

可児市水道事業中長期収支計画と平成29年度決算額の比較

収益的収支		単位:千円(税抜き)				
		2017	2017	差引き	(%)	
		H29(計画)	H29(決算)	(-)	/	
1	業務量					
	年間有収水量(千m3)	10,248	10,418	170	1.66	
2	収益の部					
	給水収益(料金収入)	1,902,086	1,935,344	33,258	1.75	
3						
	その他営業収益	61,156	65,665	4,509	7.37	
4						
	他会計負担金	9,250	11,127	1,877	20.29	
5						
	補償負担金	715	336	379	53.01	
6						
	受託収益	49,845	52,322	2,477	4.97	
7						
	その他	1,346	1,880	534	39.67	
8						
	営業外収益	404,645	405,106	461	0.11	
9						
	受取利息及び配当金	6,101	4,302	1,799	29.49	
10						
	他会計補助金	3,321	3,321	0	0.00	
11						
	長期前受金戻入	383,136	384,283	1,147	0.30	
12						
	資本費繰入収益	12,087	12,087	0	0.00	
13						
	雑収益	0	1,113	1,113	-	
14						
	特別利益	93,610	108,079	14,469	15.46	
15	計	2,461,497	2,514,194	52,697	2.14	
16	費用の部					
	人件費	52,586	49,529	3,057	5.81	
17						
	維持管理費	223,952	228,793	4,841	2.16	
18						
	支払利息	12,481	12,481	0	0.00	
19						
	減価償却費等	699,877	688,854	11,023	1.57	
20						
	減価償却費	677,476	677,250	226	0.03	
21						
	資産減耗費(通常分)	22,401	11,604	10,797	48.20	
22						
	資産減耗費(統廃合分)	0	0	0	-	
23						
	受水費	1,094,220	1,068,037	26,183	2.39	
24						
	その他費(特別損失等)	627	629	2	0.32	
25	計	2,083,743	2,048,323	35,420	1.70	
26	損益	-	377,754	465,871	88,117	23.33
28						
	供給単価(円/m3)	185.61	185.77	0.16	0.09	
29						
	給水原価(円/m3)	165.88	159.67	6	3.75	

「年間有収水量」…給水人口は減少する見込みとしていたが、実際は増加
「給水収益」…見込みの有収水量より増加

「他会計負担金」…下水道事業会計よりの負担金の追加分の増加

「受託収益」…料金徴収費用の増加に伴う下水道企業会計の負担の増加

「受取利息等」…日銀の長期金利のマイナス金利政策の影響による運用利率の低下

「雑収益」…不用品売却収入、事務所貸付収入などの実績

「特別利益」…新規加入と増口径で382件の実績が計画よりも多かった

「人件費」…部長、上下水道料金課長の人件費を下水道事業と折半にした実績

「資産減耗費」…廃止された管路の実績が計画よりも少なかった(非現金支出)

平成27年10月策定の「可児市人口ビジョン」の推計値をもとに、水需要予測を行い、給水収益、受水費を算出。
平成26年度の企業会計制度の見直しを反映し、「長期前受金戻入」、「資本費繰入収益」、「減価償却費」を算出。
受水費は、県水の10%程度の値下げ(平成26年度)後の現行料金体系で算出。

資本的収支		単位:千円(税抜き)			
		2017	2017	差引き	(%)
		H29(計画)	H29(決算)	(-)	/
30	収入の部				
	企業債	0	0	0	-
31					
	他会計出資補助金	0	0	0	-
32					
	他会計借入金	0	0	0	-
33					
	国庫(県)補助金	98,148	91,831	6,317	6.44
34					
	工事負担金	5,211	4,413	798	15.31
35					
	その他	7,070	4,049	3,021	42.73
36	計	110,429	100,293	10,136	9.18
37	支出の部				
	事業費	714,386	818,606	104,220	14.59
38					
	企業債償還金	63,359	63,359	0	0.00
39					
	他会計長期借入金償還金	0	0	0	-
40					
	その他(国庫等返還金)	0	0	0	-
41	計	777,745	881,965	104,220	13.40
42	不足額	-	(667,316)	(781,672)	

「県補助金」…補助事業の県採択額の減少

「事業費」…単年度事業費見込みと実際の繰越事業を含む事業実績の相違で増加

収入の県補助金、支出の事業費は、平成29年度改訂の「可児市水道整備基本計画」より算出。

企業債償還金は償還計画より算出。

資金収支及び企業債残高		単位:千円(税抜き)			
		2017	2017	差引き	(%)
		H29(計画)	H29(決算)	(-)	/
43	損益勘定留保資金	694,495	770,442	75,947	10.94
44	資金収支				
	資本的収支不足額	667,316	781,672	114,356	17.14
45					
	差し引き +	27,179	11,230	38,409	
46	資金残高	1,877,517	1,839,108	38,409	2.05
47	企業債残高	306,820	306,820		

損益勘定留保資金 = 「損益」 - 「長期前受金戻入」 + 「減価償却費」で算出。

中長期収支計画

収益的収支		単位:千円(税抜き)						推計値									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37	H38	
1	業務量	年間有収水量(千m3)	10,326	10,336	10,326	10,357	10,451	10,418	10,201	10,224	10,171	10,140	10,145	10,142	10,083	10,089	10,052
2	収益の部	給水収益(料金収入)	1,911,117	1,918,654	1,910,596	1,915,162	1,939,952	1,935,344	1,893,362	1,897,588	1,887,786	1,881,950	1,882,888	1,882,330	1,871,486	1,872,492	1,865,707
3		その他営業収益	69,676	71,579	69,167	71,917	73,442	65,665	61,156	61,156	61,156	61,156	61,156	61,156	61,156	61,156	61,156
4		他会計負担金	19,275	16,016	19,376	21,680	19,902	11,127	9,250	9,250	9,250	9,250	9,250	9,250	9,250	9,250	9,250
5		補償負担金	1,068	651	460	135	1,263	336	715	715	715	715	715	715	715	715	715
6		受託収益	48,024	53,257	48,115	48,904	50,923	52,322	49,845	49,845	49,845	49,845	49,845	49,845	49,845	49,845	49,845
7		その他	1,309	1,655	1,216	1,198	1,354	1,880	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346
8		営業外収益	13,573	59,653	429,471	409,652	419,041	405,106	407,051	406,610	404,349	404,943	401,427	403,737	407,348	404,356	398,433
9		受取利息及び配当金	9,660	5,989	5,622	4,867	4,367	4,302	6,101	6,101	6,101	6,101	6,101	6,101	6,101	6,101	6,101
10		他会計補助金		44,474	4,275	3,985	3,660	3,321	2,966	2,596	2,207	1,806	1,487	1,422	1,357	1,291	1,224
11		長期前受金戻入			407,878	387,693	398,069	384,283	385,542	385,100	382,840	385,459	389,380	392,338	395,949	392,957	387,035
12		資本費繰入収益			8,794	11,423	11,748	12,087	12,442	12,813	13,201	11,577	4,459	3,876	3,941	4,007	4,073
13		雑収益	3,913	9,190	2,902	1,684	1,197	1,113	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14		特別利益	208,817	113,125	81,703	86,937	112,189	108,079	93,610	93,610	93,610	93,610	93,610	74,888	74,888	74,888	74,888
15		計	2,203,183	2,163,011	2,490,937	2,483,668	2,544,624	2,514,194	2,455,179	2,458,964	2,446,901	2,441,659	2,439,081	2,422,111	2,414,878	2,412,892	2,400,184
16	費用の部	人件費	58,614	54,590	60,237	60,915	62,567	49,529	52,586	52,586	52,586	52,586	52,586	52,586	52,586	52,586	52,586
17		維持管理費	218,435	223,472	227,460	226,301	227,726	228,793	223,776	223,803	223,611	223,483	223,462	223,420	223,211	223,190	223,047
18		支払利息	27,470	28,525	24,746	20,708	16,459	12,481	9,775	7,296	5,461	3,678	2,306	1,422	1,357	1,291	1,224
19		減価償却費等	643,745	657,649	709,513	685,006	693,108	688,854	735,759	702,944	708,640	719,577	732,407	766,226	761,152	774,000	784,012
20		減価償却費	621,706	627,964	670,898	659,058	674,195	677,250	681,808	680,543	681,236	697,176	710,006	725,518	738,751	751,599	761,611
21		資産減耗費(通常分)	22,039	29,685	4,990	18,575	18,913	11,604	22,401	22,401	22,401	22,401	22,401	22,401	22,401	22,401	22,401
22		資産減耗費(統廃合分)			33,625	7,373	0	0	31,550		5,003			18,307			
23		受水費	1,173,232	1,174,837	1,061,034	1,064,317	1,068,525	1,068,037	1,087,942	1,088,921	1,082,063	1,077,526	1,076,764	1,075,275	1,067,801	1,067,075	1,061,958
24		その他費(特別損失等)	3,189	7,016	9,358	63,623	39,265	629	627	627	627	627	627	627	627	627	627
25		計	2,124,685	2,146,089	2,092,348	2,120,870	2,107,650	2,048,323	2,110,465	2,076,177	2,072,988	2,077,477	2,088,152	2,119,556	2,106,734	2,118,769	2,123,454
26	損益	-	78,498	16,922	398,589	362,798	436,974	465,871	344,714	382,787	373,913	364,182	350,929	302,555	308,144	294,123	276,730
27		累計	70,066	86,988	485,577	848,375	1,285,349	1,751,220	2,095,934	2,478,721	2,852,634	3,216,816	3,567,745	3,870,300	4,178,444	4,472,567	4,749,297
28		供給単価(円/m3)	185.07	185.63	185.03	184.92	185.63	185.77	185.60	185.60	185.60	185.60	185.60	185.60	185.60	185.60	185.60
29		給水原価(円/m3)	205.5	207.0	162.3	161.30	159.81	159.67	169.03	165.34	166.11	166.80	167.39	170.24	169.61	171.00	172.68

供給単価は、185.6円で一定

平成27年10月策定の「可児市人口ビジョン」の推計値をもとに、水需要予測を行い、給水収益、受水費を算出。
平成26年度の企業会計制度の見直しを反映し、「長期前受金戻入」、「資本費繰入収益」、「減価償却費」を算出。
受水費は、県水の10%程度の値下げ(平成26年度)後の現行料金体系で算出。

資本的収支		単位:千円(税抜き)															
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37	H38	
30	収入の部	企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31		他会計出資補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32		他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33		国庫(県)補助金	5,097	0	11,490	123,661	140,371	91,831	94,888	20,507	133,847	146,297	131,968	171,946	127,323	129,870	142,985
34		工事負担金	4,403	3,144	1,800	8,286	8,422	4,413	5,211	5,211	5,211	5,211	5,211	5,211	5,211	5,211	5,211
35		その他	6,551	12,894	6,273	4,211	5,421	4,049	7,070	7,070	7,070	7,070	7,070	7,070	7,070	7,070	7,070
36		計	16,051	16,038	19,563	136,158	154,214	100,293	107,169	32,788	146,128	158,578	144,249	184,227	139,604	142,151	155,266
37	支出の部	事業費	360,150	601,747	329,162	844,567	862,977	818,606	820,903	282,023	858,237	764,862	999,271	1,064,312	908,103	928,147	950,185
38		企業債償還金	73,058	83,133	88,851	95,228	99,477	63,359	63,300	45,192	47,026	35,250	29,185	3,876	3,941	4,007	4,073
39		他会計長期借入金償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40		その他(国庫等返還金)	0	0	0	543	306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41		計	433,208	684,880	418,013	940,338	962,760	881,965	884,203	327,215	905,263	800,112	1,028,456	1,068,188	912,044	932,154	954,258
42	不足額	-	(417,157)	(668,842)	(398,450)	(804,180)	(808,546)	(781,672)	(777,034)	(294,427)	(759,135)	(641,534)	(884,207)	(883,961)	(772,440)	(790,003)	(798,992)

収入の県補助金、支出の事業費は、平成29年度改訂の「可児市水道整備基本計画」より算出。

企業債償還金は償還計画より算出。

資金収支及び企業債残高		単位:千円(税抜き)															
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37	H38	
43	損益勘定留保資金	722,243	674,571	700,224	660,111	732,013	770,442	694,931	700,631	699,713	698,300	693,956	676,443	673,347	675,166	673,707	
44	資金収支																
45		資本的収支不足額	(417,157)	(668,842)	(398,450)	(804,180)	(808,546)	(781,672)	(777,034)	(294,427)	(759,135)	(641,534)	(884,207)	(883,961)	(772,440)	(790,003)	(798,992)
46		差し引き +	305,086	5,729	301,774	(144,069)	(76,533)	(11,230)	(82,103)	406,204	(59,422)	56,766	(190,251)	(207,518)	(99,093)	(114,837)	(125,285)
47	企業債残高	1,493,753	1,769,166	2,070,940	1,926,871	1,850,338	1,839,108	1,757,005	2,163,209	2,103,787	2,160,553	1,970,302	1,762,784	1,663,691	1,548,854	1,423,569	
47	企業債残高	544,803	653,735	564,884	469,656	370,179	306,820	244,020	198,828	151,802	116,552	86,867	82,992	79,051	75,045	70,972	

損益勘定留保資金 = 「損益」 - 「長期前受金戻入」 + 「減価償却費」で算出。