

敦賀市水道事業会計

1 業務実績

(1) 業務の内容

本年度における業務の状況は、第1表 業務実績表に示すとおりである。

ア 本年度末の給水人口は、67,041人で、計画給水人口67,600人に対する普及率は99.17%となっている。

また、前年度に比べ、給水人口が379人(0.56%)減少し、給水戸数が273戸(1.02%)増加している。

イ 配水管の総延長は、拡張事業による公文名はじめ各地区の配水管607.3mの布設等により、本年度末現在で363,429.98mとなっている。

ウ 年間総配水量11,259,659 m^3 及び有収水量9,895,933 m^3 は、前年度に比べ総配水量で319,384 m^3 (2.76%)、有収水量で259,449 m^3 (2.55%)それぞれ減少している。

エ 収益につながる有収率87.89%は、前年度に比べ0.19ポイント上昇している。

オ 有収水量1 m^3 の供給単価90.78円は、前年度に比べ0.25円低く、1 m^3 当り収益も92.73円と0.22円低くなっている。

また、1 m^3 当りの給水原価84.11円も、前年度に比べ1.41円低くなっている。

カ 最近5か年間の原価の推移は、第2表に示すとおりである。

業 務 実

第1表

| 項 目 | 単 位 | 21年度 | 20年度 | 19年度 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 行政区域内人口 | 人 | 68,742 | 68,783 | 68,779 |
| 計画給水人口 | 人 | 67,600 | 69,000 | 69,000 |
| 現在給水人口 | 人 | 67,041 | 67,420 | 67,606 |
| 普及率 | % | 99.17 | 97.71 | 97.98 |
| 給水戸数 | 戸 | 27,106 | 26,833 | 26,576 |
| 年間総配水量 | m ³ | 11,259,659 | 11,579,043 | 12,042,220 |
| 年間有収水量 | m ³ | 9,895,933 | 10,155,382 | 10,537,888 |
| 1人当り給水量 | m ³ | 147.6 | 150.6 | 155.9 |
| 1戸当り給水量 | m ³ | 365.1 | 378.5 | 396.5 |
| 有収率 | % | 87.89 | 87.70 | 87.51 |
| 配水管延長 | km | 363.4 | 362.3 | 361.0 |
| 職員数 | 人 | 21 | 21 | 21 |
| 1 m ³ 当り給水原価 | 円 | 84.11 | 85.52 | 79.70 |
| 1 m ³ 当り収益 | 円 | 92.73 | 92.95 | 93.08 |
| 1 m ³ 当り供給単価 | 円 | 90.78 | 91.03 | 91.26 |

績 表

| 前年度に 対する比率 | す う 勢 比 率 (17 年 度 を 100) | | | 備 考 |
|---------------|-----------------------------|---------|---------|---|
| | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 99.94 % | 99.83 % | 99.89 % | 99.88 % | 年度末住民基本台帳総人口 |
| 97.97 | 97.97 | 100.00 | 100.00 | 計画による給水人口 |
| 99.44 | 99.75 | 100.31 | 100.59 | 年度末現在給水人口 |
| 101.50 | 101.81 | 100.31 | 100.58 | $\frac{\text{現在給水人口}}{\text{計画給水人口}} \times 100$ |
| 101.02 | 103.74 | 102.69 | 101.71 | 年度末現在 |
| 97.24 | 92.84 | 95.47 | 99.29 | 年間総量 |
| 97.45 | 94.63 | 97.11 | 100.77 | |
| 98.00 | 94.87 | 96.81 | 100.17 | $\frac{\text{給水量}}{\text{給水人口}}$ |
| 96.46 | 91.23 | 94.57 | 99.08 | $\frac{\text{給水量}}{\text{給水戸数}}$ |
| 100.21 | 101.92 | 101.71 | 101.48 | $\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$ |
| 100.30 | 101.40 | 101.09 | 100.73 | 年度末現在 |
| 100.00 | 116.67 | 116.67 | 116.67 | 年度末現在(嘱託・臨時職員を含む) |
| 98.35 | 103.01 | 104.74 | 97.61 | $\frac{\text{総費用}-\text{受託工事}}{\text{給水量}}$ |
| 99.77 | 100.17 | 100.41 | 100.55 | $\frac{\text{総収益}-\text{受託工事収益}}{\text{給水量}}$ |
| 99.73 | 99.87 | 100.14 | 100.39 | $\frac{\text{給水収益}}{\text{給水量}}$ |

原 価 の 推 移

第2表

| 年度 区 分 | 単 位 | 21 | 20 | 19 | 18 | 17 |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ア 営 業 費 用 | 円 | 647,617,603 | 671,262,475 | 630,252,567 | 624,717,170 | 622,242,677 |
| イ 営 業 外 費 用 | 円 | 183,383,757 | 195,060,869 | 205,465,882 | 216,726,905 | 229,212,908 |
| ウ 特 別 損 失 | 円 | 1,321,860 | 2,204,318 | 4,176,617 | 4,810,028 | 2,447,642 |
| エ 費 用 合 計 | 円 | 832,323,220 | 868,527,662 | 839,895,066 | 846,254,103 | 853,903,227 |
| オ 営 業 費 用 原 価 ア/シ | 円 | 65.44 | 66.10 | 59.81 | 60.61 | 59.50 |
| カ 営 業 外 費 用 原 価 イ/シ | 円 | 18.53 | 19.21 | 19.50 | 21.03 | 21.92 |
| キ 給 水 原 価 (総 原 価) エ/シ | 円 | 84.11 | 85.52 | 79.70 | 82.11 | 81.65 |
| ク 給 水 収 益 | 円 | 898,358,677 | 924,410,217 | 961,676,269 | 937,469,238 | 950,629,271 |
| ケ 販 売 価 格 | 円 | 85.00 | 85.00 | 85.00 | 85.00 | 85.00 |
| コ 供 給 単 価 (販 売 収 益) ク/シ | 円 | 90.78 | 91.03 | 91.26 | 90.96 | 90.90 |
| サ 販 売 収 益 率 コ/ケ | % | 106.80 | 107.09 | 107.36 | 107.01 | 106.94 |
| シ 有 収 水 量 | m ³ | 9,895,933 | 10,155,382 | 10,537,888 | 10,306,675 | 10,457,670 |

(注) 原価はいずれも有収水量に対するもの。

2 決算状況

本年度の収益的収支及び資本的収支の決算状況は、第3表 予算決算対照表(消費税込)に示すとおりである。

(1) 収益的収支

ア 収益的収入は、予算現額896,617,000円に対し、決算額963,173,554円(収入率107.42%)で、前年度に比べ27,507,399円(2.78%)の減少である。

収入内訳は、営業収益944,313,654円は、給水収益943,276,604円(水道使用料)、その他営業収益1,037,050円(督促手数料632,050円、設計審査手数料405,000円)、営業外収益18,859,900円は、受取利息及び配当金1,130,749円、雑収益17,729,151円(原子力立地給付金10,719,984円、下水道負担金6,932,682円、その他雑収益76,485円)となっている。

イ 収益的支出は、予算現額896,617,000円に対し、決算額867,327,738円(執行率96.73%)で、前年度に比べ32,229,569円(3.58%)の減少であり、不用額が29,289,262円となっている。

支出内訳は、営業費用656,760,727円(原水及び浄水費126,392,944円、配水及び給水費73,741,177円、業務費43,759,198円、総係費63,788,530円、減価償却費308,809,887円、資産減耗費40,268,991円)、営業外費用209,179,059円、特別損失1,387,952円となっている。

ウ この結果、本年度の収益的収支(消費税抜)は、収入917,656,586円に対し、支出832,323,220円で、85,333,366円が当年度純利益となっており、前年度繰越利益剰余金9,382,656円を加えた94,716,022円が当年度未処分利益剰余金となっている。

(2) 資本的収支

ア 資本的収入は、予算現額305,578,000円に対し、決算額303,006,890円(収入率99.16%)で、前年度に比べ102,878,250円(25.35%)の減少である。

収入内訳は、企業債140,000,000円、負担区分に基づく負担金(一般会計消火栓設置工事負担金)5,646,000円、公共下水道整備事業等に伴う配水管移設工事負担金等137,801,890円、補助金(石綿セメント管更新事業国庫補助金等)19,559,000円となっている。

イ 資本的支出は、予算現額776,521,000円に対し、決算額768,224,504円(執行率98.93%)で、前年度に比べ111,152,542円(12.64%)の減少である。

支出内訳は、建設改良費403,182,407円(拡張事業費57,633,460円、配水設備改良費340,511,837円、資産購入費3,038,700円、メーター費1,998,410円)、企業債償還金365,042,097円となっている。

ウ 資本的収入額303,006,890円が、資本的支出額768,224,504円に対して不足する額465,217,614円は、建設改良積立金65,000,000円、過年度分損益勘定留保資金53,134,000円、過年度分消費税資本的収支調整額15,088,000円及び当年度分損益勘定留保資金331,995,614円で補てんしている。

予 算 決 算

第3表

収益の収支

収

| 科 目 | 予 算 現 額 | 構 成 比 率 | | | 決 算 額 |
|--------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
| | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 水道事業収益 | 896,617,000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 963,173,554 |
| 営業収益 | 878,182,000 | 97.94 | 98.10 | 98.09 | 944,313,654 |
| 営業外収益 | 18,435,000 | 2.06 | 1.90 | 1.91 | 18,859,900 |

支

| 科 目 | 予 算 現 額 | 構 成 比 率 | | | 決 算 額 |
|--------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
| | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 水道事業費用 | 896,617,000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 867,327,738 |
| 営業費用 | 681,931,000 | 76.06 | 75.53 | 73.35 | 656,760,727 |
| 営業外費用 | 211,386,000 | 23.58 | 24.11 | 26.05 | 209,179,059 |
| 特別損失 | 3,000,000 | 0.33 | 0.33 | 0.57 | 1,387,952 |
| 予備費 | 300,000 | 0.03 | 0.03 | 0.03 | 0 |

資本の収支

収

| 科 目 | 予 算 現 額 | 構 成 比 率 | | | 決 算 額 |
|-------------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
| | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 資本的収入 | 305,578,000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 303,006,890 |
| 企業債 | 140,000,000 | 45.82 | 52.47 | 64.26 | 140,000,000 |
| 負担区分に基づく負担金 | 5,646,000 | 1.85 | 1.40 | 2.10 | 5,646,000 |
| 工事負担金 | 140,087,000 | 45.84 | 38.07 | 25.31 | 137,801,890 |
| 補助金 | 19,845,000 | 6.49 | 8.06 | 8.33 | 19,559,000 |

支

| 科 目 | 予 算 現 額 | 構 成 比 率 | | | 決 算 額 |
|--------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
| | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 資本的支出 | 776,521,000 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 768,224,504 |
| 建設改良費 | 411,478,000 | 52.99 | 61.99 | 60.40 | 403,182,407 |
| 企業債償還金 | 365,043,000 | 47.01 | 38.01 | 39.60 | 365,042,097 |

対 照 表

入

(単位：円・%)

| 構 成 比 率 | | | 予算現額に対する 決算額の増減 | 決算額の予算現額に対する比率 | | | 備 考 |
|---------|--------|--------|--------------------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 21年度 | 20年度 | 19年度 | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | 66,556,554 | 107.42 | 108.44 | 116.83 | うち仮受消費税及び地方消費税 45,006,493円 |
| 98.04 | 98.10 | 98.19 | 66,131,654 | 107.53 | 108.44 | 116.95 | うち仮受消費税及び地方消費税 44,917,927円 |
| 1.96 | 1.90 | 1.81 | 424,900 | 102.30 | 108.47 | 110.64 | うち仮受消費税及び地方消費税 88,566円 |

出

| 構 成 比 率 | | | 不 用 額 | 決算額の予算現額に対する比率 | | | 備 考 |
|---------|--------|--------|------------|----------------|-------|-------|------------------------------|
| 21年度 | 20年度 | 19年度 | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | 29,289,262 | 96.73 | 98.46 | 99.07 | うち仮払消費税及び地方消費税 9,209,216円 |
| 75.72 | 75.64 | 73.26 | 25,170,273 | 96.31 | 98.60 | 98.95 | うち仮払消費税及び地方消費税 9,143,124円 |
| 24.12 | 24.10 | 26.24 | 2,206,941 | 98.96 | 98.45 | 99.78 | |
| 0.16 | 0.26 | 0.50 | 1,612,048 | 46.27 | 77.15 | 87.71 | うち仮払消費税及び地方消費税 66,092円 |
| — | — | — | 300,000 | — | — | — | |

入

| 構 成 比 率 | | | 予算現額に対する 決算額の増減 | 決算額の予算現額に対する比率 | | | 備 考 |
|---------|--------|--------|--------------------|----------------|--------|--------|----------------------------|
| 21年度 | 20年度 | 19年度 | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | △ 2,571,110 | 99.16 | 99.79 | 99.87 | うち仮受消費税及び地方消費税 619,214円 |
| 46.20 | 52.58 | 64.35 | 0 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | |
| 1.86 | 1.40 | 2.08 | 0 | 100.00 | 100.00 | 99.21 | |
| 45.48 | 37.97 | 25.23 | △ 2,285,110 | 98.37 | 99.53 | 99.55 | うち仮受消費税及び地方消費税 619,214円 |
| 6.46 | 8.05 | 8.34 | △ 286,000 | 98.56 | 99.65 | 100.00 | |

出

| 構 成 比 率 | | | 不 用 額 | 決算額の予算現額に対する比率 | | | 備 考 |
|---------|--------|--------|-----------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 21年度 | 20年度 | 19年度 | | 21年度 | 20年度 | 19年度 | |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | 8,296,496 | 98.93 | 99.34 | 99.72 | うち仮払消費税及び地方消費税 18,197,581円 |
| 52.48 | 61.74 | 60.29 | 8,295,593 | 97.98 | 98.94 | 99.53 | うち仮払消費税及び地方消費税 18,197,581円 |
| 47.52 | 38.26 | 39.71 | 903 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | |