

【 資料 1 】

議案第 号

令和5年度

栗東市水道事業会計決算書

栗東市水道事業会計決算書 目次

(1) 令和5年度栗東市水道事業決算報告書	1
(2) 令和5年度栗東市水道事業損益計算書	3
(3) 令和5年度栗東市水道事業貸借対照表	4
(4) 令和5年度栗東市水道事業剰余金計算書	6
(5) 令和5年度栗東市水道事業剰余金処分計算書(案)	6
(6) 決算付属書類	
1. 令和5年度栗東市水道事業キャッシュ・フロー計算書	7
2. 注記表	8
3. 令和5年度栗東市水道事業報告書	11
4. 収益費用明細書	19
5. 資本的収支明細書	23
6. 固定資産等明細書	24
7. 企業債明細書	25

令和5年度栗東市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(単位:円)

区分	収入				決算額	予算額	備考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に充てる財源	合計			
第1款 水道事業収益	1,312,149,000	3,479,000	0	1,315,628,000	1,336,620,568	20,992,568	109,738,551
第1項 営業収益	1,188,235,000	888,000	0	1,189,123,000	1,209,640,867	20,517,867	109,712,916
第2項 営業外収益	123,914,000	2,591,000	0	126,505,000	126,894,846	389,846	25,635
第3項 特別利益	0	0	0	0	84,855	84,855	0

支出

(単位:円)

区分	支出					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	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	流用増減額	合計					
第1款 水道事業費用	1,372,957,000	3,331,000	0	0	1,376,288,000	0	0	0	64,326,338	66,350,481
第1項 営業費用	1,311,988,000	4,383,000	0	0	1,316,371,000	0	0	0	42,746,081	66,324,315
第2項 営業外費用	59,869,000	△ 1,052,000	0	0	58,817,000	0	0	0	20,480,257	26,166
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	100,000	0	0	0	100,000	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

(2) 資本的收入及び支出

(単位：円)

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	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 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計	
第1款 資本的收入	440,870,000	△ 27,286,000	413,584,000	20,024,000	0	433,608,000	△ 11,458,454 仮受消費税及び地方消費税4,458,154
第1項 工事負担金	61,439,000	17,040,000	78,479,000	20,024,000	0	98,503,000	△ 125,943 仮受消費税及び地方消費税4,458,154
第2項 企業債	370,100,000	△ 46,600,000	323,500,000	0	0	323,500,000	仮受消費税及び地方消費税0
第3項 他会計負担金	9,331,000	2,274,000	11,605,000	0	0	11,605,000	仮受消費税及び地方消費税0
第4項 国県補助金	0	0	0	0	0	0	0

支 出

(単位：円)

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	流用増減額	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 次繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	993,725,000	△ 66,392,000	0	927,333,000	139,612,000	0	1,066,945,000	1,010,065,628	45,132,000 0 45,132,000 11,747,372 65,149,526
第1項 建設改良費	833,679,000	△ 66,392,000	0	767,287,000	139,612,000	0	906,899,000	850,020,556	45,132,000 0 45,132,000 11,746,444 65,149,526
第2項 企業債償還金	160,046,000	0	0	160,046,000	0	0	160,046,000	160,045,072	0 0 0 928 0
第3項 長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0 0 0 0
第4項 国庫補助金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0 0 0 0

資本的收入額が資本的支出額に不足する額587,916,082円は、減価償立金22,000,000円、建設改良積立金168,000,000円、過年度分損益勘定留保資金282,355,994円、当年度分損益勘定留保資金55,082,162円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額60,477,926円で補填した。

令和5年度栗東市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,071,684,458	
(2) 受託工事収益	3,264,626	
(3) その他営業収益	24,978,867	1,099,927,951

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	456,539,817	
(2) 配水及び給水費	168,342,674	
(3) 受託工事費	4,505,940	
(4) 総係費	118,761,565	
(5) 減価償却費	425,205,192	
(6) 資産減耗費	33,945,416	1,207,300,604

営業損失

107,372,653

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	249,339	
(2) 他会計負担金	629,895	
(3) 他会計補助金	2,591,000	
(4) 長期前受金戻入	120,349,591	
(5) 雑収益	3,049,386	126,869,211

4 営業外費用

(1) 支払利息	37,806,645	
(2) 雑支出	503,932	38,310,577
経常損失		88,558,634
		18,814,019

5 特別利益

(1) その他特別利益	84,855	84,855	84,855
-------------	--------	--------	--------

当年度純損失

18,729,164

前年度繰越利益剰余金

172,495,705

その他未処分利益剰余金変動額

190,000,000

当年度未処分利益剰余金

343,766,541

令和5年度栗東市水道事業貸借対照表

(令和6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		710,070,889
ロ 建物	465,156,217	
減価償却累計額	△ 160,917,807	304,238,410
ハ 構築物	14,293,948,780	
減価償却累計額	△ 6,796,150,147	7,497,798,633
ニ 機械及び装置	3,926,442,911	
減価償却累計額	△ 2,052,684,855	1,873,758,056
ホ 車両運搬具	18,175,274	
減価償却累計額	0	18,175,274
ヘ 工具器具及び備品	7,338,175	
減価償却累計額	△ 6,710,417	627,758
ト リース資産	25,200,000	
減価償却累計額	△ 14,364,000	10,836,000
チ 建設仮勘定		429,719,010
有形固定資産合計		10,845,224,030

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	50,000	
無形固定資産合計		50,000

固定資産合計 10,845,274,030

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,150,387,216
(2) 未収金	248,205,011	
貸倒引当金	△ 612,643	247,592,368
(3) 貯蔵品		6,710,381
(4) 前払金		0

流動資産合計 1,404,689,965

資産合計 12,249,963,995

(単位：円)

負債の部

3 固定負債

(1) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		3,688,584,918	
(2) リース債務		4,237,656	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	1,847,703		
ロ 修繕引当金	6,401,042		
引当金合計		8,248,745	
固定負債合計			3,701,071,319

4 流動負債

(1) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		169,277,768	
(2) リース債務		5,065,214	
(3) 未払金		496,792,932	
(4) 前受金		9,428,516	
(5) 預り金		15,167,595	
(6) 引当金			
イ 賞与等引当金	7,655,000		
引当金合計		7,655,000	
流動負債合計			703,387,025

5 繰延収益

(1) 長期前受金		5,024,518,791	
収益化累計額		△ 2,668,809,188	
繰延収益合計			2,355,709,603
負債合計			6,760,167,947

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	4,196,770		
ロ 繰入資本金	6,380,000		
ハ 組入資本金	4,648,104,251		
自己資本金合計		4,658,681,021	
資本金合計			4,658,681,021

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	15,647,590		
ロ 工事負担金	289,053,267		
ハ 他会計負担金	2,192,376		
ニ 受贈財産評価額	3,955,253		
資本剰余金合計		310,848,486	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	22,000,000		
ロ 建設改良積立金	154,500,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	343,766,541		
利益剰余金合計		520,266,541	
剰余金合計			831,115,027
資本合計			5,489,796,048
負債資本合計			12,249,963,995

令和5年度栗東市水道事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	剰 余 金										資本合計	
	資 本 金		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金					
	自己資本金	国県補助金	工事負担金	他会計負担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	減価積立金	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	4,358,681,021	15,647,590	289,053,267	2,192,376	3,955,253	310,848,486	44,000,000	222,500,000	572,495,705	838,995,705	5,508,525,212	
前年度処分額	300,000,000	0	0	0	0	0	0	100,000,000	△ 400,000,000	△ 300,000,000	0	
議会の議決による処分額	300,000,000	0	0	0	0	0	0	100,000,000	△ 400,000,000	△ 300,000,000	0	
減価積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0	
資本金への組入れ	300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	△ 300,000,000	△ 300,000,000	0	
処分後残高	4,658,681,021	15,647,590	289,053,267	2,192,376	3,955,253	310,848,486	44,000,000	322,500,000	172,495,705	538,995,705	5,508,525,212	
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 22,000,000	△ 168,000,000	171,270,836	△ 18,729,164	△ 18,729,164	
積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△ 22,000,000	△ 168,000,000	190,000,000	0	0	
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 18,729,164	△ 18,729,164	△ 18,729,164	
当年度末残高	4,658,681,021	15,647,590	289,053,267	2,192,376	3,955,253	310,848,486	22,000,000	154,500,000	343,766,541	520,266,541	5,489,796,048	

令和5年度栗東市水道事業剰余金処分計算書(案)

	資 本 金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	4,658,681,021	310,848,486	343,766,541
議会の議決による処分額	190,000,000	0	△ 190,000,000
減価積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
資本金への組入れ	190,000,000	0	△ 190,000,000
処分後残高	4,468,681,021	310,848,486	153,766,541

令和5年度栗東市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は当期純損失)	△ 18,729,164	固定資産の取得による支出	△ 509,504,748
減価償却費	425,205,192	工事負担金等による収入	67,023,859
貸倒引当金の増減額 (△減少)	△ 120,902	他会計補助金による収入	12,172,489
退職給付引当金の増減額 (△減少)	1,847,703	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 430,308,400
修繕引当金の増減額 (△減少)	△ 4,700,000		
賞与等引当金の増減額 (△減少)	1,258,000		
長期前受金戻入	△ 120,349,591	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び配当金	249,339	建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	311,600,000
支払利息	37,806,645	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 160,045,072
固定資産除却費	33,868,976	リース債務の返済による支出	△ 5,043,514
未収金の増減額 (△増加)	15,161,368	財務活動によるキャッシュ・フロー	146,511,414
未払金の増減額 (△減少)	△ 40,041,200		
たな卸資産の増減額 (△増加)	221,880	IV 資金増減額 (△減少)	30,756,834
前受金の増減額 (△減少)	3,017,450	V 資金期首残高	1,119,630,382
その他流動資産の増減額 (△増加)	18,020,000	VI 資金期末残高	1,150,387,216
その他流動負債の増減額 (△減少)	△ 105,892		
小計	352,609,804		
利息及び配当金の受取額	△ 249,339		
利息の支払額	△ 37,806,645		
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,553,820		

注記表

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	40年
機械及び装置	15年
工具器具及び備品	3～15年

(2) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・減価償却の方法 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、滋賀県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

なお、当事業年度末については、職員に対する退職手当の要支給額（82,022,175円）から、滋賀県市町村職員退職手当組合における積立金相当額（80,174,472円）を控除した金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. セグメント情報

報告セグメントが単一のため、記載を省略している。

III. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

職員の年末手当・勤勉手当の支給及びこれらに係る法定福利費の支払のため、6,302,000円を取り崩した。

(2) 修繕引当金

修繕工事の支払のため、4,700,000円を取り崩した。

地方公営企業法第32条第2項の規定に基づき、令和5年度栗東市水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書（案）のとおり処分し、併せて同法第30条第4項の規定に基づき、令和5年度栗東市水道事業会計決算を議会の認定に付する。

令和 6年 月 日 提 出

栗 東 市 長 竹 村 健

令和 6年 月 日 決

栗東市議会議長 中 野 光 一

令和5年度栗東市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本市水道事業は、市民生活と社会経済活動を支える基幹施設として、昭和38年（1963年）2月の給水開始以来、常に安全で安心な水の供給に向けて取り組んでまいりました。

令和5年度の水需要は、昨年まで一時的に水道水の使用があった大口利用者の使用がなくなったことにより、総有収水量は前年度を下回りました。

また、節水機器の普及により水道料金収入が減少傾向にある中、安全で安心な水道水の安定的な供給と、災害に強い水道施設・管路の整備を行うため、令和6年2月1日に栗東市水道事業給水条例を改定し、令和6年4月検針分より水道料金について15%の値上げ改定を行いました。

事業面では栗東市水道事業アセットマネジメント及び栗東市水道事業経営戦略に基づき老朽化した水道施設の更新、耐震化に取り組みました。

今後においても、水道施設の耐震化に積極的に取り組むとともに、老朽水道施設更新等の事業を計画的に実施し、災害や危機管理対策の更なる強化を図ってまいります。

《 業務状況 》

給水件数は、19,948件で前年比94件増（0.5%増）となりました。年間配水量については、総配水量9,018,441m³で前年比107,861m³減（1.2%減）となりました。

また、有収水量は8,114,201m³で前年比176,971m³減（2.1%減）となり、有収率は0.8ポイント減の90.0%となりました。

なお、有収水量1m³当たりの供給単価は132.08円で、同給水原価は138.12円となりました。

《 事業収支 》

収益的収支については、水道事業収益1,226,882,017円に対し、水道事業費用1,245,611,181円となり、18,729,164円の当年度純損失を計上しました。

一方、資本的収支については、収入額422,149,546円に対し、支出額は1,010,065,628円となり、資本的収入額が資本的支出額に不足する額587,916,082円については、減債積立金22,000,000円、建設改良積立金168,000,000円、過年度分損益勘定留保資金282,355,994円、当年度分損益勘定留保資金55,082,162円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整

額60,477,926円で補填しました。

《 建設改良事業 》

栗東市上水道第4次拡張事業の変更認可及び栗東市水道事業アセットマネジメントに基づき、第1高区配水池更新工事についてはSUS造2池式のうち1池が完成しました。引き続き2池に着手するものです。また、第2高区受水池・加圧ポンプ場更新工事については、工事が完了しました。

栗東市水道事業経営戦略に基づき、強靱な水道、持続可能な水道の構築を目指し、基幹管路の整備として綾、手原地先において送水管約277mの新設工事と、老朽管更新として霊仙寺、出庭、小野、安養寺地先において配水管約1,150mの布設替工事を実施しました。また、市道路事業に合わせ上鉤、坊袋地先において配水管布設工事と、小柿、出庭地先において舗装本復旧工事を実施しました。

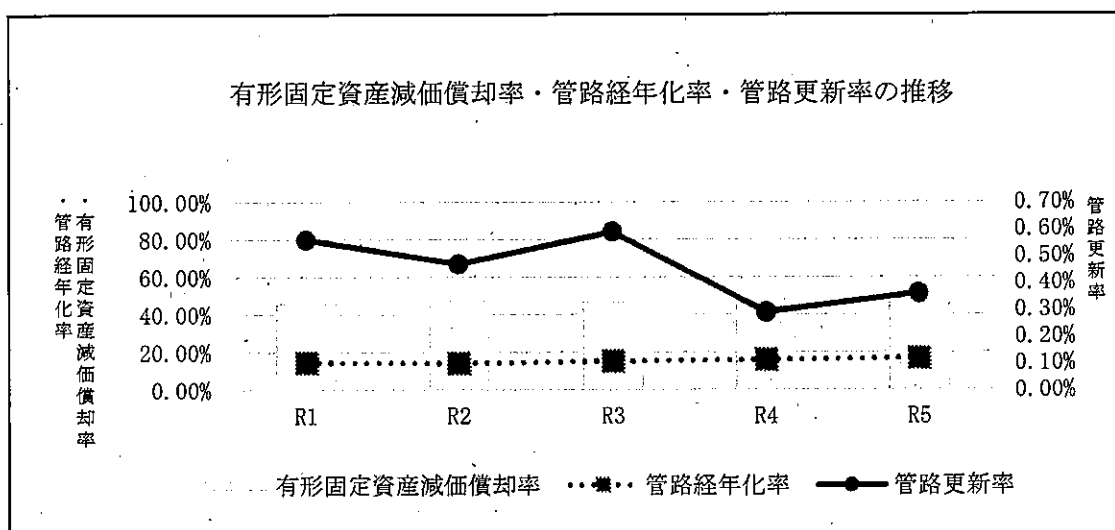
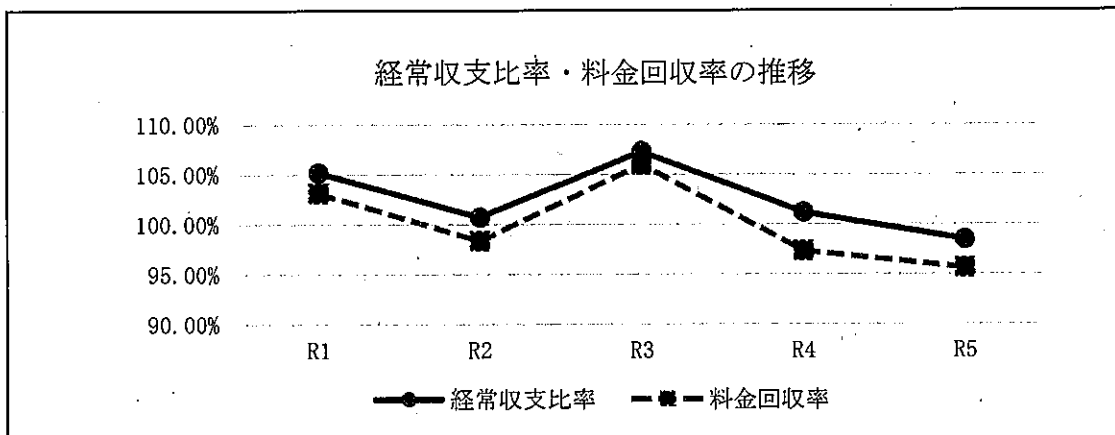
(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す「経常収支比率」は前年度比2.71ポイント減の98.49%となり、健全経営とされる100%を下回りました。また、料金水準の妥当性を示す「料金回収率」は、前年度比1.69ポイント減の95.63%となり、料金回収率が100%を下回り、事業に必要な費用を給水収益以外の収入で賄っている状態です。前年度比よりも数値が減少した主な要因は、昨年度まで利用のあった通常は地下水を使用する大口利用者の一時的な水道水の使用が終了したことによる給水収益の減少と、人事異動に伴う人件費の増加や第2高区受水池更新工事に伴う旧施設解体による資産減耗費の増加など、経常経費が増加したことによるものです。

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」は前年比0.17ポイント減の48.20%となり、法定耐用年数を超えた管路の割合を示す「管路経年化率」は前年度比0.87ポイント増の16.80%となりました。今後、老朽管路の割合がますます増加することから、引き続き計画的な管路更新を行ってまいります。

経営指標の推移

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	105.20%	100.74%	107.33%	101.20%	98.49%
料金回収率	103.14%	98.31%	106.00%	97.32%	95.63%
有形固定資産減価償却率	46.32%	47.56%	46.83%	48.37%	48.20%
管路経年化率	14.46%	14.16%	15.14%	15.93%	16.80%
管路更新率	0.56%	0.47%	0.59%	0.29%	0.36%



(3) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
議案第 68号	令和4年度栗東市水道事業会計決算認定について	令和5. 9. 1	令和5. 9. 28
議案第 79号	栗東市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和5. 9. 1	令和5. 9. 28
議案第 91号	令和5年度栗東市水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5.12. 5	令和5.12.22
議案第 9号	令和6年度栗東市水道事業会計予算について	令和6. 2. 27	令和6. 3. 22
議案第 15号	令和5年度栗東市水道事業会計補正予算(第2号)について	令和6. 2. 27	令和6. 3. 22
議案第 31号	栗東市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和6. 2. 27	令和6. 3. 22

(4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

職 種	令和6年3月31日現在	令和5年3月31日現在	増減
事 務 職 員	6 (1)	6 (1)	0 (0)
技 術 職 員	4	3	1
技 術 員	1	1	0
作 業 員	0	0	0
合 計	11 (1)	10 (1)	1 (0)

(注) 職員のうち会計年度任用職員を()内に示した

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

令和5年9月市議会定例会で、栗東市水道事業給水条例の一部を改正する条例が議決され、水道料金を引き上げる改定を行った。(改定率15%)
(令和6年2月1日施行)

2. 工 事

(1) 建設工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (円)	工 期	備 考
第2 高区受水池更新工事	仮設設置工事、受水池撤去工事 受水池更新工事、場内配管工事 場内整備工事、仮設撤去工事 舗装工事	請負額 117,845,200 (完了払) 70,853,200	R4.9.5 ～ R6.3.28	三大宝建設 (株)
第2 高区電気計装設備工 事	電気計装設備工事 機械設備工事	請負額 138,880,500 (完了払) 83,880,500	R4.9.5 ～ R6.3.28	東芝インフ ラシステム ズ(株)関西支 社
県道川辺御園線仮設配水 管布設工事	HPPE φ 200 L=280.9m	28,568,100	R5.6.6 ～ R5.9.29	雅建設工業 (株)
手原辻線送水管布設工事	DCIP φ 500 (夜間) L=163.2m DCIP φ 500 (夜間) 推進部 L=31.1m	81,243,800	R5.7.25 ～ R6.1.26	アアン・大 藤建設工事 共同企業体
青地新田坊袋線配水管布 設工事	DCIP φ 200 L=69.2m DCIP φ 150 L=324.6m HPPE φ 75 L=4.3m 高密度ポリエチレン管 L=31.3m PEP φ 40 L=95.1m	43,846,000	R5.8.7 ～ R6.3.27	(株)夏山商店

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	工事費 (円)	工 期	備 考
葉山川側道水管橋他設置 工事	DCIP φ 200 L=129.1m DCIP φ 150 L=90.2m DCIP φ 100 L=4.6m DCIP φ 75 L=6.2m 高密度ポリエチレン管 L=37.0m PEP φ 50 (仮設) L=678.8m	57,670,800	R4.9.12 ～ R6.3.22	(有)奥井水 道
赤坂地域舗装本復旧工事	舗装打換工 (県道部 基層) A=447㎡ 路面切削工 (車道部) A=4,190㎡ 舗装打換工 (歩道部 乗入部 表層) A=20㎡ 舗装打換工 (車道部 2層) A=54㎡	27,636,400	R5.3.20 ～ R5.5.31	(株)リーグス セイワ
霊仙寺地区配水管布設替 工事	DCIP φ 150 L=383.0m HPPE φ 100 L=39.0m HPPE φ 50 L=30.0m	64,132,200	R5.8.1 ～ R6.3.28	山下・雅建 設工事共同 企業体
出庭地区配水管布設替工 事	HPPE φ 100 L=303.7m HPPE φ 75 L=70.9m HPPE φ 50 L=16.6m	43,577,600	R5.8.15 ～ R6.2.22	(有)山下技 建
金勝水源地施設延命化工 事 (その1)	水圧調整弁室 (減圧弁室) 改修工事 水圧調整弁室 (減圧弁室) 廻り配管改 修工事 1号ろ過機配管改修工事 2号ろ過機配管改修工事 ろ過機操作盤機能増設工事	27,726,600	R5.8.22 ～ R6.3.21	山三設備(株)

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項		單 位	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	
					増	減 比 率 %
年 度 末 給 水 人 口		人	70,275	70,425	△ 150	△ 0.2
計 画 給 水 人 口		人	72,400	72,400	0	0.0
普 及 率		%	99.9	99.9	—	—
年 度 末 給 水 件 数		件	19,948	19,854	94	0.5
配 水 量	年 間	m3	9,018,441	9,126,302	△ 107,861	△ 1.2
	一 月 平 均	m3	751,537	760,525	△ 8,988	△ 1.2
	一 日 平 均	m3	24,641	25,004	△ 363	△ 1.5
有 収 水 量	年 間	m3	8,114,201	8,291,172	△ 176,971	△ 2.1
	一 月 平 均	m3	676,183	690,931	△ 14,748	△ 2.1
	一 日 平 均	m3	22,170	22,716	△ 546	△ 2.4
一 日 最 大 配 水 量		m3	27,056	28,545	△ 1,489	△ 5.2
有 収 率		%	90.0	90.8	△ 0.8	—

供給単価

$$\frac{\text{給 水 収 益} \quad 1,071,684,458 \text{ 円}}{\text{有 収 水 量} \quad 8,114,201 \text{ m}^3} = 132.08 \text{ 円/m}^3$$

給水原価

$$\frac{\text{経常費用} \quad 1,245,611,181 \text{ 円} \quad - \quad \text{受託工事費} \quad 4,505,940 \text{ 円} \quad - \quad \text{長期前受金戻入} \quad 120,349,591 \text{ 円}}{\text{有 収 水 量} \quad 8,114,201 \text{ m}^3} = 138.12 \text{ 円/m}^3$$

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分	令和 5 年度	令和 4 年度	対 前 年 度 比		備 考
			増 減 額	増減率%	
営 業 収 益	1,099,927,951	1,126,258,099	△ 26,330,148	△ 2.3	
給 水 収 益	1,071,684,458	1,098,661,612	△ 26,977,154	△ 2.5	
受 託 工 事 収 益	3,264,626	4,410,460	△ 1,145,834	△ 26.0	
そ の 他 営 業 収 益	24,978,867	23,186,027	1,792,840	7.7	
営 業 外 収 益	126,869,211	120,462,804	6,406,407	5.3	
受取利息及び配当金	249,339	215,761	33,578	15.6	
他 会 計 負 担 金	629,895	1,019,420	△ 389,525	△ 38.2	
他 会 計 補 助 金	2,591,000	18,116,302	△ 15,525,302	△ 85.7	
長期前受金戻入	120,349,591	98,336,028	22,013,563	22.4	
雑 収 益	3,049,386	2,775,293	274,093	9.9	
特 別 利 益	84,855	52,588	32,267	61.4	
過年度損益修正益	0	0	0	0.0	
そ の 他 特 別 利 益	84,855	52,588	32,267	61.4	
合 計	1,226,882,017	1,246,773,491	△ 19,891,474	△ 1.6	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区 分	令和 5 年度	令和 4 年度	対 前 年 度 比		備 考
			増 減 額	増減率%	
営 業 費 用	1,207,300,604	1,194,073,190	13,227,414	1.1	
原水及び浄水費	456,539,817	493,934,554	△ 37,394,737	△ 7.6	
配水及び給水費	168,342,674	162,639,126	5,703,548	3.5	
受 託 工 事 費	4,505,940	4,576,660	△ 70,720	△ 1.5	
総 係 費	118,761,565	104,665,783	14,095,782	13.5	
減 価 償 却 費	425,205,192	427,484,964	△ 2,279,772	△ 0.5	
資 産 減 耗 費	33,945,416	772,103	33,173,313	4,296.5	
そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	0.0	
営 業 外 費 用	38,310,577	37,805,059	505,518	1.3	
支 払 利 息	37,806,645	37,395,975	410,670	1.1	
雑 支 出	503,932	409,084	94,848	23.2	
国庫補助金返還金	0	0	0	0.0	
特 別 損 失	0	0	0	0.0	
過年度損益修正損	0	0	0	0.0	
臨 時 損 失	0	0	0	0.0	
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	0.0	
合 計	1,245,611,181	1,231,878,249	13,732,932	1.1	

4. 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の状況

(イ) 企業債の概況

(単位：円)

種 別	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 金	本 年 度 償 還 金	本 年 度 末 残 高
政 府 資 金	400,194,966	0	42,987,705	357,207,261
機 構 資 金	3,143,912,792	59,600,000	117,057,367	3,086,455,425
民 間 等 資 金	162,200,000	252,000,000	0	414,200,000
合 計	3,706,307,758	311,600,000	160,045,072	3,857,862,686

(ロ) 一時借入金

(単位：円)

種 別	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 金	本 年 度 償 還 金	本 年 度 末 残 高
一 時 借 入 金	0	0	0	0

5. 経営の健全化の指数

地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足比率は0%以下であり、経営健全化基準の20%を下回っている。

$$\text{資金不足比率} = \frac{\text{資金の不足額 (①-②)}}{\text{事業の規模 (③-④)}} = \frac{\Delta 870,580,708}{1,096,663,325} = \Delta 79.38 \%$$

①流動負債 534,109,257

※企業債及び翌年度において企業債を起こす建設改良費の未払金は算定に含めない。

②流動資産 1,404,689,965

※翌年度繰越額に係る財源充当額は算定に含めない。

③営業収益の額 1,099,927,951

④受託工事収益の額 3,264,626

6. そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

(イ) 他会計負担金1,318,900円については、消火栓の修繕の経費(課税仕入)として1,114,702円(特定収入)を、また課税仕入れ以外の支出として204,198円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ロ) 他会計補助金2,591,000円については、電力価格高騰措置分として、全て動力費(課税仕入)に充当した。

(ハ) その他雑収益のうち機械設備損害保険金2,713,322円については、全て金勝水源地深井戸3号取水ポンプ取替工事(課税仕入)に充当し、消費税還付加算金59,700円については、課税仕入れに50,457円(特定収入)、課税仕入れ以外の支出として9,243円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(ニ) 工事負担金49,193,157円及び他会計負担金12,172,489円については、配水管の移設工事費等(課税仕入)として48,777,761円(特定収入)を、また職員給与費等として12,587,885円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

収 益 費 用 明 細 書

収益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				1,226,882,017	
	営 業 収 益			1,099,927,951	
		給 水 収 益		1,071,684,458	
			水 道 使 用 料	1,071,684,458	
		受 託 工 事 収 益		3,264,626	
			受 託 工 事 収 益	3,264,626	
		そ の 他 営 業 収 益		24,978,867	
			他 会 計 負 担 金	23,844,383	
			手 数 料	1,134,484	
			雑 収 益	0	
	営 業 外 収 益			126,869,211	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		249,339	
			預 金 利 息	249,339	
			貸 付 金 利 息	0	
		他 会 計 負 担 金		629,895	
			他 会 計 負 担 金	629,895	
		他 会 計 補 助 金		2,591,000	
			他 会 計 補 助 金	2,591,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		120,349,591	
			長 期 前 受 金 戻 入	120,349,591	
		雑 収 益		3,049,386	
			そ の 他 雑 収 益	3,049,386	
	特 別 利 益			84,855	
		過 年 度 損 益 修 正 益		0	
			過 年 度 損 益 修 正 益	0	
		そ の 他 特 別 利 益		84,855	
			そ の 他 特 別 利 益	84,855	
			退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	0	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				1,245,611,181	
	営業費用			1,207,300,604	
		原水及び浄水費		456,539,817	
			給料	10,873,785	
			手当	5,407,266	
			賞与等引当金繰入額	1,757,000	
			法定福利費	3,236,852	
			旅費	4,728	
			退職給付費	1,169,784	
			被服費	16,800	
			備消耗品費	555,245	
			燃料費	10,126	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	818,561	
			委託料	42,310,327	
			手数料	10,400	
			使用料及び賃借料	0	
			修繕費	5,060,000	
			請負費	0	
			動力費	52,039,913	
			薬品費	58,600	
			受水費	333,207,510	
			雑費	2,920	
		配水及び給水費		168,342,674	
			給料	5,706,600	
			手当	4,579,796	
			賞与等引当金繰入額	944,000	
			法定福利費	1,806,922	
			旅費	8,073	
			退職給付費	798,924	
			被服費	21,630	
			備消耗品費	59,860	
			燃料費	296,897	
			光熱水費	74,005	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	1,187,080	
			委託料	85,771,923	
			手数料	0	
			使用料及び賃借料	1,015,028	
			修繕費	42,440,470	
			請負費	0	
			路面復旧費	6,559,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			動力費	16,935,900	
			材料費	4,475	
			保険料	115,399	
			負担金	0	
			補償費	0	
			雑費	16,692	
		受託工事費		4,505,940	
			修繕費	0	
			請負費	0	
			路面復旧費	4,505,940	
		総係費		118,761,565	
			給料	16,326,308	
			手当	10,924,795	
			賞与等引当金繰入額	3,455,000	
			報酬	1,981,050	
			法定福利費	5,957,661	
			旅費	49,633	
			退職給付費	2,407,118	
			被服費	8,800	
			備消耗品費	521,421	
			光熱水費	2,272,728	
			印刷製本費	1,508,953	
			通信運搬費	1,292,779	
			保険料	1,188,540	
			修繕費	0	
			委託料	52,760,000	
			手数料	1,864,615	
			使用料及び賃借料	13,950,552	
			研修費	15,000	
			食糧費	0	
			会費負担金	400,020	
			退職給付引当金繰入額	1,847,703	
			貸倒引当金繰入額	0	
			雑費	28,889	
		減価償却費		425,205,192	
			有形固定資産減価償却費	420,669,192	
			リース資産減価償却費	4,536,000	
		資産減耗費		33,945,416	
			固定資産除却費	33,868,976	
			たな卸資産減耗費	76,440	
		その他営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			38,310,577	
		支払利息		37,806,645	
			企業債利息	37,754,959	
			一時借入金利息	0	
			リース債務利息	51,686	
		雑支出		503,932	
			その他雑支出	503,932	
		国庫補助金返還金		0	
			国庫補助金返還金	0	
	特別損失			0	
		臨時損失		0	
			災害臨時損失	0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	

資 本 の 収 支 明 細 書

収入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の収入				422,149,546	
	工事負担金			98,377,057	
		工事負担金		98,377,057	
			加 入 金	46,288,000	
			工事負担金	52,089,057	
	企業債			311,600,000	
		企業債		311,600,000	
			企業債	311,600,000	
	他会計負担金			12,172,489	
		他会計負担金		12,172,489	
			他会計負担金	12,172,489	
	国県補助金			0	
		国県補助金		0	
			国県補助金	0	

支出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の支出				1,010,065,628	
	建設改良費			850,020,556	
		原浄設備工事費		322,689,310	
			委 託 料	8,525,000	
			手 数 料	2,313,910	
			請 負 費	311,850,400	
		配水設備工事費		501,599,891	
			給 料	8,025,000	
			手 当	7,366,893	
			法定福利費	2,837,898	
			退職給付費	1,123,500	
			委 託 料	39,081,900	
			使用料及び賃借料	0	
			請 負 費	443,164,700	
			負 担 金	0	
		リース債務支払額		5,043,514	
			リース債務支払額	5,043,514	
		メ ー タ ー 費		695,040	
			メ ー タ ー 費	695,040	
		固定資産購入費		19,992,801	
			車 両 運 搬 具	19,992,801	
	企業債償還金			160,045,072	
		上水道事業債償還金		160,045,072	
			上水道事業債償還金	160,045,072	
	国庫補助金返還金			0	
		国庫補助金返還金		0	
			国庫補助金返還金	0	

令和5年度

固 定 資 産 等 明 細 書

1. 有形固定資産

(単位:円)

資産の種類	年度現在	当初高	当年度増加額	当年度減少額	当年度現在高	減価償却		累計額	当年度末現在高	備考
						当年度増加額	当年度減少額			
土地	710,070,889		0	0	710,070,889	0	0	0	710,070,889	
建物	433,304,533		31,851,684	0	465,156,217	7,848,256	0	160,917,807	304,238,410	
構築物	13,701,551,007		655,716,909	63,319,136	14,293,948,780	309,285,109	36,564,655	6,796,150,147	7,497,798,633	
機械及び装置	3,885,158,078		134,834,154	93,549,321	3,926,442,911	103,449,085	86,842,843	2,052,684,855	1,873,758,056	
車両運搬具	8,076,857		18,175,274	8,076,857	18,175,274	0	7,673,015	0	18,175,274	
工具器具及び備品	7,421,675		0	83,500	7,338,175	86,742	79,325	6,710,417	627,758	
リース資産	25,200,000		0	0	25,200,000	4,536,000	0	14,364,000	10,836,000	
建設仮勘定	486,143,337		0	56,424,327	429,719,010	0	0	0	429,719,010	
合 計	19,256,926,376		840,578,021	221,453,141	19,876,051,256	425,205,192	131,159,838	9,030,827,226	10,845,224,030	

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	当年度末現在高	備考
電話加入権		50,000	0	0	50,000	
計		50,000	0	0	50,000	

企業債明細書

種類	借入年月日	発行価額(円)	償還高		未償還残高(円)	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高(円)	償還高累計(円)				
財務省財政融資資金	H06.03.23	24,500,000	1,462,374	24,500,000	0	3.650	R06.03.01	
財務省財政融資資金	H06.03.23	29,400,000	1,754,848	29,400,000	0	3.650	R06.03.01	
財務省財政融資資金	H07.03.27	15,000,000	942,210	14,013,467	986,533	4.650	R07.03.01	
地方公共団体金融機構	H08.03.22	23,600,000	1,429,918	23,600,000	0	3.250	R06.03.20	
財務省財政融資資金	H08.03.25	35,400,000	1,926,295	31,346,992	4,053,008	3.400	R08.03.01	
財務省財政融資資金	H09.03.25	13,800,000	694,907	11,595,491	2,204,509	2.800	R09.03.01	
地方公共団体金融機構	H09.03.28	9,200,000	523,853	8,660,845	539,155	2.900	R07.03.20	
財務省財政融資資金	H10.03.25	25,200,000	1,177,944	20,234,248	4,965,752	2.100	R10.03.01	
財務省財政融資資金	H10.03.25	210,000,000	9,816,206	168,618,737	41,381,263	2.100	R10.03.01	
地方公共団体金融機構	H10.03.25	16,800,000	880,112	14,980,939	1,819,061	2.200	R08.03.20	
地方公共団体金融機構	H10.03.25	140,000,000	7,334,266	124,841,156	15,158,844	2.200	R08.03.20	
財務省財政融資資金	H13.03.26	57,200,000	2,461,486	38,826,144	18,373,856	1.600	R13.03.01	
財務省財政融資資金	H13.03.26	46,800,000	2,013,944	31,766,846	15,033,154	1.600	R13.03.01	
地方公共団体金融機構	H13.03.29	52,800,000	2,525,122	39,512,836	13,287,164	1.700	R11.03.20	
地方公共団体金融機構	H13.03.29	43,200,000	2,066,009	32,328,684	10,871,316	1.700	R11.03.20	
地方公共団体金融機構	H14.03.22	148,500,000	7,127,641	102,298,263	46,201,737	2.200	R12.03.20	
財務省財政融資資金	H14.03.25	171,500,000	7,395,050	106,136,218	65,363,782	2.200	R14.03.01	
財務省財政融資資金	H15.03.25	52,100,000	2,152,139	31,526,888	20,573,112	1.200	R15.03.01	
財務省財政融資資金	H15.03.25	270,900,000	11,190,302	163,927,708	106,972,292	1.200	R15.03.01	
地方公共団体金融機構	H15.03.25	47,900,000	2,189,034	31,723,636	16,176,364	1.350	R13.03.20	
地方公共団体金融機構	H15.03.25	249,100,000	11,383,892	164,976,152	84,123,848	1.350	R13.03.20	
地方公共団体金融機構	H16.03.30	140,000,000	6,391,854	84,270,990	55,729,010	1.900	R14.03.20	
地方公共団体金融機構	H24.03.29	103,100,000	3,698,085	24,618,885	78,481,115	1.700	R24.03.20	
地方公共団体金融機構	H25.03.28	516,000,000	18,482,476	106,863,051	409,136,949	1.500	R25.03.20	
地方公共団体金融機構	H25.03.28	187,000,000	6,698,106	38,727,501	148,272,499	1.500	R25.03.20	
地方公共団体金融機構	H25.05.30	76,800,000	2,772,127	16,067,204	60,732,796	1.400	R25.03.20	
地方公共団体金融機構	H26.03.27	170,800,000	6,079,681	29,567,692	141,232,308	1.400	R26.03.20	
地方公共団体金融機構	H26.03.27	88,200,000	3,139,508	15,268,563	72,931,437	1.400	R26.03.20	
地方公共団体金融機構	H26.05.29	43,200,000	1,537,718	7,478,479	35,721,521	1.400	R26.03.20	
地方公共団体金融機構	H27.03.26	48,600,000	1,739,072	6,833,173	41,766,827	1.200	R27.03.20	
地方公共団体金融機構	H27.03.26	130,700,000	4,676,887	18,376,456	112,323,544	1.200	R27.03.20	
地方公共団体金融機構	H28.03.30	160,700,000	6,110,921	18,241,594	142,458,406	0.500	R28.03.20	
地方公共団体金融機構	H28.03.30	105,300,000	4,004,231	11,952,955	93,347,045	0.500	R28.03.20	
地方公共団体金融機構	H28.05.30	150,800,000	5,912,003	17,700,615	133,099,385	0.200	R28.03.20	
地方公共団体金融機構	H29.03.23	34,900,000	1,305,749	2,603,699	32,296,301	0.600	R29.03.20	
地方公共団体金融機構	H29.03.23	72,900,000	2,727,481	5,438,671	67,461,329	0.600	R29.03.20	
地方公共団体金融機構	H29.05.30	13,200,000	493,865	984,780	12,215,220	0.600	R29.03.20	
地方公共団体金融機構	H30.03.29	109,300,000	4,064,925	4,064,925	105,235,075	0.600	R30.03.20	
地方公共団体金融機構	H30.03.29	47,400,000	1,762,831	1,762,831	45,637,169	0.600	R30.03.20	
地方公共団体金融機構	H31.03.28	128,800,000	0	0	128,800,000	0.500	R31.03.20	
地方公共団体金融機構	H31.03.28	100,300,000	0	0	100,300,000	0.500	R31.03.20	
地方公共団体金融機構	R01.05.30	76,700,000	0	0	76,700,000	0.400	R31.03.20	

種 類	借入年月日	発行価額(円)	償 還 高		未償還残高(円)	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高(円)	償還高累計(円)				
地方公共団体金融機構	R02.03.30	101,900,000	0	0	101,900,000	0.300	R32.03.20	
地方公共団体金融機構	R02.03.30	121,500,000	0	0	121,500,000	0.300	R32.03.20	
地方公共団体金融機構	R03.03.30	58,100,000	0	0	58,100,000	0.500	R33.03.20	
地方公共団体金融機構	R03.03.30	71,600,000	0	0	71,600,000	0.500	R33.03.20	
地方公共団体金融機構	R03.05.27	48,600,000	0	0	48,600,000	0.500	R33.03.20	
地方公共団体金融機構	R04.03.30	164,800,000	0	0	164,800,000	0.700	R34.03.20	
京都銀行	R04.03.30	47,000,000	0	0	47,000,000	0.400	R34.03.31	
財務省財政融資資金	R05.03.27	77,300,000	0	0	77,300,000	1.300	R35.03.01	
レーク滋賀農業協同組合	R05.03.30	115,200,000	0	0	115,200,000	0.400	R35.03.31	
地方公共団体金融機構	R05.03.30	118,500,000	0	0	118,500,000	1.300	R35.03.20	
地方公共団体金融機構	R05.03.30	59,800,000	0	0	59,800,000	1.300	R35.03.20	
地方公共団体金融機構	R06.03.28	59,600,000	0	0	59,600,000	1.400	R36.03.20	
レーク滋賀農業協同組合	R06.03.28	252,000,000	0	0	252,000,000	0.420	R36.03.31	
合 計		5,483,500,000	160,045,072	1,625,637,314	3,857,862,686			