

三 原 市 水 道 事 業

平成 27 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、必要な設備投資は行いながらも、維持管理経費の削減に努め、効率的な経営に注力してまいりました。

しかし、少子高齢化社会の進展や節水機器の普及、節水意識の浸透などにより、事業の基となる水道料金収入が減少傾向にある中、地震等の自然災害への備えや、昭和50年代前半に拡張整備を行った施設の大量更新が見込まれ、経営は厳しい状況にあります。

今年度は、宮浦浄水場跡地を売却したため、大幅な当年度純利益を計上することになりました。これにより利益剰余金が増加しましたが必要な設備投資の規模からすれば、一過性のものであります。

今後は、中長期的な視点に立ち、老朽施設の延命化や計画的な更新を実施するとともに、さらなる経費削減や、適正な料金の在り方について調査・研究を行うなど、持続可能な水道の確立を目指してまいります。

(ア) 給 水 状 況

年度末において給水戸数は 38,252戸で、前年度末と比較して216戸(0.65%)増加し、給水人口は 85,481人で、前年度末と比較して 529人(0.62%)減少しました。

平成27年度年間総配水量は 1,082万9,864 m^3 、年間有収水量は 989万5,606 m^3 となりました。

有収率は 91.3%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800km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27年度においては、工事契約件数 18件で調査・設計などの業務委託が 8件でした。総事業費は 4億8,405万371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27年度においては、平成26年度繰越事業 3件を含めて工事契約件数 19件で調査・設計などの業務委託が 7件でした。総事業費は 1億4,300万1,965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 20億279万2,201円などの営業収益が 22億2,767万9,097円、営業外収益が 4億6,071万9,952円、特別利益が 5億175万5,876円で合計 31億9,015万4,925円でした。

これに対し支出は、営業費用が 21億2,765万417円、営業外費用が 3億8,252万2,838円、特別損失が 1億952万5,660円で、合計 26億1,969万8,915円となり、差引当年度純利益は 5億7,045万6,010円で、繰越利益剰余金 8億6,493万6,304円を加えて、当年度未処分利益剰余金は、14億3,539万2,314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 2億3,600万円、補助金 9,743万2,000円、他会計負担金 6,239万5,323円などで、合計 4億5,369万8,392円でした。

これに対し支出は、建設改良費 6億8,289万8,170円、企業債償還金 6億3,894万1,823円で、合計 13億2,183万9,993円で差引 8億6,814万1,601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 1億5,331万456円で、仕入れに係る消費税(仮払消費税)は 1億683万4,417円でした。また、特定収入に係る控除対象外消費税額 1,096万8,735円などにより、差引消費税納税額は 5,739万2,500円で、地方消費税納税額 1,538万5,700円と併せ 7,277万8,200円の納税となりました。

(1) 平成27年度 三原市水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28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	2,127,650,417	1. 営 業 収 益	2,227,679,097
原水及び浄水費	670,050,233	給 水 収 益	2,002,792,201
配水及び給水費	173,569,800	その他営業収益	15,956,645
業 務 費	122,899,768	管 理 受 託 収 益	208,930,251
総 係 費	101,100,490		
管 理 受 託 費	244,665,433		
減 価 償 却 費	781,798,303	2. 営業外収益	460,719,952
資 産 減 耗 費	33,049,711	受 取 利 息	3,752,757
その他営業費用	516,679	分 担 金	33,960,000
		手 数 料	37,423,791
2. 営業外費用	382,522,838	雑 収 益	34,229,625
支 払 利 息	225,174,575	簡 易 水 道 収 益	119,414,439
繰 延 勘 定 償 却	10,349,670	専 用 水 道 収 益	21,713,297
雑 支 出	10,627,097	長期前受金戻入	210,226,043
簡易水道受託費	114,940,719		
専用水道受託費	21,430,777		
3. 特 別 損 失	109,525,660	3. 特 別 利 益	501,755,876
固定資産売却損	0	固定資産売却益	451,008,876
減 損 損 失	0	過年度損益修正益	0
過年度損益修正損	8,660	その他特別利益	50,747,000
その他特別損失	109,517,000		
4. 当年度純利益	570,456,010		
合 計	3,190,154,925	合 計	3,190,154,925

(2) 平成27年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成28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	23,433,188,484	1. 固 定 負 債	10,413,465,245
有形固定資産	40,645,030,379	企 業 債	10,018,085,245
減価償却累計額	△17,455,025,509	引 当 金	395,380,000
無形固定資産	243,183,614	2. 流 動 負 債	1,154,856,397
2. 流 動 資 産	2,360,713,762	企 業 債	661,438,109
現金及び預金	2,143,483,121	未 払 金	373,544,797
未 収 金	175,932,192	前 受 金	20,010
貯 蔵 品	8,717,380	引 当 金	22,618,312
貸 倒 引 当 金	△1,763,978	その他流動負債	97,235,169
前 払 費 用	234,047	3. 繰 延 収 益	3,491,616,533
前 払 金	33,961,000	長 期 前 受 金	9,125,212,312
その他流動資産	150,000	長 期 前 受 金 収益化累計額	△5,633,595,779
3. 繰 延 勘 定	8,617,000	4. 資 本 金	9,229,862,910
開 発 費	8,617,000	自 己 資 本 金	9,229,862,910
		5. 剰 余 金	1,512,718,161
		資 本 剰 余 金	12,229,216
		利 益 剰 余 金	1,500,488,945
		ア減債積立金	39,892,299
		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	1,435,392,314
		(うち当年度純利益)	(570,456,010)
合 計	25,802,519,246	合 計	25,802,519,246

(3) 平成27年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成28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	3,477,112,000	3,384,769,466	97.3
	営 業 収 益	2,501,262,000	2,405,183,826	96.2
	営 業 外 収 益	481,645,000	477,829,764	99.2
	特 別 利 益	494,205,000	501,755,876	101.5
	2. 収益の支出	3,006,967,000	2,778,306,308	92.4
	営 業 費 用	2,394,723,000	2,208,728,555	92.2
	営 業 外 費 用	481,994,000	451,290,041	93.6
	特 別 損 失	120,250,000	118,287,712	98.4
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
	3. 資本の収入	694,337,000	453,698,392	65.3
資 本 の 収 支	企 業 債	442,000,000	236,000,000	53.4
	固定資産売却代金	9,432,000	9,415,930	99.8
	他会計繰入金	27,227,000	27,227,442	100.0
	補助金	97,432,000	97,432,000	100.0
	工事負担金	26,360,000	21,227,697	80.5
	他会計負担金	91,886,000	62,395,323	67.9
	4. 資本の支出	1,604,244,000	1,321,839,993	82.4
	建設改良費	960,302,000	682,898,170	71.1
	企業債償還金	638,942,000	638,941,823	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27年度 制限費目予算執行状況

(平成28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	395,882,000	374,778,168	21,103,832
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	23,267,000	22,885,092	381,908

金額は消費税及び地方消費税込み

(5) 平成27年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平 成 26 年 度		平 成 27 年 度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	1,958,186,352	92.0	1,961,535,115	90.7	3,348,763	100.2
浴場用	133,081	0.0	115,852	0.0	△17,229	87.1
工場用	89,617,830	4.2	83,934,684	3.9	△5,683,146	93.7
船舶用	69,436,128	3.3	105,769,765	4.9	36,333,637	152.3
臨時用	11,530,209	0.5	11,427,042	0.5	△103,167	99.1
合計	2,128,903,600	100.0	2,162,782,458	100.0	33,878,858	101.6

金額は消費税及び地方消費税込み

付属資料(1)

平成27年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

科 目	費		用	
	平成 26 年度	平成 27 年度	増 減	
1. 営業費用				
原水及び浄水費	2,097,003,731	2,127,650,417	30,646,686	
配水及び給水費	669,072,724	670,050,233	977,509	
業務費	160,304,102	173,569,800	13,265,698	
総係費	122,993,367	122,899,768	△93,599	
管理受託費	114,247,622	101,100,490	△13,147,132	
減価償却費	222,765,530	244,665,433	21,899,903	
資産減耗費	800,643,337	781,798,303	△18,845,034	
その他営業費用	5,804,616	33,049,711	27,245,095	
	1,172,433	516,679	△655,754	
2. 営業外費用				
支払利息	393,638,748	382,522,838	△11,115,910	
繰延勘定償却	236,580,266	225,174,575	△11,405,691	
雑支出	10,349,670	10,349,670	0	
簡易水道受託費	5,637,865	10,627,097	4,989,232	
専用水道受託費	115,841,336	114,940,719	△900,617	
海底送水管復旧費	25,229,611	21,430,777	△3,798,834	
3. 特別損失				
固定資産売却損	471,241,946	109,525,660	△361,716,286	
減損損失	38,687	0	△38,687	
過年度損益修正損	6,481,116	0	△6,481,116	
その他特別損失	9,500	8,660	△840	
当期純利益	464,712,643	109,517,000	△355,195,643	
		570,456,010	570,456,010	
合 計	2,961,884,425	3,190,154,925	228,270,500	

(単位:円)

科 目	収		益	
	平成 26 年度	平成 27 年度	増 減	
1. 営業収益				
給水収益	2,234,605,932	2,227,679,097	△6,926,835	
その他営業収益	1,986,429,133	2,002,792,201	16,363,068	
管理受託収益	12,410,982	15,956,645	3,545,663	
	235,765,817	208,930,251	△26,835,566	
2. 営業外収益				
受取利息	491,134,290	460,719,952	△30,414,338	
分担金	3,929,006	3,752,757	△176,249	
手数料	43,020,000	33,960,000	△9,060,000	
雑収益	37,471,490	37,423,791	△47,699	
簡易水道受託収益	36,464,661	34,229,625	△2,235,036	
専用水道受託収益	131,227,223	119,414,439	△11,812,784	
長期前受金戻入	25,424,086	21,713,297	△3,710,789	
	213,597,824	210,226,043	△3,371,781	
3. 特別利益				
固定資産売却益	0	501,755,876	501,755,876	
過年度損益修正益	0	451,008,876	451,008,876	
その他特別利益	0	0	0	
	0	50,747,000	50,747,000	
4. 当期純損失				
	236,144,203		△236,144,203	
合 計	2,961,884,425	3,190,154,925	228,270,500	

付属資料(2)

平成27年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表
(平成28年3月31日現在)

科 目	借		方	
	平成 26 年度	平成 27 年度	増	減
1. 固 定 資 産	23,617,304,162	23,433,188,484	△184,115,678	
有形固定資産	40,145,074,239	40,645,030,379	499,956,140	
減価償却累計額	△16,742,495,814	△17,455,025,509	△712,529,695	
無形固定資産	214,725,737	243,183,614	28,457,877	
2. 流 動 資 産	1,927,858,768	2,360,713,762	432,854,994	
現金及び預金	1,718,523,191	2,143,483,121	424,959,930	
未収金	190,640,105	175,932,192	△14,707,913	
貯蔵品	6,039,730	8,717,380	2,677,650	
貸倒引当金	△1,816,064	△1,763,978	52,086	
前払費用	292,806	234,047	△58,759	
前払金	14,029,000	33,961,000	19,932,000	
その他流動資産	150,000	150,000	0	
3. 繰 延 勘 定 開 発 費	18,966,670	8,617,000	△10,349,670	
	18,966,670	8,617,000	△10,349,670	
合 計	25,564,129,600	25,802,519,246	238,389,646	

科 目	貸		方	
	平成 26 年度	平成 27 年度	増	減
1. 固 定 負 債	10,889,650,354	10,413,465,245	△476,185,109	
企業債	10,443,523,354	10,018,085,245	△425,438,109	
引当金	446,127,000	395,380,000	△50,747,000	
2. 流 動 負 債	1,000,510,223	1,154,856,397	154,346,174	
企業債	638,941,823	661,438,109	22,496,286	
未払金	254,920,095	373,544,797	118,624,702	
前受金	78,568	20,010	△58,558	
引当金	22,635,306	22,618,312	△16,994	
その他流動負債	83,934,431	97,235,169	13,300,738	
3. 繰 延 取 益	3,528,441,011	3,491,616,533	△36,824,478	
長期前受金	8,762,431,998	9,125,212,312	362,780,314	
長期前受金収益化累計額	△5,233,990,987	△5,633,595,779	△399,604,792	
4. 資 本 金	3,747,667,740	9,229,862,910	5,482,195,170	
自己資本金	3,747,667,740	9,229,862,910	5,482,195,170	
5. 剰 余 金	6,397,860,272	1,512,718,161	△4,885,142,111	
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0	
利益剰余金	6,385,631,056	1,500,488,945	△4,885,142,111	
ア減価償立金	39,892,299	39,892,299	0	
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0	
ウ建設改良積立金	200,000	200,000	0	
エ未処分利益剰余金	6,320,534,425	1,435,392,314	△4,885,142,111	
(うち当年度純損益)	△236,144,203	570,456,010	806,600,213	
合 計	25,564,129,600	25,802,519,246	238,389,646	