

決 算 審 査 資 料

第1表

業務実績年度比較表

区 分	単位	平成18年度	平成17年度	平成16年度	す う 勢 比 率			備 考
					18年度	17年度	16年度	
給 水 区 域 内 人 口	人	110,594	110,503	110,443	100.14	100.05	100.00	年度末現在給水区域内人口
現 在 給 水 人 口	人	109,978	109,887	109,827	100.14	100.05	100.00	年度末現在給水人口
給 水 普 及 率	%	99.44	99.44	99.44	100.00	100.00	100.00	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{給水区域内人口}} \times 100$
給 水 戸 数	戸	41,358	40,830	40,910	101.10	99.80	100.00	年度末現在給水戸数
配 水 量	m ³	16,349,530	16,211,334	16,519,614	98.97	98.13	100.00	年間総配水量
給 水 量	m ³	14,397,830	14,515,453	14,560,440	98.88	99.69	100.00	年間総給水量
配 水 能 力	m ³	74,540	74,540	74,540	100.00	100.00	100.00	一日配水能力
配 水 管 延 長	m	790,826	784,146	658,313	120.13	119.11	100.00	年度末現在総延長(口径75mm管以上)
職 員 数	人	50	53	53	94.34	100.00	100.00	年度末現在職員数
配水量1m ³ 当たりに対する直接原価	円	56.44	53.57	59.66	94.60	89.79	100.00	$\frac{\text{原水及び浄水費} + \text{配水及び給水費}}{\text{総配水量}}$
配水量1m ³ 当たりに対する原価	円	109.95	107.24	113.90	96.53	94.15	100.00	$\frac{\text{営業費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$
配水量1m ³ 当たりに対する総原価	円	126.22	125.10	133.07	94.85	94.01	100.00	$\frac{\text{総費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$

第2表-1

予算決算対照比較表（収益的收入及び支出）

区 分	収 入				備 考				
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円		執 行 率			
		18年度 %	17年度 %			18年度 %	17年度 %		
第1款 水道事業収益	2,454,200,000	100.00	100.00	2,451,247,037	100.00	100.00	99.88	98.93	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 115,008,498
第1項 営業収益	2,357,240,000	96.05	95.50	2,341,975,571	95.54	95.26	99.35	98.68	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 110,972,159
第2項 営業外収益	96,950,000	3.95	4.50	108,364,380	4.42	4.74	111.77	104.19	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 4,019,120
第3項 特別利益	10,000	0.00	0.00	907,086	0.04	0.00	9,070.86	403.54	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 17,219

区 分	支 出				備 考				
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円		執 行 率			
		18年度 %	17年度 %			18年度 %	17年度 %		
第2款 水道事業費用	2,233,400,000	100.00	100.00	2,162,092,670	100.00	100.00	96.81	94.32	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 36,654,544
第1項 営業費用	1,889,632,000	84.61	83.60	1,833,996,364	84.82	83.13	97.06	93.79	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 36,308,809
第2項 営業外費用	333,358,000	14.93	15.86	321,842,645	14.89	16.73	96.55	99.45	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 46,239
第3項 特別損失	5,410,000	0.24	0.32	6,253,661	0.29	0.14	115.59	42.87	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 299,496
第4項 予備費	5,000,000	0.22	0.22	0	0.00	0.00	0.00	0.00	

第2表一2 予算決算対照比較表(資本的収入及び支出)

区 分	収 入								備 考
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		
		18年度 %	17年度 %		18年度 %	17年度 %	18年度 %	17年度 %	
第3款 資本的収入	595,100,000	100.00	100.00	328,828,711	100.00	100.00	55.26	99.37	
第1項 工事負担金	132,281,000	22.23	20.56	81,128,711	24.67	20.05	61.33	96.95	
第4項 企業債	456,519,000	76.71	66.63	241,400,000	73.41	67.05	52.88	100.00	
第7項 国庫補助金	6,300,000	1.06	3.78	6,300,000	1.92	3.81	100.00	100.00	
第8項 他会計負担金	0	0.00	6.52	0	0.00	6.56	—	100.00	
第9項 県費補助金	0	0.00	2.51	0	0.00	2.53	—	100.00	

区 分	支 出									備 考
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		繰越額 円	
		18年度 %	17年度 %		18年度 %	17年度 %	18年度 %	17年度 %		
第4款 資本的支出	1,555,000,000	100.00	100.00	1,237,816,889	100.00	100.00	79.60	96.55	21,000,000	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 16,420,580
第1項 建設改良費	517,592,000	33.29	46.51	380,320,875	30.72	44.61	73.48	92.61	21,000,000	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 16,420,580
第2項 企業債償還金	731,308,000	47.03	53.18	557,496,014	45.04	55.08	76.23	100.00		
第3項 長期借入金償還金	300,000,000	19.29	0.00	300,000,000	24.24	0.00	100.00	—		
第4項 返 還 金	6,100,000	0.39	0.31	0	0.00	0.31	0.00	98.15		

第3表一1

比較損益計算書（収益の部）

収 益 の 部												
区 分	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成18年度 円	平成17年度 円	平成16年度 円	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %
1 営 業 収 益	2,231,003,412	2,252,718,303	2,389,671,565	95.50	95.19	94.81	93.36	94.27	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 給 水 収 益	2,198,910,420	2,220,326,550	2,354,686,091	94.12	93.82	93.42	93.38	94.29	100.00	98.56	98.56	98.53
(2) 受託給水工事収益	4,455,000	3,933,000	3,000,000	0.19	0.17	0.12	148.50	131.10	100.00	0.20	0.17	0.13
(3) 簡易水道事業収益	22,964,599	23,551,100	25,816,185	0.99	0.99	1.02	88.95	91.23	100.00	1.03	1.05	1.08
(4) その他営業収益	4,673,393	4,907,653	6,169,289	0.20	0.21	0.25	75.75	79.55	100.00	0.21	0.22	0.26
2 営 業 外 収 益	104,345,422	113,906,169	130,845,484	4.47	4.81	5.19	79.75	87.05	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 受 取 利 息	6,836,439	3,658,943	4,631,013	0.29	0.15	0.18	147.62	79.01	100.00	6.55	3.21	3.54
(2) 負 担 金	0	0	5,844,797	0.00	0.00	0.23	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	4.47
(3) 他 会 計 負 担 金	0	30,418,664	32,364,774	0.00	1.29	1.29	0.00	93.99	100.00	0.00	26.71	24.74
(4) 補 助 金	0	1,281,000	2,804,000	0.00	0.05	0.11	0.00	45.68	100.00	0.00	1.12	2.14
(5) 雑 収 益	97,508,983	78,547,562	85,200,900	4.18	3.32	3.38	114.45	92.19	100.00	93.45	68.96	65.11
3 特 別 利 益	889,867	38,444	44,265	0.03	0.00	0.00	2,010.32	86.85	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固定資産売却収益	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
(2) 過年度損益修正益	346,201	38,444	44,265	0.01	0.00	0.00	782.11	86.85	100.00	38.90	100.00	100.00
(3) その他特別利益	543,666	0	0	0.02	0.00	0.00	—	—	100.00	61.10	0.00	0.00
合 計	2,336,238,701	2,366,662,916	2,520,561,314	100.00	100.00	100.00	92.69	93.89	100.00			

第3表一2

比較損益計算書（費用の部）

費用の部												
区 分	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成18年度 円	平成17年度 円	平成16年度 円	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %
1 営業費用	1,797,687,555	1,738,671,426	1,881,792,264	87.11	85.73	85.59	95.53	92.39	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 原水及び浄水費	741,766,886	697,914,788	732,675,693	35.95	34.41	33.33	101.24	95.26	100.00	41.26	40.14	38.94
(2) 配水及び給水費	180,979,188	170,459,554	252,906,880	8.77	8.40	11.50	71.56	67.40	100.00	10.07	9.81	13.44
(3) 受託給水工事費	60,000	195,166	204,052	0.00	0.01	0.01	29.40	95.65	100.00	0.00	0.01	0.01
(4) 業務費	172,003,007	172,669,623	131,758,405	8.33	8.51	5.99	130.54	131.05	100.00	9.57	9.93	7.00
(5) 総係費	141,039,961	139,832,987	208,687,779	6.83	6.90	9.49	67.58	67.01	100.00	7.85	8.04	11.09
(6) 簡易水道事業費	37,893,712	37,798,235	39,952,500	1.84	1.87	1.82	94.85	94.61	100.00	2.11	2.17	2.12
(7) 減価償却費	501,233,986	501,780,478	489,612,983	24.29	24.74	22.27	102.37	102.49	100.00	27.88	28.86	26.02
(8) 資産減耗費	22,710,815	18,020,595	25,418,652	1.10	0.89	1.15	89.35	70.90	100.00	1.26	1.04	1.35
(9) その他営業費用	0	0	575,320	0.00	0.00	0.03	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.03
2 営業外費用	260,029,706	286,519,440	311,442,378	12.60	14.13	14.17	83.49	92.00	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 支払利息	259,104,874	285,049,200	310,429,775	12.56	14.06	14.12	83.47	91.82	100.00	99.64	99.49	99.67
(2) 雑支出	924,832	1,470,240	1,012,603	0.04	0.07	0.05	91.33	145.19	100.00	0.36	0.51	0.33
3 特別損失	5,954,165	2,964,541	5,271,747	0.29	0.14	0.24	112.94	56.23	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 過年度損益修正損	5,954,165	2,964,541	5,271,747	0.29	0.14	0.24	112.94	56.23	100.00	100.00	100.00	100.00
(2) その他特別損失	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	—	0.00	0.00	0.00
費用合計	2,063,671,426	2,028,155,407	2,198,506,389	100.00	100.00	100.00	93.87	92.25	100.00			
当年度純利益	272,567,275	338,507,509	322,054,925				84.63	105.11	100.00			
合計	2,336,238,701	2,366,662,916	2,520,561,314				92.69	93.89	100.00			

第4表一1

比較貸借対照表（資産の部）

資 産 の 部																	
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			す う 勢 比 率								
	平成18年度 円	平成17年度 円	平成16年度 円	(A)-(B) 円	(B)-(C) 円	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %						
1 固 定 資 産	19,492,827,167	19,602,561,777	19,582,974,479	△ 109,734,610	19,587,298	82.70	82.36	83.77	99.54	100.10	100.00						
(1) 有 形 固 定 資 産	19,488,837,167	19,598,571,777	19,578,984,479	△ 109,734,610	19,587,298	82.68	82.34	83.75	99.54	100.10	100.00						
ア 土 地	438,658,012	438,658,012	438,658,012	0	0	/	/	/	/	/	/						
イ 立 木	9,030,000	9,030,000	9,030,000	0	0												
ウ 建 物	227,195,094	234,181,243	242,711,910	△ 6,986,149	△ 8,530,667												
エ 構 築 物	17,367,980,086	17,395,784,322	17,302,399,161	△ 27,804,236	93,385,161												
オ 機 械 及 び 装 置	1,402,728,788	1,471,913,043	1,538,513,218	△ 69,184,255	△ 66,600,175												
カ 車 両 運 搬 具	5,073,138	6,243,829	5,292,262	△ 1,170,691	951,567												
キ 工 具 器 具 及 び 備 品	25,338,429	30,537,328	34,080,916	△ 5,198,899	△ 3,543,588												
ク 建 設 仮 勘 定	12,833,620	12,224,000	8,299,000	609,620	3,925,000												
(2) 無 形 固 定 資 産	0	0	0	0	0							0.00	0.00	0.00	—	—	100.00
ア 水 利 権	0	0	0	0	0							/	/	/	/	/	/
(3) 投 資	3,990,000	3,990,000	3,990,000	0	0	0.02	0.02	0.02	100.00	100.00	100.00						
ア 出 資 金	3,990,000	3,990,000	3,990,000	0	0	/	/	/	/	/	/						
2 流 動 資 産	4,077,688,490	4,199,057,349	3,792,721,286	△ 121,368,859	406,336,063							17.30	17.64	16.23	107.51	110.71	100.00
(1) 現 金 預 金	3,572,956,955	3,695,404,210	3,445,491,146	△ 122,447,255	249,913,064	15.16	15.53	14.74	103.70	107.25	100.00						
(2) 未 収 金	499,778,750	498,669,034	341,347,257	1,109,716	157,321,777	2.12	2.09	1.46	146.41	146.09	100.00						
(3) 貯 蔵 品	2,852,785	2,884,105	3,182,883	△ 31,320	△ 298,778	0.01	0.01	0.02	89.63	90.61	100.00						
(4) その 他 流 動 資 産	2,100,000	2,100,000	2,700,000	0	△ 600,000	0.01	0.01	0.01	77.78	77.78	100.00						
合 計	23,570,515,657	23,801,619,126	23,375,695,765	△ 231,103,469	425,923,361	100.00	100.00	100.00	100.83	101.82	100.00						

第4表一2

比較貸借対照表（負債及び資本の部）

負債及び資本の部											
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			す う 勢 比 率		
	平成18年度 円	平成17年度 円	平成16年度 円	(A)-(B) 円	(B)-(C) 円	18年度 %	17年度 %	16年度 %	18年度 %	17年度 %	16年度 %
1 固 定 負 債	311,318,718	311,318,718	320,984,195	0	△ 9,665,477	1.32	1.31	1.37	96.99	96.99	100.00
(1) 引 当 金	311,318,718	311,318,718	320,984,195	0	△ 9,665,477	1.32	1.31	1.37	96.99	96.99	100.00
2 流 動 負 債	253,583,871	278,897,208	218,182,973	△ 25,313,337	60,714,235	1.07	1.17	0.93	116.23	127.83	100.00
(1) 未 払 金	170,792,173	197,415,642	82,473,509	△ 26,623,469	114,942,133	0.72	0.83	0.35	207.09	239.37	100.00
(2) その他流動負債	82,791,698	81,481,566	135,709,464	1,310,132	△ 54,227,898	0.35	0.34	0.58	61.01	60.04	100.00
3 資 本 金	10,842,120,833	11,121,277,267	11,340,055,674	△ 279,156,434	△ 218,778,407	46.00	46.72	48.52	95.61	98.07	100.00
(1) 自 己 資 本 金	3,012,377,252	2,675,437,672	2,675,437,672	336,939,580	0	12.78	11.24	11.45	112.59	100.00	100.00
(2) 借 入 資 本 金	7,829,743,581	8,445,839,595	8,664,618,002	△ 616,096,014	△ 218,778,407	33.22	35.48	37.07	90.36	97.48	100.00
4 剰 余 金	12,163,492,235	12,090,125,933	11,496,472,923	73,366,302	593,653,010	51.61	50.80	49.18	105.80	105.16	100.00
(1) 資 本 剰 余 金	8,593,483,916	8,455,745,309	8,200,599,808	137,738,607	255,145,501	36.46	35.53	35.08	104.79	103.11	100.00
(2) 利 益 剰 余 金	3,570,008,319	3,634,380,624	3,295,873,115	△ 64,372,305	338,507,509	15.15	15.27	14.10	108.32	110.27	100.00
合 計	23,570,515,657	23,801,619,126	23,375,695,765	△ 231,103,469	425,923,361	100.00	100.00	100.00	100.83	101.82	100.00

第5表一1

経営分析（業務分析）

区 分	算 式	平成18年度	平成17年度	平成16年度
有 収 率	$\frac{\text{給 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	% 88.06	% 89.54	% 88.14
施 設 利 用 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 配 水 能 力}} \times 100$	% 60.09	% 59.59	% 60.55
負 荷 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	% 85.88	% 88.36	% 84.01
供 給 単 価	$\frac{\text{給水収益} + \text{簡易水道事業収益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 154.32	円/m ³ 154.59	円/m ³ 163.49
給 水 原 価	$\frac{\text{総費用} - (\text{受託給水工事費} + \text{不用品売却原価} + \text{特別損失})}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 142.91	円/m ³ 139.51	円/m ³ 150.62
販 売 価 格	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 154.64	円/m ³ 154.92	円/m ³ 163.91
総 販 売 価 格	$\frac{\text{総収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 161.95	円/m ³ 162.77	円/m ³ 172.90

第5表一2

経営分析（その他の業務分析）

区 分	算 式	平成18年度	平成17年度	平成16年度
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	% 69.97	% 67.43	% 72.08
配水管使用効率	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導・送・配水管総延長}}$	m ³ /m 19.20	m ³ /m 19.19	m ³ /m 22.97
固定資産使用効率	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	m ³ /万円 8.39	m ³ /万円 8.27	m ³ /万円 8.44
職員1人当たりの給水人口	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定職員数}}$	人 2,391	人 2,243	人 2,153
職員1人当たりの給水量	$\frac{\text{有収水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	m ³ 312,996	m ³ 296,234	m ³ 285,499
職員1人当たりの営業収益	$\frac{\text{営業収益 - 受託給水工事収益}}{\text{損益勘定職員数}}$	千円 48,403	千円 45,894	千円 46,797

資金収支表

第6表

区 分	平成18年度 決算額 (円)	平成17年度 決算額 (円)	増減額 (円)
受 入 資 金 (A)	7,409,555,653	7,133,115,215	276,440,438
営 業 収 益	1,919,437,244	1,953,054,702	△ 33,617,458
営 業 外 収 益	101,117,174	105,720,662	△ 4,603,488
特 別 利 益	543,666	0	543,666
前年度営業未収金	407,712,738	259,287,688	148,425,050
前年度営業外未収金	11,980,426	14,556,189	△ 2,575,763
前年度その他未収金	12,107,660	0	12,107,660
工 事 負 担 金	70,668,225	98,501,700	△ 27,833,475
企 業 債	170,000,000	260,000,000	△ 90,000,000
国 庫 補 助 金	6,300,000	21,000,000	△ 14,700,000
県 費 補 助 金	0	13,959,000	△ 13,959,000
他 会 計 負 担 金	0	36,176,832	△ 36,176,832
下 水 道 料 金 預 り 金	1,005,220,507	916,354,009	88,866,498
そ の 他 預 り 金	8,794,646	8,690,136	104,510
そ の 他 の 収 入	269,157	323,151	△ 53,994
前 年 度 繰 越 金	3,695,404,210	3,445,491,146	249,913,064
支 払 資 金 (B)	3,836,598,698	3,437,711,005	398,887,693
営 業 費 用	1,183,681,111	1,158,619,400	25,061,711
営 業 外 費 用	260,075,945	286,163,842	△ 26,087,897
前年度営業未払金	90,839,727	31,926,159	58,913,568
前年度営業外未払金	70,121,700	16,259,200	53,862,500
前年度その他未払金	36,454,215	34,288,050	2,166,165
建 設 改 良 費	275,948,145	343,561,564	△ 67,613,419
企 業 債 償 還 金	486,096,014	478,778,407	7,317,607
返 還 金	0	3,337,000	△ 3,337,000
借 入 金 返 還 金	300,000,000	0	300,000,000
貯 蔵 品	3,496,752	1,887,375	1,609,377
中 間 納 付 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	46,746,400	0	46,746,400
前 払 金	71,882,280	96,265,928	△ 24,383,648
下 水 道 料 金 預 り 金 返 還 金	1,002,229,539	968,146,353	34,083,186
そ の 他 預 り 金 返 還 金	4,082,028	4,719,964	△ 637,936
水 道 料 金 還 付 金	4,944,842	4,092,286	852,556
そ の 他 支 出	0	9,665,477	△ 9,665,477
差 引 額 (A-B)	3,572,956,955	3,695,404,210	△ 122,447,255