

酒々井町作成

令和6年度

水道事業会計決算説明資料

1. 決算の概要

(1) 収益的収支（税込）

はじめに、収益的収益（水道事業収益）の、主な内訳について説明します。収益の柱である水道料金（給水収益）は、調定水量が減少したことから、前年度比 12,238,426 円減の 450,754,726 円、また給水装置工事や水道使用に伴う開閉栓に係る手数料など（その他営業収益）については共同住宅の建設に伴う新規の水道使用者が増加したため、前年度比 338,500 円増の 1,522,500 円となり、営業収益としては令和 5 年度決算と比較して 11,899,926 円減の 452,277,226 円となりました。

営業外収益については、前述した新規の水道使用者が増加したことに加えて、「酒々井の水」の売上が増加したことから、前年度比 10,844,060 円増の 73,946,786 円となりました。

以上、水道事業収益全体としては、前年度比 1,055,866 円減の 526,224,012 円となりました。

【収入比較表】

（税込・円）

項目	令和 5 年度	令和 6 年度	増 減	増減率 (%)
水道事業収益	527,279,878	526,224,012	▲ 1,055,866	▲ 0.2
営業収益	464,177,152	452,277,226	▲ 11,899,926	▲ 2.6
給水収益	462,993,152	450,754,726	▲ 12,238,426	▲ 2.6
その他営業収益	1,184,000	1,522,500	338,500	28.6
営業外収益	63,102,726	73,946,786	10,844,060	17.2
加入負担金	18,961,800	29,408,500	10,446,700	55.1
受取利息	146,353	155,366	9,013	6.2
長期前受金戻入	42,976,669	42,134,600	▲ 842,069	▲ 2.0
雑収益	1,017,904	2,248,320	1,230,416	120.9

次に収益的支出（水道事業費用）について、営業費用は前年度と比較して 8,066,509 円増の 451,232,582 円となりました。増額の主な要因としては、配水施設に係る委託料や修繕料などの配水及び給水費が、検定期間満了に伴う量水器交換個数の増加や配水ポンプ盤点検整備等により 12,263,808 円増となったこと等が挙げられます。なお、配水管布設替工事に伴う廃止配水管が減少し資産減耗費は 14,033,545 円減の 1,745,959 円、修繕料の減少により総係費は 7,117,931 円減の 120,288,473 円となっております。

営業外費用については、令和 5 年度は還付のため納付がなかった支払消費税の納付が 9,801,600 円あること、設備の整備により新たに企業債の借入を行ったことに伴い償還利息が増加したことから、前年度と比較して 12,332,092 円増の 16,121,037 円となりました。

以上、水道事業費用全体としては、前年度比 20,398,601 円増の 467,353,619 円となりました。

【支出比較表】

(税込・円)

項目	令和5年度	令和6年度	増減	増減率 (%)
水道事業費用	446,955,018	467,353,619	20,398,601	4.6
営業費用	443,166,073	451,232,582	8,066,509	1.8
原水及び浄水費	87,487,342	89,968,331	2,480,989	2.8
配水及び給水費	18,742,453	31,006,261	12,263,808	65.4
総係費	127,406,404	120,288,473	▲ 7,117,931	▲ 5.6
減価償却費	193,750,370	208,223,558	14,473,188	7.5
資産減耗費	15,779,504	1,745,959	▲ 14,033,545	▲ 88.9
営業外費用	3,788,945	16,121,037	12,332,092	325.5
支払利息	3,788,945	6,319,437	2,530,492	66.8
支払消費税	0	9,801,600	9,801,600	-
予備費	0	0	0	0

以上の収支から、令和6年度の損益（税抜）は 43,257,305 円の純利益となりましたが、
 今後は収入の減少傾向が続くことが想定されることから厳しい経営状況となることが見込まれています。

【損益比較表】

(税抜・円)

項目	令和5年度	令和6年度	増減	増減率 (%)
営業収益	422,098,209	411,311,059	▲ 10,787,150	▲ 2.6
営業外収益	61,305,596	71,113,035	9,807,439	16.0
収益合計	483,403,805	482,424,094	▲ 979,711	▲ 0.2
営業費用	425,321,220	432,847,352	7,526,132	1.8
営業外費用	3,788,945	6,319,437	2,530,492	66.8
費用合計	429,110,165	439,166,789	10,056,624	2.3
純利益（収支差引）	54,293,640	43,257,305	▲ 11,036,335	▲ 20.3

(2) 資本的収支（税込）

はじめに、資本的収入について、企業債は充当した事業の減に伴い前年度と比較して207,000,000円減の169,700,000円となりました。分担金及び負担金については、新規の水道使用者の増、東酒々井地先舗装本復旧工事に伴う工事負担金の減により前年度比5,361,400円増の21,278,400円となりました。

以上から資本的収入全体としては、前年度比201,638,600円減の190,978,400円となりました。

【収入比較表】

(税込・円)

項目	令和5年度	令和6年度	増減	増減率(%)
資本的収入	392,617,000	190,978,400	▲ 201,638,600	▲ 51.4
企業債	376,700,000	169,700,000	▲ 207,000,000	▲ 55.0
分担金及び負担金	15,917,000	21,278,400	5,361,400	33.7
分担金	4,862,000	12,566,400	7,704,400	158.5
工事負担金	11,055,000	8,712,000	▲ 2,343,000	▲ 21.2

次に資本的支出について、建設改良費は前年度比283,362,573円減の208,143,484円となりました。内訳としましては、固定資産購入費が量水器の購入個数の増に伴い前年度比694,870円増の3,087,380円、拡張工事費は、前年度繰越工事がなかったことから配水管布設替工事に伴う工事請負費の減により、前年度比284,057,443円減の205,056,104円となりました。

企業債償還金については、建設改良費に充当するために借入れた企業債の償還金のうち、5年間の償還猶予に該当し令和6年度中の償還がないものがあることから前年度比16,933,150円減の16,703,039円となりました。

以上から資本的支出全体としては、前年度比300,295,723円減の224,846,523円となりました。

【支出比較表】

(税込・円)

項目	令和5年度	令和6年度	増減	増減率(%)
資本的支出	525,142,246	224,846,523	▲ 300,295,723	▲ 57.2
建設改良費	491,506,057	208,143,484	▲ 283,362,573	▲ 57.7
固定資産購入費	2,392,510	3,087,380	694,870	29.0
拡張工事費	489,113,547	205,056,104	▲ 284,057,443	▲ 58.1
企業債償還金	33,636,189	16,703,039	▲ 16,933,150	▲ 50.3
予備費	0	0	0	0.0

以上から資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は 33,868,123 円となり、これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,324,238 円、減債負担金 16,703,039 円及び過年度分損益勘定留保資金 1,840,846 円で補てんします。

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額：

消費税及び地方消費税には、収入の際に消費税として受け取る「仮受消費税」と、支出の際に消費税として支払う「仮払消費税」があります。町が最終的に国へ申告・納付する税額は、この「仮受消費税」から「仮払消費税」を差し引いたものになります。もし、「仮払消費税」が「仮受消費税」よりも大きかった場合、その分は還付を受けることになります。

資本的収支では、支出として仮払消費税を支払っている一方、収入ではその性質上仮受消費税を受け取る額がほとんどありません。そのため、その還付額に相当する額を補てん財源として充当します。

減債積立金：

企業債の償還に要する資金に充てるため、議会の議決を経て積み立てます。

過年度分損益勘定留保資金：

収益的収支の中には、実際には現金を支出しない費用（減価償却費）と、実際には現金が収入されない収益（長期前受金戻入）があります。この差額を損益勘定留保資金と呼び、その分は現金として手元にあることから、これを補てん財源として充当します。

2. キャッシュ・フロー計算書

令和6年度決算に係るキャッシュ・フローについて、まず業務活動によるキャッシュ・フロー（収益的収支のキャッシュ・フロー）は160,390,663円の黒字となりました。次に投資活動によるキャッシュ・フロー（資本的収支のうち企業債の収支（借入・償還）に係るものを除いたもの）は171,540,846円の赤字となりました。最後に財務活動によるキャッシュ・フロー（企業債の収支に係るもの）は152,996,961円の黒字となりました。

以上、合計すると令和6年度決算全体のキャッシュ・フローは141,846,778円の黒字（現金増）となっています。

この結果、令和6年度末における水道事業会計の資金残高は933,673,808円となっています。

【令和6年度キャッシュ・フロー】

（円）

・業務活動によるキャッシュ・フロー	160,390,663
・投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 171,540,846
・財務活動によるキャッシュ・フロー	152,996,961
令和6年度資金増減額	141,846,778
資金期首残高	791,827,030
資金期末残高	933,673,808

3. 貸借対照表

令和6年度末の総資産額は、5,651,641,523円で、令和5年度末と比較して14,726,622円増加しました。このうち固定資産は18,831,411円の減少で、これは既存の資産が経年によって減少する減価償却費208,223,558円よりも、新規に整備した額199,648,356円の方が小さいことによるものです。また現金預金等を含む流動資産についても現金預金の増加などから、33,558,033円の増加となっています。

次に負債の額については、資産の取得のために借入れた企業債の残高が増加したことから固定負債が147,616,933円の増加となります。また流動負債及び繰延収益は減少していることから、負債総額は前年度比28,530,683円減の1,988,389,394円となります。

最後に資本の額については、未処分利益剰余金（累積黒字）が増加したため、前年度比61,447,086円増の3,663,252,129円となっています。

【令和6年度貸借対照表】

(円)

資産の部		負債の部	
固定資産	4,644,361,129	固定負債	994,429,239
有形	4,616,293,611	企業債	994,429,239
無形	1,709,050	流動負債	199,033,727
投資その他	26,358,468	企業債	22,083,067
		未払金	173,970,885
		引当金	2,979,775
		繰延収益	794,926,428
		負債合計	1,988,389,394
流動資産	1,007,280,394	資本の部	
現金預金	933,673,808	資本金	2,290,334,045
未収金	72,062,651	自己資本	2,290,334,045
貯蔵品	1,543,935	剰余金	1,372,918,084
		資本剰余	32,178,161
		利益剰余	1,340,739,923
		資本合計	3,663,252,129
資産総計	5,651,641,523	負債・資本総計	5,651,641,523

【貸借対照表比較表】

資産

(円)

項目	令和5年度	令和6年度	増減
固定資産	4,663,192,540	4,644,361,129	▲ 18,831,411
有形固定資産	4,635,093,615	4,616,293,611	▲ 18,800,004
無形固定資産	1,709,050	1,709,050	0
投資その他の資産	26,389,875	26,358,468	▲ 31,407
流動資産	973,722,361	1,007,280,394	33,558,033
現金預金	791,827,030	933,673,808	141,846,778
未収金	180,351,396	72,062,651	▲ 108,288,745
貯蔵品	1,543,935	1,543,935	0
資産合計	5,636,914,901	5,651,641,523	14,726,622

負債・資本

項目	令和5年度	令和6年度	増減
固定負債	846,812,306	994,429,239	147,616,933
企業債	846,812,306	994,429,239	147,616,933
流動負債	352,644,003	199,033,727	▲ 153,610,276
企業債	16,703,039	22,083,067	5,380,028
未払金	333,398,964	173,970,885	▲ 159,428,079
引当金	2,542,000	2,979,775	437,775
繰延収益	817,463,768	794,926,428	▲ 22,537,340
負債合計	2,016,920,077	1,988,389,394	▲ 28,530,683
資本金	2,290,334,045	2,290,334,045	0
自己資本金	2,290,334,045	2,290,334,045	0
剰余金	1,329,660,779	1,372,918,084	43,257,305
資本剰余金	32,178,161	32,178,161	0
利益剰余金	1,297,482,618	1,340,739,923	43,257,305
資本合計	3,619,994,824	3,663,252,129	43,257,305
負債・資本合計	5,636,914,901	5,651,641,523	14,726,622

決算比較表 (R5 - R6)

税抜 (単位: 円、%)

	R 5	R 6	増減額	増減率 (R6-R5)/R5 ×100	備考
水道事業収益	483,403,805	482,424,094	△ 979,711	△ 0.2	
営業収益	422,098,209	411,311,059	△ 10,787,150	△ 2.6	
給水収益	420,914,209	409,788,559	△ 11,125,650	△ 2.6	有収水量 (調定水量) 1,938,058m ³ (39,056m ³ 減)
その他営業収益	1,184,000	1,522,500	338,500	28.6	給水装置工事検査手数料、開閉栓手数料、指定工事店指定手数料
営業外収益	61,305,596	71,113,035	9,807,439	16.0	
加入負担金	17,238,000	26,735,000	9,497,000	55.1	新規加入168件 (103件増)、増口径改造5件 (6件減)
受取利息	146,353	155,366	9,013	6.2	千葉銀行定期預金
長期前受金戻入	42,976,669	42,134,600	△ 842,069	△ 2.0	長期前受金のうち減価償却費相当分 (非現金収入)
雑収益	944,574	2,088,069	1,143,495	121.1	「酒々井の水」売上、販売手数料等
水道事業費用	429,110,165	439,166,789	10,056,624	2.3	
営業費用	425,321,220	432,847,352	7,526,132	1.8	
原水及び浄水費	79,534,306	81,789,763	2,255,457	2.8	
備用品費	178,264	281,987	103,723	58.2	pHメーター用標準液、内部液無補充型電極
委託料	6,057,940	7,153,800	1,095,860	18.1	法定水質検査、自家用電気工作物保安管理
手数料	12,000	12,000	0	0.0	職員細菌検査
使用料及び賃借料	2,736	2,736	0	0.0	2号取水井土地賃借料 (114m ² 石渡辰夫)
修繕料	15,347,000	13,960,000	△ 1,387,000	△ 9.0	4号取水ポンプ分解整備、尾上浄水場ろ過ポンプ井水位計交換
動力費	34,180,053	37,841,190	3,661,137	10.7	電気料金等
薬品費	329,000	140,300	△ 188,700	△ 57.4	末端水質点検用試薬
受水費	21,857,313	21,797,750	△ 59,563	△ 0.3	印広水からの受水費 (日量400m ³)
工事請負費	1,570,000	600,000	△ 970,000	△ 61.8	1号井砕石舗装工事
配水及び給水費	17,040,030	28,188,947	11,148,917	65.4	
備用品費	422,120	689,747	267,627	63.4	非常用飲料水袋等
委託料	5,750,000	7,992,400	2,242,400	39.0	量水器検満交換業務委託 1,007個 (420個増)
使用料及び賃借料	15,800	15,800	0	0.0	J R 土地賃借料 (3箇所 計25m ²)
修繕料	10,792,300	19,491,000	8,698,700	80.6	町内給配水管漏水修理、尾上浄水場7号配水ポンプ盤点検整備
材料費	59,810	0	△ 59,810	△ 100.0	漏水修理材料
総係費	119,347,010	112,899,125	△ 6,447,885	△ 5.4	
給料	19,369,860	20,326,800	956,940	4.9	損益勘定職員給料6名
手当	7,143,653	8,583,580	1,439,927	20.2	損益勘定職員諸手当
法定福利費	9,353,518	6,780,606	△ 2,572,912	△ 27.5	損益勘定職員共済費
旅費	0	85,837	85,837	-	研修等旅費
報酬	119,500	127,000	7,500	6.3	酒々井町上下水道事業運営審議会委員報酬
備用品費	875,517	506,511	△ 369,006	△ 42.1	事務用品、書籍
光熱水費	20,013	114,213	94,200	470.7	尾上浄水場ガス、下水道使用料
印刷製本費	176,800	179,700	2,900	1.6	料金徴収関係印刷物
通信運搬費	1,458,487	1,439,301	△ 19,186	△ 1.3	切手
委託料	67,042,173	65,396,808	△ 1,645,365	△ 2.5	尾上浄水場運転管理業務委託 上下水道料金等徴収業務委託 コンビニ収納代行サービス業務委託 マッピングシステム更新業務委託
手数料	15,277	12,096	△ 3,181	△ 20.8	ごみ処理手数料
使用料及び賃借料	3,760,469	3,767,217	6,748	0.2	企業会計システム、コピー機使用料
修繕料	6,330,810	1,484,719	△ 4,846,091	△ 76.5	尾上浄水場施設等
厚生費	60,553	58,442	△ 2,111	△ 3.5	新聞代、NHK受信料
会費負担金	159,450	363,114	203,664	127.7	日本水道協会会費、各種研修会負担金等
保険料	383,118	345,488	△ 37,630	△ 9.8	庁用車自動車共済保険・自賠責保険、水道事業賠償責任保険
公課費	65,800	55,700	△ 10,100	△ 15.3	庁用車自動車重量税
自動車需用費	470,012	292,218	△ 177,794	△ 37.8	庁用車ガソリン代・車検整備料・修繕費
賞与引当金繰入額	2,056,000	2,506,549	450,549	21.9	損益勘定職員翌年度6月支給見込み期末勤勉手当に係る引当金
法定福利費引当金繰入額	486,000	473,226	△ 12,774	△ 2.6	損益勘定職員翌年度6月支給見込み期末勤勉手当に係る共済金引当金
減価償却費	193,750,370	208,223,558	14,473,188	7.5	
有形固定資産	193,718,963	208,192,151	14,473,188	7.5	有形固定資産減価償却費
投資その他資産	31,407	31,407	0	0.0	長期前払消費税償却額
資産減耗費	15,649,504	1,745,959	△ 13,903,545	△ 88.8	
営業外費用	3,788,945	6,319,437	2,530,492	66.8	
支払利息	3,788,945	6,319,437	2,530,492	66.8	
企業債利息	3,788,945	6,319,437	2,530,492	66.8	企業債償還利息
予備費	0	0	0	0.0	

	R 5	R 6	増 減 額	増 減 率 (R6-R5)/R5 ×100	備 考
資本的収入	391,170,000	189,044,000	△ 202,126,000	△ 51.7	
企業債	376,700,000	169,700,000	△ 207,000,000	△ 55.0	
企業債	376,700,000	169,700,000	△ 207,000,000	△ 55.0	東酒々井地先配水管布設替工事（11工区） 1、4、7号取水井非常用発電設備設置工事
分担金及び負担金	14,470,000	19,344,000	4,874,000	33.7	
分担金	4,420,000	11,424,000	7,004,000	158.5	新規加入168件（103件増）
工事負担金	10,050,000	7,920,000	△ 2,130,000	△ 21.2	（まちづくり課）東酒々井5丁目地先舗装本復旧工事の30％
資本的支出	481,964,498	207,587,885	△ 274,376,613	△ 56.9	
建設改良費	448,328,309	190,884,846	△ 257,443,463	△ 57.4	
固定資産購入費	2,376,310	3,069,300	692,990	29.2	
固定資産購入費	2,376,310	3,069,300	692,990	29.2	量水器、パソコン
拡張工事費	445,951,999	187,815,546	△ 258,136,453	△ 57.9	
給料	5,888,100	7,667,700	1,779,600	30.2	資本勘定職員給料2名
手当	4,671,044	4,838,995	167,951	3.6	資本勘定職員諸手当
法定福利費	3,932,175	3,021,720	△ 910,455	△ 23.2	資本勘定職員共済費
備用品費	97,100	108,600	11,500	11.8	設計用図書、消耗品
委託料	2,132,000	4,352,000	2,220,000	104.1	工事積算システム保守料
使用料及び賃借料	726,580	722,580	△ 4,000	△ 0.6	積算PC、千葉県積算データ、大型コピー機、積算資料
工事請負費	428,505,000	165,333,360	△ 263,171,640	△ 61.4	東酒々井地先舗装本復旧工事 26,400,000円 1、4、7号取水井非常用発電設備設置工事 72,000,000円 東酒々井地先配水管布設替工事（11工区） 55,927,000円 尾上浄水場残留塩素計更新工事 9,900,000円
負担金	0	1,770,591	1,770,591	-	
企業債償還金	33,636,189	16,703,039	△ 16,933,150	△ 50.3	
企業債償還金	33,636,189	16,703,039	△ 16,933,150	△ 50.3	
企業債償還金	33,636,189	16,703,039	△ 16,933,150	△ 50.3	企業債償還元金
予備費	0	0	0	0.0	

主 要 事 業

1. 資本的支出

①東酒々井地先舗装本復旧工事

事業概要：

令和5年度東酒々井地先配水管布設替工事（10工区）に伴う東酒々井5丁目地先の舗装本復旧工事を行った。

事業費：29,040,000円

資本的支出－建設改良費－拡張工事費－工事請負費

②1、4、7号取水井非常用発電設備整備工事

事業概要：

町内に設置されている各取水井に、停電時にも地下水の取水を可能とするため、水源井に非常用電源設備を設置した。

事業費：79,200,000円

資本的支出－建設改良費－拡張工事費－工事請負費

③東酒々井地先配水管布設替工事（11工区）

事業概要：

布設後40年以上経過している東酒々井5丁目地先の配水管の布設替を行った。

事業費：61,519,700円

資本的支出－建設改良費－拡張工事費－工事請負費

④尾上浄水場残留塩素計更新工事

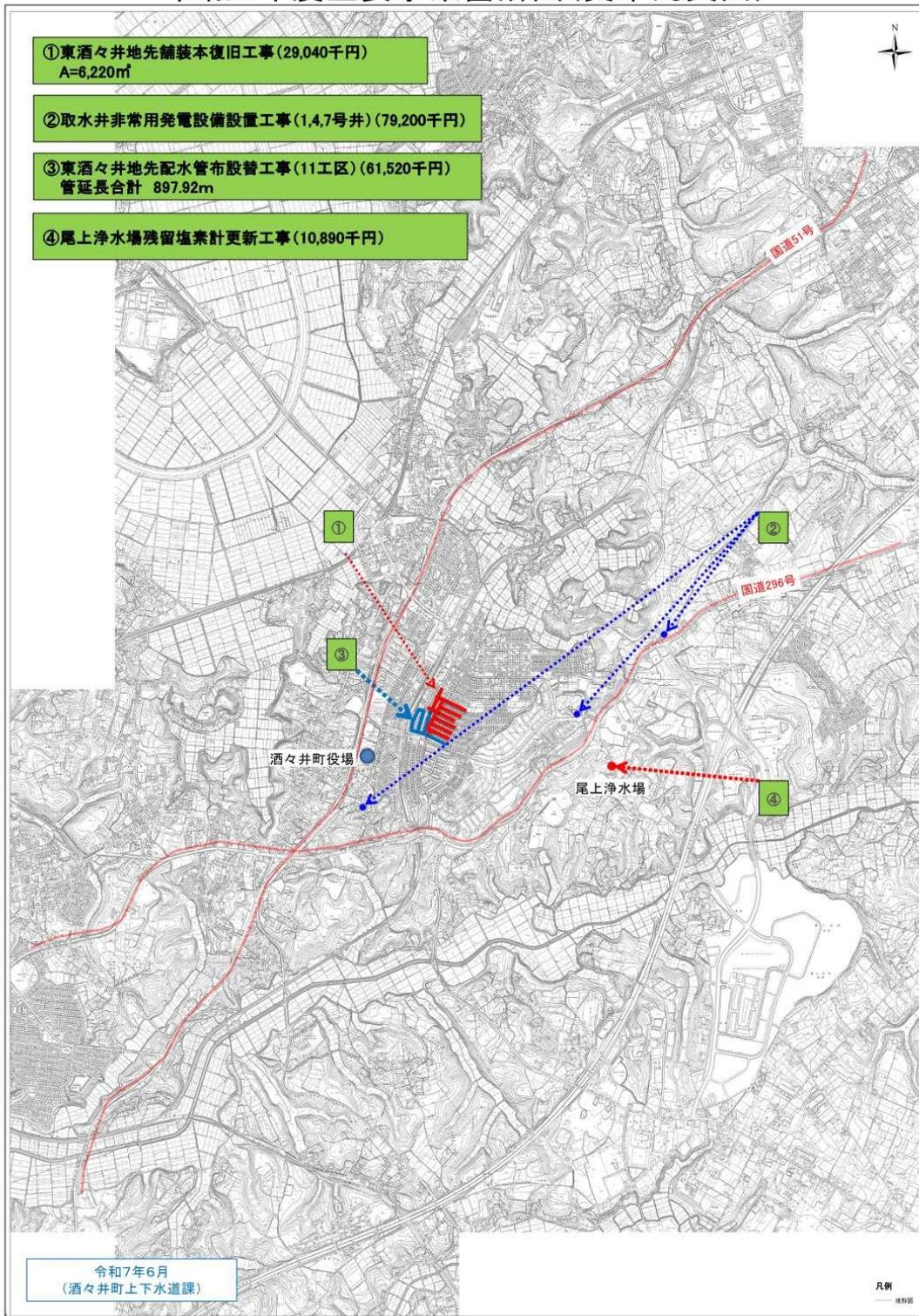
事業概要：

老朽化により故障が発生した残留塩素計の更新を行った。

事業費：10,809,000円

資本的支出－建設改良費－拡張工事費－工事請負費

令和6年度主要事業箇所図(資本的支出)



2. 水道事業費用

⑤ 4号取水ポンプ分解整備工事

事業概要：

尾上にある4号取水ポンプの分解整備を行った。

事業費：13,200,000円

水道事業費用－営業費用－原水及び浄水費－修繕料

⑥ 尾上浄水場7号配水ポンプ盤点検整備工事

事業概要：

尾上浄水場に設置している7号配水ポンプ盤（2系）の点検及び部品交換を行った。

事業費：5,907,000円

水道事業費用－営業費用－配水及び給水費－修繕料

⑦ 尾上浄水場ろ過ポンプ井水位計交換工事

事業概要：

老朽化により故障が発生した、ろ過ポンプ井の水位計を交換した。

事業費：2,156,000円

水道事業費用－営業費用－原水及び浄水費－修繕料

令和6年度主要事業箇所図(水道事業費用)

