

2 工業用水道事業

(1) 事業数及び施設の状況

- 平成19年度末の事業数は、前年度と同様の3事業である。
- 年間総配水量は、1億4,048万 m^3 で、前年度に比べ172万 m^3 (1.2%)増加した。
- 契約水量は、42万 m^3 で、前年度に比べ2万 m^3 (3.7%)増加し、契約率は、83.7%で前年度に比べ3.0ポイント上昇した。

第1表 施設及び利用の状況

(平成20年3月31日現在)

項目	年度	平成19年度	平成18年度	差 引		対前年増減率 ①/②-1×100
		①	②	①	②	
年間総配水量 (千 m^3)	A	140,475	138,757		1,718	1.2
1日平均配水量 (千 m^3)	B	384	380		4	1.0
配水能力 (千 m^3 /日)	C	502,400	502,400		0	0.0
契約水量 (千 m^3 /日)	D	420	405		15	3.7
有収水量 (計量分) (千 m^3)	E	138,535	136,788		1,747	1.3
給水事業所数	F	38	38		0	0.0
施設利用率B/C (%)	G	76.4	75.7		0.7	—
契約率D/C (%)	H	83.7	80.7		3.0	—
有収率E/A (%)	I	98.6	98.6		0	—
事業数		3	3		0	0.0

(注) 項目毎に四捨五入しているため、差引、計において一致しない場合がある。

(2) 給水原価の状況

- 有収水量 (料金算定分) 1 m^3 当りの給水原価を県平均でみると、24.66円で前年度に比べ0.30円 (1.2%)減少している。
- 給水原価の内訳は、資本費が11.29円で前年度に比べ0.35円 (3.0%)減少し、職員給与費は6億21百万円と前年度に比べ19百万円 (3.0%)減少している。
- 有収水量 (料金算定分) 1 m^3 当りの供給単価は25.19円で前年度に比べ0.05円 (0.2%)減少し、給水原価 (料金算定分) と比べた場合、0.53円供給単価の方が上回っている。
- 料金回収率は102.1%で前年度に比べ0.9ポイント上昇している。

第2表 給水原価 (1 m^3 当り) の状況

(単位: 百万円, %)

項目	年度	平成19年度	平成18年度	差 引		対前年増減率 ①/②-1×100
		①	②	①	②	
給水原価 (料金算定分)	A	24.66	24.96		△0.30	△1.2
費用総額		3,653	3,672		△19	△0.5
うち 資本費		11.29	11.64		△0.35	△3.0
減価償却費		1,162	1,163		△2	△0.2
企業債利息		510	549		△40	△7.2
うち 職員給与費		621	640		△19	△3.0
供給単価 (料金算定分)	B	25.19	25.24		△0.05	△0.2
B - A		0.53	0.28		0.25	—
料金回収率 B / A (%)		102.1	101.2		0.9	—

(注) 項目毎に百万円単位で四捨五入しているため、差引、計において一致しない場合がある。

(注) 費用総額 = 経常費用 - (受託工事費+材料及び不用品売却原価+附帯事業費)

(3) 決算の状況

- 経常収益は 37 億 92 百万円で、前年度に比べ 1 百万円 (0.0%) 減少し、経常費用は 36 億 53 百万円で、前年度に比べて 19 百万円 (0.5%) 減少した。
経常収支比率は 103.8%と前年度に比べ、0.5 ポイント上昇した。
- 経常利益を生じた事業数は、2 事業で、その額は、3 億 21 百万円と前年度に比べ 20 百万円 (6.6%) 増加した。
- また、経常損失を生じた事業数は、1 事業で、前年度と同数で、その額は、1 億 81 百万円と前年度に比べ 2 百万円 (27.3%) 増加した。
- 累積欠損金を有する事業数は、1 事業で、前年度と同数で、その額は、8 億 46 百万円と前年度に比べ 1 億 81 百万円 (27.3%) 増加した。
なお、不良債務を有する事業はない。

第3表 決算の状況

(単位：百万円，%)

年 度 項 目		平成19年度	平成18年度	差 引	対前年増減率
		①	②	① - ②	①/②-1×100
経 常 収 益 A		3,792	3,794	△1	△0.0
う ち 営 業 収 益 B		3,750	3,752	△2	△0.1
経 常 費 用 C		3,653	3,672	△19	△0.5
差 引 (A - C) D		139	122	18	—
D の 内 訳	経 常 利 益 E	321	301	20	6.6
	経 常 損 失 F	△181	△179	2	1.2
累 積 欠 損 金 G		846	665	181	27.3
不 良 債 務 H		—	—	—	—
全 体 事 業 数		3	3	0	0.0
赤 字 等 の 事 業 数	経常損失を生じた事業数	1	1	0	0.0
	累積欠損金のある事業数	1	1	0	0.0
	不良債務のある事業数	—	—	—	—
対営業 収 益 比 率	経 常 損 失 F/B	4.8	4.8	0.0	—
	累 積 欠 損 金 G/B	22.6	17.7	4.9	—
	不 良 債 務 H/B	—	—	—	—
経 常 収 支 比 率		103.8	103.3	0.5	—

(注) 項目毎に百万円単位で四捨五入しているため、差引、計において一致しない場合がある。

(4) 資本的収支の状況

- 資本的支出は、15億61百万円で、前年度に比べ4億34百万円(38.5%)増加した。
- 支出額の内訳は、企業債償還金が14億87百万円で、前年度に比べ4億59百万円(44.6%)増加し、支出全体の95.3%を占め、建設改良費が73百万円で、前年度に比べ25百万円(25.7%)減少し、支出全体の4.7%を占めている。
- 資本的支出に対する財源は、企業債及び他会計繰入金等の外部資金が5億54百万円で、前年度に比べ5億25百万円(1,817.1%)増加し、損益勘定留保資金等の内部資金が10億6百万円で、前年度に比べ92百万円(8.4%)減少した。
また、構成比は、外部資金が35.5%で前年度に比べ32.9ポイント上昇し、内部資金が64.5%で前年度に比べ32.9%低下した。

第4表 資本的支出の状況

(単位：百万円，%)

年 度		平成19年度	平成18年度	差 引	対 前 年 増 減 率	構 成 比		
						①	②	① - ②
資 本 的 支 出	建設改良費 A	73	99	△25	△25.7	4.7	8.8	
	企業債償還金 B	1,487	1,028	459	44.6	95.3	91.2	
	Bのうち建設改良のための企業債償還金 C	1,259	1,028	231	22.5	80.7	91.2	
	そ の 他 D	—	—	—	—	—	—	
	計 (A + B + D) E	1,561	1,127	434	38.5	100.0	100.0	
上 記 財 源	内 部 資 金 F	1,006	1,098	△92	△8.4	64.5	97.4	
	外 部 資 金 G	554	29	525	1,817.1	35.5	2.6	
	Gのうち	企 業 債 H	253	18	236	1,331.6	16.2	1.6
		他会計繰入金 I	300	0.1	229	48,601.3	19.2	0.1
	計 (F + G) J	1,561	1,127	434	38.5	100.0	100.0	
財源不足額 (E - J) K		—	—	—	—	—	—	
当年度同意等債で未借入又は未発行額 L		—	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (K - L) M		—	—	—	—	—	—	

- (注) 1 内部資金=補てん財源合計額-前年度からの繰越工事資金+固定資産売却代金
 2 外部資金=資本的支出額-(内部資金+財源不足額)
 3 「実質財源不足額」とは、当該年度同意等債で未借入又は未発行のもののうち、支出済として決算された事業費に対応する分を控除した場合の不足額である。
 4 項目毎に百万円単位で四捨五入しているため、差引、計において一致しない場合がある。

附表1 平成19年度工業用水道事業決算概況（収益の収支）

（単位：千円，％）

項目 団体名	1	(1)		うち 他会計 繰入金	(2)	(3)	2	(1)		うち 職員給与費	うち 減価償却費	(2)	うち 支払利息	(3)	3	4	5	6	7	比率			
	総収益 (C+E+F)	うち 営業収益 (C+E)	営業収益		うち 料金収入		営業外収益	うち 他会計 繰入金	特別利益			総費用 (I+K+L)		うち 経常費用 (I+K)	営業費用	営業外費用	特別損失	当年度純利益 又は純損失 (A-G)	経常利益又は 経常損失 (B-H)	前年度繰越 利益剰余金 又は欠損金	当年度未処分 利益剰余金又 は未処理欠損 金	不良債務	経常 収支
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L					M		B/H	C/I	J/D		
呉市	569,920	564,390	553,409	553,408	10,981	5,530	467,394	467,394	440,785	123,030	99,932	26,609	26,562		102,526	96,996	406,294	508,820		120.8	125.6	22.2	
福山市	2,886,362	2,886,362	2,855,856	2,835,791	30,506		2,662,398	2,662,398	2,352,457	465,987	838,474	309,941	309,941		223,964	223,964	263,588	487,532		108.4	121.4	16.4	
大竹市	341,553	341,547	340,967	340,841	126	580	6	523,021	523,021	348,353	31,567	223,122	174,668	174,116			-181,468	-181,474	-664,814	-846,282	65.3	97.9	9.3
(第1期)	210,520	210,515	209,944	209,818	126	571	5	98,443	98,443	97,891	23,126	26,319	552		112,077	112,072	255,114	367,191		213.8	214.5	11.0	
(第2期)	131,033	131,032	131,023	131,023	9	9	1	424,578	424,578	250,462	8,441	196,803	174,116	174,116			-293,545	-293,546	-919,928	-1,213,473	30.9	52.3	6.4
合計	3,797,835	3,792,299	3,750,232	3,730,040	126	42,067		5,536	3,652,813	3,652,813	3,141,595	620,584	1,161,528	511,218	510,619		-181,468	-181,474	-664,814	-846,282	103.8	119.4	16.6

附表2 平成19年度工業用水道事業決算概況（資本的収支）

（単位：千円，％）

項目 団体名	資本的収入				Aのうち 企業債	Aのうち 他会計 繰入金	資本的 支出	Gのうち 建設 改良費	Gのうち 企業債 償還金	差引(D-G)		補てん財源							補てん 財源不足額 (K-L)	比率													
	総額	うち翌年度 繰越支出の 財源充当額	前年度同意等 償で本年度 収入分	純計 (A-(B+C))						差額	不足額 ()	過年度分 損益勘定 留保資金	当年度分 損益勘定 留保資金	繰越利益 剰余金 処分額	当年度利 益剰余金 処分額	積立金 取り崩し 額	繰越工事 資金	その他		計	E/A	F/A	H/G	I/G									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K																						
呉市	25,407			25,407	25,400		173,567	35,708	137,859		148,160	97,517	45,270			4,000					1,373	148,160			100.0			20.6		79.4			
福山市	228,315			228,315	228,000		1,069,175	35,459	1,033,716		840,860	639,187				200,000					1,673	840,860			99.9			3.3		96.7			
大竹市	300,616			300,616		300,000	318,000	2,205	315,795		17,384	17,279									105	17,384				99.8		0.7		99.3			
(第1期)	616			616			2,205	2,205			1,589	1,589										1,589						100.0					
(第2期)	300,000			300,000		300,000	315,795		315,795		15,795	15,690									105	15,795				100.0				100.0			
合計	554,338			554,338	253,400	300,000	1,560,742	73,372	1,487,370		1,006,404	753,983	45,270			204,000					3,151	1,006,404			45.7	54.1	4.7		95.3				

附表3 工業用水道事業累年財務分析及び経営分析表

項目	団体名 年度	呉市			福山市			大竹市			県平均			全国平均		
		19	18	17	19	18	17	19	18	17	19	18	17	18	17	
損益に 関する 比率	經常収支比率 %	120.8	115.9	114.6	108.4	108.5	108.6	65.3	66.8	61.5	103.8	103.3	102.1	113.4	113.5	
	營業収支比率 %	125.6	120.6	120.1	121.4	123.1	125.3	97.9	100.6	92.6	119.4	120.2	120.6	127.1	129.5	
	利子負担率 %	2.7	2.7	2.7	4.2	4.2	4.2	2.4	2.5	2.6	3.3	3.4	3.4	2.9	2.9	
	企業債償還元金対減価償却額比率 %	138.0	79.0	61.4	96.1	78.2	75.3	141.5	130.6	116.7	108.4	88.4	82.2	127.7	97.6	
	職員一人当り營業収益 千円	39,529	38,841	36,837	64,906	64,715	64,620	85,242	72,205	56,763	60,488	59,560	57,483	73,115	71,587	
	職員一人当り有形固定資産 千円	177,023	183,249	176,367	123,850	131,657	138,661	1,215,862	991,016	841,905	205,844	210,886	211,733	793,378	816,249	
	料金収入に対する 比率	割 企業債償還元金 %	24.9	14.6	11.4	28.4	23.1	22.4	92.7	86.1	78.1	33.8	27.7	25.9	45.3	33.8
		割 企業債利息 %	4.8	5.4	5.6	10.9	12.0	13.0	50.8	53.2	55.8	13.7	14.8	15.8	17.4	18.7
		合 企業債元利償還金 %	29.7	20.0	17.1	39.3	35.1	35.4	143.5	139.4	133.9	47.4	42.5	41.7	62.8	52.5
		合 職員給与費 %	22.2	25.2	26.3	16.4	16.3	15.9	9.3	11.8	13.4	16.6	17.2	17.2	14.1	14.3
	累積欠損金比率 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	248.2	184.1	134.2	22.6	17.7	12.2	39.8	15.1	
	不良債務比率 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
資産及び資本に 関する比率	固定資産構成比率 %	81.0	82.4	85.3	84.1	85.0	87.1	98.5	98.7	98.5	87.8	88.5	90.1	91.3	91.4	
	固定負債構成比率 %	30.8	34.0	35.7	28.7	31.0	33.1	64.0	63.0	61.6	38.5	40.0	41.2	41.5	42.7	
	自己資本構成比率 %	68.9	65.4	63.6	70.3	67.7	66.3	35.9	36.9	37.9	60.8	59.1	58.3	57.3	56.3	
	固定資産対長期資本比率 %	81.2	83.0	85.9	85.0	86.1	87.6	98.5	98.8	99.0	88.4	89.3	90.6	92.4	92.3	
	固定比率 %	117.5	126.1	134.1	119.6	125.5	131.3	274.1	267.5	260.1	144.4	149.7	154.6	159.4	162.3	
	流動比率 %	5,863.4	2,711.7	2,173.5	1,526.1	1,202.6	2,327.0	1,990.3	1,715.4	231.6	1,696.4	1,303.1	1,740.1	693.0	868.1	
施設及び業務に 関する比率	施設利用率 %	80.8	79.7	81.1	80.1	80.2	80.5	55.7	52.2	51.3	76.4	75.7	76.0	60.4	59.2	
	導送配水管使用効率 m3/m	819	806	820	1,725	1,724	1,729	961	899	774	1,237	1,222	1,203	568	558	
	固定資産使用効率 m3/万円	144.7	137.6	136.4	157.5	148.1	141.1	33.3	30.5	29.4	108.3	102.8	99.8	29.1	27.1	
	供給単価 円	13.80	13.80	13.80	31.72	31.72	31.70	18.33	18.43	18.36	25.19	25.24	25.17	22.26	22.01	
	給水原価 円	11.66	12.18	12.27	29.78	29.73	29.59	28.13	29.14	30.69	24.66	24.96	25.03	22.27	22.01	
	有収率 %	98.0	98.3	98.3	99.2	99.1	99.1	97.2	96.1	94.6	98.6	98.6	98.4	96.8	99.1	
	職員一人当り有収水量 千m3	2,864	2,815	2,669	2,032	2,027	2,025	4,648	3,713	3,089	2,389	2,336	2,272	3,134	3,104	