

決 算 審 査 資 料

第1表

業務実績年度比較表

区 分	単位	平成19年度	平成18年度	平成17年度	す う 勢 比 率			備 考
					19年度	18年度	17年度	
給 水 区 域 内 人 口	人	110,930	110,594	110,503	100.39	100.08	100.00	年度末現在給水区域内人口
現 在 給 水 人 口	人	110,314	109,978	109,887	100.39	100.08	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	41,950	41,358	40,830	102.74	101.29	100.00	年度末現在給水戸数
配 水 量	m ³	15,728,060	16,349,530	16,211,334	97.02	100.85	100.00	年間総配水量
給 水 量	m ³	13,931,509	14,397,830	14,515,453	95.98	99.19	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	798,664	790,826	784,146	101.85	100.85	100.00	年度末現在総延長(口径75mm管以上)
職 員 数	人	48	50	53	90.57	94.34	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	65.23	56.44	53.57	121.77	105.36	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	119.70	109.95	107.24	111.62	102.53	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	135.18	126.22	125.10	108.06	100.90	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			
		19年度 %	18年度 %			19年度 %	18年度 %		
第1款 水道事業収益	2,423,700,000	100.00	100.00	2,356,670,572	100.00	100.00	97.23	99.88	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 110,938,423
第1項 営業収益	2,332,211,000	96.23	96.05	2,256,188,947	95.74	95.54	96.74	99.35	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 106,810,142
第2項 営業外収益	91,479,000	3.77	3.95	100,381,861	4.26	4.42	109.73	111.77	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 4,123,539
第3項 特別利益	10,000	0.00	0.00	99,764	0.00	0.04	997.64	9,070.86	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 4,742

区 分	支 出				備 考				
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円		執 行 率			
		19年度 %	18年度 %			19年度 %	18年度 %		
第2款 水道事業費用	2,334,470,000	100.00	100.00	2,200,438,325	100.00	100.00	94.26	96.81	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 43,804,027
第1項 営業費用	2,043,600,000	87.54	84.61	1,926,455,769	87.55	84.82	94.27	97.06	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 43,494,529
第2項 営業外費用	280,460,000	12.01	14.93	268,490,677	12.20	14.89	95.73	96.55	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 64,605
第3項 特別損失	5,410,000	0.23	0.24	5,491,879	0.25	0.29	101.51	115.59	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 244,893
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-2

予算決算対照比較表(資本的収入及び支出)

収 入									
区 分	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		備 考
		19年度 %	18年度 %		19年度 %	18年度 %	19年度 %	18年度 %	
第3款 資本的収入	1,484,750,000	100.00	100.00	1,239,378,075	100.00	100.00	83.47	55.26	
第1項 工事負担金	127,500,000	8.59	22.23	88,199,075	7.12	24.67	69.18	61.33	
第4項 企業債	1,338,600,000	90.16	76.71	1,134,200,000	91.51	73.41	84.73	52.88	
第7項 国庫補助金	7,000,000	0.47	1.06	7,000,000	0.56	1.92	100.00	100.00	
第9項 県費補助金	11,650,000	0.78	0.00	9,979,000	0.81	0.00	85.66	—	

支 出										
区 分	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		繰越額 円	備 考 円
		19年度 %	18年度 %		19年度 %	18年度 %	19年度 %	18年度 %		
第4款 資本的支出	2,616,100,000	100.00	100.00	2,374,447,297	100.00	100.00	90.76	79.60	24,150,000	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 36,525,885
第1項 建設改良費	970,135,000	37.08	33.29	896,227,822	37.74	30.72	92.38	73.48	24,150,000	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 36,525,885
第2項 企業債償還金	1,241,565,000	47.46	47.03	1,075,167,450	45.28	45.04	86.60	76.23		
第3項 長期借入金償還金	0	0.00	19.29	0	0.00	24.24	—	100.00		
第4項 返 還 金	4,400,000	0.17	0.39	3,732,216	0.16	0.00	84.82	0.00		
第5項 投 資	400,000,000	15.29	0.00	399,319,809	16.82	0.00	99.83	—		

第3表-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19年度 円	平成18年度 円	平成17年度 円	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %
1 営 業 収 益	2,149,378,805	2,231,003,412	2,252,718,303	95.71	95.50	95.19	95.41	99.04	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 給 水 収 益	2,117,446,968	2,198,910,420	2,220,326,550	94.29	94.12	93.82	95.37	99.04	100.00	98.52	98.56	98.56
(2) 受託給水工事収益	4,332,000	4,455,000	3,933,000	0.19	0.19	0.17	110.14	113.27	100.00	0.20	0.20	0.17
(3) 簡易水道事業収益	21,542,655	22,964,599	23,551,100	0.96	0.99	0.99	91.47	97.51	100.00	1.00	1.03	1.05
(4) その他営業収益	6,057,182	4,673,393	4,907,653	0.27	0.20	0.21	123.42	95.23	100.00	0.28	0.21	0.22
2 営 業 外 収 益	96,258,448	104,345,422	113,906,169	4.29	4.47	4.81	84.51	91.61	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 受 取 利 息	9,595,025	6,836,439	3,658,943	0.43	0.29	0.15	262.23	186.84	100.00	9.97	6.55	3.21
(2) 他 会 計 負 担 金	0	0	30,418,664	0.00	0.00	1.29	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	26.71
(3) 補 助 金	0	0	1,281,000	0.00	0.00	0.05	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	1.12
(4) 雑 収 益	86,663,423	97,508,983	78,547,562	3.86	4.18	3.32	110.33	124.14	100.00	90.03	93.45	68.96
3 特 別 利 益	95,022	889,867	38,444	0.00	0.03	0.00	247.17	2314.71	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固 定 資 産 売 却 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	95,022	346,201	38,444	0.00	0.01	0.00	247.17	900.53	100.00	100.00	38.90	100.00
(3) そ の 他 特 別 利 益	0	543,666	0	0.00	0.02	0.00	—	—	100.00	0.00	61.10	0.00
合 計	2,245,732,275	2,336,238,701	2,366,662,916	100.00	100.00	100.00	94.89	98.71	100.00			

第3表-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19年度 円	平成18年度 円	平成17年度 円	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %
1 営業費用	1,882,961,240	1,797,687,555	1,738,671,426	88.55	87.11	85.73	108.30	103.39	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 原水及び浄水費	833,028,507	741,766,886	697,914,788	39.18	35.95	34.41	119.36	106.28	100.00	44.24	41.26	40.14
(2) 配水及び給水費	192,941,592	180,979,188	170,459,554	9.07	8.77	8.40	113.19	106.17	100.00	10.25	10.07	9.81
(3) 受託給水工事費	255,463	60,000	195,166	0.01	0.00	0.01	130.90	30.74	100.00	0.01	0.00	0.01
(4) 業務費	145,547,356	172,003,007	172,669,623	6.84	8.33	8.51	84.29	99.61	100.00	7.73	9.57	9.93
(5) 総係費	146,836,496	141,039,961	139,832,987	6.91	6.83	6.90	105.01	100.86	100.00	7.80	7.85	8.04
(6) 簡易水道事業費	39,990,552	37,893,712	37,798,235	1.88	1.84	1.87	105.80	100.25	100.00	2.12	2.11	2.17
(7) 減価償却費	497,970,119	501,233,986	501,780,478	23.42	24.29	24.74	99.24	99.89	100.00	26.45	27.88	28.86
(8) 資産減耗費	26,391,155	22,710,815	18,020,595	1.24	1.10	0.89	146.45	126.03	100.00	1.40	1.26	1.04
(9) その他営業費用	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
2 営業外費用	238,088,972	260,029,706	286,519,440	11.20	12.60	14.13	83.10	90.75	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 支払利息	236,396,937	259,104,874	285,049,200	11.12	12.56	14.06	82.93	90.90	100.00	99.29	99.64	99.49
(2) 雑支出	1,692,035	924,832	1,470,240	0.08	0.04	0.07	115.09	62.90	100.00	0.71	0.36	0.51
3 特別損失	5,246,986	5,954,165	2,964,541	0.25	0.29	0.14	176.99	200.85	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 過年度損益修正損	5,246,986	5,954,165	2,964,541	0.25	0.29	0.14	176.99	200.85	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	2,126,297,198	2,063,671,426	2,028,155,407	100.00	100.00	100.00	104.84	101.75	100.00			
当年度純利益	119,435,077	272,567,275	338,507,509				35.28	80.52	100.00			
合計	2,245,732,275	2,336,238,701	2,366,662,916				94.89	98.71	100.00			

第4表－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19年度 円	平成18年度 円	平成17年度 円	(A)－(B) 円	(B)－(C) 円	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %						
1 固 定 資 産	20,278,291,525	19,492,827,167	19,602,561,777	785,464,358	△ 109,734,610	84.96	82.70	82.36	103.45	99.44	100.00						
(1) 有 形 固 定 資 産	19,779,081,072	19,488,837,167	19,598,571,777	290,243,905	△ 109,734,610	82.87	82.68	82.34	100.92	99.44	100.00						
ア 土 地	442,945,342	438,658,012	438,658,012	4,287,330	0	/	/	/	/	/	/						
イ 立 木	9,030,000	9,030,000	9,030,000	0	0												
ウ 建 物	218,525,421	227,195,094	234,181,243	△ 8,669,673	△ 6,986,149												
エ 構 築 物	17,670,405,359	17,367,980,086	17,395,784,322	302,425,273	△ 27,804,236												
オ 機 械 及 び 装 置	1,378,253,232	1,402,728,788	1,471,913,043	△ 24,475,556	△ 69,184,255												
カ 車 両 運 搬 具	4,719,688	5,073,138	6,243,829	△ 353,450	△ 1,170,691												
キ 工 具 器 具 及 び 備 品	21,120,030	25,338,429	30,537,328	△ 4,218,399	△ 5,198,899												
ク 建 設 仮 勘 定	34,082,000	12,833,620	12,224,000	21,248,380	609,620												
(2) 無 形 固 定 資 産	95,900,644	0	0	95,900,644	0							0.40	0.00	0.00	—	—	100.00
ア 水 利 権	95,900,644	0	0	95,900,644	0	/	/	/	/	/	/						
(3) 投 資	403,309,809	3,990,000	3,990,000	399,319,809	0							1.69	0.02	0.02	10108.02	100.00	100.00
ア 投 資 有 価 証 券	399,319,809	0	0	399,319,809	0												
イ 出 資 金	3,990,000	3,990,000	3,990,000	0	0	/	/	/	/	/	/						
2 流 動 資 産	3,589,808,395	4,077,688,490	4,199,057,349	△ 487,880,095	△ 121,368,859							15.04	17.30	17.64	85.49	97.11	100.00
(1) 現 金 預 金	1,108,264,100	3,572,956,955	3,695,404,210	△ 2,464,692,855	△ 122,447,255	4.64	15.16	15.53	29.99	96.69	100.00						
(2) 未 収 金	496,750,474	499,778,750	498,669,034	△ 3,028,276	1,109,716	2.08	2.12	2.09	99.62	100.22	100.00						
(3) 有 価 証 券	1,980,979,805	0	0	1,980,979,805	0	8.30	0.00	0.00	—	—	100.00						
(4) 貯 蔵 品	1,714,016	2,852,785	2,884,105	△ 1,138,769	△ 31,320	0.01	0.01	0.01	59.43	98.91	100.00						
(6) その 他 流 動 資 産	2,100,000	2,100,000	2,100,000	0	0	0.01	0.01	0.01	100.00	100.00	100.00						
合 計	23,868,099,920	23,570,515,657	23,801,619,126	297,584,263	△ 231,103,469	100.00	100.00	100.00	100.28	99.03	100.00						

第4表-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19年度 円	平成18年度 円	平成17年度 円	(A)-(B) 円	(B)-(C) 円	19年度 %	18年度 %	17年度 %	19年度 %	18年度 %	17年度 %
1 固 定 負 債	224,918,938	311,318,718	311,318,718	△ 86,399,780	0	0.94	1.32	1.31	72.25	100.00	100.00
(1) 引 当 金	224,918,938	311,318,718	311,318,718	△ 86,399,780	0	0.94	1.32	1.31	72.25	100.00	100.00
2 流 動 負 債	306,914,621	253,583,871	278,897,208	53,330,750	△ 25,313,337	1.29	1.07	1.17	110.05	90.92	100.00
(1) 未 払 金	226,546,573	170,792,173	197,415,642	55,754,400	△ 26,623,469	0.95	0.72	0.83	114.76	86.51	100.00
(2) その他流動負債	80,368,048	82,791,698	81,481,566	△ 2,423,650	1,310,132	0.34	0.35	0.34	98.63	101.61	100.00
3 資 本 金	11,475,335,446	10,842,120,833	11,121,277,267	633,214,613	△ 279,156,434	48.08	46.00	46.72	103.18	97.49	100.00
(1) 自 己 資 本 金	3,586,559,315	3,012,377,252	2,675,437,672	574,182,063	336,939,580	15.03	12.78	11.24	134.06	112.59	100.00
(2) 借 入 資 本 金	7,888,776,131	7,829,743,581	8,445,839,595	59,032,550	△ 616,096,014	33.05	33.22	35.48	93.40	92.71	100.00
4 剰 余 金	11,860,930,915	12,163,492,235	12,090,125,933	△ 302,561,320	73,366,302	49.69	51.61	50.80	98.10	100.61	100.00
(1) 資 本 剰 余 金	8,745,669,582	8,593,483,916	8,455,745,309	152,185,666	137,738,607	36.64	36.46	35.53	103.43	101.63	100.00
(2) 利 益 剰 余 金	3,115,261,333	3,570,008,319	3,634,380,624	△ 454,746,986	△ 64,372,305	13.05	15.15	15.27	85.72	98.23	100.00
合 計	23,868,099,920	23,570,515,657	23,801,619,126	297,584,263	△ 231,103,469	100.00	100.00	100.00	100.28	99.03	100.00

第5表－1

経営分析（業務分析）

区 分	算 式	平成19年度	平成18年度	平成17年度
有 収 率	$\frac{\text{給 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	% 88.58	% 88.06	% 89.54
施 設 利 用 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 配 水 能 力}} \times 100$	% 57.65	% 60.09	% 59.59
負 荷 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	% 88.73	% 85.88	% 88.36
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 ³ 153.54	円/m ³ 154.32	円/m ³ 154.59
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 ³ 152.23	円/m ³ 142.91	円/m ³ 139.51
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 ³ 153.97	円/m ³ 154.64	円/m ³ 154.92
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 ³ 160.89	円/m ³ 161.95	円/m ³ 162.77

第5表－2

経営分析（その他の業務分析）

区 分	算 式	平成19年度	平成18年度	平成17年度
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	% 64.97	% 69.97	% 67.43
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 18.25	m ³ /m 19.20	m ³ /m 19.19
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 7.95	m ³ /万円 8.39	m ³ /万円 8.27
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 2,507	人 2,391	人 2,243
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 ³ 316,625	m ³ 312,996	m ³ 296,234
職員1人当たりの営業収益	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{損益勘定職員数}}$	千円 48,751	千円 48,403	千円 45,894

第6表

資金収支表

区 分	平成19年度 決算額 (円)	平成18年度 決算額 (円)	増減額 (円)
受 入 資 金 (A)	8,132,639,497	7,409,555,653	723,083,844
営 業 収 益	1,849,706,322	1,919,437,244	△ 69,730,922
営 業 外 収 益	97,255,459	101,117,174	△ 3,861,715
特 別 利 益	0	543,666	△ 543,666
前年度営業未収金	414,902,813	407,712,738	7,190,075
前年度営業外未収金	6,445,397	11,980,426	△ 5,535,029
前年度その他未収金	9,677,845	12,107,660	△ 2,429,815
工 事 負 担 金	80,069,725	70,668,225	9,401,500
企 業 債	1,023,600,000	170,000,000	853,600,000
国 庫 補 助 金	7,000,000	6,300,000	700,000
県 費 補 助 金	9,979,000	0	9,979,000
下 水 道 料 金 預 り 金	1,049,331,278	1,005,220,507	44,110,771
そ の 他 預 り 金	9,181,708	8,794,646	387,062
そ の 他 の 収 入	2,532,995	269,157	2,263,838
前 年 度 繰 越 金	3,572,956,955	3,695,404,210	△ 122,447,255
支 払 資 金 (B)	7,024,375,397	3,836,598,698	3,187,776,699
営 業 費 用	1,268,666,067	1,183,681,111	84,984,956
営 業 外 費 用	237,975,581	260,075,945	△ 22,100,364
前年度営業未払金	122,899,383	90,839,727	32,059,656
前年度営業外未払金	0	70,121,700	△ 70,121,700
前年度その他未払金	32,872,490	36,454,215	△ 3,581,725
建 設 改 良 費	614,882,248	275,948,145	338,934,103
企 業 債 償 還 金	964,567,450	486,096,014	478,471,436
返 還 金	3,432,216	0	3,432,216
借 入 金 返 還 金	0	300,000,000	△ 300,000,000
投 資	399,319,809	0	399,319,809
有 価 証 券	1,980,979,805	0	1,980,979,805
貯 蔵 品	5,696,985	3,496,752	2,200,233
中 間 納 付 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	63,853,800	46,746,400	17,107,400
前 払 金	181,798,660	71,882,280	109,916,380
下 水 道 料 金 預 り 金 返 還 金	1,051,780,659	1,002,229,539	49,551,120
そ の 他 預 り 金 返 還 金	6,327,290	4,082,028	2,245,262
水 道 料 金 還 付 金	2,923,174	4,944,842	△ 2,021,668
そ の 他 支 出	86,399,780	0	86,399,780
差 引 額 (A-B)	1,108,264,100	3,572,956,955	△ 2,464,692,855