

三 原 市 水 道 事 業

平成 25 年度 三原市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

本市の水道事業は昭和8年10月26日に給水を開始し、今年度で創設80周年を迎えました。

水道事業は、少子高齢化社会の進展、住民の節水意識の定着や産業構造の変化による節水型社会への移行などにより、今後の水需要の伸びは期待できない状況にあります。

また、地震等の自然災害において水道施設のライフラインとしての機能を確保することの重要性が改めて認識されている中、老朽化した施設の改良・更新に伴う経費の増加が見込まれ、水道事業の経営を取り巻く環境は非常に厳しいものとなっています。

今年度は、新たな財源確保の観点からホームページでの企業広告掲載や水のペットボトル販売を実施しました。また、災害時における初動体制の強化を図るため民間企業と災害協定を締結しました。

水道事業は、独立採算の原則に基づき限られた財源の中、老朽施設の延命化及び計画的な更新の検討、滞納整理の強化などに取り組み、合理的かつ効率的な経営を目指すとともに、これからも安心・安全なおいしい水の安定供給に努めてまいります。

(ア) 給 水 状 況

年度末において給水戸数は 37,866戸で、前年度末と比較して203戸(0.54%)増加し、給水人口は 86,457人で、前年度末と比較して 481人(0.55%)減少しました。

平成25年度年間総配水量は 1,129万8,908m³、年間有収水量は 1,005万7,994m³となりました。

有収率は 89.0%となりました。

(イ) 安 定 給 水 の 確 保

昭和54年に市民皆水道の条件整備を達成して以来、市内全域で総延長約783km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・水圧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25年度においては、平成24年度繰越事業 5件を含めて工事契約件数24件で調査・設計などの業務委託が 6件でした。総事業費は 5億9,306万1,403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25年度においては、平成24年度繰越事業 6件を含めて工事契約件数18件で調査・設計などの業務委託が 6件でした。総事業費は 1億3,275万4,803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 20億3,078万8,138円などの営業収益が 24億8,169万5,109円、営業外収益が 2億7,314万9,138円、特別利益 7万4,932円で合計27億5,491万9,179円でした。

これに対し支出は、営業費用が 22億2,249万8,984円、営業外費用が 3億7,875万742円、特別損失が 3万3,769円で、合計 26億128万3,495円となり、差引当年度純利益は 1億5,363万5,684円で、繰越利益剰余金 11億6,872万4,431円を加えて、当年度未処分利益剰余金は、13億2,236万115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 2億2,500万円、補助金1億2,469万6,000円、他会計負担金 5,187万1,079円などで、合計 4億4,805万4,482円でした。

これに対し支出は、建設改良費 7億6,486万6,362円、企業債償還金 5億8,524万5,305円等で、合計 13億6,453万905円で差引 9億1,647万6,423円が資金不足となりました。この不足額については、損益勘定留保資金等で補てんしました。

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 1億845万588円で、仕入れに係る消費税（仮払消費税）は 7,710万2,137円でした。今年度は、特定収入割合が5%を超えたので、控除対象外消費税額等が810万3,108円となり、差引消費税納税額は3,945万1,500円で、地方消費税納税額986万2,800円と併せ、4,931万4,300円の納税となりました。

(1) 平成25年度 三原市水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26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	2,222,498,984	1. 営業収益	2,481,695,109
原水及び浄水費	665,283,254	給水収益	2,030,788,138
配水及び給水費	154,122,584	その他営業収益	13,022,125
業務費	122,725,584	管理受託収益	437,884,846
総係費	99,532,746		
管理受託費	420,580,802		
減価償却費	734,393,784		
資産減耗費	22,940,558		
その他営業費用	2,919,672		
2. 営業外費用	378,750,742	2. 営業外収益	273,149,138
支払利息	247,390,595	受取利息	4,194,138
繰延勘定償却	9,196,006	分担金	38,040,000
雑支出	2,849,081	手数料	37,044,439
簡易水道受託費	58,954,930	雑収益	35,543,375
専用水道受託費	60,360,130	簡易水道収益	95,668,635
		専用水道収益	62,658,551
3. 特別損失	33,769	3. 特別利益	74,932
固定資産売却損	24,519	固定資産売却益	74,932
過年度損益修正損	9,250	過年度損益修正益	0
その他特別損失	0	その他特別利益	0
4. 当年度純利益	153,635,684		
合 計	2,754,919,179	合 計	2,754,919,179

(2) 平成25度 三原市水道事業貸借対照表

(平成26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	25,534,520,919	1. 固定負債	0
有形固定資産	39,388,373,927	企業債	0
減価償却累計額	14,061,307,816	引当金	0
無形固定資産	207,454,808	2. 流動負債	389,777,242
2. 流動資産	2,051,382,847	未払金	325,147,836
現金及び預金	1,705,886,263	前受金	377,884
未収金	273,268,074	その他流動負債	64,251,522
貯蔵品	6,455,180	3. 資本金	15,142,263,195
前払費用	230,330	自己資本金	3,721,250,566
前払金	65,393,000	借入資本金	11,421,012,629
その他流動資産	150,000	4. 剰余金	12,083,179,669
3. 繰延勘定	29,316,340	資本剰余金	10,703,404,707
開発費	29,316,340	利益剰余金	1,379,774,962
退職給与金	0	ア減債積立金	32,210,515
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	200,000
		エ当年度未処分利益剰余金	1,322,360,115
		(うち当年度純利益)	(153,635,684)
合 計	27,615,220,106	合 計	27,615,220,106

(3) 平成25年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成26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 の 収 支	1. 収益の収入	3,042,117,000	2,890,375,650	95.0
	営業収益	2,688,476,000	2,605,541,753	96.9
	営業外収益	279,129,000	284,758,965	102.0
	特別利益	74,512,000	74,932	0.1
	2. 収益の支出	2,956,162,000	2,712,938,775	91.8
	営業費用	2,485,641,000	2,281,683,740	91.8
	営業外費用	460,271,000	431,220,804	93.7
	特別損失 予備費	250,000 10,000,000	34,231 0	13.7 0.0
資本 の 収 支	3. 資本の収入	712,852,000	448,054,482	62.9
	企業債	425,000,000	225,000,000	52.9
	固定資産売却代金	798,000	72,568	9.1
	他会計繰入金	27,051,000	27,051,035	100.0
	補助金	142,000,000	124,696,000	87.8
	工事負担金	30,573,000	19,363,800	63.3
	他会計負担金	87,430,000	51,871,079	59.3
	4. 資本の支出	1,659,514,000	1,364,530,905	82.2
	建設改良費	1,056,403,000	764,866,362	72.4
	企業債償還金	585,246,000	585,245,305	100.0
	国庫補助金返還金	2,554,238	2,554,238	100.0
	繰延勘定	12,865,000	11,865,000	92.2
	予備費	2,445,762	0	0.0

() 書きは再掲
金額は消費税及び地方消費税込み

(4) 平成25年度 制限費目 予算執行状況

(平成26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	410,428,000	374,869,600	35,558,400
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	18,757,000	9,561,720	9,195,280

金額は消費税及び地方消費税込み

(5) 平成25年度 給与収益用途別前年度比較表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 24 年度		平成 25 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	1,984,852,206	92.5	1,954,546,235	91.7	△30,305,971	98.5
浴場用	181,596	0.0	164,376	0.0	△17,220	90.5
工場用	91,860,743	4.3	94,137,620	4.4	2,276,877	102.5
船舶用	61,358,608	2.9	73,032,246	3.4	11,673,638	119.0
臨時用	6,418,196	0.3	10,391,209	0.5	3,973,013	161.9
合計	2,144,671,349	100.0	2,132,271,686	100.0	△12,399,663	99.4

金額は消費税及び地方消費税込み

付属資料(1)

平成25年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

科 目	費 用		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 営業費用	2,059,816,652	2,222,498,984	162,682,332
原水及び浄水費	689,463,230	665,283,254	△24,179,976
配水及び給水費	143,606,527	154,122,584	10,516,057
業 務 費	124,395,515	122,725,584	△1,669,931
総 係 費	98,051,332	99,532,746	1,481,414
管 理 受 託 費	234,125,561	420,580,802	186,455,241
減 価 償 却 費	726,795,681	734,393,784	7,598,103
資 産 減 耗 費	41,280,956	22,940,558	△18,340,398
その他営業費用	2,097,850	2,919,672	821,822
2. 営業外費用	361,057,902	378,750,742	17,692,840
支 払 利 息	258,951,623	247,390,595	△11,561,028
繰 延 勘 定 償 却	13,850,326	9,196,006	△4,654,320
雑 支 出	3,179,286	2,849,081	△330,205
簡易水道受託費	67,115,436	58,954,930	△8,160,506
専用水道受託費	17,961,231	60,360,130	42,398,899
海底送水管復旧費			
3. 特別損失	62,300	33,769	△28,531
固定資産売却損		24,519	24,519
過年度損益修正損	62,300	9,250	△53,050
その他特別損失			
4. 当期純利益	100,947,845	153,635,684	52,687,839
合 計	2,521,884,699	2,754,919,179	233,034,480

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 営業収益	2,299,315,477	2,481,695,109	182,379,632
給 水 収 益	2,042,597,420	2,030,788,138	△11,809,282
その他営業収益	15,068,388	13,022,125	△2,046,263
管 理 受 託 収 益	241,649,669	437,884,846	196,235,177
2. 営業外収益	222,011,649	273,149,138	51,137,489
受 取 利 息	6,150,770	4,194,138	△1,956,632
分 担 金	42,420,000	38,040,000	△4,380,000
手 数 料	32,823,466	37,044,439	4,220,973
雑 収 益	40,137,579	35,543,375	△4,594,204
簡易水道受託収益	82,501,728	95,668,635	13,166,907
専用水道受託収益	17,978,106	62,658,551	44,680,445
3. 特別利益	557,573	74,932	△482,641
固定資産売却益	544,813	74,932	△469,881
過年度損益修正益	12,760		△12,760
その他特別利益			
合 計	2,521,884,699	2,754,919,179	233,034,480

付属資料(2)

平成25年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	借 方		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 固定資産	25,558,193,043	25,534,520,919	△23,672,124
有形固定資産	38,728,363,622	39,388,373,927	660,010,305
減価償却累計額	13,381,802,126	14,061,307,816	679,505,690
無形固定資産	211,631,547	207,454,808	△4,176,739
2. 流動資産	1,944,152,787	2,051,382,847	107,230,060
現金及び預金	1,740,705,288	1,705,886,263	△34,819,025
未収金	159,374,248	273,268,074	113,893,826
貯蔵品	7,148,620	6,455,180	△693,440
前払費用	258,631	230,330	△28,301
前払金	36,516,000	65,393,000	28,877,000
その他流動資産	150,000	150,000	0
3. 繰延勘定	27,212,346	29,316,340	2,103,994
開発費	27,212,346	29,316,340	2,103,994
退職給与金	0	0	0
合 計	27,529,558,176	27,615,220,106	85,661,930

科 目	貸 方		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 固定負債	0	0	
企業債	0	0	
引当金	0		
2. 流動負債	308,760,481	389,777,242	81,016,761
未払金	249,633,913	325,147,836	75,513,923
前受金	57,336	377,884	320,548
その他流動負債	59,069,232	64,251,522	5,182,290
3. 資本金	15,476,266,261	15,142,263,195	△334,003,066
自己資本金	3,695,008,327	3,721,250,566	26,242,239
借入資本金	11,781,257,934	11,421,012,629	△360,245,305
4. 剰余金	11,744,531,434	12,083,179,669	338,648,235
資本剰余金	10,518,392,156	10,703,404,707	185,012,551
利益剰余金	1,226,139,278	1,379,774,962	153,635,684
ア減債積立金	27,163,123	32,210,515	5,047,392
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	
ウ建設改良積立金	200,000	200,000	
エ未処分利益剰余金	1,173,771,823	1,322,360,115	148,588,292
(うち当年度純利益)	(100,947,845)	(153,635,684)	(52,687,839)
合 計	27,529,558,176	27,615,220,106	85,661,930