

平成 28 年 1 月 21 日開催
第 2 回甲府市上下水道事業懇話会資料（下水道）

下水道事業の経営状況について

経営企画課

平成26年度 甲府市下水道事業経営状況

I 業務量

		平成26年度	平成25年度	比較	
				増減	比率
1	行政区域面積	21,241.00 h a	21,241.00 h a	0.00 h a	0.0 %
2	認可区域面積	4,350.20 h a	4,350.20 h a	0.00 h a	0.0 %
3	処理区域面積	3,894.42 h a	3,890.41 h a	4.01 h a	0.1 %
4	行政区域内人口	192,601 人	193,812 人	△ 1,211 人	△ 0.6 %
5	認可区域内人口	189,565 人	190,776 人	△ 1,211 人	△ 0.6 %
6	処理区域内人口	183,035 人	183,972 人	△ 937 人	△ 0.5 %
7	水洗化済人口	179,470 人	180,249 人	△ 779 人	△ 0.4 %
8	普及率	95.03 %	94.92 %	0.11 ポイント	0.1 %
9	水洗化率	98.05 %	97.98 %	0.07 ポイント	0.1 %
10	年間総処理水量	37,679,904 m ³	39,234,416 m ³	△ 1,554,512 m ³	△ 4.0 %
11	有収水量	21,867,827 m ³	22,256,732 m ³	△ 388,905 m ³	△ 1.7 %
12	有収率	58.04 %	56.73 %	1.31 ポイント	2.3 %
13	使用料単価	150.13 円	149.73 円	0.40 円	0.3 %
14	処理原価	145.15 円	147.15 円	△ 2.00 円	△ 1.4 %
15	職員数	52 人	52 人	0 人	0.0 %

(注1) 有収水量：総処理水量のうち使用料収入となる水量

(注2) 使用料単価：1 m³当りの平均使用料収入

(注3) 処理原価：1 m³当りの費用

Ⅱ 平成26年度決算

●収益的収支

〈収入〉

(税抜/単位：円)

科 目	平成26年度 決 算 額	平成25年度 決 算 額	増減	比率
下水道使用料	3,283,113,725	3,332,475,113	△ 49,361,388	△ 1.5 %
他会計負担金	750,000,000	750,000,000	0	0.0 %
貸付金元金収入	1,457,046	2,042,498	△ 585,452	△ 28.7 %
その他営業収益	6,309,784	1,428,103	4,881,681	341.8 %
受取利息	192,648	178,312	14,336	8.0 %
他会計補助金	1,377,745,000	1,423,604,000	△ 45,859,000	△ 3.2 %
長期前受金戻入	1,990,306,090	0	1,990,306,090	皆増
雑収益	12,139,628	13,525,358	△ 1,385,730	△ 10.2 %
特別利益	66,935,735	71,569,215	△ 4,633,480	△ 6.5 %
計	7,488,199,656	5,594,822,599	1,893,377,057	33.8 %

〈支出〉

科 目	平成26年度 決 算 額	平成25年度 決 算 額	増減	比率
管渠費	216,584,139	205,853,148	10,730,991	5.2 %
ポンプ場費	22,893,396	11,452,921	11,440,475	99.9 %
終末処理場管理費	811,479,979	765,710,328	45,769,651	6.0 %
総係費	377,702,101	362,552,120	15,149,981	4.2 %
減価償却費	3,675,970,553	2,557,775,667	1,118,194,886	43.7 %
資産減耗費	52,366,166	177,332,602	△ 124,966,436	△ 70.5 %
支払利息	1,336,018,913	1,438,723,549	△ 102,704,636	△ 7.1 %
雑支出	15,638,471	9,534,846	6,103,625	64.0 %
特別損失	41,552,665	54,377,048	△ 12,824,383	△ 23.6 %
計	6,550,206,383	5,583,312,229	966,894,154	17.3 %

収支（当年度純利益）※	937,993,273	11,510,370	926,482,903	著増
-------------	-------------	------------	-------------	----

※通常は、全額翌年度の資本的収支不足額の「補てん財源」としている。

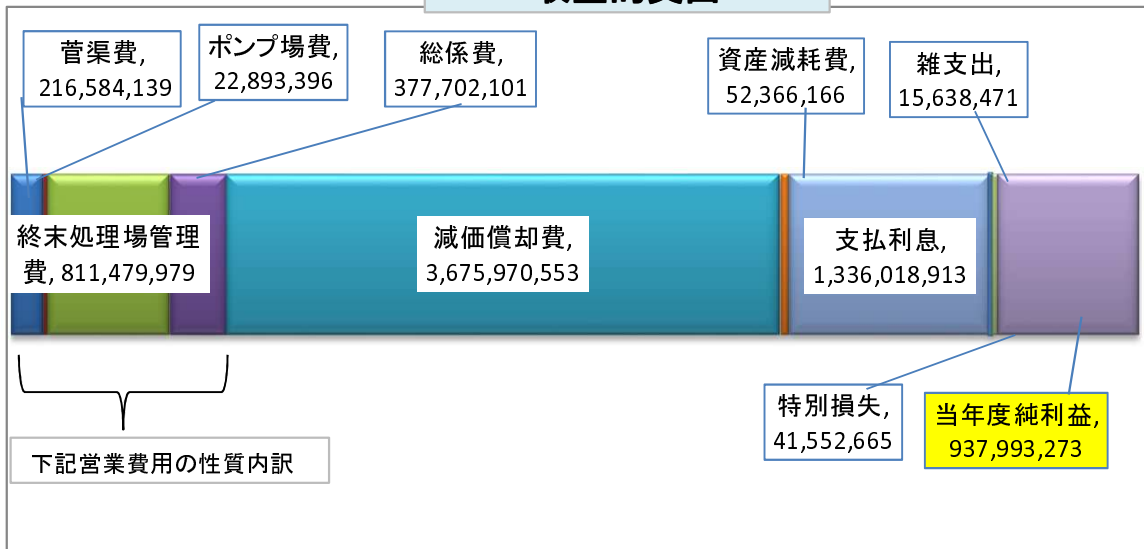
平成26年度収支のうち約845,287千円は、新会計基準適用に伴い発生した現金を伴わない「見かけ上の利益」であり、実質的な収支は、約9,270万円である。

は、営業費用。

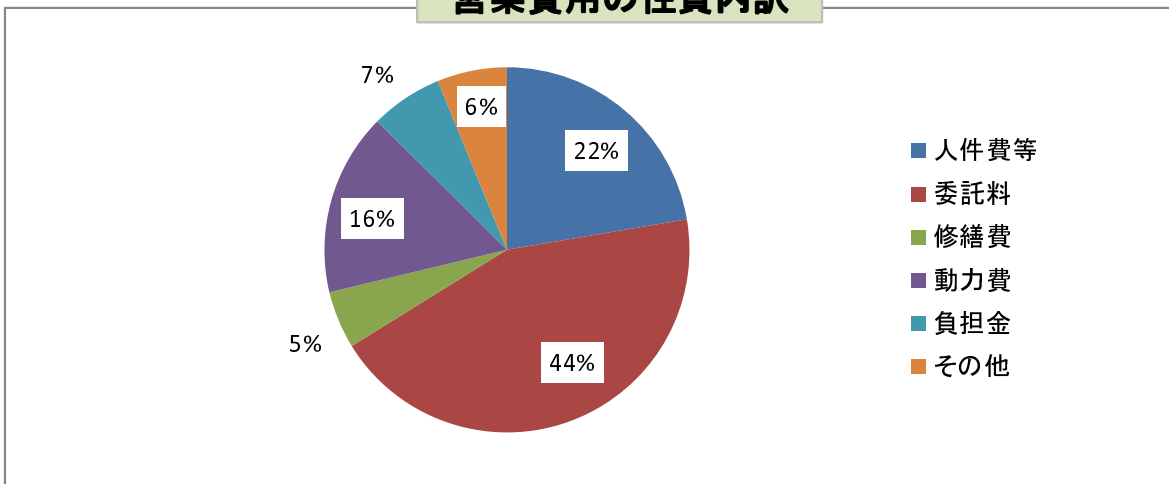
収益的収入



収益的支出

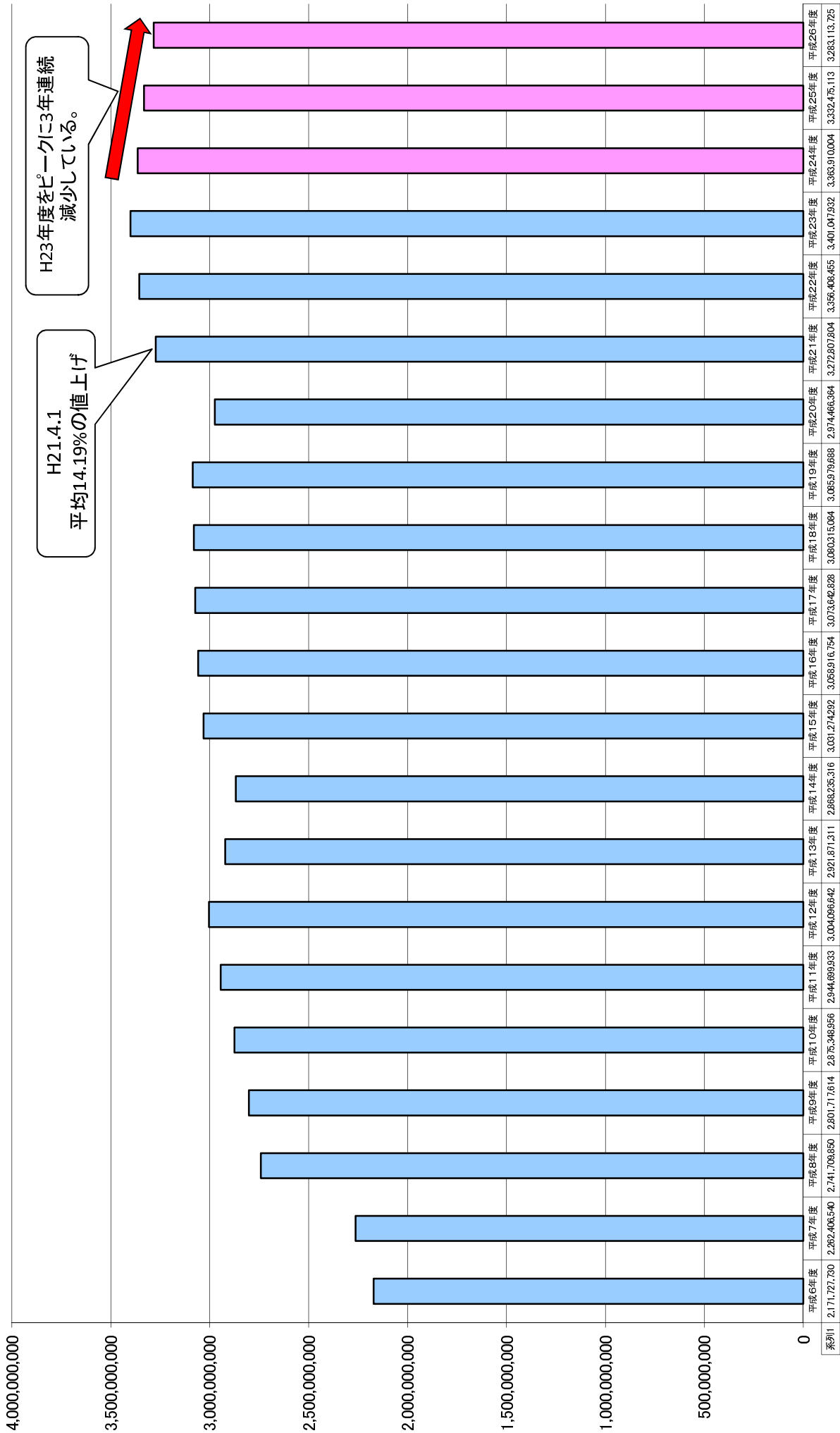


営業費用の性質内訳



下水道使用料収入の推移

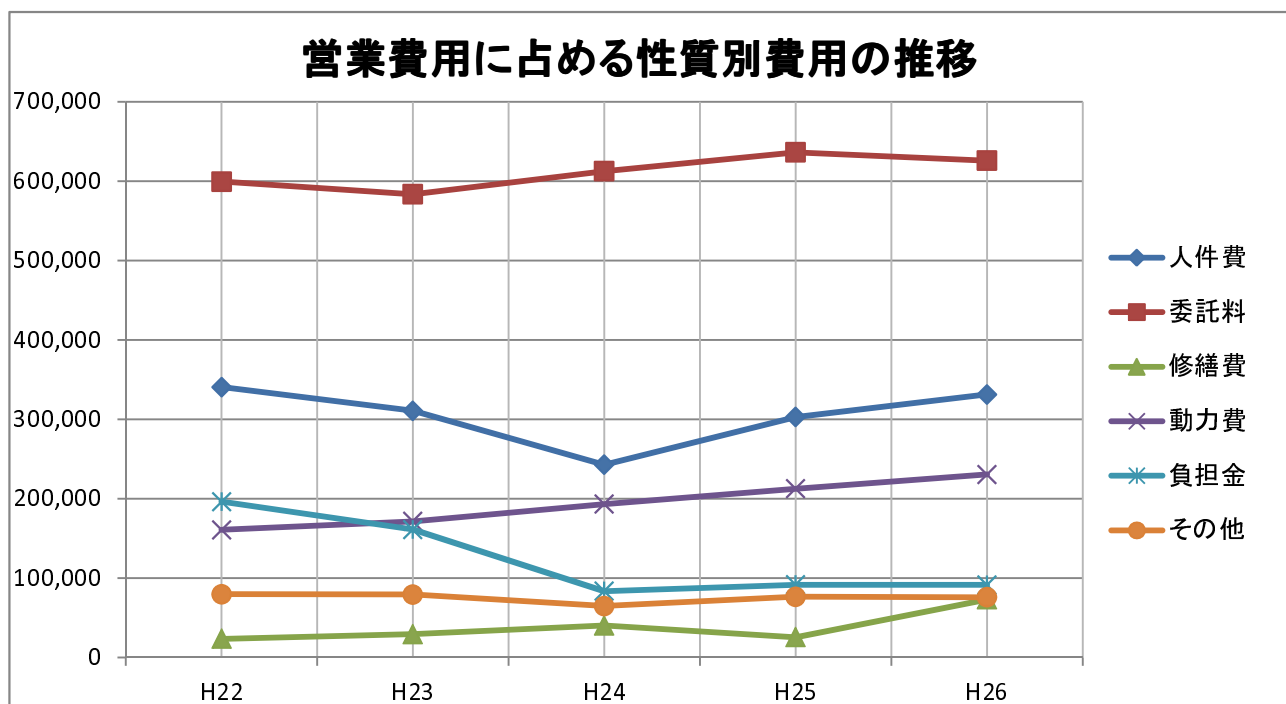
(税抜/単位:円)



H21.4.1
平均14.19%の値上げ

H23年度をピークに3年連続
減少している。

(税抜／単位：千円)



	H22		H23		H24		H25		H26	
人件費	340,767,410	24.3%	310,852,107	23.3%	242,927,644	19.6%	303,006,330	22.5%	319,107,791	22.3%
委託料	599,685,322	42.8%	583,682,408	43.7%	612,788,707	49.5%	636,454,551	47.3%	626,121,242	43.8%
修繕費	23,484,520	1.7%	29,293,340	2.2%	40,188,582	3.3%	25,507,365	1.9%	73,002,909	5.1%
動力費	160,859,519	11.5%	171,464,269	12.8%	193,184,341	15.6%	212,591,413	15.8%	230,622,178	16.1%
負担金	196,274,819	14.0%	161,260,216	12.1%	83,638,520	6.8%	91,604,657	6.8%	91,519,887	6.4%
その他	79,744,925	5.7%	79,338,875	5.9%	64,708,224	5.2%	76,404,201	5.7%	88,285,608	6.2%
計	1,400,816,515	100.0%	1,335,891,215	100.0%	1,237,436,018	100.0%	1,345,568,517	100.0%	1,428,659,615	100.0%

●資本的収支

〈収入〉

(税込/単位：円)

科目	平成26年度 決算額	平成25年度 決算額	増減	比率
企業債	2,597,800,000	2,033,800,000	564,000,000	27.7 %
補助金	2,664,750,265	2,275,715,975	389,034,290	17.1 %
工事負担金	77,889,946	110,008,812	△ 32,118,866	△ 29.2 %
固定資産売却代金	0	25,591,112	△ 25,591,112	皆増
その他資本的収入	11,852,004	11,881,690	△ 29,686	△ 0.2 %
計	5,352,292,215	4,456,997,589	895,294,626	20.1 %

〈支出〉

科目	平成26年度 決算額	平成25年度 決算額	増減	比率
建設改良費	3,482,843,390	2,515,737,269	967,106,121	38.4 %
企業債償還金	4,353,882,194	4,385,421,093	△ 31,538,899	△ 0.7 %
長期借入金償還金	221,666,664	266,666,664	△ 45,000,000	△ 16.9 %
計	8,058,392,248	7,167,825,026	890,567,222	12.4 %

収支	△ 2,706,100,033	△ 2,710,827,437	4,727,404	0.2 %
----	-----------------	-----------------	-----------	-------

※不足する額については、内部留保資金（減価償却費等の現金を伴わない費用）で補てんする。

〈内部留保資金内訳〉

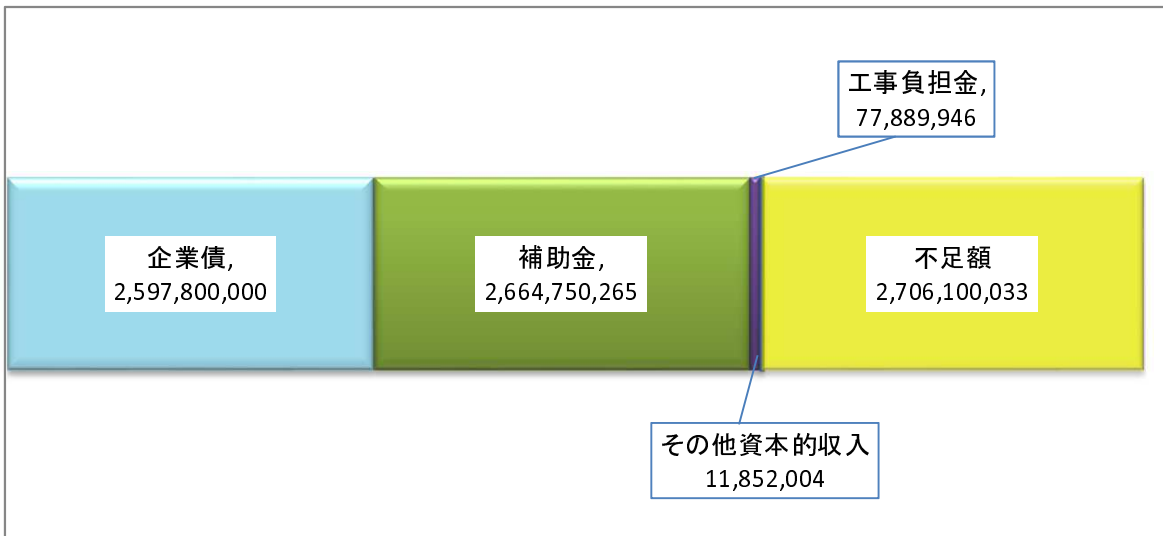
当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額	58,572,503	
減債積立金	11,510,370	
利益剰余金の予定処分	111,637,728	※1
過年度分損益勘定留保資金	786,348,803	※2
当年度分損益勘定留保資金	1,738,030,629	※3
合計	2,706,100,033	

※1 通常、翌年度の補てん財源となる「平成26年度純利益相当分 111,637,728円」を今年度の補てん財源として使用した。

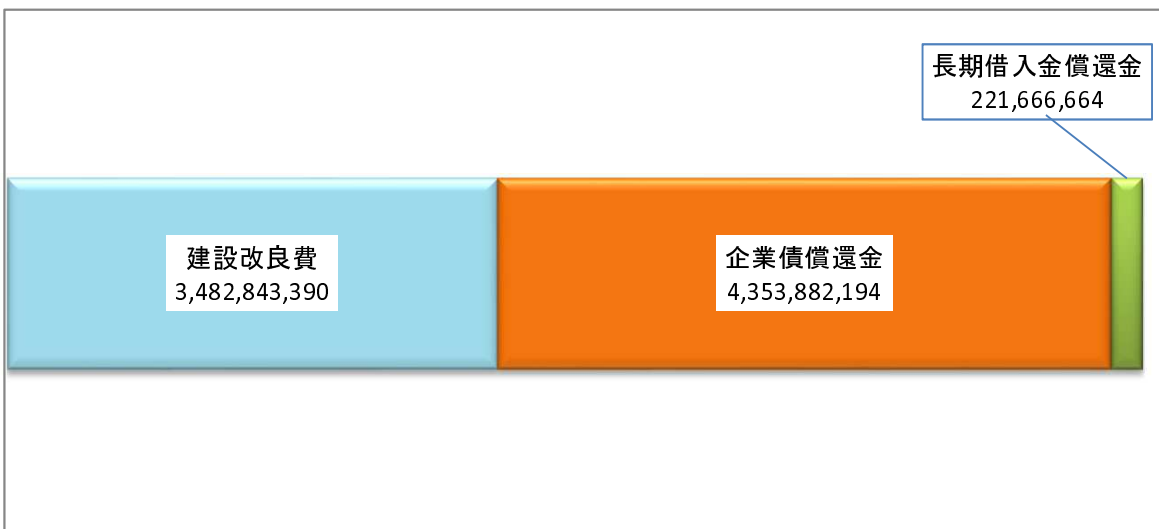
※2 平成25年度の現金を伴わない支出（減価償却費+資産減耗費）のうち、平成25年度決算において、補てん財源として使用しなかった残額分

※3 平成26年度の収益的収支のうち、現金を伴わない支出（減価償却費+資産減耗費）-長期前受金戻入

資本的収入



資本的支出



Ⅲ 貸借対照表

● 貸借対照表（平成27年3月31日）

〈資産〉

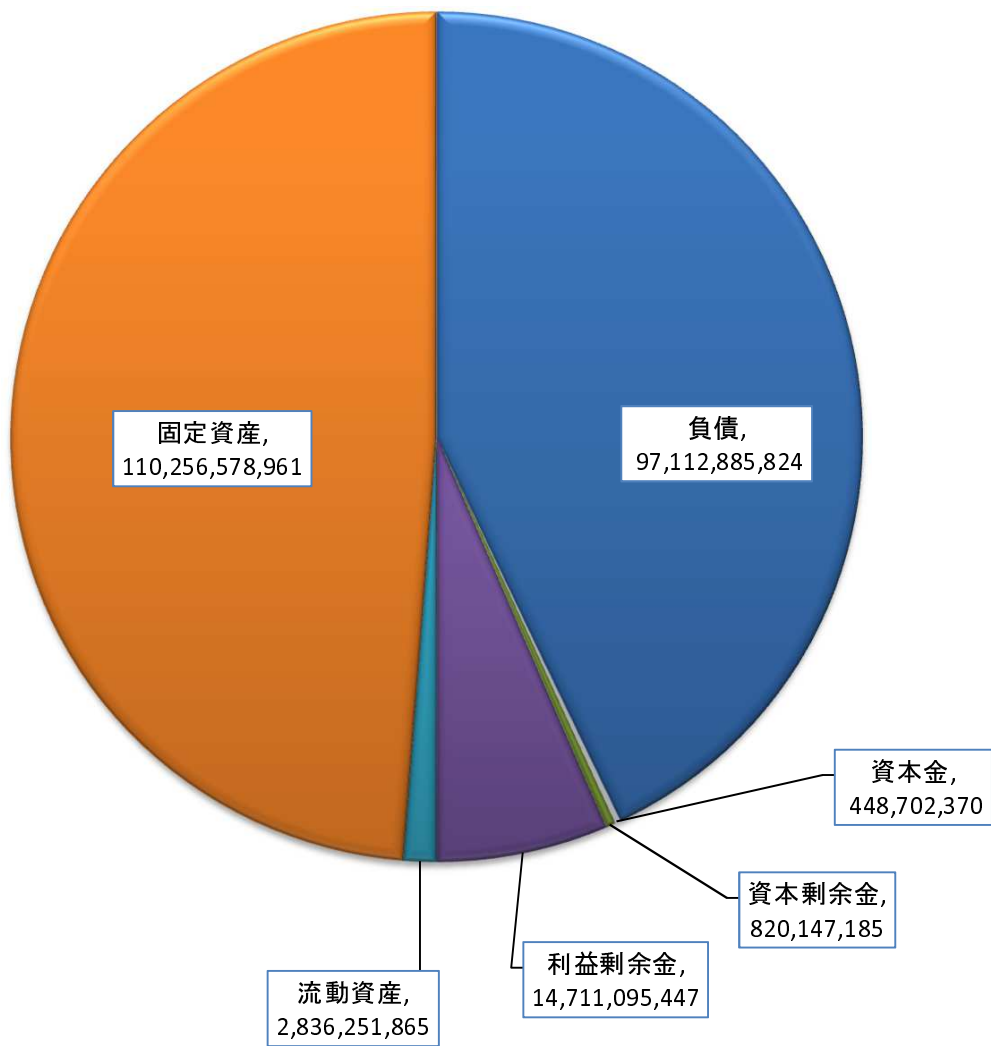
〈負債・資本〉

（単位： 円）

科 目	金額
固定資産合計	110,256,578,961
土地	1,779,187,995
建物	1,891,491,632
構築物	100,659,330,363
機械及び装置	4,373,324,791
車両運搬具	1,270,030
工具、器具及び備品	19,115,106
建設仮勘定	1,532,859,044
流動資産合計	2,836,251,865
現金・預金	1,335,509,426
未収金	1,398,126,157
貸倒引当金	△ 18,113,718
前払金	120,730,000
資産合計	113,092,830,826

科 目	金額
負債合計	97,112,885,824
企業債	57,160,193,604
他会計借入金	1,146,666,686
引当金	146,247,191
未払金	1,812,992,315
その他流動負債	2,853,287
繰延収益	36,843,932,741
資本金合計	448,702,370
資本金	448,702,370
剰余金合計	15,531,242,632
国庫補助金	457,318,513
一般会計補助金	161,045,199
受益者負担金	110,185,828
受贈財産評価額	91,597,645
利益剰余金	14,711,095,447
負債資本合計	113,092,830,826

貸借対照表



まとめ

【収益的収支】

- 下水道使用料収入は、H23年度をピークに3年連続減少（平均約39,300千円/年の減少）している。
- 浄化施設及び管渠の耐用年数経過に伴う老朽化等から、修繕費が増加している。
- 通常は、翌年度の補てん財源にする「当年度純利益」を前倒し（予定処分）して、資本的収支不足額の補てん財源にしている。

【資本的収支】

- 資本的収支は、平成26年度、27億610万33円の不足（赤字）となっている。



H27年度決算に向けては・・・

【収益的収支】

H26年度に引き続き、H27年度も純利益を前倒しして、資本的収支不足額の補てん財源にする予算編成である。

H27年度も、資本的収支の補てん財源を確保するため、H26年度並みの純利益を確保しなければならないが、下水道使用料収入の増加は見込めない状況からも、より一層の経費節減に努める必要がある。

【資本的収支】

特に建設改良工事について、工事内容を整理し、より効率的な工事の執行を行い、資本的収支不足額の減少に努める必要がある。

1 業務実績比較表

(税抜/単位 円)

収益的収入	平成27年度 12月分	平成26年度 12月分	増減	増減比率	平成27年度 累計	平成26年度 累計	増減	増減比率
営業収益	204,267,983	200,865,632	3,402,351	1.7%	3,168,212,388	3,156,574,433	11,637,955	0.4%
下水道使用料	203,849,160	200,421,130	3,428,030	1.7%	2,414,137,985	2,402,106,152	12,031,833	0.5%
その他の営業収益	418,823	444,502	△ 25,679	△ 5.8%	754,074,403	754,468,281	△ 393,878	△ 0.1%
営業外収益	7,117	8,720	△ 1,603	△ 18.4%	1,130,828,563	1,130,408,340	420,223	微増
受取利息	0	0	0	-%	102,824	80,180	22,644	28.2%
他会計補助金	0	0	0	-%	1,125,000,000	1,125,000,000	0	0.0%
長期前受金戻入	0	0	0	-%	28,960	0	28,960	-%
雑収益	7,117	8,720	△ 1,603	△ 18.4%	5,696,779	5,328,160	368,619	6.9%
特別利益	7,410	0	7,410	-%	7,247,941	1,102,059	6,145,882	著増
固定資産売却益	0	0	0	-%	51,040	0	51,040	-%
過年度損益修正益	7,410	0	7,410	-%	2,258,055	1,102,059	1,155,996	104.9%
その他特別利益	0	0	0	-%	4,938,846	0	4,938,846	-%
合計(a)	204,282,510	200,874,352	3,408,158	1.7%	4,306,288,892	4,288,084,832	18,204,060	0.4%

(税抜/単位 円)

収益的支出	平成27年度 12月分	平成26年度 12月分	増減	増減比率	平成27年度 累計	平成26年度 累計	増減	増減比率
営業費用	110,526,403	157,021,084	△ 46,494,681	△ 29.6 %	690,203,329	717,376,894	△ 27,173,565	△ 3.8 %
管渠費	27,671,111	28,898,873	△ 1,227,762	△ 4.2 %	122,661,000	123,450,842	△ 789,842	△ 0.6 %
ポンプ場費	1,916,461	1,853,599	62,862	3.4 %	7,895,603	8,743,813	△ 848,210	△ 9.7 %
終末処理場管理費	71,028,562	114,449,394	△ 43,420,832	△ 37.9 %	513,586,024	532,879,562	△ 19,293,538	△ 3.6 %
総係費	9,910,269	11,819,218	△ 1,908,949	△ 16.2 %	46,060,702	52,302,677	△ 6,241,975	△ 11.9 %
その他の営業費用	0	0	0	- %	0	0	0	- %
営業外費用	0	192,500	△ 192,500	△ 100.0 %	634,270,392	681,655,155	△ 47,384,763	△ 7.0 %
支払利息	0	0	0	- %	629,041,069	679,292,168	△ 50,251,099	△ 7.4 %
雑支出他	0	192,500	△ 192,500	△ 100.0 %	5,229,323	2,362,987	2,866,336	121.3 %
特別損失	20,810	0	20,810	- %	5,560,060	34,132,366	△ 28,572,306	△ 83.7 %
過年度損益修正損	20,810	0	20,810	- %	5,560,060	34,132,366	△ 28,572,306	△ 83.7 %
合計(b)	110,547,213	157,213,584	△ 46,666,371	△ 29.7 %	1,330,033,781	1,433,164,415	△ 103,130,634	△ 7.2 %

収益的収支	平成27年度 12月分	平成26年度 12月分	増減	増減比率	平成27年度 累計	平成26年度 累計	増減	増減比率
(a) - (b)	93,735,297	43,660,768	50,074,529	114.7 %	2,976,255,111	2,854,920,417	121,334,694	4.3 %