

令和5年度久喜市水道事業の経営状況について

《令和5年度決算概要》

令和5年度の水道事業は、収益的収入では、令和4年度に実施した水道料金基本料金2か月分免除による影響のほか、一般家庭における水需要が減少した一方で、事業所等における水需要は幾分持ち直し、増加傾向に転じてきたことなどにより、水道料金収入は増加しました。

収益的支出では、エネルギー価格の安定や国の電気料金激変緩和措置の影響を受けた動力費の減少と人件費の高騰等による委託料の増加が見られました。

これらの状況の中、決算においては、約5億3,151万円の純利益の計上となり、令和4年度に引き続いて、健全な経営状況を保つことができました。

建設改良事業では、八甫浄水場配水設備更新工事、森下浄水場自家発電機電気設備緊急更新工事のほか、配水管布設替工事等を実施しました。

なお、令和5年度中に実施した配水管布設替工事の延長は、6,402メートルです。



久喜市水道事業



令和5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	
水道事業	収益		4,126,357,000	4,185,319,395	58,962,395		
		営業収益		3,702,924,000	3,782,634,178	79,710,178	
			給水収益	3,437,500,000	3,441,071,898	3,571,898	水道料金
			受託工事収益	254,356,000	331,868,520	77,512,520	水道利用加入金
			その他の営業収益	11,068,000	9,693,760	△ 1,374,240	消火栓補修工事負担金
		営業外収益		423,431,000	402,197,797	△ 21,233,203	
			受取利息	1,000	288	△ 712	預金利子
			長期前受金戻入	283,969,000	282,692,615	△ 1,276,385	
			消費税及び地方消費税還付金	19,625,000	0	△ 19,625,000	
			雑収益	119,836,000	119,504,894	△ 331,106	下水道使用料等徴収手数料
		特別利益		2,000	487,420	485,420	
			固定資産売却益	1,000	486,364	485,364	公用車売却益
			過年度損益修正益	1,000	1,056	56	水道料金更正

○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	
水道事業	費用		3,669,029,000	3,531,917,064	137,111,936		
		営業費用		3,554,765,000	3,446,827,344	107,937,656	
			原水及び浄水費	1,631,896,000	1,565,974,210	65,921,790	職員給与費2名分、委託料、県水受水費
			配水及び給水費	297,806,000	267,365,748	30,440,252	職員給与費8名分、委託料、修繕費
			受託工事費	44,918,000	36,767,410	8,150,590	職員給与費1名分、委託料
			総係費	231,594,000	228,267,100	3,326,900	職員給与費12名分(内臨時的任用1名、会計年度任用1名分)、委託料、通信運搬費
			減価償却費	1,317,882,000	1,317,787,878	94,122	
			資産減耗費	30,669,000	30,664,998	4,002	固定資産除却費
		営業外費用		83,263,000	83,261,467	1,533	
			支払利息	25,966,000	25,965,567	433	企業債利息
			消費税及び地方消費税	57,296,000	57,295,900	100	
			雑支出	1,000	0	1,000	
		特別損失		1,830,000	1,828,253	1,747	
			固定資産売却損	1,000	0	1,000	
			過年度損益修正損	1,829,000	1,828,253	747	水道料金更正、加入金還付
		予備費		29,171,000	0	29,171,000	
			予備費	29,171,000	0	29,171,000	

令和5年度予算・決算(資本的収支)比較表

○資本的収入

(単位:円、税込)

款	項	目	予算額(A)	決算額(B)	比較(B-A)	主な内容
資本的収入			235,333,000	172,056,265	△ 63,276,735	
	負担金		184,360,000	121,004,930	△ 63,355,070	
		工事負担金	184,360,000	121,004,930	△ 63,355,070	消火栓設置工事負担金
	県補助金		50,972,000	50,972,000	0	
		県補助金	50,972,000	50,972,000	0	生活基盤施設耐震化等交付金
	固定資産売却代金		1,000	79,335	78,335	
固定資産売却代金		1,000	79,335	78,335	公用車売却代金	

○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
資本的支出			2,342,050,000	1,759,633,859	582,416,141	
	建設改良費		2,134,232,000	1,551,816,768	582,415,232	
		営業設備費	49,632,000	29,607,620	20,024,380	量水器
		施設整備費	2,084,600,000	1,522,209,148	562,390,852	職員給与費6名分、浄水施設費、配水管布設費
	企業債償還金		207,818,000	207,817,091	909	
		企業債償還金	207,818,000	207,817,091	909	企業債元金

※建設改良費比較(A-B)582,415,232円のうち、472,855,000円は、令和6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172,056,265円、支出額1,759,633,859円で、支出額に対し収入額が不足する額1,587,577,594円は、減債積立金207,817,091円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額119,064,097円、過年度分損益勘定留保資金759,099,944円、当年度分損益勘定留保資金501,596,462円で補てんしました。

○令和5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203号線(青葉宿舎前)他配水管布設替工事	83,105,000	令和5年8月9日	令和6年3月28日	配水管布設725.8m 他
八甫浄水場配水設備更新工事	80,300,000	令和5年6月22日	令和6年3月22日	配水設備更新 一式
久喜・鷺宮間補強連絡管布設工事(第2工区)	75,823,000	令和4年9月20日	令和5年4月27日	連絡管布設81.6m 他
市道菖蒲1295号線(県営寺田団地東側)他配水管布設替工事	71,753,000	令和5年6月26日	令和6年1月26日	配水管布設972.9m 他
市道鷺宮843号線(宿地下道南側)他配水管更新工事	68,222,000	令和5年6月13日	令和6年2月15日	配水管更新158.0m 他
市道鷺宮154号線(迦葉禅院東側)他配水管布設替工事	58,377,000	令和5年8月9日	令和6年2月1日	配水管布設602.9m 他
高柳地区開発整備推進事業に伴う配水管移設工事(北工区)	51,865,000	令和5年8月29日	令和6年1月29日	配水管移設129.0m 他

○業務の状況

給水人口は、150,678人で総人口(150,756人)に対する普及率は99.9%となっています。
 総配水量は、1,734万4,298^m、有収水量は、1,610万5,276^m、有収率は、92.9%です。
 なお、総配水量のうち98.6%は埼玉県企業局からの県水購入による水量で、残り1.4%は吉羽浄水場で浄水した水量となっています。

事 項	令和5年度	令和4年度	増 減	増減率(%)
給水人口(人)	150,678	150,658	20	0.0
給水戸数(戸)	69,399	68,323	1,076	1.6
総配水量(^m)	17,344,298	17,474,975	△ 130,677	△ 0.7
有収水量(^m)	16,105,276	16,156,450	△ 51,174	△ 0.3
有収率(%)	92.9	92.5	0.4	0.4

○損益計算書(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

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	3,442,538,960	営業費用	3,272,452,785	
給水収益	3,128,247,180	原水及び浄水費	1,424,952,566	
受託工事収益	304,960,520	配水及び給水費	248,988,189	
その他	9,331,260	受託工事費	34,048,358	
		総係費	216,010,796	
		減価償却費	1,317,787,878	
		資産減耗費	30,664,998	
営業外収益	391,678,097	営業外費用	28,993,938	
受取利息	288	支払利息	25,965,567	
長期前受金戻入	282,692,615	雑支出	3,028,371	
雑収益	108,985,194			
特別利益	443,109	特別損失	1,703,688	純 利 益
収益合計	3,834,660,166	費用合計	3,303,150,411	531,509,755

※ 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5年度は供給単価が給水原価を8.92円上回り、料金回収率が100%を超え、給水にかかる費用を全て給水収益で賄うことができました。

指 標	令和5年度	令和4年度
供給単価(円)	194.24	182.84
給水原価(円)	185.32	182.07
経常収支比率(%)	116.14	119.65
料金回収率(%)	104.81	100.43
有形固定資産減価償却率(%)	54.22	53.00
管路経年化率(%)	17.56	15.51
管路更新率(%)	0.70	0.49

※ 供給単価 → 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。

※ 給水原価 → 有収水量1^mあたり、どれだけの費用がかかっているかを表す指標です。

※ 経常収支比率 → 給水収益などの収益で、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。

※ 料金回収率 → 給水に係る費用が、どの程度給水収益で賄えているかを表した指標です。100%以上で給水費用を水道料金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、償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標です。

※ 管路経年化率 → 水道管の総延長に対して、法定耐用年数を超えた管路延長の割合を表す指標です。

※ 管路更新率 → 水道管の総延長に対して、当該年度に更新した水道管延長の割合を表す指標です。

○貸借対照表(令和6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 267億 108万3,994円 : 久喜市水道事業で保有する浄水場や配水管などの資産です。
- ・ 流動資産 36億6,646万9,581円 : 久喜市水道事業で保有する現金などです。

負債

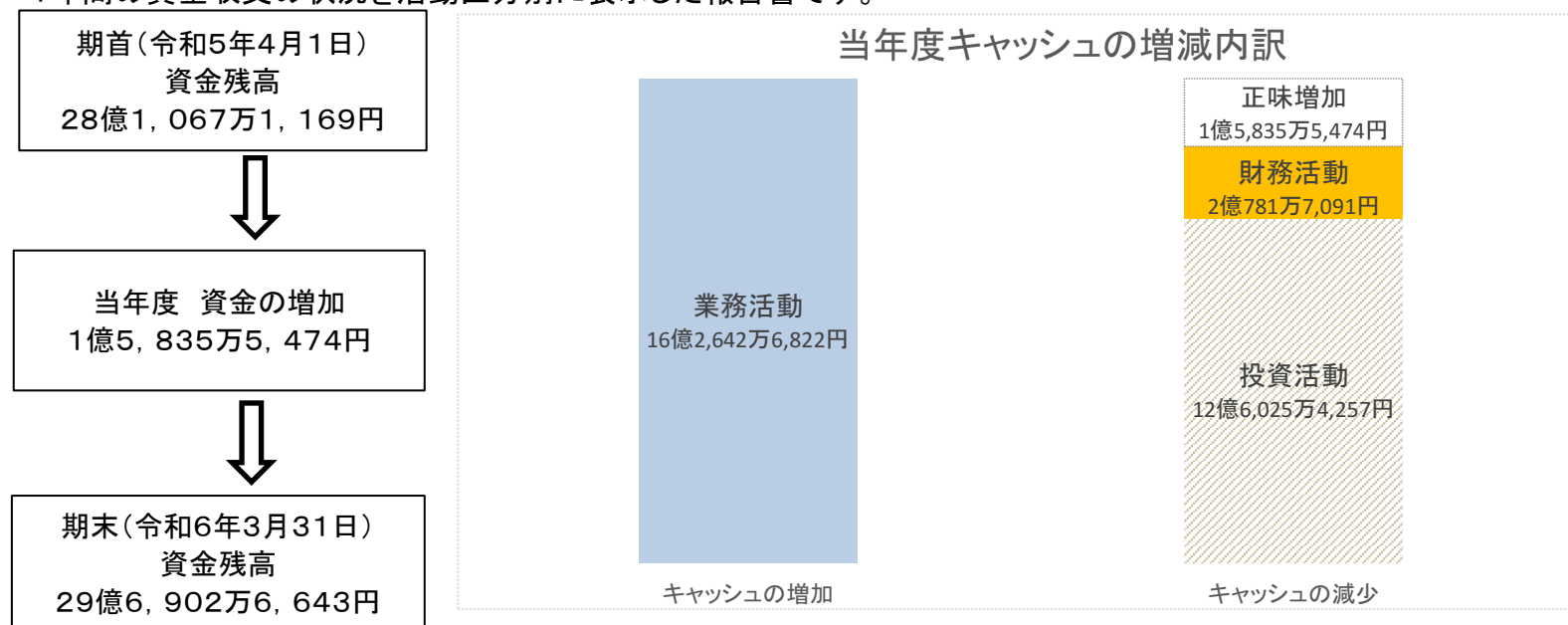
- ・ 固定負債 9億7,933万1,153円 : 令和7年度以降に返済する企業債です。
- ・ 流動負債 7億6,577万5,122円 : 令和5年度の未払金や、令和6年度に返済する企業債などです。
- ・ 繰延収益 51億1,079万5,833円 : 固定資産の取得のため交付を受けた補助金等を当該資産の償却にあわせて収益化する長期前受金です。(現金収入ではありません)

資本

- ・ 資本金 201億1,672万7,237円 : 返済義務のない、資産の取得財源です。
- ・ 剰余金 33億9,493万4,090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5年4月1日から令和6年3月31日)

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。



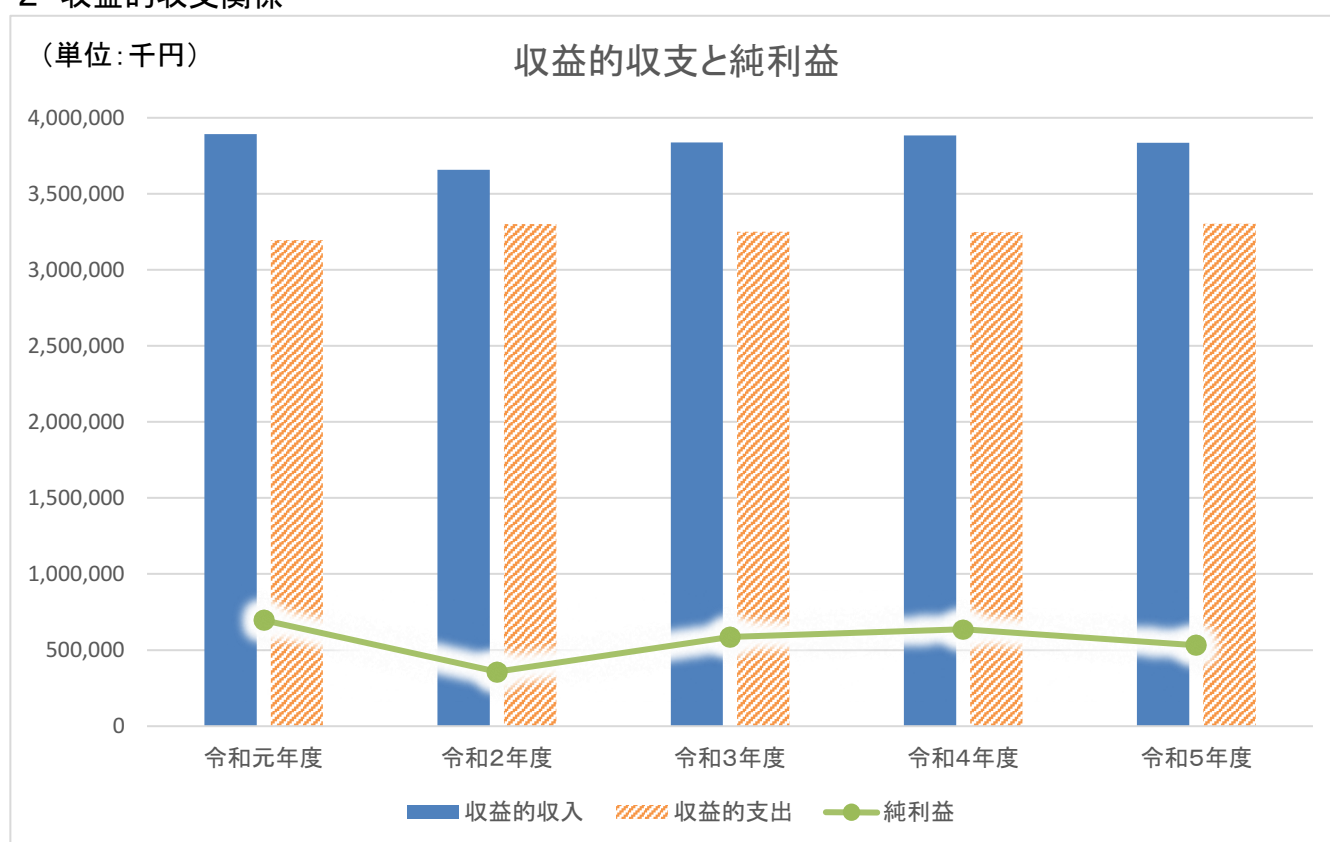
- ・ 業務活動 16億2,642万6,822円 : 通常の業務活動に関する収支です。
- ・ 財務活動 △ 2億 781万7,091円 : 資金調達、返済に関する収支です。
- ・ 投資活動 △ 12億6,025万4,257円 : 固定資産の取得及び売却に関する収支です。

○業務状況と収入と支出等の推移

1 業務状況

業務状況	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
給水人口(人)	152,759	152,020	151,117	150,658	150,678
給水戸数(戸)	66,934	67,449	67,697	68,323	69,399
総配水量(m ³)	17,886,212	18,254,082	17,960,919	17,474,975	17,344,298
有収水量(m ³)	16,490,504	16,691,386	16,530,799	16,156,450	16,105,276
有収率(%)	92.2	91.4	92.0	92.5	92.9

2 収益的収支関係



(単位:千円、税抜)

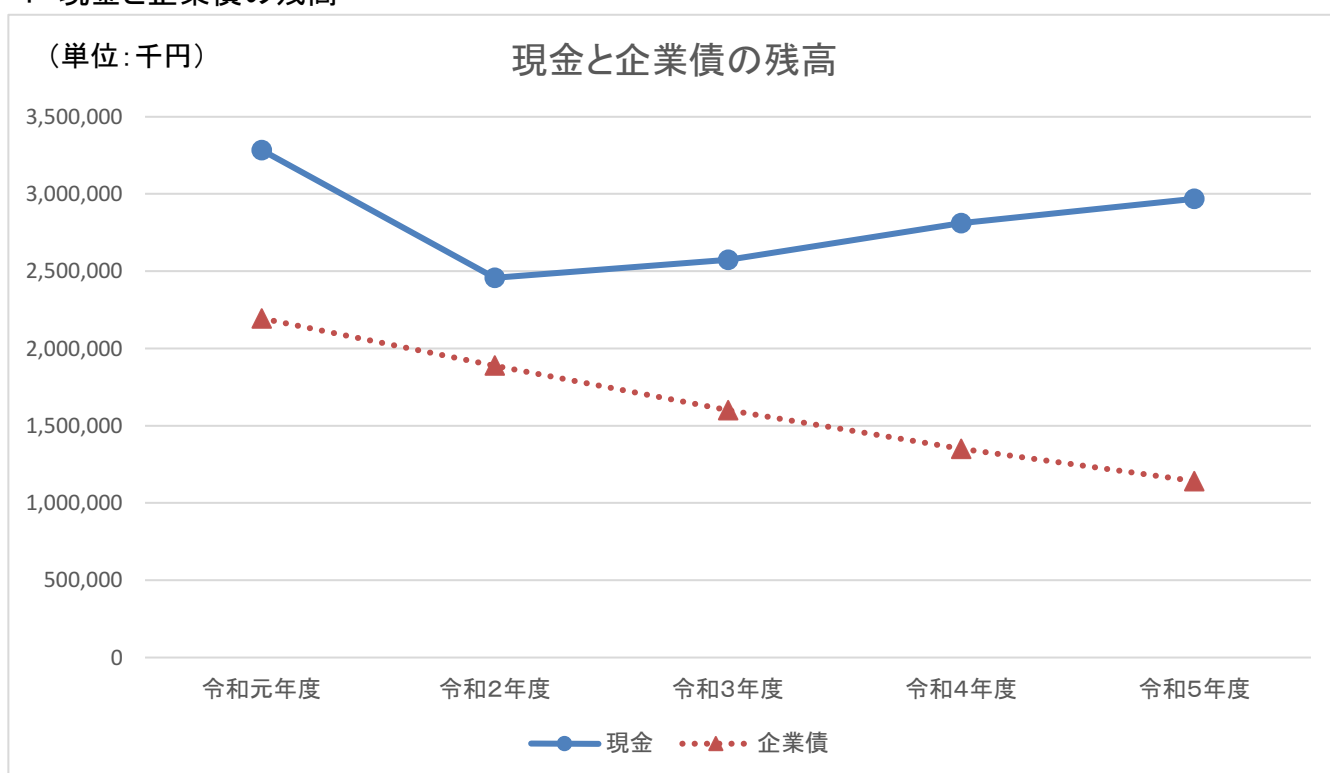
収益的収支関係	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
収益的収入	3,891,764	3,657,029	3,837,038	3,884,042	3,834,660
水道料金	3,205,710	3,037,146	3,186,256	2,954,098	3,128,247
収益的支出	3,195,588	3,299,418	3,249,743	3,248,071	3,303,150
県水受水費	1,077,506	1,077,021	1,078,262	1,063,904	1,057,148
企業債利息	52,097	45,321	38,453	31,799	25,966
純利益	696,176	357,611	587,295	635,971	531,510

3 資本的収支関係

(単位:千円、税込)

資本的収支関係	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
資本的収入	12,316	26,771	17,443	76,102	172,056
企業債発行	0	0	0	0	0
資本的支出	1,745,721	1,797,983	1,640,608	1,651,696	1,759,634
建設改良費	1,436,958	1,492,372	1,353,226	1,399,678	1,551,817
企業債元金	308,763	305,611	287,382	252,018	207,817

4 現金と企業債の残高



(単位:千円)

現金と企業債の残高	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
現金	3,283,565	2,456,362	2,573,573	2,810,671	2,969,027
企業債	2,194,312	1,888,701	1,601,318	1,349,300	1,141,483