

投資・財政計画(収益的収支)の実績 H29～R6

(単位:千円, %)

年 度			H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
区 分			( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	2,227,900	2,220,032	2,298,720	2,109,594	2,295,549	2,237,091	2,193,923	2,183,581
		(1) 料 金 収 入	2,117,990	2,110,791	2,104,261	1,922,165	2,105,537	2,070,593	2,046,071	2,044,666
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	750	596	897	179	144	333	110	
		(3) そ の 他	109,160	108,645	193,562	187,250	189,868	166,165	147,742	138,915
		2. 営 業 外 収 益	375,057	339,924	382,926	585,038	371,926	355,826	413,776	436,634
		(1) 補 助 金				227,851			54,992	109,989
		他 会 計 補 助 金				227,851			54,992	109,989
		そ の 他 補 助 金								
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	240,797	228,674	231,872	219,912	218,600	226,772	224,583	224,569
		(3) そ の 他	134,260	111,250	151,054	137,275	153,326	129,054	134,201	102,076
	収 入 計 (C)	2,602,957	2,559,956	2,681,646	2,694,632	2,667,475	2,592,917	2,607,699	2,620,215	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	1,994,757	1,924,517	2,166,877	1,999,261	1,948,900	2,157,862	2,117,513	2,148,638
		(1) 職 員 給 与 費	205,108	212,165	231,325	227,996	239,761	235,859	233,541	245,106
		(2) 経 費	900,437	829,937	1,026,878	891,453	820,586	1,014,916	961,064	966,210
		動 力 費	192,339	199,834	200,140	192,748	192,748	279,764	245,630	251,946
		修 繕 費	470,465	414,711	598,997	392,564	392,564	487,352	411,684	346,176
		材 料 費	428	5,405	7,518	7,493	7,493	8,180	9,950	9,237
		そ の 他	237,205	209,987	220,223	298,648	227,781	239,620	293,800	358,851
		(3) 減 価 償 却 費	889,212	882,415	908,674	879,812	888,553	907,087	922,908	937,322
		2. 営 業 外 費 用	87,667	74,197	69,605	77,815	44,485	32,053	26,159	23,693
		(1) 支 払 利 息	87,046	73,504	60,833	48,497	36,612	25,384	16,615	9,724
	支 出	(2) そ の 他	621	693	8,772	29,318	7,873	6,669	9,544	13,969
		支 出 計 (D)	2,082,424	1,998,714	2,236,482	2,077,076	1,993,385	2,189,915	2,143,672	2,172,331
		経 常 損 益 (C)-(D) (E)	520,533	561,242	445,164	617,556	674,090	403,002	464,027	447,884
特 別 利 益 (F)		14	321	46	108	28	123	77	11	
特 別 損 失 (G)		1,179	1,959	1,365	2,419	3,275	1,063	1,774	1,576	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 1,165	△ 1,638	△ 1,319	△ 2,311	△ 3,247	△ 940	△ 1,697	△ 1,565	
当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)		519,368	559,604	443,845	615,245	670,843	402,062	462,330	446,319	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		13,085	11,656	12,586	14,559	19,892	12,135	17,425	19,756	
流 動 資 産 (J)		2,353,629	2,638,097	2,840,735	2,884,944	3,245,978	2,632,594	2,359,898	2,272,856	
流 動 負 債 (K)		247,739	238,990	352,856	288,378	268,031	292,455	393,331	391,058	
うち 未 収 金	799,220	1,014,508	1,204,529	1,097,719	1,175,135	1,023,580	884,797	728,969		
うち 建 設 改 良 費 分	318,341	311,135	308,828	300,765	260,319	208,340	190,711	93,543		
うち 一 時 借 入 金										
うち 未 払 金	261,910	474,791	642,067	516,778	593,419	536,040	440,452	351,287		
累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ )										
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L)			△ 1,872,750	△ 1,934,724	△ 1,945,034	△ 2,087,990	△ 2,331,162	△ 1,817,354	△ 1,665,812	△ 1,637,430
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)			2,227,150	2,219,436	2,297,823	2,109,415	2,295,405	2,236,758	2,193,813	2,183,581
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M)×100)										
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)			△ 1,872,750	△ 1,934,724	△ 1,945,034	△ 2,087,990	△ 2,331,162	△ 1,817,354	△ 1,665,812	△ 1,637,430
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)										
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)			2,227,150	2,219,436	2,297,823	2,109,415	2,295,405	2,236,758	2,193,813	2,183,581
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P)×100)										

投資・財政計画(資本的収支)の実績 H29～R6

(単位:千円)

年 度			H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
区 分			( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )
資本的 収入 支出	資本的 収入	1. 企 業 債								
		うち資本費平準化債								
		2. 他 会 計 出 資 金								
		3. 他 会 計 補 助 金							76,101	
		4. 他 会 計 負 担 金	37,554	36,524	37,035	27,094	30,673	30,678	36,438	32,155
		5. 他 会 計 借 入 金								
		6. 国（都道府県）補助金								
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金								
		8. 工 事 負 担 金	59,142	48,369	173,570	186,565	96,977	165,071	54,330	71,754
		9. そ の 他								
		計 (A)	96,696	84,893	210,605	213,659	127,650	195,749	166,869	103,909
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)								
		純 計 (A)-(B) (C)	96,696	84,893	210,605	213,659	127,650	195,749	166,869	103,909
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	734,381	987,819	1,082,987	1,118,736	1,002,742	1,664,275	1,378,284	1,195,531
		うち 職 員 給 与 費	15,416	15,756	12,198	16,725	14,361	15,042	26,359	42,009
		2. 企 業 債 償 還 金	328,270	318,342	311,135	308,828	300,765	260,319	208,341	190,711
		3. 他会計長期借入返還金								
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金								
		5. そ の 他								
		計 (D)	1,062,651	1,306,161	1,394,122	1,427,564	1,303,507	1,924,594	1,586,625	1,386,242
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)		965,955	1,221,268	1,183,517	1,213,905	1,175,857	1,728,845	1,419,756	1,282,333
	補填 財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	1,892,533	2,077,730	2,114,477	2,212,980	2,178,902	2,378,616	1,940,633	1,511,177
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	220,000	280,000	330,000	210,000	390,000	460,000	170,000	460,000
		3. 繰 越 工 事 資 金								
		4. そ の 他	48,442	68,998	71,750	80,912	77,871	132,047	107,068	94,409
		計 (F)	2,160,975	2,426,728	2,516,227	2,503,892	2,646,773	2,970,663	2,217,701	2,065,586
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)		△ 1,195,020	△ 1,205,460	△ 1,332,710	△ 1,289,987	△ 1,470,916	△ 1,241,818	△ 797,945	△ 783,253	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)										
企 業 債 残 高 (H)		2,068,242	1,749,901	1,438,766	1,129,938	824,172	568,853	360,513	169,802	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度		H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
区 分		( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )	( 決 算 )
収 益 の 収 支 分					227,851			54,992	109,989
	うち 基 準 内 繰 入 金								
	うち 基 準 外 繰 入 金				227,851			54,992	109,989
資 本 の 収 支 分		37,554	36,524	37,035	27,094	30,673	30,678	112,539	32,155
	うち 基 準 内 繰 入 金	37,554	36,524	37,035	27,094	30,673	30,678	36,438	32,155
	うち 基 準 外 繰 入 金							76,101	
合 計		37,554	36,524	37,035	254,945	30,673	30,678	167,531	142,144

経営戦略事後検証表(現経営戦略において明示)

各務原市水道事業

項目		H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
① 当年度純利益	計画 (a)	326,943	377,291	341,949	416,061	451,440	434,274	407,419	377,818	356,949	352,015
	予算	326,943	389,808	246,094	386,216	366,079	275,097	65,684	84,387	16,625	
	決算 (b)	519,368	559,604	443,845	615,245	670,843	402,062	462,330	446,319		
	(%) 対比 (b/a)	158.86	148.32%	129.80%	147.87%	148.60%	92.58%	113.48%	118.13%		
② 総収支比率	計画 (a)	114.47	117.20	115.45	119.58	121.76	120.90	119.49	117.99	116.95	116.81
	予算	114.47	117.45	110.36	117.02	116.38	112.06	102.64	103.10	100.62	
	決算 (b)	124.93	127.97	119.83	129.59	133.60	118.35	121.55	120.53		
	対比 (b/a)	109.14%	109.19%	103.79%	108.37%	109.72%	97.89%	101.72%	102.15%		
③ 資本的支出 合計(税抜)	計画 (a)	1,081,897	1,208,289	1,201,082	1,198,776	1,290,713	1,250,266	1,198,288	1,180,659	1,083,491	1,159,165
	予算	1,081,897	1,303,732	1,292,517	1,402,438	1,650,155	1,584,605	1,585,193	1,526,594	1,613,052	
	決算 (b)	1,011,663	1,234,553	1,304,375	1,327,523	1,213,879	1,774,853	1,464,124	1,282,062		
	(%) 対比 (b/a)	93.51	102.17%	108.60%	110.74%	94.05%	141.96%	122.18%	108.59%		
④ 当座比率	決算	286.76	251.45	230.14	256.04	265.26	253.83	258.74	306.60		
	前年度類似団体	339.35	327.54	327.70	348.50	342.45	341.24	354.75	360.11		
⑤ 自己資本構成 比率	決算	86.88	87.49	88.17	90.02	90.95	92.48	93.89	94.96		
	前年度類似団体	72.88	72.34	73.20	74.48	75.81	75.67	76.37	77.50		
⑥ 固定資産対長期 資本比率	決算	92.81	92.52	92.50	91.91	90.76	92.87	93.52	93.28		
	前年度類似団体	90.44	90.56	90.43	90.09	89.92	89.75	89.82	89.77		

<各指標について>

②総収支比率

費用に対する収益の割合を示す。大きいほど良い。良い値で現状維持している。

④当座比率

短期債務に対する支払い能力を示す。大きいほど良い。類似団体の値よりは低い、向上している。

⑤自己資本構成比率

総資本に占める自己資本の割合で、財政的安定を示す。大きいほど良い。類似団体より大きい値で維持している。

⑥固定資産対長期資本比率

事業の固定的・長期的安全性を示す。100%以下が望ましい。良い状態を現状維持している。

現経営戦略の計画値との比較

		H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
資本的支出うち 建設改良費 (税抜)	計画値	753,627	889,948	889,948	989,948	989,948	989,948	989,948	989,948
	実績	683,393	916,211	993,240	1,018,694	913,114	1,514,534	1,255,784	1,091,351
	達成率	112.1							
補填財源合計	計画値	952,602	1,110,280	1,173,073	1,100,767	1,192,704	1,152,257	1,100,279	1,082,650
	実績	1,195,020	1,205,460	1,332,710	1,289,987	1,470,916	1,241,818	797,945	783,253
	達成率								72.3

<建設改良費について>

現経営戦略では、水源地・配水池等の水道施設や管路について、耐震化や経年化した施設・設備の着実な更新を計上。  
物価高騰といった計画当時からの変動要素もあるものの、達成率は計画値を12%上回る出来高となった。

<補填財源について>

補填財源を直近の令和6年度末と比較すると、計画値を大きく下回った。  
補填財源の減少は、企業としての蓄えの減少を指すものの、上記の通り積極的な整備を行ったことによるものと言える。

行政区域内人口、給水人口、1人あたり使用水量（H26～R6）



