

# 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、67,606人で、計画給水人口69,000人に対する普及率は97.98%となっている。

また、前年度に比べ、給水人口が114人(0.17%)、給水戸数が45戸(0.17%)それぞれ減少している。

イ 配水管の総延長は、第7次拡張事業による公文名はじめ各地区の配水管1,209.7mの布設等により、本年度末現在で361,035.88mとなっている。

ウ 年間総配水量12,042,220 $\text{m}^3$ 及び有収水量10,537,888 $\text{m}^3$ は、前年度に比べ総配水量で181,635 $\text{m}^3$ (1.53%)、有収水量で231,213 $\text{m}^3$ (2.24%)それぞれ増加している。

エ 収益につながる有収率87.51%は、前年度に比べ0.61ポイント上昇している。

オ 有収水量1 $\text{m}^3$ の供給単価91.26円は、前年度に比べ0.3円高く、1 $\text{m}^3$ 当り収益も93.08円と0.39円高くなっている。

また、1 $\text{m}^3$ 当りの給水原価79.70円は、前年度に比べ2.41円安くなっている。

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<br>位         | 19年度       | 18年度       | 17年度       |
|------------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 行 政 区 域 内 人 口                | 人              | 68,779     | 68,908     | 68,859     |
| 計 画 給 水 人 口                  | 人              | 69,000     | 69,000     | 69,000     |
| 現 在 給 水 人 口                  | 人              | 67,606     | 67,720     | 67,212     |
| 普 及 率                        | %              | 97.98      | 98.14      | 97.41      |
| 給 水 戸 数                      | 戸              | 26,576     | 26,621     | 26,130     |
| 年 間 総 配 水 量                  | m <sup>3</sup> | 12,042,220 | 11,860,585 | 12,127,867 |
| 年 間 有 収 水 量                  | m <sup>3</sup> | 10,537,888 | 10,306,675 | 10,457,670 |
| 1 人 当 り 給 水 量                | m <sup>3</sup> | 155.9      | 152.2      | 155.6      |
| 1 戸 当 り 給 水 量                | m <sup>3</sup> | 396.5      | 387.2      | 400.2      |
| 有 収 率                        | %              | 87.51      | 86.90      | 86.23      |
| 配 水 管 延 長                    | km             | 361.0      | 359.6      | 358.4      |
| 職 員 数                        | 人              | 21         | 19         | 20         |
| 1 m <sup>3</sup> 当 り 給 水 原 価 | 円              | 79.70      | 82.11      | 81.65      |
| 1 m <sup>3</sup> 当 り 収 益     | 円              | 93.08      | 92.69      | 92.57      |
| 1 m <sup>3</sup> 当 り 供 給 単 価 | 円              | 91.26      | 90.96      | 90.90      |

## 績 表

| 前年度に<br>対する比率 | す う 勢 比 率<br>(15 年 度 を 100) |         |         | 備 考                                              |
|---------------|-----------------------------|---------|---------|--------------------------------------------------|
|               | 19年度                        | 18年度    | 17年度    |                                                  |
| 99.81 %       | 99.70 %                     | 99.89 % | 99.82 % | 年度末住民基本台帳総人口                                     |
| 100.00        | 100.00                      | 100.00  | 100.00  | 計画による給水人口                                        |
| 99.83         | 104.03                      | 104.20  | 103.42  | 年度末現在給水人口                                        |
| 99.83         | 104.03                      | 104.20  | 103.42  | $\frac{\text{現在給水人口}}{\text{計画給水人口}} \times 100$ |
| 99.83         | 106.96                      | 107.14  | 105.17  | 年度末現在                                            |
| 101.53        | 101.20                      | 99.67   | 101.92  | 年間総量                                             |
| 102.24        | 103.97                      | 101.69  | 103.18  |                                                  |
| 102.42        | 99.95                       | 97.59   | 99.77   | $\frac{\text{給水量}}{\text{給水人口}}$                 |
| 102.42        | 97.21                       | 94.91   | 98.11   | $\frac{\text{給水量}}{\text{給水戸数}}$                 |
| 100.70        | 102.74                      | 102.03  | 101.24  | $\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$ |
| 100.39        | 101.46                      | 101.07  | 100.73  | 年度末現在                                            |
| 110.53        | 105.00                      | 95.00   | 100.00  | 年度末現在(嘱託・臨時職員を含む)                                |
| 97.07         | 90.14                       | 92.86   | 92.34   | $\frac{\text{総費用}-\text{受託工事}}{\text{給水量}}$      |
| 100.41        | 100.28                      | 99.86   | 99.73   | $\frac{\text{総収益}-\text{受託工事収益}}{\text{給水量}}$    |
| 100.33        | 100.81                      | 100.48  | 100.42  | $\frac{\text{給水収益}}{\text{給水量}}$                 |

# 原 価 の 推 移

第2表

| 年度<br>区 分           | 単位             | 19          | 18          | 17          | 16          | 15          |
|---------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ア 営 業 費 用           | 円              | 630,252,567 | 624,717,170 | 622,242,677 | 612,161,349 | 642,085,840 |
| イ 営 業 外 費 用         | 円              | 205,465,882 | 216,726,905 | 229,212,908 | 240,579,263 | 251,723,267 |
| ウ 特 別 損 失           | 円              | 4,176,617   | 4,810,028   | 2,447,642   | 1,861,462   | 2,372,188   |
| エ 費 用 合 計           | 円              | 839,895,066 | 846,254,103 | 853,903,227 | 854,602,074 | 896,181,295 |
| オ 営業費用原価<br>ア/シ     | 円              | 59.81       | 60.61       | 59.50       | 60.31       | 63.35       |
| カ 営業外費用原価<br>イ/シ    | 円              | 19.50       | 21.03       | 21.92       | 23.70       | 24.84       |
| キ 給水原価(総原価)<br>エ/シ  | 円              | 79.70       | 82.11       | 81.65       | 84.19       | 88.42       |
| ク 給 水 収 益           | 円              | 961,676,269 | 937,469,238 | 950,629,271 | 919,151,871 | 917,444,859 |
| 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)<br>ク/シ | 円              | 91.26       | 90.96       | 90.90       | 90.55       | 90.52       |
| サ 販 売 収 益 率<br>コ/ケ  | %              | 107.36      | 107.01      | 106.94      | 106.53      | 106.49      |
| シ 有 収 水 量           | m <sup>3</sup> | 10,537,888  | 10,306,675  | 10,457,670  | 10,150,350  | 10,135,065  |

(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881,166,000円に対し、決算額1,029,455,282円(収入率116.83%)で、前年度に比べ26,690,546円(2.66%)の増加である。

収入内訳は、営業収益1,010,842,326円は、給水収益1,009,760,076円(水道使用料)、その他営業収益1,082,250円(督促手数料673,250円、設計審査手数料409,000円)、営業外収益18,612,956円は、受取利息及び配当金2,067,869円、雑収益16,545,087円(原子力立地給付金10,750,320円、下水道負担金5,609,739円、その他雑収益185,028円)となっている。

イ 収益的支出は、予算現額881,166,000円に対し、決算額872,944,832円(執行率99.07%)で、前年度に比べ7,848,178円(0.89%)の減少であり、不用額が8,221,168円となっている。

支出内訳は、営業費用639,497,203円(原水及び浄水費129,376,528円、配水及び給水費80,900,446円、業務費42,693,957円、総係費59,779,255円、減価償却費305,848,948円、資産減耗費20,898,069円)、営業外費用229,062,182円、特別損失4,385,447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980,819,420円に対し、支出839,895,066円で、140,924,354円が当年度純利益となっており、前年度繰越利益剰余金3,074,832円を加えた143,999,186円が当年度末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411,266,000円に対し、決算額410,725,760円(収入率99.87%)で、前年度に比べ109,340,410円(36.28%)の増加である。

収入内訳は、企業債264,300,000円、負担区分に基づく負担金8,564,900円(一般会計消火栓設置工事負担金)、公共下水道整備事業等に伴う配水管移設工事負担金等103,610,860円、補助金(石綿セメント管更新事業国庫補助金)34,250,000円となっている。

イ 資本的支出は、予算現額827,946,000円に対し、決算額825,598,207円(執行率99.72%)で、前年度に比べ129,443,865円(18.59%)の増加である。

支出内訳は、建設改良費497,763,400円(第7次拡張事業費201,418,379円、配水設備改良費293,020,141円、メーター費3,324,880円)、企業債償還金327,834,807円となっている。

ウ 資本的収入額410,725,760円が、資本的支出額825,598,207円に対して不足する額414,872,447円は、建設改良積立金30,000,000円、過年度分損益勘定留保資金78,063,000円、過年度分消費税資本的収支調整額11,930,000円及び当年度分損益勘定留保資金294,879,447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         |
|-------------|-------------|---------|--------|--------|---------------|
|             |             | 19年度    | 18年度   | 17年度   |               |
| 水 道 事 業 収 益 | 881,166,000 | 100.00  | 100.00 | 100.00 | 1,029,455,282 |
| 営 業 収 益     | 864,343,000 | 98.09   | 98.14  | 98.19  | 1,010,842,326 |
| 営 業 外 収 益   | 16,823,000  | 1.91    | 1.86   | 1.81   | 18,612,956    |

支

| 科 目         | 予 算 現 額     | 構 成 比 率 |        |        | 決 算 額       |
|-------------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
|             |             | 19年度    | 18年度   | 17年度   |             |
| 水 道 事 業 費 用 | 881,166,000 | 100.00  | 100.00 | 100.00 | 872,944,832 |
| 営 業 費 用     | 646,298,000 | 73.35   | 71.84  | 71.30  | 639,497,203 |
| 営 業 外 費 用   | 229,568,000 | 26.05   | 27.51  | 28.39  | 229,062,182 |
| 特 別 損 失     | 5,000,000   | 0.57    | 0.62   | 0.28   | 4,385,447   |
| 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       |
|-------------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
|             |             | 19年度    | 18年度   | 17年度   |             |
| 資 本 的 収 入   | 411,266,000 | 100.00  | 100.00 | 100.00 | 410,725,760 |
| 企 業 債       | 264,300,000 | 64.26   | 65.03  | 80.12  | 264,300,000 |
| 負担区分に基づく負担金 | 8,633,000   | 2.10    | 2.29   | 1.59   | 8,564,900   |
| 工 事 負 担 金   | 104,083,000 | 25.31   | 21.25  | 12.98  | 103,610,860 |
| 補 助 金       | 34,250,000  | 8.33    | 11.43  | 5.31   | 34,250,000  |

支

| 科 目       | 予 算 現 額     | 構 成 比 率 |        |        | 決 算 額       |
|-----------|-------------|---------|--------|--------|-------------|
|           |             | 19年度    | 18年度   | 17年度   |             |
| 資 本 的 支 出 | 827,946,000 | 100.00  | 100.00 | 100.00 | 825,598,207 |
| 建 設 改 良 費 | 500,111,000 | 60.40   | 56.20  | 52.16  | 497,763,400 |
| 企業債償還金    | 327,835,000 | 39.60   | 43.80  | 47.84  | 327,834,807 |

## 対 照 表

入

(単位：円・％)

| 構 成 比 率 |        |        | 予算現額に対する<br>決算額の増減 | 決算額の予算現額に対する比率 |        |        | 備 考                           |
|---------|--------|--------|--------------------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 19年度    | 18年度   | 17年度   |                    | 19年度           | 18年度   | 17年度   |                               |
| 100.00  | 100.00 | 100.00 | 148,289,282        | 116.83         | 113.01 | 113.80 | うち仮受消費税及び地方消費税<br>48,123,942円 |
| 98.19   | 98.27  | 98.39  | 146,499,326        | 116.95         | 113.16 | 114.03 | うち仮受消費税及び地方消費税<br>48,083,807円 |
| 1.81    | 1.73   | 1.61   | 1,789,956          | 110.64         | 105.03 | 101.24 | うち仮受消費税及び地方消費税<br>40,135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                          |
|---------|--------|--------|-----------|----------------|-------|-------|------------------------------|
| 19年度    | 18年度   | 17年度   |           | 19年度           | 18年度  | 17年度  |                              |
| 100.00  | 100.00 | 100.00 | 8,221,168 | 99.07          | 99.27 | 99.42 | うち仮払消費税及び地方消費税<br>9,453,466円 |
| 73.26   | 71.98  | 71.23  | 6,800,797 | 98.95          | 99.46 | 99.31 | うち仮払消費税及び地方消費税<br>9,244,636円 |
| 26.24   | 27.45  | 28.49  | 505,818   | 99.78          | 99.05 | 99.80 |                              |
| 0.50    | 0.57   | 0.28   | 614,553   | 87.71          | 91.83 | 99.98 | うち仮払消費税及び地方消費税<br>208,830円   |
| —       | —      | —      | 300,000   | —              | —     | —     |                              |

入

| 構 成 比 率 |        |        | 予算現額に対する<br>決算額の増減 | 決算額の予算現額に対する比率 |        |        | 備 考                        |
|---------|--------|--------|--------------------|----------------|--------|--------|----------------------------|
| 19年度    | 18年度   | 17年度   |                    | 19年度           | 18年度   | 17年度   |                            |
| 100.00  | 100.00 | 100.00 | △ 540,240          | 99.87          | 99.89  | 99.93  | うち仮受消費税及び地方消費税<br>300,000円 |
| 64.35   | 65.10  | 80.18  | 0                  | 100.00         | 100.00 | 100.00 |                            |
| 2.08    | 2.20   | 1.55   | △ 68,100           | 99.21          | 96.28  | 97.39  |                            |
| 25.23   | 21.25  | 12.96  | △ 472,140          | 99.55          | 99.87  | 99.78  | うち仮受消費税及び地方消費税<br>300,000円 |
| 8.34    | 11.45  | 5.31   | 0                  | 100.00         | 100.00 | 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                           |
|---------|--------|--------|-----------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 19年度    | 18年度   | 17年度   |           | 19年度           | 18年度   | 17年度   |                               |
| 100.00  | 100.00 | 100.00 | 2,347,793 | 99.72          | 99.39  | 99.93  | うち仮払消費税及び地方消費税<br>22,446,502円 |
| 60.29   | 55.93  | 52.12  | 2,347,600 | 99.53          | 98.91  | 99.86  | うち仮払消費税及び地方消費税<br>22,446,502円 |
| 39.71   | 44.07  | 47.88  | 193       | 100.00         | 100.00 | 100.00 |                               |