

平成28年度つくば市水道事業会計決算の概要と経営分析

●平成28年度の主な取組

平成28年度の事業経営に当たっては、厳しい経営状況下であることから、職員数の削減、経費の節減や加入促進に努めるなど、引き続き経営改善に努めました。また、漏水頻度の高い老朽配水管の布設替えを行うなど安定供給に努めました。

業務の予定量では、給水戸数は、つくばエクスプレス沿線開発地区を中心に順調な伸びを示しており、年間総配水量及び日平均配水量は、前年度実績を上回るとともに当初予算の予定量に達しました。

建設改良事業では、市民に安全で安心な水を安定して供給するため、引き続き水道未整備地区の配水管布設工事や老朽化した配水管の布設替工事などを実施しました。

●業務実績

項 目	単位	平成28年度	平成27年度	比較増減
A 給水区域内人口	(人)	230,926	227,916	3,010
B 計画給水人口	(人)	182,300	182,300	0
C 現在給水人口	(人)	196,107	192,281	3,826
D 普及率(C/A)	(%)	84.9	84.4	0.5
E 達成率(C/B)	(%)	107.6	105.5	2.1
給 水 戸 数	(戸)	88,136	85,065	3,071
年 間 配 水 量	(m ³)	22,562,173	22,057,246	504,927
県 受 水	(m ³)	22,428,550	21,892,480	536,070
自 己 水 源	(m ³)	133,623	164,766	△ 31,143
年 間 有 収 水 量	(m ³)	20,723,389	20,319,077	404,312
有 収 率	(%)	91.9	92.1	△ 0.2
職 員 数	(人)	33	34	△ 1

●収益的収支（公営企業の経営活動に伴い発生するすべての収入・支出）

(単位：千円，税込み)

項 目	平成28年度	平成27年度	比較増減
収益的収入	5,001,795	4,891,290	110,505
収益的支出	4,916,623	4,914,965	1,658
収 支 差 引	85,172	△ 23,675	108,847

●資本的収支（公営企業の活動を行うために必要な施設の整備や拡充などの建設改良費に要する収入・支出）

(単位：千円，税込み)

項 目	平成28年度	平成27年度	比較増減
資本的収入	758,593	530,867	227,726
資本的支出	1,932,286	1,817,920	114,366
収 支 差 引	△ 1,173,693	△ 1,287,053	113,360

※資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額は、過年度分損益勘定留保資金（減価償却費等の現金支出を伴わない経費）等で補てんしました。

●比較損益計算書

(単位：千円，税抜き)

区 分	平成28年度 決算額 (A)	平成27年度 決算額 (B)	比較増減	増減率
			(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
1 総収益	4,700,988	4,598,839	102,149	2.2
(1) 営業収益	3,800,388	3,693,648	106,740	2.9
(2) 営業外収益	900,600	905,191	△ 4,591	△ 0.5
2 総費用	4,650,043	4,654,459	△ 4,416	△ 0.1
(1) 営業費用	4,347,167	4,325,263	21,904	0.5
(2) 営業外費用	300,881	320,894	△ 20,013	△ 6.2
(3) 特別損失	1,995	8,302	△ 6,307	△ 76.0
損 益	50,945	△ 55,620	106,565	△ 191.6

●比較貸借対照表

(単位：千円，税抜き)

資 産 の 部				負 債 及 び 資 本 の 部				
科 目	平成28年度 決算額	平成27年度 決算額	比較増減	科 目	平成28年度 決算額	平成27年度 決算額	比較増減	
固定資産	34,232,143	34,767,508	△ 535,365	固定負債	13,606,506	14,296,621	△ 690,115	
流動資産	1,469,619	1,693,026	△ 223,407	流動負債	1,544,104	1,564,615	△ 20,511	
				繰延収益	11,289,534	11,388,625	△ 99,091	
				負債合計	26,440,144	27,249,861	△ 809,717	
				資本金	固有資本金	325,741	325,741	0
					繰入資本金	1,189,755	1,189,755	0
					組入資本金	5,576,340	5,576,340	0
				剰余金	資本剰余金	2,118,837	2,118,837	0
					未処理欠損金 (△)	—	—	—
					利益剰余金	50,945	0	50,945
				資本合計	9,261,618	9,210,673	50,945	
合計	35,701,762	36,460,534	△ 758,772	合 計	35,701,762	36,460,534	△ 758,772	

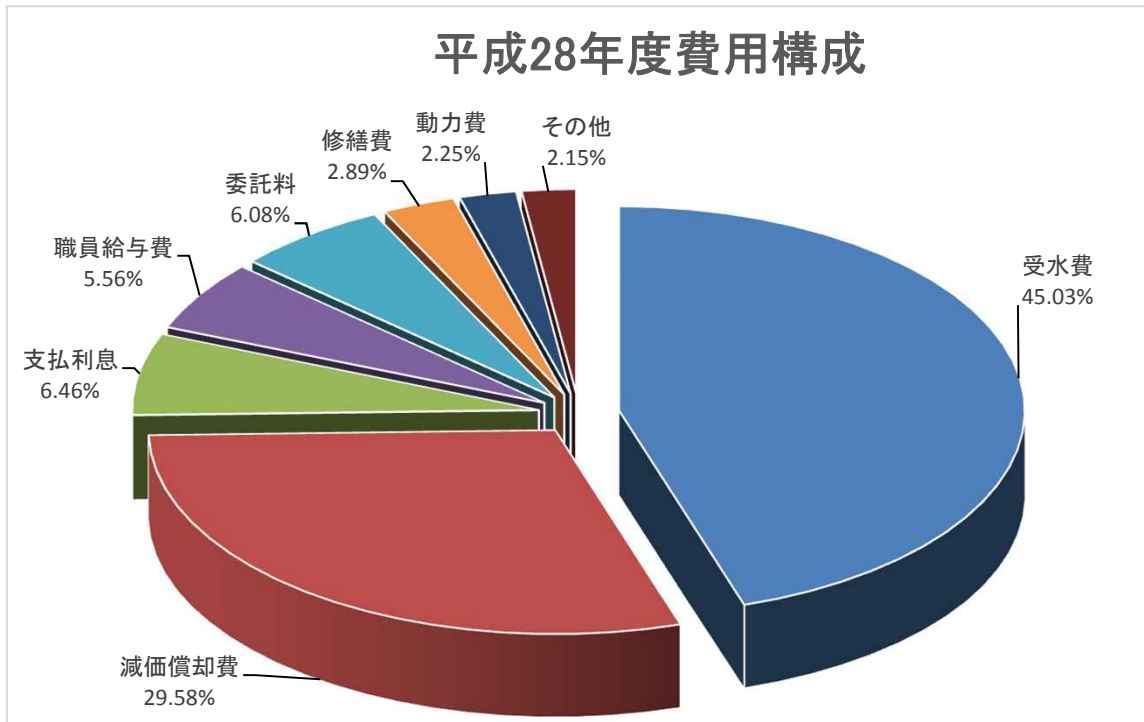
●平成28年度の給水原価費用構成と供給単価

1 給水原価費用構成 ※1

(単位：円，税抜き)

項目	金額	給水原価
職員給与費	258,656,392	12.48
動力費	104,782,736	5.06
修繕費	134,198,413	6.48
減価償却費	1,374,829,611	66.34
受水費	2,092,884,750	100.99
委託料	282,714,636	13.64
支払利息	300,161,189	14.48
その他の経費	99,820,929	4.82
長期前受金戻入	△ 481,564,110	△ 23.24
合計	4,166,484,546	201.05

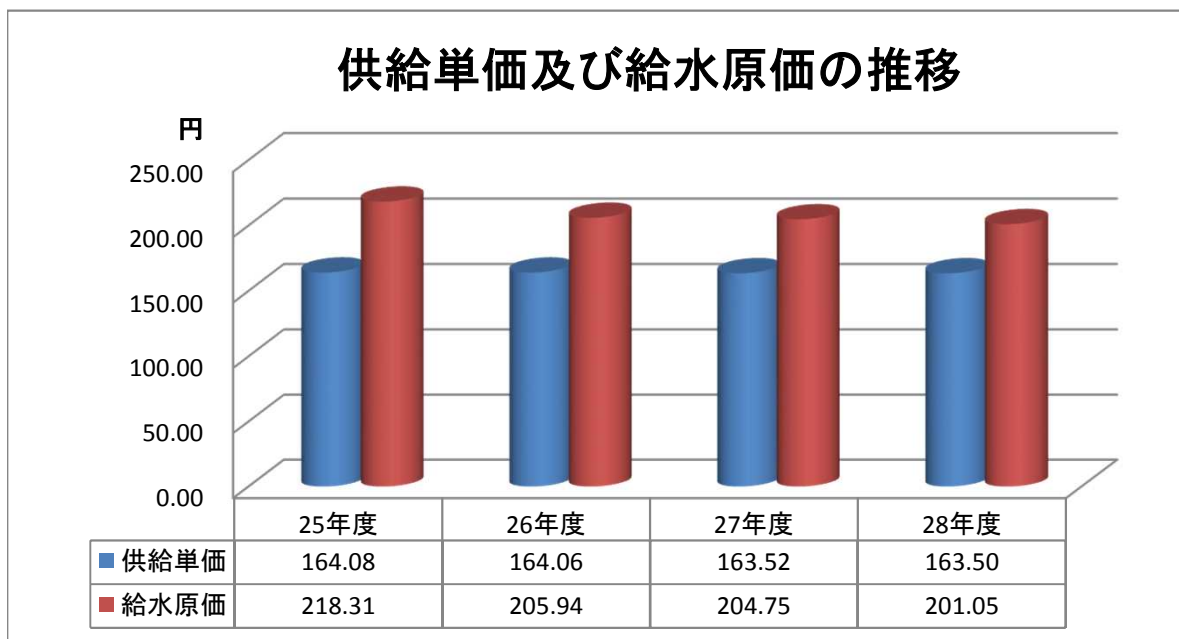
有収水量 ※2	20,723,389 m ³
---------	---------------------------



2 供給単価 ※3

(単位：円 税抜き)

項 目	金 額	供 給 単 価
給 水 収 益	3,388,246,935	163.50



※1 給水原価・・・有収水量1m³あたりに要する費用

※2 有収水量・・・料金収入の対象となった水量

※3 供給単価・・・有収水量1m³あたりの料金収入

●財務分析表

分析項目	単位	平成28年度	全国平均	解説	
自己資本構成比率	%	57.6	70.5	総資本に対する自己資本の占める割合を示す。 比率が高いほど経営が安定している。	
流動比率	%	95.2	365.5	企業の支払能力を示す。 比率は200%以上が望ましい。	
営業収支比率	%	87.4	98.7	業務活動の能率を示す。 比率は100%以上が望ましい。	
固定資産構成比率	%	95.9	86.0	事業の財産構成の適性度を示す。 比率は小さいほど良い。	
総収益対総費用比率	%	101.1	97.0	収益と費用の相対的な関連を示す。 比率は100%以上が望ましい。	
固定比率	%	166.6	122.0	資本の固定状態から資金的弾力性を示す。 比率は100%以下が望ましい。	
料金収入に占める比率	企業債償還元金	%	32.3	15.1	料金収入の中で企業債償還額の比率を表したものである。 比率は低いほど良好である。
	企業債利息	%	8.9	4.5	料金収入の中で企業債利息の比率を表したものである。 比率は低いほど良好である。
	企業債元利償還金	%	41.1	19.7	料金収入の中で元利償還額の比率を表したものである。 比率は低いほど良好である。
	職員給与費	%	7.6	9.6	料金収入の中で職員給与費の比率を表したものである。 比率は低いほど良好である。

●経営分析表

分析項目	単位	平成28年度	全国平均	解説
負荷率	%	89.9	86.5	施設が年間を通じて有効に使用されているかを示す。 比率は大きいほど良い。
施設利用率	%	59.8	63.1	施設の利用が有効かつ適切に行われているかを示す。 比率は大きいほど良い。
最大稼働率	%	66.5	73.0	施設の利用及び投資の適性度を示す。
配水管使用効率	m ³ /m	16.6	17.6	配水管1m当たりの有効利用度を示す。 数値は大きいほど良い。
固定資産使用効率	m ³ /万円	6.6	8.0	固定資産1万円当たりの配水量の使用効率を示す。 数値は大きいほどよい。
供給単価	円/m ³	163.5	203.03	有収水量1m ³ 当たりの料金収入を示す。
給水原価	円/m ³	201.1	204.80	有収水量1m ³ 当たりにかかる費用を示す。
職員一人当たり給水人口	人	6,762	3,974	職員数が適正であるかどうかを示す。 数値は大きいほど良い。
職員一人当たり営業収益	千円	131,048	89,772	職員一人当たりの売上高を示す。 数値は大きいほど良い。

※全国平均は、平成27年度における給水人口が15万人以上30万人未満で、受水を主たる水源とし、有収水量密度が全国平均未満の都市の平均値です。

(水道事業経営指標平成27年度より抜粋)

◇ 参 考

●水道料金比較表（家庭用口径20mm・1ヶ月当たり20m³使用）

茨城県企業局県南広域水道用水供給事業から浄水を受水している全事業者（平成28年4月1日現在）

事業者名	給水人口	水道料金（円） （税込み）	比 較	料金体系
つくば市	196,107	2,700	-	口径別
美 浦 村	14,629	3,672	972 円高	用途別
守 谷 市	65,022	3,594	894 円高	用途別
茨城県南水道企業団	242,563	3,780	1,080 円高	用途別
土 浦 市	135,358	4,044	1,344 円高	用途別
阿 見 町	40,798	4,482	1,782 円高	用途別
稲 敷 市	29,581	5,070	2,370 円高	口径別
河 内 町	8,822	5,076	2,376 円高	口径別

※ 公益社団法人日本水道協会「水道料金表」（平成29年11月15日発行）から算出