

経営比較分析表（令和5年度決算）

宮崎県 日南市

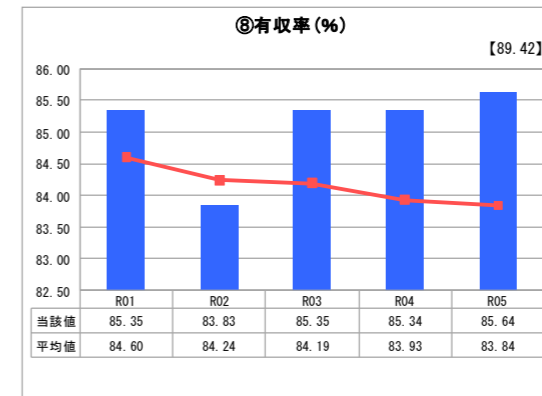
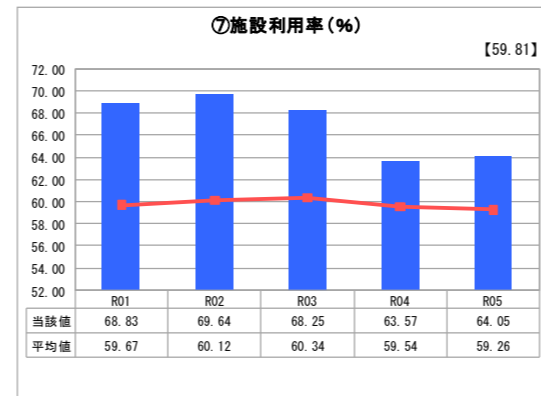
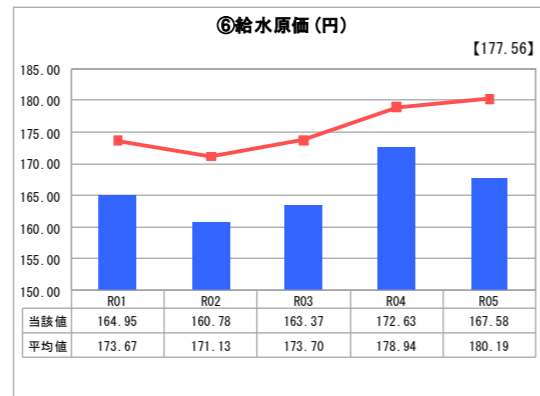
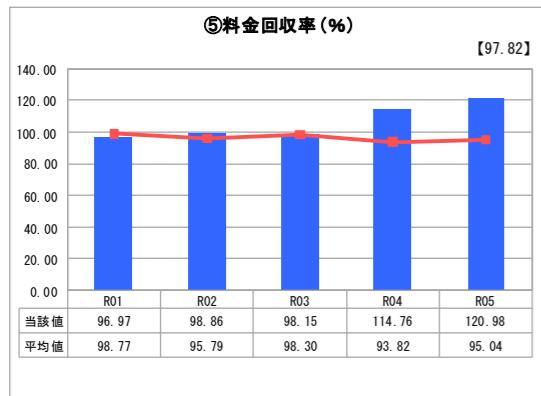
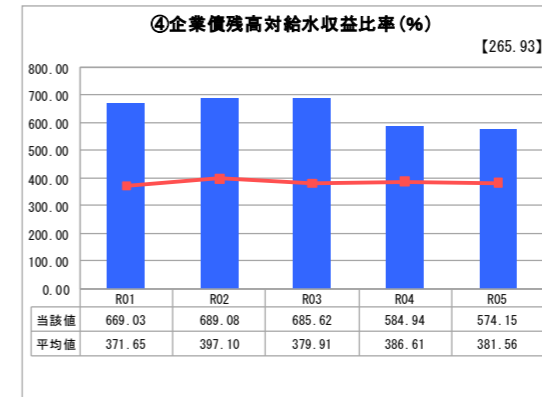
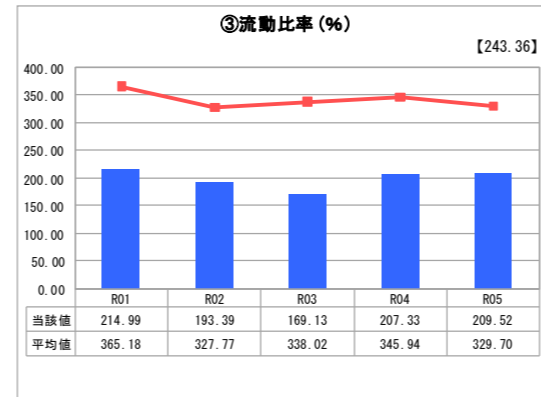
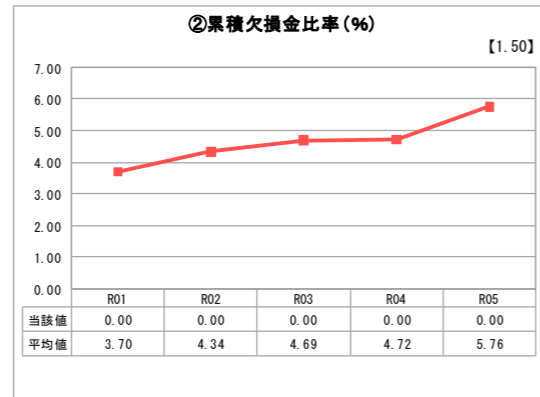
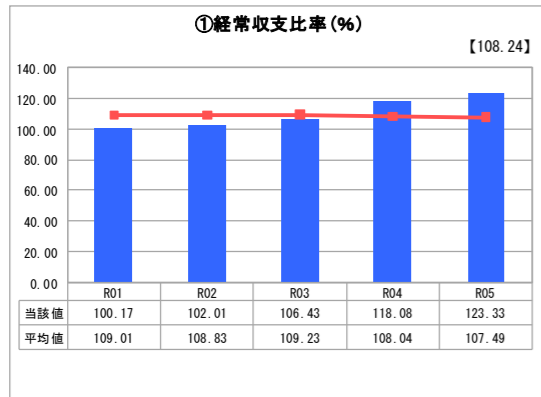
業務名	業種名	事業名	類似団体区分	管理者の情報
法適用	水道事業	末端給水事業	A5	非設置
資金不足比率(%)	自己資本構成比率(%)	普及率(%)	1か月20m ³ 当たり家庭料金(円)	
-	47.92	96.38	3,531	

人口(人)	面積(km ²)	人口密度(人/km ²)
49,037	535.49	91.57
現在給水人口(人)	給水区域面積(km ²)	給水人口密度(人/km ²)
46,890	74.34	630.75

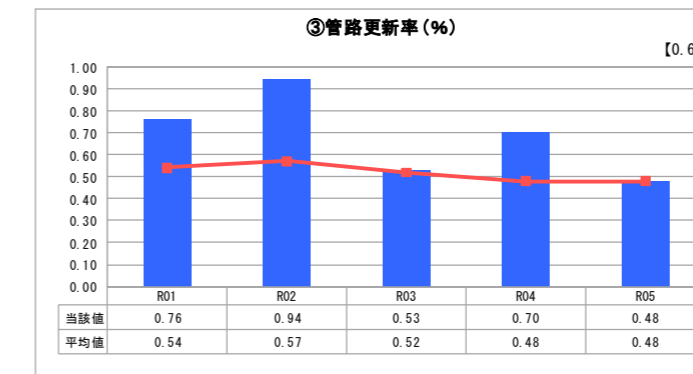
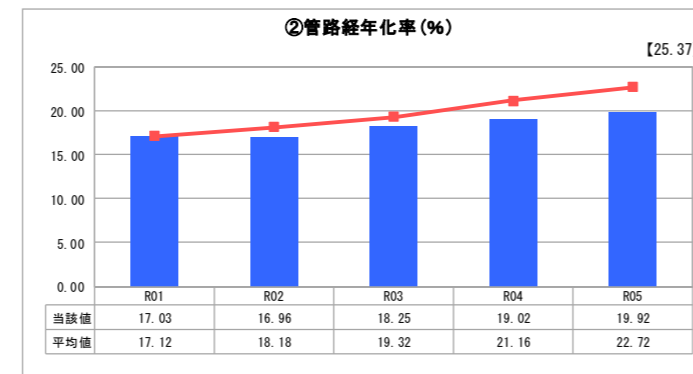
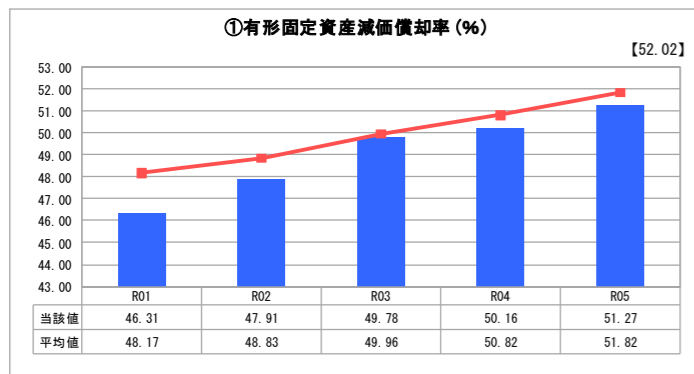
グラフ凡例

- 当該団体値（当該値）
- 類似団体平均値（平均値）
- 【】 令和5年度全国平均

1. 経営の健全性・効率性



2. 老朽化の状況



分析欄

1. 経営の健全性・効率性について

① 経常収支比率は、約123%です。令和4年5月より料金改定を行ったことが主な理由です。
 ② 累積欠損金はありません。
 ③ 流動比率は約210%です。100%は超えているものの、類似団体・全国平均より比率が少ないことから、さらなる資金確保や経費削減などの経営改善が必要です。
 ④ 企業債残高対給水収益比率は、約574%で、類似団体・全国平均よりも非常に高くなっています。経営戦略の計画に基づき、元金償還額を超える借入れは行わないことで、昨年よりも減少いたしました。今後も水道施設の一元化、耐震化、老朽管更新事業等の実施により起債借入を行うため、高い水準で推移する見込みです。
 ⑤ 料金回収率は、約121%です。昨年度に比べ改善いたしました。令和4年5月からの料金改定が主な理由です。引き続き、経費の削減はもとより収益の確保策についても経営改善を行います。
 ⑥ 給水原価は、約168円です。エネルギー価格の上昇や人件費の高騰による影響がありましたが、全体的な経費の縮減に務め、昨年度より製造コストを抑制することができました。
 ⑦ 施設利用率は約64%です。人口減少により、利用率が減少していますが、今後は、施設の統合などを予定しており、施設の有効活用を推進いたします。
 ⑧ 有収率は約86%です。漏水調査などを引き続き実施し、今後も効率的な運営に努めます。

2. 老朽化の状況について

① 有形固定資産減価償却率は約51%です。年々増加しており、老朽化が進んでいます。管路施設の更新を行い、改善に努めます。
 ② 管路経年化率は、約20%となっています。年々老朽化が進んでいますが、更新事業を継続的にを行い、改善に努めます。
 ③ 管路更新率は、約0.5%です。水道施設の一元化事業を最優先に行っていることから、更新事業については、当面は横ばいで推移する見込みです。

全体総括

平成29年度に離島である大島簡易水道を除くすべての簡易水道を上水道に統合したことにより、統合前に比べると経営状況が悪化しています。また、水道施設の老朽化により、水道施設の一元化事業をはじめ、耐震化、老朽管更新事業についても、継続して建設改良事業に投資する必要があります。一方で、人口減少に伴う給水収益の減少が見込まれ、経営状況はさらに厳しくなる見込みです。このような中、令和4年4月より、平均26.2%の水道料金の改定を行い、経営改善に努めています。

年 度		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	改定率15%	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	改定率10%	令和17年度
区 分		(決算)	(決算)	決算	(決算見込)	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 収 入 (A)	1,131,945	1,171,818	1,176,184	1,131,139	1,110,689	1,090,689	1,070,689	1,208,158	1,185,642	1,163,126	1,140,610	1,118,094	1,200,044	1,175,324
	(1) 料 金 収 入	1,102,187	1,143,798	1,147,970	1,102,475	1,082,475	1,062,475	1,042,475	1,179,944	1,157,428	1,134,912	1,112,396	1,089,880	1,171,830	1,147,110
	(2) 受 託 工 事 収 益														
	(3) そ の 他	29,758	28,020	28,214	28,664	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214	28,214
	2. 営 業 外 収 入	85,817	79,204	79,904	81,587	58,596	59,915	60,807	61,781	59,513	59,079	59,223	59,796	60,141	61,112
	(1) 補 助 金	10,020	9,347	9,984	9,729	10,218	10,057	9,490	9,398	8,943	8,521	8,099	7,681	7,262	6,846
	他 会 計 補 助 金	10,020	9,347	9,984	9,729	10,218	10,057	9,490	9,398	8,943	8,521	8,099	7,681	7,262	6,846
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	70,815	68,917	67,999	69,244	45,764	47,244	48,703	49,769	47,956	47,944	48,510	49,501	50,265	51,652
	(3) そ の 他	4,982	940	1,921	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614	2,614
	収 入 計 (C)	1,217,762	1,251,022	1,256,088	1,212,726	1,169,285	1,150,604	1,131,496	1,269,939	1,245,155	1,222,205	1,199,833	1,177,890	1,260,185	1,236,436
支 出	1. 営 業 費 用	937,875	921,104	930,655	929,121	935,398	949,166	968,360	981,738	985,110	981,023	989,028	1,001,864	1,017,052	1,030,275
	(1) 職 員 給 与 費	174,508	176,218	183,229	179,828	180,298	180,770	181,245	181,722	182,201	182,683	183,167	183,653	184,142	184,634
	基 本 給 与 費	87,806	91,969	96,624	93,976	94,446	94,918	95,393	95,870	96,349	96,831	97,315	97,801	98,290	98,782
	退 職 給 付 費	18,712	18,351	13,535	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866	16,866
	そ の 他	67,990	65,898	73,070	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986	68,986
	(2) 経 費	281,861	287,758	284,386	290,362	296,169	302,093	308,134	314,297	320,583	326,995	333,535	340,205	347,009	353,950
	動 力 費	88,375	71,151	84,884	83,099	84,761	86,456	88,185	89,949	91,748	93,583	95,455	97,364	99,311	101,297
	修 繕 費	41,565	27,693	33,839	35,053	35,754	36,469	37,199	37,942	38,701	39,475	40,265	41,070	41,892	42,729
	材 料 費	7,728	4,524	6,059	6,226	6,351	6,478	6,607	6,739	6,874	7,011	7,152	7,295	7,441	7,589
	そ の 他	144,193	184,390	159,604	165,984	169,304	172,690	176,144	179,666	183,260	186,925	190,663	194,477	198,366	202,334
(3) 減 価 償 却 費 (資 産 減 耗 費 を 含 む)	481,506	457,128	463,040	458,931	458,931	466,303	478,981	485,719	482,326	471,345	472,326	478,005	485,900	491,691	
2. 営 業 外 費 用	93,401	93,229	91,065	93,241	96,785	101,462	106,117	110,507	115,017	120,836	126,631	132,563	138,725	144,618	
(1) 支 払 利 息	87,567	83,688	84,713	85,854	89,250	93,777	98,278	102,511	106,861	112,517	118,146	123,908	129,897	135,613	
(2) そ の 他	5,834	9,541	6,352	7,387	7,535	7,685	7,839	7,996	8,156	8,319	8,485	8,655	8,828	9,005	
支 出 計 (D)	1,031,276	1,014,333	1,021,720	1,022,362	1,032,183	1,050,628	1,074,477	1,092,245	1,100,127	1,101,858	1,115,659	1,134,427	1,155,777	1,174,892	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	186,486	236,689	234,368	190,364	137,102	99,976	57,019	177,694	145,028	120,347	84,174	43,463	104,408	61,544	
特 別 利 益 (F)	6	15	1,893	638	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	
特 別 損 失 (G)	164	233	136	178	233	233	233	233	233	233	233	233	233	233	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 158	△ 218	1,757	460	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	△ 218	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	186,328	236,471	236,125	190,824	136,884	99,758	56,801	177,476	144,810	120,129	83,956	43,245	104,190	61,326	
繰 越 利 益 剰 余 金 (I)	360,385	402,525	498,491	327,214	359,953	287,601	242,024	355,203	316,557	302,199	225,715	215,594	245,108	179,693	
繰 越 欠 損 金 (利 益)	9,572	9,784	15,255	190,824	136,884	99,758	56,801	177,476	144,810	120,129	83,956	43,245	104,190	61,326	
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	164,484	156,270	247,111	136,390	223,069	187,843	185,223	177,727	171,747	182,070	141,759	172,349	140,918	118,367	
流 動 資 産 (J)	1,088,865	1,242,174	1,293,650	1,208,230	1,249,129	1,182,963	1,073,942	1,085,686	1,064,839	1,019,371	937,790	815,556	754,323	650,280	
流 動 負 債 (K)	200,689	226,626	222,675	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	
うち 未 収 金	200,689	226,626	222,675	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	216,663	
うち 建 設 改 良 費															
うち 一 時 借 入 金															
うち 未 払 金	125,686	189,758	251,702	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	189,049	
繰 越 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)		0		0	0	0	5.3	14.7	12.2	10.3	7.4	3.9	8.7	5.2	
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)															
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,131,945	1,171,818	1,176,184	1,131,139	1,110,689	1,090,689	1,070,689	1,208,158	1,185,642	1,163,126	1,140,610	1,118,094	1,200,044	1,175,324	
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)															
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)															
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N) / (P) × 100)															
(参考) 各年度の繰越利益剰余金について															
繰越利益剰余金 (再掲)		360,385	402,525	498,491	327,214	359,953	287,601	242,024	355,203	316,557	302,199	225,715	215,594	245,108	179,693
資本金への組入		235,300	225,187	315,110											
建設改良積立金の積立			3,813												
減債積立金の積立		115,301	158,270	183,381											
減債積立金 年度末残高		382,699	341,730	500,000											
建設改良積立金 年度末残高		96,187	96,187	100,000											

様式第2号 (法適用企業・資本的収支)		(単位：千円)													
年度		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度
区分		(決算)	(決算)	(決算) +10月繰上	【決算見込】										
資本的収入	1. 企業債	281,000	383,000	329,700	371,000	346,000	341,000	325,000	325,000	315,000	315,000	315,000	300,000	276,000	273,000
	うち資本費平準化債														
	2. 他会計出資金														
	3. 他会計補助金	3,974	4,059	8,618											
	4. 他会計負担金	54,561	50,311	45,010	56,568	51,648	52,244	46,012	42,664	40,116	39,799	39,184	38,901	38,386	38,092
	5. 他会計借入金														
	6. 国(都道府県)補助金	25,000	43,132		30,000	60,000	60,000	60,000	60,000	70,000	70,000	90,000	70,000	110,000	110,000
	7. 固定資産売却代金		33	178											
	8. 工事負担金			5,460											
	9. その他	3,233			1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300
	計 (A)	367,768	480,535	388,966	458,868	458,948	454,544	432,312	428,964	426,416	426,099	445,484	410,201	425,686	422,392
	(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)	367,768	480,535	388,966	458,868	458,948	454,544	432,312	428,964	426,416	426,099	445,484	410,201	425,686	422,392
	資本的支出	1. 建設改良費	592,805	855,125	771,098	771,242	796,601	758,324	766,253	775,202	770,351	771,320	757,761	775,170	794,300
うち職員給与費		20,596	21,779	18,882	23,364	23,481	23,598	23,716	23,835	23,954	24,074	24,194	24,315	24,437	24,559
2. 企業債償還金		402,130	383,978	386,379	383,017	362,798	364,130	344,542	332,486	327,710	325,971	317,991	302,255	276,221	273,396
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)	994,935	1,239,103	1,157,477	1,154,259	1,159,399	1,122,454	1,110,795	1,107,688	1,098,061	1,097,291	1,075,752	1,077,425	1,070,521	1,047,326	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	627,167	758,568	768,511	695,391	700,451	667,910	678,483	678,724	671,645	671,192	630,268	667,224	644,835	624,934	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	416,417	413,133	401,176	389,687	413,167	419,059	430,278	435,950	434,370	423,401	423,816	428,504	435,635	440,039
	2. 利益剰余金処分量	164,485	156,270	247,111	235,591	214,866	179,912	178,546	172,301	167,243	177,671	137,565	168,250	136,991	114,538
	3. 繰越工事資金		121,000	60,000											
	4. その他	46,265	68,165	60,224	70,113	72,418	68,939	69,659	70,473	70,032	70,120	68,887	70,470	72,209	70,357
計 (F)	627,167	758,568	768,511	695,391	700,451	667,910	678,483	678,724	671,645	671,192	630,268	667,224	644,835	624,934	
補填財源不足額 (E)-(F)															
他会計借入金残高 (G)															
企業債残高 (H)	6,447,140	6,567,162	6,510,483	6,498,466	6,481,668	6,458,538	6,438,996	6,431,510	6,418,800	6,407,829	6,404,838	6,402,583	6,402,362	6,401,966	
○他会計繰入金		(単位：千円)													
年度		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度
区分		(決算)	(決算見込み)	(決算)	決算見込										
収益的収支分		10,020	9,841	10,476	6,334	9,189	9,133	8,668	8,666	8,286	7,924	7,562	7,202	6,839	6,477
うち基準内繰入金		9,582	9,841	10,476	6,156	9,189	9,133	8,668	8,666	8,286	7,924	7,562	7,202	6,839	6,477
うち基準外繰入金		438			178										
資本的収支分		57,893	54,369	53,628	46,840	43,445	44,313	39,335	37,238	35,612	35,400	34,990	34,802	34,459	34,263
うち基準内繰入金		53,919	53,927	53,015	42,606	43,445	44,313	39,335	37,238	35,612	35,400	34,990	34,802	34,459	34,263
うち基準外繰入金		3,974	442	613	4,234										
合計		67,913	64,210	64,104	53,174	52,634	53,446	48,003	45,904	43,898	43,324	42,552	42,004	41,298	40,740