

平成 25 年度さいたま市水道事業会計決算の概要

1 決算のポイント

■ 平成 25 年度の主要な取組

重要施策事業として水道施設整備事業を推進しました。特に、老朽化した施設の改良・更新、耐震性の強化等、水道施設の向上に努めました。また、上下水道料金支払方法の拡充事業を実施しました。

○ 水道施設整備事業

老朽管更新・配水管布設・東部配水場第 2 号取水井さく井工事等、水道施設の整備のほか、耐震化にも取り組みました。

○ 上下水道料金支払方法の拡充事業

お客様サービスの向上を図るため、クレジットカード決済制度を導入しました。

■ 基本業務量

項 目		平成 25 年度	平成 24 年度	増減
給水件数	件	570,639	565,068	5,571
年間総給水量	m ³	131,146,180	132,414,610	△1,268,430
受 水	m ³	118,656,440	121,645,650	△2,989,210
地下水	m ³	12,489,740	10,768,960	1,720,780
1日最大給水量	m ³	397,500	398,070	△570
1日平均給水量	m ³	359,305	362,780	△3,475
年間総有収水量	m ³	125,808,352	126,068,395	△260,043
有収率	%	95.9	95.2	0.7
1件1か月平均使用水量	m ³	18.94	19.25	△0.31
水道料金収入（消費税抜き）	円	26,935,423,498	27,028,111,470	△92,687,972

■ 水道水をお届けするための収支（消費税抜き）

（単位：千円）

項 目	平成 25 年度	平成 24 年度	増減
収益的収入	29,690,042	29,920,737	△230,695
収益的支出	24,871,699	25,460,048	△588,349
収支差引	4,818,343	4,460,689	357,654

■ 施設を整備するための収支（消費税込み）

（単位：千円）

項 目	平成 25 年度	平成 24 年度	増減
資本的収入	3,256,555	3,672,318	△415,763
資本的支出	15,510,838	14,199,633	1,311,205
収支差引	△12,254,283	△10,527,315	△1,726,968

※ 不足額は、損益勘定留保資金（現金支出を伴わないもの）等で補填しました。

■ 貸借対照表

(単位:千円)

項 目	平成 25 年度	平成 24 年度	増減
総資産	209,465,582	205,941,786	3,523,796
固定資産	189,664,699	186,678,006	2,986,693
流動資産	19,800,883	19,263,780	537,103
負債	10,159,978	10,164,930	△4,952
固定負債	3,931,903	3,603,051	328,852
流動負債	6,228,075	6,561,879	△333,804
資本	199,305,604	195,776,856	3,528,748
資本金	139,842,014	138,093,308	1,748,706
剰余金	59,463,590	57,683,548	1,780,042

■ 企業債残高

(単位:千円)

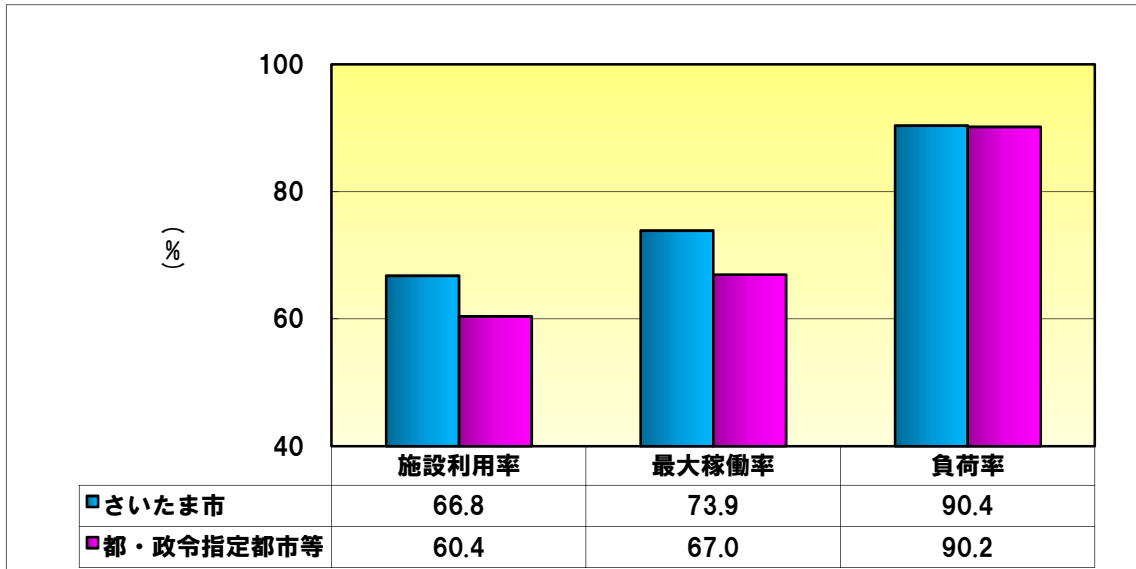
項 目	平成 25 年度末残高	平成 24 年度末残高	増減
企業債	63,100,778	65,812,761	△ 2,711,983

2 経営分析

平成 25 年度決算の代表的な経営分析指標を、都・政令指定都市等の平均値と比較します。

(1) 業務分析

■ 施設の効率性

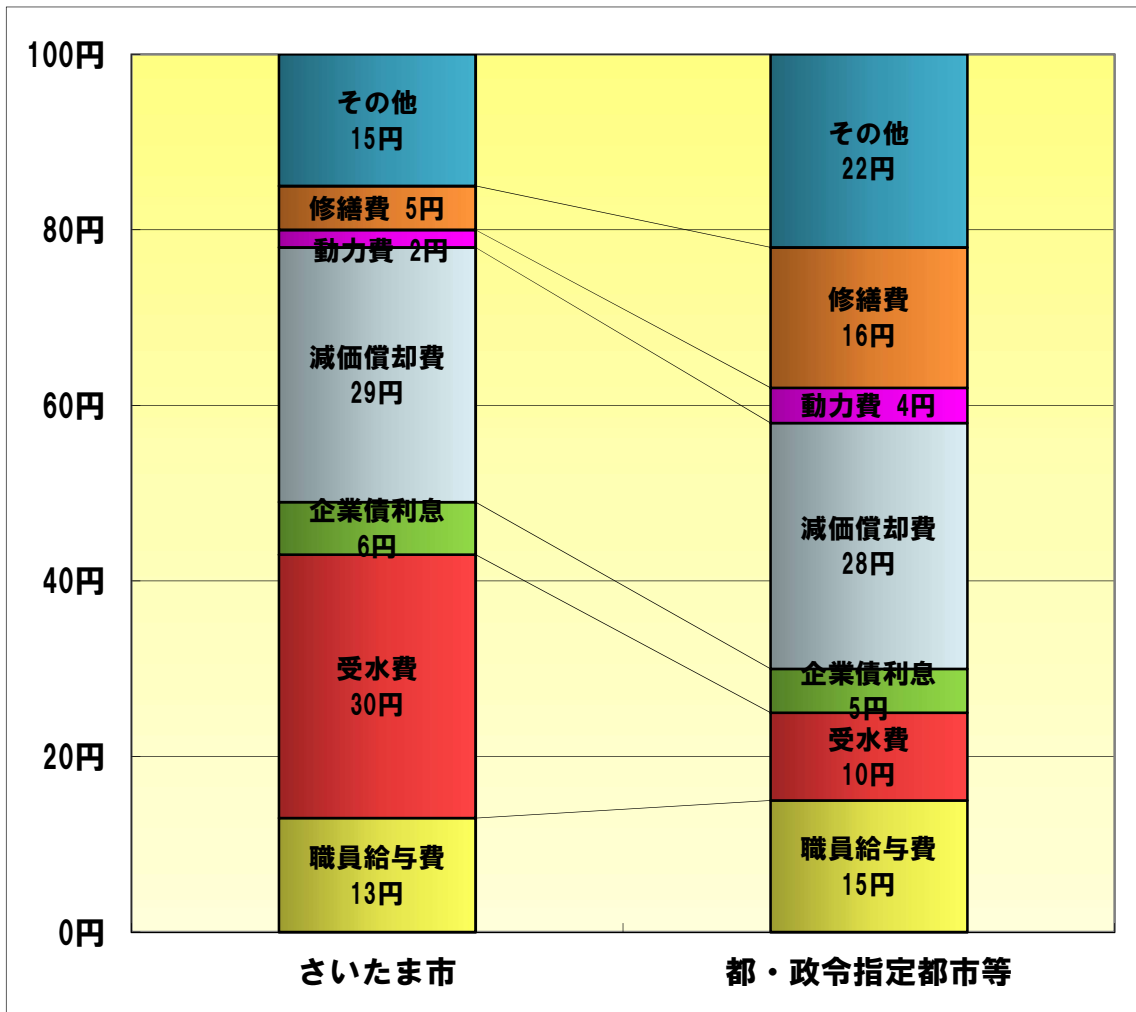


施設利用率	1日給水能力に対する1日平均給水量の割合。水道施設の経済性を総合的に判断する指標であり、数値が大きいほど効率的であるとされています。
最大稼働率	1日給水能力に対する1日最大給水量の割合。施設効率を判断する指標であり、この数値が高い方が、施設が有効利用されているといえますが、100%に近い場合は、安定的な給水に問題を残しているといえます。
負荷率	1日最大給水量に対する1日平均給水量の割合。数値が大きいほど、施設が平均的に稼働していて、効率的であるとされます。

施設利用率は、数値が高いほど施設が効率的に稼働していることを示しますが、あくまでも平均利用率ですので、季節による水需要の変動等に対応できる一定の余裕は必要となります。水道事業が人口増加や季節による水需要の変動などに備え施設の建設改良を行い、安定給水に対応するための指標であり、最大稼働率や負荷率などの指標を併せて施設規模を見る必要があります。

(2)財務分析

■ 水道料金100円当たりの使われ方(消費税抜き)



上図は、さいたま市の水道料金100円当たりの使われ方を、都・政令指定都市等の平均と比較したグラフです。

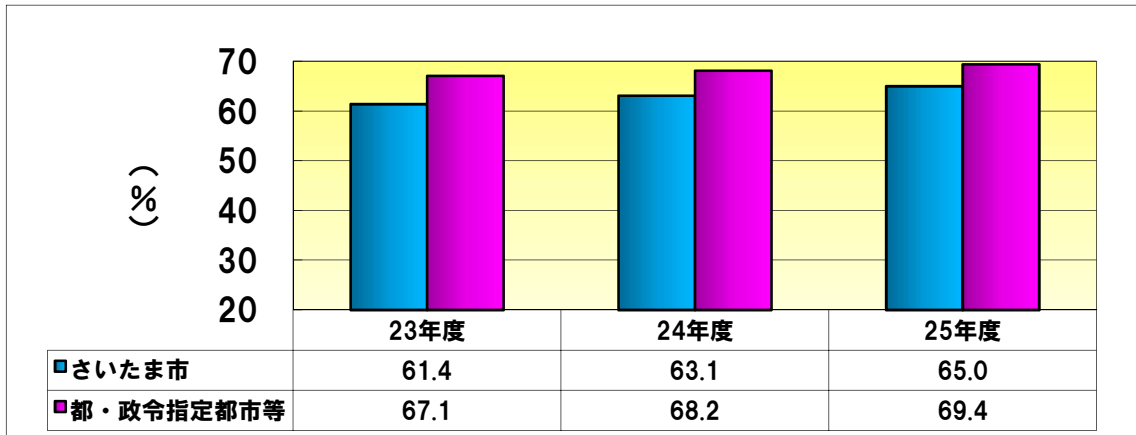
職員給与費は、水道局職員(臨時職員を除く。)の人件費です。業務状況の違いもありますが、都・政令指定都市等の平均と比較して、さいたま市の方が低く抑えられています。

受水費とは、自己水源だけでは不足する「水」を他団体から購入する費用です。さいたま市では給水量の約91%を埼玉県営水道からの受水で賅っています。そのため、都・政令指定都市等の平均と比較して大幅に高くなっています。

支払利息及び減価償却費が上のグラフの中で占める割合が高くなっているのは、耐震化事業や老朽管更新事業等を推進したためです。

なお、修繕費は、現在は比較的安く抑えられていますが、水道施設の老朽化の進行に伴い、今後増加していくと考えられます。

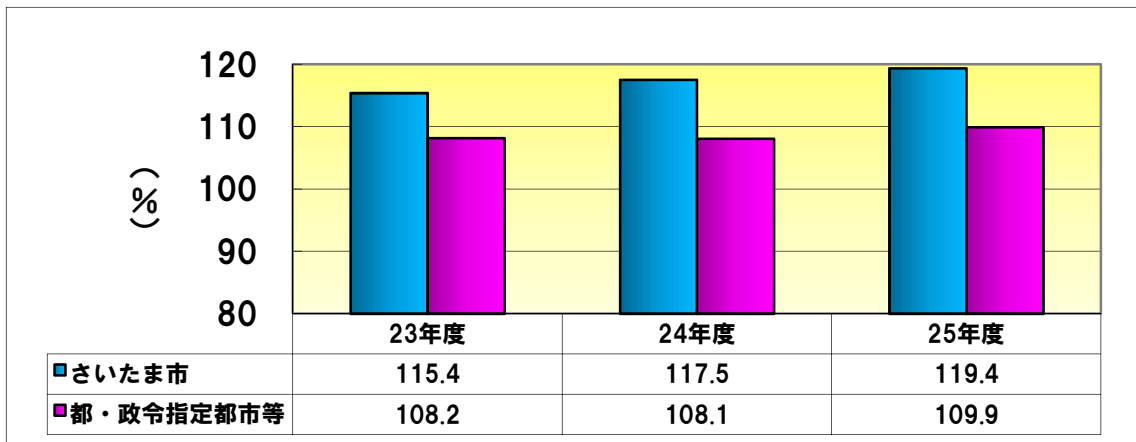
■ 自己資本構成比率



自己資本構成比率	<p>総資本(負債・資本)に占める自己資本の割合。 数値が高いほど経営の安全性が高いといえますが、水道事業の場合は、施設の建設改良費の大部分を企業債(負債)によって調達しているため、一般的に比率は低くなります。</p>
----------	--

さいたま市の自己資本構成比率は、都・政令指定都市等の平均に比べて低くなっていますが、近年改善傾向にあります。平成 25 年度には約 27 億 1 千万円の企業債を削減しました。

■ 総収支比率



総収支比率	<p>総費用に対する総収益の割合。 収益性を判断する代表的な指標で、100%未満の場合は収益で費用を賄えないことになり、不健全な経営に陥っていることを意味します。</p>
-------	--

さいたま市の総収支比率は、都・政令指定都市等の平均に比べて高くなっており、指標も100%を超えていることから、一事業年度の経営成績は良好といえます。