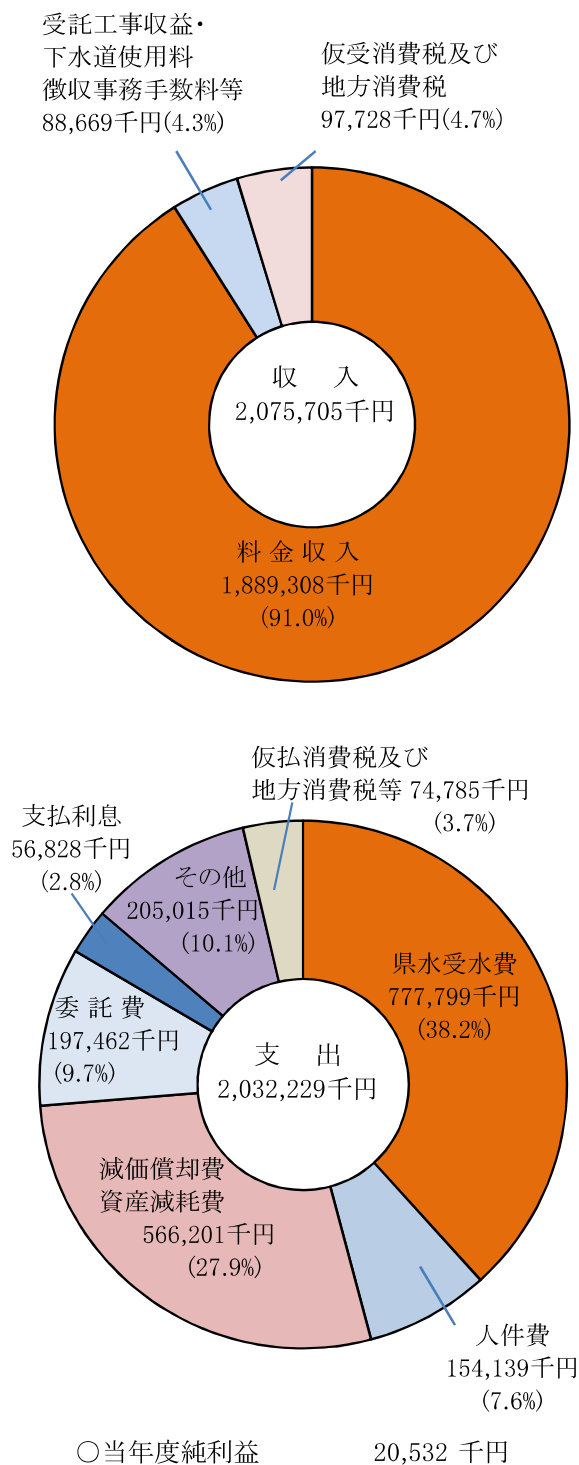


V 財 務 統 計

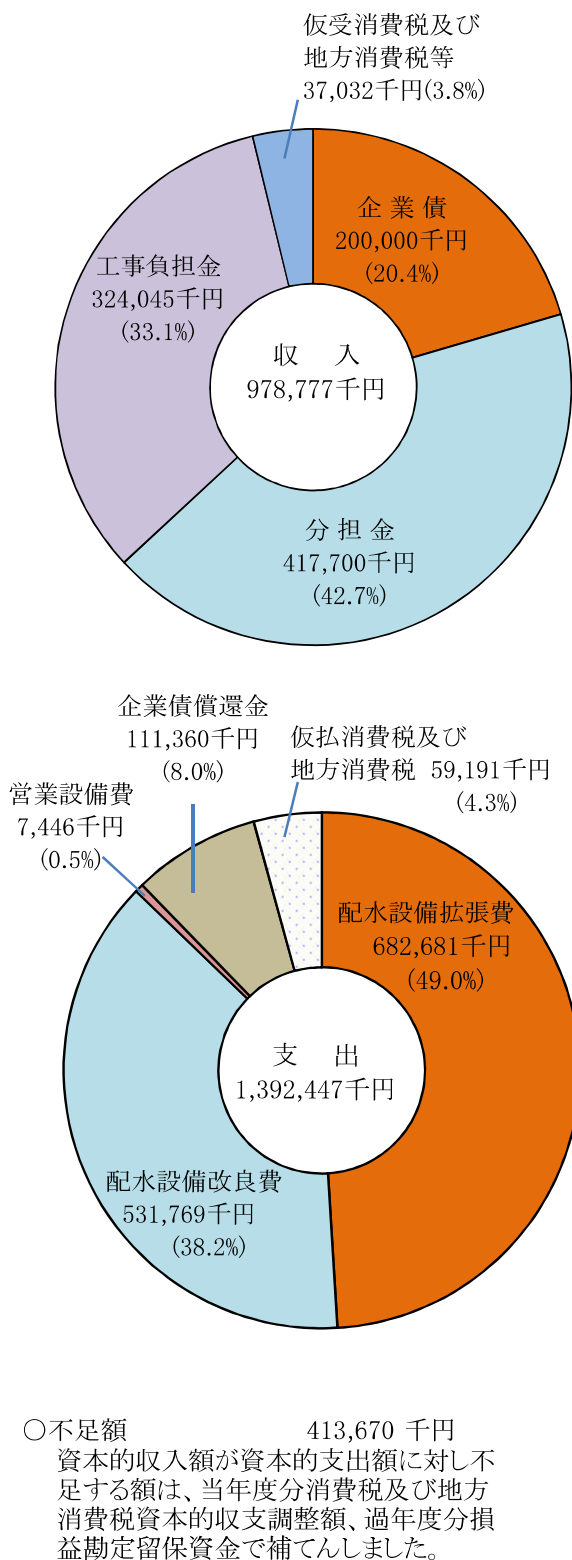
- 1 . 収 支 構 成 グ ラ フ
- 2 . 損 益 計 算 書
- 3 . 貸 借 対 照 表
- 4 . 給 水 原 価 内 訳
- 5 . 水道料金原価計算表
- 6 . 企 業 債 明 細 書
- 7 . 水道事業経営指標
- 8 . 水 道 料 金 体 系
- 9 . 分 担 金

1. 収 支 構 成 グ ラ フ

《収益的収入及び支出》



《資本的収入及び支出》



2. 損益計算書

年 度 項 目	平 成 25 年 度			平 成 24 年 度		
	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
	円	%	%	円	%	%
1. 水道事業収益	1,977,976,918	100.00	98	2,024,575,039	100.00	101
(1) 営業収益	1,973,708,212	99.78	98	2,019,345,294	99.73	101
給水収益	1,889,307,746	95.52	99	1,908,948,316	94.29	100
受託工事収益	16,338,797	0.82	64	44,276,611	2.18	174
その他の営業収益	68,061,669	3.44	86	66,120,367	3.26	84
(2) 営業外収益	4,183,826	0.21	95	5,102,869	0.25	115
受取利息	2,285,335	0.11	114	2,130,081	0.10	106
雑収益	1,898,491	0.10	79	2,972,788	0.15	123
(3) 特別利益	84,880	0.01	122	126,876	0.02	182
過年度損益修正益	84,880	0.01	122	126,876	0.02	182
2. 水道事業費用	1,957,444,813	100.00	98	1,999,706,636	100.00	100
(1) 営業費用	1,895,327,962	96.83	98	1,937,620,116	96.89	100
原水及び浄水費	804,072,708	41.08	97	808,254,757	40.42	98
配水及び給水費	193,533,471	9.89	92	207,298,784	10.36	99
受託工事費	13,136,816	0.67	59	38,740,902	1.94	173
総係費	300,137,958	15.33	87	313,233,291	15.66	91
減価償却費	540,128,992	27.60	118	524,705,607	26.24	115
資産減耗費	26,072,485	1.33	46	27,145,845	1.36	48
その他営業費用	18,245,532	0.93	86	18,240,930	0.91	86
(2) 営業外費用	57,869,005	2.95	117	58,723,089	2.94	118
支払利息	56,828,166	2.90	117	56,294,519	2.82	116
雑支出	1,040,839	0.05	85	2,428,570	0.12	198
(3) 特別損失	4,247,846	0.22	91	3,363,431	0.17	72
過年度損益修正損	4,247,846	0.22	91	3,363,431	0.17	72
当年度純利益	20,532,105			24,868,403		

(注) すう勢比率は、平成 21 年度を100として算出

平成 23 年 度			平成 22 年 度			平成 21 年 度		
金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
1,981,192,482	100.00	98	2,028,676,819	100.00	101	2,012,057,427	100.00	100
1,977,550,343	99.81	99	2,025,128,587	99.83	101	2,007,565,110	99.78	100
1,903,751,931	96.09	100	1,940,525,359	95.65	102	1,903,012,239	94.58	100
9,364,593	0.47	37	23,058,925	1.14	91	25,412,164	1.26	100
64,433,819	3.25	81	61,544,303	3.04	78	79,140,707	3.94	100
3,549,513	0.18	80	3,388,652	0.17	77	4,422,611	0.22	100
1,440,709	0.08	72	1,301,367	0.06	65	2,009,556	0.10	100
2,108,804	0.10	87	2,087,285	0.10	86	2,413,055	0.12	100
92,626	0.01	133	159,580	0.01	229	69,706	0.00	100
92,626	0.01	133	159,580	0.01	229	69,706	0.00	100
1,977,742,573	100.00	99	1,983,037,895	100.00	99	1,994,974,375	100.00	100
1,915,935,712	96.87	99	1,928,243,639	97.23	99	1,940,631,601	97.28	100
828,755,836	41.90	100	825,070,710	41.61	100	828,947,385	41.55	100
183,609,685	9.28	88	239,892,225	12.10	114	209,742,553	10.51	100
8,032,165	0.41	36	20,404,994	1.03	91	22,450,217	1.13	100
340,624,563	17.22	99	335,148,606	16.90	97	343,959,647	17.24	100
503,957,555	25.48	110	469,868,344	23.69	103	457,391,782	22.93	100
23,954,828	1.21	42	7,630,053	0.38	13	56,874,683	2.85	100
27,001,080	1.37	127	30,228,707	1.52	142	21,265,334	1.07	100
55,743,135	2.82	112	51,089,534	2.58	103	49,661,897	2.49	100
55,184,755	2.79	114	49,988,061	2.52	103	48,436,188	2.43	100
558,380	0.03	46	1,101,473	0.06	90	1,225,709	0.06	100
6,063,726	0.31	130	3,704,722	0.19	79	4,680,877	0.23	100
6,063,726	0.31	130	3,704,722	0.19	79	4,680,877	0.23	100
3,449,909			45,638,924			17,083,052		

3. 貸借対照表

年 度 項 目	平 成 25 年 度			平 成 24 年 度		
	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
	円	%	%	円	%	%
1. 固定資産合計	18,982,769,469	88.48	113	18,278,817,681	88.87	109
(1) 有形固定資産	18,982,328,269	88.48	113	18,278,376,481	88.87	109
土 地	473,917,734	2.21	100	473,917,734	2.31	100
建 物	502,434,127	2.34	90	516,654,814	2.51	93
構 築 物	16,547,160,977	77.13	123	15,845,595,722	77.04	117
機 械 及 び 装 置	1,383,981,919	6.45	88	1,384,408,468	6.73	88
車 両 運 搬 具	1,323,466	0.01	16	2,487,685	0.01	29
工 具 器 具 及 び 備 品	6,970,046	0.03	94	4,072,058	0.02	55
建 設 仮 勘 定	66,540,000	0.31	10	51,240,000	0.25	8
(2) 無形固定資産	441,200	0.00	100	441,200	0.00	100
電 話 加 入 権	441,200	0.00	100	441,200	0.00	100
施 設 利 用 権	0	—	—	0	—	—
(3) 投 資	0	—	—	0	—	—
投 資 有 価 証 券	0	—	—	0	—	—
そ の 他 の 投 資	0	—	—	0	—	—
2. 流動資産合計	2,470,234,352	11.52	151	2,288,333,614	11.13	140
現 金 預 金	1,966,191,368	9.17	155	1,948,827,976	9.48	154
未 収 金	288,505,343	1.34	134	194,645,226	0.95	90
貯 蔵 品	29,537,641	0.14	89	31,860,412	0.15	96
前 払 金	186,000,000	0.87	154	113,000,000	0.55	94
資 産 合 計	21,453,003,821	100.00	116	20,567,151,295	100.00	112

(注)すう勢比率は、平成 21 年度を100として算出

平成 23 年 度			平成 22 年 度			平成 21 年 度		
金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
17,953,771,186	89.65	107	17,594,421,834	90.93	105	16,779,238,964	91.11	100
17,953,329,986	89.65	107	17,593,980,634	90.93	105	16,778,797,764	91.11	100
473,917,734	2.37	100	473,917,734	2.45	100	473,917,734	2.57	100
528,878,622	2.64	95	543,630,939	2.81	97	558,410,661	3.03	100
15,472,845,798	77.26	115	14,980,552,077	77.42	111	13,490,629,707	73.26	100
1,423,748,890	7.11	91	1,544,278,641	7.98	98	1,570,784,580	8.53	100
4,340,507	0.02	51	6,817,510	0.04	80	8,476,332	0.05	100
4,311,635	0.02	58	5,933,733	0.03	80	7,381,565	0.04	100
45,286,800	0.23	7	38,850,000	0.20	6	669,197,185	3.63	100
441,200	0.00	100	441,200	0.00	100	441,200	0.00	100
441,200	0.00	100	441,200	0.00	100	441,200	0.00	100
0	—	—	0	—	—	0	—	—
0	—	—	0	—	—	0	—	—
0	—	—	0	—	—	0	—	—
0	—	—	0	—	—	0	—	—
2,072,188,336	10.35	127	1,755,687,543	9.07	107	1,636,246,705	8.89	100
1,734,553,202	8.66	137	1,412,044,144	7.30	111	1,267,229,497	6.88	100
199,339,837	1.00	93	194,899,593	1.01	91	215,091,315	1.17	100
35,495,297	0.18	107	37,443,806	0.19	112	33,325,893	0.18	100
102,800,000	0.51	85	111,300,000	0.57	92	120,600,000	0.66	100
20,025,959,522	100.00	109	19,350,109,377	100.00	105	18,415,485,669	100.00	100

年 度 項 目	平 成 25 年 度			平 成 24 年 度		
	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
	円	%	%	円	%	%
3. 固定負債合計	127,351,301	0.59	80	142,469,517	0.69	90
(1) 引当金	127,351,301	0.59	80	142,469,517	0.69	90
修繕引当金	127,351,301	0.59	80	142,469,517	0.69	90
4. 流動負債合計	248,883,605	1.16	106	247,086,806	1.20	105
未払金	151,032,881	0.70	108	152,187,024	0.74	109
前受金	0	0.00	0	0	0.00	0
その他流動負債	97,850,724	0.46	103	94,899,782	0.46	100
負債合計	376,234,906	1.75	96	389,556,323	1.89	99
5. 資本金合計	7,302,044,713	34.04	109	7,213,405,058	35.07	107
(1) 自己資本金	4,513,398,415	21.04	100	4,513,398,415	21.94	100
(2) 借入資本金	2,788,646,298	13.00	126	2,700,006,643	13.13	122
企業債	2,788,646,298	13.00	126	2,700,006,643	13.13	122
6. 剰余金合計	13,774,724,202	64.21	122	12,964,189,914	63.04	115
(1) 資本剰余金合計	13,132,835,816	61.22	122	12,342,833,633	60.02	115
受贈財産評価額	2,028,321,824	9.45	107	1,980,064,793	9.63	104
分担金	6,962,393,331	32.45	126	6,544,693,331	31.82	119
工事負担金	3,959,581,611	18.46	121	3,635,536,459	17.68	111
国庫補助金	182,539,050	0.85	267	182,539,050	0.89	267
(2) 利益剰余金合計	641,888,386	2.99	117	621,356,281	3.02	114
減債積立金	67,798,030	0.32	129	55,798,030	0.27	106
建設改良積立金	182,650,500	0.85	100	182,650,500	0.89	100
当年度未処分 利益剰余金	391,439,856	1.82	125	382,907,751	1.86	123
資本合計	21,076,768,915	98.25	117	20,177,594,972	98.11	112
負債資本合計	21,453,003,821	100.00	116	20,567,151,295	100.00	112

(注) すう勢比率は、平成 21 年度を100として算出

平成 23 年 度			平成 22 年 度			平成 21 年 度		
金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率	金 額	構 成 比 率	すう勢 比 率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
142,469,517	0.71	90	142,469,517	0.74	90	158,829,517	0.86	100
142,469,517	0.71	90	142,469,517	0.74	90	158,829,517	0.86	100
142,469,517	0.71	90	142,469,517	0.74	90	158,829,517	0.86	100
468,813,312	2.34	200	313,803,590	1.62	134	234,511,525	1.27	100
376,416,812	1.88	270	218,025,920	1.13	157	139,295,557	0.76	100
426,300	0.00	100	426,300	0.00	100	426,300	0.00	100
91,970,200	0.46	97	95,351,370	0.49	101	94,789,668	0.51	100
611,282,829	3.05	155	456,273,107	2.36	116	393,341,042	2.13	100
7,122,283,159	35.57	106	7,028,747,393	36.32	105	6,724,423,524	36.52	100
4,513,398,415	22.54	100	4,513,398,415	23.32	100	4,513,398,415	24.51	100
2,608,884,744	13.03	118	2,515,348,978	13.00	114	2,211,025,109	12.01	100
2,608,884,744	13.03	118	2,515,348,978	13.00	114	2,211,025,109	12.01	100
12,292,393,534	61.38	109	11,865,088,877	61.32	105	11,297,721,103	61.35	100
11,695,905,656	58.40	109	11,272,050,908	58.25	105	10,750,322,058	58.38	100
1,940,611,512	9.69	102	1,929,200,086	9.97	102	1,896,665,800	10.30	100
6,068,693,331	30.30	110	5,782,893,331	29.88	105	5,508,693,331	29.92	100
3,504,061,763	17.50	107	3,425,037,489	17.70	105	3,276,553,402	17.79	100
182,539,050	0.91	267	134,920,002	0.70	197	68,409,525	0.37	100
596,487,878	2.98	109	593,037,969	3.07	108	547,399,045	2.97	100
55,798,030	0.28	106	53,298,030	0.28	102	52,438,030	0.28	100
182,650,500	0.91	100	182,650,500	0.94	100	182,650,500	0.99	100
358,039,348	1.79	115	357,089,439	1.85	114	312,310,515	1.70	100
19,414,676,693	96.95	108	18,893,836,270	97.64	105	18,022,144,627	97.87	100
20,025,959,522	100.00	109	19,350,109,377	100.00	105	18,415,485,669	100.00	100

4. 給水原価内訳

年 度	平 成 25 年 度			平 成 24 年 度		
有 収 水 量	14,437,193 m ³			14,429,549 m ³		
項 目	金 額	給 水 原 価	すう勢 比 率	金 額	給 水 原 価	すう勢 比 率
	円	円	%	円	円	%
人 件 費	154,139,353	10.68	74	167,893,719	11.64	81
動 力 費	67,036,129	4.64	150	58,777,003	4.07	132
薬 品 費	6,477,800	0.45	146	5,351,290	0.37	121
委 託 料	197,461,645	13.68	106	195,191,245	13.53	105
修 繕 費	21,853,765	1.51	49	51,449,737	3.57	116
路 面 復 旧 費	19,115,940	1.32	46	15,208,687	1.05	36
支 払 利 息	56,828,166	3.94	117	56,294,519	3.90	116
減 価 償 却 費	540,128,992	37.41	118	524,705,607	36.36	115
受 水 費	777,799,084	53.88	97	781,191,426	54.14	97
そ の 他 の 費 用	99,219,277	6.87	78	101,539,070	7.04	80
合 計	1,940,060,151	134.38	99	1,957,602,303	135.67	99

(注)すう勢比率は、平成 21 年度を100として算出

5. 水道料金原価計算表

年 度	平 成 25 年 度	平 成 24 年 度
項 目		
有 収 水 量	14,437,193 m ³	14,429,549 m ³
給 水 収 益	1,889,307,746 円	1,908,948,316 円
原 価 構 成 費 用	1,940,060,151 円	1,957,602,303 円
供 給 単 価	130.86 円	132.29 円
給 水 原 価	134.38 円	135.67 円
販 売 利 益	△ 3.52 円	△ 3.38 円

平成 23 年 度			平成 22 年 度			平成 21 年 度		
14,423,553 m ³			14,615,992 m ³			14,490,876 m ³		
金 額	給 水 原 価	すう勢 比 率	金 額	給 水 原 価	すう勢 比 率	金 額	給 水 原 価	すう勢 比 率
円	円	%	円	円	%	円	円	%
178,847,372	12.40	86	195,083,668	13.35	94	207,356,517	14.31	100
48,666,039	3.37	109	48,051,148	3.29	108	44,673,139	3.08	100
4,607,022	0.32	104	5,449,180	0.37	123	4,430,690	0.31	100
200,426,446	13.89	108	183,924,736	12.58	99	186,268,479	12.85	100
44,998,346	3.12	101	43,982,164	3.01	99	44,490,989	3.07	100
17,436,917	1.21	42	66,756,619	4.57	160	41,744,050	2.88	100
55,184,755	3.83	114	49,988,061	3.42	103	48,436,188	3.34	100
503,957,555	34.94	110	469,868,344	32.15	103	457,391,782	31.56	100
803,403,188	55.70	100	801,143,893	54.81	99	805,577,225	55.59	100
106,119,042	7.36	83	94,680,366	6.48	74	127,474,222	8.80	100
1,963,646,682	136.14	100	1,958,928,179	134.03	100	1,967,843,281	135.80	100

平成 23 年 度	平成 22 年 度	平成 21 年 度
14,423,553 m ³	14,615,992 m ³	14,490,876 m ³
1,903,751,931 円	1,940,525,359 円	1,903,012,239 円
1,963,646,682 円	1,958,928,179 円	1,967,843,281 円
131.99 円	132.77 円	131.32 円
136.14 円	134.03 円	135.80 円
△ 4.15 円	△ 1.26 円	△ 4.48 円

6. 企業債明細書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償 還 高 合 計
財務省財政融資資金	H 5 . 3 . 25	88,900,000	3,859,094	45,451,427
〃	H 6 . 7 . 11	145,600,000	6,053,846	69,405,926
〃	H 7 . 3 . 27	80,000,000	3,173,303	33,520,247
〃	H 8 . 3 . 14	72,000,000	2,808,135	30,470,875
〃	H12 . 3 . 24	118,900,000	4,347,186	36,178,691
〃	H13 . 3 . 26	103,500,000	3,797,791	28,753,244
〃	H14 . 3 . 25	68,500,000	2,373,255	15,572,249
〃	H15 . 3 . 25	113,100,000	4,145,108	24,142,808
〃	H16 . 3 . 25	135,100,000	4,561,532	21,926,392
〃	H17 . 10 . 31	47,900,000	1,553,419	5,297,913
〃	H18 . 3 . 27	211,700,000	6,794,192	19,964,095
〃	H19 . 3 . 26	150,000,000	18,879,556	91,638,618
〃	H20 . 3 . 25	75,000,000	9,320,775	36,677,393
〃	H21 . 11 . 25	130,000,000	0	0
〃	H22 . 3 . 25	63,400,000	0	0
〃	H23 . 3 . 25	198,800,000	0	0
〃	H24 . 3 . 26	100,000,000	0	0
〃	H25 . 3 . 25	100,000,000	0	0
〃	H26 . 3 . 25	100,000,000	0	0
小 計		2,102,400,000	71,667,192	458,999,878
地方公共団体金融機構	H 5 . 3 . 26	32,700,000	1,626,927	19,038,726
〃	H 5 . 3 . 26	8,400,000	417,500	4,901,414
〃	H 6 . 7 . 11	62,400,000	2,959,569	33,724,046
〃	H 7 . 3 . 27	80,000,000	3,641,521	38,250,622
〃	H 8 . 3 . 22	48,000,000	2,106,830	22,736,366
〃	H12 . 3 . 30	59,200,000	2,403,745	20,004,743
〃	H12 . 3 . 30	21,900,000	889,224	7,400,404
〃	H13 . 3 . 29	96,500,000	3,896,348	29,399,711
〃	H14 . 3 . 28	31,500,000	1,214,805	7,971,014
〃	H15 . 3 . 25	26,900,000	1,074,574	6,235,830
〃	H16 . 3 . 23	134,900,000	5,097,818	24,551,853
〃	H17 . 10 . 28	49,000,000	1,783,313	6,089,376
〃	H18 . 3 . 30	88,300,000	3,181,785	9,358,509
〃	H19 . 3 . 23	50,000,000	6,298,386	30,452,301
〃	H20 . 3 . 28	25,000,000	3,100,808	12,138,909
〃	H21 . 3 . 25	35,000,000	0	0
〃	H21 . 11 . 27	35,000,000	0	0
〃	H22 . 3 . 25	34,100,000	0	0
〃	H23 . 3 . 24	198,700,000	0	0
〃	H24 . 3 . 27	100,000,000	0	0
〃	H25 . 3 . 28	100,000,000	0	0
〃	H26 . 3 . 25	100,000,000	0	0
小 計		1,417,500,000	39,693,153	272,253,824
合 計		3,519,900,000	111,360,345	731,253,702

(単位:円)

未償還残高	発行価格	利率%	償還終期	備考
43,448,573	88,900,000	4.40	平成 34 年度	
76,194,074	145,600,000	4.10	平成 35 年度	
46,479,753	80,000,000	4.65	平成 36 年度	
41,529,125	72,000,000	3.15	平成 37 年度	
82,721,309	118,900,000	2.00	平成 41 年度	
74,746,756	103,500,000	1.60	平成 42 年度	
52,927,751	68,500,000	2.20	平成 43 年度	
88,957,192	113,100,000	1.20	平成 44 年度	
113,173,608	135,100,000	2.00	平成 45 年度	
42,602,087	47,900,000	2.10	平成 47 年度	
191,735,905	211,700,000	2.10	平成 47 年度	
58,361,382	150,000,000	1.50	平成 28 年度	
38,322,607	75,000,000	1.10	平成 29 年度	
130,000,000	130,000,000	2.10	平成 51 年度	
63,400,000	63,400,000	2.10	平成 51 年度	
198,800,000	198,800,000	1.90	平成 52 年度	
100,000,000	100,000,000	1.70	平成 53 年度	
100,000,000	100,000,000	1.50	平成 54 年度	
100,000,000	100,000,000	1.40	平成 55 年度	
1,643,400,122	2,102,400,000			
13,661,274	32,700,000	4.50	平成 32 年度	
3,498,586	8,400,000	4.45	平成 32 年度	
28,675,954	62,400,000	4.20	平成 33 年度	
41,749,378	80,000,000	4.75	平成 34 年度	
25,263,634	48,000,000	3.25	平成 35 年度	
39,195,257	59,200,000	2.00	平成 39 年度	
14,499,596	21,900,000	2.00	平成 39 年度	
67,100,289	96,500,000	1.70	平成 40 年度	
23,528,986	31,500,000	2.20	平成 41 年度	
20,664,170	26,900,000	1.35	平成 42 年度	
110,348,147	134,900,000	1.90	平成 43 年度	
42,910,624	49,000,000	2.00	平成 45 年度	
78,941,491	88,300,000	2.00	平成 45 年度	
19,547,699	50,000,000	1.70	平成 28 年度	
12,861,091	25,000,000	1.45	平成 29 年度	
35,000,000	35,000,000	1.90	平成 48 年度	
35,000,000	35,000,000	2.10	平成 49 年度	
34,100,000	34,100,000	2.10	平成 51 年度	
198,700,000	198,700,000	1.90	平成 52 年度	
100,000,000	100,000,000	1.70	平成 53 年度	
100,000,000	100,000,000	1.50	平成 54 年度	
100,000,000	100,000,000	1.40	平成 55 年度	
1,145,246,176	1,417,500,000			
2,788,646,298	3,519,900,000			

7. 水道事業経営指標

水道事業は地方公営企業法という法律に基づいて、使用者から支払われる水道料金などによって独立採算で運営されています。また、水道事業は企業としての経済性を発揮しながら、安全で良質な水を安定供給するというサービスを提供するために、最小の経費で効率的な事業運営を行う必要があります。

① 事業規模・内容について判断する指標

項 目	単 位	算 出 方 法
		説 明
施設利用率	%	$(1日平均配水量 \div 1日配水能力) \times 100$ 施設の利用状況を判断する指標です。数値が高いほど施設の効率性は高いといえます。施設利用率はあくまでも平均利用率なので「最大稼働率」と「負荷率」の数値とあわせて施設規模を判断します。また、数値が低い場合は水道施設の一部が遊休化している可能性があります。
最大稼働率	%	$(1日最大配水量 \div 1日配水能力) \times 100$ 施設利用率と最大稼働率は、ともに施設の利用状況を判断する指標です。水道事業のように季節によって需要変動のある事業については、施設利用率、最大稼働率は単独で判断する指標ではなく、合わせて活用することで施設の効率性をみます。数値が高いほど施設の効率性は高いといえますが、100%に近い場合には、安定給水という観点から問題になります。また、数値が低い場合は水道施設の一部が遊休化している可能性があります。
負 荷 率	%	$(1日平均配水量 \div 1日最大配水量) \times 100$ 施設の使用効率を判断する指標です。数値が高いほど施設の効率性は高いといえます。水道事業のように季節によって需要変動のある事業については、給水需要のピーク時に合わせて施設を建設することになるため、需要変動が大きいほど施設の効率は悪くなり、負荷率が低くなります。このことから負荷率を高くすることが経営の一つの目標となります。
有 収 率	%	$(年間総有収水量 \div 年間総配水量) \times 100$ 収益につながる水量(有収水量)に対して、年間の配水量をみることにより、施設の稼働状況が、どの程度収益につながっているかを示す指標です。数値が高いほど施設の効率性がよいといえます。漏水などの理由で有収水量が少なく数値が低い場合は、収益性が低いと考えられますので、施設整備などの有収率の向上対策を講じる必要があります。
固 定 資 産 使 用 効 率	m ³ / 万円	$\text{年間総配水量} \div \text{有形固定資産 (万円)}$ 固定資産の面から施設効率を計る指標です。有形固定資産1万円当たりの配水量をみて、その効率を判断します。一般にこの数値が高いほど施設が効率的に使われていると考えられますが、低い場合には過剰な設備投資が原因として考えられます。主な水源が他の水道事業者からの受水による場合や水道施設の建設時期が古い事業者の場合は、有形固定資産が少なかったり、簿価が相対的に安かったりするためこの比率が高くなる傾向があります。
配 水 管 使 用 効 率	m ³ / m	$\text{年間総配水量} \div \text{導送配水管延長}$ 配水管が効率的に使用されているかを判断する指標です。数値が高いほど良好とされていますが給水区域の人口密度によって影響を受け、一般的に数値が高いほど人口密度が高いと考えられます。
職員1人当 り有収水量	m ³	$\text{年間総有収水量} \div \text{損益勘定所属職員数}$ 人的資源が効率的に活用されているか、労働生産性を水量の視点からみる指標です。数値が大きくなるほど職員1人当たりの生産性が高いことを示しています。主な水源が他の水道事業者からの受水による場合、水源からの取水や浄水等の施設に配置される職員が不要となるため、この数値が高くなる傾向があります。また、業務の外部委託の比率が高い水道事業者の場合、この数値が高くなるため委託費用などに関する指標もあわせて比較する必要があります。

効率的に経営がなされているか客観的にみるためには、「経営に関する指標」をもって判断します。本市の水道事業の経営状況を知っていただくため、社団法人日本水道協会が策定した「経営情報の公開ガイドライン」をもとに、経営効率化に関する指標をお知らせします。

なお、全国類似団体とは、全国の水道事業体のうち①給水人口が10万人以上15万人未満②水源が受水を主とするもの③給水区画面積1ha当たりの年間有収水量が全国平均以上の水道事業体で、平成24年度では三郷市を含めて29団体です。

平成25年度基礎数値	平成25年度	平成24年度			平成23年度	平成22年度	平成21年度
		三郷市	全国類似 団体平均	全国平均			
$\frac{42,258 \times 100}{62,100}$	68.05	67.98	67.55	60.63	68.23	69.49	69.17
$\frac{47,280 \times 100}{62,100}$	76.14	76.14	76.96	69.32	76.89	79.28	79.52
$\frac{42,258 \times 100}{47,280}$	89.38	89.29	87.78	87.45	88.73	87.65	86.99
$\frac{14,437,193 \times 100}{15,424,150}$	93.60	93.64	93.85	89.97	93.01	92.80	92.42
$\frac{15,424,150}{1,898,233}$	8.13	8.43	8.50	7.14	8.64	8.95	9.34
$\frac{15,424,150}{555,875.8}$	27.75	28.18	27.49	23.05	28.67	29.25	29.47
$\frac{14,437,193}{19}$	759,852	721,477	517,324	369,226	721,178	696,000	658,676

② 料金水準及びコストについて判断する指標

項 目	単 位	算 出 方 法
		説 明
給 水 原 価	円/㎥	$\frac{\text{（経常費用－（受託工事費＋材料及び不用品売却原価＋附帯事業費））}}{\text{年間総有収水量}}$ 1㎥の水を製造するのにかかる費用を算出するもので、水道の生産原価を示しています。実際の使用水量に応じた1㎥当たりの料金と比較することによって、原価回収の状況を把握できます。
供 給 単 価	円/㎥	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$ 有収水量1㎥当たりについて、どれだけ収益を得ているかを表すもので、1㎥の水を供給したときの平均収入額をみる指標です。
料金回収率	%	$\frac{\text{（供給単価} \div \text{給水原価）} \times 100}{\text{給水に要する費用が給水収益（水道料金収入）により、どの程度回収されているかを示す指標です。回収率が100％を下回っている場合は、給水にかかる費用が、水道料金のみで賄われていないことを示しています。}}$
有収水量1㎥当たり職員給与費	円/㎥	$\frac{\text{職員人件費（損益勘定所属職員の人件費）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり支払利息	円/㎥	$\frac{\text{支払利息（借入金の利息）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり減価償却費	円/㎥	$\frac{\text{減価償却費}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり動力費	円/㎥	$\frac{\text{動力費（ポンプや施設等の電力使用料）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり修繕費	円/㎥	$\frac{\text{修繕費（施設等の修繕費）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり薬品費	円/㎥	$\frac{\text{薬品費（浄水にするための薬品費）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり委託料	円/㎥	$\frac{\text{委託料（業務の外部委託に関する費用）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
有収水量1㎥当たり受水費	円/㎥	$\frac{\text{受水費（埼玉県企業局から水を買う費用）}}{\text{年間総有収水量}}$ 給水原価の内訳を示すもので、費用構成比と合わせてみることによって費用特性を分析し、効率化を図るべき項目を判断することができます。
水道料金（メーター口径13mmで10㎥使用税込み）	円	地方公共団体により経営される水道事業は、公営企業として市の一般会計から独立して運営されますので、経営に要する費用は経営に伴う収入で賄っていかなければなりません。その収入の基礎となる料金原価を適正な水準に維持するため、財政状況が厳しい状況に陥らないよう、事業の効率化を図り、お客様に適宜適切な経営情報を公開していく必要があります。 また、水道料金は、お使いになるお客様の日常生活に直接影響を与える公共料金ですので、料金を決める場合、守らなければならない基本原則が次のとおり定められています。（地方公営企業法第21条第2項）
水道料金（メーター口径13mmで20㎥使用税込み）	円	1. 公共性が高く、競争相手のいない独占的な事業なので「公正妥当な料金」であること。 2. 水道事業者が、経済性を発揮し「能率的な経営の下での適正な原価を基礎にした料金」であること。 3. 水道施設の維持だけでなく、これからの需要にも応じるための原価を含めた「健全な運営を確保することができる料金」であること。

平成25年度基礎数値	平成25年度	平成24年度			平成23年度	平成22年度	平成21年度
		三郷市	全国類似 団体平均	全国平均			
$\frac{1,940,060,151}{14,437,193}$	134.38	135.67	166.44	173.17	136.14	134.03	135.80
$\frac{1,889,307,746}{14,437,193}$	130.86	132.29	167.12	171.60	131.99	132.77	131.32
$\frac{130.86 \times 100}{134.38}$	97.38	97.51	100.41	99.09	96.95	99.06	96.70
$\frac{154,139,353}{14,437,193}$	10.68	11.64	17.47	23.99	12.40	13.35	14.30
$\frac{56,828,166}{14,437,193}$	3.94	3.90	6.05	12.55	3.83	3.42	3.34
$\frac{540,128,992}{14,437,193}$	37.41	36.36	38.45	52.36	34.94	32.15	31.56
$\frac{67,036,129}{14,437,193}$	4.64	4.07	3.80	6.28	3.37	3.29	3.08
$\frac{21,853,765}{14,437,193}$	1.51	3.57	5.59	15.01	3.12	3.01	3.07
$\frac{6,477,800}{14,437,193}$	0.45	0.37	0.25	1.47	0.32	0.37	0.31
$\frac{197,461,645}{14,437,193}$	13.68	13.53	13.66	16.55	13.90	12.58	12.85
$\frac{777,799,084}{14,437,193}$	53.87	54.14	70.71	29.91	55.70	54.81	55.59
基本料金10m ³ 700円 ＋消費税	735	735	1,161	1,488	735	735	735
基本料金10m ³ 700円＋ 超過料金1m ³ 125円10 m ³ 1250円＋消費税	2,047	2,047	2,671	3,101	2,047	2,047	2,047

③ 経営の安定度について判断する指標

項 目	単 位	算 出 方 法
		説 明
総収支比率	%	$(\text{総収益} \div \text{総費用}) \times 100$ この比率は、損益計算上、総体の収益で総体の費用を賄うことができるかどうかを示すものです。この数値が100%未満の事業は、収益で費用が賄えないことになり、健全な経営とはいえません。ただし、本来の経営活動とは直接結びつかない収支も含まれていることから、総収支比率とともに企業の収益性分析の代表的数値とされる営業収支比率及び経常収支比率と併せて検討する必要があります。
経常収支比率	%	$((\text{営業収益} + \text{営業外収益}) \div (\text{営業費用} + \text{営業外費用})) \times 100$ この数値が100%を超える場合は単年度黒字を、100%未満の場合は単年度赤字を示します。総収支比率と比べ特別損益が除かれているため、企業の経常的な活動における収益性を示すものといえますが、営業外収支の影響は除かれていないため、営業収支比率を併せて検討する必要があります。
営業収支比率	%	$((\text{営業収益} - \text{受託工事収益}) \div (\text{営業費用} - \text{受託工事費用})) \times 100$ 営業収支比率は、総収支比率と経常収支比率と同じく収益性をみる指標のひとつです。通常の営業活動に要する費用を営業活動によって得た給水収益等の収益でどの程度賄っているかを示す指標です。この比率が高いほど営業利益率が良いことを表し、これが100%未満だと営業損失が生じていることを意味します。
企業債償還元金 対減価償却費 比率	%	$(\text{建設改良のための企業債元金償還金} \div \text{当年度減価償却費}) \times 100$ 投下した資本の回収と再投資とのバランスにより、投資の健全性をみる指標です。一般的にこの比率が100%を超えると、減価償却費からの建設改良費の補てん財源が不足し、再投資を行うにあたって企業債等の外部資金に頼らざるを得なくなり、投資の健全性が損なわれるとされています。
有形固定資産 減価償却率	%	$(\text{有形固定資産減価償却累計額} \div \text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}) \times 100$ 減価償却の進み具合や資産の経過年数をみる指標です。この指標が高いと資産の老朽化が進んでいる場合が考えられます。また、施設更新の必要性や今後の修繕費の増減傾向をこの指標で推測できるため、投資計画の策定時などにおいては施設管理の効果的な運用の参考になります。
流 動 比 率	%	$(\text{流動資産} \div \text{流動負債}) \times 100$ 短期債務に対する支払い能力を示す指標です。この比率が100%を下回っていると不良債務が発生していることを示しており、経営の効率化を図っていく必要があります。流動比率により支払い能力を見る場合、単に数値の大小にとどまらず、その要因が流動資産によるものなのか負債にあるものなのかを確かめることが重要だとされます。
自己資本構成 比率	%	$((\text{自己資本金} + \text{剰余金}) \div \text{負債・資本合計}) \times 100$ 資本構成の安定度をみる指標です。自己資本構成比率は、総資本(負債及び資本)に占める自己資本の割合を表すものですが、水道事業は施設建設費の財源の多くを企業債(借入資本金)により調達しているためこの比率は低くなります。しかし、資本コストを低減化するとともに財政基盤を強化していくためには、この比率を高めていくことが重要です。
固定負債構成 比率	%	$((\text{固定負債} + \text{借入資本金}) \div \text{負債・資本合計}) \times 100$ 総資本に対する固定負債と借入資本金の割合を示す指標です。水道事業者の他人資本依存度を示す指標のため、自己資本構成比率とは逆の傾向が示されます。水道事業は施設建設の財源の多くを企業債の発行により調達しているためこの比率は高くなります。しかし、資本コストを低減化するとともに財政基盤を強化していくためには、この比率を低く抑えることが必要です。

平成25年度基礎数値	平成25年度	平成24年度			平成23年度	平成22年度	平成21年度
		三郷市	全国類似 団体平均	全国平均			
$\frac{1,977,976,918 \times 100}{1,957,444,813}$	101.05	101.24	107.28	107.82	100.17	102.30	100.86
$\frac{1,977,892,038 \times 100}{1,953,196,967}$	101.26	101.41	107.50	108.21	100.48	102.48	101.09
$\frac{1,957,369,415 \times 100}{1,882,191,146}$	103.99	104.01	108.95	112.56	103.16	104.94	103.34
$\frac{111,360,345 \times 100}{540,128,992}$	20.62	20.75	43.61	66.78	21.13	19.83	16.99
$\frac{8,648,666,538 \times 100}{27,090,537,073}$	31.93	31.49	38.66	41.97	30.61	29.87	30.41
$\frac{2,470,234,352 \times 100}{248,883,605}$	992.53	926.13	707.91	491.95	442.01	559.49	697.73
$\frac{18,288,122,617 \times 100}{21,453,003,821}$	85.25	84.98	82.74	68.29	83.92	84.64	85.86
$\frac{2,915,997,599 \times 100}{21,453,003,821}$	13.59	13.82	15.14	29.53	13.74	13.74	12.87

8. 水道料金体系

(税抜)

改定年月日		H 5 . 4 . 1			
専 用 給 水 装 置	用途区分	基本料金(1月につき)		超過料金	
		水量(m ³)	金額(円)	使用水量(m ³)	1 m ³ の金額(円)
	一般家庭用 及び営業用	10まで	700	11 ～ 20	125
				21 ～ 30	160
				31 ～ 40	200
				41 ～ 50	230
				51 ～	250
	官公署用		700	11 ～	230
	工場用		2,800	41 ～ 100	230
				101 ～	250
	病院用	40まで	2,800	41 ～ 100	180
				101 ～	200
	学校用		2,800	41 ～	210
	浴場営業用		2,800	41 ～	100
	臨時用	10まで	4,000	11 ～	400
	公立プール用	1 m ³ に つ き 1 2 5 円			
共 用 給 水 装 置	基本料金(1月につき)			超過料金	
	水量(m ³)		金額(円)	使用水量(m ³)	1 m ³ の金額(円)
	10まで		700	11 ～ 20	125
				21 ～ 30	160
				31 ～ 40	200
				41 ～ 50	230
				51 ～	250

9. 分 担 金

(単位:円、税抜)

改定年月日 口 径	S 5 1 . 4 . 1	S 5 3 . 4 . 1	H 1 0 . 4 . 1	H 1 9 . 6 . 1
13mm	80,000	100,000	100,000	200,000
20mm	130,000	150,000	150,000	250,000
25mm	250,000	300,000	300,000	450,000
30mm	—	—	—	700,000
40mm	—	—	800,000	1,500,000
50mm	1,350,000	1,500,000	1,500,000	2,700,000
75mm	3,780,000	4,000,000	4,000,000	8,000,000
100mm	—	—	—	17,000,000

注) 1 メーターの口径を増径する場合は、新口径にかかる分担金と旧口径にかかる分担金との差額となります。