

令和3年度上下水道事業 計画・決算額の比較について

【水道事業】

(単位：千円)

区分		令和3年度	令和3年度	差異	
		計画値	決算		
収益的 収入	給水収益	7,081,576	7,049,117	△ 32,459	
	水道加入金	160,535	150,019	△ 10,516	
	その他収益	730,181	700,845	△ 29,336	
	収入計	7,972,292	7,899,981	△ 72,311	
	収益的 支出	維持管理費	3,237,831	3,087,054	△ 150,777
		減価償却費	2,985,135	2,898,837	△ 86,298
		資産減耗費	102,905	22,742	△ 80,163
		支払利息	168,845	168,738	△ 107
		その他費用	86,163	83,855	△ 2,308
		支出計	6,580,879	6,261,226	△ 319,653
	当期純利益		1,391,413	1,638,755	247,342
資本的 収入	企業債	403,970	227,400	△ 176,570	
	出資金	10,133	10,025	△ 108	
	その他収入	268,400	98,946	△ 169,454	
	収入計	682,503	336,371	△ 346,132	
	資本的 支出	施設拡張改良費	4,472,463	3,204,441	△ 1,268,022
		固定資産購入費	463,727	423,319	△ 40,408
		企業債償還金	1,115,105	1,115,105	0
		支出計	6,051,295	4,742,865	△ 1,308,430
	不足額		△ 5,368,792	△ 4,406,494	962,298
	補てん財源		5,368,792	4,406,494	△ 962,298
収支差額		0	0	0	

◆計画値と決算値の主な乖離内容

【収益的収入】

- 給水収益：有収水量は増加（34,785,700m<sup>3</sup>→34,830,120m<sup>3</sup>）したものの、工業用水道の水道への切り替え時期変更（8月予定→12月）に伴う給水収益の減
- 水道加入金：加入件数の減
- その他収益：簡易水道受託収益、長期前受金戻入等の減

【収益的支出】

- 維持管理経費：浄水施設、水道管維持管理経費の減
- 減価償却費：対象資産の減
- 資産減耗費：資本的支出における工事費減に伴う除却資産の減

【資本的収入】

- 企業債：借入予定額の減
- その他収入：対象工事費の減に伴う工事負担金の減

【資本的収支】

- 施設拡張改良費：翌年度繰越に伴う工事費等の減
- 固定資産：水道メーター購入等の減

【下水道事業】

(単位：千円)

区分		令和3年度	令和3年度	差異	
		計画値	決算		
収益的 収入	下水道使用料	3,961,252	3,886,953	△ 74,299	
	他会計負担金（雨水）	1,211,779	1,273,124	61,345	
	他会計負担金（汚水）	1,785,555	1,923,668	138,113	
	他会計補助金	84,179	84,451	272	
	その他収益	1,456,844	1,484,135	27,291	
	収入計	8,499,609	8,652,331	152,722	
	収益的 支出	維持管理費	3,088,714	3,090,626	1,912
		減価償却費	4,342,654	4,252,974	△ 89,680
		資産減耗費	113,145	288,644	175,499
		支払利息	923,808	917,330	△ 6,478
		その他費用	25,172	47,946	22,774
		支出計	8,493,493	8,597,520	104,027
当期純利益		6,116	54,811	48,695	
資本的 収入	企業債	4,501,200	4,276,900	△ 224,300	
	出資金	1,860,891	1,792,135	△ 68,756	
	受益者負担金・分担金	139,119	156,353	17,234	
	国庫補助金	3,198,343	3,214,040	15,697	
	その他収入	1	44,526	44,525	
	収入計	9,699,554	9,483,954	△ 215,600	
	資本的 支出	建設改良費	7,887,749	6,752,321	△ 1,135,428
		企業債償還金	5,323,580	5,323,580	0
		その他支出	500	0	△ 500
		支出計	13,211,829	12,075,901	△ 1,135,928
	不足額		△ 3,512,275	△ 2,591,947	920,328
補てん財源		3,512,275	2,591,947	△ 920,328	
収支差額		0	0	0	

◆計画値と決算値の主な乖離内容

【収益的収入】

- 使用料：水洗化人口の減（223,697人→221,781人）
- 他会計負担金（雨水）：雨水施設維持管理費の増に伴う一般会計負担金の増
- 他会計負担金（汚水）：使用料の減に伴う一般会計負担金の増
- その他収益：固定資産の増加に伴う長期前受金戻入の増

【収益的支出】

- 減価償却費：対象資産の減
- 資産減耗費：下水道管理センター施設撤去費の増

【資本的収入】

- 企業債：対象建設改良費の減に伴う減
- 出資金：対象建設改良費の減に伴う一般会計出資金の減
- その他収入：面整備の進捗に伴う下水道受益者負担金の増

【資本的支出】

- 施設拡張改良費：翌年度繰越に伴う工事費等の減

【農業集落排水事業】

(単位：千円)

区分		令和3年度	令和3年度	差異	
		計画値	決算		
収益的収支	収益的収入	農集排使用料	123,718	127,213	3,495
		他会計負担金	292,270	291,823	△ 447
		他会計補助金	52,848	52,899	51
		その他収益	164,879	161,129	△ 3,750
		収入計	633,715	633,064	△ 651
	収益的支出	維持管理費	185,338	177,809	△ 7,529
		減価償却費	370,771	373,232	2,461
		資産減耗費	4,836	5,042	206
		支払利息	72,583	72,187	△ 396
		その他費用	187	4,794	4,607
		支出計	633,715	633,064	△ 651
当期純利益		0	0	0	
資本的収支	資本的収入	企業債	135,700	148,400	12,700
		出資金	178,971	197,640	18,669
		国庫補助金	114,350	245,020	130,670
		その他収入	2,287	15,424	13,137
		収入計	431,308	606,484	175,176
	資本的支出	建設改良費	266,002	194,536	△ 71,466
		企業債償還金	389,627	389,627	0
		その他支出	0	0	0
		支出計	655,629	584,163	△ 71,466
	不足額		△ 224,321	22,321	246,642
	補てん財源		224,321	0	△ 224,321
収支差額		0	22,321	22,321	

◆計画値と決算値の主な乖離内容

【収益的収入】

- 使用料：有収水量の増（776,879m<sup>3</sup>→795,998m<sup>3</sup>）
- その他収益：固定資産の減に伴う長期前受金戻入の減

【収益的支出】

- 維持管理費：農業集落排水施設維持管理経費の減
- 減価償却費：対象資産の増
- その他費用：過年度使用料還付金の増

【資本的収入】

- 企業債：対象建設改良費の増に伴う借入額の増
- 出資金：対象建設改良費の増に伴う一般会計出資金の増
- 国庫補助金：前年度分国庫補助金の入金に伴う増
- その他収入：令和元年東日本台風被害に係る災害共済金の増

【資本的収支】

- 施設拡張改良費：翌年度繰越に伴う工事費等の減