

平成 29 年度

加賀市水道事業会計決算書

平成 29 年 4 月 1 日

平成 30 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	4
3. 剰 余 金 計 算 書	6
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書	6
5. 貸 借 対 照 表	8
6. キャッシュ・フロー計算書	10
7. 注 記	12

II 加賀市水道事業報告書

1. 概 況	
(1) 総 括 事 項	16
(2) 議 会 議 決 事 項	18
(3) 行政官庁認可事項	18
(4) 職員に関する事項	18
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	18
2. 工 事	
建設改良工事等の概況	20
3. 業 務	
(1) 業 務 量	24
(2) 事業収入に関する事項	25
(3) 事業費用に関する事項	25
(4) 費 用 構 成 表	26
4. 会 計	
(1) 重 要 契 約 の 要 旨	27
(2) 企業債及び一時借入金の概況	27
(3) その他会計経理に関する事項	27

III 加賀市水道事業財務諸表付属書類

収 益 費 用 明 細 書	30
固 定 資 産 明 細 書	34
企 業 債 明 細 書	37

IV 参 考 資 料

資 本 的 収 入 支 出 明 細 書	44
経 営 分 析	46

I 加賀市水道事業会計決算書

平成29年度加賀市水道事業決算報告書

(1)収益的收入及び支出

収入								△は減を示す(単位:円)	
区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (決算額のうち仮受消費税及び地方消費税相当額)		
	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	2,391,087,000	208,998,000	0	2,600,085,000	2,665,865,156	65,780,156	181,717,873 円		
第1項 営業収益	2,187,415,000	209,894,000	0	2,397,309,000	2,459,323,735	62,014,735	180,049,709 円		
第2項 営業外収益	203,672,000	△ 896,000	0	202,776,000	206,541,421	3,765,421	1,668,164 円		
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	0 円		

支出													△は減を示す(単位:円)	
区 分	予 算 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 (決算額のうち仮払消費税 及び地方消費税相当額)		
	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	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計						
第2款 水道事業費用	2,508,926,000	61,498,000	0	0	0	2,570,424,000	0	2,570,424,000	2,512,319,662	2,736,720	55,367,618	139,261,930 円		
第1項 営業費用	2,213,425,000	13,556,000	0	0	0	2,226,981,000	0	2,226,981,000	2,183,028,665	2,736,720	41,215,615	70,934,636 円		
第2項 営業外費用	290,001,000	47,942,000	0	0	0	337,943,000	0	337,943,000	327,634,828	0	10,308,172	0 円		
												(納付税額 68,242,400 円)		
第3項 特別損失	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000	1,656,169	0	2,843,831	84,894 円		
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000			

特別損失の決算額1,656,169円のうち不納欠損にかかる額が509,977円で、過年度料金の修正にかかる額が546,192円である。

(2)資本的收入及び支出

収入											△は減を示す(単位:円)	
区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (決算額のうち仮受消費税 及び地方消費税相当額)			
	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 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計						
第1款 資本的收入	791,954,000	88,400,000	880,354,000	18,900,000	0	899,254,000	745,303,226	△ 153,950,774	0 円			
第1項 企業債	734,000,000	△ 4,200,000	729,800,000	18,900,000	0	748,700,000	618,400,000	△ 130,300,000				
第2項 工事負担金	0	79,600,000	79,600,000	0	0	79,600,000	60,311,342	△ 19,288,658				
第3項 他会計出資金	12,300,000	3,000,000	15,300,000	0	0	15,300,000	14,600,000	△ 700,000				
第4項 他会計補助金	16,068,000	0	16,068,000	0	0	16,068,000	16,066,884	△ 1,116				
第5項 他会計負担金	9,586,000	0	9,586,000	0	0	9,586,000	10,825,000	1,239,000				
第6項 国庫支出金	20,000,000	10,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000	25,100,000	△ 4,900,000				

支出														△は減を示す(単位:円)	
区 分	予 算 額						合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (決算額のうち仮払消費税 及び地方消費税相当額)		
	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 通 次 繰 越 額			地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計				
第2款 資本的支出	1,387,874,000	85,696,000	0	1,473,570,000	18,954,000	0	1,492,524,000	1,309,429,862	95,057,280	0	95,057,280	88,036,858	49,502,989 円		
第1項 建設改良費	786,960,000	85,696,000	0	872,656,000	18,954,000	0	891,610,000	709,516,776	95,057,280	0	95,057,280	87,035,944	49,502,989 円		
第2項 企業債償還金	599,914,000	0	0	599,914,000	0	0	599,914,000	599,913,086	0	0	0	914			
第6項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000			

資本的收入額（翌年度への繰越工事資金47,686,000円を除く）が資本的支出額に不足する額611,812,636円は、過年度分損益勘定留保資金569,725,192円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,087,444円で補てんした。

平成29年度加賀市水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	2, 234, 316, 045		
	(2) 受 託 給 水 工 事 収 益	809, 822		
	(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>44, 148, 159</u>	2, 279, 274, 026	
2	営 業 費 用			
	(1) 原 水 及 び 浄 水 費	704, 997, 504		
	(2) 配 水 及 び 給 水 費	121, 989, 037		
	(3) 受 託 給 水 工 事 費	24, 367, 300		
	(4) 業 務 費	96, 244, 874		
	(5) 総 係 費	79, 668, 658		
	(6) 減 価 償 却 費	1, 065, 470, 094		
	(7) 資 産 減 耗 費	19, 356, 562		
	(8) そ の 他 営 業 費 用	<u>0</u>	<u>2, 112, 094, 029</u>	
	営 業 利 益			167, 179, 997
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	343, 526		
	(2) 他 会 計 補 助 金	2, 468, 458		
	(3) 国 庫 補 助 金	0		
	(4) 県 補 助 金	0		
	(5) 給 水 加 入 金	20, 640, 000		
	(6) 長 期 前 受 金 戻 入	180, 650, 423		
	(7) 雑 収 益	<u>852, 743</u>	204, 955, 150	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	250, 409, 920		
	(2) 繰 延 勘 定 償 却	1, 276, 190		
	(3) 雑 支 出	<u>9, 711, 721</u>	<u>261, 397, 831</u>	<u>△ 56, 442, 681</u>
	経 常 利 益			110, 737, 316

5	特 別 利 益			
	(1) 固 定 資 産 売 却 益	0		
	(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0		
	(3) そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	0	
6	特 別 損 失			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	1, 571, 275		
	(2) 減 損 損 失	0		
	(3) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>1, 571, 275</u>	<u>△ 1, 571, 275</u>
	当 年 度 純 利 益			109, 166, 041
	前年度繰越利益剰余金			2, 107, 445, 445
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2, 216, 611, 486</u></u>

平成29年度加賀市水道事業剰余金計算書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

△は減を示す(単位:円)

	資本金	剰余金										
		資本剰余金					利益剰余金					資本合計
		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	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	
前年度末残高	5,830,724,304	0	0	0	0	0	202,831,958	82,920,894	123,454,687	2,107,445,445	2,516,652,984	8,347,377,288
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
欠損金の補てん	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	5,830,724,304	0	0	0	0	0	202,831,958	82,920,894	123,454,687	2,107,445,445	2,516,652,984	8,347,377,288
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,166,041	109,166,041	109,166,041
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受け入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,166,041	109,166,041	109,166,041
当年度末残高	5,830,724,304	0	0	0	0	0	202,831,958	82,920,894	123,454,687	〔当年度末処分〕 利益剰余金 2,216,611,486	2,625,819,025	8,456,543,329

平成29年度加賀市水道事業剰余金処分計算書

△は減を示す(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,830,724,304	0	2,216,611,486
議会の議決による処分額	0	0	0
条例による処分額	0	0	△ 109,166,041
減債積立金への積立	0	0	△ 6,000,000
利益積立金への積立	0	0	△ 97,166,041
建設改良積立金への積立	0	0	△ 6,000,000
処分後残高	5,830,724,304	0	(繰越利益剰余金) 2,107,445,445

平成29年度加賀市水道事業貸借対照表
(平成30年3月31日)

資 産 の 部			(単位:円)
1 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
ア 土 地	438,095,674		
イ 建 物	1,283,712,584		
減価償却累計額	<u>△ 505,162,398</u>	778,550,186	
ウ 構 築 物	27,851,903,034		
減価償却累計額	<u>△ 13,622,930,512</u>	14,228,972,522	
エ 機 械 及 び 装 置	8,101,193,695		
減価償却累計額	<u>△ 5,233,796,983</u>	2,867,396,712	
オ 車 両 運 搬 具	12,500,000		
減価償却累計額	<u>△ 4,455,000</u>	8,045,000	
カ 工 具 器 具 備 品	33,228,391		
減価償却累計額	<u>△ 31,003,781</u>	2,224,610	
キ 災 害 復 旧 資 産	10,815,100		
減価償却累計額	<u>△ 10,274,345</u>	540,755	
ク リ ー ス 資 産	8,063,030		
減価償却累計額	<u>△ 4,729,950</u>	3,333,080	
ケ 建 設 仮 勘 定		60,508,255	
有形固定資産合計			18,387,666,794
(2) 無形固定資産			
ア 施 設 利 用 権	5,831,209,052		
イ 水 利 権	<u>0</u>		
無形固定資産合計			5,831,209,052
(3) 投 資			
ア 出 資 金	2,189,000		
投資合計		2,189,000	
固定資産合計			24,221,064,846
2 流 動 資 産			
(1) 現 金		2,336,919,429	
(2) 預 け 金		0	
(3) 未 収 金	332,557,702		
貸倒引当金	<u>△ 3,763,434</u>	328,794,268	
(4) 貯 蔵 品		23,078,471	
(5) 前 払 金		39,000,000	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			2,727,792,168
3 繰 延 勘 定			
(1) 開 発 費		0	
繰延勘定合計		0	
資産合計		<u><u>26,948,857,014</u></u>	

負 債 の 部		
4 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	13,342,590,750	
(2) 他会計借入金	0	
(3) リ ー ス 債 務	2,169,123	
(4) 退職給付引当金	173,165,793	
(5) その他固定負債	<u>0</u>	
固定負債合計		13,517,925,666
5 流 動 負 債		
(1) 一 時 借 入 金	0	
(2) 企 業 債	695,827,861	
(3) 他会計借入金	0	
(4) リ ー ス 債 務	819,952	
(5) 未 払 金	516,220,696	
(6) 前 受 金	2,136,516	
(7) 預 り 金	4,777,794	
(8) 未 払 費 用	0	
(9) 引 当 金		
ア 賞 与 等 引 当 金	<u>9,684,092</u>	
引当金合計		9,684,092
(10) その他流動負債	<u>0</u>	
流動負債合計		1,229,466,911
6 繰 延 収 益		
長期前受金	9,558,221,018	
収益化累計額	<u>△ 5,813,299,910</u>	
繰延収益合計		3,744,921,108
負債合計		18,492,313,685
7 資 本 金		
8 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金	0	
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減 債 積 立 金	202,831,958	
イ 利 益 積 立 金	82,920,894	
ウ 建 設 改 良 積 立 金	123,454,687	
エ 当年度末処分利益剰余金	<u>2,216,611,486</u>	
利益剰余金合計		2,625,819,025
剰余金合計		<u>2,625,819,025</u>
資 本 合 計		<u>8,456,543,329</u>
負債資本合計		<u><u>26,948,857,014</u></u>

平成29年度加賀市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	109,166,041
長期前受金戻入額	△ 180,650,423
引当金戻入額	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0
減価償却費	1,065,470,094
固定資産除却費	19,356,562
繰延勘定償却費	1,276,190
減損損失	0
受取利息及び受取配当	△ 343,526
支払利息	250,409,920
未収金の増減額(△は増額)	△ 54,618,807
貸倒引当金の増減額(△は減額)	678,696
貯蔵品の増減額(△は増額)	△ 1,837,999
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額(△は減額)	45,730,169
前払金の増減額	△ 39,000,000
前受金の増減額	△ 4,947,264
前払費用の増減額	0
退職給付引当金の増減額	13,548,763
賞与等引当金の増減額	148,403
その他流動負債の増減額	75,626
小 計	1,224,462,445

受取利息及び配当金の受取額	343,526
利息の支払額	△ 250,409,920
計	974,396,051

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 658,347,579
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金による収入	25,100,000
他会計補助金による収入	16,066,884
工事負担金による収入	60,311,342
他会計負担金による収入	10,825,000
国庫補助金の返還額	0
工事負担金の返還額	0
未収金の増減額(△は増額)	10,647,549
未払金の増減額(△は減額)	164,768,560
前受金の増減額	0
計	△ 370,628,244

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	618,400,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 599,913,086
短期貸付金による支出	△ 300,000,000
短期貸付金返還による収入	300,000,000
リース債務の支払い	△ 1,376,470
他会計からの出資による収入	14,600,000
計	31,710,444

現金及び現金同等物

増減額	635,478,251
期首残高	1,701,441,178
期末残高	2,336,919,429

注 記

I. 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品
先入先出法による原価法。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

(ア) 減価償却の方法

定額法による。

(イ) 主な耐用年数

建物	15年～60年
構築物	10年～40年
機械及び装置	10年～20年
器具及び備品	5年
車両運搬具	5年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

(ア) 減価償却の方法

定額法による。

(イ) 主な耐用年数

ダム利用権	55年
-------	-----

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(3) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給(支出)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

4. 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

Ⅱ. 貸借対照表等関連

1. 企業債の償還に係る一般会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、地方公営企業繰出基準に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は48,201千円である。
2. 引当金の取崩し
 - (1) 貸倒引当金の取崩し
当年度において、水道料金に係る債権の不納欠損処分のため、貸倒引当金685千円を取り崩している。
 - (2) 退職給付引当金の取崩し
当年度において、退職手当として5,588千円を支給するため、退職給付引当金5,389千円を取り崩している。
 - (3) 賞与等引当金の取崩し
当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するほか、これらに係る法定福利費を支出するため、賞与等引当金9,536千円を取り崩している。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法
リース期間が1年以上の所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
リース期間が1年未満の所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
2. リース会計に係る特例措置
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
3. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,356千円
1年超	3,241千円
計	4,597千円

Ⅱ 加 賀 市 水 道 事 業 報 告 書

1. 概況

(1) 総括事項

本年度の事業概要は、年度末現在で給水人口が 67,563 人で昨年度比△764 人（△1.1%）の減少となる一方、給水世帯数はわずかながら増加傾向が続いており、29,041 世帯で 76 世帯（0.3%）の増加となりました。

使用水量となる年間配水量は 13,025,018 m³で 742,830 m³（6.0%）の増加、収益となる年間給水量は、11,438,047 m³で 690,636 m³（6.4%）の増加となりました。

まず、収益的収入の決算額（税込）は 2,665,865,156 円で、予算に対する執行率は 102.5%、収益的支出の決算額は 2,512,319,662 円で、執行率は 97.7%となりました。

次に、資本的収入の決算額は 745,303,226 円で、執行率は 82.9%、資本的支出の決算額は 1,309,429,862 円で、執行率は 87.7%となりました。

損益計算（税抜）に基づく事業収支では、収益が 2,484,229,176 円、費用が 2,375,063,135 円で 104.6%の総収支比率となりました。当初予算時においては約 167,285 千円の純損失を見込んでおりましたが、決算の結果は 109,166,041 円の純利益となりました。

収益面の決算内容を見ますと、営業収益、営業外収益を合わせて 2,484,229,176 円で、前年度の決算額に比べて 137,809,220 円（5.9%）の増加となりました。

このうち営業収益だけを見ますと、2,279,274,026 円と前年度に比べ 138,217,865 円（6.5%）の増加となりました。これは、大口需要者および冬場の大雪による水需要の増加によるものと推察されます。

費用面の決算内容を見ますと、営業費用、営業外費用を合わせて 2,373,491,860 円と、前年度に比べて△16,337,181 円（△0.7%）の減となりました。

主な内容として、原水及び浄水費が 704,997,504 円と、前年度に比べ△20,391,676 円（△2.8%）の減少となりました。主な要因は、県水の受水量が協定内容の変更により減量となったため、受水費が前年度に比べ△ 15,291,049 円（△2.9%）減少となったことによるものです。

次に、配水及び給水費は 121,989,037 円と、前年度に比べ 2,077,663 円（1.7%）増加しました。これは、漏水など緊急を要する修繕件数が減少し、修繕費や路面復旧費においては前年度決算額よりも減額となりましたが、配置職員数の増によって職員給与費等が増額となったことによるものです。

受託給水工事費は 24,367,300 円と前年度に比べ、6,464,270 円（36.1%）の増加となりました。これは、配水管布設替工事等に伴う、消火栓修繕費が増加したことによるものです。

そのほかの費用では、業務費は 96,244,874 円と、前年度と比べ 2,453,866 円（2.6%）の増加となりました。基幹系パソコンの更新等による電算経費の増加によるものです。

また、総係費は 79,668,658 円と前年度に比べ△ 24,249,314 円（△23.3%）減少となりました。

主な要因は、退職給付費が△26,430,740 円の減少となったことによるものです。

減価償却費は、1,065,470,094 円と前年度に比べ 16,440,483 円（1.6%）と増加しました。

内容は、前年度に完成した山中浄水場の活性炭注入施設の償却開始等によるものです。

営業外費用は、261,397,831 円で、前年度に比べ△ 12,054,022 円（△4.4%）となりました。これは、企業債利息が 250,409,920 円と、前年度に比べ△ 11,044,709 円（△4.2%）となったもので、現在と比較して高利率で借り入れた過去の企業債の償還が順次終了していることによるもの

のです。

特別損失は 1,571,275 円で、前年度に比べ△ 1,158,484 円（△42.4%）の減少となりました。主なものは、過年度料金の修正等にかかる額が減少したことによるものです。

そのほか人件費を見ますと、職員給与費が配置職員数の減及び退職給付費の減によって、△30,086,220 円（△23.6%）の減となりました。

(2) 設備投資

建設改良工事費の主要事業では、原水及び浄水施設費において、七日市送水ポンプ場の送水操作盤等の更新工事や屋上の防水工事を実施しており、68,126,400 円を投資しています。

配水及び給水施設費では、継続して老朽管更新事業、鉛製を含む老朽給水管更新事業、下水道工事や北陸新幹線整備事業に関連した水道管の移設工事等、管路の工事約 8.6km を実施しており、591,236,819 円を投資しています。

(3) 水道事業の課題

水道老朽管更新は、引き続き、破裂事故の発生率が高い石綿セメント管・铸铁管・ビニル管の更新を優先し、耐震化も合わせて計画的に進めていく必要があります。

七日市送水ポンプ場は、昭和 55 年に稼働し、これまでに機械・電気設備の更新を行ってきましたが、まだ耐用年数を超えた設備が多く残っております。今後も計画的に更新していくこととします。

全体としては、水道施設の老朽化が進行しており、更新費用の増大が見込まれる中、今後の人口減少社会を見据え、将来の給水量の減少に対応した施設規模の適正化や長寿命化を図るなど、更新コストの削減に努める必要があります。

本年度、水道事業ビジョンのフォローアップとして、人口減少や節水による給水量の減少、それに伴う収益減少や水運用計画について検証し、施設規模の見直し、施設更新の優先順位など事業費削減策を検討しました。次年度には上下水道維持管理業務などを民間委託し、更なる経費削減や市民サービス向上のため、健全経営、運営基盤の強化を図っていくこととします。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	議 決 番 号	議 決 年 月 日
議案第41号	平成29年度加賀市水道事業会計補正予算（第1号）	議決第54号	平成29年6月26日
議案第56号	平成29年度加賀市水道事業会計補正予算（第2号）	議決第77号	平成29年9月15日
議案第64号	平成28年度加賀市水道事業会計決算認定について	議決第86号	平成29年9月15日
議案第99号	平成29年度加賀市水道事業会計補正予算（第3号）	議決第128号	平成29年12月19日
議案第108号	平成29年度加賀市水道事業会計補正予算（第4号）	議決第136号	平成29年12月19日
議案第9号	平成30年度加賀市水道事業会計予算	議決第13号	平成30年3月23日
議案第15号	平成29年度加賀市水道事業会計補正予算（第5号）	議決第19号	平成30年3月23日

(3) 行政官庁認可事項

協 議 年 月 日	協 議 先	件 名	同意年月日
平成29年9月19日	石川県知事	平成29年度起債協議（1次分）	平成29年10月10日
平成30年3月15日	石川県知事	平成29年度起債協議（2次分）	平成30年3月23日

(4) 職員に関する事項

職 員 数

△は減を示す（単位：人）

区 分	前 年 度 末	本 年 度 末	増 減
損 益 勘 定 員 所 属 職 員	10	9	△ 1
資 本 勘 定 員 所 属 職 員	6	6	0
計	16	15	△ 1

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工 事

建設改良工事等の概況（1件 1,000,000円以上）

(単位：円、税込)

工 事 名	工 事 額	契 約 年 月 日	竣 工 年 月 日	契 約 の 相 手 方
導送水施設整備事業				
1. 七日市送水ポンプ場設備更新工事	59,184,000	H29. 8. 24	H30. 3. 30	荏原商事株式会社北陸支社
2. 七日市送水ポンプ場屋上防水等工事	10,778,400	H29. 6. 19	H29. 8. 31	七尾建設株式会社
配水管網整備事業				
3. 150耗配水管布設替工事	※142,876,000	H29. 7. 3	※2H30. 11. 30	北陸水道工業株式会社
4. 300耗外配水管布設替工事	※141,418,000	H29. 11. 10	※2H30. 11. 30	有限会社久保田管工
老朽管更新事業（石綿セメント管更新）				
5. 100耗外配水管布設替工事	49,680,000	H29. 7. 21	H30. 3. 9	有限会社久保田管工
6. 100耗外配水管布設替工事	49,680,000	H29. 8. 25	H30. 3. 16	有限会社中川設備商会
7. 75耗配水管布設替工事	6,015,600	H29. 12. 14	H30. 3. 30	北陸水道工業株式会社
8. アスファルト舗装本復旧工事	5,570,640	H29. 7. 12	H29. 9. 29	石川舗道株式会社
9. アスファルト舗装本復旧工事その2	5,900,040	H29. 7. 19	H29. 9. 29	加州建設株式会社
10. アスファルト舗装本復旧工事その3	11,966,400	H29. 8. 8	H29. 10. 31	加州建設株式会社
11. アスファルト舗装本復旧工事その4	11,448,000	H29. 10. 31	H30. 1. 31	太陽工業株式会社
12. アスファルト舗装本復旧工事その5	3,490,560	H29. 12. 7	H30. 3. 15	高山建設株式会社
13. アスファルト舗装本復旧工事その6	5,508,000	H29. 12. 20	H30. 3. 16	加州建設株式会社
老朽管更新事業（铸铁管更新）				
14. 300耗外配水管布設替工事	19,872,000	H29. 2. 24	H29. 7. 31	株式会社加賀設備商会
15. 100耗外配水管布設替工事	14,364,000	H29. 6. 16	H29. 8. 31	有限会社徳田管工
16. 200耗外配水管布設替工事	86,940,000	H29. 7. 26	H30. 3. 30	有限会社西村設備工業
17. 75耗外配水管布設替工事	15,768,000	H29. 10. 5	H30. 3. 30	北陸水道工業株式会社
18. 150耗外配水管布設替工事	23,328,000	H29. 11. 21	H30. 3. 30	共栄管工株式会社
19. アスファルト舗装本復旧工事	4,752,000	H29. 7. 12	H29. 9. 20	島屋建設株式会社
20. アスファルト舗装本復旧工事（その2）	3,132,000	H29. 7. 21	H29. 9. 15	島屋建設株式会社

※1 H30への建設改良費の繰越額

※2 竣工予定年月日

(単位：円、税込)

工	事	名	工 事 額	契 約 年 月 日	竣 工 年 月 日	契 約 の 相 手 方	
老朽管更新事業（ビニル管更新）							
21.	小松飛行場関連再編関連特別事業	100耗外配水管布設替工事	白山台	60,318,000	H29. 8. 28	H30. 3. 27	錦城工事株式会社
22.	100耗外配水管布設替工事		白望台	31,644,000	H29. 6. 19	H29. 11. 17	富士工業株式会社
23.	75耗外配水管布設替工事		片山津温泉6区	44,388,000	H29. 7. 19	H30. 3. 30	有限会社徳田管工
24.	100耗外配水管布設替工事		深田町	8,532,000	H29. 11. 28	H30. 3. 30	錦城工事株式会社
25.	アスファルト舗装本復旧工事		白山台	12,657,600	H29. 10. 13	H30. 1. 31	加州建設株式会社
老朽管更新事業（鋼管更新）							
26.	アスファルト舗装本復旧工事		大聖寺東町	12,827,160	H29. 6. 20	H29. 9. 29	島屋建設株式会社
配水管更新事業							
27.	公共下水道事業に伴う100耗外配水管支障移転工事		山代温泉10区・保賀町	3,888,000	H29. 6. 8	H29. 11. 30	北陸水道工業株式会社
28.	公共下水道事業に伴う100耗外配水管支障移転工事		高塚町	9,666,000	H29. 8. 29	H30. 1. 31	共栄管工株式会社
29.	公共下水道事業に伴う150耗外配水管支障移転工事		山中温泉長谷田町	17,820,000	H29. 9. 22	H30. 3. 30	株式会社加賀設備商会
30.	北陸新幹線建設に伴う250耗外配水管支障移転工事		南郷町	19,224,000	H29. 7. 25	H29. 11. 30	有限会社久保田管工
31.	北陸新幹線建設に伴う250耗外配水管支障移転工事その2		幸町、細坪町	12,744,000	H29. 9. 13	H29. 12. 15	富士工業株式会社
32.	北陸新幹線建設に伴う100耗外配水管支障移転工事その3		小菅波町	※113,500,000	H29. 9. 19	※2H31. 3. 31	有限会社徳田管工
33.	北陸新幹線建設に伴う75耗外配水管支障移転工事その4		幸町	9,223,200	H29. 12. 21	H30. 3. 30	有限会社中川設備商会
34.	北陸新幹線建設に伴う75耗外配水管支障移転工事その5		動橋町	2,592,000	H30. 1. 17	H30. 3. 30	共栄管工株式会社
35.	北陸新幹線建設に伴う75耗配水管支障移転工事その6		小菅波町	3,704,400	H29. 12. 5	H30. 3. 30	有限会社西村設備工業
給水管更新事業							
36.	50耗 給水管布設替工事		山中温泉白山町ほか2町	4,190,400	H30. 2. 15	H30. 3. 28	有限会社徳田管工
配水施設更新事業							
37.	大聖寺配水池 地震計更新工事		大聖寺敷地	5,583,600	H29. 12. 22	H30. 3. 30	荏原商事株式会社北陸支社
合 計				744,174,000			

3. 業 務

(1) 業務量

ア 配水量等

△は減を示す

事 項	平成28年度	平成29年度	比較増減	増減率(%)
年 間 配 水 量 (m³/年)	12,282,188	13,025,018	742,830	6.0
一 日 平 均 配 水 量 (m³/日)	33,650	35,685	2,035	6.0
一 日 最 大 配 水 量 (m³/日)	39,088	50,604	11,516	29.5
年 間 給 水 量 (m³/年)	10,747,411	11,438,047	690,636	6.4
一人一日平均給水量 (L/日・人)	431	464	33	7.6
年度末現在給水人口 (人)	68,327	67,563	△ 764	△ 1.1
年度末現在給水世帯 (世帯)	28,965	29,041	76	0.3
年度末現在給水戸数 (戸)	25,542	25,671	129	0.5
有 収 率 (%)	87.5	87.8	0.3	0.4
給 水 原 価 (円/m³)	204.40	189.58	△ 14.82	△ 7.25
供 給 単 価 (円/m³)	195.84	195.34	△ 0.50	△ 0.26

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	1,412	48.8	0	0.0	1,412	48.8
20	1,197	41.4	2	40.0	1,199	41.4
25	247	8.6	3	60.0	250	8.6
30	4	0.1	0	0.0	4	0.1
40	27	0.9	0	0.0	27	0.9
50	3	0.1	0	0.0	3	0.1
75	2	0.1	0	0.0	2	0.1
100	0	0.0	0	0.0	0	0.0
125	0	0.0	0	0.0	0	0.0
150	0	0.0	0	0.0	0	0.0
計	2,892	100.0	5	100.0	2,897	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 28 年 度		平 成 29 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	増減率 (%)
営 業 収 益	給 水 収 益	2,104,757,955	89.7	2,234,316,045	90.0	129,558,090	6.2
	受託給水工事収益	916,327	0.0	809,822	0.0	△ 106,505	△ 11.6
	そ の 他 営 業 収 益	35,381,879	1.5	44,148,159	1.7	8,766,280	24.8
	手 数 料	1,192,500	0.1	1,230,000	0.0	37,500	3.1
	負 担 金	1,538,800	0.1	4,087,958	0.2	2,549,158	165.7
	一 般 会 計 負 担 金	14,147,788	0.6	23,231,900	0.9	9,084,112	64.2
	下 水 道 事 業 会 計 負 担 金	18,502,791	0.7	15,598,301	0.6	△ 2,904,490	△ 15.7
	雑 収 益	0	0.0	0	0.0	0	-
計		2,141,056,161	91.2	2,279,274,026	91.7	138,217,865	6.5
営 業 外 収 益	受取利息及び配当金	514,548	0.0	343,526	0.0	△ 171,022	△ 33.2
	他 会 計 補 助 金	7,580,993	0.3	2,468,458	0.1	△ 5,112,535	△ 67.4
	国 庫 補 助 金	0	0.0	0	0.0	0	-
	給 水 加 入 金	21,790,000	0.9	20,640,000	0.8	△ 1,150,000	△ 5.3
	長 期 前 受 金 戻 入	175,189,681	7.6	180,650,423	7.4	5,460,742	3.1
	雑 収 益	288,573	0.0	852,743	0.0	564,170	195.5
	計	205,363,795	8.8	204,955,150	8.3	△ 408,645	△ 0.2
特 別 利 益	固 定 資 産 売 却 益	0	0.0	0	0.0	0	-
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0.0	0	0.0	0	-
	そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	0	0.0	0	-
	計	0	0.0	0	0.0	0	-
合 計		2,346,419,956	100.0	2,484,229,176	100.0	137,809,220	5.9

(3) 事業費用に関する事項

△は減を示す(単位:円)

科 目		平 成 28 年 度		平 成 29 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	増減率 (%)
営 業 費 用	原 水 及 び 浄 水 費	725,389,180	30.4	704,997,504	29.6	△ 20,391,676	△ 2.8
	配 水 及 び 給 水 費	119,911,374	5.0	121,989,037	5.1	2,077,663	1.7
	受託給水工事費	17,903,030	0.7	24,367,300	1.0	6,464,270	36.1
	業 務 費	93,791,008	3.9	96,244,874	4.1	2,453,866	2.6
	総 係 費	103,917,972	4.3	79,668,658	3.4	△ 24,249,314	△ 23.3
	減 価 償 却 費	1,049,029,611	43.9	1,065,470,094	44.9	16,440,483	1.6
	資 産 減 耗 費	6,435,013	0.3	19,356,562	0.8	12,921,549	200.8
	そ の 他 営 業 費 用	0	0.0	0	0.0	0	-
計		2,116,377,188	88.5	2,112,094,029	88.9	△ 4,283,159	△ 0.2
営 業 外 費 用	支払利息及び企業債取扱諸費	261,454,629	10.9	250,409,920	10.5	△ 11,044,709	△ 4.2
	繰 延 勘 定 償 却	2,552,380	0.1	1,276,190	0.1	△ 1,276,190	△ 50.0
	雑 支 出	9,444,844	0.4	9,711,721	0.4	266,877	2.8
	計	273,451,853	11.4	261,397,831	11.0	△ 12,054,022	△ 4.4
特 別 損 失	固 定 資 産 売 却 損	0	0.0	0	0.0	0	-
	過 年 度 損 益 修 正 損	2,729,757	0.1	1,571,275	0.1	△ 1,158,482	△ 42.4
	そ の 他 特 別 損 失	0	0.0	0	0.0	0	-
	計	2,729,757	0.1	1,571,275	0.1	△ 1,158,482	△ 42.4
合 計		2,392,558,798	100.0	2,375,063,135	100.0	△ 17,495,663	△ 0.7

(4) 費用構成表

△は減を示す(単位:円)

科目 \ 年度	平成 28 年 度		平成 29 年 度		比 較 増 減	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	増減率 (%)
1. 職 員 給 与 費	127,675,405	5.3	97,589,185	4.1	△ 30,086,220	△ 23.6
(1) 基 本 給	42,756,984	1.7	40,072,420	1.7	△ 2,684,564	△ 6.3
(2) 手 当	25,270,999	1.1	24,530,917	1.0	△ 740,082	△ 2.9
(3) 退 職 給 付 費	45,567,740	1.9	19,137,000	0.8	△ 26,430,740	△ 58.0
(4) 法 定 福 利 費	14,079,682	0.6	13,848,848	0.6	△ 230,834	△ 1.6
2. 支 払 利 息	261,424,397	10.9	250,409,920	10.5	△ 11,014,477	△ 4.2
3. 減 価 償 却 費	1,049,029,611	43.8	1,065,470,094	44.9	16,440,483	1.6
4. 動 力 費	37,131,646	1.6	41,175,506	1.7	4,043,860	10.9
5. 修 繕 費	64,382,163	2.7	56,170,305	2.4	△ 8,211,858	△ 12.8
6. 材 料 費	6,230,260	0.3	7,621,070	0.3	1,390,810	22.3
7. 薬 品 費	23,104,060	1.0	18,746,635	0.8	△ 4,357,425	△ 18.9
8. 路 面 復 旧 費	15,978,458	0.7	8,809,312	0.4	△ 7,169,146	△ 44.9
9. 受 水 費	524,605,954	21.9	509,314,905	21.4	△ 15,291,049	△ 2.9
10. 受 託 工 事 費	17,903,030	0.7	24,367,300	1.0	6,464,270	36.1
11. 材 料 売 却 原 価	0	0.0	0	0.0	0	-
12. 特 別 損 失	2,729,757	0.1	1,571,275	0.1	△ 1,158,482	△ 42.4
13. そ の 他	262,364,057	11.0	293,817,628	12.4	31,453,571	12.0
合 計	2,392,558,798	100.0	2,375,063,135	100.0	△ 17,495,663	△ 0.7

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

①企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財 務 省	4,510,536,704	0	294,081,860	4,216,454,844	
地方公共団体金融機構	9,351,904,993	618,400,000	249,501,226	9,720,803,767	
民 間 資 金	157,490,000	0	56,330,000	101,160,000	
計	14,019,931,697	618,400,000	599,913,086	14,038,418,611	

②一時借入金

該当なし

(3) その他会計経理に関する事項

ア 他会計繰入金の明細

(単位：円)

区 分	内 容	繰 入 金	備 考
収 益 的 収 入	消 火 栓 修 繕 負 担 金	23,231,900	
	九 谷 ダ ム 建 設 事 業 利 子 補 助 金	480,513	
	児 童 手 当 補 助 金	952,000	延べ支給対象児童数 96人
	簡 易 水 道 統 合 整 備 事 業 利 子 補 助 金	1,035,945	
	基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	0	
	小 計	25,700,358	
資 本 的 収 入	九 谷 ダ ム 建 設 事 業 元 金 補 助 金	13,299,524	
	簡 易 水 道 統 合 整 備 事 業 元 金 補 助 金	2,767,360	
	耐 震 事 業 出 資 金	14,600,000	
	小 計	30,666,884	
合 計		56,367,242	

イ 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、手数料及び料金等業務負担金を除いた 27,319,858 円は、配給水施設等破損原因者負担金として修繕費（課税仕入）に 3,674,194 円（特定収入）、職員給与費（課税仕入以外）に 413,764 円（特定収入以外）を、消火栓修繕に要する経費として修繕費等（課税仕入）に 22,137,960 円（特定収入）、職員給与費（課税仕入以外）に 1,093,940 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ii 営業外収益の他会計補助金 2,468,458 円は、水源開発に係る経費の償還費補助金として企業債利息（課税仕入以外）に 480,513 円（特定収入以外）を、簡易水道統合整備事業に係る経費の償還費補助金として企業債利息（課税仕入以外）に 1,035,945 円（特定収入以外）を、児童手当補助金として職員の児童手当（課税仕入以外）に 952,000 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- iii 営業外収益の雑収入のうち、資産の譲渡の対価を除いた 486,163 円は、飲料水供給施設の管理に係る職員給与費（課税仕入以外）に 160,100 円（特定収入以外）、凍結被害に係る応援活動費として旅費及び燃料費（課税仕入）に 79,896 円（特定収入）、職員給与費（課税仕入以外）に 129,214 円をそれぞれ充当するほか、損害保険料 116,953 円は使途不特定の特定収入とした。

(イ) 資本的収入

- i 工事負担金 60,311,342 円は、配水管施設整備に要する経費として工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。
- ii 他会計補助金 16,066,884 円は、水源開発に係る経費の償還費補助金として企業債元金償還金（課税仕入対象）に 4,597,806 円（特定収入）、企業債元金償還金（課税仕入対象外）に 8,701,718 円（特定収入以外）を、簡易水道統合整備事業に係る経費の償還費補助金として企業債元金償還金（課税仕入対象）に 2,767,360 円（特定収入）をそれぞれ充当した。
- iii 他会計負担金 10,825,000 円は、下水道工事に伴う配水管支障移転工事に要する経費として工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。
- iv 国庫補助金 25,100,000 円は、工事請負費（課税仕入）に全額（特定収入）を充当した。

Ⅲ 加賀市水道事業財務諸表付属書類

平成29年度水道事業会計収益費用明細書

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益	営業収益	給 水 収 益		2,484,229,176	
				2,279,274,026	
				2,234,316,045	
			水 道 料 金	2,234,316,045	
			受託給水工事収益	809,822	
			受 託 給 水 工 事 収 益	809,822	
			そ の 他 営 業 収 益	44,148,159	
			手 数 料	1,230,000	
			負 担 金	4,087,958	
			一 般 会 計 負 担 金	23,231,900	
			下 水 道 事 業 会 計 負 担 金	15,598,301	
			雑 収 益	0	
	営業外収益	受取利息及び配当金		204,955,150	
				343,526	
			預 金 利 息	333,910	
			貸 付 金 利 息	9,616	
			他 会 計 補 助 金	2,468,458	
			一 般 会 計 補 助 金	2,468,458	
			給 水 加 入 金	20,640,000	
			給 水 加 入 金	20,640,000	
			長 期 前 受 金 戻 入	180,650,423	
			国 県 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入	71,551,095	
			工 事 負 担 金 長 期 前 受 金 戻 入	49,854,791	
			他 会 計 負 担 金 長 期 前 受 金 戻 入	35,259,444	
			他 会 計 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入	8,610,516	
			受 贈 財 産 評 価 額 長 期 前 受 金 戻 入	15,374,577	
			雑 収 益	852,743	
			そ の 他 雑 収 益	692,643	
			飲 料 水 供 給 施 設 運 営 事 務 負 担 金	160,100	
	特別利益	固 定 資 産 売 却 益		0	
				0	
			固 定 資 産 売 却 益	0	
			そ の 他 特 別 利 益	0	
			退 職 給 付 引 当 金 戻 入	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営 業 費 用	原 水 及 び 浄 水 費		2,375,063,135	
				2,112,094,029	
				704,997,504	
			給 料	4,685,448	予算額 4,686,000
			手 当	2,002,430	予算額 2,004,206
			法 定 福 利 費	1,280,569	予算額 1,286,000
			被 服 費	7,400	
			備 消 品 費	221,551	
			燃 料 費	117,417	
			光 熱 水 費	174,185	
			通 信 運 搬 費	1,555,179	
			委 託 料	117,843,770	
			手 数 料	15,800	
			賃 借 料	497,462	
			修 繕 費	6,071,865	
			動 力 費	34,258,636	
			薬 品 費	18,742,635	
			材 料 費	209,000	
			補 償 費	160,300	
			会 費 負 担 金	6,864,306	
			保 険 料	208,186	
			受 水 費	509,314,905	
			賞 与 引 当 金	644,851	
			繰 上 入 引 当 金	121,609	
			繰 上 入		
		配 水 及 び 給 水 費		121,989,037	
			給 料	17,159,880	予算額 17,160,000
			手 当	9,776,198	予算額 10,815,794
			法 定 福 利 費	4,995,501	予算額 5,000,000
			被 服 費	8,700	
			備 消 品 費	641,396	
			燃 料 費	233,901	
			光 熱 水 費	106,418	
			印 刷 製 本 費	8,000	
			通 信 運 搬 費	1,229,292	
			委 託 料	11,228,242	

款	項	目	節	金額	備考
			手 数 料	5,000	
			賃 借 料	474,184	
			修 繕 費	50,098,440	
			路 面 復 旧 費	8,809,312	
			動 力 費	6,916,870	
			薬 品 費	4,000	
			材 料 費	7,412,070	
			会 費 負 担 金	16,000	
			保 險 料	120,160	
			公 課 費	28,700	
			賞 与 引 当 金 額	2,285,795	
			繰 上 引 当 金 額	430,978	
		受 託 給 水 工 事 費		24,367,300	
			修 繕 費	23,801,500	
			材 料 費	565,800	
			工 事 請 負 費	0	
		業 務 費		96,244,874	
			報 酬	16,500	
			報 償 費	5,556	
			備 消 品 費	39,330	
			印 刷 製 本 費	574,067	
			通 信 運 搬 費	3,555,222	
			委 託 料	74,374,223	
			手 数 料	3,179,197	
			賃 借 料	5,106,482	
			食 糧 費	6,667	
			補 助 交 付 金	9,387,630	
		総 係 費		79,668,658	
			給 料	16,993,092	予算額 16,994,000
			手 当	8,757,280	予算額 9,133,000
			法 定 福 利 費	6,586,950	予算額 6,595,000
			退 職 給 付 費	19,137,000	
			旅 費	371,329	
			被 服 費	8,850	
			備 消 品 費	201,457	
			燃 料 費	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
			光 熱 水 費	1,092,594	
			印 刷 製 本 費	48,991	
			通 信 運 搬 費	15,191	
			委 託 料	16,511,084	
			手 数 料	0	
			賃 借 料	479,910	
			修 繕 費	0	
			補 償 費	0	
			会 費 負 担 金	4,983,449	
			保 險 料	386,100	
			公 課 費	0	
			賞 与 引 当 金 額	2,298,363	
			繰 上 入 引 当 金 額	433,241	
			繰 上 入 引 当 金 額	1,363,777	
		減 価 償 却 費		1,065,470,094	
			有 形 固 定 資 産 費	886,474,425	
			無 形 固 定 資 産 費	178,995,669	
		資 産 減 耗 費		19,356,562	
			固 定 資 産 除 却 費	19,356,562	
			た な 卸 資 産 費	0	
	営業外費用			261,397,831	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		250,409,920	
			企 業 債 利 息	250,323,030	
			借 入 金 利 息	0	
			リ ー ス 利 息	86,890	
		繰 延 勘 定 償 却		1,276,190	
			業 務 開 発 費 償 却	1,276,190	
		雑 支 出		9,711,721	
			そ の 他 雑 支 出	9,711,721	
	特 別 損 失			1,571,275	
		過 年 度 損 益 修 正 損		1,571,275	
			過 年 度 損 益 損	1,571,275	
	予 備 費			0	
		予 備 費		0	
			予 備 費	0	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

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	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	
土 地	438,095,674			438,095,674	—	—	—	438,095,674
建 物	1,283,712,584			1,283,712,584	25,894,347		505,162,398	778,550,186
構 築 物	27,461,223,462	595,569,505	204,889,933	27,851,903,034	651,956,354	185,583,371	13,622,930,512	14,228,972,522
機 械 及 び 装 置	8,042,522,179	58,671,516		8,101,193,695	206,657,740		5,233,796,983	2,867,396,712
車 両 運 搬 具	13,500,000		1,000,000	12,500,000	742,500	950,000	4,455,000	8,045,000
工 具 器 具 ・ 備 品	33,228,391			33,228,391	321,084		31,003,781	2,224,610
小 計	37,272,282,290	654,241,021	205,889,933	37,720,633,378	885,572,025	186,533,371	19,397,348,674	18,323,284,704
建 設 仮 勘 定	54,908,879	660,463,015	654,863,639	60,508,255	—	—	—	60,508,255
災 害 復 旧 資 産	10,815,100			10,815,100			10,274,345	540,755
リ ー ス 資 産	4,858,167	3,204,863		8,063,030	902,400		4,729,950	3,333,080
合 計	37,342,864,436	1,317,908,899	860,753,572	37,800,019,763	886,474,425	186,533,371	19,412,352,969	18,387,666,794

(2) 無形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 償 却 額	年 度 末 現 在 高	備 考
施 設 利 用 権	6,010,204,721	0	0	178,995,669	5,831,209,052	
合 計	6,010,204,721	0	0	178,995,669	5,831,209,052	

(3) 投資

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 償 却 額	年 度 末 現 在 高	備 考
出 資 金	2,189,000	0	0	0	2,189,000	地方公共団体金融機構出資金
合 計	2,189,000	0	0	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	438,095,674	
施 設 用 地	437,474,658	水道センター 6,544.00 m ² 七日市送水ポンプ場 4,884.00 m ² 大聖寺送水ポンプ場 4,963.00 m ² 保賀送水ポンプ場 1,782.00 m ² 大聖寺配水池 6,684.00 m ² 山代配水池 8,776.00 m ² 片山津配水池 3,190.46 m ² 万松園加圧ポンプ場ほか 9,307.90 m ² 取水施設用地 148.21 m ² 浄水場施設用地 26,714.89 m ² 塚谷配水池用地 2,561.89 m ² 導水管布設用地 378.00 m ² 合計 75,934.35 m ²
そ の 他 用 地	621,016	旧春日町加圧ポンプ場ほか 109.28 m ²
建 物	1,283,712,584	
施 設 用 建 物	1,283,712,584	水道センター 805.54 m ² 七日市送水ポンプ場 846.02 m ² 大聖寺送水ポンプ場 280.00 m ² 保賀送水ポンプ場 292.00 m ² 大聖寺配水池ほか 1,253.35 m ² 万松園加圧ポンプ場ほか 400.00 m ² 山中浄水場 管理棟 747.27 m ² 膜ろ過棟 1,216.00 m ² 電力棟ほか 556.00 m ² ポンプ電気室ほか 1,218.48 m ² 合計 7,614.66 m ²
構 築 物	27,851,903,034	
原 水 ・ 浄 水 設 備	3,970,589,779	水源井 山代第1号ほか16 井 導水管 14,082 m 薬品沈殿池・急速ろ過池 4 箇所 配水池処理施設 2 箇所 大聖寺配水池ほか 3 箇所
配 水 ・ 給 水 設 備	23,250,050,820	送水管 32,039 m 配水管 670,319 m 合計 702,358 m
そ の 他 構 築 物	631,262,435	フェンス、圧力タンク、庭園など
機械及び装置	8,101,193,695	
電 気 設 備	5,314,907,007	水道センター受電設備、山中浄水場中央監視設備、七日市送水ポンプ自動制御装置、山中浄水場内膜ろ過機械電気設備、電力棟電気設備ほか
内 燃 設 備	378,721,221	七日市送水ポンプ場自家発電設備ほか 浄水場自家発電設備
ポ ン プ 設 備	835,088,911	大聖寺送水ポンプ場送水ポンプ設備ほか 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ほか 浄水場薬品注入水質管理設備
そ の 他 機 械 設 備	1,350,962,989	山代8号水源井取水流量計ほか 浄水場自動薬品注入施設ほか
車両運搬具	12,500,000	給水車(3t)
工具器具・備品	33,228,391	金属探知機ほか
建設仮勘定	60,508,255	拡張事業費 18,600,000 円 原水及び浄水施設費 10,839,000 円 配水及び給水施設費 31,069,255 円
災害復旧資産	10,815,100	災害復旧
リース資産	8,063,030	車両ほか
合 計	37,800,019,763	

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)	63. 8. 22	233, 400, 000	15, 568, 489	233, 400, 000	0	4. 80	30. 3. 25	財 務 省 財政融資資金
(")	元. 3. 27	74, 800, 000	4, 778, 218	69, 787, 228	5, 012, 772	4. 85	31. 3. 25	
(")	4. 12. 25	258, 400, 000	13, 992, 216	186, 333, 942	72, 066, 058	4. 90	34. 9. 25	"
(")	4. 12. 25	29, 600, 000	1, 602, 823	21, 344, 755	8, 255, 245	4. 90	34. 9. 25	"
(")	5. 4. 27	67, 700, 000	3, 497, 675	47, 734, 640	19, 965, 360	4. 40	35. 3. 25	"
(")	6. 2. 18	285, 700, 000	13, 976, 677	199, 101, 055	86, 598, 945	3. 65	35. 9. 25	"
(")	6. 2. 18	170, 000, 000	8, 316, 538	118, 471, 052	51, 528, 948	3. 65	35. 9. 25	"
(")	6. 3. 23	14, 500, 000	696, 638	9, 747, 002	4, 752, 998	3. 65	36. 3. 1	"
(")	7. 1. 20	28, 800, 000	1, 409, 227	17, 835, 413	10, 964, 587	4. 75	36. 9. 25	"
(")	7. 3. 27	302, 400, 000	14, 416, 417	180, 601, 156	121, 798, 844	4. 65	37. 3. 1	"
(")	7. 9. 25	25, 000, 000	1, 123, 244	15, 315, 468	9, 684, 532	3. 25	37. 9. 1	"
(")	8. 3. 14	146, 400, 000	6, 464, 307	86, 723, 074	59, 676, 926	3. 15	38. 3. 1	"
(")	8. 10. 31	194, 800, 000	8, 467, 644	111, 266, 589	83, 533, 411	3. 10	38. 9. 25	"
(")	8. 12. 26	180, 600, 000	7, 835, 295	103, 679, 119	76, 920, 881	3. 00	38. 9. 25	"
(")	10. 3. 25	243, 400, 000	10, 037, 122	130, 604, 908	112, 795, 092	2. 10	40. 3. 1	"
(")	10. 3. 25	177, 900, 000	7, 335, 941	95, 460, 210	82, 439, 790	2. 10	40. 3. 1	"
(")	10. 3. 25	28, 000, 000	1, 154, 640	15, 024, 395	12, 975, 605	2. 10	40. 3. 1	"
(")	10. 5. 25	160, 900, 000	6, 628, 759	86, 824, 152	74, 075, 848	2. 00	40. 3. 25	"
(")	12. 1. 31	232, 500, 000	9, 296, 974	111, 162, 001	121, 337, 999	2. 00	41. 9. 25	"
(")	12. 1. 31	68, 600, 000	2, 743, 107	32, 798, 767	35, 801, 233	2. 00	41. 9. 25	"
(")	12. 8. 31	85, 900, 000	3, 404, 260	39, 607, 442	46, 292, 558	1. 90	42. 3. 25	"
(")	12. 9. 25	144, 100, 000	5, 648, 588	63, 134, 411	80, 965, 589	2. 00	42. 9. 1	"
(")	13. 3. 26	140, 100, 000	5, 479, 150	60, 323, 360	79, 776, 640	1. 60	43. 3. 1	"
(")	13. 3. 26	70, 600, 000	2, 761, 084	30, 398, 494	40, 201, 506	1. 60	43. 3. 1	"
(")	14. 7. 30	177, 000, 000	6, 754, 256	67, 714, 746	109, 285, 254	1. 90	44. 3. 25	"
(")	16. 3. 25	183, 900, 000	6, 723, 695	55, 956, 778	127, 943, 222	2. 00	46. 3. 1	"
(")	16. 8. 31	246, 300, 000	8, 824, 141	72, 326, 011	173, 973, 989	2. 40	46. 3. 25	"
(")	17. 3. 25	528, 700, 000	18, 836, 034	140, 224, 088	388, 475, 912	2. 10	47. 3. 1	"
(")	18. 3. 27	35, 700, 000	1, 245, 592	8, 196, 621	27, 503, 379	2. 10	48. 3. 1	"
(")	18. 7. 27	276, 200, 000	9, 434, 300	61, 548, 702	214, 651, 298	2. 40	48. 3. 25	"
(")	19. 3. 26	8, 600, 000	293, 856	1, 674, 478	6, 925, 522	2. 10	49. 3. 1	"
(")	20. 3. 25	81, 100, 000	2, 713, 833	13, 019, 591	68, 080, 409	2. 10	50. 3. 1	"
(")	21. 3. 25	163, 300, 000	5, 458, 860	21, 229, 513	142, 070, 487	1. 90	51. 3. 1	"
(")	22. 3. 25	381, 500, 000	12, 108, 875	39, 780, 790	341, 719, 210	2. 10	52. 3. 1	"
(老朽管更新)	7. 9. 25	27, 000, 000	1, 213, 103	16, 540, 706	10, 459, 294	3. 25	37. 9. 1	"
(")	8. 3. 14	22, 100, 000	975, 827	13, 091, 393	9, 008, 607	3. 15	38. 3. 1	"
(")	8. 10. 31	24, 600, 000	1, 069, 323	14, 051, 120	10, 548, 880	3. 10	38. 9. 25	"

(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)	8. 12. 26	45,300,000	1,965,331	26,005,888	19,294,112	3.00	38. 9. 25	財 務 省 財 政 融 資 資 金
(")	10. 3. 25	45,400,000	1,872,166	24,360,980	21,039,020	2.10	40. 3. 1	
(")	10. 3. 25	51,900,000	2,140,165	27,849,269	24,050,731	2.10	40. 3. 1	
(")	10. 3. 25	23,600,000	973,197	12,663,416	10,936,584	2.10	40. 3. 1	
(")	10. 5. 25	40,900,000	1,684,999	22,070,281	18,829,719	2.00	40. 3. 25	
(")	12. 1. 31	48,200,000	1,927,373	23,045,200	25,154,800	2.00	41. 9. 25	
(")	12. 1. 31	18,600,000	743,758	8,892,961	9,707,039	2.00	41. 9. 25	
(")	12. 8. 31	25,900,000	1,026,430	11,942,175	13,957,825	1.90	42. 3. 25	
(")	12. 9. 25	55,500,000	2,175,549	24,316,169	31,183,831	2.00	42. 9. 1	
(")	13. 3. 26	89,800,000	3,511,974	38,665,508	51,134,492	1.60	43. 3. 1	
(")	13. 3. 26	33,000,000	1,290,592	14,208,929	18,791,071	1.60	43. 3. 1	
(")	14. 7. 30	68,000,000	2,594,856	26,014,706	41,985,294	1.90	44. 3. 25	
(")	16. 3. 25	45,500,000	1,663,557	13,844,664	31,655,336	2.00	46. 3. 1	
(")	16. 8. 31	35,800,000	1,282,600	10,512,673	25,287,327	2.40	46. 3. 25	
(")	17. 3. 25	22,000,000	783,796	5,834,934	16,165,066	2.10	47. 3. 1	
(")	18. 7. 27	19,800,000	676,318	4,412,254	15,387,746	2.40	48. 3. 25	
(")	18. 7. 27	7,500,000	256,182	1,671,309	5,828,691	2.40	48. 3. 25	
(")	19. 3. 26	177,100,000	6,051,366	34,482,557	142,617,443	2.10	49. 3. 1	
(")	19. 3. 26	25,700,000	878,148	5,003,962	20,696,038	2.10	49. 3. 1	
(")	20. 3. 25	223,000,000	7,462,204	35,799,863	187,200,137	2.10	50. 3. 1	
(")	21. 3. 25	236,600,000	7,909,163	30,758,744	205,841,256	1.90	51. 3. 1	
(")	22. 3. 25	307,900,000	9,881,586	29,036,111	278,863,889	2.10	52. 3. 1	
(鉛製給水管更新)	19. 3. 26	74,400,000	2,542,189	14,486,179	59,913,821	2.10	49. 3. 1	
(")	20. 3. 25	6,000,000	200,777	963,225	5,036,775	2.10	50. 3. 1	
(")	21. 3. 25	9,000,000	300,856	1,170,029	7,829,971	1.90	51. 3. 1	
小 計		7,256,500,000	294,081,860	3,040,045,156	4,216,454,844			
上水道建設事業債								地方公共団体 金 融 機 構
(拡 張)	5. 3. 26	15,000,000	891,698	12,073,968	2,926,032	4.50	33. 3. 20	
(")	5. 3. 30	122,500,000	7,260,563	98,698,716	23,801,284	4.45	33. 3. 20	
(")	6. 3. 23	129,600,000	7,072,368	98,569,068	31,030,932	3.70	34. 3. 20	
(")	6. 3. 23	12,400,000	678,472	9,419,397	2,980,603	3.75	34. 3. 20	
(")	7. 3. 27	25,000,000	1,370,135	17,095,886	7,904,114	4.75	35. 3. 20	
(")	7. 3. 30	58,500,000	3,209,523	39,984,706	18,515,294	4.75	35. 3. 20	
(")	7. 3. 30	87,800,000	4,808,397	60,102,902	27,697,098	4.70	35. 3. 20	
(")	8. 3. 22	27,400,000	1,368,107	18,196,918	9,203,082	3.25	36. 3. 20	
(")	8. 3. 22	93,200,000	4,645,374	62,006,359	31,193,641	3.20	36. 3. 20	
(")	8. 3. 22	129,900,000	6,486,181	86,268,285	43,631,715	3.25	36. 3. 20	
(")	9. 3. 28	56,700,000	2,716,315	35,329,519	21,370,481	2.90	37. 3. 20	
(")	9. 3. 28	104,700,000	5,009,039	65,371,450	39,328,550	2.85	37. 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)	9. 3. 28	18,700,000	895,858	11,651,888	7,048,112	2.90	37. 3. 20	地方公共団体 金 融 機 構
(")	10. 3. 25	92,000,000	4,222,335	54,764,459	37,235,541	2.15	38. 3. 20	
(")	10. 3. 25	25,000,000	1,148,533	14,848,282	10,151,718	2.20	38. 3. 20	
(")	10. 3. 25	107,300,000	4,929,555	63,728,381	43,571,619	2.20	38. 3. 20	
(")	11. 3. 24	119,800,000	5,379,136	65,979,241	53,820,759	2.10	39. 3. 20	
(")	11. 3. 24	23,700,000	1,064,153	13,052,656	10,647,344	2.10	39. 3. 20	
(")	11.12.27	22,100,000	982,001	11,672,715	10,427,285	2.10	39. 9. 20	
(")	12. 1. 20	35,200,000	1,564,091	18,591,837	16,608,163	2.10	39. 9. 20	
(")	12. 3. 22	81,400,000	3,579,002	41,404,939	39,995,061	2.00	40. 3. 20	
(")	12. 3. 22	45,800,000	2,013,739	23,296,636	22,503,364	2.00	40. 3. 20	
(")	12. 9. 29	14,700,000	639,932	7,152,533	7,547,467	2.00	40. 9. 20	
(")	12. 9. 29	11,300,000	491,920	5,498,205	5,801,795	2.00	40. 9. 20	
(")	13. 2. 28	48,600,000	2,117,074	23,922,097	24,677,903	1.80	40. 9. 20	
(")	13. 3. 29	114,600,000	4,951,334	54,226,287	60,373,713	1.70	41. 3. 20	
(")	13. 3. 29	9,300,000	401,810	4,400,563	4,899,437	1.70	41. 3. 20	
(")	14. 3. 28	324,300,000	13,650,622	134,918,841	189,381,159	2.20	42. 3. 20	
(")	14. 8. 20	12,800,000	541,824	5,432,051	7,367,949	1.90	42. 3. 20	
(")	14. 8. 20	19,200,000	812,736	8,148,077	11,051,923	1.90	42. 3. 20	
(")	15. 3. 28	380,800,000	16,114,262	152,786,501	228,013,499	1.20	43. 3. 20	
(")	16. 3. 30	13,100,000	533,942	4,460,708	8,639,292	1.90	44. 3. 20	
(")	16. 3. 30	181,300,000	7,389,597	61,734,823	119,565,177	1.90	44. 3. 20	
(")	17. 1. 28	7,000,000	281,412	2,222,604	4,777,396	2.00	44. 9. 20	
(")	17. 3. 30	103,400,000	4,095,816	30,491,137	72,908,863	2.10	45. 3. 20	
(")	18. 3. 30	20,100,000	784,291	5,175,960	14,924,040	2.00	46. 3. 20	
(")	18. 3. 30	22,200,000	866,232	5,716,732	16,483,268	2.00	46. 3. 20	
(")	23. 3. 24	270,300,000	8,700,347	17,237,713	253,062,287	1.90	53. 3. 20	
(")	23. 7. 28	75,700,000	2,436,612	4,827,580	70,872,420	1.90	53. 3. 20	
(")	24. 3. 29	473,200,000	15,333,881	15,333,881	457,866,119	1.70	54. 3. 20	
(")	24. 6. 28	71,400,000	2,343,374	2,343,374	69,056,626	1.60	54. 3. 20	
(")	25. 3. 26	2,435,000,000	0	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	
(")	27. 3. 26	118,600,000	0	0	118,600,000	1.20	57. 3. 20	
(")	28. 3. 30	62,400,000	0	0	62,400,000	0.50	58. 3. 20	
(")	28. 3. 30	177,100,000	0	0	177,100,000	0.50	58. 3. 20	
(")	29. 3. 30	114,000,000	0	0	114,000,000	0.60	59. 3. 20	
(老朽管更新)	6. 3. 23	2,900,000	158,675	2,202,923	697,077	3.75	34. 3. 20	"
(")	6. 3. 23	8,700,000	474,765	6,616,905	2,083,095	3.70	34. 3. 20	
(")	7. 3. 27	5,700,000	312,390	3,897,863	1,802,137	4.75	35. 3. 20	
(")	7. 3. 27	14,200,000	776,723	9,725,957	4,474,043	4.70	35. 3. 20	
(")	7. 3. 30	14,800,000	810,527	10,131,240	4,668,760	4.70	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				
(老朽管更新)	8. 3. 22	30,300,000	1,510,246	20,158,723	10,141,277	3.20	36. 3. 20	地方公共団体 金 融 機 構
(")	8. 3. 22	4,500,000	224,695	2,988,508	1,511,492	3.25	36. 3. 20	
(")	8. 3. 22	11,800,000	588,154	7,850,547	3,949,453	3.20	36. 3. 20	
(")	9. 3. 28	30,200,000	1,444,823	18,855,948	11,344,052	2.85	37. 3. 20	"
(")	9. 3. 28	4,500,000	215,580	2,803,929	1,696,071	2.90	37. 3. 20	"
(")	9. 3. 28	11,300,000	540,613	7,055,372	4,244,628	2.85	37. 3. 20	"
(")	10. 3. 25	22,300,000	1,023,458	13,274,428	9,025,572	2.15	38. 3. 20	"
(")	10. 3. 25	4,500,000	206,738	2,672,670	1,827,330	2.20	38. 3. 20	"
(")	10. 3. 25	14,700,000	674,659	8,750,375	5,949,625	2.15	38. 3. 20	"
(")	11. 3. 24	32,000,000	1,436,831	17,623,837	14,376,163	2.10	39. 3. 20	"
(")	11. 3. 24	4,400,000	197,564	2,423,278	1,976,722	2.10	39. 3. 20	"
(")	11. 3. 24	20,200,000	906,999	11,125,049	9,074,951	2.10	39. 3. 20	"
(")	12. 3. 22	4,400,000	193,459	2,238,106	2,161,894	2.00	40. 3. 20	"
(")	12. 3. 22	12,900,000	567,188	6,561,716	6,338,284	2.00	40. 3. 20	"
(")	12. 3. 22	36,900,000	1,622,423	18,769,562	18,130,438	2.00	40. 3. 20	"
(")	13. 2. 28	12,400,000	540,233	6,121,141	6,278,859	1.75	40. 9. 20	"
(")	13. 3. 29	73,600,000	3,181,070	34,930,304	38,669,696	1.65	41. 3. 20	"
(")	13. 3. 29	14,700,000	635,350	6,976,569	7,723,431	1.65	41. 3. 20	"
(")	14. 3. 28	331,100,000	13,936,851	137,747,849	193,352,151	2.20	42. 3. 20	"
(")	15. 3. 28	226,500,000	9,584,770	90,877,474	135,622,526	1.20	43. 3. 20	"
(")	16. 3. 30	157,800,000	6,431,762	53,732,791	104,067,209	1.90	44. 3. 20	"
(")	17. 3. 30	123,300,000	4,884,083	36,359,355	86,940,645	2.10	45. 3. 20	"
(")	18. 3. 30	89,300,000	3,484,436	22,995,682	66,304,318	2.00	46. 3. 20	"
(")	18. 3. 30	8,900,000	347,273	2,291,842	6,608,158	2.00	46. 3. 20	"
(")	23. 3. 24	254,900,000	8,204,655	16,255,615	238,644,385	1.90	53. 3. 20	"
(")	23. 3. 24	149,000,000	4,795,973	9,502,105	139,497,895	1.90	53. 3. 20	"
(")	23. 3. 24	23,400,000	753,193	1,492,277	21,907,723	1.90	53. 3. 20	"
(")	24. 3. 29	202,900,000	6,574,905	6,574,905	196,325,095	1.70	54. 3. 20	"
(")	24. 3. 29	143,800,000	4,659,789	4,659,789	139,140,211	1.70	54. 3. 20	"
(")	24. 3. 29	33,000,000	1,069,354	1,069,354	31,930,646	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	"
(")	25. 3. 26	10,800,000	0	0	10,800,000	1.50	55. 3. 20	"
(")	25. 3. 26	41,600,000	0	0	41,600,000	1.50	55. 3. 20	"
(")	26. 3. 27	227,363,000	0	0	227,363,000	1.40	56. 3. 20	"
(")	26. 3. 27	38,400,000	0	0	38,400,000	1.40	56. 3. 20	"
(")	26. 3. 27	21,337,000	0	0	21,337,000	1.40	56. 3. 20	"
(")	27. 3. 26	227,000,000	0	0	227,000,000	1.20	57. 3. 20	"
(")	27. 3. 26	32,400,000	0	0	32,400,000	1.20	57. 3. 20	"
(")	27. 3. 26	7,000,000	0	0	7,000,000	1.20	57. 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)	28. 3. 30	309,900,000	0	0	309,900,000	0.50	58. 3. 20	地方公共団体 金融機構
(")	28. 3. 30	85,900,000	0	0	85,900,000	0.50	58. 3. 20	
(")	28. 3. 30	7,800,000	0	0	7,800,000	0.50	58. 3. 20	
(")	29. 3. 30	319,600,000	0	0	319,600,000	0.60	59. 3. 20	
(")	29. 3. 30	20,200,000	0	0	20,200,000	0.60	59. 3. 20	
(")	29. 3. 30	54,000,000	0	0	54,000,000	0.60	59. 3. 20	
(")	30. 3. 29	414,200,000	0	0	414,200,000	0.60	60. 3. 20	
(")	30. 3. 29	17,300,000	0	0	17,300,000	0.60	60. 3. 20	
(")	30. 3. 29	24,900,000	0	0	24,900,000	0.60	60. 3. 20	
(給水管更新)	18. 3. 30	66,300,000	2,586,989	17,072,942	49,227,058	2.00	46. 3. 20	地方公共団体 金融機構
(")	22. 3. 25	7,100,000	227,864	669,556	6,430,444	2.10	52. 3. 20	
(")	23. 3. 24	4,300,000	138,407	274,221	4,025,779	1.90	53. 3. 20	
(")	24. 3. 29	6,800,000	220,352	220,352	6,579,648	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	
(")	27. 3. 26	5,500,000	0	0	5,500,000	1.20	57. 3. 20	
(")	28. 3. 30	1,800,000	0	0	1,800,000	0.50	58. 3. 20	
(")	29. 3. 30	74,200,000	0	0	74,200,000	0.60	59. 3. 20	
(")	30. 3. 29	92,600,000	0	0	92,600,000	0.60	60. 3. 20	
(")	30. 3. 29	1,300,000	0	0	1,300,000	0.60	60. 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	
(")	27. 3. 26	296,600,000	0	0	296,600,000	1.20	57. 3. 20	
(")	28. 3. 30	34,400,000	0	0	34,400,000	0.50	58. 3. 20	
(")	29. 3. 30	45,600,000	0	0	45,600,000	0.60	59. 3. 20	
(")	30. 3. 29	68,100,000	0	0	68,100,000	0.60	60. 3. 20	
公営企業借換債								
(繰上償還分)	20. 9. 22	69,800,000	6,235,446	53,530,614	16,269,386	2.45	32. 9. 20	
(")	20. 9. 22	39,200,000	3,340,368	28,676,685	10,523,315	2.45	33. 3. 20	
小 計		11,913,500,000	249,501,226	2,192,696,233	9,720,803,767			
借 換 債								
(")	20. 3. 25	59,300,000	6,020,000	59,300,000	0	1.45	30. 3. 25	加賀農業 協同組合
(")	20. 9. 22	45,430,000	2,590,000	45,430,000	0	1.40	29. 9. 22	北陸銀行
(")	21. 3. 25	143,100,000	13,160,000	118,440,000	24,660,000	1.66	32. 3. 25	北國銀行
(")	21. 3. 25	47,900,000	4,340,000	39,060,000	8,840,000	1.66	32. 3. 25	"
(")	21. 3. 25	39,100,000	3,240,000	29,160,000	9,940,000	1.66	33. 3. 25	"
(")	22. 3. 25	45,200,000	5,720,000	45,200,000	0	0.96	30. 3. 25	"
(")	22. 3. 25	76,800,000	8,520,000	68,160,000	8,640,000	1.04	31. 3. 25	"
(")	22. 3. 25	151,000,000	12,740,000	101,920,000	49,080,000	1.39	34. 3. 25	"
小 計		607,830,000	56,330,000	506,670,000	101,160,000			
合 計		19,777,830,000	599,913,086	5,739,411,389	14,038,418,611			

IV 参 考 资 料

平成29年度水道事業会計資本の収入支出明細書

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の収入	企 業 債	企 業 債		745,303,226	
				618,400,000	
	工 事 負 担 金	工 事 負 担 金	拡 張 事 業	618,400,000	
			老 朽 管 更 新 事 業	0	
			給 水 管 更 新 事 業	450,500,000	
			配 水 管 施 設	93,900,000	
			整 備 事 業	5,900,000	
			導 送 水 施 設	68,100,000	
			整 備 事 業	60,311,342	
				60,311,342	
			配 水 施 設	60,311,342	
			工 事 負 担 金		
	他会計出資金	一 般 会 計 出 資 金		14,600,000	
				14,600,000	
			耐 震 事 業 出 資 金	14,600,000	
	他会計補助金	一 般 会 計 補 助 金		16,066,884	
				16,066,884	
			九 谷 ダ ム 建 設	13,299,524	
			元 金 補 助 金		
			簡 易 水 道 統 合 整 備	2,767,360	
	他会計負担金	下 水 道 事 業 会 計	事 業 元 金 補 助 金	10,825,000	
			負 担 金	10,825,000	
			配 水 施 設	10,825,000	
			工 事 負 担 金		
				25,100,000	
国庫支出金	国 庫 補 助 金	国 庫 補 助 金		25,100,000	
				25,100,000	
			老 朽 管 更 新	15,100,000	
			事 業 補 助 金		
			再 編 関 連 訓 練	10,000,000	
			移 転 等 交 付 金		
			耐震化事業補助金	0	

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的支出	建設改良費			1,259,926,873	
				660,013,787	
		拡張事業費		0	
		原水及び浄水施設費		63,080,000	
			工事請負費	63,080,000	
		配水及び給水施設費		595,557,317	
			給料	22,460,400	予算額 22,461,000
			手当	11,006,216	予算額 11,785,000
			法定福利費	6,487,357	予算額 6,491,000
			被服費	44,450	
			備用品費	92,372	
			燃料費	280,446	
			委託料	5,600,000	
			賃借料	1,472,996	
			修繕費	124,031	
			路面復旧費	77,696,811	
			工事請負費	469,744,693	
			会費負担金	506,000	
			保険料	41,545	
		業務施設費		0	
			工具器具及び備品	0	
		固定資産購入費		1,376,470	
			リース資産購入費	1,376,470	
	企業債償還金			599,913,086	
		企業債償還金		599,913,086	
			企業債償還元金	599,913,086	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	

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 28 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 固 定 資 産 率 (%)	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{固定資産}+\text{流動資産}+\text{繰延資産}} \times 100$	89.3	92.5	89.9	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 率 (%)	$\frac{\text{固 定 負 債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	24.9	51.0	50.2	総資本(負債資本合計)とこれを構成する固定負債との関係を示す。低いほどよい。
3. 自 己 資 本 率 (%)	$\frac{\text{資 本 金} + \text{剰 余 金} + \text{評 価 差 額 等} + \text{繰 延 収 益}}{\text{負 債 資 本 合 計}} \times 100$	70.9	45.6	45.3	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 (%)	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{固定負債}+\text{繰延収益}} \times 100$	93.2	95.8	94.2	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。
5. 固 定 比 率 (%)	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資 本 金} + \text{剰 余 金} + \text{評 価 差 額 等} + \text{繰 延 収 益}} \times 100$	125.9	202.9	198.5	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 (%)	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	256.3	216.5	221.9	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。
7. 酸 性 試 験 比 率 (当 座 比 率) (%)	$\frac{\text{現 金 預 金} + (\text{未 収 金} - \text{貸 倒 引 当 金})}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	243.5	214.2	216.8	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。
8. 現 金 預 金 比 率 (%)	$\frac{\text{現 金}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	217.8	183.4	190.1	即時支払い能力をみる。
9. 自 己 資 本 回 転 率 (回)	$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{(\text{期 首 自 己 資 本 金} + \text{期 末 自 己 資 本 金}) \div 2}$	0.13	0.18	0.19	自己資本の利用度をみる。高いほどよい。 ※自己資本金=資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益
10. 固 定 資 産 回 転 率 (回)	$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{(\text{期 首 固 定 資 産} + \text{期 末 固 定 資 産}) \div 2}$	0.10	0.09	0.09	固定資産の利用度を示す。高いほどよい。
11. 減 価 償 却 率 (%)	$\frac{\text{当 年 度 減 価 償 却 費}}{\text{有 形 固 定 資 産} + \text{無 形 固 定 資 産} - \text{土 地} - \text{建 設 仮 勘 定} + \text{当 年 度 減 価 償 却 費}} \times 100$	4.02	4.16	4.29	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 (%)	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	114.2	98.1	104.6	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 28 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	
13. 経常収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	114.3	98.2	104.7	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 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$	107.9	102.0	109.1	業務活動能率を示す。
15. 利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	2.2	1.9	1.8	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{当年度減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$	71.4	67.2	67.8	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	20.4	27.9	26.9	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。
18. 企業債利息対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	6.1	12.4	11.2	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元利償還金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	26.4	40.3	38.1	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 (%)	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{(特別損失の内の職員給与費含) 料 金 収 入}} \times 100$	11.6	6.1	4.4	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人あたり 営業収益 (千 円)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損 益 勘 定 職 員 数}}$	74,084	214,014	253,163	労働生産性を示す指数。高いほどよい。
22. 職員1人あたり 有形固定資産 (千 円)	$\frac{\text{期 末 有 形 固 定 資 産}}{\text{損益勘定職員数} + \text{資本勘定職員数}}$	556,131	1,164,403	1,225,844	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64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 28 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 負 荷 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	88.7	86.1	70.5	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 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	60.3	67.3	73.1	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 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	68.0	78.2	100.0	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 あたり m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	27.85	17.15	18.18	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 (1万円あたり m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	7.85	6.59	7.08	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 (1 m ³ あたり 円)	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年間総有収水量}}$	149.88	195.84	195.34	1m ³ あたりの販売価格。
7. 給水原価 (1 m ³ あたり 円)	$\frac{\begin{array}{l} \text{経 常 費 用} \\ - (\text{受託工事費} + \text{付帯事業費} \\ + \text{材料費及び不用品売却原価}) \\ - \text{長期前受金戻入} \end{array}}{\text{年間総有収水量}}$	140.53	204.40	189.58	1m ³ あたりの生産原価。
8. 職員1人あたり 給 水 人 口 (人)	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損益勘定職員数}}$	5,266	6,833	7,507	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
9. 職員1人あたり 給 水 量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	472,502	1,074,741	1,270,894	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
10. 有 収 率 (%)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	92.5	87.5	87.8	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64集』より

項 目	算 出 内 容	全国平均	加賀市		説 明
		平成 28 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	
13. 経常収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	114.3	98.2	104.7	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 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$	107.9	102.0	109.1	業務活動能率を示す。
15. 利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	2.2	1.9	1.8	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{当年度減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$	71.4	67.2	67.8	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元金償還金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	20.4	27.9	26.9	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。
18. 企業債利息対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	6.1	12.4	11.2	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 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債元利償還金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	26.4	40.3	38.1	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 (%)	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{(特別損失の内の職員給与費含) 料 金 収 入}} \times 100$	11.6	6.1	4.4	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人あたり 営業収益 (千 円)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損 益 勘 定 職 員 数}}$	74,084	214,014	253,163	労働生産性を示す指数。高いほどよい。
22. 職員1人あたり 有形固定資産 (千 円)	$\frac{\text{期 末 有 形 固 定 資 産}}{\text{損益勘定職員数} + \text{資本勘定職員数}}$	556,131	1,164,403	1,225,844	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64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 28 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 負 荷 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	88.7	86.1	70.5	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 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	60.3	67.3	73.1	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 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	68.0	78.2	100.0	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 あたり m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	27.85	17.15	18.18	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 (1万円あたり m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	7.85	6.59	7.08	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 (1 m ³ あたり 円)	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年間総有収水量}}$	149.88	195.84	195.34	1m ³ あたりの販売価格。
7. 給水原価 (1 m ³ あたり 円)	$\frac{\begin{array}{l} \text{経 常 費 用} \\ - (\text{受託工事費} + \text{付帯事業費} \\ + \text{材料費及び不用品売却原価}) \\ - \text{長期前受金戻入} \end{array}}{\text{年間総有収水量}}$	140.53	204.40	189.58	1m ³ あたりの生産原価。
8. 職員1人あたり 給 水 人 口 (人)	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損益勘定職員数}}$	5,266	6,833	7,507	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
9. 職員1人あたり 給 水 量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	472,502	1,074,741	1,270,894	労働生産性を示す指標。高いほどよい。
10. 有 収 率 (%)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	92.5	87.5	87.8	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64集』より