

決算議会認定前のため、取扱注意

平成 2 8 年度

秦野市水道事業会計決算について

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 水道事業収益	2,980,058,000	8,305,000	0	
第1項 営業収益	2,487,204,000	0	0	
第2項 営業外収益	492,852,000	8,305,000	0	
第3項 特別利益	2,000	0	0	

支 出

区 分	予 算					小 計
	当初予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	2,670,547,000	△ 61,000	0	0	0	2,670,486,000
第1項 営業費用	2,431,821,000	△ 61,000	0	0	0	2,431,760,000
第2項 営業外費用	215,904,000	0	18,929,854	0	0	234,833,854
第3項 特別損失	2,822,000	0	0	0	0	2,822,000
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 18,929,854	0	0	1,070,146

単位：円

計	決算額	予算額に比べ 決算額 の増減	備考
2,988,363,000	2,900,361,843	△ 88,001,157	
2,487,204,000	2,413,655,153	△ 73,548,847	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 176,512,573円)
501,157,000	486,694,514	△ 14,462,486	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 15,981,222円)
2,000	12,176	10,176	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 891円)

単位：円

額			決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	継続費 繰越額	合計				
0	0	2,670,486,000	2,494,384,971	0	176,101,029	
0	0	2,431,760,000	2,257,806,493	0	173,953,507	(決算額のうち仮払消費税及び地方消費税 80,700,747円)
0	0	234,833,854	234,833,854	0	0	
0	0	2,822,000	1,744,624	0	1,077,376	(決算額のうち仮払消費税及び地方消費税 106,066円)
0	0	1,070,146	0	0	1,070,146	

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継続費過次 繰越額に係る 財源充当額
第1款 資本的収入	405,197,000	0	405,197,000	7,000,000	0
第1項 企業債	400,000,000	0	400,000,000	7,000,000	0
第2項 工事負担金	4,025,000	0	4,025,000	0	0
第3項 固定資産売却 代金	1,000	0	1,000	0	0
第4項 その他資本的 収入	1,171,000	0	1,171,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企 業法第26 条の規定 による繰 越額	継 続 費 過 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	1,372,652,000	1,193,000	0	0	1,373,845,000	10,000,000	0
第1項 建設改良費	892,118,000	1,193,000	0	0	893,311,000	10,000,000	0
第2項 企業債償還金	437,245,000	0	0	0	437,245,000	0	0
第3項 基金積立金	40,577,000	0	0	0	40,577,000	0	0
第4項 その他資本的 支出	1,712,000	0	0	0	1,712,000	0	0
第5項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額767,140,843円は、過年度分損益勘定留保資金711,851,205円
収支調整額 36,763,638円で補填した。

単位：円

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決 算 額 の 増 減	備 考
412,197,000	322,629,767	△ 89,567,233	
407,000,000	318,000,000	△ 89,000,000	
4,025,000	4,629,767	604,767	
1,000	0	△ 1,000	
1,171,000	0	△ 1,171,000	

単位：円

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 第 2 条 第 6 項 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 繰 越 額		
1,383,845,000	1,089,770,610	0	0	0	294,074,390	
903,311,000	610,912,101	0	0	0	292,398,899	(決算額のうち仮払消費税 及び地方消費税 37,027,374円)
437,245,000	437,244,167	0	0	0	833	
40,577,000	40,237,319	0	0	0	339,681	
1,712,000	1,377,023	0	0	0	334,977	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

1、減債積立金5,000,000円、建設改良積立金13,526,000円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的

3 平成28年度秦野市水道事業損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,210,891,025		
	(2) 受託給水工事収益	15,790,463		
	(3) その他の営業収益	<u>10,461,092</u>	2,237,142,580	
2	営業費用			
	(1) 原水浄水費	770,932,444		
	(2) 配水給水費	190,491,338		
	(3) 受託工事費	21,801,252		
	(4) 業務費	131,611,863		
	(5) 総係費	145,632,460		
	(6) 減価償却費	900,568,159		
	(7) 資産減耗費	16,068,230		
	(8) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>2,177,105,746</u>	
	営業利益			60,036,834
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	660,614		
	(2) 補助金	2,916,000		
	(3) 交付金	369,000		
	(4) 水道利用加入金	122,775,000		
	(5) 引当金戻入益	0		
	(6) 長期前受金戻入	210,587,515		
	(7) 雑収益	<u>133,408,034</u>	470,716,163	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	159,460,107		
	(2) 雑支出	<u>844,266</u>	<u>160,304,373</u>	<u>310,411,790</u>
	経常利益			370,448,624
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	<u>11,285</u>	11,285	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	1,638,558		
	(3) 減損損失	<u>0</u>	<u>1,638,558</u>	<u>△ 1,627,273</u>
	当年度純利益			368,821,351
	前年度繰越利益剰余金			63,450,238
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>18,526,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>450,797,589</u></u>

4 平成28年度秦野市水道事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

資本金・資本剰余金の部

単位:円

	資本金		剰余金			
	自己 資本金	資本剰余金				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	工事 負担金	国庫 補助金	
前年度末残高	9,610,701,130	9,465,464	117,279,359	68,944,963	616,000	
前年度処分額	37,079,000	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	37,079,000	0	0	0	0	
自己資本金へ組入	37,079,000	0	0	0	0	
処分後残高	9,647,780,130	9,465,464	117,279,359	68,944,963	616,000	
当年度変動額	0	0	0	0	0	
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	
当年度純利益	0	0	0	0	0	
当年度末残高	9,647,780,130	9,465,464	117,279,359	68,944,963	616,000	

単位:円

	剰余金		
	資本剰余金		
	県補助金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計
前年度末残高	76,088,168	121,046,552	393,440,506
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
自己資本金へ組入	0	0	0
処分後残高	76,088,168	121,046,552	393,440,506
当年度変動額	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	76,088,168	121,046,552	393,440,506

利益剰余金の部

単位:円

	剰余金					資本合計
	利益剰余金					
	減 債 積立金	建設改良 積立金	未処分利 益剰余金	その他未処分利 益剰余金変動額	利益剰余 金 合 計	
前年度末残高	5,977,985	51,096,425	63,450,238	37,079,000	157,603,648	10,161,745,284
前年度処分別	0	0	0	△ 37,079,000	△ 37,079,000	0
議会の議決による処分別	0	0	0	△ 37,079,000	△ 37,079,000	0
自己資本金へ組入	0	0		△ 37,079,000	△ 37,079,000	0
処分後残高	5,977,985	51,096,425	63,450,238	(繰越利益剰余金) 0	120,524,648	10,161,745,284
当年度変動額	△ 5,000,000	△ 13,526,000	368,821,351	18,526,000	368,821,351	368,821,351
減債積立金の使用	△ 5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
建設改良積立金の使用	0	△ 13,526,000	0	13,526,000	0	0
当年度純利益	0	0	368,821,351	0	368,821,351	368,821,351
当年度末残高	977,985	37,570,425	432,271,589	(当年度未処分利益剰余金) 18,526,000	489,345,999	10,530,566,635

5 平成28年度秦野市水道事業剰余金処分計算書

単位:円

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金	その他未処分利益剰余金変動額
当年度末残高	9,647,780,130	393,440,506	432,271,589	18,526,000
議会の議決による処分額	18,526,000	0	332,271,589	△ 18,526,000
減債積立金の積立	0	0	138,608,926	0
建設改良積立金の積立	0	0	193,662,663	0
自己資本金へ組入	18,526,000	0	0	△ 18,526,000
処分後残高	9,666,306,130	393,440,506	(繰越利益剰余金) 100,000,000	0

6 平成28年度秦野市水道事業貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア	土地		1,644,286,962	
イ	立木		4,523,292	
ウ	建物	1,442,854,670		
	減価償却累計額	<u>△ 582,328,827</u>	860,525,843	
エ	構築物	31,825,933,787		
	減価償却累計額	<u>△ 16,248,527,963</u>	15,577,405,824	
オ	機械及び装置	5,362,170,728		
	減価償却累計額	<u>△ 3,778,778,099</u>	1,583,392,629	
カ	車両運搬具	39,503,735		
	減価償却累計額	<u>△ 36,805,803</u>	2,697,932	
キ	工具器具及び備品	70,586,413		
	減価償却累計額	<u>△ 38,123,178</u>	32,463,235	
ク	建設仮勘定		<u>247,632,430</u>	
	有形固定資産合計			19,952,928,147

(2) 無形固定資産

ア	施設利用権		<u>624,633</u>	
	無形固定資産合計			624,633

(3) 投資

ア	基金		447,200,023	
イ	出資金		<u>1,744,000</u>	
	投資合計			<u>448,944,023</u>
	固定資産合計			20,402,496,803

2 流動資産

(1)	現金預金		1,566,098,401	
(2)	未収金		244,820,065	
	貸倒引当金		<u>△ 7,700,000</u>	237,120,065
(3)	貯蔵品		<u>77,514,001</u>	
	流動資産合計			<u>1,880,732,467</u>
	資産合計			<u><u>22,283,229,270</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		6,988,937,480	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	49,996,000		
引当金合計		<u>49,996,000</u>	
固定負債合計			<u>7,038,933,480</u>

4 流動負債

(1) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		461,862,440	
(2) 未払金		195,080,805	
(3) 前受金		1,404,000	
(4) 預り金		1,400,000	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	19,621,000		
イ 法定福利費引当金	3,650,000		
引当金合計		<u>23,271,000</u>	
(6) その他流動負債		<u>540,501</u>	
流動負債合計			<u>683,558,746</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	3,131,820,703		
イ 工事負担金	4,570,100,325		
ウ 国庫補助金	88,555,735		
エ 県補助金	542,411,762		
オ その他長期前受金	1,065,314,323		
長期前受金合計		<u>9,398,202,848</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 受贈財産評価額	△ 1,286,081,283		
イ 工事負担金	△ 3,016,121,243		
ウ 国庫補助金	△ 45,250,778		
エ 県補助金	△ 456,341,544		
オ その他長期前受金	△ 564,237,591		
収益化累計額合計		<u>△ 5,368,032,439</u>	
繰延収益合計			<u>4,030,170,409</u>
負債合計			<u><u>11,752,662,635</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金		9,647,780,130	
資本金合計			9,647,780,130

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 再評価積立金	9,465,464		
イ 受贈財産評価額	117,279,359		
ウ 工事負担金	68,944,963		
エ 国庫補助金	616,000		
オ 県補助金	76,088,168		
カ その他資本剰余金	121,046,552		
資本剰余金合計		393,440,506	

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金	977,985		
イ 建設改良積立金	37,570,425		
ウ 当年度未処分利益剰余金	450,797,589		
利益剰余金合計		489,345,999	

剰余金合計			882,786,505
資本合計			10,530,566,635
負債資本合計			22,283,229,270

7 業務状況

(1) 総括事項

水需要の減少傾向は依然として続き、平成28年度は、前年度より減少幅、減少率ともにさらに落ち込みました。しかし、平成28年度から5年間の事業の健全経営と負担の適正化を目的として、平成28年4月から、口径別料金体系を導入して、平均15パーセント増の料金改定を行いましたので、給水収益は、税抜で約2億4,000万円、率にして約12パーセントの増収となりました。一方、県水受水費や動力費の削減を始め、平成28年4月から、利用者への質の高いサービスの提供と経費削減のために上下水道部局の組織を統合し、上下水道局とするなど、一層の企業努力を進めた結果、費用は約1億3,000万円の減額となり、3年ぶりの黒字決算となりました。

建設改良事業については、今年度は、「水道施設整備計画（総合計画後期基本計画）」のスタートの年として、計画に基づいた着実な事業執行に努めました。導水管などの基幹管路のほか、避難所や病院など重要給水施設への配水管の耐震化及び老朽管の適切な更新を行い、本年度末での管路の耐震化率は、基幹管路で31.8パーセント、配水管を含めた全水道管路で22.1パーセントとなりました。

給水人口の減少や節水技術の向上による一層の水需要の落ち込みが全国の水道事業体の健全経営に影響を及ぼしていますが、経費削減や保有財産の有効活用などの経営努力を継続して健全経営に取り組むと共に、今後も安全な水の安定供給のため、引き続き、安全性を最優先に確保したうえで、施設整備計画を着実に進め、ライフラインを提供する公営企業としての責務を果たしてまいります。

ア 給水の状況

平成28年度末の給水戸数は7万6,114戸で、前年度に比べ、389戸の増加、給水人口は16万6,199人（松田町分154戸、332人を含む。）で、679人減少しました。

水道普及率は、前年度より0.02ポイント上がり、99.86パーセント、総

給水量は 2,001 万 9,912 立方メートル(うち、県水受水量は 413 万 9,730 立方メートルで総給水量の約 20.7 パーセント)で、前年度に比べ、17 万 1,248 立方メートル (0.85 パーセント) 減少しました。1 日平均の給水量は、5 万 4,849 立方メートル、1 日最大給水量は、7 月 7 日の 5 万 9,797 立方メートルでした。

また、料金収入となる年間有収水量は、1,874 万 4,932 立方メートルで、前年度に比べ、16 万 4,869 立方メートル (0.87 パーセント) の減、有収率は、0.02 ポイント低下し、93.63 パーセントとなりました。

イ 経営の状況 (() 内は、消費税及び地方消費税を含んだ額)

平成 28 年度の収益的収入及び支出は、収益が 27 億 787 万 28 円 (29 億 36 万 1,843 円)、費用が 23 億 3,904 万 8,677 円 (24 億 9,438 万 4,971 円) で、3 億 6,882 万 1,351 円の純利益となりました。

収益の主なものは、水道料金 22 億 1,089 万 1,025 円 (23 億 8,740 万 3,598 円)、長期前受金戻入 2 億 1,058 万 7,515 円、水道利用加入金 1 億 2,277 万 5,000 円 (1 億 3,259 万 7,000 円) で、収益全体の 93.96 パーセントを占めています。

一方、費用の主なものは、減価償却費 9 億 56 万 8,159 円、県水受水費 4 億 8,686 万 3,809 円 (5 億 2,581 万 2,908 円)、職員給与費 2 億 2,016 万 3,522 円 (2 億 2,024 万 9,024 円)、委託料 2 億 2,235 万 5,636 円 (2 億 4,014 万 3,862 円) で、費用全体の 78.23 パーセントを占めています。

なお、1 立方メートル当たりの給水原価は 112 円 30 銭、供給単価は 117 円 95 銭でしたので、料金改定により、昨年度までの販売損失は解消し、5 円 65 銭の販売利益を得ることができました。

また、資本的収入及び支出は、収入が 3 億 2,262 万 9,767 円、支出が 10 億 5,274 万 3,236 円 (10 億 8,977 万 610 円) となりました。

この収入額と支出額の差 7 億 6,714 万 843 円 (税込額) は、企業会計のルールに従い、過年度分損益勘定留保資金などで補いました。

ウ 建設改良事業の概要

導水管などの基幹管路の耐震化事業では、今泉地区などで進めた 4 件の工事により、約 590 メートルの管路を耐震性のあるものに布設替えをしま

した。

配水管の改良事業においては、渋沢三丁目や鶴巻地区などで進めた 10 件の工事により、古くなった配水管約 1,750 メートルをより耐震性のあるものに布設替えをしました。

また、配水管が整備されていない地域の解消に向け、名古屋地区などで進めた 3 件の工事により、新たに約 380 メートルの配水管を布設しました。

県水送水ルート of 耐震化事業として、幹線管路の詳細設計を行うとともに、2 件の工事により、二タ子送水ポンプ場からの送水管約 230 メートルの改良を進めました。

施設の整備では、老朽化した千村配水池の改修や、緊急時対策として向山配水場の非常用自家発電設備、城山配水場の送水ポンプ設備の更新工事などを実施しました。

第 4 次拡張整備事業として、新東名高速道路のサービスエリアへの給水に対応するため、堀山下高区配水場の整備基本及び実施設計を行いました。

(2) 業務量

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較		
			増 減	比 率	
行政区域内人口 (A)	166,093 人	166,801 人	△ 708 人	99.58 %	
行政区域内人口 (B)	166,425 人 (うち、松田町 332人)	167,140 人 (うち、松田町 339人)	△ 715 人	99.57 %	
年度末給水人口	166,199 人	166,878 人	△ 679 人	99.59 %	
普 及 率	99.86 %	99.84 %	0.02 ポイ ント		
給 水 戸 数	76,114 戸	75,725 戸	389 戸	100.51 %	
給 水 量	年 間	20,019,912 m ³	20,191,160 m ³	△ 171,248 m ³	99.15 %
	1 か月平均	1,668,326 m ³	1,682,597 m ³	△ 14,271 m ³	
	1 日 平 均	54,849 m ³	55,167 m ³	△ 318 m ³	
1 日最大給水量	平成28年7月7日(木) 59,797 m ³	平成27年7月14日(火) 61,962 m ³	△ 2,165 m ³	96.51 %	
有 収 水 量	年 間	18,744,932 m ³	18,909,801 m ³	△ 164,869 m ³	99.13 %
	1 か月平均	1,562,078 m ³	1,575,817 m ³	△ 13,739 m ³	
	1 日 平 均	51,356 m ³	51,666 m ³	△ 310 m ³	
年 間 有 収 率	93.63 %	93.65 %	△ 0.02 ポイ ント		
県 水 受 水 量	4,139,730 m ³	4,584,820 m ³	△ 445,090 m ³	90.29 %	

※行政区域内人口(A)は、秦野市分のみ

行政区域内人口(B)は、行政区域内人口(A)に松田町(湯の沢地区)分を加えたもの
普及率は、「給水人口÷行政区域内人口(B)」で算出

(3) 事業収入に関する事項

ア 事業収入

区 分	平成28年度		平成27年度		増 減 額
	金 額	構成比	金 額	構成比	
	円	%	円	%	円
1 営業収益	2,237,142,580	82.62	1,998,967,008	81.45	238,175,572
1 給水収益	2,210,891,025	81.65	1,973,181,665	80.40	237,709,360
2 受託給水工事収益	15,790,463	0.58	16,137,264	0.66	△346,801
3 その他の営業収益	10,461,092	0.39	9,648,079	0.39	813,013
2 営業外収益	470,716,163	17.38	451,008,184	18.38	19,707,979
1 受取利息	660,614	0.02	1,406,002	0.06	△ 745,388
2 補助金	2,916,000	0.11	2,972,000	0.12	△ 56,000
3 交付金	369,000	0.01	483,000	0.02	△ 114,000
4 水道利用加入金	122,775,000	4.53	118,225,000	4.82	4,550,000
5 引当金戻入益	0	0.00	301,790	0.01	△ 301,790
6 長期前受金戻入	210,587,515	7.78	208,070,236	8.48	2,517,279
7 雑収益	133,408,034	4.93	119,550,156	4.87	13,857,878
3 特別利益	11,285	0.00	4,254,981	0.17	△4,243,696
1 固定資産売却益	0	0.00	4,197,648	0.17	△4,197,648
2 過年度損益修正益	11,285	0.00	57,333	0.00	△ 46,048
合 計	2,707,870,028	100.00	2,454,230,173	100.00	253,639,855

イ 用途別給水収益・供給単価

用途別	給水収益	有収水量	給水戸数	1戸当たり 1か月平均 水道料金	1戸当たり 1か月平均 有収水量	1m ³ 当たり 平均単価 (供給単価)
	円	m ³	戸	円	m ³	円
一般用	2,200,216,370	18,673,147	75,915	2,415	20.50	117.83
農業用	10,443,185	71,239	195	4,463	30.44	146.59
臨時用	231,470	546	4	4,822	11.38	423.94
合 計	2,210,891,025	18,744,932	76,114	2,421	20.52	117.95

(4) 事業費に関する事項

ア 事業費用

区 分	平成28年度		平成27年度		増 減 額
	金 額	構成比	金 額	構成比	
	円	%	円	%	円
1 営業費用	2,177,105,746	93.08	2,295,755,480	92.98	△ 118,649,734
1 原水浄水費	770,932,444	32.96	871,598,781	35.30	△ 100,666,337
2 配水給水費	190,491,338	8.14	180,022,797	7.29	10,468,541
3 受託工事費	21,801,252	0.93	13,555,767	0.55	8,245,485
4 業務費	131,611,863	5.63	135,603,327	5.49	△ 3,991,464
5 総係費	145,632,460	6.23	157,711,132	6.39	△ 12,078,672
6 減価償却費	900,568,159	38.50	892,313,335	36.14	8,254,824
7 資産減耗費	16,068,230	0.69	44,950,341	1.82	△ 28,882,111
8 その他の営業費用	0	0.00	0	0.00	0
2 営業外費用	160,304,373	6.85	170,773,383	6.92	△ 10,469,010
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	159,460,107	6.82	169,397,068	6.86	△ 9,936,961
2 雑支出	844,266	0.03	1,376,315	0.06	△ 532,049
3 特別損失	1,638,558	0.07	2,456,600	0.10	△ 818,042
1 固定資産売却損	0	0.00	0	0.00	0
2 過年度損益修正損	1,638,558	0.07	2,456,600	0.10	△ 818,042
3 減損損失	0	0.00	0	0.00	0
合 計	2,339,048,677	100.00	2,468,985,463	100.00	△ 129,936,786

イ 費用構成・給水原価

区 分	金 額	構成比	受託工事費、材料及 び不用品売却原価、 特別損失を除く金額	構成比	給水原価
	円	%	円	%	円
職員給与費 ※1	220,163,522	9.41	202,243,311	9.61	10.79
賃金	1,406,558	0.06	1,192,655	0.06	0.06
報酬	1,587,400	0.07	1,587,400	0.07	0.08
旅費	95,557	0.00	93,157	0.00	0.01
備消耗品費	3,508,558	0.15	3,388,012	0.16	0.18
燃料費	1,339,783	0.06	1,235,936	0.06	0.07
光熱水費	3,948,048	0.17	3,948,048	0.19	0.21
印刷製本費	390,606	0.02	372,106	0.02	0.02
通信運搬費	9,653,501	0.41	9,574,318	0.45	0.51
委託料	222,355,636	9.51	219,405,636	10.42	11.71
手数料	5,809,413	0.25	5,809,413	0.28	0.31
賃借料	2,344,301	0.10	2,098,789	0.10	0.11
修繕費	96,535,596	4.13	96,535,596	4.59	5.15
路面復旧費	1,525,000	0.07	1,525,000	0.07	0.08
動力費	161,257,960	6.89	161,257,960	7.66	8.60
薬品費	3,405,660	0.15	3,405,660	0.16	0.18
材料費	3,395,717	0.15	3,344,227	0.16	0.18
補償費	287,714	0.01	287,714	0.01	0.02
負担金	23,956,856	1.02	23,956,856	1.14	1.28
受水費	486,863,809	20.81	486,863,809	23.13	25.97
有形固定資産減価償却費	900,568,159	38.50	※2 692,511,333	32.90	36.94
固定資産除却費	15,763,330	0.67	※2 13,232,641	0.63	0.71
企業債利息	159,460,107	6.82	159,460,107	7.57	8.51
その他	13,425,886	0.57	11,691,668	0.56	0.62
合 計	2,339,048,677	100.00	2,105,021,352	100.00	112.30

※1 職員給与費は、一般職員の給料、手当等、法定福利費、退職給付金、引当金繰入額の合計額。(臨時職員の法定福利費(46,000円)は除く。)

※2 給水原価算出に当たり、有形固定資産減価償却費及び固定資産除却費から長期前受金戻入見合いの金額(208,056,826円及び2,530,689円)を控除。

(5) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債

単位：円

借入先	前年度末残高	年度内増加額	年度内減少額	年度末残高
財務省財政融資資金	3,611,435,387	0	250,779,292	3,360,656,095
地方公共団体金融機構	3,892,152,987	318,000,000	173,410,829	4,036,742,158
神奈川県市町村振興資金	66,455,713	0	13,054,046	53,401,667
合計	7,570,044,087	318,000,000	437,244,167	7,450,799,920

※ 地方公共団体金融機構は、旧公営企業金融公庫を含む。

イ 一時借入金

なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 基金

(ア) 水道事業基金

単位：円

区分	前年度末残高	年度内増加額	年度内減少額	年度末残高
現金	375,071,271	30,217,987	0	405,289,258

(イ) 職員退職給与準備基金

単位：円

区分	前年度末残高	年度内増加額	年度内減少額	年度末残高
現金	31,891,433	10,019,332	0	41,910,765

イ 出資金

(ア) 地方公共団体金融機構出資金

単位：円

区分	前年度末残高	年度内増加額	年度内減少額	年度末残高
出資金	1,744,000	0	0	1,744,000

7 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事項

なし

平成28年度 水道事業会計未収金調べ

1 科目別未収金

単位:円

現・過別 科目	平成28年度(現年度分)				滞納繰越分						計
	調定額	収入済額	徴収率(%)	未収額	繰越未収額	過年度修正損	収入済額	徴収率(%)	不納欠損額	未収額	
水道料金	2,387,403,598	2,194,269,763	91.91	193,133,835	203,987,734	196,001	175,304,163	86.02	7,605,544	20,882,026	214,015,861
修繕工事収益	0	0	-	0	68,500	0	0	0.00	68,500	0	0
手数料	15,790,463	15,259,916	96.64	530,547	845,744	1,000	844,744	100.00	0	0	530,547
他会計負担金	2,869,692	1,814,840	63.24	1,054,852	324,500	0	324,500	100.00	0	0	1,054,852
雑収益	7,591,400	7,591,400	100.00	0	0	0	0	-	0	0	0
預金利息	423,295	423,295	100.00	0	0	0	0	-	0	0	0
基金利息	237,319	237,319	100.00	0	0	0	0	-	0	0	0
他会計補助金	2,916,000	2,916,000	100.00	0	0	0	0	-	0	0	0
県交付金	369,000	0	0.00	369,000	483,000	0	483,000	100.00	0	0	369,000
水道利用加入金	132,597,000	124,119,000	93.61	8,478,000	6,885,000	0	6,885,000	100.00	0	0	8,478,000
地下水利用協力金	30,009,520	22,681,400	75.58	7,328,120	6,348,400	0	6,348,400	100.00	0	0	7,328,120
下水道使用料徴収事務負担金	69,058,000	69,058,000	100.00	0	617,000	0	617,000	100.00	0	0	0
その他雑収益	40,496,865	28,095,945	69.38	12,400,920	4,162,330	0	4,162,330	100.00	0	0	12,400,920
過年度損益修正益	12,176	8,280	68.00	3,896	12,044	0	0	0.00	0	12,044	15,940
企業債	318,000,000	318,000,000	100.00	0	0	0	0	-	0	0	0
工事負担金	4,629,767	4,147,542	89.58	482,225	582,201	0	437,601	75.16	0	144,600	626,825
その他資本的収入	0	0	-	0	18,783,000	0	18,783,000	100.00	0	0	0
合計	3,012,404,095	2,788,622,700	92.57	223,781,395	243,099,453	197,001	214,189,738	88.18	7,674,044	21,038,670	244,820,065

※引当金戻入益及び長期前受金戻入は、非現金収入のため除く。

2 未収水道料金の調定年度別内訳

単位:円

調定年度	平成21年度以前	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	合計
金額	2,030,496	1,006,476	6,165,191	6,132,432	1,914,487	1,742,865	1,890,079	193,133,835	214,015,861

3 水道料金収納状況の推移

単位:円

現・過別 年度	現年度分				滞納繰越分					
	調定額	収入済額	徴収率(%)	未収額	繰越未収額	過年度修正損	収入済額	徴収率(%)	不納欠損額	未収額
平成24年度	2,244,470,695	2,049,074,195	91.29	195,396,500	317,220,150	111,310	194,875,752	61.45	19,935,549	102,297,539
平成25年度	2,163,783,265	1,984,941,981	91.73	178,841,284	297,694,039	209,085	208,089,916	69.95	11,431,920	77,963,118
平成26年度	2,138,966,901	1,973,502,494	92.26	165,464,407	256,804,402	161,710	197,799,975	77.07	9,933,997	48,908,720
平成27年度	2,130,617,462	1,958,385,025	91.92	172,232,437	214,373,127	411,517	173,508,103	81.09	8,698,210	31,755,297
平成28年度	2,387,403,598	2,194,269,763	91.91	193,133,835	203,987,734	196,001	175,304,163	86.02	7,605,544	20,882,026

水道料金徴収状況調べ

現年度分

単位:円、%

年度	調定額	3月31日現在			5月31日現在		
		徴収額	徴収率	未収金額	徴収額	徴収率	未収金額
平成19年度	2,167,513,845	1,963,296,065	90.58	204,217,780	2,122,152,290	97.91	45,356,515
平成20年度	2,102,156,020	1,908,853,805	90.80	193,302,215	2,047,802,425	97.41	54,351,275
平成21年度	1,956,069,885	1,759,300,930	89.94	196,768,955	1,898,730,235	97.07	57,321,870
平成22年度	1,976,923,795	1,783,470,685	90.21	193,453,110	1,923,902,890	97.32	53,012,895
平成23年度	2,249,231,360	2,033,920,225	90.43	215,311,135	2,202,409,435	97.92	46,818,335
平成24年度	2,244,470,695	2,049,074,195	91.29	195,396,500	2,210,578,037	98.49	33,709,848
平成25年度	2,163,783,265	1,984,941,981	91.73	178,841,284	2,148,002,185	99.27	15,713,550
平成26年度	2,138,966,901	1,973,502,494	92.26	165,464,407	2,127,630,121	99.47	10,980,892
平成27年度	2,130,617,462	1,958,385,025	91.92	172,232,437	2,118,731,146	99.44	11,875,056
平成28年度	2,387,403,598	2,194,269,763	91.91	193,133,835	2,376,660,363	99.55	10,715,269

※5月31日現在の未収金額は、4月5月の過年度損益修正損を引いてある。

滞納繰越分

単位:円、%

年度	繰越未収額	不納欠損 +修正損	3月31日現在			5月31日現在		
			徴収額	徴収率	未収金額	徴収額	徴収率	未収金額
平成19年度	310,592,120	4,238,425	185,186,325	60.45	121,167,370	186,321,297	60.82	120,031,558
平成20年度	325,385,150	33,703,270	177,534,347	60.87	114,147,533	179,877,217	61.67	111,804,663
平成21年度	307,449,748	17,516,735	174,181,975	60.08	115,751,038	177,490,495	61.38	111,691,608
平成22年度	312,519,993	14,182,580	189,176,850	63.41	109,160,563	193,776,800	64.96	104,530,873
平成23年度	302,613,673	20,878,488	179,826,170	63.83	101,909,015	181,627,682	64.47	100,104,868
平成24年度	317,220,150	20,046,859	194,875,752	65.58	102,297,539	199,327,740	67.07	97,845,551
平成25年度	297,694,039	11,641,005	208,089,916	72.75	77,963,118	212,821,817	74.40	73,231,217
平成26年度	256,804,402	10,095,707	197,799,975	80.18	48,908,720	199,799,776	80.99	46,908,919
平成27年度	214,373,127	9,109,727	173,508,103	84.53	31,755,297	174,764,170	85.14	30,499,230
平成28年度	203,987,734	7,801,545	175,304,163	89.36	20,882,026	176,059,785	89.74	20,126,404

※5月31日現在の未収金額は、4月5月の過年度損益修正損を引いてある。

※徴収率は、不納欠損処理後の繰越未収金に対する割合。

H29.7.27 経理担当

経営分析表

区 分		秦野市 (28年度)	秦野市 (27年度)	秦野市 (26年度)	小田原市 (27年度)	類似団体 (27年度)	同規模 (27年度)	全国平均 (27年度)	算 式
構 成 比 率	(1) 固定資産構成比率 (%)	91.56	93.35	91.91	90.86	90.44	87.98	88.68	固定資産 / (固定資産 + 流動資産 + 繰延資産) * 100
	(2) 固定負債構成比率 (%)	31.59	32.37	31.99	32.83	29.35	28.45	26.15	固定負債 / 負債・資本合計 * 100
	(3) 自己資本構成比率 (%)	65.34	64.87	63.91	62.30	66.93	67.54	69.55	(資本金 + 剰余金 + 評価差額等 + 繰延収益) / 負債・資本合計 * 100
財 務 比 率	(4) 固定資産対長期資本比率 (%)	94.46	96.00	95.84	94.60	93.93	91.66	92.67	固定資産 / (資本金 + 剰余金 + 評価差額等 + 固定負債 + 繰延収益) * 100
	(5) 固定比率 (%)	140.12	143.91	143.81	160.64	135.12	130.26	127.51	固定資産 / (資本金 + 剰余金 + 評価差額等 + 繰延収益) * 100
	(6) 流動比率 (%)	275.14	240.29	197.39	204.50	257.25	299.44	262.74	流動資産 / 流動負債 * 100
	(7) 当座(酸性試験)比率 (%)	263.80	227.14	187.66	192.57	239.38	285.85	246.11	(現金預金 + (未収金 - 貸倒引当金)) / 流動負債 * 100
収 益 率	(8) 総資本利益率 (%)	1.67	△ 0.07	0.03	0.92	0.92	1.42	1.34	当年経常利益 / ((期首負債・資本合計 + 期末負債・資本合計) / 2) * 100
	(9) 営業収支比率 (%)	103.06 108.76	86.88 92.06	87.14 92.55	98.30	103.49	107.47	107.87	(営業収益 - 受託工事収益) / (営業費用 - 受託工事費用) * 100
	(10) 経常収支比率 (%)	115.85	99.33	100.31	105.40	109.55	114.08	113.56	(営業収益 + 営業外収益) / (営業費用 + 営業外費用) * 100
	(11) 総収支比率 (%)	115.77	99.40	99.13	105.30	109.28	112.44	113.06	総収益 / 総費用 * 100
そ の 他	(12) 料金収入に対する職員給与費 (%)	9.15	11.63	11.34	17.60	11.27	12.60	12.40	(職員給与費 - 受託工事費) / 給水収益 * 100
	(13) 料金収入に対する企業債利息 (%)	7.21	8.58	8.91	11.30	7.32	6.39	6.16	企業債利息 / 給水収益 * 100
	(14) 料金収入に対する企業債元金 (%)	19.78	22.06	22.12	27.00	19.84	19.94	18.92	企業債元金 / 給水収益 * 100
	(15) 職員1人当たり営業収益 (千円)	85,437 90,159	68,373 72,450	68,967 73,246	52,209	76,618	67,040	68,927	(営業収益 - 受託工事収益) / 損益勘定職員数
	(16) 負荷率 (%)	91.73	89.03	90.67	90.30	86.50	85.28	85.52	一日平均配水量 / 一日最大配水量 * 100
	(17) 施設利用率 (%)	56.50	56.83	57.37	63.70	66.35	62.34	59.76	一日平均配水量 / 一日配水能力 * 100
	(18) 最大稼働率 (%)	61.60	63.83	63.27	70.60	76.71	73.11	69.88	一日最大配水量 / 一日配水能力 * 100
	(19) 有収率 (%)	93.63	93.65	93.55	87.90	89.81	90.15	89.95	年間総有収水量 / 年間総配水量 * 100
	(20) 配水管使用効率 (m ³ /m)	27.83	28.15	28.45	28.85	24.85	20.46	22.01	年間総配水量 / 導送配水管延長
(21) 固定資産使用効率 (m ³ /万円)	10.03	9.97	9.94	7.79	7.83	7.44	7.22	年間総配水量 / 有形固定資産	

※「地方公営企業年鑑」及び「水道事業経営指標」(総務省ホームページ)より作成。

※当市の(9)営業収支比率及び(15)職員1人当たり営業収益の下段は、水道利用加入金を営業収益として計算。(決算状況調査では、県の指導により営業収益としているため)

※類似団体は、給水人口(15万人以上30万人未満)、水源(地下水他)、有収水量密度(全国平均以上)で分類した事業者の平均です。

※同規模は、給水人口15万人以上30万人未満の事業者の平均です。