

令和5年度つくば市水道事業会計決算の概要と経営分析

●令和5年度の主な取組

令和5年度の事業経営は、人口増加により水需要が伸び有収水量も増加したことから、水道事業収益は前年度より約7,236万円（税抜き）増加しました。また、物価高騰が続く中でも、動力費や修繕費については前年度よりも減少したことにより、水道事業費用は前年度より約2,833万円（税抜き）減少しました。この結果、当年度純利益は約8億1,945万円となりました。

建設改良事業では、市北部低水圧地域を含む水道未整備地域への配水管整備事業を推進し水道普及率の向上に努めるとともに、安全で安心な水の安定供給を持続させるために老朽施設や老朽管路の更新を実施しました。

業務実績については、給水戸数及び年間総配水量ともに前年度実績を上回りました。水需要については、業務用水量及び生活用水量ともに前年度よりも増加し、特に人口増加に伴い一般家庭の水量が大きく増加しました。

なお、本年度も茨城県企業局（旧県南広域水道用水供給事業）からの受水団体（8事業体）で、県に対し料金値下げ要望を9月に実施しました。

●業務実績

項目	単位	令和5年度	令和4年度	比較増減
A 給水区域内人口	(人)	256,222	253,559	2,663
B 現在給水人口	(人)	232,332	229,245	3,087
C 普及率 (B/A)	(%)	90.7	90.4	0.3
給水戸数	(戸)	111,036	108,405	2,631
年間配水量	(m ³)	25,998,370	25,260,220	738,150
県受水	(m ³)	25,998,370	25,260,220	738,150
年間有収水量	(m ³)	23,775,495	23,409,728	365,767
有収率	(%)	91.5	92.7	△ 1.2
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	令和5年度	令和4年度	比較増減
収益的収入	6,286,041	6,200,774	85,267
収益的支出	5,256,371	5,320,257	△ 63,886
収支差引	1,029,670	880,517	149,153

●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	令和5年度	令和4年度	比較増減
資本的収入	1,885,274	1,629,430	255,844
資本的支出	3,196,930	2,890,879	306,051
収支差引	△ 1,311,656	△ 1,261,449	△ 50,207

※資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額は、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）等で補填しました。

●比較損益計算書

(単位：千円、税抜き)

区 分	令和5年度 決算額 (A)	令和4年度 決算額 (B)	比較増減	増減率
			(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
1 総収益	5,767,393	5,695,034	72,359	1.3
(1) 営業収益	5,160,750	5,057,543	103,207	2.0
(2) 営業外収益	601,848	637,491	△ 35,643	△ 5.6
(3) 特別利益	4,795	0	4,795	-
2 総費用	4,947,943	4,976,273	△ 28,330	△ 0.6
(1) 営業費用	4,758,920	4,775,592	△ 16,672	△ 0.3
(2) 営業外費用	184,499	196,358	△ 11,859	△ 6.0
(3) 特別損失	4,524	4,323	201	4.6
損 益	819,450	718,761	100,689	14.0

●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	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額	比較増減	科 目	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額	比較増減	
固定資産	37,002,432	36,204,886	797,546	固定負債	12,607,007	11,849,833	757,174	
流動資産	3,503,791	3,070,910	432,881	流動負債	1,469,652	1,755,871	△ 286,219	
				繰延収益	11,135,231	11,401,838	△ 266,607	
				負債合計	25,211,890	25,007,542	204,348	
				資本金	固有資本金	325,741	325,741	0
					繰入資本金	2,817,702	2,611,073	206,629
					組入資本金	7,063,068	6,915,081	147,987
				剰余金	資本剰余金	2,118,838	2,118,838	0
					未処理欠損金 (△)	-	-	-
					利益剰余金	2,968,984	2,297,521	671,463
				資本合計	15,294,333	14,268,254	1,026,079	
合計	40,506,223	39,275,796	1,230,427	合計	40,506,223	39,275,796	1,230,427	

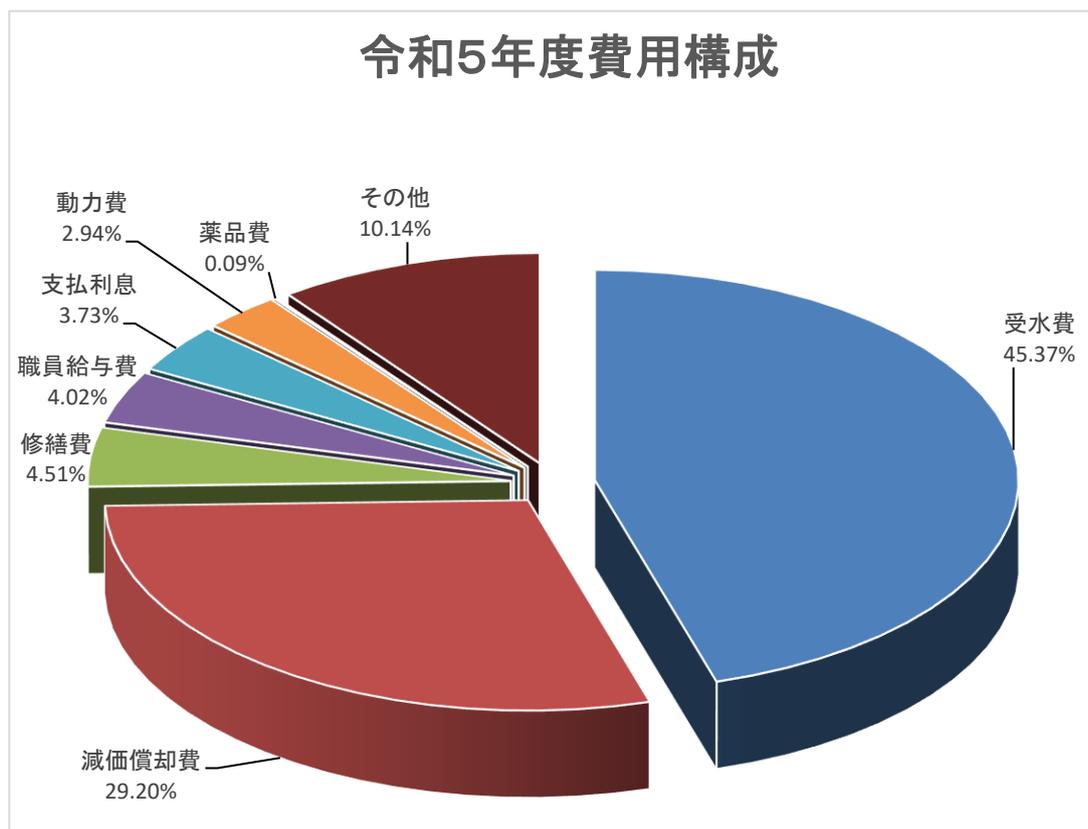
●令和5年度の給水原価費用構成と供給単価

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	198,564,052	8.35
動力費	145,198,005	6.11
薬品費	4,202,230	0.18
修繕費	222,730,463	9.37
減価償却費	1,443,479,594	60.71
受水費	2,243,038,272	94.34
支払利息	184,494,441	7.76
その他の経費	501,711,637	21.10
長期前受金戻入	△ 467,350,769	△ 19.66
合計	4,476,067,925	188.26

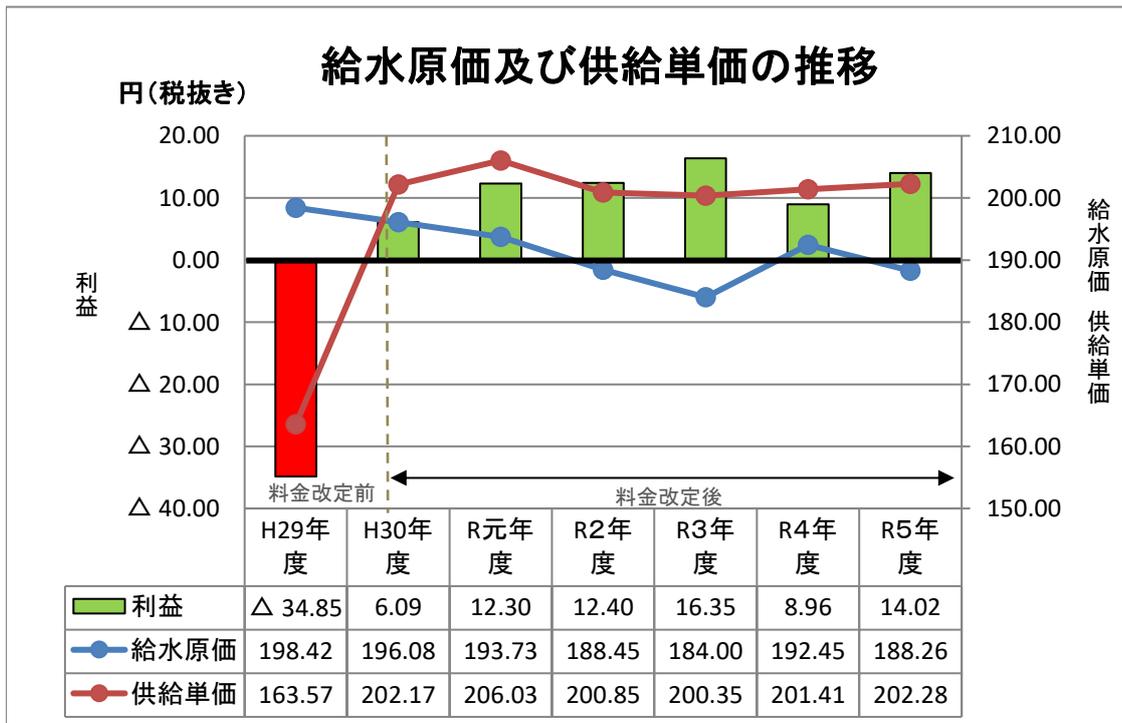
有収水量 ※2	23,775,495 m ³
---------	---------------------------



2 供給単価 ※3

(単位：円、税抜き)

項目	金額	供給単価
給水収益	4,809,350,052	202.28



※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	令和5年度	令和4年度	比較増減	比較傾向	全国平均	解説	
自己資本構成比率	%	65.2	65.4	△ 0.2	↓	71.36	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	%	238.4	174.9	63.5	↑	274.02	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	%	108.4	105.9	2.5	↑	98.89	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	%	91.3	92.2	△ 0.9	↓	88.79	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	%	116.6	114.4	2.2	↑	110.96	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	%	140.0	141.0	△ 1.0	↓	124.42	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	企業償還元金	%	17.3	19.2	△ 1.9	↓	17.55	料金収入の中で企業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	%	3.8	3.9	△ 0.1	↓	3.17	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	%	21.1	23.1	△ 2.0	↓	20.72	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	%	3.9	4.0	△ 0.1	↓	8.51	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	令和5年度	令和4年度	比較増減	比較傾向	全国平均	解説
負荷率	%	90.0	90.5	△ 0.5	↓	88.64	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	%	68.7	66.9	1.8	↑	61.72	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	%	76.4	73.9	2.5	↑	69.63	施設の利用及び投資の適性度を示す。
配水管使用効率	m/m	17.0	16.8	0.2	↑	14.29	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/万円	7.0	7.0	0.0	-	6.60	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	202.3	201.4	0.9	↑	215.95	有収水量1m当たりの料金収入を示す。
給水原価	円/m	188.3	192.5	△ 4.2	↓	213.94	有収水量1m当たりにかかる費用を示す。
職員一人当たり給水人口	人	8,605	8,187	418	↑	3,480	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	191,139	180,627	10,512	↑	80,335	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、令和4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。

(水道事業経営指標令和4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 旧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体（令和4年4月1日現在）

事業体名	給水人口(人)	水道料金(円) (税込み)	比 較	料金体系
つくば市	229,245	3,190	-	口径別
守谷市	68,760	3,581	391 円高	用途別
美浦村	13,335	3,740	550 円高	用途別
土浦市	138,795	4,119	929 円高	用途別
阿見町	44,150	4,565	1,375 円高	用途別
茨城県南水道企業団	252,835	4,576	1,386 円高	口径別
稲敷市	27,448	5,170	1,980 円高	口径別
河内町	7,179	5,170	1,980 円高	口径別

※ 給水人口及び水道料金は、茨城県政策企画部水政課「令和4年度茨城県の水道」から抜粋