

平成 2 1 年度決算

都 留 市 水 道 事 業 会 計

1 予算の執行状況について

本年度における予算・決算の内容は、別表1に示すとおりである。

(1) 収益的収入及び支出について

ア 収入

予算額 348,330,000 円に対し、決算額は 298,560,869 円で、収入率は 85.7% である。

決算額の内訳は、営業収益 241,905,074 円、営業外収益 56,655,795 円である。

なお、決算額には、仮受消費税 11,600,843 円が含まれている。

イ 支出

予算額 324,407,000 円に対し、決算額は 291,616,095 円で、執行率は 89.9% である。

決算額の内訳は、営業費用 237,188,315 円、営業外費用 54,427,780 円である。

なお、決算額のうち仮払消費税は 2,234,216 円である。

ウ 差引

収益的収入から収益的支出を差し引いた金額は 6,944,774 円(税込)の黒字である。

(2) 資本的収入及び支出について

ア 収入

予算額 84,587,000 円に対し、決算額は 67,339,314 円で、収入率は 79.6% である。

決算額の内訳は、企業債 24,400,000 円、他会計負担金 42,939,314 円である。

イ 支出

予算額 265,872,000 円に対し、決算額は 199,307,887 円で、執行率は 75.0% である。

決算額の内訳は、建設改良費 114,519,582 円、企業債償還金 84,788,305 円である。

不用額は 66,564,113 円である。

また、決算額のうち仮払消費税分は 4,277,169 円である。

ウ 補填

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 131,968,573 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,277,169 円、過年度分損益勘定留保資金 7,572,174 円、当年度分損益勘定留保資金 118,615,257 円及び建設改良積立金 1,503,973 円で補填した。

2 経営成績について

本年度における経営損益の状況は、別表 2 に示すとおりである。

総収益 287,135,112 円に対し、総費用は 289,381,879 円で差し引き 2,246,767 円の純損失である。

(1) 収益について

ア 営業収益は 230,545,231 円で、前年度と比較すると 7,159,733 円 (3.0%) の減少となっており、これは、主に給水人口の減少と、景気の落ち込み及び下水道の普及に伴う節水の傾向などにより、給水収益が 1.5% 減少となったためである。

イ 営業外収益は 56,589,881 円で、前年度と比較すると 4,874,072 円 (7.9%) の減少となっており、これは、他会計負担金等が 5,233,086 円減少したことが主な要因である。

(2) 費用について

ア 営業費用は 234,954,099 円で、前年度と比較すると 3,873,981 円 (1.6%) の減少となっており、これは、受託工事費が 4,036,000 円、その他営業費用が 2,448,900 円減少したことが主な要因である。

イ 営業外費用は 54,427,780 円で、前年度と比較すると 405,569 円 (0.8%) の増加となっており、支払利息は 871,659 円の減少であるが、開発費償却の繰延勘定償却が 1,254,000 円増加したことによるものである。

別表2

損益計算書年度比較

(単位:円・%)

借 方 (費用)						貸 方 (収益)					
科 目	平成 2 1 年 度		平成 2 0 年 度		対 前 年 度 比 率	科 目	平成 2 1 年 度		平成 2 0 年 度		対 前 年 度 比 率
	金 額	構成比率	金 額	構成比率			金 額	構成比率	金 額	構成比率	
1 営業費用	234,954,099	81.2	238,828,080	79.8	98.4	1 営業収益	230,545,231	79.7	237,704,964	79.5	97.0
(1)原水及び浄水費	24,744,298	8.6	33,300,308	11.1	74.3	(1)給水収益	228,777,634	79.1	232,193,210	77.6	98.5
(2)配水及び給水費	29,117,059	10.1	29,086,438	9.7	100.1	(2)受託工事収益	97,035	0.1	4,274,094	1.4	2.3
(3)受託工事費	0	0.1	4,036,000		皆減	(3)その他営業収益	1,670,562	0.6	1,237,660	0.4	135.0
(4)総係費	65,007,595	22.5	58,412,126	19.5	111.3						
(5)減価償却費	115,245,257	39.8	110,704,418	37.0	104.1						
(6)資産減耗費											
(7)その他営業費用	839,890	0.3	3,288,790	1.1	25.5						
2 営業外費用	54,427,780	18.8	54,022,211	18.1	100.8	2 営業外収益	56,589,881	19.6	61,463,953	20.5	92.1
(1)支払利息	51,023,352	17.6	51,895,011	17.3	98.3	(1)受取利息及び配当金	854,031	0.3	609,153	0.2	140.2
(2)繰延勘定償却	3,370,000	1.2	2,116,000	0.7	159.3	(2)他会計負担金	49,443,884	17.1	54,676,970	18.3	90.4
(3)雑支出	34,428	0.1	11,200		307.4	(3)雑収益	6,291,966	2.2	6,177,830	2.1	101.8
3 当年度純利益		0.0	6,318,626	2.1	0.0	3 当年度純損失	2,246,767	0.8		0.0	0.0
合 計	289,381,879	100.0	299,168,917	100.0	96.7	合 計	289,381,879	100.0	299,168,917	100.0	96.7

(3) 収益率等について

収益率等の状況は次の表のとおりである。

分 析 項 目	算 式	平成21年度	平成20年度	備 考
人件費対営業収益比率	$\frac{\text{人 件 費}}{\text{営 業 収 益}} \times 100$	27.80%	30.16%	人件費の占める割合が前年度よりわずかに減少している。
営業収益対営業費用比率	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{営 業 費 用}} \times 100$	98.12%	103.33%	前年より収益率が下がっている。
営業外収益対営業外費用比率	$\frac{\text{営 業 外 収 益}}{\text{営 業 外 費 用}} \times 100$	103.97%	114.33%	前年より収益率が下がっている。
総収益対総費用比率	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	99.22%	102.16%	前年よりわずかに収益率が下がっている。
1 m ³ 当たりの供給単価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	80円71銭	80円69銭	給水原価より下回る分が損失となる。
1 m ³ 当たりの給水原価	$\frac{\text{総費用 - 受託工事費外}}{\text{有 収 水 量}}$	102円9銭	100円37銭	供給単価と等しいことが収支の均衡を保つ。

3 財政状態について

本年度における財政状態は、別表3に示すとおりである。

(1) 資産について

資産総額は3,434,096,715円で、前年度に比べ72,601,045円(2.1%)の減少となっており、これは、主に現金預金の減少によるものである。

資産の構成は、固定資産94.6%、流動資産5.4%である。

(2) 負債について

固定負債の総額は22,813,805円で、前年度と同様である。

(3) 資本について

資本総額は3,372,529,530円で、前年度に比べ21,087,348円(0.6%)の減少である。

ア 資本金は2,561,036,645円で、前年度に比べ58,884,332円(2.2%)の減少となっており、全て企業債の減少によるものである。この結果、企業債は2,276,027,195円である。

イ 資本剰余金は583,602,011円で、前年度に比べ41,547,724円(7.7%)の増加となっており、全て負担金の増加によるものである。

ウ 利益剰余金は、減債積立金4,750,000円、利益積立金39,396,614円、建設改良積立金42,296,027円、庁舎建設積立金143,695,000円、当年度未処理欠損金2,246,767円、合計227,890,874円で、前年度に比べ3,750,740円(1.6%)の減少である。

4 業務実績について

平成21年度の業務実績は、別表4に示すとおりである。

別表 3

貸借対照表年度比較

(単位:円・%)

借方(資産)					貸方(負債及び資本)						
科目	平成21年度		平成20年度		対前年度 比率	科目	平成21年度		平成20年度		対前年度 比率
	金額	構成比率	金額	構成比率			金額	構成比率	金額	構成比率	
固定資産	3,250,277,467	94.6	3,255,280,311	92.8	99.8	固定負債	22,813,805	0.7	22,813,805	0.7	100.0
有形固定資産	3,250,277,467	94.6	3,255,280,311	92.8	99.8	修繕引当金	8,715,092	0.4	8,715,092	0.2	100.0
土地	225,443,253	6.6	225,443,253	6.4	100.0	退職給与引当金	14,098,713	0.4	14,098,713	0.4	100.0
建物	215,555,369	6.3	220,456,979	6.3	97.8	流動負債	38,753,380	1.1	90,267,077	2.6	42.9
構築物	2,559,882,203	74.5	2,528,052,212	72.1	101.3	未払金	32,059,570	0.9	85,234,667	2.4	37.6
機械及び装置	248,906,588	7.2	271,191,815	7.7	91.8	預り金	6,693,810	0.2	5,032,410	0.1	133.0
車両	311,969	0.0	445,151	0.0	70.1	資本金	2,561,036,645	74.6	2,619,920,977	74.7	97.8
工具器具及び備品	178,085	0.0	280,901	0.0	63.4	自己資本金	285,009,450	8.3	283,505,477	8.1	100.5
建設仮勘定			9,410,000	0.3		借入資本金	2,276,027,195	66.3	2,336,415,500	66.6	97.4
流動資産	183,819,248	5.4	248,047,449	7.1	74.1	企業債	2,276,027,195	66.3	2,336,415,500	66.6	97.4
現金預金	124,372,467	3.6	195,528,842	5.6	63.6	資本剰余金	583,602,011	17.0	542,054,287	15.5	107.7
未収金	33,459,264	1.0	26,359,261	1.6	126.9	再評価積立金	11,759,960	0.3	11,759,960	0.3	100.0
貯蔵品	12,869,247	0.4	13,041,076	0.4	98.7	受贈財産評価額	47,477,404	1.4	47,477,404	1.4	100.0
前払金	13,118,270	0.4	13,118,270	0.4	100.0	負担金	520,376,647	15.2	478,828,923	13.7	108.7
繰延勘定			3,370,000	0.1		寄附金	3,212,000	0.1	3,212,000	0.1	100.0
開発費			3,370,000	0.1		補助金	776,000	0.0	776,000	0.0	100.0
						利益剰余金	227,890,874	6.7	231,641,614	6.6	98.4
						減債積立金	4,750,000	0.1	2,750,000	0.1	172.7
						利益積立金	39,396,614	1.1	35,077,988	1.0	112.3
						建設改良積立金	42,296,027	1.2	43,800,000	1.2	96.6
						庁舎建設積立金	143,695,000	4.2	143,695,000	4.1	100.0
						当年度未処理欠損金	-2,246,767	-0.1	6,318,626	0.2	-35.6
資産合計	3,434,096,715	100.0	3,506,697,760	100.0	97.9	負債及び資本合計	3,434,096,715	100.0	3,506,697,760	100.0	97.9

別表4

業 務 実 績 比 較

項 目	単位	平成21年度	平成20年度	平成19年度	平成19年度に対する比較		備 考
					平成21年度	平成20年度	
計 画 給 水 人 口	人	22,110	22,110	22,110	0	0	
年 度 末 給 水 人 口	人	16,711	16,904	16,981	270.0	77.0	
計画給水人口に対する普及率	%	75.6	76.5	76.8	0.7	0.4	年度末給水人口 / 計画給水人口 × 100
給 水 柱 数	個	6,909	6,956	6,965	56	9	年度末現在
総 配 水 量	m ³	4,177,080	4,338,838	4,423,383	246,303	84,545	年間総量
有 収 水 量	m ³	2,834,444	2,877,471	2,966,587	132,143	89,116	年間総量
無 効 水 量	m ³	1,342,636	1,461,367	1,456,796	114,160	4,571	総配水量 - 有収水量
有 収 率	%	67.9	66.3	67.1	0.8	0.7	有収水量 / 配水量 × 100
配 水 管 延 長	m			104,997	0.0	0.0	年度末現在 (ただし数値確定は水道台帳更新後)
1 日 最 大 配 水 量	m ³	13,740	13,432	13,878	138	446	
1 日 平 均 配 水 量	m ³	11,444	11,887	12,119	675	232	
配 水 能 力	m ³	23,330	23,330	23,330	0	0	
配 水 能 力 効 率	%	49.1	51.0	51.9	2.9	1.0	1日平均配水量 / 配水能力 × 100
最 大 稼 動 率	%	58.9	57.6	59.5	0.9	1.5	1日最大配水量 / 配水能力 × 100
1 m ³ 当たりの供給単価	円	80.71	80.69	80.94	0.23	0.25	給水収益 / 有収水量
1 m ³ 当たりの給水原価	円	102.90	100.37	98.52	4.38	1.85	(総費用 - 受託工事外) / 有収水量
職 員 数	人	10	11	11	1	0	年度末現在