

令和3年度上期三原市水道事業の財政事情について

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

令和3年度上期における三原市水道事業の財政状況の概要は、次のとおりです。

(経営成績)

事業全体の収支は、損益計算書に示すとおり、収益合計が14億9,966万円、費用合計は11億5,838万円で、差引3億4,128万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が12億127万円で、そのうち給水収益が11億9,669万円となっており、営業外収益は2億9,722万円、特別利益が117万円となっています。

一方、費用は、営業費用が10億7,490万円、営業外費用が8,346万円、特別損失が2万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は129.5%となりました。

(財政状態)

貸借対照表に示すとおり、資産の部は、固定資産が282億4,109万円、流動資産が23億9,398万円となっています。

負債の部は固定負債が117億9,899万円、流動負債が8億5,965万円、繰延収益が46億5,079万円となっています。

資本の部は、資本金が118億8,236万円、剰余金が11億200万円となり、当期純利益は3億4,128万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は43.4%の収入率、収益的支出は30.9%の執行率、資本的収入は7.1%の収入率、資本的支出は55.7%の執行率となっています。資本的収入の数値が低い原因は、大半が下期において収入されるためです。

(結び)

令和3年度上期においては、給水人口の減少に加え、前年度から続く新型コロナウイルス感染症の流行が企業等の使用水量に影響を与えた結果、給水収益は前年同期を1.5%減少しました。

このような状況下においても純利益を計上することができましたが、給水人口の減少等、水需要の減少傾向は今後も続くことが見込まれ、また、老朽化した施設・設備の更新に多大な費用を要することをふまえると、水道事業を取り巻く経営環境は依然として厳しいものがあります。

こうした中であって、より一層の経営の効率化を図り、今後とも安全で良質な水の安定供給に努めてまいります。

(1) 令和3年度 三原市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から9月30日まで)

(単位:円)

費 用		収 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 営業費用	1,074,896,369	1. 営業収益	1,201,272,858
原水及び浄水費	283,196,174	給水収益	1,196,693,697
配水及び給水費	123,195,987	その他営業収益	4,579,161
業 務 費	57,621,275		
総 係 費	62,420,633	2. 営業外収益	297,215,496
減価償却費	531,988,500	受取利息	704,521
資産減耗費	15,861,500	他会計補助金	122,861,680
その他営業費用	612,300	分 担 金	16,980,000
		手 数 料	25,935,216
2. 営業外費用	83,459,776	雑 収 益	1,115,079
支払利息	83,454,741	長期前受金戻入	129,619,000
雑 支 出	5,035		
		3. 特別損失	1,175,071
3. 特別損失	25,731	固定資産売却益	1,175,071
固定資産売却損	0	過年度損益修正益	0
過年度損益修正損	25,731	その他特別利益	0
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	341,281,549		
合 計	1,499,663,425	合 計	1,499,663,425

(注)営業外収益・長期前受金戻入及び営業費用・減価償却費、資産減耗費については、年度末決算の際一括計上するものであるが、上期の事業成績を明確にするため予算額の2分の1を計上した。

(2) 令和3年度 三原市水道事業貸借対照表
(令和3年9月30日現在)

(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 固定資産	28,241,089,327	1. 固定負債	11,798,989,340
有形固定資産	50,164,574,628	企業債	11,475,586,511
減価償却累計額	△22,744,970,281	引当金	323,402,829
無形固定資産	821,484,980	2. 流動負債	859,654,105
2. 流動資産	2,393,979,537	企業債	602,337,271
現金及び預金	2,055,588,011	未払金	32,768,175
未収金	39,129,107	前受金	37,397
貯蔵品	5,706,240	引当金	0
貸倒引当金	△226,746	その他流動負債	224,511,262
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	(123,929,860)
前払金	233,391,700	3. 繰延収益	4,650,786,399
その他流動資産	60,391,225	長期前受金	11,735,598,853
(うち仮払消費税等)	(60,241,225)	長期前受金収益化累計額	△7,084,812,454
		4. 資本金	11,882,361,396
		自己資本金	11,882,361,396
		5. 剰余金	1,101,996,075
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	1,089,766,859
		ア減債積立金	156,842,047
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	907,920,480
		エ未処分利益剰余金	0
		6. 当期純利益	341,281,549
合 計	30,635,068,864	合 計	30,635,068,864

(3) 令和3年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(令和3年9月30日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 益 的 収 支	1. 収益の収入	3,442,835,000	1,493,974,285	43.4
	営 業 収 益	2,841,158,000	1,320,872,810	46.5
	営 業 外 収 益	601,676,000	171,926,404	28.6
	特 別 利 益	1,000	1,175,071	117,507.1
	2. 収益の支出	2,823,704,000	873,503,142	30.9
	営 業 費 用	2,584,618,000	790,015,122	30.6
	営 業 外 費 用	228,889,000	83,459,776	36.5
	特 別 損 失 予 備 費	197,000 10,000,000	28,244 0	14.3 0.0
資 本 的 収 支	3. 資本の収入	1,260,586,000	89,962,393	7.1
	企 業 債	900,000,000	0	0.0
	固定資産売却代金	50,000	9,926	19.9
	補 助 金	2,839,000	0	0.0
	工 事 負 担 金	95,942,000	0	0.0
	他 会 計 負 担 金	81,850,000	0	0.0
	出 資 金	179,905,000	89,952,467	50.0
	4. 資本の支出	3,243,480,000	1,807,523,012	55.7
	建 設 改 良 費	2,012,725,000	1,209,680,562	60.1
	企 業 債 償 還 金	1,211,751,000	597,842,450	49.3
	国庫補助金返還金	14,004,000	0	0.0
	予 備 費	5,000,000	0	0.0

金額は消費税及び地方消費税込み

(4) 令和3年度 制限費目予算執行状況

(令和3年9月30日現在)

(単位:円)

費 目	予 算 額	執 行 額	残 額
職 員 給 与 費	377,320,000	133,154,657	244,165,343
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	17,672,000	6,852,626	10,819,374

金額は消費税及び地方消費税込み

(5) 令和3年度 給水収益用途別前年度比較表

(令和3年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	令和 2 年 度		令和 3 年 度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	1,174,443,376	96.7	1,167,679,262	97.6	△6,764,114	99.4
船舶用	39,262,391	3.2	28,451,090	2.4	△10,811,301	72.5
臨時用	1,645,327	0.1	563,345	0.0	△1,081,982	34.2
合計	1,215,351,094	100.0	1,196,693,697	100.0	△18,657,397	98.5

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

令和3年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表
(令和3年4月1日から9月30日まで)

科 目	費 用		増 減
	令和 2 年度	令和 3 年度	
1. 営業費用	1,083,041,326	1,074,896,369	△8,144,957
原水及び浄水費	312,491,302	283,196,174	△29,295,128
配水及び給水費	109,068,789	123,195,987	14,127,198
業 務 費	57,732,732	57,621,275	△111,457
総 係 費	58,054,503	62,420,633	4,366,130
減 価 償 却 費	523,269,000	531,988,500	8,719,500
資 産 減 耗 費	22,425,000	15,861,500	△6,563,500
その他営業費用	0	612,300	612,300
2. 営業外費用	91,948,554	83,459,776	△8,488,778
支 払 利 息	91,941,003	83,454,741	△8,486,262
雑 支 出	7,551	5,035	△2,516
3. 特別損失	400,560	25,731	△374,829
固定資産売却損	0	0	0
過年度損益修正損	400,560	25,731	△374,829
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	346,065,888	341,281,549	△4,784,339
合 計	1,521,456,328	1,499,663,425	△21,792,903

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	令和 2 年度	令和 3 年度	
1. 営業収益	1,219,765,956	1,201,272,858	△18,493,098
給 水 収 益	1,215,351,094	1,196,693,697	△18,657,397
その他営業収益	4,414,862	4,579,161	164,299
2. 営業外収益	301,690,372	297,215,496	△4,474,876
受 取 利 息	1,018,152	704,521	△313,631
他 会 計 補 助 金	119,549,378	122,861,680	3,312,302
分 担 金	17,520,000	16,980,000	△540,000
手 数 料	26,712,143	25,935,216	△776,927
雑 収 益	7,771,199	1,115,079	△6,656,120
長期前受金戻入	129,119,500	129,619,000	499,500
3. 特別利益	0	1,175,071	1,175,071
固定資産売却益	0	1,175,071	1,175,071
過年度損益修正益	0	0	0
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,521,456,328	1,499,663,425	△21,792,903

付属資料(2)

令和3年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表
(令和3年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	令和 2 年度	令和 3 年度	
1. 固定資産	28,464,841,142	28,241,089,327	△223,751,815
有形固定資産	49,563,997,369	50,164,574,628	600,577,259
減価償却累計額	△21,898,787,037	△22,744,970,281	△846,183,244
無形固定資産	799,630,810	821,484,980	21,854,170
2. 流動資産	2,490,058,053	2,393,979,537	△96,078,516
現金及び預金	2,195,911,619	2,055,588,011	△140,323,608
未収金	50,560,414	39,129,107	△11,431,307
貯蔵品	6,747,190	5,706,240	△1,040,950
貸倒引当金	△567,859	△226,746	341,113
前払費用	0	0	0
前払金	167,647,000	233,391,700	65,744,700
その他流動資産	69,759,689	60,391,225	△9,368,464
(うち仮払消費税等)	(69,609,689)	(60,241,225)	(△9,368,464)
合 計	30,954,899,195	30,635,068,864	△319,830,331

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	令和 2 年度	令和 3 年度	
1. 固定負債	12,702,890,162	11,798,989,340	△903,900,822
企業債	12,384,766,230	11,475,586,511	△909,179,719
引当金	318,123,932	323,402,829	5,278,897
2. 流動負債	787,099,397	859,654,105	72,554,708
企業債	562,000,415	602,337,271	40,336,856
未払金	21,287,955	32,768,175	11,480,220
前受金	16,598	37,397	20,799
引当金	157,008	0	△157,008
その他流動負債	203,637,421	224,511,262	20,873,841
(うち仮受消費税等)	(126,085,987)	(123,929,860)	(△2,156,127)
3. 繰延収益	4,889,052,854	4,650,786,399	△238,266,455
長期前受金	11,832,131,330	11,735,598,853	△96,532,477
長期前受金収益化累計額	△6,943,078,476	△7,084,812,454	△141,733,978
4. 資本金	11,164,498,903	11,882,361,396	717,862,493
自己資本金	11,164,498,903	11,882,361,396	717,862,493
5. 剰余金	1,065,291,991	1,101,996,075	36,704,084
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	1,053,062,775	1,089,766,859	36,704,084
ア減債積立金	127,973,126	156,842,047	28,868,921
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	900,085,317	907,920,480	7,835,163
エ未処分利益剰余金	0	0	0
6. 当期純利益	346,065,888	341,281,549	△4,784,339
合 計	30,954,899,195	30,635,068,864	△319,830,331