平 成 ２５ 年 度

加賀市水道事業会計決算書

平成　25 年　4 月　 1 日

平成　26 年　3 月　31 日

加　　賀　　市

目　　次

Ⅰ　加賀市水道事業会計決算書

1. 決算報告書 ―― 2

2. 損益計算書 ―― 5

3. 剰余金計算書 ―― 6

4. 欠損金処理計算書 ―― 6

5. 貸借対照表 ―― 8

Ⅱ　加賀市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項 ―― 12

(2) 議会議決事項 ―― 14

(3) 行政官庁許可事項 ―― 14

(4) 職員に関する事項 ―― 14

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 ―― 15

2. 工事

(1) 拡張工事等の概況 ―― 16

(2) 建設改良工事等の概況 ―― 18

3. 業務

(1) 業務量 ―― 20

(2) 事業収入に関する事項 ―― 21

(3) 事業費用に関する事項 ―― 21

(4) 費用構成表 ―― 22

4. 会計

(1) 重要契約の要旨 ―― 23

(2) 企業債の概況 ―― 23

(3) 他会計繰入金の明細 ―― 23

(4) その他会計、経理に関する事項 ―― 24

5. 経営分析

(1) 財務分析 ―― 26

(2) 業務分析 ―― 28

Ⅲ　加賀市水道事業財務諸表付属書類

1. 収益費用明細書 ―― 30

2. 固定資産明細書 ―― 34

3. 企業債明細書 ―― 37

Ⅳ　参考資料

1. 資本的収入及び支出明細書 ―― 44

Ⅰ　加賀市水道事業会計決算書

平成25年度加賀市水道事業決算報告書

(1)収益的収入及び支出

収入

区　　分	予　　算　　額			
	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かかる財源充当額	合　　計
第1款 水道事業収益	2,506,800,000	2,255,000	0	2,509,055,000
第1項 営業収益	2,473,638,000	2,600,000	0	2,476,238,000
第2項 営業外収益	33,162,000	△ 345,000	0	32,817,000
第3項 特別利益	0		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	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小　　計
第2款 水道事業費用	2,494,800,000	6,618,000	0	0	0	2,501,418,000
第1項 営業費用	2,142,081,000	6,618,000	0	0	0	2,148,699,000
第2項 営業外費用	319,962,000	0	0	0	0	319,962,000
第3項 特別損失	31,757,000	0	0	0	0	31,757,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

特別損失の決算額33,533,879円のうち不納欠損にかかる額が32,986,793円で、過年度料金の修正にかかる額が547,086円である。

(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
第1款 資本的収入	927,455,000	82,800,000	1,010,255,000	0
第1項 企業債	800,500,000	29,000,000	829,500,000	0
第2項 工事負担金	7,668,000	0	7,668,000	0
第3項 他会計出資金	17,100,000	53,800,000	70,900,000	0
第4項 他会計補助金	34,200,000	0	34,200,000	0
第5項 他会計負担金	26,147,000	0	26,147,000	0
第6項 国庫支出金	41,840,000	0	41,840,000	0

支出

区　　分	予　　算　　額					
	当初予算額	補正予算額	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	継続費逓次繰越額
第2款　資本的支出	1,668,000,000	113,710,000	0	1,781,710,000	104,350,500	0
第1項 建設改良費	1,054,936,000	86,910,000	0	1,141,846,000	104,350,500	0
第2項 企業債償還金	612,064,000	16,800,000	0	628,864,000	0	0
第3項 開発費	0	0	0	0	0	0
第5項 出資金	0	0	0	0	0	0
第6項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
第7項 過年度補助金等返納金	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額(前年度から繰り越した支出の財源に充当する額104,300,000円を除く。)714,174,976円は収支調整額46,163,084円で補てんした。

△は減を示す(単位:円)

決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
2,388,185,988	△ 120,869,012	111,387,500 円
2,350,449,287	△ 125,788,713	109,932,729 円
37,736,701	4,919,701	1,454,771 円
0	0	

△は減を示す。(単位:円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合　計	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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	2,501,418,000	2,396,044,021	0	105,373,979	64,161,158 円
0	2,148,699,000	2,055,293,547	0	93,405,453	51,993,000 円
0	319,962,000	307,216,595	0	12,745,405	41,505 円
					(納付税額　10,529,800 円)
0	31,757,000	33,533,879	0	△ 1,776,879	1,596,853 円
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

△は減を示す(単位:円)

継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　計	決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
0	1,010,255,000	824,918,500	△ 185,336,500	
0	829,500,000	647,400,000	△ 182,100,000	
0	7,668,000	9,917,000	2,249,000	
0	70,900,000	70,300,000	△ 600,000	
0	34,200,000	34,200,000	0	
0	26,147,000	22,047,500	△ 4,099,500	
0	41,840,000	41,054,000	△ 786,000	

△は減を示す(単位:円)

合　計	決　算　額	翌年度繰越額			不　用　額	備　考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
1,886,060,500	1,643,393,476	6,318,000	0	6,318,000	236,349,024	46,189,862 円
1,246,196,500	1,004,560,056	6,318,000	0	6,318,000	235,318,444	46,189,862 円
628,864,000	628,833,420	0	0	0	30,580	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	
10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	

、過年度分損益勘定留保資金152,549,924円、当年度分損益勘定留保資金515,461,968円、当年度分消費税及び地方消費税資本的

平成25年度加賀市水道事業損益計算書

（平成25年4月1日～平成26年3月31日）

（単位:円）

1．営業収益			
(1) 給水収益	2,199,490,574		
(2) 受託給水収益	1,267,099		
(3) その他営業収益	39,758,885	2,240,516,558	
2．営業費用			
(1) 原水及び浄水費	823,329,599		
(2) 配水及び給水費	164,484,450		
(3) 受託給水工事費	22,688,036		
(4) 業務費	92,258,777		
(5) 総係費	78,241,038		
(6) 減価償却費	813,643,439		
(7) 資産減耗費	8,652,218		
(8) その他営業費用	2,990	2,003,300,547	
営業利益			237,216,011
3．営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	50,249		
(2) 一般会計補助金	8,605,000		
(3) 国庫補助金	0		
(4) 県補助金	0		
(5) 給水加入金	26,850,000		
(6) 雑収益	776,868	36,282,117	
4．営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	282,978,319		
(2) 繰延勘定償却	12,800,000		
(3) 雑支出	898,063	296,676,382	△ 260,394,265
経常利益			△ 23,178,254
5．特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6．特別損失			
(1) 過年度損益修正損	31,937,026	31,937,026	△ 31,937,026
当年度純利益			△ 55,115,280
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			55,115,280

平成25年度加賀市水道事業剰余金計算書

（平成25年4月1日～平成26年3月31日）

	資本金		剰余金			
	自己資本金	借入資本金	資本剰余			
			工事負担金	受贈財産評価額	国・県補助金	その他資本剰余金
前年度末残高	13,070,887,262	13,743,412,831	100,157,700	43,140,616	1,192,936,608	338,113,109
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
欠損金の補てん	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0
積立金の積立	0	0	0	0	0	0
処分後残高	13,070,887,262	13,743,412,831	100,157,700	43,140,616	1,192,936,608	338,113,109
当年度変動額	△ 7,240,162,958	18,566,580	2,649,016,512	1,297,753,604	1,758,121,723	1,700,864,306
議会の議決による処分額	△ 7,310,462,958	0	2,649,099,512	1,299,292,917	1,717,067,723	1,645,002,806
引継資本金の振り替え	△ 7,310,462,958		2,649,099,512	1,299,292,917	1,717,067,723	1,645,002,806
一般会計出資金の受け入れ	70,300,000	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ(補填財源)	0	0	0	0	0	0
企業債の発行	0	647,400,000	0	0	0	0
企業債の償還	0	△ 628,833,420	0	0	0	0
資本剰余金の受け入れ	0	0	9,917,000	1,710,000	41,054,000	56,247,500
除却損への補填		0		△ 3,249,313		△ 386,000
国庫補助金等の返還	0	0	△ 10,000,000	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	5,830,724,304	13,761,979,411	2,749,174,212	1,340,894,220	2,951,058,331	2,038,977,415

平成25年度加賀市水道事業欠損金処理計算書

	資本金		資本剰余金
	自己資本金	借入資本金	
当年度末残高	5,830,724,304	13,761,979,411	9,080,104,178
議会の議決による処理額	0	0	0
条例第2条による処理額	0	0	0
利益積立金の繰入	0	0	0
処分後残高	5,830,724,304	13,761,979,411	9,080,104,178

△は減を示す。(単位:円)

金	利	益	剰	余	金	資本合計
資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金合計	
1,674,348,033	200,831,958	157,353,059	121,454,687	△ 44,687,435	434,952,269	28,923,600,395
0	0	△ 44,687,435	0	44,687,435	0	0
0	0	△ 44,687,435	0	44,687,435	0	0
	0	△ 44,687,435	0	44,687,435	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
1,674,348,033	200,831,958	112,665,624	121,454,687	0	434,952,269	28,923,600,395
7,405,756,145	0	0	0	△ 55,115,280	△ 55,115,280	129,044,487
7,310,462,958	0	0	0	0	0	0
7,310,462,958	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	70,300,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	647,400,000
0	0	0	0	0	0	△ 628,833,420
108,928,500	0	0	0	0	0	108,928,500
△ 3,635,313	0	0	0	0	0	△ 3,635,313
△ 10,000,000	0	0	0	0	0	△ 10,000,000
0 0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 55,115,280	△ 55,115,280	△ 55,115,280
9,080,104,178	200,831,958	112,665,624	121,454,687	△ 55,115,280	379,836,989	29,052,644,882

△は減を示す。(単位:円)

未処理欠損金
△ 55,115,280
0
55,115,280
55,115,280
0

平成25年度加賀市水道事業貸借対照表

（平成26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		439,698,674		
イ 建物	1,305,090,517			
減価償却累計額	398,653,377	906,437,140		
ウ 構築物	25,792,125,911			
減価償却累計額	9,582,396,308	16,209,729,603		
エ 機械及び装置	7,346,104,412			
減価償却累計額	4,310,764,469	3,035,339,943		
オ 車両運搬具	16,416,500			
減価償却累計額	3,720,675	12,695,825		
カ 工具器具備品	33,062,391			
減価償却累計額	29,646,517	3,415,874		
キ 災害復旧資産	10,815,100			
減価償却累計額	10,274,345	540,755		
ク 建設仮勘定		176,962,392		
有形固定資産合計			20,784,820,206	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		7,457,741,869		
イ 水利権		0		
無形固定資産合計			7,457,741,869	
(3) 投資				
ア 出資金		2,189,000		
投資合計			2,189,000	
固定資産合計				28,244,751,075
2.流動資産				
(1) 現金			1,121,410,601	
(2) 預け金			201,000,000	
(3) 未収金			157,624,961	
(4) 貯蔵品			20,812,633	
(5) 前払費用			2,700,000	
(6) その他流動資産			0	
流動資産合計				1,503,548,195
3.繰延勘定				
(1) 開発費			13,268,568	
(2) 退職給与金			0	
繰延勘定合計				13,268,568
資産合計				29,761,567,838

負　債　の　部

4.固　定　負　債			
(1) 他会計借入金		0	
(2) 退職給与引当金		186,026,371	
(3) 修 繕 引 当 金		32,478,050	
(4) その他固定負債		0	
固 定 負 債 合 計			218,504,421
5.流　動　負　債			
(1) 一 時 借 入 金		0	
(2) 未　払　金		485,800,937	
(3) 前　受　金		0	
(4) 預　り　金		4,135,589	
流 動 負 債 合 計			489,936,526
負　債　合　計			708,440,947

資　本　の　部

6.資　本　金			
(1) 自 己 資 本 金			
ア 固 有 資 本 金	0		
イ 組 入 資 本 金	287,418,927		
ウ 繰 入 資 本 金	1,169,800,000		
エ 引 継 資 本 金	4,373,505,377		
自 己 資 本 金 合 計		5,830,724,304	
(2) 借 入 資 本 金			
ア 企　業　債	13,761,979,411	13,761,979,411	
資 本 金 合 計			19,592,703,715
7.剰　余　金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 工 事 負 担 金	2,749,174,212		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,341,376,229		
ウ 国 ・ 県 補 助 金	2,951,058,331		
エ その他資本剰余金	2,038,977,415		
資 本 剰 余 金 合 計		9,080,586,187	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	200,831,958		
イ 利 益 積 立 金	112,665,624		
ウ 建 設 改 良 積 立 金	121,454,687		
エ 当年度未処理欠損金	55,115,280		
利 益 剰 余 金 合 計		379,836,989	
剰 余 金 合 計			9,460,423,176
資　本　合　計			29,053,126,891
負 債 資 本 合 計			29,761,567,838

Ⅱ　加 賀 市 水 道 事 業 報 告 書

１．概況

(1) 総括事項

収益的収入の決算額は、2,388,185,988 円で予算に対する執行率は 95.2％であり、収益的支出の決算額は、2,396,044,021 円で、執行率は 95.8％であります。資本的支出の決算額は 1,643,393,476 円で、執行率は 87.1％であります。

損益計算に基づく事業収支では、当初予算時において 37,900 千円の純損失を見込んでおりましたが、結果は、55,115,280 円の純損失となりました。

収益面においては、営業収益、営業外収益を合わせて、前年度に比べて 63,066,922 円（△2.6％）減少しました。営業外収益の消費税還付金で 81,748,045 円全てが減少したことが大きな要因であります。給水量は前年度に比べて 128,075 ㎥(1.1％)増加し、給水収益は、25,541,972 円(1.2％)増加し、営業収益では 10,111,168 円(0.5％)の増加となりました。

費用面においては、営業費用、営業外費用を合わせて、前年度に比べ 35,133,284 円(1.5％)増加しました。給水収益の微増となりましたが、営業活動に伴う原水及び浄水費、配水及び給水費、受託給水工事費、総係費で節減に努めましたが、業務費で微増、減価償却費で増額となり、営業費用で、前年度に比べ 8,844,132 円(0.4％)が増加することとなりました。

水道事業の懸案であります有収率（総配水量に対する総有収水量の割合を示す指数）は、89.8％であり、対前年度比で 0.4 ポイントと低下しました。これは、老朽管更新事業や漏水調査による対応を行っておりますが、漏水による無効水量が増加したことによるものと考えられます。

本年度は、安心できる水を安定して供給しつづける水道を実現するため、平成 20 年度から実施していた九谷ダム水の活用と山中浄水場における膜ろ過施設整備事業を中心とする一連の事業の区切りの年であり、平成 25 年 4 月 1 日から膜ろ過による浄水を実施しております。水需要が縮小する傾向ではありますが、安全で安定した水の供給を続けるため、効率的な経営の推進に努めてまいります。

(業　務)

本年度の業務概要は、年度末現在で、給水人口 70,878 人、給水世帯数 28,912 世帯、年間配水量 12,574,863 ㎥、年間有収水量は、11,295,548 ㎥であり、前年度に比べ人口動態により、給水人口は 726 人（△1.0％）減少し、給水世帯は 84 世帯(0.3％)、年間配水量は 198,722 ㎥(1.6％)、年間有収水量は 128,075 ㎥(1.1％)の増加となりました。

(設備投資)

拡張事業で、本年度は、国道８号加賀拡幅に伴う配水管網の整備や山中浄水場で膜ろ過薬品洗浄設備整備、新規送水管布設を行い、267,041,925 円を投入しました。

原水及び浄水施設費では、七日市受水池送水管整備と水道施設の運転監視制御を老朽化更新に併せて、山中浄水場に整理統合する水道施設統合化整備事業（七日市系）を平成 26 年度の完了を目指して実施し、本年度は、194,904,560 円を投入しました。

配水及び給水施設整備事業では、老朽配水管の更新工事や鉛給水管更新工事を行い、540,762,421 円を投入しました。

(経営財務)

本年度の経営成績については、事業収益が 2,276,798,675 円、事業費用が 2,331,913,955 円で 97.6%の総収支比率となり、純損失 55,115,280 円となりました。

事業収入は、給水量の増加に伴い前年度に比べ 16,955,660 円(0.8%) 増加となりました。

事業費用は、原水及び浄水費、配水及び給水費、受託給水工事費、総係費で前年度を下回ることとなりました。業務費で前年度比較、2,862,339 円(3.2%)増加しました。水道料金等徴収業務委託の更新により委託料が増額(1,275,000 円)となったことや庁内共通経費の増額(1,878,000 円)が要因です。減価償却費は、前年度の設備投資に影響を受け、対前年度比で 126,227,018 円(18.4%)の増加となりました。

特別損失は、前年度に比べ 5,548,042 円(14.8%)の減少となりました。要因は、不納欠損処理であり、大口の未収金が整理されつつあり、不納欠損額を縮小することができたものです。

職員給与費では、退職給与費が前年度に比べて 20,963,000 円減少したこと、国家公務員の給与減額支給措置を踏まえた職員の給与及び期末勤勉手当等の減額があり、23,670,801 円(△17.5%)が減少しました。動力費は、施設の統合や配水量の減少から、8,504,834 円(△13.4%)減少しました。修繕費は、緊急修繕が少なかったものの当初計画どおり修繕を行い、32,768,368 円(32.7%)増加となりました。その他に受託工事費が前年度より 10,009,324 円(△30.6%)減少しております。

営業費用で 13,712,865 円(0.7%)の増加、営業外費用で 19,218,682 円(6.9%)の増加、特別損失で 5,548,042 円(14.8%)の減少。合計の事業費用で 27,383,505 円(1.2%)の増加であります。

(水道事業の課題)

平成 24 年度までに、九谷ダム水を活用した水道水を供給するため山中浄水場の浄水処理能力増強と新規送水管(山中浄水場～山代配水池)の建設を終え、平成 25 年 4 月から九谷ダム水を山代地区へ供給を開始しました。本年度は、九谷ダム水を全市的に活用するため、山代配水池から七日市送水ポンプ場へ送水するための送水管の改良工事を行い、山中浄水場で処理した浄水を山代配水池、七日市送水ポンプ場を経由して、大聖寺配水池、片山津配水池への送水を可能としました。

また、上水道センター（山代温泉）で旧加賀市の水道施設運転監視制御を行っておりますが、当該設備の老朽化更新に併せて、山中浄水場に運転監視制御を統合する事業に着手し、平成 26 年度の完成を目指しております。

平成 25 年度においては、新たに大口需要が発生し、給水量、水道料金収入とも微増となっておりますが、近年の給水人口の減少、平成 26 年 4 月からの消費税増税及び節水器具の急速な普及などにより、給水量の減少＝給水収益の減少という厳しい状況が続いております。当面給水収益の減少傾向が続くと見込まれますが、給水区域を拡張した昭和 40 年代から 40 年を経過し、老朽化している管路の大規模な更新、再構築を初め、水道基幹施設(取水、浄水幹線管路など)の耐震化対策などの設備投資を今後も継続していかなければなりません。

これら設備更新に併せて、減少する給水量に対応した施設設備の縮小化により、合理化を図り、適切な整理統合を進めるとともに、県水受水量の適正化を県に働きかけ、運営基盤の強化に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	提出年月日	件名	議決番号	議決年月日
議案第10号	平25.02.26	平成25年度加賀市水道事業会計予算	23	平25.03.25
議案第60号	平25.05.31	平成25年度加賀市水道事業会計補正予算(第1号)	69	平25.06.17
議案第84号	平25.08.26	平成24年度加賀市水道事業会計決算認定について	103	平25.09.13
議案第101号	平25.11.29	平成25年度加賀市水道事業会計補正予算(第2号)	132	平25.12.18
議案第12号	平26.02.28	平成26年度加賀市水道事業会計予算	8	平26.03.24
議案第20号	平26.02.28	平成25年度加賀市水道事業会計補正予算(第3号)	57	平26.03.24
議案第54号	平26.02.28	加賀市水道事業給水条例の一部改正について	26	平26.03.24
議案第89号	平26.02.28	平成25年度加賀市水道事業会計自己資本金の額の減少について	89	平26.03.24

(3) 行政官庁認可事項

協議申請年月日	申請先	件名	同意年月日	備考
平25.09.18	石川県知事	平成25年度企業債協議申請	平25.10.11	協議額 806,900,000円 同意額 806,900,000円
平26.03.13	石川県知事	平成25年度企業債協議申請(2次分)	平26.03.24	協議額 22,600,000円 同意額 22,600,000円

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

△は減を示す（単位:人）

区分	損益勘定所属職員			資本勘定所属職員		
	前年度末	本年度末	増減	前年度末	本年度末	増減
部長	1	1	0	0	0	0
課長・場長	3	3	0	0	0	0
課長補佐	2	2	0	0	0	0
係長	0	0	0	1	1	0
主幹	2	2	0	0	0	0
主査	3	3	0	4	3	△ 1
主事	0	0	0	0	0	0
技師	0	0	0	1	2	1
主事補・技師補	0	0	0	0	0	0
計	11	11	0	6	6	0

イ 職員の給与支給状況　　(単位:円)

支出費目		収益的支出	資本的支出	合計
給料		48,601,794	19,688,106	68,289,900
手当		25,746,154	9,724,520	35,470,674
	扶養	1,572,000	867,500	2,439,500
	住居	162,000	0	162,000
	管理職	2,465,748	0	2,465,748
	特殊勤務	565,602	0	565,602
	時間外勤務	1,949,303	1,922,675	3,871,978
	期末勤勉	17,360,041	6,635,545	23,995,586
	寒冷地	176,800	0	176,800
	通勤	739,660	298,800	1,038,460
	宿日直	0	0	0
	児童手当	755,000	0	755,000
共済費		16,610,868	5,396,846	22,007,714
退職給与金		10,118,808	0	10,118,808
合計		101,077,624	34,809,472	135,887,096

ウ 職員の平均給与等について

平均本俸額	平均手当額	平均年齢	勤続年数	人員
334,754 円	55,384 円	46.53 歳	24.68 年	17 人

エ 給与改定等について

・ 特になし。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

・ 特になし。

２．工事の概況

(1) 拡張工事等の概況（1件　1,000,000円以上）

工　　事　　名	
山中浄水場更新･新規送水管布設事業	
1. 創設拡張事業　市道D第234号線　道路改良工事	山中温泉栢野町
2. 創設拡張事業　アスファルト舗装本復旧工事	山代温泉1区
3. 山中浄水場更新事業 膜ろ過薬品洗浄設備工事	山中温泉栢野町
4. 枯渕接合井撤去工事	山中温泉我谷町
5. 基幹構造物の耐震化事業　山代配水池電気室設計業務	山代温泉1区
国道8号拡幅関連事業	
6. 国道8号加賀拡幅に伴う250粍外配水管布設工事	加茂町、外3町
7. 国道8号加賀拡幅工事に伴う配水管布設設計業務	西島町、外3町
8. 創設拡張事業　国道8号加賀拡幅に伴う300粍外配水管布設工事	加茂町
配水管網整備事業	
9. 200粍送水管布設工事	山中温泉上野町
10. アスファルト舗装本復旧工事	河南町
合　　計	

（消費税を含む）

工事額（円）	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
9,660,000	H25.09.17	H25.12.10	有限会社前田重機建設
20,202,000	H25.06.11	H25.08.09	島屋建設株式会社
56,700,000	H25.07.01	H26.02.28	荏原商事株式会社北陸支社
3,465,000	H25.10.23	H25.12.20	株式会社マナテック
5,040,000	H25.09.12	H26.02.28	株式会社中央設計技術研究所
38,430,000	H25.07.25	H26.03.28	有限会社久保田管工
7,560,000	H26.01.29	H26.03.20	株式会社日本海コンサルタント
※1 (6,318,000) 6,318,000	H25.12.19	※2 H26.06.30	有限会社久保田管工
18,469,500	H25.11.13	H26.03.19	ミヤジマ・富士工業特定建設工事共同企業体
2,572,500	H25.08.07	H25.09.20	島屋建設株式会社
※1 (6,318,000) 168,417,000			

※1（ ）内は建設改良費の繰越額(内数)　　※2竣工予定年月日

(2) 建設改良工事等の概況 (1件　1,000,000円以上)

工　　事　　名	
1. 75粍外配水管布設替工事	大聖寺上木町
2. 100粍外配水管布設替工事	山代温泉21区
3. 150粍外配水管布設替工事	大聖寺敷地町
4. 150粍外配水管布設替工事	大聖寺南町
5. 150粍外配水管布設替事業	山代温泉1区
6. アスファルト舗装本復旧工事	野田町
7. アスファルト舗装本復旧工事	山代温泉20区
8. アスファルト舗装本復旧工事	潮津町
9. アスファルト舗装本復旧工事	小塩辻町
10. アスファルト舗装本復旧工事	黒瀬町
11. 150粍外配水管布設替工事	松山町
12. 200粍配水管布設替工事	桑原町
13. 200粍送水管布設工事	山中温泉上野町
14. 150粍外配水管布設替工事　第1工区	山中温泉栢野町
15. 150粍外配水管布設替工事　第2工区	山中温泉栢野町
16. アスファルト舗装本復旧工事	山中温泉本町2丁目
17. アスファルト舗装本復旧工事	潮津町
18. アスファルト舗装本復旧工事	片山津温泉2区
19. 150粍外配水管布設替工事	山中温泉菅谷町
20. 小松飛行場関連再編関連特別事業　75粍外配水管布設替工事その1	松が丘1丁目
21. 小松飛行場関連再編関連特別事業　100粍外配水管布設替工事その2	松が丘1丁目
22. 小松飛行場関連再編関連特別事業　75粍配水管布設替工事その3	松が丘1丁目
23. アスファルト舗装本復旧工事 その1	松が丘1丁目
24. アスファルト舗装本復旧工事 その2	松が丘1丁目
25. 100粍外配水管布設替工事	深田町
26. 100粍配水管布設替工事	山田町希望ヶ丘
27. 150粍配水管布設替工事	箱宮町
28. 七日市受水池配水管整備事業　山代受水施設設置工事	七日市町、外1町
29. 加賀市上水道中央監視制御設備更新・統合化工事	山中温泉栢野町、七日市町、外10町
30. 主要地方道小松山中線勅使大橋架け替えに伴う200粍配水管支障移転工事	勅使町・森町
31. 重要給水施設配水管整備事業150粍外配水管布設替工事	作見町
32. 加賀公共下水道工事に伴う100粍外配水管支障移転工事	別所町漆器団地
33. 加賀公共下水道工事に伴う200粍外配水管支障移転工事	山中温泉長谷田町
34. 加賀公共下水道事業(片山津処理区)雨水路整備工事に伴う75粍外配水管支障移転工事	片山津町
35. 農業集落排水事業伴うアスファルト舗装本復旧工事	栄谷町
36. 側溝改良工事に伴う100粍配水管支障移転工事	山中温泉中田町
合　　計	

（消費税を含む）

工事額（円）	契約年月日	竣工年月日	契約の相手方
17,293,500	H25.08.28	H25.12.20	有限会社久保田管工
28,623,000	H25.12.12	H26.02.28	北陸水道工業株式会社
23,089,500	H25.07.08	H25.10.31	富士工業株式会社
8,505,000	H25.12.20	H26.03.07	有限会社徳田管工
19,782,000	H25.07.02	H25.10.31	有限会社中川設備商会
10,867,500	H25.10.22	H26.01.08	加州建設株式会社
5,145,000	H25.04.25	H25.05.31	島屋建設株式会社
3,780,000	H25.05.01	H25.06.07	加州建設株式会社
1,575,000	H25.06.10	H25.06.28	加州建設株式会社
4,200,000	H25.08.08	H25.09.27	加州建設株式会社
23,551,500	H25.10.08	H26.01.31	北陸水道工業株式会社
12,915,000	H25.11.01	H25.12.20	共栄管工株式会社
35,301,000	H25.11.13	H26.03.19	ミヤジマ・富士工業特定建設工事共同企業体
29,820,000	H25.08.06	H26.01.20	共栄管工株式会社
17,944,500	H25.08.07	H25.12.20	株式会社加賀設備商会
6,037,500	H25.06.25	H25.08.09	島屋建設株式会社
1,680,000	H25.10.28	H25.12.25	加州建設株式会社
4,095,000	H25.10.03	H25.11.29	石川舗道株式会社
14,374,500	H25.11.27	H26.02.28	株式会社加賀設備商会
12,600,000	H25.08.13	H25.12.16	西村設備工業
30,492,000	H25.08.14	H25.12.16	有限会社徳田管工
26,334,000	H25.08.13	H25.12.16	錦城工事株式会社
16,947,000	H25.07.22	H25.09.30	太陽工業株式会社
7,560,000	H25.11.07	H26.02.04	島屋建設株式会社
3,076,500	H25.05.31	H25.07.31	有限会社徳田管工
24,276,000	H25.12.12	H26.02.28	錦城工事株式会社
3,003,000	H26.02.03	H26.03.07	共栄管工株式会社
45,675,000	H25.09.20	H26.02.28	荏原商事株式会社北陸支社
149,100,000	H25.09.09	H26.03.31	荏原商事株式会社北陸支社
9,870,000	H25.04.16	H25.06.19	北陸水道工業株式会社
31,080,000	H25.07.01	H25.11.29	有限会社西村設備工業
26,470,500	H25.10.24	H26.03.14	有限会社中川設備商会
51,725,100	H25.10.23	H26.03.20	富士工業株式会社
3,465,000	H25.07.04	H25.10.25	錦城工事株式会社
1,795,500	H25.08.06	H25.09.20	島屋建設株式会社
3,591,000	H25.06.12	H25.08.30	共栄管工株式会社
715,640,100			

３．業　務

⑴ 業務量

ア 配水量等

△は減を示す

事　　項	平成24年度	平成25年度	比較増減	比　率（%）
年間配水量（㎥）	12,376,141	12,574,863	198,722	101.6
一日平均配水量（㎥）	33,907	34,452	545	101.6
一日最大配水量（㎥）	40,780	42,144	1,364	103.3
年間給水量（㎥）	11,167,473	11,295,548	128,075	101.1
一人一日平均給水量（L）	427	437	10	102.3
年度末現在給水人口（人）	71,604	70,878	△ 726	99.0
年度末現在給水世帯（世帯）	28,828	28,912	84	100.3
年度末現在給水戸数（戸）	25,624	25,589	△ 35	99.9
有収率（%）	90.2	89.8	△ 0.4	99.5
給水原価（円）	200.08	201.61	1.53	100.8
供給単価（円）	194.67	194.72	0.05	100.0

イ 量水器取替整備状況

区分／口径	検定満了取替		故障破損取替		合　　計	
	個　数	構成比（%）	個　数	構成比（%）	個　数	構成比（%）
13	1,076	32.2	3	17.6	1,079	32.2
20	1,822	54.6	6	35.3	1,828	54.5
25	306	9.2	7	41.2	313	9.3
30	0	0.0	0	0.0	0	0.1
40	72	2.2	1	5.9	73	2.2
50	39	1.2	0	0.0	39	1.1
75	20	0.6	0	0.0	20	0.6
100	1	0.0	0	0.0	1	0.0
125	0	0.0	0	0.0	0	0.0
150	0	0.0	0	0.0	0	0.0
計	3,336	100.0	17	100.0	3,353	100.0

(2) 事業収入に関する事項

△は減を示す(単位:円)

科目		平成24年度 金額	構成比(%)	平成25年度 金額	構成比(%)	比較増減 金額	比率(%)
営業収益	給水収益	2,173,948,602	96.2	2,199,490,574	96.6	25,541,972	101.2
	受託給水工事収益	626,740	0.0	1,267,099	0.1	640,359	202.2
	その他営業収益	55,830,048	2.5	39,758,885	1.7	△ 16,071,163	71.2
	手数料	1,082,500	0.0	1,200,000	0.0	117,500	110.9
	材料売却収益	213,678	0.0	2,990	0.0	△ 210,688	1.4
	負担金	6,575,200	0.3	1,835,150	0.1	△ 4,740,050	27.9
	一般会計負担金	22,040,500	1.0	18,234,405	0.8	△ 3,806,095	82.7
	下水道会計負担金	25,918,170	1.2	18,486,340	0.8	△ 7,431,830	71.3
	計	2,230,405,390	98.7	2,240,516,558	98.4	10,111,168	100.5
営業外収益	受取利息及び配当金	60,249	0.0	50,249	0.0	△ 10,000	83.4
	一般会計補助金	10,559,000	0.5	8,605,000	0.4	△ 1,954,000	81.5
	国庫補助金	－	0.0	－	0.0	－	0.0
	下水道会計負担金	－	0.0	－	0.0	－	0.0
	給水加入金	18,410,000	0.8	26,850,000	1.2	8,440,000	145.8
	雑収益	408,376	0.0	776,868	0.0	368,492	190.2
	計	29,437,625	1.3	36,282,117	1.6	6,844,492	123.3
特別利益	固定資産売却益	－	0.0	－	0.0	-	0.0
	過年度損益修正益	－	0.0	－	0.0	-	0.0
	計	-	0.0	-	0.0	-	0.0
合計		2,259,843,015	100.0	2,276,798,675	100.0	16,955,660	100.8

(3) 事業費用に関する事項

△は減を示す(単位:円)

科目		平成24年度 金額	構成比(%)	平成25年度 金額	構成比(%)	比較増減 金額	比率(%)
営業費用	原水及び浄水費	912,303,615	39.6	823,329,599	35.3	△ 88,974,016	90.2
	配水及び給水費	167,427,403	7.3	164,484,450	7.0	△ 2,942,953	98.2
	受託給水工事費	32,697,360	1.4	22,688,036	1.0	△ 10,009,324	69.4
	業務費	89,396,438	3.9	92,258,777	4.0	2,862,339	103.2
	総係費	96,405,251	4.2	78,241,038	3.3	△ 18,164,213	81.2
	減価償却費	687,416,421	29.8	813,643,439	34.9	126,227,018	118.4
	資産減耗費	3,727,516	0.2	8,652,218	0.4	4,924,702	232.1
	その他営業費用	213,678	0.0	2,990	0.0	△ 210,688	1.4
	計	1,989,587,682	86.3	2,003,300,547	85.9	13,712,865	100.7
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	256,533,438	11.1	282,978,319	12.1	26,444,881	110.3
	繰延勘定償却	16,463,812	0.7	12,800,000	0.6	△ 3,663,812	77.7
	雑支出	4,460,450	0.2	898,063	0.0	△ 3,562,387	20.1
	計	277,457,700	12.0	296,676,382	12.7	19,218,682	106.9
特別損失	固定資産売却損	－	0.0	－	0.0	－	0.0
	過年度損益修正損	37,485,068	1.6	31,937,026	1.4	△ 5,548,042	85.2
	計	37,485,068	1.6	31,937,026	1.4	△ 5,548,042	85.2
合計		2,304,530,450	100.0	2,331,913,955	100.0	27,383,505	101.2

(4) 費用構成表

△は減を示す(単位:円)

科目＼年度	平成24年度 金額	構成比(%)	平成25年度 金額	構成比(%)	比較増減 金額	比率(%)
1. 職員給与費	135,323,413	5.9	111,652,612	4.8	△ 23,670,801	82.5
(1) 基本給	51,251,388	2.2	50,173,794	2.2	△ 1,077,594	97.9
(2) 手当	24,334,171	1.1	23,383,950	1.0	△ 950,221	96.1
(3) 退職給与費	42,447,000	1.8	21,484,000	0.9	△ 20,963,000	50.6
(4) 法定福利費	17,290,854	0.8	16,610,868	0.7	△ 679,986	96.1
2. 支払利息	256,533,438	11.1	282,978,319	12.1	26,444,881	110.3
3. 減価償却費	687,416,421	29.8	813,643,439	34.9	126,227,018	118.4
4. 動力費	63,287,152	2.8	54,782,318	2.3	△ 8,504,834	86.6
5. 修繕費	100,177,911	4.4	132,946,279	5.7	32,768,368	132.7
6. 材料費	14,409,313	0.6	12,547,639	0.5	△ 1,861,674	87.1
7. 薬品費	7,842,860	0.3	12,277,474	0.5	4,434,614	156.5
8. 路面復旧費	31,829,026	1.4	15,942,555	0.7	△ 15,886,471	50.1
9. 受水費	619,462,305	26.9	619,462,305	26.6	0	100.0
10. その他	317,852,505	13.8	221,052,963	9.5	△ 96,799,542	69.5
11. 受託工事費	32,697,360	1.4	22,688,036	1.0	△ 10,009,324	69.4
12. 材料売却原価	213,678	0.0	2,990	0.0	△ 210,688	1.4
13. 特別損失	37,485,068	1.6	31,937,026	1.4	△ 5,548,042	85.2
合計	2,304,530,450	100.0	2,331,913,955	100.0	27,383,505	101.2

4.会　　計

(1) 重要契約の要旨

なし

(2) 企業債の概況　　(単位：円)

借　入　先	前年度末残高	平成25年度		本年度末残高	備　　考
		借入高	償還高		
財　　務　　省	5,630,074,492		247,966,632	5,382,107,860	
地方公共団体金融機構	7,501,778,339	647,400,000	204,346,788	7,944,831,551	
民　間　資　金	611,560,000		176,520,000	435,040,000	
計	13,743,412,831	647,400,000	628,833,420	13,761,979,411	

(3) 他会計繰入金の明細　　(単位：円)

区　　分		根　　拠	積 算 方 法	繰　入　金
収益的収入	第17条の2に基づく負担金・補助金	消火栓修理負担金	18,234,405 × 100%	18,234,405
		九谷ダム建設利子補助金	31,530,000 × 7/30	7,357,000
		児童手当補助金	延べ支給対象児童数 67人	636,000
		簡易水道統合整備事業利子補助金	1,224,068 × 1/2	612,000
	第17条の3に基づく補助金			0
	その他のもの	給水工事負担金	3,178,000 × 100%	3,178,000
		料金業務費負担金	15,308,340 × 100%	15,308,340
	小　　計			45,325,745
資本的収入	第17条の2に基づく出資金・負担金・補助金	消火栓設置負担金	1,186,500 × 100%	1,186,500
		九谷ダム建設元金補助金	144,171,500 × 7/30	33,640,000
		簡易水道統合整備事業元金補助金	1,120,380 × 1/2	560,000
		耐震事業出資金	68,400,000 × 1/4	17,100,000
	第17条の3に基づく補助金			0
	その他のもの	配水管布設工事負担金	個々の補償費の積み上げ	20,861,000
		地域の元気臨時交付金出資金	53,200,000 × 100%	53,200,000
	小　　計			126,547,500
合　　計				171,873,245

(4) その他会計経理に関する事項

ア 月別資金収支及び残高状況　　（単位：円）

月別	収入	支出	収支差額	残高	備考
繰越額	2,646,060,882			2,646,060,882	
4月	361,523,637	197,214,970	164,308,667	2,810,369,549	
5月	235,792,689	2,018,958,539	△ 1,783,165,850	1,027,203,699	
6月	108,517,412	164,039,157	△ 55,521,745	971,681,954	
7月	475,668,818	178,406,429	297,262,389	1,268,944,343	
8月	114,478,291	244,757,875	△ 130,279,584	1,138,664,759	
9月	412,087,598	728,956,109	△ 316,868,511	821,796,248	
10月	276,370,724	239,296,953	37,073,771	858,870,019	
11月	114,589,027	227,492,011	△ 112,902,984	745,967,035	
12月	259,584,580	224,948,251	34,636,329	780,603,364	
1月	377,413,068	221,857,155	155,555,913	936,159,277	
2月	258,539,827	256,518,377	2,021,450	938,180,727	
3月	1,064,978,229	680,748,355	384,229,874	1,322,410,601	
計	6,705,604,782	5,383,194,181	1,322,410,601	1,322,410,601	

イ 科目別資金収支状況　　（単位：円）

受入資金		支払資金	
1. 営業収益	2,259,967,300	1. 営業費用	1,087,364,515
2. 営業外収益	11,827,951	2. 営業外費用	283,487,174
3. 特別利益	0	3. 特別損失	0
4. 企業債	647,400,000	4. 建設改良費	716,550,173
5. 工事負担金	9,917,000	5. 企業債償還金	628,833,420
6. 他会計出資金	70,300,000	6. 開発費	0
7. 他会計補助金	34,200,000	7. たな卸資産購入費	21,623,722
8. 他会計負担金	1,136,000	8. 前年度以前未払金	2,007,751,251
9. 国庫支出金	41,054,000	9. 他会計借入金返還金	0
10. 前年度以前未収金	283,651,555	10. 預り金支出	627,583,926
11. 前受金	21,213,978	11. その他支出	10,000,000
12. 他会計借入金	0		
13. 繰越金	2,646,060,882		
14. 一時借入金	0		
15. その他収入	0		
16. 預り金	678,876,116		
計	6,705,604,782	計	5,383,194,181
		差引（翌年度繰越額）	1,322,410,601

ウ　資産の譲渡の対価以外の収入について

(ｱ)　収益的収入

ⅰ 営業収益のその他営業収益のうち、手数料及び材料売却収益を除いた38,555,895円は、配給水施設等破損原因者負担金として修繕費(特定収入)に1,746,601円、職員給与費(特定収入以外)に88,549円を、消火栓修繕に要する経費として修繕費(特定収入)に17,366,452円、職員給与費(特定収入以外)に867,953円を、下水道工事に伴う支障配給水施設移転補償費として工事請負費(特定収入)に3,178,000円を、料金等業務負担金として委託料(特定収入)に15,308,340円をそれぞれ充当した。

ⅱ 営業外収益の他会計補助金8,605,000円は、水源開発に係る建設利子補助金として企業債利息(特定収入以外)に7,357,000円を、簡易水道統合整備事業に係る建設利子補助金として企業債利息(特定収入以外)に612,000円を、児童手当補助金として職員手当の児童手当(特定収入以外)に636,000円をそれぞれ充当した。

ⅲ 営業外収益の雑収益のうち、資産の譲渡の対価を除いた727,783円は、保険金として修繕費(特定収入)に31,153円を、路面復旧費(特定収入)に428,305円を、補償費(特定収入以外)に95,025円を、その他雑収入として企業債利息に173,300円充当した。

(ｲ)　資本的収入

ⅰ 企業債647,400,000円は、配水施設等拡張に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に161,300,000円を、導送水施設整備に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に194,700,000円を、老朽管更新に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に248,700,000円を、鉛製給水管更新に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に4,300,000円を、配水管施設整備に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に38,400,000円をそれぞれ充当した。

ⅱ 工事負担金9,917,000円は、配水管施設整備に要する経費として工事請負費(特定収入)に9,400,000円を、職員給与費(特定収入以外)に517,000円をそれぞれ充当した。

ⅲ 他会計出資金70,300,000円は、配水管施設に要する経費として工事請負費(特定収入以外)に69,200,000円を、委託料（特定収入以外）に1,100,000円を充当した。

ⅳ 他会計補助金34,200,000円は、水道水源に開発に要する経費として企業債元金償還金(特定収入)に3,077,233円、企業債元金償還金(特定収入以外)に30,562,767円を、簡易水道統合整備事業に係る経費として企業債元金償還金（特定収入）に560,000円をそれぞれ充当した。

ⅴ 他会計負担金22,047,500円は、消火栓新設工事に要する経費として工事請負費(特定収入)に1,130,000円、職員給与費(特定収入以外)に56,500円を、下水道工事に伴う支障配水管移転工事に要する経費として工事請負費(特定収入)に20,861,000円をそれぞれ充当した。

ⅵ 国庫補助金41,054,000円は、老朽管更新に要する経費として工事請負費(特定収入)に21,414,000円を、鉛給水管更新に要する経費として工事請負費(特定収入)に10,000,000円を、重要給水施設配水管更新事業に要する経費として工事請負費(特定収入)に9,640,000円をそれぞれ充当した。

５.経営分析

(1) 財務分析

項　　目	算　　出　　内　　容	全国平均	加賀市		説　　明
		平成24年度	平成24年度	平成25年度	
1. 固定資産構成比率（％）	固定資産 / 固定資産+流動資産+繰延勘定 ×100	90.4	90.2	94.9	総資産(固定資産・流動資産)における固定資産の割合を示す。100に近い程資本は固定化の傾向にある。高いほどよい。
2. 固定負債構成比率（％）	固定負債+借入資本金 / 負債資本合計 ×100	29.1	44.8	47.0	総資本(負債資本合計)とこれを構成する固定負債(固定負債・借入資本金)との関係を示す。低いほどよい。
3. 自己資本構成比率（％）	自己資本金+剰余金 / 負債資本合計 ×100	69.0	47.3	51.4	固定負債構成比率が小であり、自己資金構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいといえる。
4. 固定資産対長期資本比率（％）	固定資産 / 資本金＋剰余金＋固定負債 ×100	92.1	97.9	96.5	固定資産は、自己資本と固定負債から調達されるべきである。100以下を理想とし、超えれば固定資産に過大投資といえる。
5. 固定比率（％）	固定資産 / 自己資本金+剰余金 ×100	130.9	190.6	184.7	自己資本で固定資産をどの程度まかなっているかをみる。低いほどよい。
6. 流動比率（％）	流動資産 / 流動負債 ×100	509.7	149.6	212.2	短期債務に対して応ずべき流動資産が十分にあるかどうかの支払い能力を示す。公営企業では200以上が理想である。
7. 酸性試験比率（当座比率）（％）	現金預金+未収金 / 流動負債 ×100	437.2	149.0	208.9	当座資金(現金、預金、未収金)と流動負債の対比で支払い能力をみる。100以上が望ましい。
8. 現金預金比率（％）	現金預金 / 流動負債 ×100	380.3	130.9	186.7	即時支払い能力をみる。200以上が望ましい。
9. 自己資本回転率	営業収益-受託工事収益 / (期首自己資本金＋期末自己資本金)÷2	0.60	0.17	0.24	自己資本の利用度をみる。高いほどよい。
10. 固定資産回転率	営業収益-受託工事収益 / (期首固定資産＋期末固定資産)÷2	0.20	0.08	0.08	固定資産の利用度を示す。高いほどよい。
11. 減価償却率（％）	当年度減価償却費 / (有形固定資産+無形固定資産)-(土地+当年度減価償却費) ×100	3.31	2.55	3.01	固定資産に投下された資本の回収状況を示す。
12. 総収支比率（％）	総収益 / 総費用 ×100	108.5	98.1	97.6	収益と費用の相対的な関連性を示す。

項　　目	算　　出　　内　　容	全国平均	加賀市		説　　明
		平成24年度	平成24年度	平成25年度	
13. 経常収支比率（％）	営業収益+営業外収益 / 営業費用+営業外費用 ×100	108.9	99.7	99.0	経常費用に対する経常収益の割合。高いほどよい。
14. 営業収支比率（％）	営業収益-受託工事収益 / 営業費用-受託工事費 ×100	114.4	113.9	113.1	業務活動能率を示す。
15. 利子負担率（％）	支払利息+企業債取扱諸費 / 企業債+他会計借入金+一時借入金 ×100	2.6	1.9	2.1	資金調達のための負債に対する利子費用の利率の高低をみるもの。
16. 企業債償還元金対減価償却額比率（％）	建設改良のための企業債元金償還金 / 当年度減価償却費 ×100	72.3	94.1	77.3	企業債償還元金が、その補填財源である減価償却費に占める割合を示す。低いほどよい。
17. 企業債償還元金対料金収入比率（％）	建設改良のための企業債元金償還金 / 料金収入 ×100	23.1	29.8	28.6	企業債発行額が事業規模に適正かどうかを判断する基準。低いほどよい。
18. 企業債利息対料金収入比率（％）	企業債利息 / 料金収入 ×100	7.9	11.8	12.9	企業債発行額が事業規模に適正かどうかを判断する基準。低いほどよい。
19. 企業債元利償還金対料金収入比率（％）	建設改良のための企業債元利償還金 / 料金収入 ×100	31.0	41.6	41.5	企業債発行額が事業規模に適正かどうかを判断する基準。低いほどよい。
20. 職員給与費対料金収入比率（％）	職員給与費 / 料金収入 ×100	13.1	6.2	5.1	料金収入に対する職員給与費の割合。低いほどよい。
21. 職員1人当たり営業収益（千円）	営業収益 / 損益勘定職員数	71,096	202,764	203,683	労働生産性を示す指数。高いほどよい。
22. 職員1人当たり有形固定資産（千円）	期末有形固定資産 / 損益勘定職員数+資本勘定職員数	556,961	1,207,663	1,222,608	労働生産性を示す指数。高いほどよい。

※全国平均は『地方公営企業年鑑　第59集』より。

(2) 業務分析

項目	算出内容	全国平均	加賀市		説明
		平成24年度	平成24年度	平成25年度	
1. 負荷率（％）	一日平均配水量 / 一日最大配水量 ×100	87.6	83.1	81.0	最大配水量に対する平均配水量の割合。需要時と非需要時の差を示す。100に近づくのが理想。
2. 施設利用率（％）	一日平均配水量 / 一日配水能力 ×100	61.5	56.1	63.2	配水能力に対する平均配水量の割合で、水道施設が効率的に運営されているか判断する指標。高ければ効率的に運営されていることになる。
3. 最大稼働率（％）	一日最大配水量 / 一日配水能力 ×100	70.2	67.5	77.3	配水能力に対する最大配水量の割合で、将来の水需要に対応すべき先行投資の適正を示す指標。高ければ効率的に運用されていることになる。
4. 配水管使用効率（1m当りm^3）	年間総配水量 / 導送配水管延長	29.7	17.5	17.8	導・送･配水管延長に対する総配水量の割合で、高いほどよい。
5. 固定資産使用効率（1万円当たりm^3）	年間総配水量 / 有形固定資産	7.62	6.03	6.05	有形固定資産に対する総配水量の割合で投下資産にどれだけ効率的に配水されたかを示す指標。高いほどよい。
6. 供給単価（1m^3当り円）	給水収益 / 年間総有収水量	149.15	194.67	194.72	1m^3あたりの販売価格。
7. 給水原価（1m^3当り円）	経常費用-(受託工事費+付帯事業費+材料費及び不用品売却原価) / 年間総有収水量	148.88	200.06	201.61	1m^3あたりの生産原価。
8. 職員1人当たり給水人口（人）	現在給水人口 / 損益勘定職員数	4,920	6,509	6,443	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
9. 職員1人当たり給水量（m^3）	年間総有収水量 / 損益勘定職員数	454,205	1,015,225	1,026,868	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
10. 有収率（％）	年間総有収水量 / 年間総配水量 ×100	92.3	90.2	89.8	配水された浄水のうち料金として徴収される水量の割合。高いほどよい。

※全国平均は『地方公営企業年鑑　第59集』より。

Ⅲ　加賀市水道事業財務諸表付属書類

平成25年度水道事業会計収益費用明細書

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
水道事業収益				2,276,798,675	
	営業収益			2,240,516,558	
		給水収益		2,199,490,574	
			水道料金	2,199,490,574	
		受託給水工事収益		1,267,099	
			受託給水工事収益	1,267,099	
		その他営業収益		39,758,885	
			手数料	1,200,000	
			材料売却収益	2,990	
			負担金	1,835,150	
			一般会計負担金	18,234,405	
			下水道事業会計負担金	18,486,340	
	営業外収益			36,282,117	
		受取利息及び配当金		50,249	
			預金利息	50,249	
		他会計補助金		8,605,000	
			九谷ダム建設利子補助金	7,357,000	
			簡易水道統合整備事業利子補助金	612,000	
			児童手当補助金	636,000	
		給水加入金		26,850,000	
			給水加入金	26,850,000	
		雑収益		776,868	
			その他雑収益	776,868	

款	項	目	節	金　額	備　考
水道事業費用				2,331,913,955	
	営業費用			2,003,300,547	
		原水及び浄水費		823,329,599	
			給料	13,639,392	予算額　13,640,000
			手当	6,052,250	予算額　6,450,000
			法定福利費	3,743,127	予算額　3,746,000
			被服費	20,280	
			備消品費	585,333	
			燃料費	932,599	
			光熱水費	265,362	
			通信運搬費	2,718,460	
			委託料	54,071,611	
			手数料	18,200	
			賃借料	13,767,462	
			修繕費	40,535,639	
			動力費	48,650,633	
			薬品費	12,237,474	
			補償費	160,300	
			会費負担金	6,259,744	
			保険料	209,428	
			受水費	619,462,305	
		配水及び給水費		164,484,450	
			給料	12,794,523	予算額　12,795,000
			手当	8,026,047	予算額　8,947,000
			法定福利費	3,548,960	予算額　3,552,000
			被服費	32,100	
			備消品費	839,352	
			燃料費	437,828	
			光熱水費	128,444	
			印刷製本費	9,000	
			通信運搬費	219,757	

款	項	目	節	金　額	備　考
			委託料	9,187,632	
			手数料	64,874	
			賃借料	1,998,176	
			修繕費	92,410,640	
			路面復旧費	15,942,555	
			動力費	6,131,685	
			薬品費	40,000	
			材料費	12,477,110	
			会費及び負担金	13,400	
			保険料	153,667	
			公課費	28,700	
		受託給水工事費		22,688,036	
			修繕費	16,679,486	
			材料費	950,550	
			工事請負費	5,058,000	
		業務費		92,258,777	
			備消品費	21,340	
			印刷製本費	663,720	
			通信運搬費	2,518,448	
			委託料	73,500,000	
			手数料	2,737,065	
			賃借料	2,842,892	
			補助交付金	9,975,312	
		総係費		78,241,038	
			給料	22,167,879	予算額　22,168,000
			手当	11,632,653	予算額　12,087,000
			法定福利費	9,318,781	予算額　9,323,000
			退職給与金	21,484,000	実支出額　10,118,808
					引当計上額　11,365,192
			旅費	458,779	
			被服費	8,000	

款	項	目	節	金　額	備　考
			備消品費	326,827	
			燃料費	90,904	
			光熱水費	761,906	
			印刷製本費	81,960	
			通信運搬費	269,160	
			委託料	3,503,381	
			賃借料	3,086,193	
			修繕費	70,529	
			補償費	95,025	
			会費負担金	4,460,201	
			保険料	404,860	
			公課費	20,000	
		減価償却費		813,643,439	
			有形固定資産減価償却費	693,795,826	
			無形固定資産減価償却費	119,847,613	
		資産減耗費		8,652,218	
			固定資産除却費	8,581,718	
			たな卸資産減耗費	70,500	
		その他営業費用		2,990	
			材料売却原価	2,990	
	営業外費用			296,676,382	
		支払利息及び企業債取扱諸費		282,978,319	
			企業債利息	282,976,934	
			借入金利息	1,385	
		繰延勘定償却		12,800,000	
			業務開発費償却	12,800,000	
		雑支出		898,063	
			その他雑支出	898,063	
	特別損失			31,937,026	
		過年度損益修正損		31,937,026	
			過年度損益修正損	31,937,026	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	439,698,674			439,698,674
建物	1,304,608,508	482,009		1,305,090,517
構築物	25,072,648,329	772,109,209	52,631,627	25,792,125,911
機械及び装置	7,245,154,412	100,950,000		7,346,104,412
車両運搬具	16,416,500			16,416,500
工具器具・備品	31,299,391	1,763,000		33,062,391
小計	34,109,825,814	875,304,218	52,631,627	34,932,498,405
建設仮勘定	91,704,407	154,123,392	68,865,407	176,962,392
災害復旧資産	10,815,100			10,815,100
合計	34,212,345,321	1,029,427,610	121,497,034	35,120,275,897

(2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
施設利用権	7,577,566,982	0	0
水利権	22,500	0	0
合計	7,577,589,482	0	0

(3) 投資

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
出資金	2,189,000	0	0
合計	2,189,000	0	0

（単位：円）

減価償却累計額			年度末償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累計	
―	―	―	439,698,674
25,881,977		398,653,377	906,437,140
496,724,545	40,414,596	9,582,396,308	16,209,729,603
171,151,882		4,310,764,469	3,035,339,943
		3,720,675	12,695,825
37,422		29,646,517	3,415,874
693,795,826	40,414,596	14,325,181,346	20,607,317,059
―	―	―	176,962,392
0	0	10,274,345	540,755
693,795,826	40,414,596	14,335,455,691	20,784,820,206

（単位：円）

当年度償却額	年度末現在高	備考
119,825,113	7,457,741,869	九谷ダム　　大日川ダム
22,500	0	九谷ダム
119,847,613	7,457,741,869	

（単位：円）

当年度償却額	年度末現在高	備考
0	2,189,000	地方公共団体金融機構出資金
0	2,189,000	

(4) 有形固定資産の内訳　　(単位：円)

資産の種類	年度末現在高	内容		
土地	439,698,674			
施設用地	438,909,658	上水道センター	6,544.00 ㎡	
		七日市送水ポンプ場	4,884.00 ㎡	
		大聖寺送水ポンプ場	4,963.00 ㎡	
		保賀送水ポンプ場	1,782.00 ㎡	
		大聖寺配水池	6,684.00 ㎡	
		山代配水池	8,776.00 ㎡	
		片山津配水池	3,190.46 ㎡	
		万松園加圧ポンプ場、外	9,307.90 ㎡	
		取水施設用地	236.00 ㎡	
		浄水場施設用地	26,714.89 ㎡	
		配水地用地	2,731.89 ㎡	
		導水管布設用地	378.00 ㎡	合計 76,192.14 ㎡
その他用地	789,016	旧春日町加圧ポンプ場、外	109.28 ㎡	
建物	1,305,090,517			
施設用建物	1,304,914,777	上水道センター	805.54 ㎡	
		七日市送水ポンプ場	846.02 ㎡	
		大聖寺送水ポンプ場	280.00 ㎡	
		保賀送水ポンプ場	292.00 ㎡	
		大聖寺配水池、外	1,253.35 ㎡	
		万松園加圧ポンプ場、外	400.00 ㎡	
		山中浄水場　管理棟	747.27 ㎡	
		膜ろ過棟	1,216.00 ㎡	
		電力棟、外	556.00 ㎡	
		ポンプ電気室、外	1,373.92 ㎡	合計 7,770.10 ㎡
その他建物	175,740	電気室	25.00 ㎡	
構築物	25,792,125,911			
原水・浄水設備	3,965,240,157	水源井	山代第1号、外18 井	
		導水管	6,554 m	
		薬品沈殿池・急速ろ過池	8 箇所	
		配水地処理施設	2 箇所	
		大聖寺配水池、外	3 箇所	
配水・給水設備	21,191,323,319	導水管	7,643 m	
		送水管	31,173 m	
		配水管	662,950 m	合計 701,766 m
その他構築物	635,562,435	フェンス、圧力タンク、庭園等		
機械及び装置	7,346,104,412			
電気設備	4,777,299,288	上水道センター受電設備、山中浄水場中央監視設備 山中浄水場内膜ろ過機械電気設備、電力棟電気設備、外		
内燃設備	378,721,221	七日市送水ポンプ場自家発電設備、外 浄水場自家発電設備		
ポンプ設備	864,913,619	大聖寺送水ポンプ場送水ポンプ設備、外 浄水場ポンプ設備		
塩素殺菌設備	221,513,567	大聖寺送水ポンプ場消毒設備、外 浄水場薬品注入水質管理設備		
その他機械設備	1,103,656,717	山代8号水源井取水流量計、外 浄水場自動薬品注入施設、外		
車両運搬具	16,416,500	給水車(3ｔ)、外3台		
工具器具・備品	33,062,391	金属探知機、外		
建設仮勘定	176,962,392	拡張事業費	21,000,000.00 円	
		原水及び浄水施設費	155,962,392.00 円	
		配水及び給水施設費	0.00 円	
災害復旧資産	10,815,100	災害復旧		
合計	35,120,275,897			

企業債明細書

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期年月日	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
上水道建設事業債								
（拡張）	62. 8.20	304,000,000	17,340,939	246,984,128	57,015,872	4.60	29. 3.25	財務省資金運用部
（〃）	63. 8.22	233,400,000	12,877,952	175,321,274	58,078,726	4.80	30. 3.25	〃
（〃）	元. 3.27	74,800,000	3,944,739	51,974,468	22,825,532	4.85	31. 3.25	〃
（〃）	4.12.25	258,400,000	11,528,977	134,208,893	124,191,107	4.90	34. 9.25	〃
（〃）	4.12.25	29,600,000	1,320,657	15,373,776	14,226,224	4.90	34. 9.25	〃
（〃）	5. 4.27	67,700,000	2,938,815	34,612,617	33,087,383	4.40	35. 3.25	〃
（〃）	6. 2.18	285,700,000	12,093,961	146,103,513	139,596,487	3.65	35. 9.25	〃
（〃）	6. 2.18	170,000,000	7,196,267	86,935,938	83,064,062	3.65	35. 9.25	〃
（〃）	6. 3.23	14,500,000	602,799	7,105,451	7,394,549	3.65	36. 3. 1	〃
（〃）	7. 1.20	28,800,000	1,167,965	12,574,548	16,225,452	4.75	36. 9.25	〃
（〃）	7. 3.27	302,400,000	11,995,085	126,706,530	175,693,470	4.65	37. 3. 1	〃
（〃）	7. 9.25	25,000,000	987,346	11,031,814	13,968,186	3.25	37. 9. 1	〃
（〃）	8. 3.14	146,400,000	5,704,627	62,035,036	84,364,964	3.15	38. 3. 1	〃
（〃）	8.10.31	194,800,000	7,487,264	78,904,272	115,895,728	3.10	38. 9.25	〃
（〃）	8.12.26	180,600,000	6,955,478	73,690,403	106,909,597	3.00	38. 9.25	〃
（〃）	10. 3.25	243,400,000	9,232,485	91,684,385	151,715,615	2.10	40. 3. 1	〃
（〃）	10. 3.25	177,900,000	6,747,849	67,013,940	110,886,060	2.10	40. 3. 1	〃
（〃）	10. 3.25	28,000,000	1,062,077	10,547,095	17,452,905	2.10	40. 3. 1	〃
（〃）	10. 5.25	160,900,000	6,121,548	61,082,547	99,817,453	2.00	40. 3.25	〃
（〃）	12. 1.31	232,500,000	8,585,599	75,058,862	157,441,138	2.00	41. 9.25	〃
（〃）	12. 1.31	68,600,000	2,533,214	22,146,400	46,453,600	2.00	41. 9.25	〃
（〃）	12. 8.31	85,900,000	3,156,256	26,368,270	59,531,730	1.90	42. 3.25	〃
（〃）	12. 9.25	144,100,000	5,216,376	41,199,127	102,900,873	2.00	42. 9. 1	〃
（〃）	13. 3.26	140,100,000	5,140,779	38,921,058	101,178,942	1.60	43. 3. 1	〃
（〃）	13. 3.26	70,600,000	2,590,571	19,613,325	50,986,675	1.60	43. 3. 1	〃
（〃）	14. 7.30	177,000,000	6,262,201	41,447,434	135,552,566	1.90	44. 3.25	財務省財政融資資金
（〃）	16. 3.25	183,900,000	6,209,220	29,846,508	154,053,492	2.00	46. 3. 1	〃
（〃）	16. 8.31	246,300,000	8,020,998	38,258,107	208,041,893	2.40	46. 3.25	〃
（〃）	17. 3.25	528,700,000	17,326,024	67,184,393	461,515,607	2.10	47. 3. 1	〃
（〃）	18. 3.27	35,700,000	1,145,738	3,366,643	32,333,357	2.10	48. 3. 1	〃
（〃）	18. 7.27	276,200,000	8,575,621	25,125,124	251,074,876	2.40	48. 3.25	〃
（〃）	19. 3.26	8,600,000	270,298	535,009	8,064,991	2.10	49. 3. 1	〃
（〃）	20. 3.25	81,100,000	2,496,276	2,496,276	78,603,724	2.10	50. 3. 1	〃
（〃）	21. 3.25	163,300,000	0	0	163,300,000	1.90	51. 3. 1	〃
（〃）	22. 3.25	381,500,000	0	4,200,000	377,300,000	2.10	52. 3. 1	〃

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期年月日	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
（老朽管更新）	7. 9.25	27,000,000	1,066,334	11,914,359	15,085,641	3.25	37. 9. 1	財務省資金運用部
（　〃　）	8. 3.14	22,100,000	861,150	9,364,580	12,735,420	3.15	38. 3. 1	〃
（　〃　）	8.10.31	24,600,000	945,517	9,964,297	14,635,703	3.10	38. 9.25	〃
（　〃　）	8.12.26	45,300,000	1,744,647	18,483,803	26,816,197	3.00	38. 9.25	〃
（　〃　）	10. 3.25	45,400,000	1,722,082	17,101,360	28,298,640	2.10	40. 3. 1	〃
（　〃　）	10. 3.25	51,900,000	1,968,596	19,550,441	32,349,559	2.10	40. 3. 1	〃
（　〃　）	10. 3.25	23,600,000	895,179	8,889,692	14,710,308	2.10	40. 3. 1	〃
（　〃　）	10. 5.25	40,900,000	1,556,068	15,526,889	25,373,111	2.00	40. 3.25	〃
（　〃　）	12. 1.31	48,200,000	1,779,897	15,560,591	32,639,409	2.00	41. 9.25	〃
（　〃　）	12. 1.31	18,600,000	686,848	6,004,710	12,595,290	2.00	41. 9.25	〃
（　〃　）	12. 8.31	25,900,000	951,653	7,950,387	17,949,613	1.90	42. 3.25	〃
（　〃　）	12. 9.25	55,500,000	2,009,083	15,867,812	39,632,188	2.00	42. 9. 1	〃
（　〃　）	13. 3.26	89,800,000	3,295,088	24,947,260	64,852,740	1.60	43. 3. 1	〃
（　〃　）	13. 3.26	33,000,000	1,210,890	9,167,701	23,832,299	1.60	43. 3. 1	〃
（　〃　）	14. 7.30	68,000,000	2,405,817	15,923,308	52,076,692	1.90	44. 3.25	財務省財政融資資金
（　〃　）	16. 3.25	45,500,000	1,536,267	7,384,536	38,115,464	2.00	46. 3. 1	〃
（　〃　）	16. 8.31	35,800,000	1,165,861	5,560,862	30,239,138	2.40	46. 3.25	〃
（　〃　）	17. 3.25	22,000,000	720,962	2,795,644	19,204,356	2.10	47. 3. 1	〃
（　〃　）	18. 7.27	19,800,000	614,762	1,801,150	17,998,850	2.40	48. 3.25	〃
（　〃　）	18. 7.27	7,500,000	232,865	682,253	6,817,747	2.40	48. 3.25	〃
（　〃　）	19. 3.26	177,100,000	5,566,252	11,017,429	166,082,571	2.10	49. 3. 1	〃
（　〃　）	19. 3.26	25,700,000	807,751	1,598,802	24,101,198	2.10	49. 3. 1	〃
（　〃　）	20. 3.25	223,000,000	6,863,989	6,863,989	216,136,011	2.10	50. 3. 1	〃
（　〃　）	21. 3.25	236,600,000	0	0	236,600,000	1.90	51. 3. 1	〃
（　〃　）	22. 3.25	307,900,000	0	0	307,900,000	2.10	52. 3. 1	〃
（鉛製給水管更新）	19. 3.26	74,400,000	2,338,392	4,628,440	69,771,560	2.10	49. 3. 1	〃
（　〃　）	20. 3.25	6,000,000	184,681	184,681	5,815,319	2.10	50. 3. 1	〃
（　〃　）	21. 3.25	9,000,000	0	0	9,000,000	1.90	51. 3. 1	〃
小　計		7,560,500,000	247,966,632	2,178,392,140	5,382,107,860			
上水道建設事業債								
（拡　張）	元. 5.29	34,000,000	2,075,057	27,129,804	6,870,196	4.95	29. 3.20	地方公共団体金融機構
（　〃　）	5. 3.26	15,000,000	746,297	8,733,360	6,266,640	4.50	33. 3.20	〃
（　〃　）	5. 3.30	122,500,000	6,088,542	71,478,939	51,021,061	4.45	33. 3.20	〃
（　〃　）	6. 3.23	129,600,000	6,107,685	71,770,813	57,829,187	3.70	34. 3.20	〃
（　〃　）	6. 3.23	12,400,000	584,778	6,850,400	5,549,600	3.75	34. 3.20	〃
（　〃　）	7. 3.27	25,000,000	1,135,564	11,980,960	13,019,040	4.75	35. 3.20	〃
（　〃　）	7. 3.30	58,500,000	2,660,046	28,003,054	30,496,946	4.75	35. 3.20	〃

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期年月日	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
（拡張）	7. 3.30	87,800,000	3,992,984	42,139,755	45,660,245	4.70	35. 3.20	地方公共団体金融機構
（〃）	8. 3.22	27,400,000	1,202,584	12,979,443	14,420,557	3.25	36. 3.20	〃
（〃）	8. 3.22	93,200,000	4,091,391	44,277,814	48,922,186	3.20	36. 3.20	〃
（〃）	8. 3.22	129,900,000	5,701,440	61,532,285	68,367,715	3.25	36. 3.20	〃
（〃）	9. 3.28	56,700,000	2,420,827	24,918,123	31,781,877	2.90	37. 3.20	〃
（〃）	9. 3.28	104,700,000	4,472,952	46,158,385	58,541,615	2.85	37. 3.20	〃
（〃）	9. 3.28	18,700,000	798,403	8,218,147	10,481,853	2.90	37. 3.20	〃
（〃）	10. 3.25	92,000,000	3,876,169	38,403,620	53,596,380	2.15	38. 3.20	〃
（〃）	10. 3.25	25,000,000	1,052,287	10,401,151	14,598,849	2.20	38. 3.20	〃
（〃）	10. 3.25	107,300,000	4,516,463	44,641,094	62,658,906	2.20	38. 3.20	〃
（〃）	11. 3.24	119,800,000	4,947,913	45,120,791	74,679,209	2.10	39. 3.20	〃
（〃）	11. 3.24	23,700,000	978,844	8,926,234	14,773,766	2.10	39. 3.20	〃
（〃）	11.12.27	22,100,000	903,277	7,864,853	14,235,147	2.10	39. 9.20	〃
（〃）	12. 1.20	35,200,000	1,438,704	12,526,826	22,673,174	2.10	39. 9.20	〃
（〃）	12. 3.22	81,400,000	3,305,149	27,506,522	53,893,478	2.00	40. 3.20	〃
（〃）	12. 3.22	45,800,000	1,859,654	15,476,641	30,323,359	2.00	40. 3.20	〃
（〃）	12. 9.29	14,700,000	590,966	4,667,471	10,032,529	2.00	40. 9.20	〃
（〃）	12. 9.29	11,300,000	454,280	3,587,921	7,712,079	2.00	40. 9.20	〃
（〃）	13. 2.28	48,600,000	1,970,636	15,676,738	32,923,262	1.80	40. 9.20	〃
（〃）	13. 3.29	114,600,000	4,627,166	34,914,061	79,685,939	1.70	41. 3.20	〃
（〃）	13. 3.29	9,300,000	375,503	2,833,339	6,466,661	1.70	41. 3.20	〃
（〃）	14. 3.28	324,300,000	12,506,713	82,063,498	242,236,502	2.20	42. 3.20	〃
（〃）	14. 8.20	12,800,000	502,351	3,324,897	9,475,103	1.90	42. 3.20	〃
（〃）	14. 8.20	19,200,000	753,527	4,987,345	14,212,655	1.90	42. 3.20	〃
（〃）	15. 3.28	380,800,000	15,361,250	89,470,232	291,329,768	1.20	43. 3.20	〃
（〃）	16. 3.30	13,100,000	495,044	2,384,206	10,715,794	1.90	44. 3.20	〃
（〃）	16. 3.30	181,300,000	6,851,255	32,996,672	148,303,328	1.90	44. 3.20	〃
（〃）	17. 1.28	7,000,000	259,879	1,129,789	5,870,211	2.00	44. 9.20	〃
（〃）	17. 3.30	103,400,000	3,767,471	14,608,964	88,791,036	2.10	45. 3.20	〃
（〃）	18. 3.30	20,100,000	724,279	2,130,306	17,969,694	2.00	46. 3.20	〃
（〃）	18. 3.30	22,200,000	799,950	2,352,875	19,847,125	2.00	46. 3.20	〃
（〃）	23. 3.24	270,300,000	0	0	270,300,000	1.90	53. 3.20	〃
（〃）	23. 7.28	75,700,000	0	0	75,700,000	1.90	53. 3.20	〃
（〃）	24. 3.29	473,200,000	0	0	473,200,000	1.70	54. 3.20	〃
（〃）	24. 6.28	71,400,000	0	0	71,400,000	1.60	54. 3.20	〃
（〃）	25. 3.26	2,435,000,000	16,800,000	16,800,000	2,418,200,000	1.50	55. 3.20	〃
（〃）	26. 3.27	161,300,000	0	0	161,300,000	1.40	56. 3.20	〃

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期年月日	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
（老朽管更新）	6. 3.23	2,900,000	136,762	1,602,109	1,297,891	3.75	34. 3.20	地方公共団体金融機構
（　〃　）	6. 3.23	8,700,000	410,006	4,817,948	3,882,052	3.70	34. 3.20	〃
（　〃　）	7. 3.27	5,700,000	258,909	2,731,661	2,968,339	4.75	35. 3.20	〃
（　〃　）	7. 3.27	14,200,000	645,005	6,824,285	7,375,715	4.70	35. 3.20	〃
（　〃　）	7. 3.30	14,800,000	673,077	7,103,284	7,696,716	4.70	35. 3.20	〃
（　〃　）	8. 3.22	30,300,000	1,330,141	14,395,042	15,904,958	3.20	36. 3.20	〃
（　〃　）	8. 3.22	4,500,000	197,510	2,131,603	2,368,397	3.25	36. 3.20	〃
（　〃　）	8. 3.22	11,800,000	518,015	5,605,922	6,194,078	3.20	36. 3.20	〃
（　〃　）	9. 3.28	30,200,000	1,290,192	13,314,070	16,885,930	2.85	37. 3.20	〃
（　〃　）	9. 3.28	4,500,000	192,129	1,977,629	2,522,371	2.90	37. 3.20	〃
（　〃　）	9. 3.28	11,300,000	482,754	4,981,755	6,318,245	2.85	37. 3.20	〃
（　〃　）	10. 3.25	22,300,000	939,549	9,308,704	12,991,296	2.15	38. 3.20	〃
（　〃　）	10. 3.25	4,500,000	189,414	1,872,179	2,627,821	2.20	38. 3.20	〃
（　〃　）	10. 3.25	14,700,000	619,347	6,136,184	8,563,816	2.15	38. 3.20	〃
（　〃　）	11. 3.24	32,000,000	1,321,646	12,052,298	19,947,702	2.10	39. 3.20	〃
（　〃　）	11. 3.24	4,400,000	181,727	1,657,191	2,742,809	2.10	39. 3.20	〃
（　〃　）	11. 3.24	20,200,000	834,289	7,608,015	12,591,985	2.10	39. 3.20	〃
（　〃　）	12. 3.22	4,400,000	178,657	1,486,841	2,913,159	2.00	40. 3.20	〃
（　〃　）	12. 3.22	12,900,000	523,790	4,359,142	8,540,858	2.00	40. 3.20	〃
（　〃　）	12. 3.22	36,900,000	1,498,279	12,469,172	24,430,828	2.00	40. 3.20	〃
（　〃　）	13. 2.28	12,400,000	503,863	4,015,557	8,384,443	1.75	40. 9.20	〃
（　〃　）	13. 3.29	73,600,000	2,978,703	22,513,731	51,086,269	1.65	41. 3.20	〃
（　〃　）	13. 3.29	14,700,000	594,932	4,496,629	10,203,371	1.65	41. 3.20	〃
（　〃　）	14. 3.28	331,100,000	12,768,957	83,784,225	247,315,775	2.20	42. 3.20	〃
（　〃　）	15. 3.28	226,500,000	9,136,878	53,216,930	173,283,070	1.20	43. 3.20	〃
（　〃　）	16. 3.30	157,800,000	5,963,199	28,719,663	129,080,337	1.90	44. 3.20	〃
（　〃　）	17. 3.30	123,300,000	4,492,545	17,420,553	105,879,447	2.10	45. 3.20	〃
（　〃　）	18. 3.30	89,300,000	3,217,819	9,464,494	79,835,506	2.00	46. 3.20	〃
（　〃　）	18. 3.30	8,900,000	320,701	943,270	7,956,730	2.00	46. 3.20	〃
（　〃　）	23. 3.24	254,900,000	0	0	254,900,000	1.90	53. 3.20	〃
（　〃　）	23. 3.24	149,000,000	0	0	149,000,000	1.90	53. 3.20	〃
（　〃　）	23. 3.24	23,400,000	0	0	23,400,000	1.90	53. 3.20	〃
（　〃　）	24. 3.29	202,900,000	0	0	202,900,000	1.70	54. 3.20	〃
（　〃　）	24. 3.29	143,800,000	0	0	143,800,000	1.70	54. 3.20	〃
（　〃　）	24. 3.29	33,000,000	0	0	33,000,000	1.70	54. 3.20	〃
（　〃　）	25. 3.26	211,900,000	0	0	211,900,000	1.50	55. 3.20	〃
（　〃　）	25. 3.26	13,600,000	0	0	13,600,000	1.50	55. 3.20	〃

（単位：円）

種　類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期年月日	借入先
			当年度償還高	償還高累計				
（老朽管更新）	25. 3.26	10,800,000	0	0	10,800,000	1.50	55. 3.20	地方公共団体金融機構
（　〃　）	25. 3.26	41,600,000	0	0	41,600,000	1.50	55. 3.20	〃
（　〃　）	26. 3.27	248,700,000	0	0	248,700,000	1.40	56 .3.20	〃
（　〃　）	26. 3.27	38,400,000	0	0	38,400,000	1.40	56. 3.20	〃
（鉛製給水管更新）	18. 3.30	66,300,000	2,389,041	7,026,831	59,273,169	2.00	46. 3.20	〃
（　〃　）	22. 3.25	7,100,000	0	0	7,100,000	2.10	52. 3.20	〃
（　〃　）	23. 3.24	4,300,000	0	0	4,300,000	1.90	53. 3.20	〃
（　〃　）	24. 3.29	6,800,000	0	0	6,800,000	1.70	54. 3.20	〃
（　〃　）	25. 3.26	4,500,000	0	0	4,500,000	1.50	55. 3.20	〃
（　〃　）	26. 3.27	4,300,000	0	0	4,300,000	1.40	56. 3.20	〃
（導送水管整備事業）	26.3.27	194,700,000	0	0	194,700,000	1.40	56.3.20	〃
公営企業借換債								
（上水道高料金対策分）	16. 7.30	81,700,000	9,074,601	81,700,000	0	2.40	26. 3.20	地方公共団体金融機構
（繰上償還分）	20. 9.22	69,800,000	5,656,727	29,474,520	40,325,480	2.45	32. 9.20	〃
（　〃　）	20. 9.22	39,200,000	3,030,344	15,789,684	23,410,316	2.45	33. 3.20	〃
小　計		9,416,800,000	204,346,788	1,471,968,449	7,944,831,551			
借換債								
（拡張）	20. 3.25	234,160,000	38,980,000	234,160,000	0	1.00	26. 3.25	加賀農業協同組合
（　〃　）	20. 3.25	31,940,000	5,340,000	31,940,000	0	1.00	26. 3.25	〃
（　〃　）	20. 3.25	98,560,000	14,100,000	84,550,000	14,010,000	1.30	27. 3.25	北國銀行
（　〃　）	20. 3.25	36,140,000	5,160,000	30,960,000	5,180,000	1.30	27. 3.25	〃
（　〃　）	20. 3.25	59,300,000	5,870,000	35,520,000	23,780,000	1.45	30. 3.25	加賀農業協同組合
（　〃　）	20. 9.22	53,430,000	9,780,000	53,430,000	0	1.20	26. 3.22	金沢信用金庫
（　〃　）	20. 9.22	10,040,000	1,850,000	10,040,000	0	1.20	26. 3.22	〃
（　〃　）	20. 9.22	56,200,000	8,640,000	47,520,000	8,680,000	1.29	27. 3.23	北陸銀行
（　〃　）	20. 9.22	40,700,000	5,420,000	29,810,000	10,890,000	1.34	28. 3.22	〃
（　〃　）	20. 9.22	45,430,000	5,040,000	27,720,000	17,710,000	1.40	29. 9.22	〃
（　〃　）	21. 3.25	120,700,000	17,300,000	86,470,000	34,230,000	1.30	28. 3.25	北國銀行
（　〃　）	21. 3.25	39,300,000	5,600,000	28,000,000	11,300,000	1.30	28. 3.25	〃
（　〃　）	21. 3.25	143,100,000	13,160,000	65,770,000	77,330,000	1.66	32. 3.25	〃
（　〃　）	21. 3.25	47,900,000	4,340,000	21,700,000	26,200,000	1.66	32. 3.25	〃
（　〃　）	21. 3.25	39,100,000	3,240,000	16,170,000	22,930,000	1.66	33. 3.25	〃
（　〃　）	22. 3.25	40,600,000	5,800,000	23,200,000	17,400,000	0.88	29. 3.25	北陸銀行
（　〃　）	22. 3.25	45,200,000	5,640,000	22,560,000	22,640,000	0.96	30. 3.25	〃
（　〃　）	22. 3.25	76,800,000	8,520,000	34,080,000	42,720,000	1.04	31. 3.25	〃
（　〃　）	22. 3.25	151,000,000	12,740,000	50,960,000	100,040,000	1.39	34. 3.25	北國銀行
小　計		1,369,600,000	176,520,000	934,560,000	435,040,000			
合　計		18,346,900,000	628,833,420	4,584,920,589	13,761,979,411			

Ⅳ　参　　考　　資　　料

資本的収入及び支出明細書

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
資本的収入				824,918,500	
	企業債			647,400,000	
		企業債		647,400,000	
			拡張事業	161,300,000	
			老朽管更新事業	248,700,000	
			鉛製給水管更新事業	4,300,000	
			配水管施設整備事業	38,400,000	
			導送水管施設整備事業	194,700,000	
	工事負担金			9,917,000	
		工事負担金		9,917,000	
			配水管布設工事負担金	9,917,000	
	他会計出資金			70,300,000	
		一般会計出資金		70,300,000	
			耐震事業出資金	17,100,000	
			地域の元気臨時交付金出資金	53,200,000	
	他会計補助金			34,200,000	
		一般会計補助金		34,200,000	
			九谷ダム建設元金補助金	33,640,000	
			簡易水道統合整備事業元金補助金	560,000	
	他会計負担金			22,047,500	
		一般会計負担金		1,186,500	
			消火栓新設工事負担金	1,186,500	
		下水道事業会計負担金		20,861,000	
			配水管布設工事負担金	20,861,000	
	国庫支出金			41,054,000	
		国庫補助金		41,054,000	
			老朽管更新事業補助金	21,414,000	
			米軍再編交付金	10,000,000	
			重要給水施設配水管整備事業補助金	9,640,000	

款	項	目	節	金　額	備　考
資本的支出				1,597,203,614	
	建設改良費			958,370,194	
		拡張事業費		255,148,742	
			給料	9,828,903	予算額　9,829,000
			手当	4,847,247	予算額　4,916,000
			法定福利費	2,703,320	予算額　2,708,000
			旅費	170,080	
			被服費	21,460	
			備消品費	60,270	
			燃料費	26,443	
			委託料	12,000,000	
			賃借料	392,257	
			修繕費	122,611	
			路面復旧費	50,537,621	
			工事請負費	174,393,810	
			保険料	31,520	
			公課費	13,200	
		原水及び浄水施設費		185,623,392	
			旅費	123,392	
			工事請負費	185,500,000	
		配水及び給水施設費		515,835,060	
			給料	9,859,203	予算額　9,860,000
			手当	4,863,053	予算額　4,890,000
			法定福利費	2,693,526	予算額　2,697,000
			被服費	19,990	
			備消品費	54,044	
			燃料費	106,383	
			賃借料	658,770	
			修繕費	22,191	
			路面復旧費	61,640,000	
			工事請負費	435,902,000	
			保険料	15,900	
		業務施設費		1,763,000	
			工具器具及び備品	1,763,000	
	企業債償還金			628,833,420	
		企業債償還金		628,833,420	
			企業債償還元金	628,833,420	
	過年度補助金等返納金			10,000,000	
		工事負担金返納金		10,000,000	
			返納金	10,000,000	