

議案第77号 第78号

平成26年度 山陽小野田市【水道事業・工業用水道事業】決算書附属資料

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【水道事業】

1	水道事業業務量対前年度比較表	1
2	収益の収支決算対前年度比較表(消費税抜き)	2
3	水道事業資本の収支決算対前年度比較表(消費税込み)	4
4	口径別水量、料金対前年度比較表	6
5	水道事業貸借対照表対前年度比較表	7
6	企業債償還計画表(上水・工水)	8
7	県内14市水道料金一覧	9

【工業用水道事業】

1	工業用水道事業業務量対前年度比較表・収益の収支決算対前年度比較表(消費税抜き)	工 1
2	工業用水道事業資本の収支決算対前年度比較表(消費税込み)	工 3
3	工業用水道事業貸借対照表対前年度比較表	工 4

平成26年度 業務量対前年度比較表 【上水道事業・簡易水道事業】

項目・区分	26年度決算（A）	25年度決算（B）	増減（A－B）
給水人口	63,978人	64,292人	△314人
給水戸数	28,402戸	28,256戸	146戸
配水量	8,486,807 m ³	8,967,224 m ³	△480,417 m ³
一日平均配水量	23,252 m ³	24,568 m ³	△1,316 m ³
有収水量	7,379,279 m ³	7,768,306 m ³	△389,027 m ³
一日平均有収水量	20,217 m ³	21,283 m ³	△1,066 m ³
有収率	87.0%	86.6%	0.4%

有収水量の内訳

口径区分	26年度（m ³ ）	25年度（m ³ ）	差引増減	前年比
13m/m～20m/m	5,174,844	5,390,219	△215,375	96.0
25m/m～150m/m	2,163,669	2,335,653	△171,984	92.6
特別用水	30,550	30,694	△144	99.5
簡易水道	10,216	11,740	△1,524	87.0
計	7,379,279	7,768,306	△389,027	95.0

平成26年度 収益の収支決算対前年度比較表【上水道事業・簡易水道事業】

収益の収入(消費税抜き)

項目	区分	平成26年度		平成25年度		増減(円)	備考 ※金額は対前年度増減額 ※詳細決算書P25～備考欄参照
		金額(円)	構成比	金額(円)	構成比		
上水道	水道料金	1,296,591,085	92.4	1,354,204,330	95.9	△ 57,613,245	有収水量△387,503m ³ による減収(対前年度95.0%)
	受託工事収益	4,345,100	0.3	517,690	0.0	3,827,410	下水道及び県営河川工事に伴う給水管移設工事
	加入金	10,597,000	0.8	13,198,000	0.9	△ 2,601,000	新規加入数の減(φ13 215→185件、φ20 78→59、φ50 3→1 ほか)
	他会計負担金	7,249,253	0.5	15,029,188	1.1	△ 7,779,935	消火栓△288千円、退職金他会計負担△7,677(皆減) 修繕業務119、児童手当一般会計負担66
	その他営業収益	20,748,196	1.5	19,895,894	1.4	852,302	手数料△34千円、工事収入△44、 下水システム立替分905、移設補償73
	受取利息	2,948,261	0.2	2,651,771	0.2	296,490	普通・定期預金利息
	他会計補助金	5,000	0.0	19,000	0.0	△ 14,000	水源開発企業債利子補給
	長期前受金戻入	60,061,072	4.3		0.0	60,061,072	当年度減価償却対応分(新会計制度により皆増)※非現金
	雑収益(営業外)	952,826	0.1	6,044,763	0.4	△ 5,091,937	
	特別利益(上)	0	0.0	6,480	0.0	△ 6,480	過年度損益修正(皆減)
上水道計		1,403,497,793	100	1,411,567,116	100	△ 8,069,323	
簡易水道	水道料金	1,557,500	12.8	1,702,320	14.2	△ 144,820	有収水量△1,524m ³ による減収(対前年度87.0%)
	他会計補助金	8,007,107	65.7	10,252,485	85.8	△ 2,245,378	利子補給(1,494千円→1,396)、収支不足(8,758→6,611)
	長期前受金戻入	884,110	7.3	0	0.0	884,110	当年度減価償却対応分(新会計制度により皆増)※非現金
	特別利益(簡)	1,744,324	14.3	0	0.0	1,744,324	過年度損益修正(新会計制度により皆増)※非現金
簡易水道計		12,193,041	100	11,954,805	100	238,236	
収入計		1,415,690,834	—	1,423,521,921	—	△ 7,831,087	うち非現金性収入(62,689千円)

収益的支出(消費税抜き)

項目	区分	平成 26 年度		平成 25 年度		増 減 (円)	備 考 ※金額は対前年度増減額 ※詳細決算書P27～備考欄参照
		金額 (円)	構成比	金額 (円)	構成比		
上水道	給料・手当	287,320,587	25.3	290,940,685	23.3	△ 3,620,098	嘱託1名→0、職員年齢39.5→40.0歳、1月～企業手当廃止、6月期末支給額のうち22,424千円は特別損失で別途費用化
	賞与引当金繰入額	27,652,772	2.4		7.4	27,652,772	次年度6月期末勤勉手当原資(手当23,461千円、法定福利4,192)
	退職給付費	9,815,268	0.9	91,891,953	7.4	△ 82,076,685	引当金△43,752千円、退職金(3名支給 48,140⇒4名 61,743 ※うち51,928千円は別途引当金取崩)
	法定福利費	62,208,779	5.5	61,384,054	4.9	824,725	6月期末勤勉分のうち3,916千円は特別損失で別途費用化
	動力費	50,793,824	4.5	50,889,924	4.1	△ 96,100	実績配水量の減
	受水費	48,238,955	4.3	48,238,956	3.9	△ 1	
	修繕費	58,211,718	5.1	79,921,495	6.4	△ 21,709,777	原水浄水1,231千円、配水△17,258、給水△4,353、業務△701、総係△629
	薬品費	12,236,202	1.1	16,027,670	1.3	△ 3,791,468	配水量の減、薬品単価(PAC)減
	受託工事費	4,260,000	0.4	505,000	0.0	3,755,000	下水道工事・県営河川工事に伴う水道管移設
	負担金	19,578,863	1.7	32,437,339	2.6	△ 12,858,476	ダム負担△780千円、退職手当他会計負担△12,204(1名) ほか
	委託料	51,832,767	4.6	46,496,619	3.7	5,336,148	汚泥処理4,088千円 ほか
	その他経費	51,440,794	4.5	49,737,837	4.0	1,702,957	用地管理費913千円、貸倒引当金繰入額787(新会計制度) ほか
	減価償却費	362,942,845	32.0	384,314,062	30.8	△ 21,371,217	償却対象資産の増
	資産減耗費	3,824,468	0.3	7,678,536	0.6	△ 3,854,068	除却費の減・棚卸資産減耗の皆減
その他営業費用	46,297	0.0	47,620	0.0	△ 1,323		
支払利息	84,498,006	7.4	88,669,668	7.1	△ 4,171,662	企業債利息(※うち繰上影響額△17,852千円 上簡合計)	
その他雑支出(営業外)	76,283	0.0	4,996	0.0	71,287	消費税納税計算差額(増税影響等)	
上水道計	1,134,978,428	100.0	1,249,186,414	100.0	△ 114,207,986		
簡易水道	給料・手当	3,212,558	25.1	4,372,437	28.1	△ 1,159,879	職員若年化、6月期末支給額のうち306千円は特別損失で別途費用化
	退職給与金	109,015	0.9	1,388,831	8.9	△ 1,279,816	引当金(当年度発生額)
	法定福利費	725,356	5.7	914,079	5.9	△ 188,723	6月期末分のうち53千円は特別損失で別途費用化
	動力費	213,640	1.7	207,428	1.3	6,212	電気料金単価の上昇(燃料調整費)
	修繕費	467,750	3.7	21,300	0.1	446,450	送配水管修繕
	委託料	678,510	5.3	463,398	3.0	215,112	簡水負担の適正化(給与システム、会計システム、健康診断、産業医)
	その他経費	2,402,822	18.8	3,093,228	19.9	△ 690,406	会計システム負担金△584千円(皆減) 外
減価償却費	3,602,736	28.1	3,602,736	23.2	0		
支払利息	1,395,956	10.9	1,494,104	9.6	△ 98,148	一部償還終了による	
簡易水道計	12,808,343	100.2	15,557,541	100.0	△ 2,749,198		
特別損失	90,994,050		2,708,021		88,286,029	新会計制度移行87,108千円(過年度分貸倒引当10,409、過年度手当26,699、退職引当50,000)、不納欠損1,217、調定修正△166 ほか	
支出計	1,238,780,821	—	1,267,451,976	—	△ 28,671,155		
当年度純損益	176,910,013	—	156,069,945	—	20,840,068	うち非現金性利益(長期前受金戻入相当62,689千円)	
その他未処分利益剰余金変動額	1,210,148,613					みなし償却廃止に伴う資本剰余金移行処理額 うち非現金性利益(1,136,134千円)	
当年度未処分利益剰余金	1,387,058,626	—	156,069,945	—	1,230,988,681		
消費税納付額(確定申告)	42,786,300	—	40,881,700	—	1,904,600	増税影響	

平成26年度 資本的収支決算対前年度比較表【上水道事業・簡易水道事業】

資本的収入(消費税込み)

項目	区分	平成26年度	平成25年度	増減額(円)	内容 ※金額は実績額 ※詳細決算書P33備考欄参照
		金額(円)	金額(円)		
上水道	企業債	360,300,000	315,800,000	44,500,000	通常分 261,300千円、急速ろ過99,000
	工事負担金	23,709,220	20,566,600	3,142,620	消火栓717千円、県補償12,550、下水10,442
	国庫補助金	0	7,233,334	△ 7,233,334	災害復旧(皆減)
	出資金	5,109,000	23,995,500	△ 18,886,500	水源開発68千円、老朽石綿(特例債事業H22~28)5,041(1/2)
上水道計		389,118,220	367,595,434	21,522,786	
簡易水道	他会計補助金	2,184,594	2,086,446	98,148	補助対象企業債償還元金の減
簡易水道計		2,184,594	2,086,446	98,148	
収入計		391,302,814	369,681,880	21,620,934	

資本的支出(消費税込み)

項目	区分	平成 26 年度	平成 25 年度	増減額 (円)	内 容 ※金額は実績額 ※詳細決算書P34～備考欄参照
		金額 (円)	金額 (円)		
上水道	浄水場施設整備事業費	135,777,600	17,466,038	118,311,562	PAC装置更新1,642千円、鴨庄浄水場施設整備(継続)27,216、急速ろ過池106,920
	送水施設新設事業費	25,472,340	16,658,517	8,813,823	新配水池送水管(継続)
	送水施設改良事業費	73,599,840	72,429,000	1,170,840	第一送水管18,999千円、第二送水管53,103、新沖部線(石綿)1,498
	配水施設新設事業費	72,259,128	33,484,233	38,774,895	新配水池21,665千円、同配水管25,472、有帆幹線9,304、高須線3,298、雀田線12,520
	配水施設改良事業費	99,193,680	92,269,800	6,923,880	第一新沖部線(石綿)2,290千円、福田配水池流量計3,050、その他5路線
	配水施設移設事業費	2,894,400	3,284,400	△ 390,000	千代町少童神社線(国道改良)1,383千円、埴生市街(県河川改修)1,511
	庁舎施設費	1,699,200	0	1,699,200	高天原合併浄化槽
	事務費	56,525,582	41,495,688	15,029,894	職員1名給与費6,562千円、委託料(7本)49,867、仮設管リース86 ほか
	固定資産購入費	20,694,057	10,932,765	9,761,292	水道メーター3,072千円、公用車(4台)13,050、パソコン(17台)2,092 ほか
	用地取得費	175,600	0	175,600	ポンプ所・管路用地(129㎡)
	企業債償還金	255,001,808	420,869,480	△ 165,867,672	定期償還(※うち繰上影響額△33,791千円 上簡合計)
上水道計		743,293,235	708,889,921	34,403,314	
簡水	企業債償還金	2,184,594	2,086,446	98,148	定期償還
	予備費		0	0	
簡易水道計		2,184,594	2,086,446	98,148	
支出計		745,477,829	710,976,367	34,501,462	

差引収入不足額		354,175,015	341,294,487	12,880,528	
内補てん財源	過年度分損益勘定留保資金	22,333,941	0	22,333,941	
	当年度分損益勘定留保資金	296,391,662	327,929,857	△ 31,538,195	
	建設改良積立金		0	0	
	減債積立金		0	0	
	水源涵養林整備積立金			0	
消費税資本的収支調整額	35,449,412	13,364,630	22,084,782	増税及び課税支出の増により	
補てん財源合計		354,175,015	341,294,487	12,880,528	
差引補てん不足額		0	0	0	

口径別水量・料金対前年度比較表【水道事業】

口径 種別	平成 26 年 度 決 算			平成 25 年 度 決 算			対前年度比較増減		
	水量(m³) ①	水道料金(円:税抜) ②	m³ 単価	水量(m³) ③	水道料金(円:税抜) ④	m³ 単価	水量 ①-③	増減比	水道料金 ②-④
13	4,680,083	672,533,940	143.70	4,889,220	695,769,240	142.31	-209,137	95.7	-23,235,300
20	494,761	81,360,580	164.44	500,999	81,066,060	161.81	-6,238	98.8	294,520
25	210,612	45,776,735	217.35	225,438	48,692,345	215.99	-14,826	93.4	-2,915,610
40	404,074	99,500,810	246.24	425,585	103,645,625	243.54	-21,511	94.9	-4,144,815
50	483,175	117,956,535	244.13	529,887	127,233,895	240.12	-46,712	91.2	-9,277,360
75	591,419	146,517,275	247.74	607,237	149,490,190	246.18	-15,818	97.4	-2,972,915
100	239,998	60,593,700	252.48	247,086	62,351,725	252.35	-7,088	97.1	-1,758,025
150	234,391	60,397,610	257.68	300,420	74,155,200	246.84	-66,029	78.0	-13,757,590
小計	7,338,513	1,284,637,185	175.05	7,725,872	1,342,404,280	173.75	-387,359	95.0	-57,767,095
共用	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0
洗湯	0	0	#DIV/0!	540	37,800	70.00	-540	0.0	-37,800
臨時	4,940	2,222,100	449.82	4,339	1,952,550	450.00	601	113.9	269,550
船舶	25,610	9,731,800	380.00	25,815	9,809,700	380.00	-205	99.2	-77,900
合計	7,369,063	1,296,591,085	175.95	7,756,566	1,354,204,330	174.59	-387,503	95.0	-57,613,245
特定							0		0
小計	7,369,063	1,296,591,085	175.95	7,756,566	1,354,204,330	174.59	-387,503	95.0	-57,613,245
簡易 水道	10,216	1,557,500	152.46	11,740	1,702,320	145.00	-1,524	87.0	-144,820
総計	7,379,279	1,298,148,585	175.92	7,768,306	1,355,906,650	174.54	-389,027	95.0	-57,758,065

平成26年度 貸借対照表前年度比較表 (水道事業)

科	目	平成25年度期末	平成26年度期首(A)	平成26年度期末(B)	比較増減(B)-(A)
資	固定資産	9,145,648,143	9,145,648,143	9,237,635,109	91,986,966
	有形固定資産	9,142,583,628	9,142,583,628	9,234,638,344	92,054,716
	土地	544,848,823	544,848,823	547,424,423	2,575,600
	建築物	497,573,627	497,573,627	499,173,819	1,600,192
	構築物	16,059,546,798	16,059,546,798	16,256,326,546	196,779,748
	機械及び装置	1,800,030,527	1,800,030,527	1,802,548,333	2,517,806
	車輛運搬具	24,791,218	24,791,218	32,336,180	7,544,962
	工具器具及び備品	101,515,931	101,515,931	104,685,336	3,169,405
	減価償却累計額	△ 9,951,108,426	△ 9,951,108,426	△ 10,302,233,261	△ 351,124,835
	建設仮勘定	65,385,130	65,385,130	294,376,968	228,991,838
	無形固定資産	3,064,515	3,064,515	2,996,765	△ 67,750
	施設利用権	2,209,500	2,209,500	2,141,750	△ 67,750
	電話加入権	855,015	855,015	855,015	0
	流動資産	1,494,007,494	1,494,007,494	1,798,765,377	304,757,883
産	現金預金	1,250,632,007	1,250,632,007	1,597,724,341	347,092,334
	未収金	224,261,514	224,261,514	177,301,697	△ 46,959,817
	貸倒引当金			△ 11,195,966	△ 11,195,966
	貯蔵品	18,426,512	18,426,512	18,389,873	△ 36,639
	仮払金	160,361	160,361	199,740	39,379
	保管有価証券	150,000			0
	前払費用	377,100	377,100	411,600	34,500
	前払金			15,784,092	15,784,092
	その他流動資産	0	150,000	150,000	0
資産合計	10,639,655,637	10,639,655,637	11,036,400,486	396,744,849	
負債	固定負債	697,329,226	4,139,789,371	4,223,710,285	83,920,914
	企業債		3,442,460,145	3,528,199,698	85,739,553
	退職給付引当金	391,578,051	391,578,051	389,759,412	△ 1,818,639
	修繕引当金	305,751,175	305,751,175	305,751,175	0
	流動負債	218,303,900	475,490,302	633,575,916	158,085,614
	企業債		257,186,402	274,560,447	17,374,045
	未払金	170,133,362	170,133,362	274,442,533	104,309,171
	前受金	4,536	4,536	9,978	5,442
	賞与引当金			27,652,772	
	預り金	2,087,415			0
	予納金	4,390,581			0
	預り保管有価証券	150,000			0
	仮受金	41,538,006			0
	その他流動負債		48,166,002	56,910,186	8,744,184
繰延収益	0	1,446,362,788	1,419,082,096	△ 27,280,692	
長期前受金	長期前受金		2,656,511,401	2,691,675,855	35,164,454
	同収益化累計額		△ 1,210,148,613	△ 1,272,593,759	△ 62,445,146
資本	資本金	6,062,065,805	2,362,419,258	2,367,528,258	5,109,000
	自己資本金	2,362,419,258	2,362,419,258	2,367,528,258	5,109,000
	借入資本金	3,699,646,547	0	0	0
	企業債	3,699,646,547	0	0	0
	剰余金	3,661,956,706	2,215,593,918	2,392,503,931	176,910,013
	資本剰余金	3,124,342,791	467,831,390	467,831,390	0
	県及び国庫補助金	190,881,153	134,297,029	134,297,029	0
	鉱害復旧交付金	12,820,288			0
	工事負担金	1,883,868,166	227,450,483	227,450,483	0
	受贈財産評価額	906,872,002	43,683,829	43,683,829	0
	寄附金	186,616	186,616	186,616	0
	鉱害復旧補償金	668,000			0
	一般会計補助金	79,772,593			0
	企業債償還負担金	43,823,213			0
固定資産購入負担金	5,450,760			0	
その他資本剰余金		62,213,433	62,213,433	0	
利益剰余金	537,613,915	1,747,762,528	1,924,672,541	176,910,013	
減債積立金	229,935,359	229,935,359	386,005,304	156,069,945	
建設改良積立金	121,421,111	121,421,111	121,421,111	0	
水源涵養林整備積立金	30,187,500	30,187,500	30,187,500	0	
未処分利益剰余金	156,069,945	1,366,218,558	1,387,058,626	20,840,068	
負債・資本合計	10,639,655,637	10,639,655,637	11,036,400,486	396,744,849	

水道事業会計企業債償還計画表(～H26'借入分…確定債務)

年度	上水 単位:円			簡水 単位:円		
	元金	利息	元利計(A)	元金	利息	元利計(B)
27	272,273,088	82,111,622	354,384,710	2,287,359	1,293,191	3,580,550
28	244,375,381	75,652,504	320,027,885	2,394,957	1,185,593	3,580,550
29	249,338,999	69,304,647	318,643,646	2,507,618	1,072,932	3,580,550
30	254,448,076	62,790,759	317,238,835	2,625,577	954,973	3,580,550
31	252,809,308	56,163,106	308,972,414	2,749,086	831,464	3,580,550
32	253,497,773	49,608,330	303,106,103	2,878,405	702,145	3,580,550
33	243,400,294	43,037,966	286,438,260	3,013,807	566,743	3,580,550
34	235,664,201	36,699,409	272,363,610	3,155,578	424,972	3,580,550
35	211,520,410	31,057,378	242,577,788	3,304,018	276,532	3,580,550
36	194,614,978	26,361,956	220,976,934	3,459,440	121,110	3,580,550
37	167,206,604	22,343,362	189,549,966			
38	153,191,280	19,163,828	172,355,108			
39	140,578,970	16,391,826	156,970,796			
40	114,659,410	14,014,976	128,674,386			
41	102,658,817	12,103,435	114,762,252			
42	93,351,184	10,409,630	103,760,814			
43	76,453,012	8,929,458	85,382,470			
44	66,975,950	7,697,938	74,673,888			
45	59,620,196	6,644,260	66,264,456			
46	55,954,380	5,689,708	61,644,088			
47	51,544,107	4,813,025	56,357,132			
48	45,228,426	4,025,512	49,253,938			
49	41,613,939	3,307,247	44,921,186			
50	40,661,994	2,649,108	43,311,102			
51	38,932,460	2,015,602	40,948,062			
52	33,725,430	1,434,540	35,159,970			
53	28,267,897	959,719	29,227,616			
54	22,270,477	589,833	22,860,310			
55	19,242,604	296,369	19,538,973			
56	10,304,656	92,834	10,397,490			
計	3,774,384,301	676,359,887	4,450,744,188	28,375,845	7,429,655	35,805,500

(～H55'借入分…確定&予定債務)

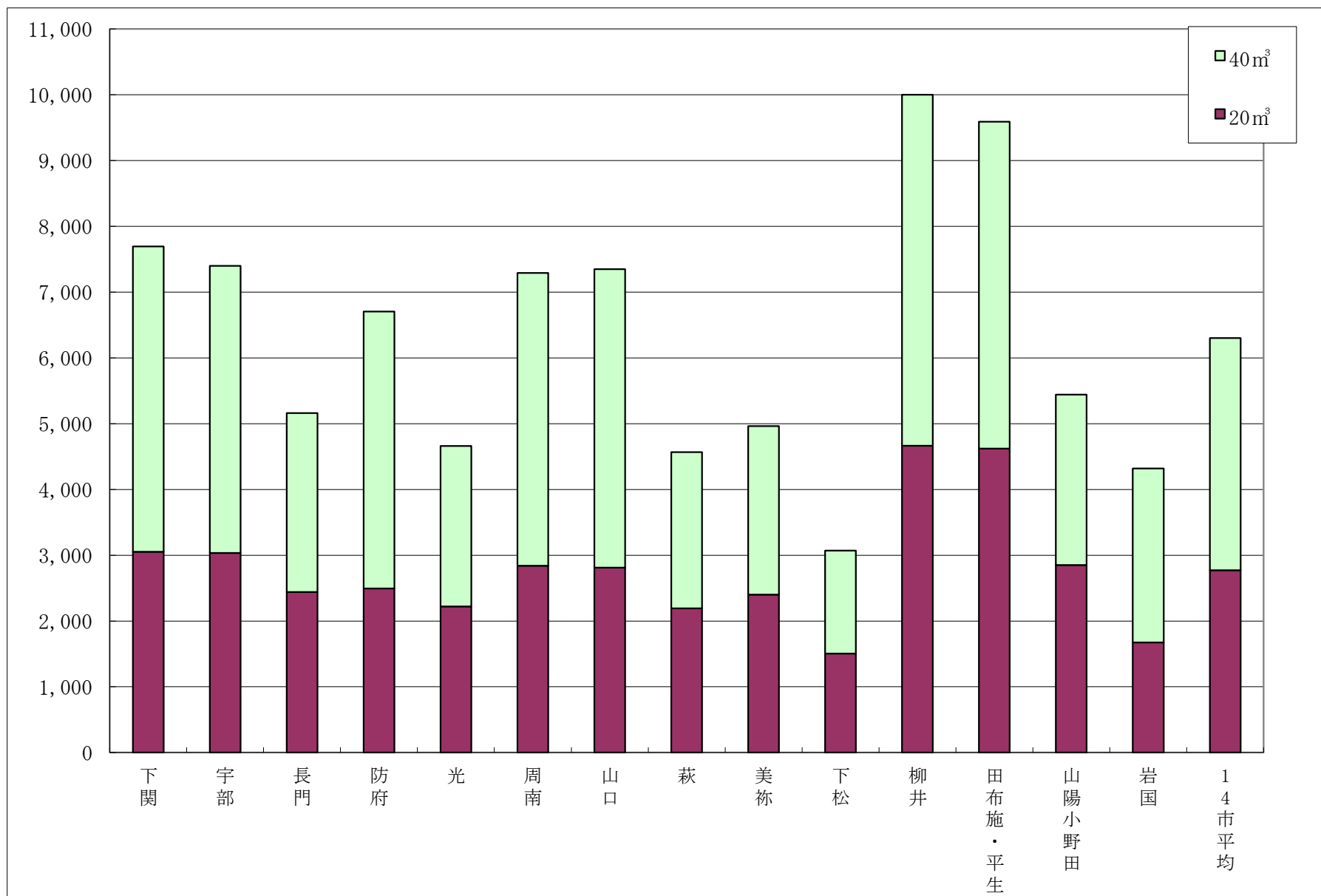
年度	上水 単位:円		
	元金	利息	元利計(A')
27	272,273,088	82,111,622	354,384,710
28	269,560,165	95,993,207	365,553,372
29	310,371,881	117,683,305	428,055,186
30	321,999,157	114,216,331	436,215,488
31	327,966,437	113,067,092	441,033,528
32	336,445,423	111,806,256	448,251,679
33	334,327,443	110,340,854	444,668,298
34	334,764,439	108,913,670	443,678,109
35	318,992,054	107,984,694	426,976,749
36	310,661,187	107,799,169	418,460,356
37	292,035,498	108,082,351	400,117,850
38	287,016,063	108,991,390	396,007,453
39	283,618,053	110,089,550	393,707,603
40	267,136,540	111,359,114	378,495,654
41	264,803,209	112,864,773	377,667,982
42	265,397,652	114,353,353	379,751,005
43	258,642,110	115,815,013	374,457,123
44	259,554,112	117,278,891	376,833,003
45	262,839,879	118,668,153	381,508,032
46	270,074,214	119,897,911	389,972,126
47	276,829,046	120,940,585	397,769,631
48	281,949,903	121,800,996	403,750,899
49	290,050,025	122,452,584	412,502,608
50	301,097,561	122,879,424	423,976,986
51	311,659,351	123,039,056	434,698,407
52	319,042,627	122,952,150	441,994,777
53	326,481,698	122,665,186	449,146,884
54	333,694,676	122,169,364	455,864,040
55	344,198,675	114,592,299	458,790,974
56	349,121,941	106,933,003	456,054,944
計	8,982,604,110	3,407,741,347	12,390,345,457

給水人口(C) (上水&簡水推計)	一人当たり元利 (B+A')/C
63,493人	5,638円
62,958人	5,863円
62,286人	6,930円
61,752人	7,122円
61,218人	7,263円
60,684人	7,446円
60,087人	7,460円
59,491人	7,518円
58,895人	7,311円
58,299人	7,239円
57,703人	6,934円
57,107人	6,934円
56,511人	6,967円
55,914人	6,769円
55,319人	6,827円
54,777人	6,958円
53,981人	6,937円
53,385人	7,059円
52,788人	7,227円
52,193人	7,472円
51,384人	7,741円
50,788人	7,950円
50,193人	8,218円
49,596人	8,549円
49,000人	8,871円
48,192人	9,172円

※給水人口は人口問題研究所推計値(国調ベース)を、人口統計(住基・外登ベース)に修正した上で普及率を乗じて算出した

工業用水道事業会計企業債償還計画表(～H26'借入分…確定債務)

年度	工水 単位:円		
	元金	利息	元利計
27	21,048,927	5,088,151	26,137,078
28	21,508,483	4,628,595	26,137,078
29	21,978,497	4,158,581	26,137,078
30	22,459,214	3,677,864	26,137,078
31	22,950,896	3,186,182	26,137,078
32	23,453,793	2,683,285	26,137,078
33	23,968,168	2,168,910	26,137,078
34	19,503,207	1,678,699	21,181,906
35	14,184,554	1,317,562	15,502,116
36	14,458,658	1,043,458	15,502,116
37	14,738,194	763,922	15,502,116
38	8,274,237	513,635	8,787,872
39	6,380,810	373,970	6,754,780
40	4,703,821	269,705	4,973,526
41	3,954,636	186,704	4,141,340
42	2,165,620	120,672	2,286,292
43	2,209,920	76,372	2,286,292
44	854,591	38,189	892,780
45	587,062	21,850	608,912
46	599,455	9,457	608,912
計	249,982,743	32,005,763	281,988,506



平成26年度 業務量対前年度比較表【工業用水道事業】

項目・区分	26年度決算(A)	25年度決算(B)	増減(A-B)
給水事業所数	3事業所	3事業所	0事業所
基本使用水量	9,015,500 m ³	9,015,500 m ³	0 m ³
日産化学工業(株)	2,007,500 m ³	2,007,500 m ³	0 m ³
田辺三菱製薬工場(株)	5,256,000 m ³	5,256,000 m ³	0 m ³
西部石油(株)	1,752,000 m ³	1,752,000 m ³	0 m ³
実績給水量	8,895,531 m ³	8,933,868 m ³	△ 38,337 m ³

平成26年度 収益的収支決算対前年度比較表【工業用水道事業】

収益的收入(消費税抜き)

項目	平成26年度		平成25年度		増減(円)	備考 ※金額は対前年度増減額 ※詳細決算書P61～備考欄参照
	金額(円)	構成比	金額(円)	構成比		
水道料金	269,552,638	97.4	269,907,645	96.6	△ 355,007	前年度渇水期の節水実績により減免
他会計負担金	440,000	0.2	1,843,630	0.7	△ 1,403,630	職員退職金一般会計負担金△1,304千円(皆減)、児童手当負担金△100
引当金戻入益		0.0	4,753,406	1.7	△ 4,753,406	退職給与引当金戻入益(会計処理変更により皆減)
受取利息	2,069,336	0.7	2,112,207	0.8	△ 42,871	普通・定期預金及び他会計貸付金利息
長期前受金戻入	4,631,266	1.7	0	0.0	4,631,266	当年度減価償却対応分(新会計制度)
雑収益(営業外)	189,291	0.1	932,185	0.3	△ 742,894	公務災害共済解散返戻△731千円(皆減) 外
収入計	276,882,531	100	279,549,073	100	△ 2,666,542	

収益的支出(消費税抜き)

項目	平成 26 年度		平成 25 年度		増 減 (円)	備 考 ※金額は対前年度増減額 ※詳細決算書P62～備考欄参照
	金額 (円)	構成比	金額 (円)	構成比		
給 料 ・ 手 当	59,737,803	25.4	65,482,232	26.6	△ 5,744,429	職員年齢55.2→51.8歳、1月～企業手当廃止、6月期末支給額のうち4,928千円は特別損失で別途費用化
賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,718,466	2.0		0.0	4,718,466	次年度6月期末勤勉手当原資(手当3,995千円、法定福利723)
退 職 給 付 費	1,685,253	0.7	8,174,677	3.3	△ 6,489,424	退職金(3名支給 8,175千円⇒4名 10,485 ※うち8,799千円は別途引当金取崩)
法 定 福 利 費	13,665,208	5.8	14,674,724	6.0	△ 1,009,516	6月期末分のうち872千円は特別損失で別途費用化
動 力 費	40,006,623	17.0	37,929,762	15.4	2,076,861	電気料金単価の上昇(燃料調整費)
受 水 費	53,635,792	22.8	53,990,800	21.9	△ 355,008	前年度渇水期の節水実績による減免
修 繕 費	3,095,141	1.3	5,883,295	2.4	△ 2,788,154	大規模修繕の減
負 担 金 (営 業 費 用)	7,354,335	3.1	7,919,431	3.2	△ 565,096	ダム負担金958千円、退職手当他会計負担金△2,072 外
委 託 料	4,868,582	2.1	4,725,833	1.9	142,749	電食装置詳細調査470(皆増)、送配水管修繕119、PCB処理646千円(皆減) 外
そ の 他 経 費	7,023,889	3.0	5,403,002	2.2	1,620,887	臨時職員人件費692千円、用地管理費913 外
減 価 償 却 費	28,281,945	12.0	35,696,627	14.5	△ 7,414,682	償却対象資産の増
資 産 減 耗 費	0	0.0	182,974	0.1	△ 182,974	
支 払 利 息	5,537,484	2.4	5,976,838	2.4	△ 439,354	元利均等払により 元金増⇔利息減
特 別 損 失	5,800,000	2.5	0	0.0	5,800,000	新会計制度移行処理(過年度手当)
支 出 計	235,410,521	100	246,040,195	100	△ 10,629,674	
当 年 度 純 損 益	41,472,010	—	33,508,878	—	7,963,132	うち非現金性利益(長期前受金戻入相当4,631千円)
その他未処分利益剰余金変動額	202,872,894	—		—	202,872,894	みなし償却廃止に伴う資本剰余金移行処理額 うち非現金性利益(44,432千円)
当年度未処分利益剰余金	244,344,904	—	33,508,878	—	210,836,026	
消費税納付額(確定申告)	8,495,200	—	5,557,600	—	2,937,600	増税影響

平成26年度 資本的収支決算対前年度比較表【工業用水道事業】

資本的収入(消費税込み)

項目	区分	平成26年度	平成25年度	増減額(円)	内容
		金額(円)	金額(円)		
貸付金償還金		0		0	上水道会計(H20~24')、病院会計(7年据置 償還H27~30')
収入計		0		0	

資本的支出(消費税込み)

項目	区分	平成26年度	平成25年度	増減額(円)	内容 ※金額は実績額 ※詳細決算書P65~備考欄参照
		金額(円)	金額(円)		
浄水場施設整備事業費			1,638,262	△ 1,638,262	
送水施設改良事業費		54,535,680	43,394,400	11,141,280	田辺線送水管12,032千円、西部線送水管42,504
庁舎施設整備事業費		849,600	0	849,600	高天原合併処理浄化槽
固定資産購入費		252,658	3,193,330	△ 2,940,672	パソコン(2台)
事務費(委託料)		645,300	1,575,000	△ 929,700	田辺線送水管用地測量
企業債償還金		20,599,594	20,160,240	439,354	元利均等払により 元金増⇔利息減(企業債残高 270,582千円⇒249,983)
支出計		76,882,832	69,961,232	6,921,600	

差引収入不足額		76,882,832	69,961,232	6,921,600	
措置額		0	0	0	
補てん財源内訳	過年度分損益勘定留保資金	72,713,703	33,504,164	39,209,539	
	当年度分損益勘定留保資金			0	
	建設改良積立金		13,925,353	△ 13,925,353	
	減債積立金		20,160,240	△ 20,160,240	
	消費税資本的収支調整額	4,169,129	2,371,475	1,797,654	増税及び課税支出の増により
	補てん財源合計	76,882,832	69,961,232	6,921,600	
差引補てん不足額		0	0	0	

平成26年度 貸借対照表前年度比較表 (工業用水道事業)

科	目	平成25年度期末	平成26年度期首(A)	平成26年度期末(B)	比較増減(B)-(A)	
資	固 定 資 産	1,113,498,562	1,113,498,562	1,137,330,726	23,832,164	
	有 形 固 定 資 産	土 地	64,729,317	64,729,317	64,729,317	0
		建 物	83,664,080	83,664,080	84,450,747	786,667
		構 築 物	1,092,408,870	1,092,408,870	1,142,904,870	50,496,000
		機 械 及 び 装 置	490,329,397	490,329,397	490,329,397	0
		車 輛 運 搬 具	2,012,101	2,012,101	2,012,101	0
		工 具 器 具 及 び 備 品	5,036,798	5,036,798	5,270,740	233,942
		減 価 償 却 累 計 額	△ 976,204,307	△ 976,204,307	△ 1,004,486,252	△ 28,281,945
		建 設 仮 勘 定	1,500,000	1,500,000	2,097,500	597,500
	無 形 固 定 資 産	電 話 加 入 権	22,306	22,306	22,306	0
		投 資	350,000,000	350,000,000	350,000,000	0
		他 会 計 貸 付 金	350,000,000	350,000,000	350,000,000	0
	流 動 資 産	現 金 預 金	461,770,704	461,770,704	445,408,308	△ 16,362,396
		未 収 金	25,395,750	25,395,750	24,810,013	△ 585,737
		前 払 費 用	10,800	10,800	11,760	960
		資 産 合 計	1,600,675,816	1,600,675,816	1,607,560,807	6,884,991
	負	固 定 負 債	196,963,304	446,946,047	417,097,725	△ 29,848,322
企 業 債		退 職 給 付 引 当 金	83,475,521	83,475,521	74,676,126	△ 8,799,395
		修 繕 引 当 金	113,487,783	113,487,783	113,487,783	0
		流 動 負 債	36,105,502	56,705,096	56,597,665	△ 107,431
企 業 債		未 払 金	35,755,502	35,755,502	30,480,272	△ 5,275,230
		賞 与 引 当 金			4,718,466	4,718,466
		預 り 金	350,000			0
		そ の 他 流 動 負 債	0	350,000	350,000	0
		繰 延 収 益	0	122,139,251	117,507,985	△ 4,631,266
長 期 前 受 金		同 収 益 化 累 計 額		△ 202,872,894	△ 207,504,160	△ 4,631,266
		資 本 金	550,887,278	280,304,941	280,304,941	0
自 己 資 本 金	借 入 資 本 金	270,582,337	0	0	0	
	企 業 債	270,582,337	0	0	0	
	剰 余 金	816,719,732	694,580,481	736,052,491	41,472,010	
本	資 本 剰 余 金	415,484,178	90,472,033	90,472,033	0	
	工 事 分 担 金	受 贈 財 産 評 価 額	83,095,358	1,984,881	1,984,881	0
		寄 附 金	120,564,921	16,353,820	16,353,820	0
		利 益 剰 余 金	401,235,554	604,108,448	645,580,458	41,472,010
	利 益 積 立 金	利 益 積 立 金	18,000,000	18,000,000	18,000,000	0
		減 債 積 立 金	178,446,668	178,446,668	211,955,546	33,508,878
		建 設 改 良 積 立 金	144,280,008	144,280,008	144,280,008	0
		水 源 涵 養 林 整 備 積 立 金	27,000,000	27,000,000	27,000,000	0
		未 処 分 利 益 剰 余 金	33,508,878	236,381,772	244,344,904	7,963,132
	負 債 ・ 資 本 合 計	1,600,675,816	1,600,675,816	1,607,560,807	6,884,991	

委員会資料

議案第73号

下水道課

平成26年度山陽小野田市下水道事業特別会計歳入歳出決算

歳入

(単位：円)

款	予算額	決算額	予算額と決算額との比較
1 分担金及び負担金	22,292,000	22,849,947	557,947
2 使用料及び手数料	575,106,000	580,809,941	5,703,941
3 国庫支出金	487,495,000	303,685,000	△183,810,000
4 繰入金	975,300,000	975,300,000	0
5 繰越金	28,202,200	28,202,889	689
6 諸収入	12,864,000	13,428,770	564,770
7 市債	1,142,500,000	961,500,000	△181,000,000
計	3,243,759,200	2,885,776,547	△357,982,653

- ・受益者負担金 現年度収納率 95.4%
不納欠損額 312,230円
- ・下水道使用料 現年度収納率 98.8%
不納欠損額 6,995,591円

歳出

(単位：円)

款 項 目	予算額	決算額	予算額と決算額との比較
1 下水道事業費	1,533,084,200	1,140,681,907	392,402,293
1 下水道事業一般管理費	58,919,000	58,368,286	550,714
2 施設管理費	292,756,400	288,836,224	3,920,176
3 水質管理費	6,164,308	5,654,212	510,096
4 下水道建設費	1,175,244,492	787,823,185	387,421,307
2 公債費	1,710,175,000	1,706,933,662	3,241,338
1 元金	1,296,990,000	1,296,989,221	779
2 利子	413,185,000	409,944,441	3,240,559
3 予備費	500,000	0	500,000
計	3,243,759,200	2,847,615,569	396,143,631

歳入歳出差引残高 38,160,978円

うち翌年度に繰り越すべき財源 18,003,226円

∴実質収支額 20,157,752円

○工事請負費の内訳	672,756,440円
・汚水幹線管工事	73,376,640円
・汚水枝線管工事	136,546,280円
・汚水柵設置工事	8,266,320円
・その他	8,748,000円

(繰越明許)

・汚水幹線管工事	247,002,680円
・汚水枝線管工事	185,718,480円
・その他	13,098,040円

施工延長

・汚水管	3,029.2m
・整備面積	17.27ha

○繰越明許費 (翌年度繰越)	365,413,226円	
歳出	工事請負費	365,413,226円
歳入	国庫補助金	183,810,000円
	地方債	163,600,000円
	一般財源	18,003,226円

○26年度末整備状況

全体計画面積	2,845.00ha
認可計画面積	1,429.00ha
整備面積	1,005.20ha (処理区域面積 1,005.20ha)
行政区域人口	64,433人 (28,600世帯)
処理区域人口	33,506人 (14,135世帯)
水洗化人口	30,154人 (11,954世帯)
普及率	52.0% (26年3月末 国 77.0%、県 62.8%)
水洗化率	90.0% (26年3月末 県 93.9%)

委員会資料

議案第74号

下水道課

平成26年度山陽小野田市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算

歳入

(単位：円)

款	予 算 額	決 算 額	予算額と決算額との比較
1 使用料及び手数料	25,025,000	25,446,865	421,865
2 繰入金	59,351,000	59,351,000	0
3 繰越金	137,000	137,966	966
4 諸収入	2,000	0	△2,000
計	84,515,000	84,935,831	420,831

・使用料 現年度収納率 99.3%
不納欠損額 332,979円

歳出

(単位：円)

款 項 目	予 算 額	決 算 額	予算額と決算額との比較
1 農業集落排水事業費	19,488,000	19,228,352	259,648
2 公債費	64,977,000	64,968,969	8,031
1 元金	47,742,000	47,741,890	110
2 利子	17,235,000	17,227,079	7,921
3 予備費	50,000	0	50,000
計	84,515,000	84,197,321	317,679

歳入歳出差引残高 738,510円

農業集落排水事業整備状況

(平成27年3月末現在)

【小野田西地区】

・利用可能戸数	562戸
・水洗化済戸数	526戸
・未水洗化戸数	36戸
・水洗化率	93.6%

【仁保の上地区】

・利用可能戸数	51戸
・水洗化済戸数	48戸
・未水洗化戸数	3戸
・水洗化率	94.1%

【福田地区】

・利用可能戸数	82戸
・水洗化済戸数	79戸
・未水洗化戸数	3戸
・水洗化率	96.3%

市道一部廃止に伴う影響

