

令和6年度

愛知中部水道企業団水道事業会計

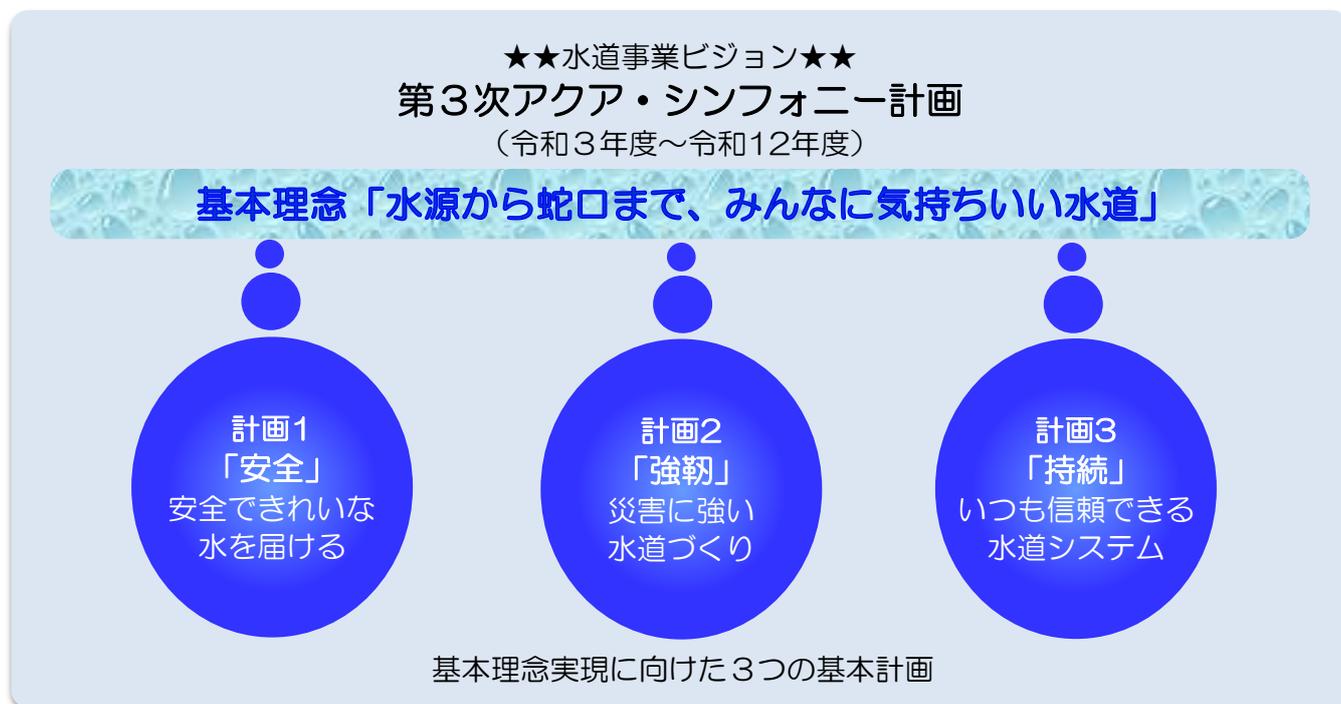
決算説明資料

— 目 次 —

| | | |
|------------------------------|-------|---|
| 1 第3次アクア・シンフォニー計画事業報告 | ----- | 1 |
| 2 決算書附属資料 | | |
| (1) 業務の状況 | ----- | 5 |
| (2) 収益的収支予算決算対比表(消費税込み) | ----- | 6 |
| (3) 資本的収支予算決算対比表(消費税込み) | ----- | 7 |
| (4) 財務諸表4表(①損益計算書、②剰余金計算書) | ----- | 8 |
| 財務諸表4表(③貸借対照表、④キャッシュ・フロー計算書) | ----- | 9 |

1 第3次アクア・シンフォニー計画事業報告

令和6年度は、基本理念である「水源から蛇口まで、みんなに気持ちいい水道」の実現に向けて策定した水道事業ビジョン「第3次アクア・シンフォニー計画」の4年目として、引き続き、第2次水道施設整備事業を始めとする各施策の目標達成に向け、事業を着実に推進しました。



計画1 「安全」 安全できれいな水を届ける

I 安全な水供給の確保

(主な事業)

1. 安全な水道水を届けるため、水質検査計画に基づく検査を実施し、検査の正確性や分析技術の向上を図りました。
 - ・ 適正な水質管理 … 1,039万円
(一部農業項目等の水質検査業務委託他)
 - ・ 水質検査精度管理 … 1,563万円
(ガスクロマトグラフ質量分析装置等の保守点検業務委託、水質検査機器更新他)
 - ・ 水安全計画の検証 … 176万円
(水安全計画修正業務委託)
2. 施設場内への侵入防止や異物混入防止対策のため、施設警備委託による常時監視を継続しました。
 - ・ 施設警備委託 … 250万円
(水道施設警備業務委託)

計画2 「強靱」 災害に強い水道づくり

I 第2次水道施設整備事業の推進

(主な事業)

1. 老朽管が多い地区や漏水が多発している管路を計画的に更新しました。

・老朽管路の更新 … 15億492万円

(東郷町白鳥2丁目他地内配水管布設替工事始め20件 L=12,490m)

2. 基幹管路や災害時に拠点となる重要給水施設へ至る管路の耐震化を行いました。

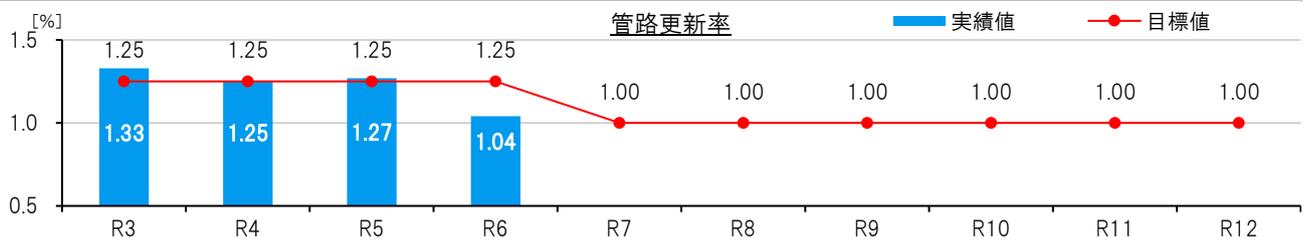
・基幹管路の耐震化 … 2億8,171万円

(横道グリーン線配水管布設替工事その20始め4件 L=633m、基幹管路耐震化に伴う設計委託3件)

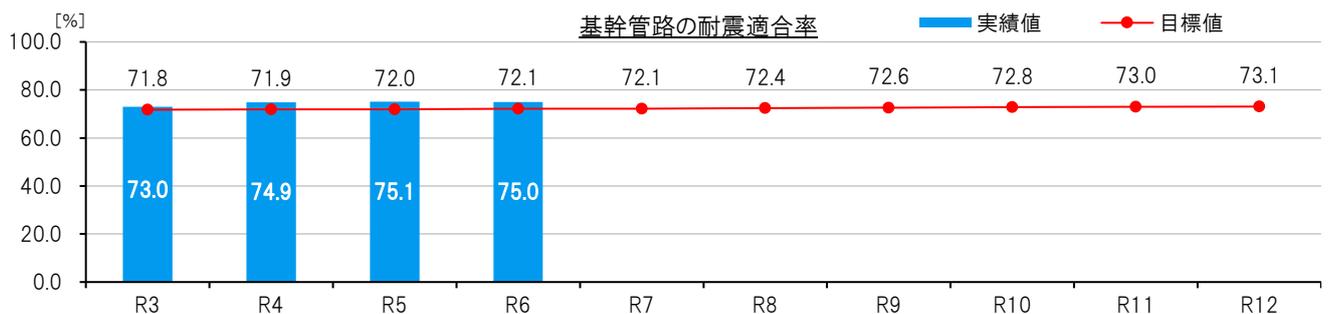
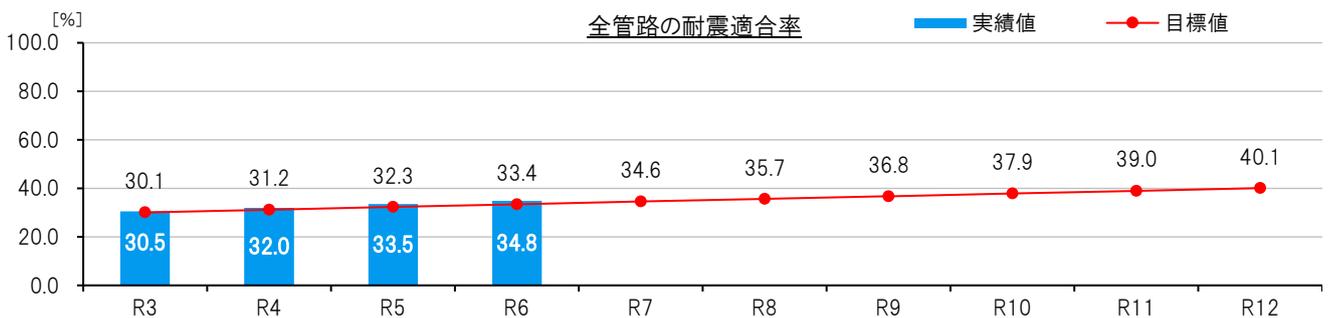
・重要給水施設管路の耐震化 … 3億2,694万円

(東山三吉小線配水管布設替工事その2始め5件 L=2,375m)

第2次水道施設整備計画(令和3年度～令和12年度)の主な指標



※管路更新率は、水道施設整備事業だけでなく布設替を対象としている他の事業も含めて算出しています。



※耐震適合率とは、比較的良好な地盤に布設されているダクタイル鋳鉄管(K形継手)を耐震適合性がある管として、耐震管と合わせて算出したものです。

※基幹管路とは、導水管(取水施設から浄水施設に至る管)、送水管(浄水施設から配水施設に至る管及び配水池間を結ぶ管)、φ400mm以上の配水管をいいます。

II 水道施設のレベルアップ

(主な事業)

1. 水道施設を適切に維持管理するため、老朽化した施設を計画的に更新しました。
 - ・配水池のリフレッシュ …… 440万円（東郷配水場配水池内部清掃業務委託）
 - ・遠方監視システムの適正管理 …… 5,254万円
（計装監視設備更新工事、電気計装設備点検業務委託他）
2. 漏水箇所の早期発見・早期修理のため漏水調査等を継続し、水道事故の未然防止に努めました。
 - ・漏水調査 …… 2,848万円（漏水調査業務委託他）
 - ・仕切弁等点検 …… 382万円（管路施設点検業務委託）
 - ・管洗浄等の実施 …… 2,404万円（水管橋塗装工事、配水管内クリーニング工事他）
3. 効率的に配水管を整備するため、区画整理事業、下水道事業や道路改良事業と同調して配水管を更新しました。
 - ・区画整理事業等に対する迅速な対応 …… 1億8,256万円
（日進香久山西部土地区画整理内配水管布設工事その4始め6件、区画整理事業に伴う設計委託1件）
 - ・公共工事と同調した配水管整備 …… 2億3,497万円
（日進市本郷町古郷地内配水管布設替工事その4始め12件）

III 危機管理対策の推進

(主な事業)

1. 災害時における円滑な応急給水活動・復旧活動に備えるため、災害用資機材を計画的に整備しました。
 - ・災害用資機材の確保 …… 260万円
（MCA無線リース料、災害時燃料の貯蔵タンク使用料、応急給水活動用資機材の整備他）

計画3 「持続」 いつも信頼できる水道システム

I 水道水の安定供給

(主な事業)

1. 安全で良質な水を安定的に確保するため、県営水道からの受水を合理的かつ効率的に行い、また自己水源を適切に維持管理するため、修繕工事等を実施しました。
 - ・県営水道からの受水 …… 24億2,615万円
（承認基本給水量 102,500m³/日、県営水道受水量 34,487,540m³）
 - ・自己水源の合理化 …… 1,983万円
（水源施設に係る電力料他）

II お客様との連携の促進

(主な事業)

1. 給水システム保守等の業務委託を継続し、お客様サービスの向上と業務の効率化を図りました。
 - ・給水事務の迅速化 …… 271万円（給水システム保守業務委託）
 - ・配水補助管助成金制度の継続 …… 1,715万円（配水補助管助成金）
2. 将来を担う子どもたちを対象として、水の大切さや水道の役割について理解と関心を高めてもらうため、水道学習を継続して行いました。
 - ・水道学習の実施 …… 30万円（小学生を対象とした水道学習用パンフレット）
3. ホームページや広報誌等を通じて、水道事業に関する分かりやすい情報の提供に努めました。
 - ・広報広聴活動 …… 314万円
(広報誌「ふれっしゅ水道」年間2回（4月、12月）発行)

III 持続可能な水環境づくり

(主な事業)

1. 環境保全の責務を果たすため、さらなる環境負荷の削減に向けた取り組みを継続しました。
 - ・太陽光発電設備、電気自動車の活用 …… 23万円（太陽光発電設備の年次点検業務委託）
2. 水道水源環境保全基金を活用し、「水源の森」森林整備協定造林事業による水源の環境整備を行うとともに、水源地域が実施する水源地環境の保全整備の促進を図る事業等に助成金を交付しました。
 - ・「水源の森」森林整備協定造林事業 …… 1,478万円
(整備面積 木曾川 …… 157.34㍓ (木曾町始め6町村) 矢作川 …… 2.53㍓ (豊田市野入財産区))
 - ・水源地域との交流事業 …… 82万円（水源地環境整備促進事業助成金他）

IV 健全かつ安定した事業運営

(主な事業)

1. 自己財源の負担軽減を図るため、補助金制度を活用して財源の確保に努めました。
 - ・補助金制度の活用 …… 3,425万円（愛知県生活基盤施設耐震化等補助金）
2. 事業実施に必要な財源を確保するため、企業債の適正な借入に努めました。
 - ・企業債の適正借入 …… 5億円（利率が2.3%の公的資金を借入れ）

V 人材育成・組織力の強化

(主な事業)

1. 職員の人材育成・能力開発を図るため、オンライン講座の受講など研修内容を改善し充実させました。
 - ・職員教育の充実 …… 258万円（内部・外部研修の実施）

2 決算書附属資料

(1) 業務の状況

① 業務量に関する事項 [決算書P24]

| 区分 | 年度 | 令和6年度 | | | 令和5年度実績対比 | | | 備考 |
|----------------------------|------------|------------|---------|-------|------------|---------|-------|---------------------------------------------|
| | 実績a | 数値b | 増減a-b | 増減率 | 数値c | 増減a-c | 増減率 | |
| 年度末給水人口(人) | 328,226 | 328,300 | △74 | △0.0% | 327,729 | 497 | 0.2% | 主に、日進市で379人、長久手市で304人の増加となった。 |
| 年度末給水戸数(戸) | 143,031 | 140,800 | 2,231 | 1.6% | 141,011 | 2,020 | 1.4% | 主に、日進市で569戸、豊明市で434戸の増加となった。 |
| 総配水量(m ³) | 34,951,935 | 34,406,000 | 545,935 | 1.6% | 34,863,262 | 88,673 | 0.3% | 県営水道からの受水量と自己水源取水量(深井戸)の合計水量 |
| うち県営水道受水量(m ³) | 34,487,540 | 33,904,000 | 583,540 | 1.7% | 34,331,161 | 156,379 | 0.5% | 県営水道からの受水量(承認基本給水量102,500m ³ /日) |
| 1日最大配水量(m ³) | 102,143 | - | - | - | 102,909 | △766 | △0.7% | 年間の1日配水量実績のうち最大のもの |
| 1日平均配水量(m ³) | 95,497 | 94,005 | 1,492 | 1.6% | 95,516 | △19 | △0.0% | 総配水量を1日当たりに換算したもの |
| 1人1日平均配水量(ℓ) | 290.9 | 286.3 | 4.6 | 1.6% | 291.4 | △0.5 | △0.2% | 1日平均配水量を給水人口1人当たりに換算したもの |
| 有収水量(m ³) | 32,914,336 | 32,583,000 | 331,336 | 1.0% | 32,914,435 | △99 | △0.0% | 給水料金徴収の対象となった販売水量 |
| 有収率(%) | 94.17 | 94.70 | △0.53 | △0.6% | 94.41 | △0.24 | △0.3% | 総配水量と有収水量との比率 【参考】令和5年度愛知県平均 93.25% |
| 供給単価(円) | 178.92 | 178.87 | 0.05 | 0.0% | 178.74 | 0.18 | 0.1% | 給水料金1m ³ 当たりの平均単価 |
| 給水原価(円) | 161.12 | 164.82 | △3.70 | △2.2% | 156.07 | 5.05 | 3.2% | 水道水1m ³ を供給するために必要とする経費 |
| 1人1日平均使用量(ℓ) | 273.99 | 271.17 | 2.82 | 1.0% | 275.16 | △1.17 | △0.4% | 年間の有収水量を1人1日当たりに換算したもの |

(△は減を示す)

② 地区別給水量及び給水料金に関する事項 [決算書P24]

| 区分 市町名 | 年度末給水人口(人) | | | 年度末給水戸数(戸) | | | 有収水量(m ³) | | | 給水料金(税抜き)(円) | | | 備考 |
|-----------|------------|---------|-------|------------|---------|------|-----------------------|------------|-------|---------------|---------------|-------|----|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | 増減率 | 令和6年度 | 令和5年度 | 増減率 | 令和6年度 | 令和5年度 | 増減率 | 令和6年度 | 令和5年度 | 増減率 | |
| 豊明市 | 67,712 | 67,866 | △0.2% | 31,434 | 31,000 | 1.4% | 6,748,976 | 6,767,544 | △0.3% | 1,174,286,406 | 1,175,710,469 | △0.1% | |
| | △154 | | | 434 | | | △18,568 | | | △1,424,063 | | | |
| 日進市 | 93,995 | 93,616 | 0.4% | 40,373 | 39,804 | 1.4% | 9,374,401 | 9,366,757 | 0.1% | 1,684,873,726 | 1,679,549,876 | 0.3% | |
| | 379 | | | 569 | | | 7,644 | | | 5,323,850 | | | |
| みよし市 | 61,329 | 61,364 | △0.1% | 26,191 | 25,859 | 1.3% | 6,258,424 | 6,231,939 | 0.4% | 1,136,695,724 | 1,130,120,414 | 0.6% | |
| | △35 | | | 332 | | | 26,485 | | | 6,575,310 | | | |
| 長久手市 | 61,339 | 61,035 | 0.5% | 26,181 | 25,750 | 1.7% | 6,329,228 | 6,376,875 | △0.7% | 1,172,108,410 | 1,185,562,920 | △1.1% | |
| | 304 | | | 431 | | | △47,647 | | | △13,454,510 | | | |
| 東郷町 | 43,851 | 43,848 | 0.0% | 18,852 | 18,598 | 1.4% | 4,203,307 | 4,171,320 | 0.8% | 720,917,487 | 712,094,980 | 1.2% | |
| | 3 | | | 254 | | | 31,987 | | | 8,822,507 | | | |
| 合計 | 328,226 | 327,729 | 0.2% | 143,031 | 141,011 | 1.4% | 32,914,336 | 32,914,435 | △0.0% | 5,888,881,753 | 5,883,038,659 | 0.1% | |
| | 497 | | | 2,020 | | | △99 | | | 5,843,094 | | | |

* 令和6年度の下段は、令和5年度に対する増・減数を示す。

(△は減を示す)

《収益的収支》

(2) 予算決算対比表(税込み)

※収益的収支(損益勘定)とは、1年間で水道水を供給して得た収入と供給に要した費用(支出)の内訳を表すものです。

※予算に対してどれだけの収入と支出があったかを比較するため、予算科目毎に掲載し、消費税込みとなっています。〔決算書P2～P3〕

(単位 円)

| 収入科目 | 予算額 | | | | | 決算額 B | 予算に対して増減 B-A | 執行率% B/A | 事務・事業の概要 | |
|---------------|---------------|-----------|--------------|-------|---------------|---------------|-----------------|----------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用増減 | 財源充当額 | 計 A | | | | | |
| 水道事業収益 | 7,584,656,000 | 0 | 0 | 0 | 7,584,656,000 | 7,680,294,933 | 95,638,933 | 101.3 | | |
| 営業収益 | 6,685,195,000 | 0 | 0 | 0 | 6,685,195,000 | 6,761,185,600 | 75,990,600 | 101.1 | | |
| 給水収益 | 6,410,932,000 | 0 | 0 | 0 | 6,410,932,000 | 6,477,400,970 | 66,468,970 | 101.0 | 水道料金収入(有収水量 32,914千m ³)のうち水道水源環境保全基金分 36,206千円 | |
| 受託工事収益 | 803,000 | 0 | 0 | 0 | 803,000 | 0 | △ 803,000 | 0.0 | | |
| その他営業収益 | 236,230,000 | 0 | 0 | 0 | 236,230,000 | 239,156,368 | 2,926,368 | 101.2 | 下水道使用料徴収事務負担金、給水工事に伴う設計事務費 17,403千円他 | |
| 他会計負担金 | 37,230,000 | 0 | 0 | 0 | 37,230,000 | 44,628,262 | 7,398,262 | 119.9 | 消火栓及び耐震性貯水槽の維持管理負担金 35,070千円他 | |
| 営業外収益 | 896,967,000 | 0 | 0 | 0 | 896,967,000 | 919,059,833 | 22,092,833 | 102.5 | | |
| 受取利息 | 3,244,000 | 0 | 0 | 0 | 3,244,000 | 3,244,344 | 344 | 100.0 | 資金運用に伴う有価証券利息他 | |
| 長期前受金戻入 | 849,017,000 | 0 | 0 | 0 | 849,017,000 | 850,981,054 | 1,964,054 | 100.2 | 長期前受金を財源として取得した資産の減価償却費見合い分の収益化額 | |
| 雑収益 | 44,706,000 | 0 | 0 | 0 | 44,706,000 | 64,834,435 | 20,128,435 | 145.0 | 行政財産目的外使用料他 | |
| 特別利益 | 2,494,000 | 0 | 0 | 0 | 2,494,000 | 49,500 | △ 2,444,500 | 2.0 | | |
| 過年度損益修正益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,500 | 49,500 | - | 過年度分手当等の戻入 | |
| その他特別利益 | 2,494,000 | 0 | 0 | 0 | 2,494,000 | 0 | △ 2,494,000 | 0.0 | | |
| 支出科目 | 予算額 | | | | | 決算額 B | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-(B+C) | 執行率% B/A | 事務・事業の概要 |
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用増減 | 繰越額 | 計 A | | | | | |
| 水道事業費用 | 6,615,918,000 | 6,549,000 | 0 | 0 | 6,622,467,000 | 6,531,488,187 | 462,000 | 90,516,813 | 98.6 | |
| 営業費用 | 6,496,308,000 | 6,549,000 | 0 | 0 | 6,502,857,000 | 6,439,298,509 | 462,000 | 63,096,491 | 99.0 | |
| 原水及び浄水費 | 2,519,140,000 | 1,203,000 | 11,472,895 | 0 | 2,531,815,895 | 2,531,815,895 | 0 | 0 | 100.0 | 県営水道の受水費 2,426,152千円、人件費 69,388千円他 |
| 配水及び給水費 | 1,025,386,000 | 1,473,000 | △ 14,147,754 | 0 | 1,012,711,246 | 970,861,591 | 0 | 41,849,655 | 95.9 | 配水施設の維持修繕費 357,614千円、委託料 352,137千円、人件費 152,290千円他 |
| 受託工事費 | 803,000 | 0 | 0 | 0 | 803,000 | 0 | 0 | 803,000 | 0.0 | |
| 総係費 | 751,711,000 | 3,873,000 | △ 585,956 | 0 | 754,998,044 | 740,238,668 | 462,000 | 14,297,376 | 98.0 | 人件費 356,174千円、委託料 280,457千円、手数料 25,891千円、通信運搬費 20,740千円他 |
| 議会及び監査費 | 2,362,000 | 0 | 0 | 0 | 2,362,000 | 1,383,138 | 0 | 978,862 | 58.6 | 報酬 854千円他 |
| 水源地環境整備事業費 | 20,771,000 | 0 | 0 | 0 | 20,771,000 | 15,603,402 | 0 | 5,167,598 | 75.1 | 水源地森林整備助成金 15,049千円他 |
| 減価償却費 | 2,060,425,000 | 0 | △ 27,483,285 | 0 | 2,032,941,715 | 2,032,941,715 | 0 | 0 | 100.0 | 有形固定資産 2,028,497千円、無形固定資産 4,445千円 |
| 資産減耗費 | 115,710,000 | 0 | 30,744,100 | 0 | 146,454,100 | 146,454,100 | 0 | 0 | 100.0 | 配水管布設替工事等に伴う用途廃止資産の除却費他 |
| 営業外費用 | 119,574,000 | 0 | △ 100,788 | 0 | 119,473,212 | 92,052,890 | 0 | 27,420,322 | 77.0 | |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 37,671,000 | 0 | 0 | 0 | 37,671,000 | 35,182,506 | 0 | 2,488,494 | 93.4 | 企業債支払利息(財務省 29,419千円、地方公共団体金融機構 5,764千円) |
| 雑支出 | 5,080,000 | 0 | △ 100,788 | 0 | 4,979,212 | 3,361,484 | 0 | 1,617,728 | 67.5 | 過年度分水道料金減免他 |
| 消費税及び地方消費税 | 76,823,000 | 0 | 0 | 0 | 76,823,000 | 53,508,900 | 0 | 23,314,100 | 69.7 | 仮受消費税 651,725千円、仮払消費税 598,216千円 |
| 特別損失 | 36,000 | 0 | 100,788 | 0 | 136,788 | 136,788 | 0 | 0 | 100.0 | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 100,795 | 0 | 100,795 | 100,795 | 0 | 0 | 100.0 | 公用車売却に伴う売却損 |
| 過年度損益修正損 | 36,000 | 0 | △ 7 | 0 | 35,993 | 35,993 | 0 | 0 | 100.0 | 貸倒損失等 |

(△は減額を示す)

《資本的収支》

(3) 予算決算対比表(税込み)

※資本的収支(資本勘定)とは、将来にわたって水道水を安定供給するための水道管の新規布設や布設替等に係る経費(支出)と、その財源(収入)の内訳を表すものです。〔決算書P4～P5〕

(単位 円)

| 収入科目 | 予算額 | | | | | 決算額 B | 予算に対して増減 B-A | 執行率% B/A | 事務・事業の概要 | |
|---------------------|-----------------|-------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用増減 | 繰越にかかる 財源充当額 | 計 A | | | | | |
| 企業債 | 500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 | 100.0 | 配水設備改良事業の財源として借入れ | |
| 県補助金 | 41,690,000 | △ 7,439,000 | 0 | 0 | 34,251,000 | 34,251,000 | 0 | 100.0 | 重要給水施設管路耐震化事業に対する県補助金 | |
| 工事負担金 | 1,065,642,000 | 0 | 0 | 94,306,265 | 1,159,948,265 | 551,538,542 | △ 608,409,723 | 47.5 | 区画整理事業等工事負担金 201,300千円、加入分担金 189,612千円他 | |
| 固定資産売却代金 | 308,000 | 0 | 0 | 0 | 308,000 | 198,000 | △ 110,000 | 64.3 | 公用車の売却に伴う帳簿価額 | |
| 国庫補助金 | 0 | 7,700,000 | 0 | 0 | 7,700,000 | 0 | △ 7,700,000 | 0.0 | 水道総合地震対策事業に対する国庫補助金 | |
| 資本的収入計① | 1,607,640,000 | 261,000 | 0 | 94,306,265 | 1,702,207,265 | 1,085,987,542 | △ 616,219,723 | 63.8 | | |
| 支出科目 | 予算額 | | | | | 決算額 B | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-(B+C) | 執行率% B/A | 事務・事業の概要 |
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用増減 | 繰越額 | 計 A | | | | | |
| 建設改良費 | 4,030,257,000 | 0 | 0 | 301,602,400 | 4,331,859,400 | 3,346,929,301 | 354,269,300 | 630,660,799 | 77.3 | |
| 配水設備改良費 | 3,948,227,000 | 0 | 0 | 301,602,400 | 4,249,829,400 | 3,276,123,236 | 354,269,300 | 619,436,864 | 77.1 | 老朽管路更新事業 1,504,924千円、管路の耐震化事業 608,648千円、施設改良事業 38,545千円他 |
| 固定資産購入費 | 82,030,000 | 0 | 0 | 0 | 82,030,000 | 70,806,065 | 0 | 11,223,935 | 86.3 | 図面管理システム端末機器買替 29,645千円他 |
| 企業債償還金 | 191,548,000 | 0 | 0 | 0 | 191,548,000 | 189,460,415 | 0 | 2,087,585 | 98.9 | 償還金(財務省 127,142千円、地方公共団体金融機構 62,318千円) 【参考】令和6年度末における企業債の残高 2,579,334千円 |
| 補助金返還金 | 3,661,000 | 0 | 0 | 0 | 3,661,000 | 3,655,581 | 0 | 5,419 | 99.9 | 令和5年度県補助金消費税相当額の返還金 |
| 資本的支出計② | 4,225,466,000 | 0 | 0 | 301,602,400 | 4,527,068,400 | 3,540,045,297 | 354,269,300 | 632,753,803 | 78.2 | |
| 差引額①-② | △ 2,617,826,000 | 261,000 | 0 | △ 207,296,135 | △ 2,824,861,135 | △ 2,454,057,755 | | | | (△は減額を示す) |
| 補てん財源 | 2,617,826,000 | △ 261,000 | 0 | 207,296,135 | 2,824,861,135 | 2,454,057,755 | | | | 【参考】令和6年度末資金残高(翌年度資本的収支財源充当可能額) (単位 円) |
| 当年度分消費税 資本的収支調整額 | 197,066,000 | 0 | 0 | 0 | 197,066,000 | 229,024,851 | | | | |
| 減債積立金 | 8,000,000 | 0 | 0 | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | | | | |
| 建設改良積立金 | 142,160,000 | 0 | 0 | 0 | 142,160,000 | 142,159,902 | | | | |
| 過年度分 損益勘定留保資金 | 1,233,815,000 | 0 | 0 | 207,296,135 | 1,441,111,135 | 1,506,326,048 | | | | 現金支出を伴わない減価償却費等に相当する額が、企業内部に留保された運転資金 |
| 当年度分 損益勘定留保資金 | 1,036,785,000 | △ 261,000 | 0 | 0 | 1,036,524,000 | 568,546,954 | | | | |
| 計 | | | | | | | | 1,800,130,665 | | |

(4) 財務諸表4表

① 損益計算書 [決算書P6、P25~P26]

※6ページ「収益の収支」予算決算対比表の科目を性質別に整理し集計したもので、経営成績を明らかにするため、消費税抜きとなっています。

| 項目 | 令和6年度(A) | 令和5年度(B) | 増減(A-B) | 増減率 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 営業費用 | 6,114,960,038 | 5,951,614,753 | 163,345,285 | 2.7% |
| 職員給与費 | 577,303,089 | 552,615,525 | 24,687,564 | 4.5% |
| 動力費・薬品費 | 46,710,674 | 47,422,842 | △ 712,168 | △ 1.5% |
| 修繕費 | 338,697,378 | 296,392,292 | 42,305,086 | 14.3% |
| 県営水道等受水料 | 2,207,760,090 | 2,178,868,639 | 28,891,451 | 1.3% |
| 委託料 | 583,879,070 | 605,332,717 | △ 21,453,647 | △ 3.5% |
| 水源地環境整備事業費 | 15,554,958 | 12,216,625 | 3,338,333 | 27.3% |
| 減価償却費・資産減耗費 | 2,176,314,915 | 2,110,832,024 | 65,482,891 | 3.1% |
| その他営業費用 | 168,739,864 | 147,934,089 | 20,805,775 | 14.1% |
| 営業外費用 | 39,068,583 | 37,656,769 | 1,411,814 | 3.7% |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 35,182,506 | 32,062,658 | 3,119,848 | 9.7% |
| 雑支出 | 3,886,077 | 5,594,111 | △ 1,708,034 | △ 30.5% |
| 特別損失 | 136,676 | 176,559 | △ 39,883 | △ 22.6% |
| 固定資産売却損 | 100,795 | 38,915 | 61,880 | 159.0% |
| 過年度損益修正損 | 35,881 | 137,644 | △ 101,763 | △ 73.9% |
| 水道事業費用 (b) | 6,154,165,297 | 5,989,448,081 | 164,717,216 | 2.8% |
| 当年度純利益 (a-b) | 915,711,462 | 1,048,705,362 | △ 132,993,900 | △ 12.7% |
| 長期前受金戻入を除く純利益 | 64,730,408 | 196,423,358 | △ 131,692,950 | △ 67.0% |

| 項目 | 令和6年度(A) | 令和5年度(B) | 増減(A-B) | 増減率 |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 営業収益 | 6,151,864,433 | 6,117,821,354 | 34,043,079 | 0.6% |
| 水道使用料 | 5,855,967,417 | 5,850,124,224 | 5,843,193 | 0.1% |
| 水道水源環境保全基金収入 | 32,914,336 | 32,914,435 | △ 99 | △ 0.0% |
| その他営業収益 | 218,354,418 | 216,610,006 | 1,744,412 | 0.8% |
| 他会計負担金 | 44,628,262 | 18,172,689 | 26,455,573 | 145.6% |
| 営業外収益 | 917,962,826 | 907,981,513 | 9,981,313 | 1.1% |
| 受取利息 | 3,244,344 | 3,244,200 | 144 | 0.0% |
| 長期前受金戻入 ※3 | 850,981,054 | 852,282,004 | △ 1,300,950 | △ 0.2% |
| 雑収益 | 63,737,428 | 52,455,309 | 11,282,119 | 21.5% |
| 特別利益 | 49,500 | 12,350,576 | △ 12,301,076 | △ 99.6% |
| 固定資産売却益 | 0 | 183,112 | △ 183,112 | 皆減 |
| 過年度損益修正益 | 49,500 | 0 | 49,500 | 皆増 |
| その他特別利益 | 0 | 12,167,464 | △ 12,167,464 | 皆減 |
| 水道事業収益 (a) | 7,069,876,759 | 7,038,153,443 | 31,723,316 | 0.5% |

水道事業費用の主な増減

① 減価償却費・資産減耗費の増加(65,483千円)
用途廃止資産の増加に伴う資産減耗費の増加

② 修繕費の増加(42,305千円)
水管橋補修工事、水管橋塗装工事等の増加

③ 県営水道等受水料の増加(28,891千円)
愛知県営水道の料金値上げ(R6.10.1~、2円/m)に伴う県営水道受水料の増加

水道事業収益の主な増減

① 他会計負担金の増加(26,456千円)
消火栓維持管理負担金の算定方法見直し

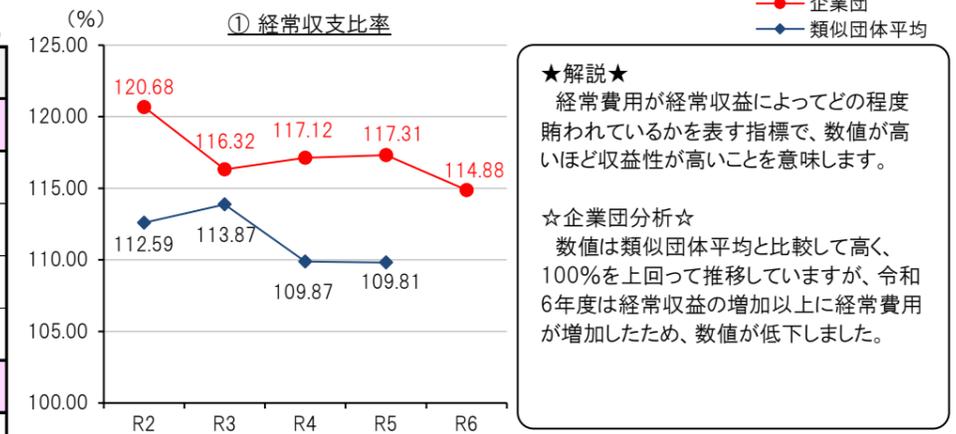
② その他特別利益の皆減(▲12,167千円)
退職給付引当金戻入益の皆減

③ 雑収益の増加(11,282千円)
能登半島地震に係る災害救助負担金の発生等に伴うその他雑収益の増加

【公営企業に係る主な経営指標】

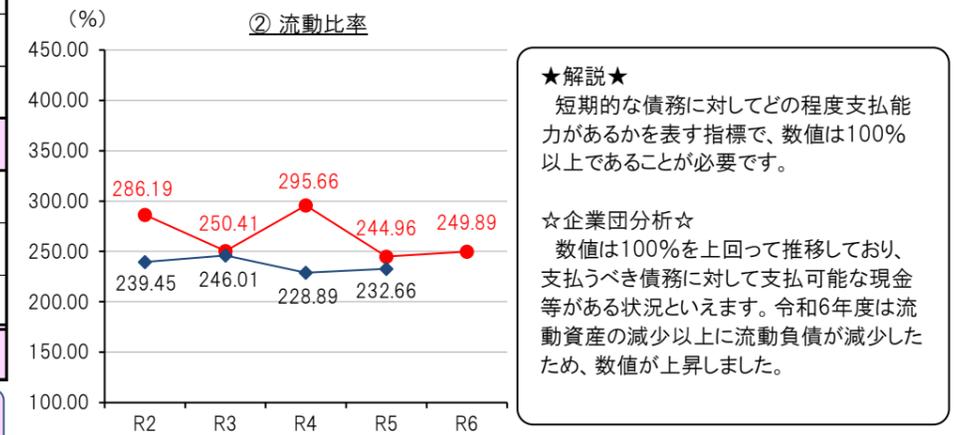
[決算書P17]

(数値は総務省実施の「経営比較分析表」を引用)



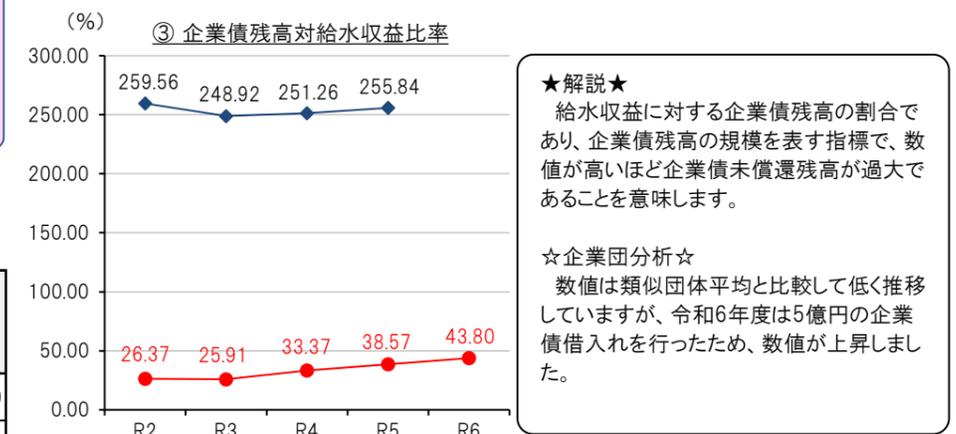
★解説★
経常費用が経常収益によってどの程度賄われているかを表す指標で、数値が高いほど収益性が高いことを意味します。

☆企業団分析☆
数値は類似団体平均と比較して高く、100%を上回って推移していますが、令和6年度は経常収益の増加以上に経常費用が増加したため、数値が低下しました。



★解説★
短期的な債務に対してどの程度支払能力があるかを表す指標で、数値は100%以上であることが必要です。

☆企業団分析☆
数値は100%を上回って推移しており、支払うべき債務に対して支払可能な現金等がある状況といえます。令和6年度は流動資産の減少以上に流動負債が減少したため、数値が上昇しました。



★解説★
給水収益に対する企業債残高の割合であり、企業債残高の規模を表す指標で、数値が高いほど企業債未償還残高が過大であることを意味します。

☆企業団分析☆
数値は類似団体平均と比較して低く推移していますが、令和6年度は5億円の企業債借入れを行ったため、数値が上昇しました。

② 剰余金計算書及び処分計算書(案) [決算書P8~P10]

| 科目 | 前年度末残高① | 前年度処分額② (R6.7月議会の議決によるR5年度決算処分額) | 処分後残高③ (①+②) | 当年度変動額 | | 当年度末残高⑥ (③+④+⑤) | R6年度決算処分案⑦ (決算書P10剰余金処分計算書(案)議会の議決による処分額) | 処分後残高⑧ (⑥+⑦) |
|------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| | | | | R6年度資本的収支補てん財源使用に伴う未処分利益剰余金への振替④ | 当年度純利益⑤ | | | |
| 資本金 | 32,068,918,915 | 1,093,217,129 | 33,162,136,044 | 0 | 0 | 33,162,136,044 | 1,001,140,956 | 34,163,277,000 |
| 資本剰余金 | 215,362,651 | 0 | 215,362,651 | 0 | 0 | 215,362,651 | 0 | 215,362,651 |
| 減債積立金 | 8,000,000 | 9,000,000 | 17,000,000 | △ 8,000,000 | 0 | 9,000,000 | 3,000,000 | 12,000,000 |
| 建設改良積立金 | 142,159,902 | 166,528,275 | 308,688,177 | △ 142,159,902 | 0 | 166,528,275 | 44,162,393 | 210,690,668 |
| 未処分利益剰余金 | 1,587,764,509 | (減債積立金へ) △ 9,000,000 (建設改良積立金へ) △ 166,528,275 (資本金への組入れ) △ 1,093,217,129 △ 1,268,745,404 | (繰越利益剰余金) 319,019,105 | (減債積立金取崩しに伴う振替) 8,000,000 (建設改良積立金取崩しに伴う振替) 142,159,902 ※2 150,159,902 | 915,711,462 ※3 (長期前受金戻入) 850,981,054 (長期前受金戻入を除く純利益) 64,730,408 | (当年度未処分利益剰余金) 1,384,890,469 | (減債積立金へ) △ 3,000,000 (建設改良積立金へ) △ 44,162,393 (資本金への組入れ) ※1 △ 1,001,140,956 (議会の議決による処分額) △ 1,048,303,349 | (繰越利益剰余金) 336,587,120 |
| 利益剰余金 合計 | 1,737,924,411 | △ 1,093,217,129 | 644,707,282 | 0 | 915,711,462 | 1,560,418,744 | △ 1,001,140,956 | 559,277,788 |
| 資本(純資産)合計 | 34,022,205,977 | 0 | 34,022,205,977 | 0 | 915,711,462 | 34,937,917,439 | 0 | 34,937,917,439 |

※1 資本金への組入れ額 1,001,140,956円の内訳は、※2 積立金取崩し(使用)に伴う振替額 150,159,902円、※3 当年度純利益のうち長期前受金戻入相当額の 850,981,054円となります。



★解説★
給水に係る費用がどの程度水道料金で賄われているかを表す指標で、100%を下回っている場合、給水に係る費用が水道料金以外の収入で賄われていることを意味します。

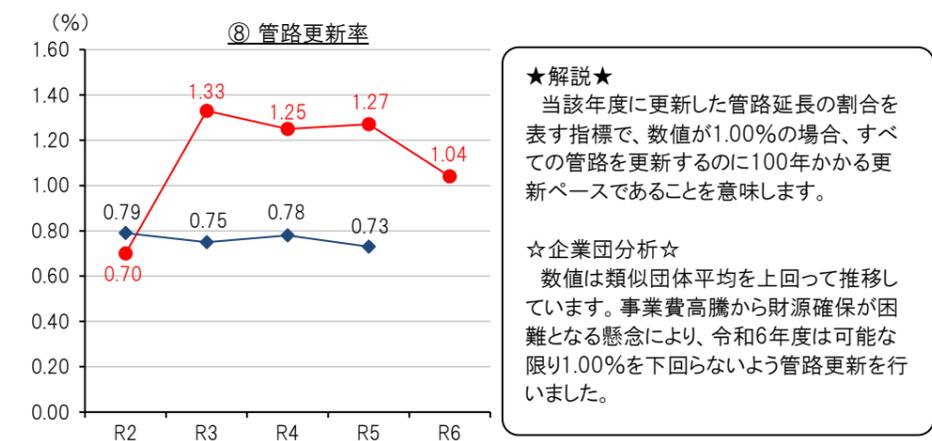
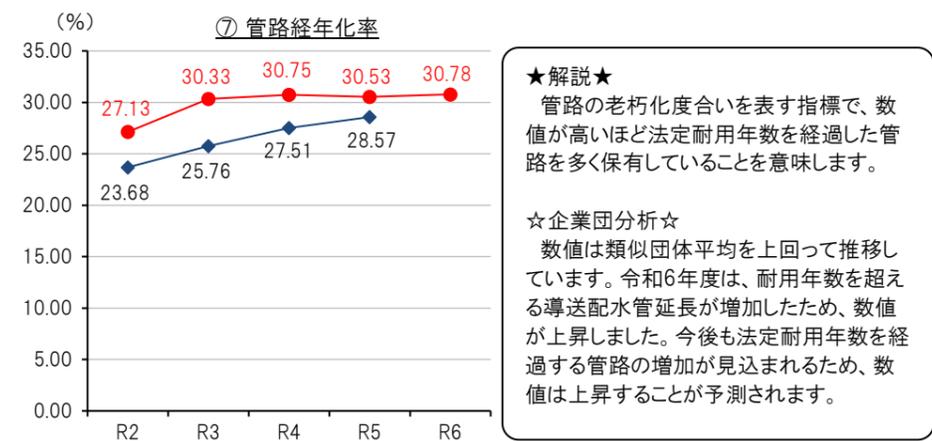
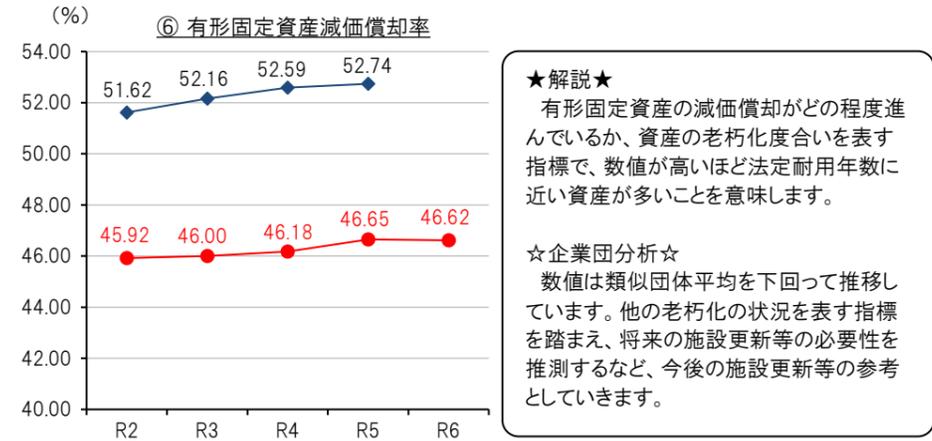
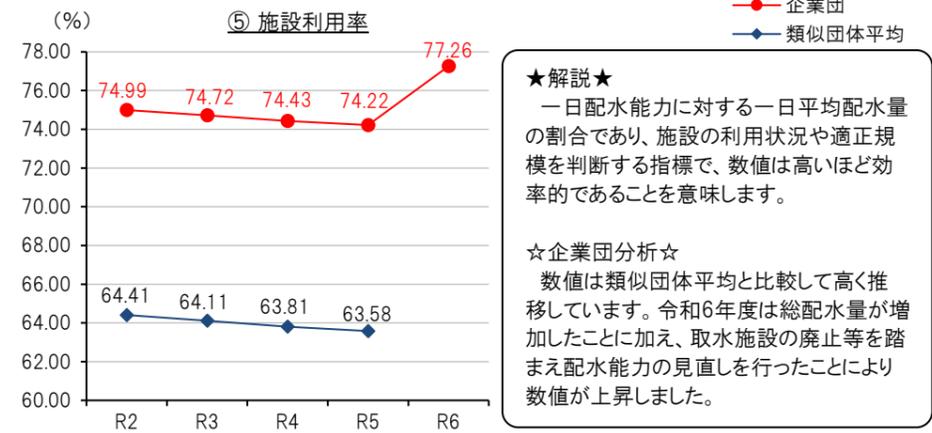
☆企業団分析☆
数値は100%を上回って推移していますが、令和6年度は給水収益の増加以上に費用が増加したため、数値が低下しました。

③ 貸借対照表 [決算書P11~P13]

| 資産の部 | 令和6年度(A) | 令和5年度(B) | 増減(A-B) | 増減率 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 固定資産 | 55,628,691,502 | 54,461,125,918 | 1,167,565,584 | 2.1% |
| 有形固定資産 | 55,109,970,385 | 53,948,956,217 | 1,161,014,168 | 2.2% |
| 土地・建物 | 2,388,906,298 | 2,373,319,136 | 15,587,162 | 0.7% |
| 構築物(水道管等) | 50,935,591,125 | 49,026,548,234 | 1,909,042,891 | 3.9% |
| 機械及び装置 | 1,183,653,624 | 1,253,921,816 | △ 70,268,192 | △ 5.6% |
| 車両運搬具 | 24,268,258 | 19,578,147 | 4,690,111 | 24.0% |
| 工具器具及び備品 | 107,933,450 | 98,465,884 | 9,467,566 | 9.6% |
| 建設仮勘定(建設中の資産) | 469,617,630 | 1,177,123,000 | △ 707,505,370 | △ 60.1% |
| 無形固定資産 | 18,721,117 | 12,169,701 | 6,551,416 | 53.8% |
| 投資(投資有価証券) | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 | 0.0% |
| 流動資産 | 4,027,562,858 | 4,071,110,359 | △ 43,547,501 | △ 1.1% |
| 現金・預金 | 2,995,624,642 | 3,133,071,589 | △ 137,446,947 | △ 4.4% |
| 未収金(未収水道料金等) | 582,292,236 | 515,001,154 | 67,291,082 | 13.1% |
| 貯蔵品(貯蔵量水器等) | 61,684,320 | 51,362,470 | 10,321,850 | 20.1% |
| その他 | 51,374,540 | 52,656,041 | △ 1,281,501 | △ 2.4% |
| 水道水源環境保全基金 | 336,587,120 | 319,019,105 | 17,568,015 | 5.5% |
| 資産合計 | 59,656,254,360 | 58,532,236,277 | 1,124,018,083 | 1.9% |

(単位 円)

| 負債・資本の部 | 令和6年度(A) | 令和5年度(B) | 増減(A-B) | 増減率 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 固定負債 | 3,385,904,665 | 3,053,290,255 | 332,614,410 | 10.9% |
| 企業債 | 2,407,554,653 | 2,079,333,527 | 328,221,126 | 15.8% |
| 引当金 | 978,350,012 | 973,956,728 | 4,393,284 | 0.5% |
| 流動負債 | 1,611,713,935 | 1,661,931,716 | △ 50,217,781 | △ 3.0% |
| 企業債(翌年度償還分) | 171,778,874 | 189,460,415 | △ 17,681,541 | △ 9.3% |
| 未払金(未払工事費等) | 1,049,782,144 | 1,088,799,842 | △ 39,017,698 | △ 3.6% |
| 預り金(下水道料金等) | 283,929,936 | 281,155,960 | 2,773,976 | 1.0% |
| その他 | 106,222,981 | 102,515,499 | 3,707,482 | 3.6% |
| 繰延収益 | 19,720,718,321 | 19,794,808,329 | △ 74,090,008 | △ 0.4% |
| 長期前受金 | 19,720,718,321 | 19,794,808,329 | △ 74,090,008 | △ 0.4% |
| 国庫補助金・県補助金 | 1,138,641,163 | 1,144,520,720 | △ 5,879,557 | △ 0.5% |
| その他 | 18,582,077,158 | 18,650,287,609 | △ 68,210,451 | △ 0.4% |
| 負債合計 | 24,718,336,921 | 24,510,030,300 | 208,306,621 | 0.8% |
| 資本金 | 33,162,136,044 | 32,068,918,915 | 1,093,217,129 | 3.4% |
| 剰余金 | 1,775,781,395 | 1,953,287,062 | △ 177,505,667 | △ 9.1% |
| 資本(純資産)合計 | 34,937,917,439 | 34,022,205,977 | 915,711,462 | 2.7% |
| 負債・資本合計 | 59,656,254,360 | 58,532,236,277 | 1,124,018,083 | 1.9% |



④ キャッシュ・フロー計算書 [決算書P33~P34]

(単位 円)

| 科目 | 金額 |
|---------------------------|----------------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,289,612,373 (+) |
| 当年度純利益 | 915,711,462 |
| 非資金費用項目(減価償却費等) | 2,145,606,710 |
| 非資金収益項目(長期前受金戻入) | △ 850,981,054 |
| 未収金及び未払金等の精算 | 96,843,270 |
| 水道水源環境保全基金の増減 | △ 17,568,015 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,737,598,905 (-) |
| 資産の増加 | △ 3,076,122,709 |
| 補助金、工事負担金の収入 | 540,930,461 |
| 未収金及び未払金等の精算 | △ 202,406,657 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | 310,539,585 (+) |
| 企業債の借入 | 500,000,000 |
| 企業債の償還 | △ 189,460,415 |
| 当年度資金の増減 | △ 137,446,947 |
| 資金の期首残高 | 3,133,071,589 |
| 当年度資金の増減 | △ 137,446,947 |
| 資金の期末残高 | 2,995,624,642 |

【キャッシュ・フロー計算書による経営状況】

| キャッシュ・フロー | | | 経営状況の解説 |
|----------------------|-----------------------|------|------------------------------------------------------|
| 業務活動 (水道事業は通常プラス) | 投資活動 (水道事業は通常マイナス) | 財務活動 | |
| + | - | + | 営業活動が順調で投資活動を積極的に行っていますが、投資活動の財源不足分を企業債等借入により補っています。 |

【参考】

キャッシュ・フロー計算書の資金の期末残高は、貸借対照表の現金・預金の残高を示します。現金・預金の流れには、資産の取得のための支出や借入れによる収入など、利益とは結び付かないものが含まれています。

P7の年度末資金残高は、過去に生じた利益を積み上げた内部留保資金(利益剰余金)や損益勘定留保資金の充当後残高から、翌年度の資本的収支における差引不足額に対し補てんすることができる額(財源充当可能額)を表すものであり、現金・預金の残高とは異なります。

利益剰余金(減債積立金、建設改良積立金)は、資産を取得するに当たり、「借入れではなく自ら稼いだ資金である」というように、どのように資金を調達しているかを示しているにすぎず、実際には設備投資の原資として使われているため、現金・預金として貯まっているとは限りません。