域下水道維持管理費	1,240,798,000	1,203,935,890	36,862,110	負担金
	普及促進費	2,409,000	540,940	1,868,060	補助金
	業務費	104,072,000	101,488,956	2,583,044	委託料
	総係費	114,578,000	112,024,898	2,553,102	職員給与費13名分(内会計年度1名分)、賃借料、負担金
	減価償却費	1,827,167,000	1,825,016,730	2,150,270	
	資産減耗費	3,286,000	2,116,718	1,169,282	固定資産除却費
	営業外費用	207,898,000	197,659,545	10,238,455	
	支払利息及び企業債取扱諸費	197,966,000	197,659,545	306,455	企業債利息
	消費税及び地方消費税	9,932,000	0	9,932,000	
	特別損失	300,000	257,675	42,325	
	過年度損益修正損	300,000	257,675	42,325	過年度分下水道使用料更正
	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		614,650,000	589,329,898	25,320,102	
	営業費用	549,994,000	537,460,089	12,533,911	
	污水管渠費	13,403,000	12,882,123	520,877	光熱水費、委託料、修繕費
	処理場費	198,312,000	193,970,212	4,341,788	光熱水費、委託料、修繕費
	業務費	11,631,000	6,831,070	4,799,930	委託料
	総係費	14,358,000	13,781,461	576,539	職員給与費2名分、賃借料
	減価償却費	308,912,000	308,910,318	1,682	
	資産減耗費	3,378,000	1,084,905	2,293,095	固定資産除却費
	営業外費用	59,606,000	51,869,809	7,736,191	
	支払利息及び企業債取扱諸費	51,871,000	51,869,809	1,191	企業債利息
	消費税及び地方消費税	7,735,000	0	7,735,000	
	特別損失	50,000	0	50,000	
	過年度損益修正損	50,000	0	50,000	
	予備費	5,000,000	0	5,000,000	
	予備費	5,000,000	0	5,000,000	
	収益の支出合計	4,350,210,000	4,242,065,769	108,144,231	

令和4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	2,175,581,000	2,054,979,660	△ 120,601,340	
		企業債	1,726,500,000	1,604,600,000	△ 121,900,000	
		企業債	1,726,500,000	1,604,600,000	△ 121,900,000	
		他会計負担金	58,696,000	58,696,000	0	
		他会計負担金	58,696,000	58,696,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	155,985,000	155,985,000	0	
		他会計補助金	155,985,000	155,985,000	0	一般会計補助金
		国庫補助金	194,150,000	194,150,000	0	
		国庫補助金	194,150,000	194,150,000	0	社会資本整備総合交付金
		負担金等	38,400,000	39,698,660	1,298,660	
		受益者負担金	38,400,000	39,698,660	1,298,660	公共下水道事業受益者負担金
		貸付金償還金	1,850,000	1,850,000	0	
		貸付金償還金	1,850,000	1,850,000	0	水洗便所改造資金回収金
		農業集落排水事業資本の収入	435,130,000	361,903,679	△ 73,226,321	
		企業債	295,000,000	249,200,000	△ 45,800,000	
		企業債	295,000,000	249,200,000	△ 45,800,000	
		他会計負担金	3,543,000	3,543,000	0	
		他会計負担金	3,543,000	3,543,000	0	一般会計負担金
		他会計補助金	72,162,000	72,162,000	0	
		他会計補助金	72,162,000	72,162,000	0	一般会計補助金
		国庫補助金	63,600,000	30,600,000	△ 33,000,000	
		国庫補助金	63,600,000	30,600,000	△ 33,000,000	農山漁村地域整備交付金
		負担金等	785,000	6,358,679	5,573,679	
		工事負担金	0	3,366,679	3,366,679	
		受益者分担金	785,000	2,992,000	2,207,000	農業集落排水事業受益者分担金
		貸付金償還金	40,000	40,000	0	
		貸付金償還金	40,000	40,000	0	水洗便所改造資金回収金
		資本の収入合計	2,610,711,000	2,416,883,339	△ 193,827,661	

○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		3,116,213,000	2,995,453,387	120,759,613	
	建設改良費	1,282,274,000	1,162,374,498	119,899,502	
	污水管渠建設改良費	778,711,000	713,483,260	65,227,740	委託料、工事請負費、補償金
	污水ポンプ場建設改良費	88,323,000	85,998,000	2,325,000	委託料、工事請負費
	雨水ポンプ場建設改良費	37,000,000	31,126,700	5,873,300	委託料、工事請負費
	流域下水道建設費	344,656,000	298,315,545	46,340,455	古利根川流域下水道建設負担金
	事務費	33,584,000	33,450,993	133,007	職員給与費4名分
	企業債償還金	1,830,939,000	1,830,938,889	111	
	企業債償還金	1,830,939,000	1,830,938,889	111	企業債元金
	貸付金	3,000,000	2,140,000	860,000	
	貸付金	3,000,000	2,140,000	860,000	水洗便所改造資金貸付金
農業集落排水事業資本的支出		593,267,000	514,413,741	78,853,259	
	建設改良費	158,829,000	80,476,000	78,353,000	
	污水管渠建設改良費	28,228,000	26,180,000	2,048,000	委託料、工事請負費
	処理場建設改良費	130,601,000	54,296,000	76,305,000	工事請負費
	企業債償還金	433,438,000	433,437,741	259	
	企業債償還金	433,438,000	433,437,741	259	企業債元金
	貸付金	1,000,000	500,000	500,000	
	貸付金	1,000,000	500,000	500,000	水洗便所改造資金貸付金
	資本的支出合計	3,709,480,000	3,509,867,128	199,612,872	

※処理場建設改良費比較(A-B)76,305,000円は、令和5年度へ繰越しました。

○補てん財源

資本的収支(税込)については、収入額2,416,883,339円、支出額3,509,867,128円で、支出額に対し収入額が不足する額1,092,983,789円は、減積立金110,382,660円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額70,257,427円、過年度分損益勘定留保資金50,646,201円及び当年度分損益勘定留保資金861,697,501円で補てんしました。

○令和4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6号線他 下水道管更生工事	8,338,000	令和4年8月8日	令和4年11月14日	下水道管更生 50.00m 他
市道菖蒲24号線他 下水道管布設工事(補助)	101,101,000	令和4年9月20日	令和5年3月24日	下水道管布設 435.19m 他
市道栗橋2003号線他伊坂污水 幹線下水道管布設工事(補助)	139,862,800	令和4年8月24日	令和5年3月24日	下水道管布設 471.64m 他
市道鷲宮924号線他 下水道管布設工事(補助)	47,228,500	令和4年11月22日	令和5年3月23日	下水道管布設 384.09m 他
青葉中継ポンプ場及び北中継 ポンプ場破砕機修繕工事	64,900,000	令和4年6月21日	令和4年11月16日	破砕機(青葉中継ポンプ場) 1台 破砕機(北中継ポンプ場) 2台
太田袋地区処理施設 機能強化工事(土木)	54,296,000	令和4年8月26日	令和5年3月8日	処理施設水槽断面補修・防水防食工

○業務の状況

(1) 公共下水道事業

水洗化人口は、98,571人で処理区域内人口(105,602人)に対する水洗化率は93.3%となっています。

汚水処理水量は、1,443万9,479^m、有収水量は、1,169万3,884^m、有収率は、81.0%です。

事 項	令 和 4 年 度	令 和 3 年 度	増 減	増 減 率 (%)
水洗化人口 (人)	98,571	98,814	△ 243	△ 0.2
水洗化戸数 (戸)	45,117	44,731	386	0.9
汚水処理水量 (m ³)	14,439,479	14,963,793	△ 524,314	△ 3.5
有収水量 (m ³)	11,693,884	11,994,121	△ 300,237	△ 2.5
有収率 (%)	81.0	80.2	0.8	1.0

(2) 農業集落排水事業

水洗化人口は、9,001人で処理区域内人口(10,011人)に対する水洗化率は89.9%となっています。

汚水処理水量は、106万6,207^mです。

事 項	令 和 4 年 度	令 和 3 年 度	増 減	増 減 率 (%)
水洗化人口 (人)	9,001	9,102	△ 101	△ 1.1
水洗化戸数 (戸)	3,507	3,487	20	0.6
汚水処理水量 (m ³)	1,066,207	1,069,506	△ 3,299	△ 0.3

○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	1,826,370,290	営業費用	3,834,677,682	
使用料	1,407,526,090	汚水管渠費	69,743,233	
雨水処理負担金	417,598,000	雨水管渠費	11,671,896	
その他営業収益	1,246,200	汚水ポンプ場費	74,129,370	
		雨水ポンプ場費	33,686,993	
		調整池費	13,815,524	
		処理場費	176,350,588	
		流域下水道 維持管理費	1,094,487,175	
		普及促進費	523,464	
		業務費	98,472,751	
		総係費	124,668,017	
		減価償却費	2,133,927,048	
		資産減耗費	3,201,623	
営業外収益	2,415,796,196	営業外費用	289,050,788	
他会計負担金	967,975,000	支払利息及び 企業債取扱諸費	249,529,354	
他会計補助金	191,050,000	雑支出	39,521,434	
長期前受金戻入	1,254,554,092			
雑収益	2,217,104			
特別利益	181,917	特別損失	236,210	純利益
収益合計	4,242,348,403	費用合計	4,123,964,680	118,383,723

※ 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4年度は、使用料単価が汚水処理原価を41.88円下回り、経費回収率が72.08%となりました。
汚水処理にかかる費用の不足財源は、一般会計からの補助金で賄いました。

指 標	令和4年度	令和3年度
使用料単価(円)	108.12	108.39
汚水処理原価(円)	150.00	150.00
経常収支比率(%)	102.79	102.72
経費回収率(%)	72.08	72.26
有形固定資産 減価償却率(%)	20.74	17.54
管渠老朽化率(%)	5.86	5.48

(2) 農業集落排水事業

令和4年度は、使用料単価が汚水処理原価を60.42円下回り、経費回収率が68.97%となりました。
汚水処理にかかる費用の不足財源は、一般会計からの補助金で賄いました。

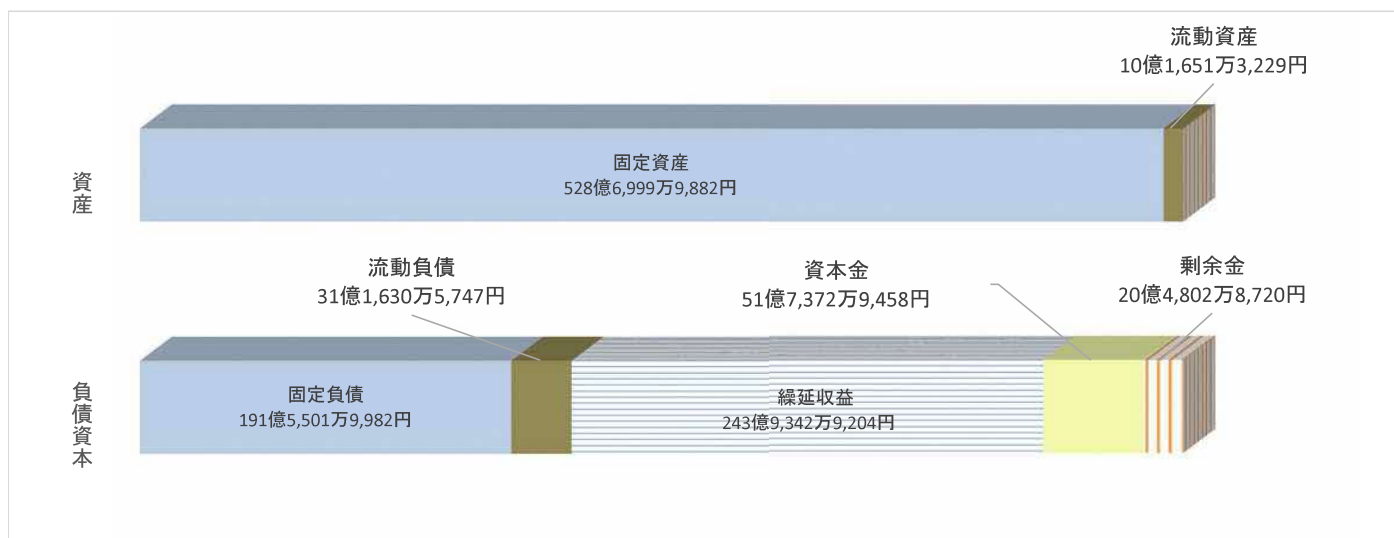
指 標	令和4年度	令和3年度
使用料単価(円)	134.30	135.26
汚水処理原価(円)	194.72	217.36
経常収支比率(%)	103.38	104.00
経費回収率(%)	68.97	62.23
有形固定資産 減価償却率(%)	7.01	3.54
管渠老朽化率(%)	0.00	0.00

- ※ 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。
管渠の老朽化度を示しています。

○貸借対照表(令和5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528億6,999万9,882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 10億1,651万3,229円 : 久喜市下水道事業で保有する現金などです。

負債

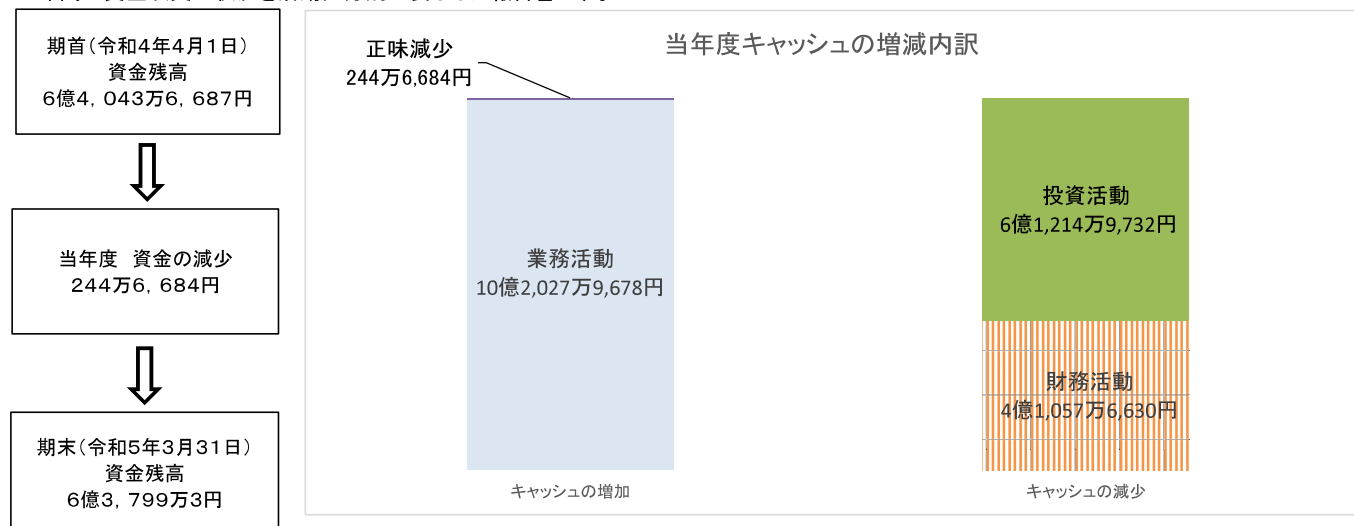
- ・固定負債191億5,501万9,982円 : 令和6年度以降に返済する企業債です。
- ・流動負債 31億1,630万5,747円 : 令和5年度に返済する企業債などです。
- ・繰延収益243億9,342万9,204円 : 固定資産の取得のため交付を受けた補助金等を当該資産の償却にあわせて収益化する長期前受金です。(現金収入ではありません)

資本

- ・資本金 51億7,372万9,458円 : 返済義務のない、資産の取得財源です。
- ・剰余金 20億4,802万8,720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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1年間の資金収支の状況を活動区別に表示した報告書です。



- ・業務活動 10億2,027万9,678円 : 通常の業務活動に関する収支です。
- ・投資活動 △6億1,214万9,732円 : 固定資産の取得などに関する収支です。
- ・財務活動 △4億1,057万6,630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

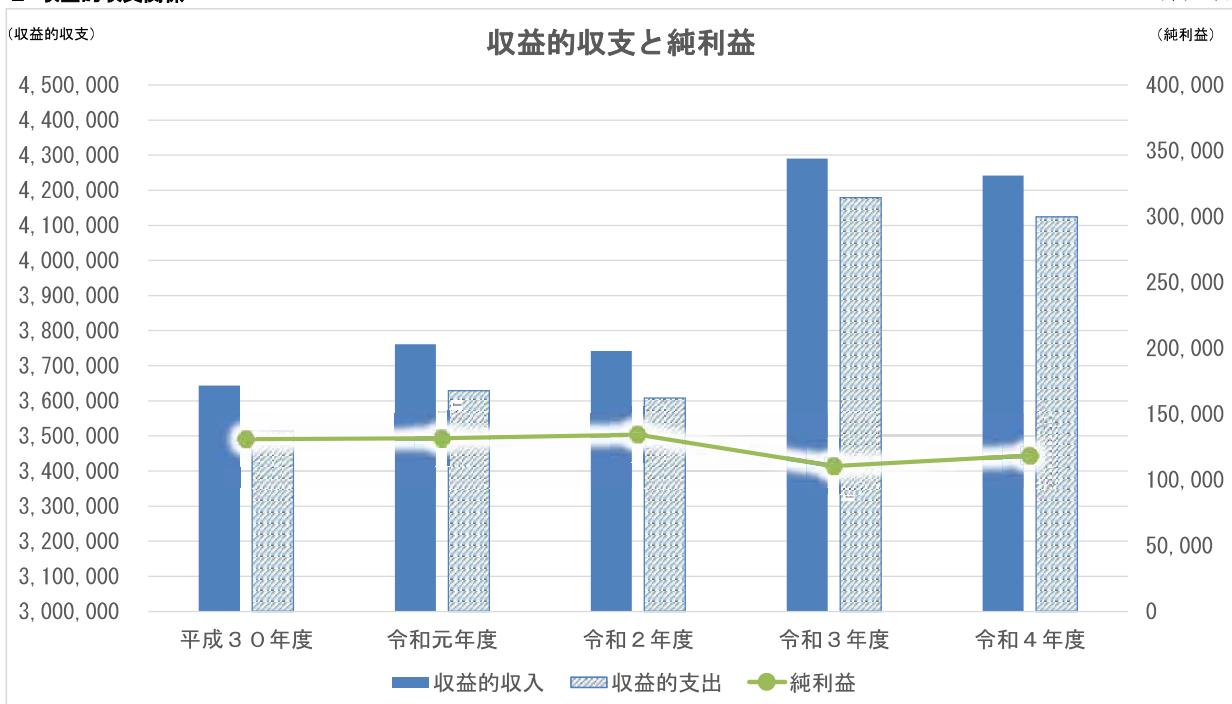
	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
水洗化人口(人)	100,438	99,204	98,313	98,814	98,571
水洗化戸数(戸)	43,405	43,781	44,040	44,731	45,117
汚水処理水量(m ³)	14,379,344	15,253,315	14,941,728	14,963,793	14,439,479
有収水量(m ³)	11,934,681	11,833,727	12,016,749	11,994,121	11,693,884
有収率(%)	83.0	77.6	80.4	80.2	81.0

(2) 農業集落排水事業

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
水洗化人口(人)	10,158	10,028	9,934	9,102	9,001
水洗化戸数(戸)	3,670	3,687	3,709	3,487	3,507
汚水処理水量(m ³)	1,132,687	1,194,410	1,197,702	1,069,506	1,066,207

2 収益の収支関係

(単位:千円)



(単位:千円、税抜)

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
収益的収入	3,643,921	3,760,782	3,742,382	4,289,925	4,242,348
公共下水道事業	3,643,921	3,760,782	3,742,382	3,663,231	3,650,511
下水道使用料	1,305,982	1,298,606	1,301,418	1,300,006	1,264,335
農業集落排水事業	—	—	—	626,694	591,837
農業集落排水処理施設使用料	—	—	—	144,665	143,190
収益的支出	3,513,120	3,629,210	3,608,030	4,179,543	4,123,964
公共下水道事業	3,513,120	3,629,210	3,608,030	3,565,730	3,551,465
流域下水道維持管理負担金	1,054,272	1,112,811	1,077,312	1,079,918	1,094,487
支払利息	290,937	266,786	242,842	220,728	197,659
農業集落排水事業	—	—	—	613,813	572,499
処理場費	—	—	—	198,157	176,351
支払利息	—	—	—	58,190	51,870
純利益	130,801	131,572	134,352	110,382	118,384

※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

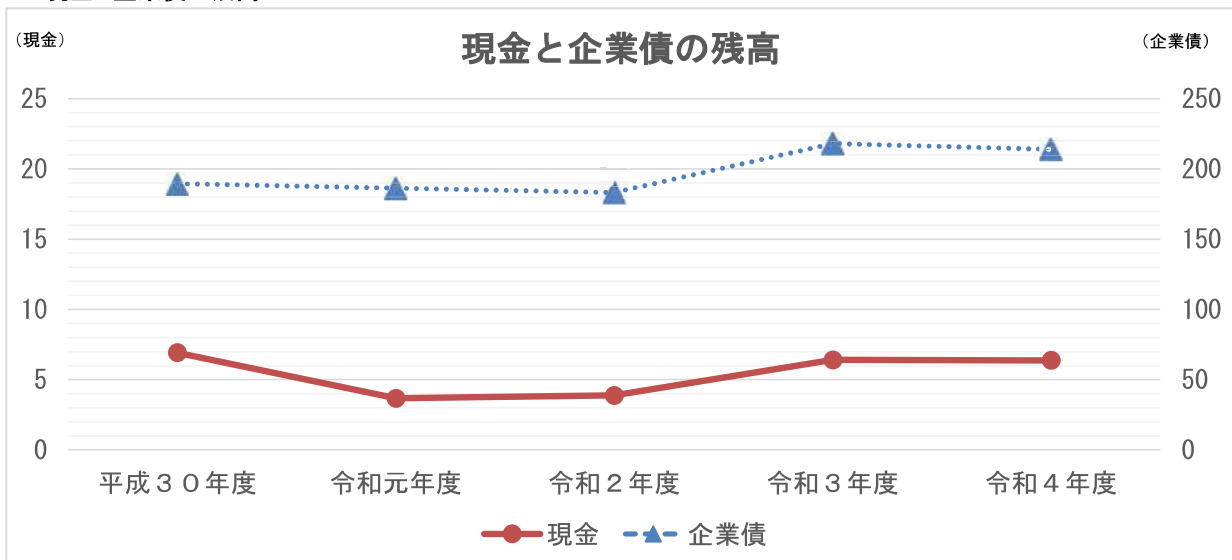
(単位:千円、税抜)

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
資本的収入	1,913,659	1,469,965	1,672,374	2,207,664	2,416,884
公共下水道事業	1,913,659	1,469,965	1,672,374	1,932,520	2,054,980
企業債発行	1,394,500	1,152,900	1,330,400	1,473,700	1,604,600
農業集落排水事業	—	—	—	275,144	361,904
企業債発行	—	—	—	193,400	249,200
資本的支出	2,698,061	2,353,621	2,503,904	3,147,736	3,401,609
公共下水道事業	2,698,061	2,353,621	2,503,904	2,721,892	2,894,511
建設改良費	1,246,706	880,596	866,612	925,016	1,061,432
企業債元金	1,449,745	1,471,635	1,635,882	1,793,426	1,830,939
農業集落排水事業	—	—	—	425,844	507,098
建設改良費	—	—	—	15,580	73,160
企業債元金	—	—	—	410,264	433,438

※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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
現金	692,910	366,969	387,731	640,436	637,990
公共下水道事業	692,910	366,969	387,731	601,877	611,854
農業集落排水事業	—	—	—	38,559	26,136
企業債	18,941,738	18,623,003	18,317,520	21,804,650	21,394,073
公共下水道事業	18,941,738	18,623,003	18,317,520	18,074,922	17,848,583
農業集落排水事業	—	—	—	3,729,728	3,545,490

※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。