

令和3年度

向日市水道事業会計決算書

付：説明資料

京都府向日市

議案第 5 3 号

令和 3 年度向日市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 3 0 条第 4 項の規定により、令和 3 年度向日市水道事業会計決算を、別紙のとおり監査委員の意見を付けて議会の認定に付す。

令和 4 年 8 月 2 9 日提出

向日市長 安 田 守

目 次

向日市水道事業会計決算書類

| | | | |
|---|----------|---|---|
| 1 | 決算報告書 | 1 | 頁 |
| 2 | 損益計算書 | 3 | 頁 |
| 3 | 剰余金計算書 | 4 | 頁 |
| 4 | 剰余金処分計算書 | 4 | 頁 |
| 5 | 貸借対照表 | 5 | 頁 |
| 6 | 注記 | 7 | 頁 |

向日市水道事業報告書

| | | | |
|---|-----|----|---|
| 1 | 概況 | 9 | 頁 |
| 2 | 工事 | 12 | 頁 |
| 3 | 業務 | 13 | 頁 |
| 4 | 会計 | 13 | 頁 |
| 5 | その他 | 14 | 頁 |

向日市水道事業会計決算附属資料

| | | | |
|---|-------------|----|---|
| 1 | 収益費用明細書 | 15 | 頁 |
| 2 | 資本的収支明細書 | 20 | 頁 |
| 3 | キャッシュフロー計算書 | 22 | 頁 |
| 4 | 給与費明細書 | 23 | 頁 |
| 5 | 固定資産明細書 | 24 | 頁 |
| 6 | 企業債明細書 | 25 | 頁 |
| 7 | 経営分析表 | 26 | 頁 |

令和3年度 向日市水道事業会計決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

(単位：円 税込)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 合 計 | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ ば 増 減 | 備 考 |
|-----------|---------------|-----------|---|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 3 項 の 規 定 に 基 づ いて 充 てる 財 源 | 第 4 条 第 2 項 第 2 号 に 基 づ いて 充 てる 財 源 | | | | |
| 第1款 事業収益 | 1,330,754,000 | 0 | 0 | 0 | 1,330,754,000 | 1,326,597,699 | △ 4,156,301 | (うち仮受消費税及び地方消費税 102,139,823円) |
| 第1項 営業収益 | 1,126,708,000 | 0 | 0 | 0 | 1,126,708,000 | 1,126,939,825 | 231,825 | |
| 第2項 営業外収益 | 204,046,000 | 0 | | | 204,046,000 | 199,657,874 | △ 4,388,126 | |

支 出

(単位：円 税込)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不 用 額 | 備 考 |
|-----------|---------------|-----------|-------------|-------------|-------------------------|-----|-------------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------|-------------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 備 費 支 出 額 | 流 増 減 額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 合 計 | | | | |
| 第1款 事業費用 | 1,258,395,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,258,395,000 | 1,123,917,090 | 0 | 134,477,910 | (うち仮払消費税 及び地方消費税 61,538,871円) |
| 第1項 営業費用 | 1,205,531,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,205,531,000 | 1,091,459,996 | 0 | 114,071,004 | |
| 第2項 営業外費用 | 48,864,000 | 0 | 0 | △ 1,732,000 | 0 | 0 | 0 | 47,132,000 | 29,625,779 | 0 | 17,506,221 | |
| 第3項 特別損失 | 2,000,000 | 0 | 0 | 1,732,000 | 0 | 0 | 0 | 3,732,000 | 2,831,315 | 0 | 900,685 | |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

取 入

(単位：円 税込)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|-------------|-------------|-----------|-------------|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 継続費通次の繰越額に係る財源充当額 | 合 計 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 391,160,000 | 0 | 391,160,000 | 230,604,000 | 0 | 621,764,000 | 421,162,020 | △ 200,601,980 | (うち仮受消費税及び地方消費税6,831,120円) |
| 第1項 企業債 | 248,800,000 | 0 | 248,800,000 | 190,300,000 | 0 | 439,100,000 | 313,100,000 | △ 126,000,000 | |
| 第2項 工事負担金 | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 | 0 | 0 | 120,000,000 | 39,759,500 | △ 80,240,500 | |
| 第3項 新規給水加入金 | 22,360,000 | 0 | 22,360,000 | 0 | 0 | 22,360,000 | 35,382,820 | 13,022,820 | |
| 第4項 他会計補助金 | 0 | 0 | 0 | 40,304,000 | 0 | 40,304,000 | 32,919,700 | △ 7,384,300 | |

支 出

(単位：円 税込)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------------|-----------|-------------|----------------------------------|------------|-------------------|------------|-------------|-----------------------------|-----|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 流 増 減 用 額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費通次の繰越額 | 合 計 | 地 方 公 営 企 業 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額 | | 継 続 費 通 次 の 繰 越 額 | 合 計 | | | |
| 第1款 資本的支出 | 670,048,000 | 0 | 0 | 670,048,000 | 294,135,000 | 0 | 964,183,000 | 763,384,683 | 49,731,000 | 0 | 49,731,000 | 151,067,317 | (うち仮払消費税及び地方消費税49,998,096円) | |
| 第1項 建設改良費 | 476,322,000 | 0 | 0 | 476,322,000 | 294,135,000 | 0 | 770,457,000 | 577,129,386 | 49,731,000 | 0 | 49,731,000 | 143,596,614 | | |
| 第2項 企業債償還金 | 191,422,000 | 0 | 0 | 191,422,000 | 0 | 0 | 191,422,000 | 186,255,297 | 0 | 0 | 0 | 5,166,703 | | |
| 第3項 補助金返還金 | 2,304,000 | 0 | 0 | 2,304,000 | 0 | 0 | 2,304,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,304,000 | | |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 342,222,663円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 43,166,976円、過年度分損益勘定留保資金 159,055,687円及び建設改良積立金 140,000,000円で補填した。

※ たな卸資産購入限度額の執行に伴う仮払消費税及び地方消費税は、566,468円である。

令和3年度 向日市水道事業損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

| | 円 | 円 | 円 |
|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 956,201,317 | | |
| (2) 受託工事収益 | 28,358,000 | | |
| (3) その他の営業収益 | <u>41,155,795</u> | 1,025,715,112 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 528,972,372 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 74,967,188 | | |
| (3) 受託工事費 | 30,116,376 | | |
| (4) 業務費 | 50,220,974 | | |
| (5) 総係費 | 50,006,991 | | |
| (6) 減価償却費 | 294,182,373 | | |
| (7) 資産減耗費 | <u>1,554,806</u> | <u>1,030,021,080</u> | |
| 営業利益 | | | △ 4,305,968 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 360,256 | | |
| (2) 雑収益 | 11,355,887 | | |
| (3) 他会計補助金 | 63,776,251 | | |
| (4) 長期前受金戻入益 | <u>120,154,495</u> | 195,646,889 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 29,625,779 | | |
| (2) 雑支出 | <u>36,617</u> | <u>29,662,396</u> | <u>165,984,493</u> |
| 經常利益 | | | 161,678,525 |
| 5 特別損失 | | | |
| (1) 特別損失 | <u>2,731,360</u> | <u>2,731,360</u> | <u>2,731,360</u> |
| 当年度純利益 | | | 158,947,165 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>0</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>158,947,165</u> |

令和3年度 向日市水道事業剰余金計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | | | 資本合計 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|----------|---------------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
| | | 資本剰余金 | | | | 利益剰余金 | | | |
| | | 工事負担金 | 新規給水加入金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 建設改良積立金 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 前年度末残高 | 2,564,015,104 | 549,033,794 | 643,267,056 | 314,876 | 1,192,615,726 | 405,636,723 | 173,641,338 | 579,278,061 | 4,335,908,891 |
| 前年度処分額 | 140,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,641,338 | △ 173,641,338 | △ 140,000,000 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 条例による処分額 | 140,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,641,338 | △ 173,641,338 | △ 140,000,000 | 0 |
| 建設改良積立金への積立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173,641,338 | △ 173,641,338 | 0 | 0 |
| 資本金への組入 | 140,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 140,000,000 | 0 | △ 140,000,000 | 0 |
| 処分後残高 | 2,704,015,104 | 549,033,794 | 643,267,056 | 314,876 | 1,192,615,726 | 439,278,061 | 0 | 439,278,061 | 4,335,908,891 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158,947,165 | 158,947,165 | 158,947,165 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158,947,165 | 158,947,165 | 158,947,165 |
| 当年度末残高 | 2,704,015,104 | 549,033,794 | 643,267,056 | 314,876 | 1,192,615,726 | 439,278,061 | (当年度未処分利益剰余金) 158,947,165 | 598,225,226 | 4,494,856,056 |

令和3年度向日市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 当年度末残高 | 2,704,015,104 | 1,192,615,726 | 158,947,165 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 条例による処分額 | 0 | 0 | △ 158,947,165 |
| 建設改良積立金への積立 | 0 | 0 | △ 158,947,165 |
| 資本金への組入 | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 2,704,015,104 | 1,192,615,726 | (繰越利益剰余金) 0 |

令和3年度 向日市水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

| | | | | |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | イ 土 地 | | 955,933,203 | |
| | ロ 建 物 | 395,384,350 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 211,428,721</u> | 183,955,629 | |
| | ハ 構 築 物 | 12,907,228,863 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,963,000,242</u> | 6,944,228,621 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,658,212,002 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,125,074,330</u> | 533,137,672 | |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 17,376,500 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 16,507,675</u> | 868,825 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 29,679,775 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 19,349,056</u> | 10,330,719 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>8,835,000</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 8,637,289,669 |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 136,700 | |
| | ロ ソ フ ト ウ ェ ア | | <u>54,827,299</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 54,963,999 |
| | (3) 投資その他の資産 | | | |
| | イ 出 資 金 | | <u>8,600,000</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | | <u>8,600,000</u> |
| | 固定資産合計 | | | 8,700,853,668 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金・預金 | | 1,496,869,390 | |
| | (2) 未収金 | 185,036,956 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 2,060,000</u> | 182,976,956 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 11,838,152 | |
| | (4) 前払金 | | <u>16,910,000</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>1,708,594,498</u> |
| | 資産合計 | | | <u>10,409,448,166</u> |

(単位：円)

負債の部

| | | | | |
|-----|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | <u>2,602,252,826</u> | |
| | 企業債合計 | | | 2,602,252,826 |
| (2) | 引当金 | | | |
| | イ 修繕引当金 | | <u>55,601,009</u> | |
| | 引当金合計 | | | <u>55,601,009</u> |
| | 固定負債合計 | | | 2,657,853,835 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | <u>215,692,061</u> | |
| | 企業債合計 | | | 215,692,061 |
| (2) | 未払金 | | | 243,805,672 |
| (3) | 前受金 | | | 5,028,100 |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | | 9,669,000 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | | <u>1,878,000</u> | |
| | 引当金合計 | | | 11,547,000 |
| (5) | 予納金 | | | 34,547,411 |
| (6) | その他流動負債 | | | <u>7,355,775</u> |
| | 流動負債合計 | | | 517,976,019 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | イ 工事負担金 | 4,292,016,371 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 2,410,450,565</u> | 1,881,565,806 | |
| | ロ 新規給水加入金 | 1,135,028,728 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 419,565,941</u> | 715,462,787 | |
| | ハ 補助金 | 117,658,750 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 10,097,987</u> | 107,560,763 | |
| | ニ 他会計補助金 | 34,459,700 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 286,800</u> | <u>34,172,900</u> | |
| | 長期前受金合計 | | | <u>2,738,762,256</u> |
| | 繰延収益合計 | | | <u>2,738,762,256</u> |
| | 負債合計 | | | 5,914,592,110 |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------------|--|--------------------|-----------------------|
| 6 | 資本金 | | | 2,704,015,104 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イ 工事負担金 | | 549,033,794 | |
| | ロ 新規給水加入金 | | 643,267,056 | |
| | ハ その他資本剰余金 | | <u>314,876</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | | 1,192,615,726 |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ 建設改良積立金 | | 439,278,061 | |
| | ロ 当年度未処分 利益剰余金 | | <u>158,947,165</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | | <u>598,225,226</u> |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,790,840,952</u> |
| | 資本合計 | | | <u>4,494,856,056</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>10,409,448,166</u> |

重要な会計方針等に係る注記

I 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法（量水器は取替法による。）

・主な耐用年数

建物 50～65年

構築物 20～40年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

水道事業会計は、毎年度、京都府市町村職員退職手当組合に対して一定の負担金を支出しており、将来においてその負担金を超える費用は発生しないため、引当金は計上しない。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（それに伴う法定福利費を含む。）の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（4か月相当分）を計上している。

(3) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられていたものを計上している。

(4) 貸倒引当金

水道料金に係る債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用している。

II 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金、法定福利費引当金

期末勤勉手当として 27,726,316円を支給するため、賞与引当金 9,669,000円を取り崩した。また、期末勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 1,878,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損処理をするために、貸倒引当金 1,513,915円を取り崩した。

III セグメント情報の開示

向日市水道事業の報告セグメント区分は、向日市水道事業とする。

IV オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|-----------|
| 1年内 | 163,680 円 |
| 1年超 | 68,200 円 |
| 計 | 231,880 円 |

V その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

1 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取崩すこととする。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額について、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、補助金等との対応関係を個別的に把握することが困難な資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）については、按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和3年度 向日市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項 ※ () 内の金額は、消費税込みの金額です。

令和3年度末の給水人口は56,776人で、前年度に比べ484人減少し、給水件数は19,593件で、前年度に比べ41件増加しました。

給水状況は、年間総給水量が5,943,372 m^3 で、前年度比11,954 m^3 、0.2%の増となり、また、1日平均給水量は16,284 m^3 で、前年度比34 m^3 、0.2%の増となりました。

年間有収水量は5,532,649 m^3 で、前年度比0.3%の減となり、有収率は93.1%でした。

収益的収入は1,221,362,001円(1,326,597,699円)で、前年度比13,068,493円、1.1%の減となりました。

このうち、給水収益は、956,201,317円(1,051,793,602円)と、前年度比72,043,282円、7.0%の減となりました。

受託工事収益は28,358,000円(31,193,800円)で、前年度比4,847,000円、14.6%の減となったほか、その他の営業収益は41,155,795円(43,952,423円)で、前年度比2,052,696円、4.8%の減となりました。

また、営業外収益は195,646,889円(199,657,874円)で、前年度比65,874,485円、50.8%の増となりました。

一方、収益的支出は1,062,414,836円(1,123,917,090円)で、前年度比1,625,680円、0.2%の増となりました。

以上により、本年度の収益的収支の当年度純利益は、158,947,165円となりました。

また、資本的収入は414,330,900円(421,162,020円)で、工事に係る長期借入金として企業債が313,100,000円、そのほか工事負担金が36,145,000円(39,759,500円)、新規給水加入金が32,166,200円(35,382,820円)、補助金が32,919,700円となっています。

一方、資本的支出は713,386,587円(763,384,683円)で、建設改良費として、配水管布設費285,087,184円(313,595,900円)、改良工事費180,430,000円(198,473,000円)、固定資産購入費34,408,540円(37,795,740円)、企業債償還金186,255,297円を支出いたしました。

主な建設改良工事として、寺戸町乾垣内地区他、物集女町長野地区他、森本町上町田地区他で基幹管路更新工事を行いました。また、寺戸町八反田地区、森本町東ノ口地区、上植野町南淀井地区他で配水管更新工事、寺戸町乾垣内地区他基幹管路布設替工事に伴う仮設配水管布設工事を行いました。浄水場関連では、物集女西浄水場高圧受配電設備更新工事を実施しました。

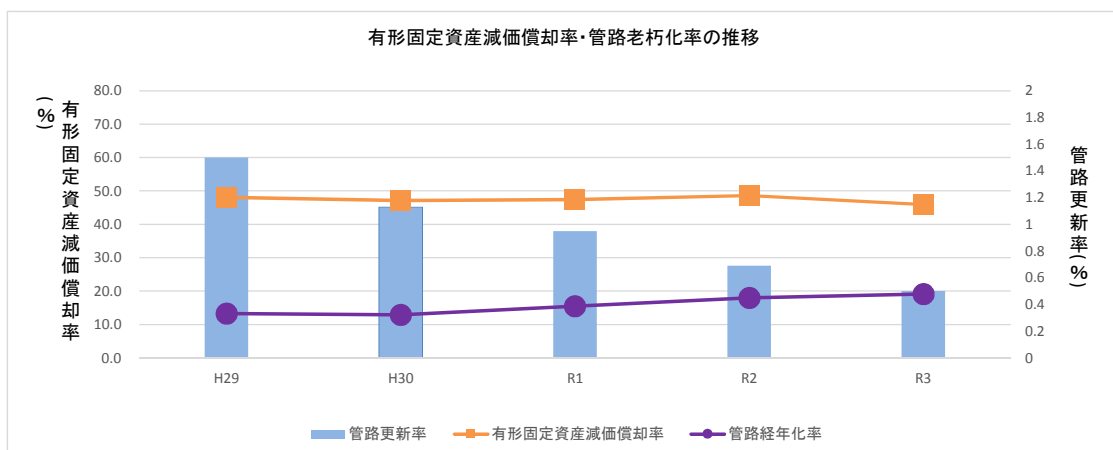
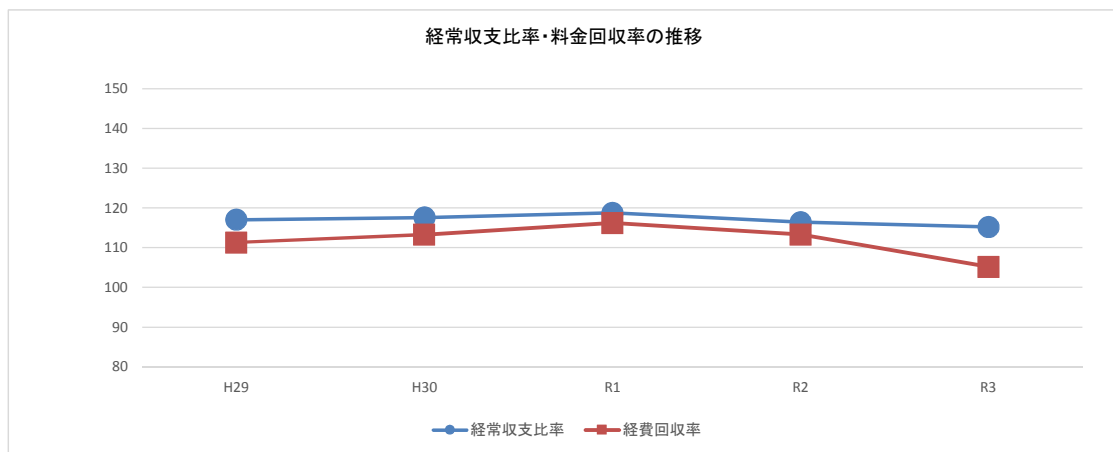
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、115.3%で、前年度比1.2ポイントの減となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、105.2%となり、前年度比8.2ポイントの減となりました。

償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、45.9%となり、前年度比2.7ポイントの減となりました。法定耐用年数を越えた管路延長の割合を示す管路経年化率については、19.2%となり、前年度比1.2ポイントの増となりました。当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、0.5%となり、前年度比0.2ポイントの減となりました。

<経営指標の推移>

| | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 経常収支比率 | 117.1 | 117.6 | 118.8 | 116.5 | 115.3 |
| 経費回収率 | 111.3 | 113.3 | 116.2 | 113.3 | 105.2 |
| 有形固定資産減価償却率 | 48.2 | 47.2 | 47.4 | 48.6 | 45.9 |
| 管路経年化率 | 13.4 | 12.9 | 15.6 | 18.0 | 19.2 |
| 管路更新率 | 1.5 | 1.1 | 1.0 | 0.7 | 0.5 |



(3) 議会議決事項（議会報告事項を含む。）

| 番 号 | 件 名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|
| 議案第7号 | 令和3年度向日市水道事業会計予算 | 令和3年2月25日 | 令和3年3月23日 |
| 議案第20号 | 向日市水道事業給水管理条例の一部改正について | 令和3年2月25日 | 令和3年3月23日 |
| 議案第64号 | 令和2年度向日市水道事業会計決算の認定について | 令和3年8月26日 | 令和3年9月17日 |
| 報告第2号 | 建設改良費繰越計算書について | 令和3年6月1日 | — |

(4) 職員に関する事項（一般職）

(単位：千円)

| 区 分 | 人 員 (人) | 年 度 末 平 均 | | 給与費（1人当たり年額） | | | | 摘 要 |
|-------|------------|--------------|---------------------|--------------|-------|--------------|-------|-----|
| | | 年 齢 (歳.月) | 勤 続 年 数 (年.月) | 給 料 | 手 当 | 法 定 福 利 費 | 計 | |
| 事 務 | 9 (1) | 48.9 | 23.8 | 4,526 | 2,374 | 1,523 | 8,423 | |
| 技 術 | 7 (1) | 48.4 | 22.4 | 3,135 | 1,750 | 1,005 | 5,890 | |
| 計 | 16 (2) | 48.7 | 23.2 | 3,918 | 2,101 | 1,296 | 7,315 | |
| 前 年 度 | 15 (3) | 46.7 | 19.6 | 3,824 | 2,451 | 1,323 | 7,598 | |

※（ ）内は、非常勤職員数の外書きである（会計年度任用職員を除く。）。

2 工事

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 | 施工業者 | 竣工年月日 |
|--|-------------|---------------------|------------|
| 主な建設工事 管路工事 寺戸町乾垣内地区他基幹管路布設替工事に伴う 仮設配水管布設工事 (口径) 400mm (延長) 358.6m | 37,341,700 | (株)水道センター向日支店 | 令和3年4月30日 |
| 寺戸町乾垣内地区他基幹管路更新工事 (口径) 400mm (延長) 348.0m | 65,996,700 | (有)向日水道 | 令和3年6月4日 |
| 物集女町長野地区他基幹管路更新工事 (口径) 75mm～300mm (延長) 627.0m | 59,844,400 | (株)小畑設備工業 向日市営業所 | 令和4年1月31日 |
| 森本町上町田地区他基幹管路更新他工事 (口径) 200mm～300mm (延長) 487.1m | 38,788,200 | (有)富安水工店 | 令和4年3月31日 |
| 寺戸町八反田地区配水支管布設替工事 (口径) 75mm～100mm (延長) 255.0m | 23,689,600 | (株)水道センター向日支店 | 令和3年11月30日 |
| 森本町東ノ口地区配水支管布設替工事 (口径) 40mm～75mm (延長) 223.0m | 16,489,000 | 向日太成工業(株)向日支店 | 令和3年12月15日 |
| 上植野町南淀井地区他配水支管布設替工事 (口径) 75mm～200mm (延長) 70.4m | 17,974,000 | (有)富安水工店 | 令和3年9月30日 |
| 浄水場関連工事 物集女西浄水場高圧受配電設備更新工事 | 190,300,000 | 桐田機工株式会社 | 令和4年1月7日 |

3 業務

(1) 業務量

| 事 項 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比 較 | | |
|--------------------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| | | | 増 減 | 比 較 (%) | |
| 年間総給水量 (m ³) | 5,943,372 | 5,931,418 | 11,954 | 100.2 | |
| 1 日 | 平均給水量 (m ³) | 16,284 | 16,250 | 34 | 100.2 |
| | 最大給水量 (m ³) | 17,642 | 18,257 | △ 615 | 96.6 |
| 1 日 1 人 | 平均給水量 (ℓ) | 287 | 284 | 3 | 101.1 |
| | 最大給水量 (ℓ) | 311 | 319 | △ 8 | 97.5 |
| 年間有効 水量 | 有収水量 (m ³) | 5,532,649 | 5,551,406 | △ 18,757 | 99.7 |
| | 無収水量 (m ³) | 319,445 | 283,560 | 35,885 | 112.7 |
| 有効率 (%) | 98.5 | 98.4 | 0.1 | 100.1 | |
| 有収率 (%) | 93.1 | 93.6 | △ 0.5 | 99.5 | |
| 年度末給水件数 (件) | 19,593 | 19,552 | 41 | 100.2 | |
| 年度末給水人口 (人) | 56,776 | 57,260 | △ 484 | 99.2 | |

(2) 事業収入に関する事項

| 年 度 項 目 | 当年度 (円) | 前年度 (円) | 増減 (円) | 比較 (%) |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 営 業 収 益 | 1,025,715,112 | 1,104,658,090 | △ 78,942,978 | 92.9 |
| 営 業 外 収 益 | 195,646,889 | 129,772,404 | 65,874,485 | 150.8 |

(3) 事業費に関する事項

| 年 度 項 目 | 当年度 (円) | 前年度 (円) | 増減 (円) | 比較 (%) |
|------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 営 業 費 用 | 1,030,021,080 | 1,027,774,255 | 2,246,825 | 100.2 |
| 営 業 外 費 用 | 29,662,396 | 31,939,747 | △ 2,277,351 | 92.9 |
| 特 別 損 失 | 2,731,360 | 1,075,154 | 1,656,206 | 254.0 |

4 会計

(1) 重要契約の要旨 「2 工事」参照

(2) 企業債及び一時借入金の概況

企業債 (単位：円)

| | |
|--------|---------------|
| 前年度末残高 | 2,691,100,184 |
| 本年度借入額 | 313,100,000 |
| 本年度償還額 | 186,255,297 |
| 本年度末残高 | 2,817,944,887 |

一時借入金 なし

5 その他

(1) 使途特定収入について

(収益的収入)

ア 消火栓維持管理負担金について

消火栓維持管理負担金 3,426,000円については、修繕費（課税仕入）として 3,426,000円（特定収入）を充当した。

イ 簡易専用水道等事務処理負担金について

簡易専用水道等事務処理負担金 46,460円については、備用品費（課税仕入）として 46,460円（特定収入）を充当した。

ウ 下水道業務負担金について

下水道業務負担金 6,036,663円については、職員給与費（課税仕入以外）として6,036,663円（特定収入以外）を充当した。

エ 給水応援経費について

給水応援経費 171,054円については、職員給与費（課税仕入以外）として 171,054円（特定収入以外）を充当した。

オ 他会計補助金について

他会計補助金 63,776,251円については、減価償却費（課税仕入以外）として 63,776,251円（特定収入以外）を充当した。

(資本的収入)

カ 他会計補助金について

他会計補助金 32,919,700円については、固定資産購入費（課税仕入）として 32,919,700円（特定収入）を充当した。

収 益 費 用 明 細 書
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 | | |
|--------------|-----------|-----------|---------------|----------------------------|---------------------------|--|--|
| | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| 1 事業収益 | | | | 1,221,362,001 | | | |
| | 1 営業収益 | | | 1,025,715,112 | | | |
| | | 1 給水収益 | | | 956,201,317 | | |
| | | | 水道料金 | | 956,201,317 | 給水収益 | |
| | | 2 受託工事収益 | | | 28,358,000 | | |
| | | | 受託給水工事収益 | | 28,358,000 | 給水工事代金 | |
| | | 3 その他営業収益 | | | 41,155,795 | | |
| | | | 手数料 | | 4,373,945 | 給水装置工事申請・開閉栓・名義変更等手数料 | |
| | 負担金 | | | 36,781,850 | 下水道使用料徴収事務負担金、消火栓維持管理負担金等 | | |
| | 2 営業外収益 | | | | 195,646,889 | | |
| | | 1 受取利息 | | | 360,256 | | |
| | | | 預金利息 | | 360,256 | 資金運用利息 [うち西向日駐車預金利息 9] | |
| | | 2 雑収益 | | | 11,355,887 | | |
| | | | 雑収益 | | 11,355,887 | 公有財産使用料(物集女西浄水場内旧汚泥焼却施設、旧西向日浄水場跡地 他)、広告掲載料、駐車場賃料等 [うち西向日駐車使用料 1,717,472] | |
| | | 3 他会計補助金 | | | 63,776,251 | | |
| | | | 一般会計補助金 | | 63,776,251 | 一般会計からの補助金 | |
| | | 4 長期前受戻金益 | | | | 120,154,495 | |
| | | | 長期前受戻工事負担金益 | | 93,680,160 | 減価償却に伴い収益化する長期前受工事負担金の戻入益 | |
| | | | 長期前受戻新規給水加入金益 | | 23,671,207 | 減価償却に伴い収益化する長期前受新規給水加入金の戻入益 | |
| | 長期前受戻補助金益 | | | 2,516,328 | 減価償却に伴い収益化する長期前受補助金の戻入益 | | |
| 長期前受戻他会計補助金益 | | | 286,800 | 減価償却に伴い収益化する長期前受他会計補助金の戻入益 | | | |

支 出

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 | |
|--------|--------|-----------------------|-------------|--------------------------------------|-----|--|
| | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 事業費用 | | | | 1,062,414,836 | | |
| | 1 営業費用 | | | 1,030,021,080 | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | | 528,972,372 | | |
| | | 給 料 | 15,695,176 | 職員3名、会計年度任用職員2名分 給与費明細書のとおり | | |
| | | 手 当 | 6,785,448 | 職員3名、給与費明細書のとおり | | |
| | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 2,243,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 | | |
| | | 法 定 福 利 費 | 4,547,947 | 市町村職員共済組合負担金等 | | |
| | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 436,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 | | |
| | | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | 1,783,860 | 市町村職員退職手当組合負担金 | | |
| | | 旅 費 | 1,147 | 出張旅費 | | |
| | | 備 消 品 費 | 975,864 | 水質検査用試薬、事務消耗品等 | | |
| | | 燃 料 費 | 58,070 | 車両用燃料代等 | | |
| | | 通 信 運 搬 費 | 1,156,410 | 電話使用料、回線使用料等 | | |
| | | 委 託 料 | 58,727,019 | 浄水場運転監視管理業務、水質検査他業務等 | | |
| | | 手 数 料 | 265,440 | 下水道使用料 | | |
| | | 賃 借 料 | 167,200 | 車両賃借料等 | | |
| | | 修 繕 費 | 14,334,373 | 物集女西浄水場高速凝集沈澱池浚渫、排水処理設備脱水機消耗機器類修繕等 | | |
| | | 受 水 費 | 341,901,688 | 府営水道受水費(341,523,800)、京都市分水代(377,888) | | |
| | | 動 力 費 | 62,653,767 | 浄水場・井戸ポンプ等電力料 | | |
| | | 薬 品 費 | 15,877,830 | 浄水処理用薬品費 | | |
| | | 材 料 費 | 1,133,000 | 井戸用揚水管、配管材料等 | | |
| | | 負 担 金 | 60,000 | 大阪湾広域廃棄物埋立処分分担金等 | | |
| | | 保 険 料 | 159,533 | 建物総合損害共済、自賠責保険料等 | | |
| | | 公 課 費 | 9,600 | 自動車重量税及び検査印紙代 | | |
| | | 2 配水及び給水費 | | 74,967,188 | | |
| | | 給 料 | 5,357,460 | 職員1名 給与費明細書のとおり | | |
| | | 手 当 | 2,934,993 | 職員1名 給与費明細書のとおり | | |
| | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,315,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 | | |
| | | 法 定 福 利 費 | 1,766,244 | 市町村職員共済組合負担金等 | | |
| | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 260,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 | | |
| | | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | 712,101 | 市町村職員退職手当組合負担金 | | |
| | | 旅 費 | 746 | 出張旅費 | | |
| | | 備 消 品 費 | 224,805 | 事務消耗品等 | | |

支 出

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 |
|---|---|-------------|-----------------------|------------|-------------------------------------|
| | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | 燃 料 費 | 77,133 | 車両用燃料代 |
| | | | 光 熱 水 費 | 4,298 | 西向日駐車場資材倉庫電気代 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 13,800 | メーター取替伝票 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 45,111 | 電話使用料、加圧ポンプ回線使用料 |
| | | | 委 託 料 | 16,756,250 | 漏水調査、漏水修繕対応委託等 |
| | | | 賃 借 料 | 84,800 | J R 西日本敷地賃借料 |
| | | | 修 繕 費 | 40,308,105 | 給配水管修繕、給水管布設替、水道メーター取替費用等 |
| | | | 路 面 復 旧 費 | 4,403,000 | 舗装復旧費 |
| | | | 材 料 費 | 535,770 | 給配水管修理材料等 |
| | | | 保 険 料 | 105,072 | 自賠責保険料等 |
| | | | 公 課 費 | 62,500 | 車両重量税 |
| | | 3 受 託 工 事 費 | | 30,116,376 | |
| | | | 給 料 | 4,827,600 | 職員1名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 手 当 | 2,840,940 | 職員1名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 800,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 1,717,842 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 158,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | 627,588 | 市町村職員退職手当組合負担金 |
| | | | 備 消 品 費 | 16,000 | 事務消耗品 |
| | | | 燃 料 費 | 12,967 | 車両用燃料 |
| | | | 工 事 請 負 費 | 16,667,037 | 給水装置工事費 |
| | | | 路 面 復 旧 費 | 2,436,000 | 舗装復旧費 |
| | | | 保 険 料 | 12,402 | 自動車損害共済 共済基金分担金 |
| | | 4 業 務 費 | | 50,220,974 | |
| | | | 給 料 | 6,707,790 | 職員1名、再任用職員1名、会計年度任用職員1名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 手 当 | 2,794,083 | 職員1名、再任用職員1名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 759,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 1,968,638 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 144,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | 563,862 | 市町村職員退職手当組合負担金 |
| | | | 備 消 品 費 | 365,010 | 事務消耗品等 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 1,148,850 | 諸帳票等印刷費 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 3,701,781 | 郵送料 |

支出

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説明 |
|---|---|---------|-----------------|-------------|--|
| | | | 区分 | 金額 | |
| | | | 委託料 | 28,678,740 | 検針、窓口収納、開閉栓業務委託料等 |
| | | | 手数料 | 2,916,780 | コンビニ、金融機関収納取扱手数料等 |
| | | | 修繕費 | 250,000 | ハンディターミナル修理等 |
| | | | 保険料 | 222,440 | 情報漏洩責任保険料 |
| | | 5 総係費 | | 50,006,991 | |
| | | | 給料 | 21,088,700 | 職員5名、会計年度任用職員1名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 手当 | 11,022,048 | 職員5名分 給与費明細書のとおり |
| | | | 賞与引当金額 繰入 | 3,251,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 法定福利費 | 6,717,311 | 市町村職員共済組合負担金等 |
| | | | 法定福利費 引当金繰入 | 634,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 退職手当組合 負担 | 2,627,703 | 市町村職員退職手当組合負担金 |
| | | | 旅費 | 64,312 | 出張旅費 |
| | | | 被服費 | 24,150 | 作業服等 |
| | | | 備用品費 | 465,323 | 事務消耗品等 [うち西向日駐車場関係消耗品 1,600 円] |
| | | | 燃料費 | 84,196 | 車両用燃料 |
| | | | 光熱水費 | 12,387 | ガス使用料 |
| | | | 通信運搬費 | 164,171 | 電話使用料等 |
| | | | 委託料 | 1,677,444 | システム保守業務委託料等 [うち西向日駐車場管理業 務委託料 218,182] |
| | | | 手数料 | 58,494 | 西向日駐車場賃料に係る自動送金手数料等 |
| | | | 修繕費 | 224,550 | 車両維持修繕費等 |
| | | | 厚生費 | 36,000 | 職員互助会費 |
| | | | 負担金 | 181,078 | 日本水道協会負担金等 |
| | | | 保険料 | 249,954 | 水道賠償責任保険料、自賠責保険料等 |
| | | | 公課費 | 19,900 | 車検代等 |
| | | | 貸倒引当金額 繰入 | 1,385,915 | 貸倒引当金として計上するための繰入額 |
| | | | 雑費 | 18,355 | 高速道路通行料 |
| | | 6 減価償却費 | | 294,182,373 | |
| | | | 有形固定資産 減価償却費 | 286,601,272 | 固定資産明細書のとおり |
| | | | 無形固定資産 減価償却費 | 7,581,101 | 固定資産明細書のとおり |
| | | 7 資産減耗費 | | 1,554,806 | |
| | | | 固定資産除却費 | 1,554,806 | 構築物、機械及び装置等除却費 |

支 出

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 |
|---|---------|--------|-------|------------|----------|
| | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 2 営業外費用 | | | 29,662,396 | |
| | | 1 支払利息 | | 29,625,779 | |
| | | | 企業債利息 | 29,625,779 | 長期借入金利息 |
| | | 2 雑支出 | | 36,617 | |
| | | | 雑支出 | 36,617 | 控除対象外消費税 |
| | 3 特別損失 | | | 2,731,360 | |
| | | 1 特別損失 | | 2,731,360 | |
| | | | 特別損失 | 2,731,360 | 過年度損益修正損 |

資 本 的 収 入 支 明 細 書
資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 | |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 資本的収入 | | | | 414,330,900 | | |
| | 1 企 業 債 | | | 313,100,000 | | |
| | | 1 企 業 債 | | | 313,100,000 | |
| | | | 企 業 債 | | 313,100,000 | 建設改良に伴う企業債借入金 |
| | 2 工 事 負 担 金 | | | | 36,145,000 | |
| | | 1 工 事 負 担 金 | | | 36,145,000 | |
| | | | 工 事 負 担 金 | | 36,145,000 | 配水管布設工事負担金 |
| | 3 新 規 給 水 金 加 入 | | | | 32,166,200 | |
| | | 1 新 規 給 水 金 加 入 | | | 32,166,200 | |
| | | | 新 規 給 水 金 加 入 金 | | 32,166,200 | 新規給水に伴う加入金 |
| | 4 他 会 計 補 助 金 | | | | 32,919,700 | |
| | | 1 他 会 計 補 助 金 | | | 32,919,700 | |
| | | | 他 会 計 補 助 金 | | 32,919,700 | 一般会計からの補助金 |

支 出

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | | 説 明 | |
|---------|----------------------|-----------|--------------------------|--|--|------------|
| | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 資本的支出 | | | | 713,386,587 | | |
| | 1 建設改良費 | 1 事務費 | | 527,131,290 | | |
| | | | | 27,205,566 | | |
| | | | 給 料 | 12,373,320 | 職員3名、再任用職員1名分 給与費明細書のとおり | |
| | | | 手 当 | 7,441,025 | 職員3名、再任用職員1名分 給与費明細書のとおり | |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,301,000 | 賞与引当金として計上するための繰入額 | |
| | | | 法 定 福 利 費 | 4,168,742 | 市町村職員共済組合負担金等 | |
| | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 246,000 | 法定福利費引当金として計上するための繰入額 | |
| | | | 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | 1,339,962 | 市町村職員退職手当組合負担金 | |
| | | | 備 消 品 費 | 149,908 | 事務消耗品等 | |
| | | | 燃 料 費 | 42,109 | 車両用燃料 | |
| | | | 修 繕 費 | 89,514 | 車両維持修繕費 | |
| | | | 保 険 料 | 44,686 | 自賠責保険料等 | |
| | | | 公 課 費 | 9,300 | 車両重量税 | |
| | | | 2 配水管布設費 | | 285,087,184 | |
| | | 委 託 料 | | 18,900,000 | 基幹管路及び配水支管布設替詳細設計業務委託 | |
| | | 工 事 請 負 費 | | 241,353,184 | 基幹管路更新工事、配水管更新工事 | |
| | | 路 面 復 旧 費 | | 24,834,000 | 舗装復旧費 | |
| | | 3 改良工事費 | | 180,430,000 | | |
| | | | 工 事 請 負 費 | 180,430,000 | 物集女西浄水場高圧受配電設備更新工事、物集女西浄水場水質検査室空調設備更新工事等 | |
| | | 4 固定資産購入費 | | 34,408,540 | | |
| | | | 機 械 及 び 装 置 購 入 費 | 1,666,540 | 取水井戸用水中モーターポンプ購入等 | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | | 754,000 | 非接触型水栓購入費、薬用冷蔵ショーケース | | |
| | ソ フ ト ウ ェ ア | | 31,988,000 | 水道料金等クレジット収納業務委託、向日市市内地図情報システムデータ整備業務委託等 | | |
| | 2 企業債償還金 | | | 186,255,297 | | |
| | | 1 企業債償還金 | | | 186,255,297 | |
| | | | 元 金 償 還 金 | | 186,255,297 | 企業債明細書のとおり |

令和3年度 向日市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------------|--------------------|
| 当年度純利益 | 158,947,165 |
| 減価償却費 | 294,182,373 |
| 固定資産除却費 | 1,554,806 |
| 受取利息 | △ 360,256 |
| 支払利息 | 29,625,779 |
| 長期前受金戻入益 | △ 120,154,495 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 33,996,643 |
| 貯蔵品の増減額 (△は増加) | △ 80,050 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | 25,670,000 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は増加) | △ 128,000 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 32,343,106 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | 3,213,100 |
| 予納金の増減額 (△は減少) | △ 91,496,910 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | 5,518,141 |
| 小計 | 304,838,116 |
| 利息の受取額 | 360,256 |
| 利息の支払額 | △ 29,625,779 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 275,572,593 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------------|----------------------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 527,131,290 |
| 工事負担金による収入 | 36,145,000 |
| 新規給水加入金による収入 | 32,166,200 |
| 他会計補助金による収入 | 32,919,700 |
| 補助金の返還による支出 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 425,900,390 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------------|--------------------|
| 建設改良企業債による収入 | 313,100,000 |
| 建設改良企業債の償還による支出 | △ 186,255,297 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 126,844,703 |

| | |
|--------|---------------|
| 資金増減額 | △ 23,483,094 |
| 資金期首残高 | 1,520,352,484 |
| 資金期末残高 | 1,496,869,390 |

給 与 費 明 細 書

(単位：円)

| 区 分 | 原水及び 浄水費 | 配水及び 給水費 | 受託工事費 | 業務費 | 総 係 費 | 小 計 | 建設改良費 | 合 計 | |
|-------------------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 年度末職員数 | 3 人 (2 人) | 1 人 | 1 人 | 1 人 (2 人) | 5 人 (1 人) | 11 人 (5 人) | 3 人 (1 人) | 14 人 (6 人) | |
| 給 料 | 15,695,176 | 5,357,460 | 4,827,600 | 6,707,790 | 21,088,700 | 53,676,726 | 12,373,320 | 66,050,046 | |
| 手 当 | 6,785,448 | 2,934,993 | 2,840,940 | 2,794,083 | 11,022,048 | 26,377,512 | 7,441,025 | 33,818,537 | |
| 内 訳 | 地 域 | 884,914 | 323,032 | 311,256 | 384,204 | 1,244,226 | 3,147,632 | 761,484 | 3,909,116 |
| | 扶 養 | 498,000 | 26,400 | 360,000 | 0 | 524,000 | 1,408,400 | 318,000 | 1,726,400 |
| | 管 理 職 | 588,000 | 588,000 | 500,400 | 0 | 1,411,200 | 3,087,600 | 0 | 3,087,600 |
| | 期末・勤勉 | 3,922,804 | 1,372,536 | 1,603,456 | 1,529,818 | 6,143,170 | 14,571,784 | 3,485,532 | 18,057,316 |
| | 通 勤 | 305,305 | 140,736 | 45,828 | 54,552 | 52,279 | 598,700 | 310,369 | 909,069 |
| | 時間外勤務 | 343,012 | 405,089 | 0 | 465,509 | 1,017,173 | 2,230,783 | 1,965,640 | 4,196,423 |
| | 特殊勤務 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 住 居 | 0 | 39,200 | 0 | 360,000 | 360,000 | 759,200 | 360,000 | 1,119,200 |
| | 休 日 | 3,413 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,413 | 0 | 3,413 |
| | 児童手当 | 240,000 | 40,000 | 20,000 | 0 | 270,000 | 570,000 | 240,000 | 810,000 |
| 賞与引当金 繰 入 額 | 2,243,000 | 1,315,000 | 800,000 | 759,000 | 3,251,000 | 8,368,000 | 1,301,000 | 9,669,000 | |
| 法定福利費 | 4,547,947 | 1,766,244 | 1,717,842 | 1,968,638 | 6,717,311 | 16,717,982 | 4,168,742 | 20,886,724 | |
| 法定福利費 引当金繰入額 | 436,000 | 260,000 | 158,000 | 144,000 | 634,000 | 1,632,000 | 246,000 | 1,878,000 | |
| 市町村職員退 職 手当組 合負担金 | 1,783,860 | 712,101 | 627,588 | 563,862 | 2,627,703 | 6,315,114 | 1,339,962 | 7,655,076 | |
| 合 計 | 31,491,431 | 12,345,798 | 10,971,970 | 12,937,373 | 45,340,762 | 113,087,334 | 26,870,049 | 139,957,383 | |

※ () 内は、非常勤職員数の外書きである。

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 | 減 価 償 却 累 計 額 | | | | 年度末償却未済高 |
|----------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| | | | | | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累 計 | |
| 土地 | 955,933,203 | 0 | 0 | 955,933,203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 955,933,203 |
| 建物 | 395,384,350 | 0 | 0 | 395,384,350 | 204,790,415 | 6,638,306 | 0 | 211,428,721 | 183,955,629 |
| 構築物 | 12,607,081,269 | 312,647,750 | 12,500,156 | 12,907,228,863 | 5,727,476,889 | 246,468,703 | 10,945,350 | 5,963,000,242 | 6,944,228,621 |
| 取水設備 | 570,877,476 | 0 | 0 | 570,877,476 | 487,839,245 | 2,874,416 | 0 | 490,713,661 | 80,163,815 |
| 浄水設備 | 1,029,719,159 | | 0 | 1,029,719,159 | 575,464,089 | 20,421,414 | 0 | 595,885,503 | 433,833,656 |
| 送水設備 | 164,466,426 | 0 | 0 | 164,466,426 | 101,035,652 | 2,295,343 | 0 | 103,330,995 | 61,135,431 |
| 配水設備 | 1,513,238,204 | 355,000 | 0 | 1,513,593,204 | 568,459,350 | 24,208,547 | 0 | 592,667,897 | 920,925,307 |
| 配水管 | 9,232,956,290 | 312,292,750 | 12,500,156 | 9,532,748,884 | 3,922,848,594 | 195,457,623 | 10,945,350 | 4,107,360,867 | 5,425,388,017 |
| その他 | 95,823,714 | 0 | 0 | 95,823,714 | 71,829,959 | 1,211,360 | 0 | 73,041,319 | 22,782,395 |
| 機械及び装置 | 1,465,918,462 | 192,293,540 | 0 | 1,658,212,002 | 1,094,047,573 | 31,026,757 | 0 | 1,125,074,330 | 533,137,672 |
| 電気設備 | 597,736,942 | 183,897,000 | 0 | 781,633,942 | 405,158,861 | 23,265,179 | 0 | 428,424,040 | 353,209,902 |
| ポンプ設備 | 131,164,960 | 1,130,000 | 0 | 132,294,960 | 93,276,730 | 3,233,369 | 0 | 96,510,099 | 35,784,861 |
| ろか滅菌設備 | 389,213,420 | 0 | 0 | 389,213,420 | 350,369,049 | 1,592,994 | 0 | 351,962,043 | 37,251,377 |
| 量水器 | 105,098,040 | 536,540 | 0 | 105,634,580 | 54,021,649 | 564,887 | 0 | 54,586,536 | 51,048,044 |
| その他 | 242,705,100 | 6,730,000 | 0 | 249,435,100 | 191,221,284 | 2,370,328 | 0 | 193,591,612 | 55,843,488 |
| 車両運搬具 | 17,376,500 | 0 | 0 | 17,376,500 | 16,507,675 | 0 | 0 | 16,507,675 | 868,825 |
| 工具器具及び備品 | 28,580,775 | 1,099,000 | 0 | 29,679,775 | 16,881,550 | 2,467,506 | 0 | 19,349,056 | 10,330,719 |
| 建設仮勘定 | 19,732,000 | 0 | 10,897,000 | 8,835,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,835,000 |
| 合計 | 15,490,006,559 | 506,040,290 | 23,397,156 | 15,972,649,693 | 7,059,704,102 | 286,601,272 | 10,945,350 | 7,335,360,024 | 8,637,289,669 |

(2) 無形固定資産

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|--------|------------|------------|--------|-----------|------------|----|
| 電話加入権 | 136,700 | 0 | 0 | 0 | 136,700 | |
| ソフトウェア | 30,420,400 | 31,988,000 | 0 | 7,581,101 | 54,827,299 | |
| 合計 | 30,557,100 | 31,988,000 | 0 | 7,581,101 | 54,963,999 | |

(3) 投資

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 | 備考 |
|-------|-----------|--------|--------|-----------|----|
| 出資金 | 8,600,000 | 0 | 0 | 8,600,000 | |

企業債明細書

(単位:円)

| 発行年度 | 種類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償還高 | | 未償還残高 | 利率 | 償還終期 |
|------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------------|---------|-------------|
| | | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | |
| H 6 | 資金運用部 | 平成 7年 3月27日 | 131,000,000 | 7,505,867 | 106,296,698 | 24,703,302 | 年 4.65% | 令和 7年 3月 1日 |
| H 6 | 公営企業金融公庫 | 平成 7年 3月27日 | 131,000,000 | 8,680,940 | 121,901,819 | 9,098,181 | 年 4.75% | 令和 5年 3月20日 |
| H 8 | 資金運用部 | 平成 9年 3月25日 | 210,000,000 | 10,002,656 | 155,593,752 | 54,406,248 | 年 2.80% | 令和 9年 3月 1日 |
| H 8 | 公営企業金融公庫 | 平成 9年 3月26日 | 140,000,000 | 7,525,606 | 116,078,361 | 23,921,639 | 年 2.90% | 令和 7年 3月20日 |
| H 9 | 資金運用部 | 平成10年 3月25日 | 294,000,000 | 13,180,336 | 208,864,967 | 85,135,033 | 年 2.10% | 令和10年 3月 1日 |
| H 9 | 公営企業金融公庫 | 平成10年 3月25日 | 136,000,000 | 6,819,663 | 107,179,031 | 28,820,969 | 年 2.20% | 令和 8年 3月20日 |
| H 10 | 公営企業金融公庫 | 平成11年 2月26日 | 60,000,000 | 2,975,940 | 45,772,301 | 14,227,699 | 年 2.20% | 令和 8年 9月20日 |
| H 10 | 資金運用部 | 平成11年 3月25日 | 396,000,000 | 17,386,081 | 263,575,218 | 132,424,782 | 年 2.10% | 令和11年 3月 1日 |
| H 13 | 公営企業金融公庫 | 平成14年 3月22日 | 6,300,000 | 289,438 | 3,741,702 | 2,558,298 | 年 2.20% | 令和12年 3月20日 |
| H 13 | 財政融資資金 | 平成14年 3月25日 | 7,700,000 | 317,807 | 4,108,442 | 3,591,558 | 年 2.20% | 令和14年 3月 1日 |
| H 14 | 財政融資資金 | 平成15年 3月25日 | 8,200,000 | 330,715 | 4,288,583 | 3,911,417 | 年 1.20% | 令和15年 3月 1日 |
| H 14 | 公営企業金融公庫 | 平成15年 3月25日 | 7,800,000 | 346,752 | 4,468,483 | 3,331,517 | 年 1.30% | 令和13年 3月20日 |
| H 15 | 財政融資資金 | 平成16年 3月25日 | 16,500,000 | 653,252 | 7,557,383 | 8,942,617 | 年 2.00% | 令和16年 3月 1日 |
| H 15 | 公営企業金融公庫 | 平成16年 3月30日 | 16,500,000 | 725,367 | 8,439,397 | 8,060,603 | 年 1.90% | 令和14年 3月20日 |
| H 16 | 財政融資資金 | 平成17年 3月25日 | 21,800,000 | 844,359 | 9,056,026 | 12,743,974 | 年 2.10% | 令和17年 3月 1日 |
| H 16 | 公営企業金融公庫 | 平成17年 3月30日 | 22,200,000 | 956,012 | 10,253,542 | 11,946,458 | 年 2.10% | 令和15年 3月20日 |
| H 17 | 財政融資資金 | 平成18年 3月27日 | 17,900,000 | 678,970 | 6,742,606 | 11,157,394 | 年 2.10% | 令和18年 3月 1日 |
| H 17 | 公営企業金融公庫 | 平成18年 3月30日 | 29,100,000 | 1,229,547 | 12,268,279 | 16,831,721 | 年 2.00% | 令和16年 3月20日 |
| H 18 | 財政融資資金 | 平成19年 3月26日 | 25,600,000 | 950,967 | 8,672,016 | 16,927,984 | 年 2.10% | 令和19年 3月 1日 |
| H 18 | 公営企業金融公庫 | 平成19年 3月29日 | 17,400,000 | 718,645 | 6,553,436 | 10,846,564 | 年 2.10% | 令和17年 3月20日 |
| H 19 | 財政融資資金 | 平成20年 3月25日 | 22,900,000 | 833,083 | 6,906,720 | 15,993,280 | 年 2.10% | 令和20年 3月 1日 |
| H 19 | 公営企業金融公庫 | 平成20年 3月28日 | 20,600,000 | 834,832 | 6,934,460 | 13,665,540 | 年 2.05% | 令和18年 3月20日 |
| H 20 | 京都府資金 | 平成20年 9月 1日 | 296,800,000 | 19,924,682 | 174,074,245 | 122,725,755 | 年 0.75% | 令和10年 2月 1日 |
| H 20 | 京都府資金 | 平成20年 9月22日 | 232,900,000 | 15,628,255 | 136,806,128 | 96,093,872 | 年 0.70% | 令和10年 2月 1日 |
| H 20 | 財政融資資金 | 平成21年 3月25日 | 75,700,000 | 2,729,369 | 20,455,758 | 55,244,242 | 年 1.90% | 令和21年 3月 1日 |
| H 20 | 地方公営企業等金融機構 | 平成21年 3月30日 | 24,300,000 | 971,889 | 7,284,000 | 17,016,000 | 年 1.90% | 令和19年 3月20日 |
| H 21 | 京都府資金 | 平成22年 3月23日 | 206,800,000 | 20,848,257 | 143,564,710 | 63,235,290 | 年 0.55% | 令和 7年 2月 1日 |
| H 21 | 財政融資資金 | 平成22年 3月25日 | 14,500,000 | 505,912 | 3,329,160 | 11,170,840 | 年 2.10% | 令和22年 3月 1日 |
| H 21 | 地方公共団体金融機構 | 平成22年 3月30日 | 9,900,000 | 345,416 | 2,273,012 | 7,626,988 | 年 2.10% | 令和22年 3月20日 |
| H 22 | 財政融資資金 | 平成23年 3月25日 | 49,400,000 | 1,715,016 | 9,820,059 | 39,579,941 | 年 1.90% | 令和23年 3月 1日 |
| H 23 | 地方公共団体金融機構 | 平成24年 3月29日 | 100,900,000 | 3,498,693 | 16,915,957 | 83,984,043 | 年 1.70% | 令和24年 3月20日 |
| H 24 | 地方公共団体金融機構 | 平成25年 3月28日 | 71,300,000 | 2,478,676 | 9,696,282 | 61,603,718 | 年 1.50% | 令和25年 3月20日 |
| H 25 | 地方公共団体金融機構 | 平成26年 3月27日 | 72,600,000 | 2,513,111 | 7,435,363 | 65,164,637 | 年 1.40% | 令和26年 3月20日 |
| H 26 | 地方公共団体金融機構 | 平成27年 3月26日 | 118,900,000 | 4,154,045 | 8,258,686 | 110,641,314 | 年 1.20% | 令和27年 3月20日 |
| H 27 | 地方公共団体金融機構 | 平成28年 3月30日 | 259,500,000 | 9,769,912 | 9,769,912 | 249,730,088 | 年 0.50% | 令和28年 3月20日 |
| H 27 | 地方公共団体金融機構 | 平成28年 3月30日 | 23,100,000 | 1,518,545 | 1,518,545 | 21,581,455 | 年 0.20% | 令和18年 3月20日 |
| H 28 | 地方公共団体金融機構 | 平成29年 3月30日 | 18,500,000 | 0 | 0 | 18,500,000 | 年 0.40% | 令和19年 3月20日 |
| H 28 | 地方公共団体金融機構 | 平成29年 3月30日 | 311,100,000 | 0 | 0 | 311,100,000 | 年 0.60% | 令和29年 3月20日 |
| H 29 | 地方公共団体金融機構 | 平成30年 3月29日 | 190,000,000 | 0 | 0 | 190,000,000 | 年 0.60% | 令和30年 3月20日 |
| H 29 | 地方公共団体金融機構 | 平成30年 3月29日 | 23,000,000 | 0 | 0 | 23,000,000 | 年 0.20% | 令和17年 3月20日 |
| H 30 | 地方公共団体金融機構 | 平成31年 3月28日 | 160,000,000 | 5,333,332 | 16,000,036 | 143,999,964 | 年 0.40% | 令和31年 3月20日 |
| R 元 | 地方公共団体金融機構 | 令和 2年 3月26日 | 176,000,000 | 5,866,666 | 11,733,352 | 164,266,648 | 年 0.20% | 令和32年 3月20日 |
| R 2 | 地方公共団体金融機構 | 令和3年3月25日 | 140,000,000 | 4,666,686 | 4,666,686 | 135,333,314 | 年 0.50% | 令和33年 3月20日 |
| R 2 | 地方公共団体金融機構 | 令和4年3月30日 | 190,300,000 | 0 | 0 | 190,300,000 | 年 0.40% | 令和24年 3月20日 |
| R 3 | 地方公共団体金融機構 | 令和4年3月30日 | 122,800,000 | 0 | 0 | 122,800,000 | 年 0.70% | 令和34年 3月20日 |
| *** | 合計 | | 4,626,800,000 | 186,255,297 | 1,808,855,113 | 2,817,944,887 (2,817,944,887) | | |

※ () 内は償却原価法適用後の未償還残高の合計の内書きである。

経営分析表

| 項 目 | 算 式 | 令和3年度 | 令和2年度 | | | |
|------------------------|------------------------|---|---|-------|-----------|------|
| 総収支比率 (%) | 総収益 | 1,221,362,001 | ×100 | | | |
| | 総費用 | 1,062,414,836 | | | | |
| 経常収支比率 (%) | 経常収益 | 1,221,362,001 | ×100 | | | |
| | 経常費用 | 1,059,683,476 | | | | |
| 自己資本構成比率 (%) | 自己資本 | 2,704,015,104 + 1,790,840,952 + 2,738,762,256 | ×100 | | | |
| | 総資本 | 10,409,448,166 | | | | |
| 流動比率 (%) | 流動資産 | 1,708,594,498 | ×100 | | | |
| | 流動負債 | 517,976,019 | | | | |
| 企業債償還金 (%) | 企業債償還金 | 186,255,297 | ×100 | | | |
| | 給水収益 | 956,201,317 | | | | |
| 企業債利息 (%) | 企業債利息 | 29,625,779 | ×100 | | | |
| | 給水収益 | 956,201,317 | | | | |
| 企業債元利償還金 (%) | 企業債元利償還金 | 215,881,076 | ×100 | | | |
| | 給水収益 | 956,201,317 | | | | |
| 企業債残高 (%) | 企業債残高 | 2,817,944,887 | ×100 | | | |
| | 給水収益 | 956,201,317 | | | | |
| 職員給与費 (%) | 職員給与費 | 95,877,838 | ×100 | | | |
| | 給水収益 | 956,201,317 | | | | |
| 職員一人当たり | 有収水量 (m ³) | 年間有収水量 | 5,532,649 | ÷ | 損益勘定所属職員数 | 11 |
| | | 営業収益 | 1,025,715,112 | | | ÷ |
| | 給水人口 (人) | 年度末給水人口 | 56,776 | ÷ | 損益勘定所属職員数 | |
| 有収水量1m ³ 当り | 供給単価 (円) | 給水収益 | 956,201,317 | | | ÷ |
| | | (事業費用-特別損失) -(受託工事費+附帯事業費) -長期前受戻入益 | (1,062,414,836 - 2,731,360) - (30,116,376 + 226,782) - 120,154,495 | ÷ | 年間有収水量 | |
| | 給水原価 (円) | 供給単価 | 172.83 | | | ×100 |
| 料金回収率 (%) | 給水原価 | 164.33 | 105.2 | 113.3 | | |

※ 総資本＝負債＋資本＝資産

自己資本＝自己資本金＋剰余金＋評価差額等＋繰延収益

企業債償還金には、借換債に係る分は含まず。

職員給与費は収益的支出の内、受託工事費を含まず、児童手当及び退職手当組合負担金を除く。