

# 平成25年度上水道事業会計 決算見込みの概要

平成26年 8月11日  
千葉県水道局 管理部 財務課  
電話 043-211-8547

県水道局では、安全で良質な水の安定供給を支えるための経営基盤の強化に努めており、平成25年度決算の純利益は、約76億円となりました。

施設の老朽化の進行に伴い更新投資が増加していくなど厳しい経営環境下にあります。今後とも引き続き健全経営の確保に努めてまいります。

## 【純利益は前年度に比べ約15億円の増加】

収益的収入は693億7百万円(前年度比15億5千5百万円増)、収益的支出は617億3千7百万円(前年度比6千9百万円増)であり、その結果、純利益は75億7千万円(前年度比14億8千6百万円増)となりました。

## 【給水申込納付金が大幅な増】

収益の中心である給水収益(水道料金)は601億1千4百万円で、前年度と比べ1億9千7百万円の微増にとどまりましたが、給水申込納付金が、住宅等の消費税増税前の駆け込み需要という特殊事情により、前年度に比べ13億8百万円の大幅な増加となりました。

## 【企業債残高を縮減】

企業債残高については、新規発行の抑制等による縮減に努めているところですが、平成25年度末の残高は、繰上償還が認められたことなどにより、前年度末と比べ206億6千1百万円減少し、1,647億1千4百万円となりました。

## 1 収益的収支(消費税抜き)

水道水をつくり供給するための、営業活動等に要した収入・支出の会計です。

(単位:百万円)

区 分		平成25年度(A)	平成24年度(B)	増減 (A - B)
収益的 収入	給水収益(水道料金)	60,114	59,917	197
	給水申込納付金	5,300	3,992	1,308
	その他	3,893	3,843	50
	計(ア)	69,307	67,752	1,555
収益的 支出 (目的別)	人件費	6,546	7,681	▲1,135
	委託料	6,801	6,461	340
	修繕費	5,171	5,262	▲91
	動力費	2,814	2,574	240
	薬品費	2,805	2,633	172
	受水費	6,990	7,035	▲45
	減価償却費・資産減耗費	24,826	23,782	1,044
	支払利息	4,017	4,388	▲371
	その他	1,767	1,852	▲85
	計(イ)	61,737	61,668	69
純利益(ア-イ)		7,570	6,084	1,486

収益的収支決算は、収入が693億7百万円で、前年度と比べ15億5千5百万円増加しました。

これは、給水収益が前年度より1億9千7百万円、給水申込納付金が13億8百万円増加したことなどによります。

支出は617億3千7百万円で、前年度と比べ6千9百万円増加しました。

これは、人件費が退職給与引当金の見直しや、給与減額措置等により11億3千5百万円、企業債残高の縮減により支払利息が3億7千1百万円それぞれ減少したものの、放射性物質を含んだ汚泥の処理を行ったことなどにより委託料が3億4千万円、湯西川ダムの完成などにより減価償却費・資産減耗費が10億4千4百万円それぞれ増加したことなどによります。

この結果、収支差である純利益は75億7千万円となり、この利益は企業債の元金償還に充当するために全額を減債積立金に積み立てます。

## 2 資本的収支(消費税込み)

水道施設の整備等に要した収入・支出の会計です。

(単位:百万円)

区 分		平成25年度(A)	平成24年度(B)	増減 (A - B)
資本的 収入	企業債	2,000	2,000	0
	出資金	401	620	▲219
	国庫補助金	232	635	▲403
	工事負担金	1,630	2,111	▲481
	開発負担金	1,429	1,261	168
	有価証券償還受入金	4,998	0	4,998
	その他	465	104	361
	計(ア)	11,155	6,731	4,424
資本的 支出	建設改良費	19,642	16,133	3,509
	拡張工事費	2,154	2,910	▲756
	企業債償還金	22,661	11,776	10,885
	その他	1,448	2,540	▲1,092
	計(イ)	45,905	33,359	12,546
収支差(ア-イ)		▲34,750	▲26,628	▲8,122

資本的収支決算は、収入が111億5千5百万円で、前年度と比べ44億2千4百万円増加しました。これは、有価証券償還受入金が投資有価証券(2年国債)の満期により49億9千8百万円増えたことなどによります。

支出は、459億5百万円で、前年度と比べ125億4千6百万円増加しました。これは、企業債償還金が繰上償還等により108億8千5百万円増加したことなどによります。

なお、収入が支出に対し不足する額347億5千万円については、減債積立金及び損益勘定留保資金等で補てんし、平成25年度末の補てん後の資金残高は、386億5百万円となります。

## 3 企業債残高

(単位:百万円)

区 分	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
借入額	3,002	2,362	2,000	2,000
企業債償還額	10,550	8,468	11,776	22,661
企業債残高	201,256	195,150	185,374	164,714
対前年度増減額	▲7,548	▲6,106	▲9,776	▲20,661

平成25年度末の企業債残高は、1,647億1千4百万円であり、特定被災地方公共団体に係る補償金免除繰上償還が、113億9千8百万円認められたことなどにより206億6千1百万円減少しました。

## 4 貸借対照表

財政状態を明らかにするため、保有するすべての資産、負債、資本を総括的に表示したものです。

(単位:百万円)

区 分		平成25年度(A)	平成24年度(B)	増減 (A - B)	
資 産	固定資産	731,113	737,875	▲6,762	
	流動資産	57,353	56,534	819	
	繰延勘定	144	204	▲60	
	計	788,610	794,613	▲6,003	
負 債 及 び 資 本	負 債	固定負債	9,611	10,266	▲655
		流動負債	14,476	11,975	2,501
		小 計	24,087	22,241	1,846
	資 本	資 本 金	355,848	370,024	▲14,176
		剰 余 金	408,675	402,348	6,327
		小 計	764,523	772,372	▲7,849
	計	788,610	794,613	▲6,003	

資産の主な内容は、浄水場等に係る土地、建物、施設や送・配水管等の固定資産、現金預金、有価証券、未収金等の流動資産などです。

負債の主な内容は、年賦未払金と引当金の固定負債及び建設工事等の未払金などの流動負債です。

資本の主な内容は、自己資本金と企業債の残高である借入資本金からなる資本金及び施設の整備のため受け入れた補助金等の剰余金です。

## 5 業務状況

平成26年3月31日現在

項 目	単位	平成25年度(A)	平成24年度(B)	増減 (A - B)
給水戸数	千戸	1,395	1,373	22
給水人口	千人	2,953	2,943	10
年間総給水量	千m <sup>3</sup>	318,156	318,224	▲68
有収水量(収入の対象となる水量)	千m <sup>3</sup>	301,431	300,747	684
有収率(有収水量÷年間総給水量)	%	94.7	94.5	0.2
一日平均給水量	千m <sup>3</sup>	872	872	0
一日最大給水量	千m <sup>3</sup>	972	995	▲23
供給単価(1m <sup>3</sup> 当りの売上単価)	円	202.39	202.17	0.22
給水原価(1m <sup>3</sup> 当りの製造原価)	円	196.80	197.60	▲0.80
職員数	人	868	885	▲17

平成25年度末現在の給水戸数は前年度末と比べて2万2千戸、給水人口は1万人増加しました。

平成25年度の有収水量は、前年度と比べて68万4千m<sup>3</sup>増加して3億143万1千m<sup>3</sup>でした。

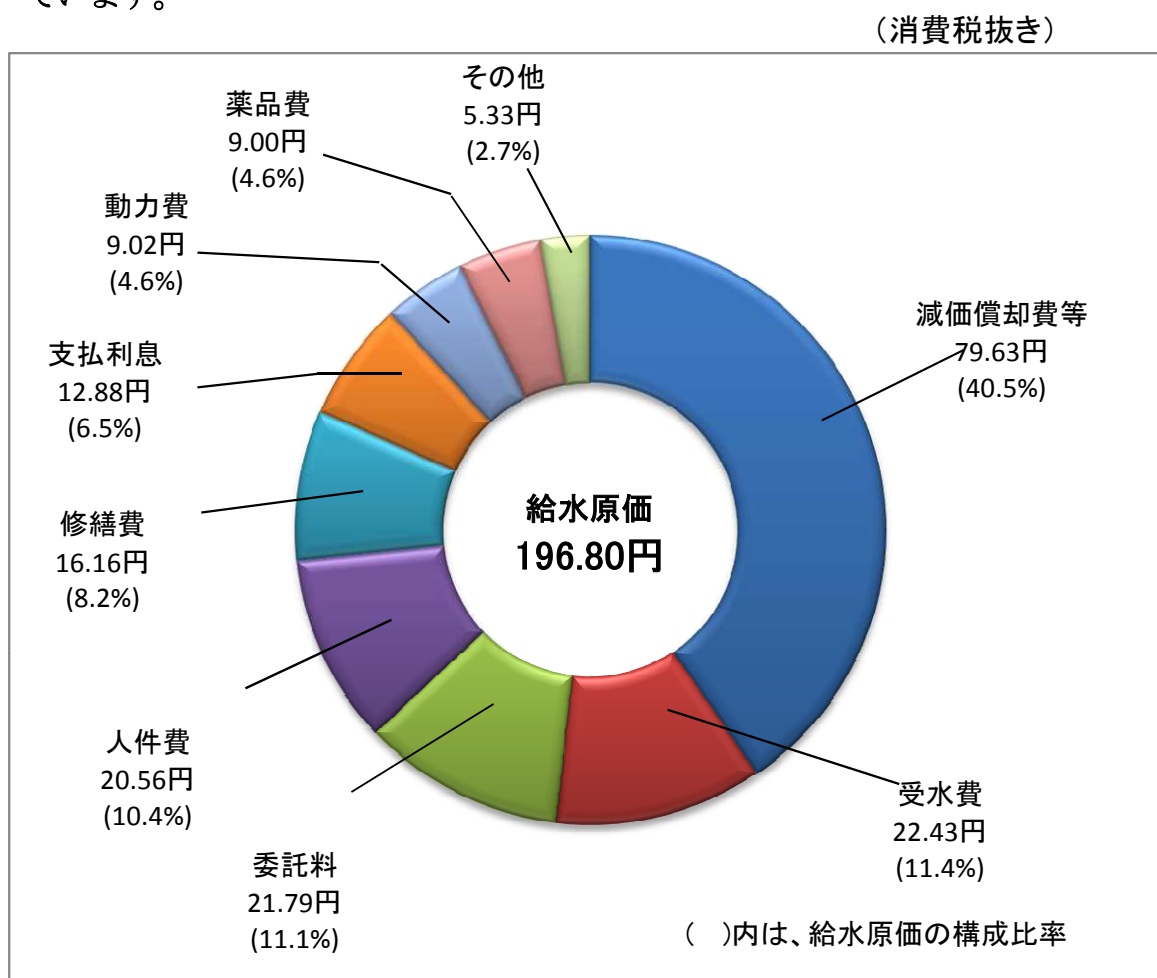
[参考]

## 給水原価の構成

給水原価とは、水道水1m<sup>3</sup>をつくるために要した費用です。

平成25年度の給水原価は、196.80円となっています。

水道事業は、事業運営に係る経費のほとんどを水道料金で賄う独立採算制で行っています。



### [給水原価の構成費用の内容]

- ・ 減価償却費は、固定資産を耐用年数に応じて期間計算した費用です。  
県水道局は保有する資産額が大きいため、費用に占める割合が比較的高くなっています。
- ・ 人件費は、組織のスリム化や民間的経営手法の導入などに努め、年々減少傾向にあります。
- ・ 受水費は、用水供給事業者である北千葉広域水道企業団と君津広域水道企業団からの受水であり、受水量は、総給水量の約25%となっています。
- ・ 委託料は、浄・給水場の運転管理や検針業務などの委託です。
- ・ 修繕費は、固定資産に係る維持管理費用です。
- ・ 支払利息は、企業債の利息で、企業債残高の減少により年々減少傾向にあります。
- ・ 薬品費は、浄・給水場の浄水薬品です。
- ・ 動力費は、浄・給水場の電力料金等です。