

平成26年度甲賀市水道事業決算

概況

水道事業は地方公営企業法により、お客様からいただいた水道料金で経営する「独立採算制」をとっています。

平成26年度の収益的収支は2億9,992万8千円の黒字決算となり、単年度で7年連続の黒字となりました。収益的収入総額は30億4,341万6千円で、前年度より14.09%増加し、うち給水収益は、上水道と簡易水道あわせて23億7,549万円で、前年度より1.77%減少しました。収益的支出総額は27億4,348万8千円で前年度より12.87%増加しました。本年度は収益的収入及び支出ともに増加しましたが、これは主に地方公営企業会計基準の見直しにより減価償却費や長期前受金戻入が増加したことによるものです。

水道施設整備では、施設の更新と水道水の安定供給を図るために、虫生野配水池築造工事及び旧町間を結ぶ隠岐・寺庄間の送水管布設工事を、加えて下水道事業に伴う配給水管の移設工事、老朽管布設替工事や中野浄水場送水ポンプの更新工事を実施しました。また簡易水道事業では、鮎河地区の配給水管布設替工事と大河原加圧所の更新工事を実施しました。

業務実績

平成26年度末の給水栓数は、34,003栓で143栓増加しましたが、給水人口は632人減少し、93,510人となりました。年間総配水量は前年より2.26%減少し12,971,047^mで、1日最大40,274^mの配水量となりました。年間有収水量(料金徴収の対象となった水量)は前年より減少し、11,352,521^mとなりました。また、有収率(有収水量を総配水量で除した比率)についても、0.02%減少し、87.52%となりました。

一方、お客様からいただく水道料金の1^m当たりの供給単価は209円25銭となり、水道水を1^m作るのに必要な給水原価は202円47銭となりました。

供給単価: 給水収益 2,375,490,423 円 / 有収水量 11,352,521^m = 209 円 25 銭

給水原価: (経常費用 2,727,401,524 円 - 長期前受金戻入 428,909,150 円)

/ 有収水量 11,352,521^m = 202 円 47 銭

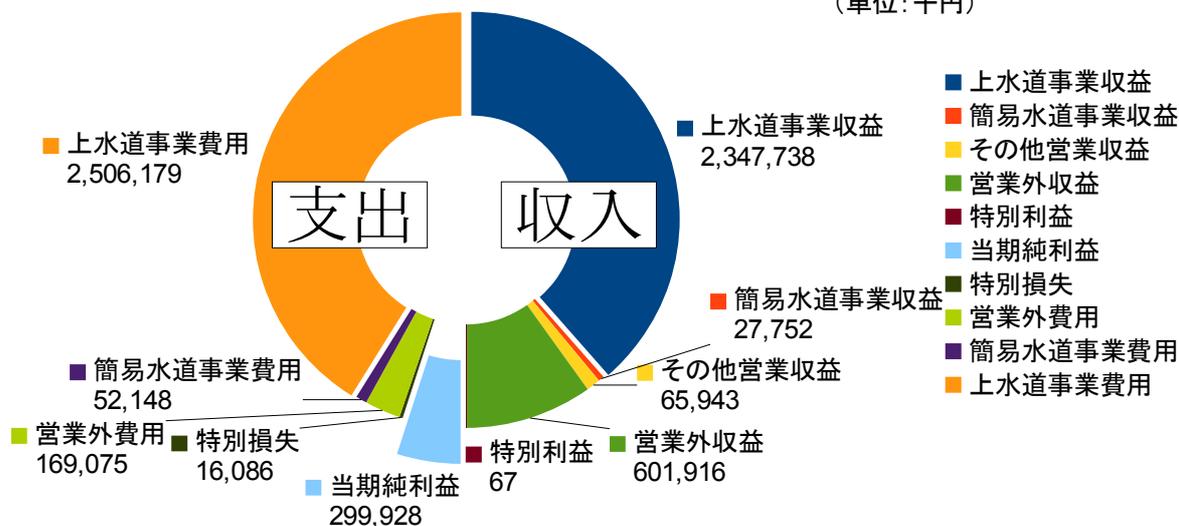
(1)業務量

事項	単位	平成25年度	平成26年度	増減	前年度対比
年度末行政区域内人口	人	93,154	92,533	△ 621	99.33
年度末給水人口	人	94,142	93,510	△ 632	99.33
計画給水人口	人	101,550	101,550	0	100.00
普及率	%	99.82	99.81	△ 0.01	99.99
年度末給水栓数	栓	33,860	34,003	143	100.42
配水量	年間	^m 13,271,048	^m 12,971,047	△ 300,001	97.74
	1日平均	^m 36,359	^m 35,537	△ 822	97.74
有収水量	年間	^m 11,617,719	^m 11,352,521	△ 265,198	97.72
	1日平均	^m 31,829	^m 31,103	△ 726	97.72
日最大配水量	^m	41,927	40,274	△ 1,653	96.06
有収率	%	87.54	87.52	△ 0.02	99.98
供給単価	円	208円15銭	209円25銭	1円10銭	100.53
給水原価	円	207円11銭	202円47銭	△4円64銭	97.76
職員数	人	27	25	△ 2	92.59

(2) 水道事業の経営活動などに関する収支(消費税及び地方消費税抜き)

H26 収益的収支の状況

(単位: 千円)



収益的収入

(単位: 千円)

科目	平成25年度		平成26年度		
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	前年度対比
上水道事業収益	2,390,563	89.61	2,347,738	77.14	98.21
給水収益	2,390,563	89.61	2,347,738	77.14	98.21
簡易水道事業収益	27,650	1.04	27,752	0.91	100.37
給水収益	27,650	1.04	27,752	0.91	100.37
その他営業収益	55,427	2.08	65,943	2.17	118.97
営業外収益	193,642	7.26	601,916	19.78	310.84
受取利息及び配当金	4,833	0.18	3,817	0.13	78.98
他会計補助金	187,326	7.02	168,033	5.52	89.70
雑収益	1,483	0.06	1,157	0.04	78.02
長期前受金戻入	—	—	428,909	14.09	皆増
特別利益	328	0.01	67	0.00	20.43
過年度損益修正益	328	0.01	67	0.00	20.43
合計	2,667,610	100.00	3,043,416	100.00	114.09

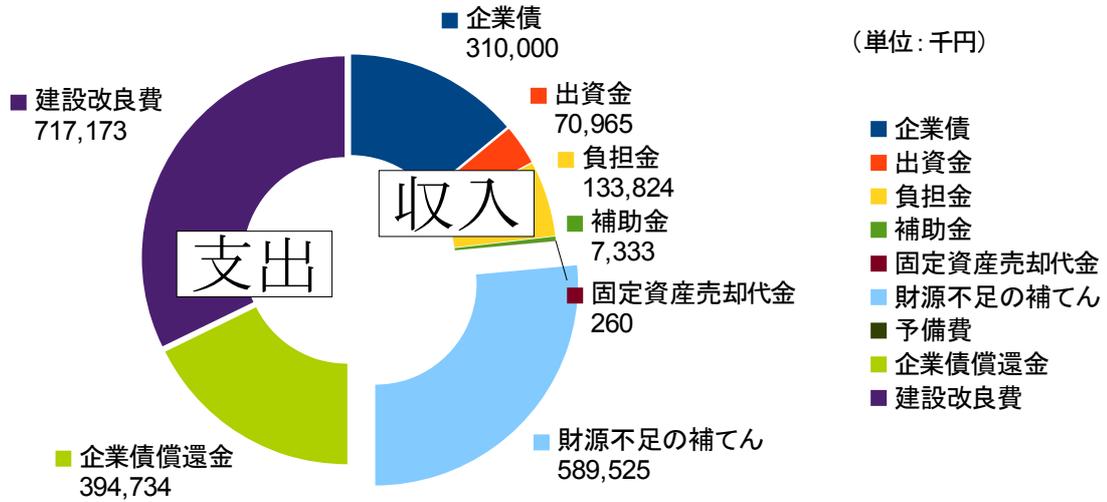
収益の支出

(単位:千円)

科目	平成25年度		平成26年度		
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	前年度対比
上水道事業費用	2,204,937	90.71	2,506,179	91.35	113.66
原水及び浄水費	1,176,985	48.42	1,179,250	42.99	100.19
配水及び給水費	172,136	7.08	169,305	6.17	98.36
業務費	67,374	2.77	64,282	2.34	95.41
総係費	200,445	8.25	200,279	7.30	99.92
減価償却費	548,623	22.57	865,303	31.54	157.72
資産減耗費	39,374	1.62	27,760	1.01	70.50
簡易水道事業費用	35,217	1.45	52,148	1.90	148.08
維持管理費	18,247	0.75	22,391	0.82	122.71
減価償却費	13,687	0.56	28,703	1.05	209.71
資産減耗費	3,283	0.14	1,054	0.04	32.10
営業外費用	165,945	6.83	169,075	6.16	101.89
支払利息及び企業債取扱諸費	154,727	6.37	151,517	5.52	97.93
雑支出	11,218	0.46	17,558	0.64	156.52
特別損失	24,536	1.01	16,086	0.59	65.56
固定資産売却損	7	0.00	0	0.00	皆減
過年度損益修正損	5,985	0.25	5,891	0.21	98.43
災害損失	18,544	0.76	0	0.00	皆減
過年度手当等	—	—	10,195	0.37	皆増
合計	2,430,635	100.00	2,743,488	100.00	112.87

(3) 水道施設の建設改良などに関する収支(消費税及び地方消費税込み)

H26 資本的収支の状況



※資本的収入額が資本的支出額に不足する額589,525千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,159千円、及び過年度分損益勘定留保資金549,366千円で補てんした。

資本的収入

(単位:千円)

科目	平成25年度		平成26年度		
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	前年度対比
企業債	450,300	65.05	310,000	44.78	68.84
出資金	115,677	16.71	70,965	10.25	61.35
負担金	114,967	16.61	133,824	19.33	116.40
補助金	11,289	1.63	7,333	1.06	64.96
固定資産売却代金	27	0.00	260	0.04	962.96
合計	692,260	100.00	522,382	100.00	75.46

資本的支出

(単位:千円)

科目	平成25年度		平成26年度		
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	前年度対比
建設改良費	980,811	71.98	717,173	64.50	73.12
企業債償還金	381,810	28.02	394,734	35.50	103.38
予備費	0	0.00	0	0.00	—
合計	1,362,621	100.00	1,111,907	100.00	81.60

(4) 経営分析表

経営指標のうち、代表的な指標を表示します。

分析項目		比率	
		平成25年度	平成26年度
財務比率	流動比率 (%)	864.73	422.10
収益率	経常収支比率 (%)	110.86	111.58
	総資本利益率 (%)	0.84	1.28
施設効率	施設利用率 (%)	61.75	60.36
生産性	職員1人当たり給水人口 (人)	4,707	4,676

* 流動比率とは、流動負債に対する流動資産の割合を示したものであり、短期債務に対する支払い能力を表しています。流動比率は100%以上であることが必要です。なお、平成26年度より新たな会計基準を適用しているため、比率が大きく変わっています。

* 経常収支比率とは、経常費用に対する経常収益の割合を示したものであり、100%以上であることが望ましいとされています。

* 総資本利益率とは、経営する側から総資本の収益性を見るもので、事業の経常的な収益力を総合的に表す指標です。この指標が高いほど、総合的な収益性が高いことを示しています。

* 職員1人当たり給水人口は、給水人口に対する損益勘定所属職員の割合で、職員1人当たりの生産性を示したものです。