

三 原 市 水 道 事 業

平成 29 年度 三原市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

本市の水道事業は、安心・安全なおいしい水を安定的に供給することを使命とし、独立採算の原則に基づき限られた財源の中で、事業運営を行っています。

近年、少子高齢化社会の進展、節水機器の普及等により、事業の基となる給水収益は減少傾向にある中、昭和40年代後半から50年代前半にかけて拡張整備した水道施設が更新時期を迎え始め、更新に多額の費用が見込まれるなど、経営環境は大きく変化しています。

今年度は、久井・大和地域の旧簡易水道事業を経営統合したことにより、貸借対照表において資産・負債が増加しました。また、損益においては減価償却費等が増加しましたが、一般会計からの補助金を受け入れる等の経営基盤の強化を行うことで、影響を最小限に留めることができ、当年度純利益を計上することができました。

今後は、本年度策定した「三原市水道事業経営戦略」に定める経営理念「未来につなぐ みはらの水道 ～次世代のために いまやるべきこと～」に基づき、ライフラインである水道水を将来にわたって安心・安全で安定的に供給していくために「今後10年間に特に取り組むべき施策」を推進していきます。

(ア) 給 水 状 況

年度末において給水戸数は 38,856戸で、前年度末と比較して 517戸(1.35%)増加し、給水人口は 85,090人で、前年度末と比較して 365人(0.43%)増加しました。

平成29年度年間総配水量は 1,137万8,160m³、年間有収水量は 1,005万7,653m³となりました。

有収率は 88.3%となりました。

(イ) 安 定 給 水 の 確 保

安心・安全なおいしい水を安定的に供給するため、市内全域で総延長約908kmにわたる導・送・配水管やポンプ施設の更新と維持管理に努めています。

水道の漏水防止は、貴重な水資源の損失を防ぐばかりでなく、事業効率の向上や道路陥没等による二次災害の防止の面からも重点課題の一つであり、計画的に漏水調査及び管路診断を行っています。

(ウ) 施設整備事業（金額は税抜）

① 配水施設整備事業

この事業は、給水の安定化及び効率的な送配水を確保するため、送水施設・配水施設の総合的な整備を目的とし、機能の充実と水量・水压不足の解消を図るとともに漏水防止に資するものです。

平成29年度においては、平成28年度繰越事業1件を含めて工事契約件数35件で調査・設計などの業務委託が6件でした。総事業費は 7億6,730万3,914円となりました。

② 水道改良事業

この事業は、道路改良工事等で支障となる配水管等の移設依頼により、負担金を徴収して施工する布設替事業です。

平成29年度においては、工事契約件数10件で調査・設計などの業務委託が4件でした。総事業費は 1億3,127万8,191円となりました。

(エ) 財政状況

① 収益的収支（金額は税抜）

収入は、給水収益 20億4,242万3,219円などの営業収益が 20億4,714万5,967円、営業外収益が 6億3,776万796円、特別利益が 3,779万450円で合計 27億2,269万7,213円でした。

これに対し支出は、営業費用が 21億9,434万3,963円、営業外費用が3億2,940万3,161円で、合計 25億2,374万7,124円となり、差引当年度純利益は 1億9,895万89円で、当年度未処分利益剰余金は、1億245万9,835円を計上することになりました。

② 資本的収支（金額は税込）

収入は、企業債 5億6,540万円、補助金 1億1,206万8,000円、他会計負担金 4,056万6,480円、出資金 5,129万4,129円などで、合計 8億554万6,638円でした。

これに対し支出は、建設改良費 9億9,155万8,525円、企業債償還金 7億5,406万9,137円で、合計 17億4,562万7,662円で差引 9億4,008万1,024円が資金不足となりました。この不足額については、損益勘定留保資金などで補てんしました。

③ 消費税及び地方消費税

売上げに係る消費税（仮受消費税）は 1億4,052万3,524円で、仕入れに係る消費税（仮払消費税）は 1億1,562万6,388円でした。また、特定収入に係る控除対象外消費税額 1,085万1,641円などにより、差引消費税納税額は 3,570万6,400円で、地方消費税納税額 963万5,900円と併せ4,534万2,300円の納税となりました。

(1) 平成29年度 三原市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

費 用		収 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 営 業 費 用	2,194,343,963	1. 営 業 収 益	2,047,145,967
原水及び浄水費	655,772,681	給 水 収 益	2,042,423,219
配水及び給水費	241,594,498	その他営業収益	4,722,748
業 務 費	122,717,409		
総 係 費	142,464,688		
減価償却費	1,010,277,503	2. 営業外収益	637,760,796
資産減耗費	20,212,184	受 取 利 息	2,536,311
その他営業費用	1,305,000	他会計補助金	173,987,000
		分 担 金	35,760,000
2. 営業外費用	329,403,161	手 数 料	42,415,750
支払利息	227,215,782	雑 収 益	13,100,864
繰延勘定償却	2,421,000	専用水道受託収益	102,266,903
雑 支 出	2,411,409	長期前受金戻入	267,693,968
専用水道受託費	97,354,970		
3. 特 別 損 失	0	3. 特 別 利 益	37,790,450
固定資産売却損	0	固定資産売却益	206,410
減 損 損 失	0	過年度損益修正益	477,712
過年度損益修正損	0	その他特別利益	37,106,328
その他特別損失	0		
4. 当年度純利益	198,950,089		
合 計	2,722,697,213	合 計	2,722,697,213

(2) 平成29年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 固 定 資 産	29,231,868,104	1. 固 定 負 債	13,813,734,046
有形固定資産	48,255,212,051	企 業 債	13,494,650,281
減価償却累計額	△19,729,423,685	引 当 金	319,083,765
無形固定資産	706,079,738	2. 流 動 負 債	1,226,453,136
		未 払 金	243,681,220
2. 流 動 資 産	2,208,987,808	前 受 金	63,431
現金及び預金	1,908,336,729	企 業 債	878,295,340
未 収 金	281,999,890	引 当 金	22,103,990
貸 倒 引 当 金	△1,355,415	そ の 他 流 動 負 債	82,309,155
貯 蔵 品	12,148,080	3. 繰 延 収 益	5,296,227,747
前 払 費 用	228,524	長 期 前 受 金	11,670,351,840
前 払 金	7,480,000	収 益 化 累 計 額	△6,374,124,093
その他流動資産	150,000	4. 資 本 金	10,222,618,384
		自 己 資 本 金	10,222,618,384
3. 繰 延 勘 定	2,260,000	5. 剰 余 金	884,082,599
開 発 費	2,260,000	資 本 剰 余 金	12,229,216
		利 益 剰 余 金	871,853,383
		ア 減 債 積 立 金	78,529,699
		イ 利 益 積 立 金	25,004,332
		ウ 建 設 改 良 積 立 金	665,859,517
		エ 当 年 度 未 処 分 利益剰余金	102,459,835
		(うち当年度純利益)	(198,950,089)
合 計	31,443,115,912	合 計	31,443,115,912

(3) 平成29年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成30年3月31日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 益 的 収 支	1. 収益の収入	2,912,155,000	2,900,851,559	99.6
	営 業 収 益	2,247,380,000	2,210,413,718	98.4
	営 業 外 収 益	659,259,000	652,630,878	99.0
	特 別 利 益	5,516,000	37,806,963	685.4
	2. 収益の支出	2,753,590,000	2,646,705,310	96.1
	営 業 費 用	2,342,432,000	2,265,018,970	96.7
	営 業 外 費 用	401,008,000	381,686,340	95.2
	特 別 損 失	150,000	0	0.0
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
	3. 資本の収入	897,101,000	805,546,638	89.8
資 本 的 収 支	企 業 債	600,000,000	565,400,000	94.2
	固定資産売却代金	50,000	122,077	244.2
	補 助 金	152,733,000	112,068,000	73.4
	工 事 負 担 金	19,350,000	36,095,952	186.5
	他 会 計 負 担 金	67,732,000	40,566,480	59.9
	出 資 金	57,236,000	51,294,129	89.6
	4. 資本の支出	2,002,375,000	1,745,627,662	87.2
	建 設 改 良 費	1,243,305,000	991,558,525	79.8
	企 業 債 償 還 金	754,070,000	754,069,137	100.0
	予 備 費	5,000,000	0	0.0

金額は消費税及び地方消費税込み

(4) 平成29年度 制限費目予算執行状況

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

費 目	予 算 額	執 行 額	残 額
職 員 給 与 費	378,568,000	345,123,563	33,444,437
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	19,895,000	19,564,686	330,314

金額は消費税及び地方消費税込み

(5) 平成29年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平 成 28 年 度		平 成 29 年 度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	1,968,976,476	90.8	1,982,143,418	89.9	13,166,942	100.7
浴場用	115,162	0.0	107,300	0.0	△7,862	93.2
工場用	91,450,944	4.2	118,432,638	5.3	26,981,694	129.5
船舶用	101,499,144	4.7	98,757,326	4.5	△2,741,818	97.3
臨時用	6,293,514	0.3	6,140,101	0.3	△153,413	97.6
合計	2,168,335,240	100.0	2,205,580,783	100.0	37,245,543	101.7

金額は消費税及び地方消費税込み

付属資料(1)

平成29年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

費 用			
科 目	平成 28 年度	平成 29 年度	増 減
1. 営 業 費 用	1,965,069,942	2,194,343,963	229,274,021
原 水 及 び 浄 水 費	683,549,257	655,772,681	△27,776,576
配 水 及 び 給 水 費	224,020,331	241,594,498	17,574,167
業 務 費	120,597,633	122,717,409	2,119,776
総 係 費	135,824,107	142,464,688	6,640,581
減 価 償 却 費	780,349,405	1,010,277,503	229,928,098
資 産 減 耗 費	18,586,973	20,212,184	1,625,211
そ の 他 営 業 費 用	2,142,236	1,305,000	△837,236
2. 営 業 外 費 用	328,940,446	329,403,161	462,715
支 払 利 息	211,753,959	227,215,782	15,461,823
繰 延 勘 定 償 却	3,936,000	2,421,000	△1,515,000
雑 支 出	2,795,233	2,411,409	△383,824
簡 易 水 道 受 託 費	89,498,725	—	△89,498,725
専 用 水 道 受 託 費	20,956,529	97,354,970	76,398,441
海 底 送 水 管 復 旧 費			
3. 特 別 損 失	3,752,009	0	△3,752,009
固 定 資 産 売 却 損	10,909	0	△10,909
減 損 損 失	0	0	0
過 年 度 損 益 修 正 損	56,100	0	△56,100
そ の 他 特 別 損 失	3,685,000	0	△3,685,000
4. 当 年 度 純 利 益	202,292,011	198,950,089	△3,341,922
合 計	2,500,054,408	2,722,697,213	222,642,805

(単位:円)

収 益			
科 目	平成 28 年度	平成 29 年度	増 減
1. 営 業 収 益	2,021,983,417	2,047,145,967	25,162,550
給 水 収 益	2,007,933,380	2,042,423,219	34,489,839
そ の 他 営 業 収 益	14,050,037	4,722,748	△9,327,289
2. 営 業 外 収 益	438,870,584	637,760,796	198,890,212
受 取 利 息	2,837,748	2,536,311	△301,437
他 会 計 補 助 金	—	173,987,000	173,987,000
分 担 金	37,320,000	35,760,000	△1,560,000
手 数 料	41,612,106	42,415,750	803,644
雑 収 益	34,266,977	13,100,864	△21,166,113
簡 易 水 道 受 託 収 益	86,703,692	—	△86,703,692
専 用 水 道 受 託 収 益	21,150,630	102,266,903	81,116,273
長 期 前 受 金 戻 入	214,979,431	267,693,968	52,714,537
3. 特 別 利 益	39,200,407	37,790,450	△1,409,957
固 定 資 産 売 却 益	0	206,410	206,410
過 年 度 損 益 修 正 益	10,500	477,712	467,212
そ の 他 特 別 利 益	39,189,907	37,106,328	△2,083,579
合 計	2,500,054,408	2,722,697,213	222,642,805

付属資料(2)

平成29年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成30年3月31日現在)

借 方			
科 目	平成 28 年度	平成 29 年度	増 減
1. 固 定 資 産	23,233,271,061	29,231,868,104	5,998,597,043
有 形 固 定 資 産	41,075,911,840	48,255,212,051	7,179,300,211
減 価 償 却 累 計 額	△18,154,075,455	△19,729,423,685	△1,575,348,230
無 形 固 定 資 産	311,434,676	706,079,738	394,645,062
2. 流 動 資 産	2,127,705,150	2,208,987,808	81,282,658
現 金 及 び 預 金	2,054,971,289	1,908,336,729	△146,634,560
未 収 金	60,036,809	281,999,890	221,963,081
貸 倒 引 当 金	△1,415,335	△1,355,415	59,920
貯 蔵 品	10,651,300	12,148,080	1,496,780
前 払 費 用	271,087	228,524	△42,563
前 払 金	3,040,000	7,480,000	4,440,000
そ の 他 流 動 資 産	150,000	150,000	0
3. 繰 延 勘 定	4,681,000	2,260,000	△2,421,000
開 発 費	4,681,000	2,260,000	△2,421,000
合 計	25,365,657,211	31,443,115,912	6,077,458,701

(単位:円)

貸 方			
科 目	平成 28 年度	平成 29 年度	増 減
1. 固 定 負 債	9,957,963,872	13,813,734,046	3,855,770,174
企 業 債	9,601,773,779	13,494,650,281	3,892,876,502
引 当 金	356,190,093	319,083,765	△37,106,328
2. 流 動 負 債	1,019,138,105	1,226,453,136	207,315,031
未 払 金	214,377,470	243,681,220	29,303,750
前 受 金	35,241	63,431	28,190
企 業 債	681,311,466	878,295,340	196,983,874
引 当 金	22,233,815	22,103,990	△129,825
そ の 他 流 動 負 債	101,180,113	82,309,155	△18,870,958
3. 繰 延 収 益	3,425,639,759	5,296,227,747	1,870,587,988
長 期 前 受 金	9,225,643,536	11,670,351,840	2,444,708,304
収 益 化 累 計 額	△5,800,003,777	△6,374,124,093	△574,120,316
4. 資 本 金	9,747,712,940	10,222,618,384	474,905,444
自 己 資 本 金	9,747,712,940	10,222,618,384	474,905,444
5. 剰 余 金	1,215,202,535	884,082,599	△331,119,936
資 本 剰 余 金	12,229,216	12,229,216	0
利 益 剰 余 金	1,202,973,319	871,853,383	△331,119,936
ア 減 債 積 立 金	68,415,099	78,529,699	10,114,600
イ 利 益 積 立 金	25,004,332	25,004,332	0
ウ 建 設 改 良 積 立 金	675,827,973	665,859,517	△9,968,456
エ 未 処 分 利 益 剰 余 金	433,725,915	102,459,835	△331,266,080
(うち当年度純損益)	202,292,011	198,950,089	△3,341,922
合 計	25,365,657,211	31,443,115,912	6,077,458,701