

水道事業会計 経営戦略と実績の比較について



令和8年度第1回西脇市上下水道事業審議会資料

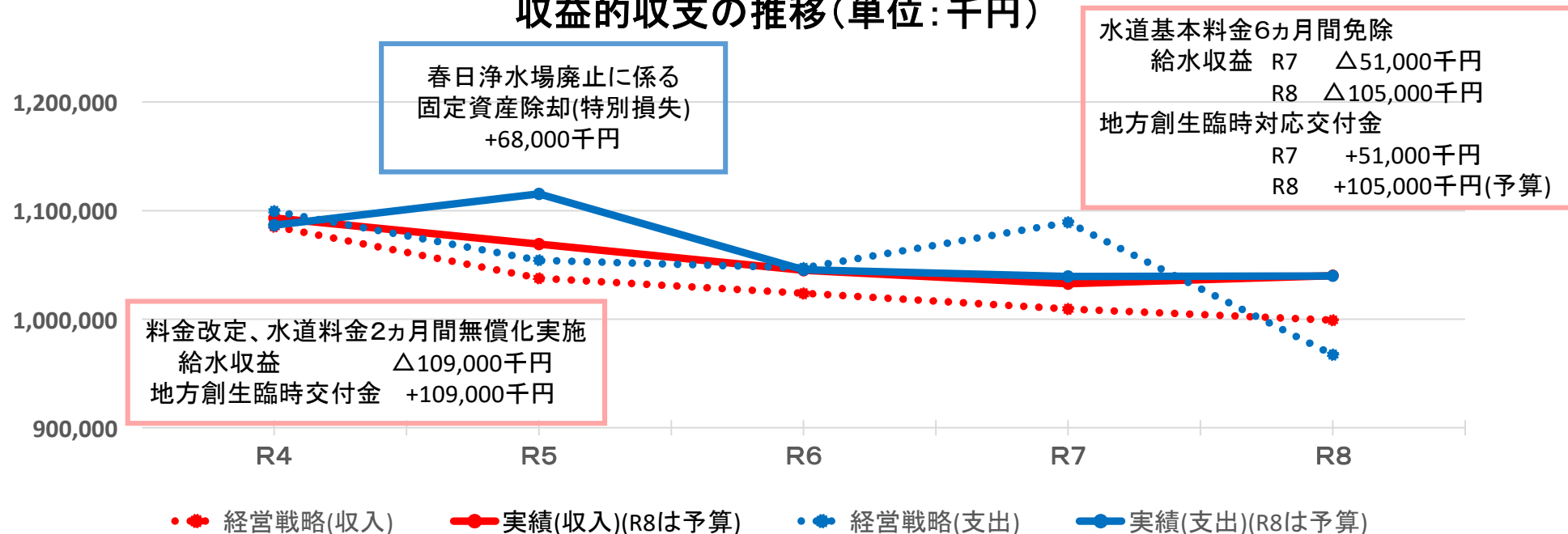
R8. 8. 10 西脇市 建設水道部 経営管理課

資料3

1.収益的収支(3条)の状況について

※収益的収支・・・水道水をつくり、家庭や企業などに送り届けるために必要な経費と財源

収益的収支の推移(単位:千円)

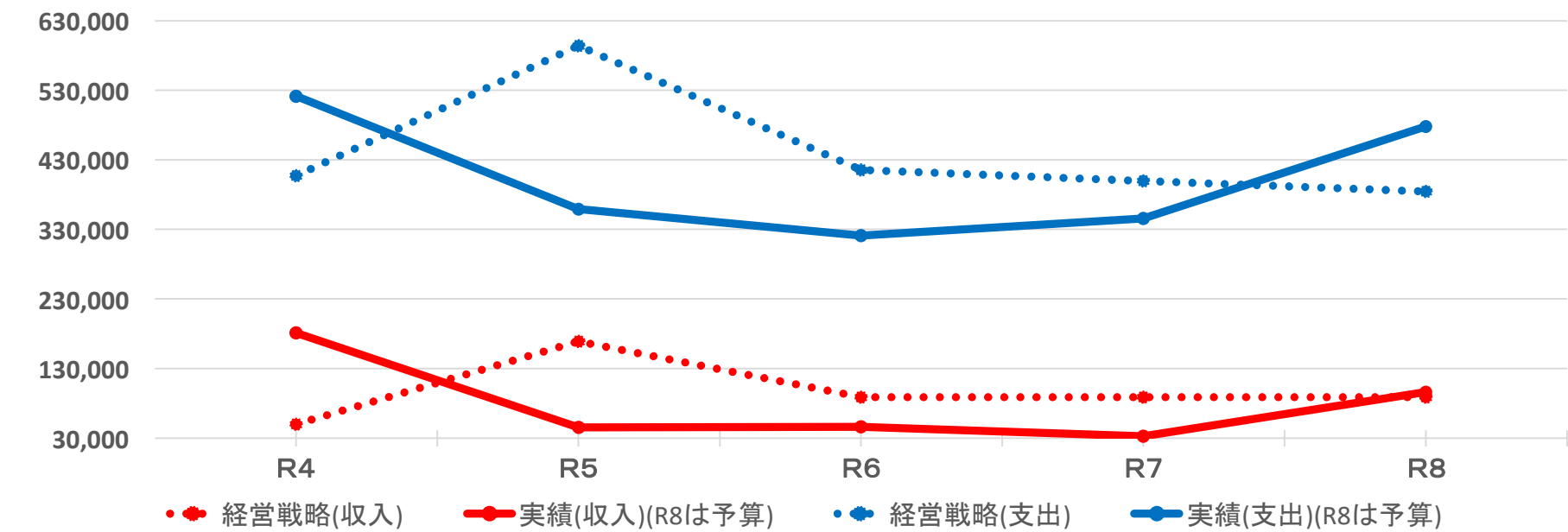


(税抜)		R4	R5	R6	R7	R8
収入	経営戦略	1,085,499	1,037,638	1,023,839	1,009,488	999,057
	実績(R8は予算)	1,093,374	1,069,283	1,045,142	1,032,720	1,040,243
	差	7,875	31,645	21,303	23,232	41,186
支出	経営戦略	1,099,569	1,054,288	1,047,191	1,089,306	967,186
	実績(R8は予算)	1,086,626	1,115,437	1,045,548	1,039,501	1,040,002
	差	▲ 12,943	61,149	▲ 1,643	▲ 49,805	72,816

2.資本的収支(4条)の状況について

※資本的収支・・・水道施設を整備・改築・更新するために必要な経費と財源

資本的収支の推移(単位:千円)

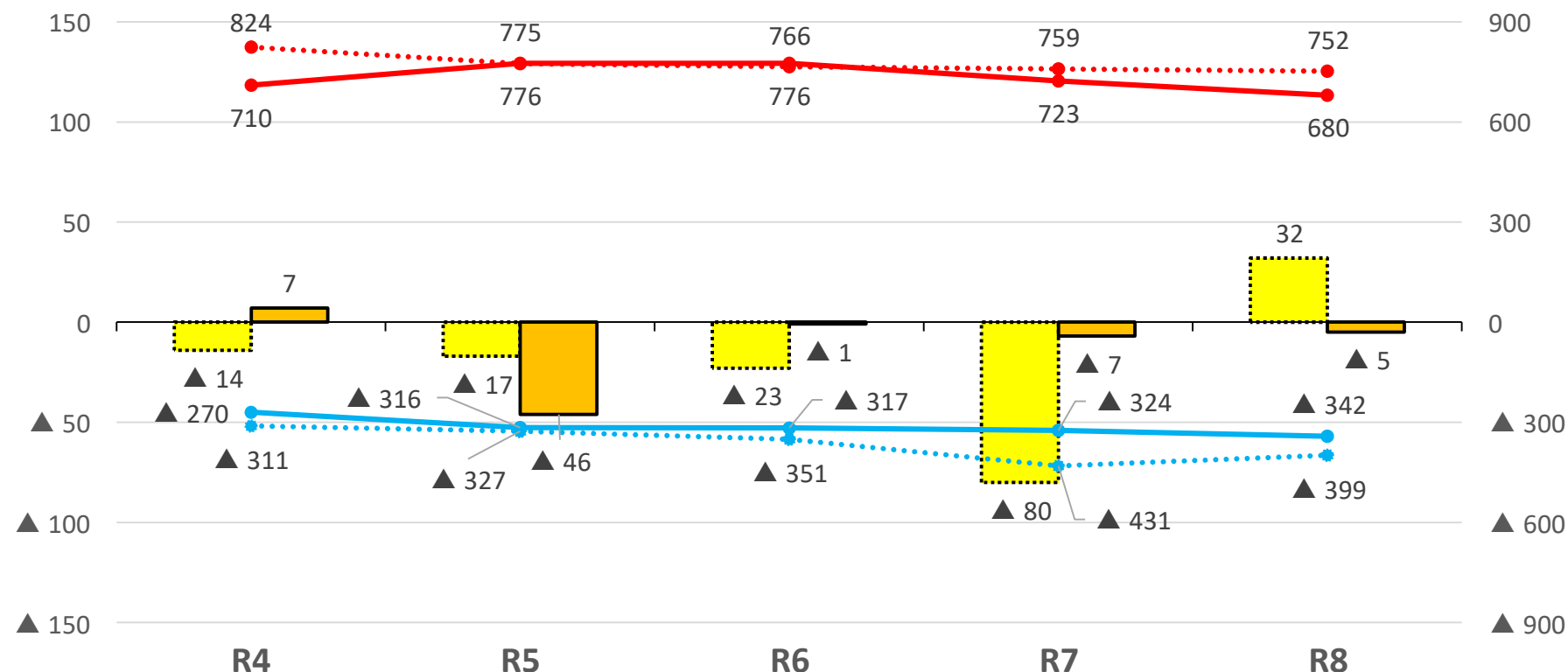


(税込)		R4	R5	R6	R7	R8
収入	経営戦略	49,902	168,901	88,901	88,901	88,901
	実績(R8は予算)	181,290	45,561	46,390	32,761	96,123
	差	131,388	▲ 123,340	▲ 42,511	▲ 56,140	7,222
支出	経営戦略	407,005	594,063	415,494	399,675	384,521
	実績(R8は予算)	521,659	358,963	321,073	345,610	477,994
	差	114,654	▲ 235,100	▲ 94,421	▲ 54,065	93,473

【当年度純損益・累積損益の推移】(単位:百万円)

当年度純損益

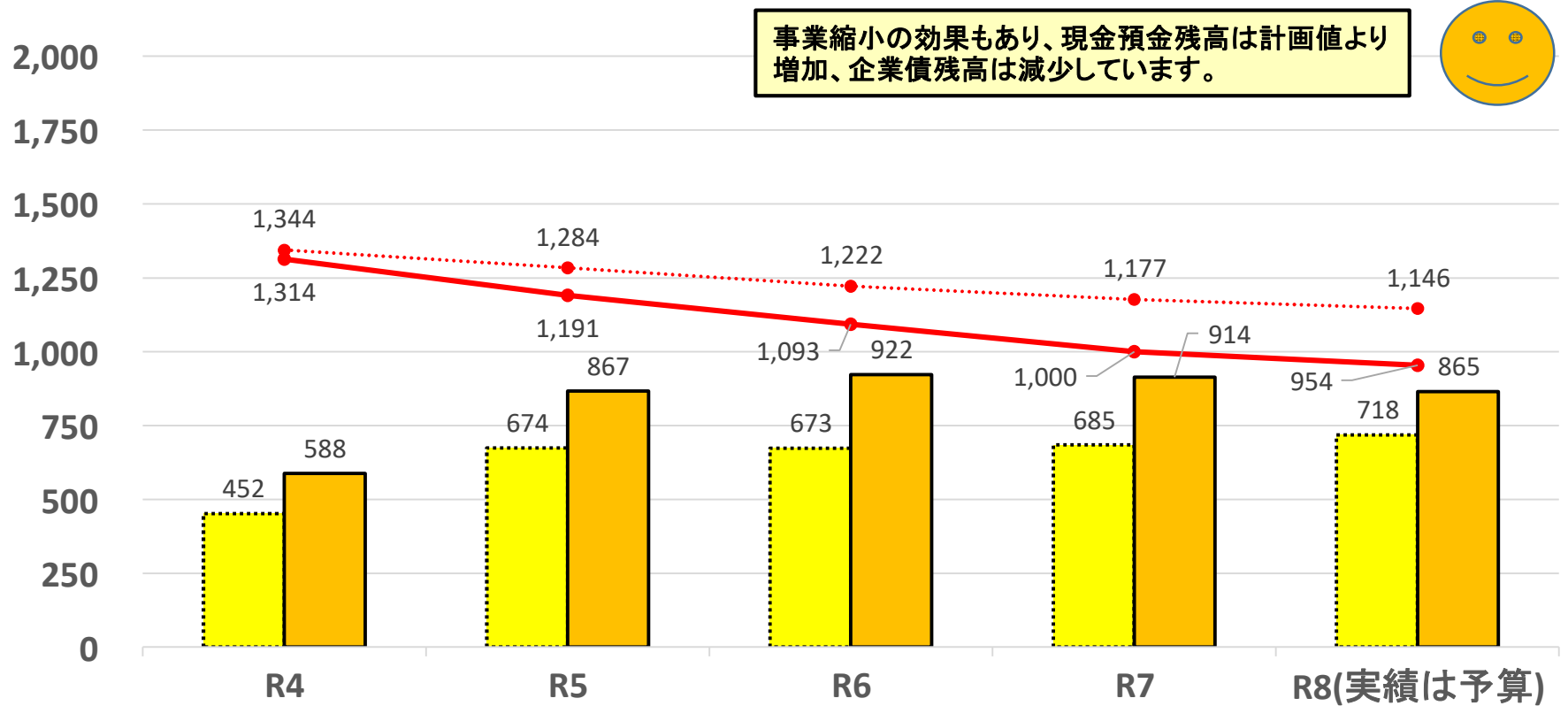
累積損益、料金収入



	R4	R5	R6	R7	R8
当年度純損益 (経営戦略)	▲ 14	▲ 17	▲ 23	▲ 80	32
当年度純損益 (実績) R8は予算	7	▲ 46	▲ 1	▲ 7	▲ 5
累積損益 (経営戦略)	▲ 311	▲ 327	▲ 351	▲ 431	▲ 399
累積損益 (実績) R8は予算	▲ 270	▲ 316	▲ 317	▲ 324	▲ 342
料金収入 (経営戦略)	824	775	766	759	752
料金収入 (実績) R8は予算	710	776	776	723	680

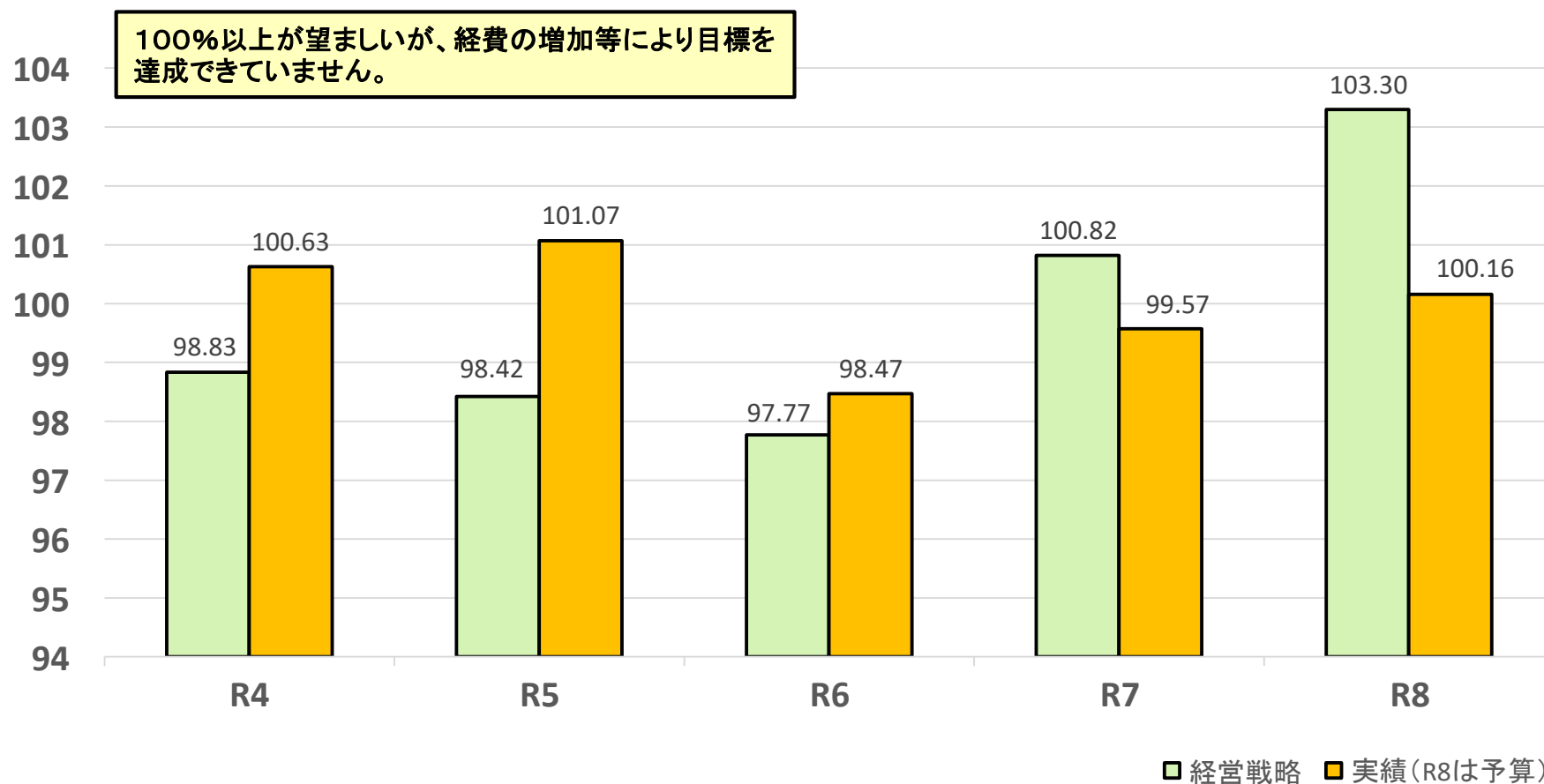
【現金・企業債残高推移】(単位:百万円)

現金預金残高、企業債残高



	R4	R5	R6	R7	R8(実績は予算)
現金預金残高(経営戦略) 	452	674	673	685	718
現金預金残高(実績) 	588	867	922	914	865
企業債残高(経営戦略) 	1,344	1,284	1,222	1,177	1,146
企業債残高(実績) 	1,314	1,191	1,093	1,000	954

【経常収支比率】(単位: %)

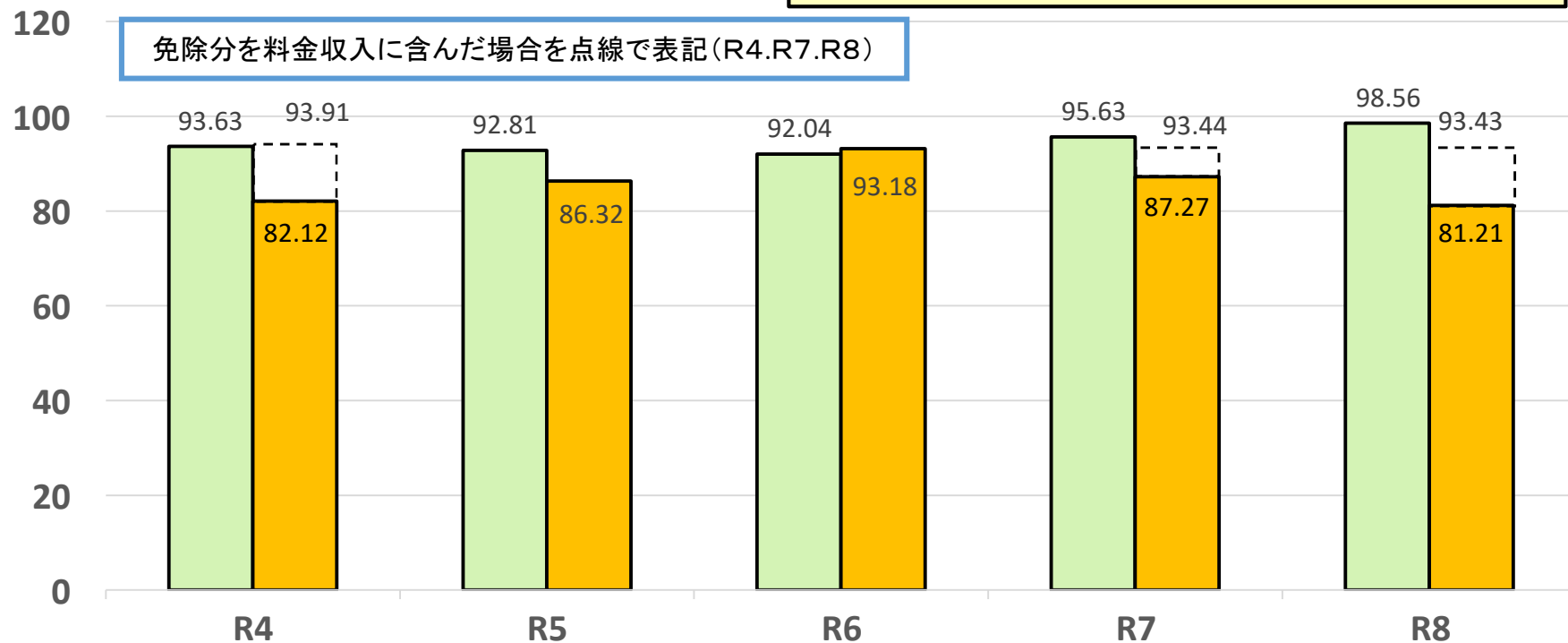


	R4	R5	R6	R7	R8
経営戦略	98.83	98.42	97.77	100.82	103.30
実績 (R8は予算)	100.63	101.07	98.47	99.57	100.16

※ 経常収支比率 = (営業収益+営業外収益) ÷ (営業費用+営業外費用) × 100

【料金回収率】(単位：%)

100%以上が望ましいが、料金収入も減少傾向にあり、達成できていません。



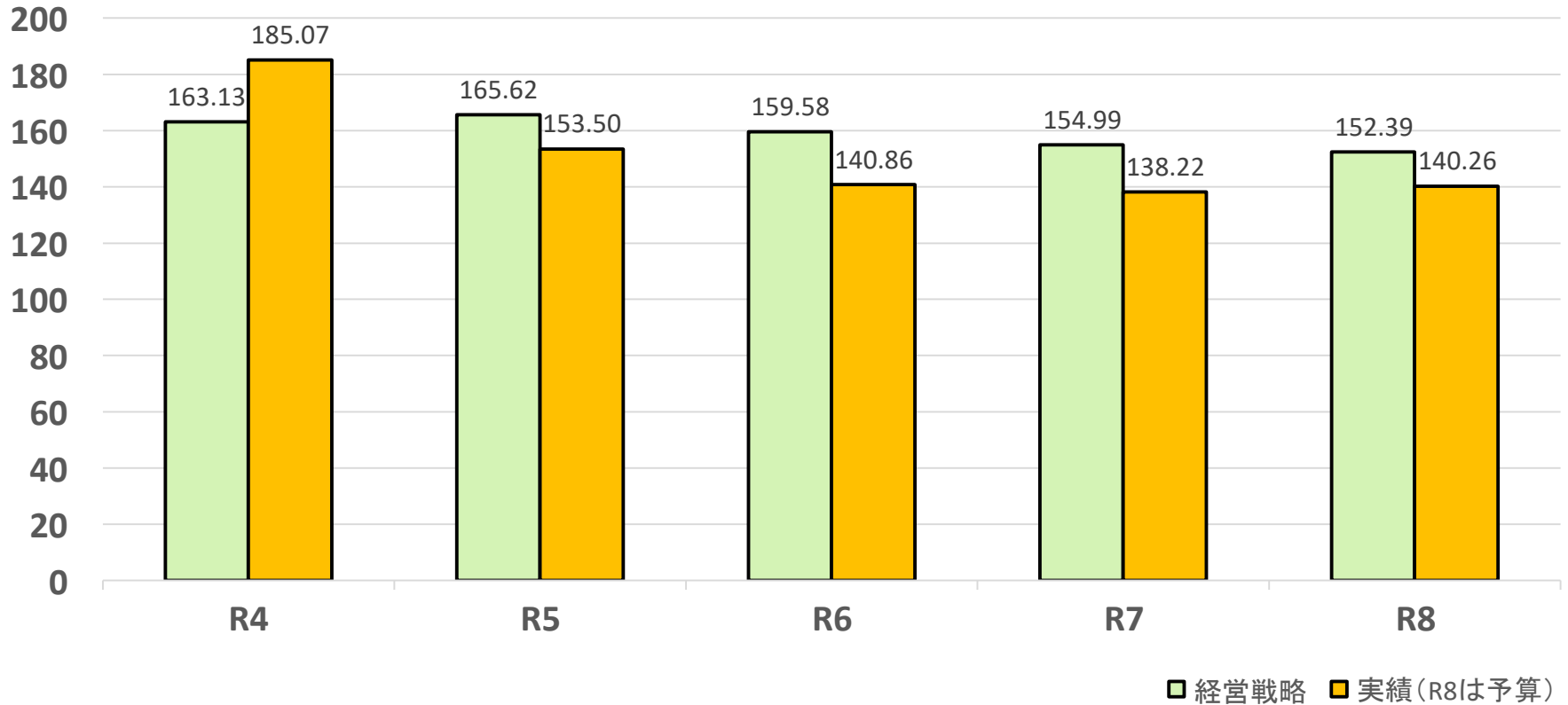
□ 経営戦略 ■ 実績(R8は予算)

	R4	R5	R6	R7	R8
経営戦略	93.63	92.81	92.04	95.63	98.56
実績 (R8は予算)	82.12	86.32	93.18	87.27	81.21

※ 料金回収率 = 供給単価 ÷ 供給原価 × 100

【企業債残高対給与収益比率】(単位：％)

投資にかかる起債の比率を事業費から国庫補助金を引いた額の20％以内に設定し、新たな企業債の発行を抑制しています。



	R4	R5	R6	R7	R8
経営戦略	163.13	165.62	159.58	154.99	152.39
実績 (R8は予算)	185.07	153.50	140.86	138.22	140.26

※ 企業債残高対給与収益比率 = 企業債残高 ÷ 給与収益 × 100