

資料NO. 1

令和 3 年度

大船渡市水道事業会計決算の概要

大船渡市水道事業所

目 次

1	令和3年度決算概要.....	1
2	業務に関する事項.....	3
3	給水原価等に関する事項	5
4	収支明細に関する事項	6
5	令和3年度 大船渡市水道事業損益計算書	8
6	令和3年度 大船渡市水道事業剰余金計算書	10
7	令和3年度大船渡市 剰余金処分計算書(案)	12
8	令和3年度 大船渡市水道事業貸借対照 表	13
9	大船渡市水道会計事業の 年度別推移	15
10	令和3年度 建設工事の概要	18
11	経営及び財務分析表	20

1 令和3年度水道事業会計決算概要

新型コロナウイルス感染症拡大による景気低迷などの市民生活への影響に配慮して、令和2年7月に予定しておりました料金改定を延期しておりましたが、令和3年4月より、平均改定率で19.9%増の改定を実施したところです。

令和3年度の収益的収支につきましては、事業収益全体では、前年度比0.1%の減となっており、料金改定による給水収益の増加が見えにくい状況となっておりますが、これは、前期決算におきまして、資産である鷹生ダム使用权を、無形固定資産から有形固定資産に振り替えたことにより発生した約1億1千万円の営業活動以外の特別利益があったためであり、令和3年度の営業収益のみで言いますと前年度比で約1億100万円の増、率にして16.2%の伸びとなっております。

また、営業外収益におきましても、前年度比で15.9%の増となっており、経常収支において黒字を計上、当年度純利益 約5千760万円を確保し、料金改定による給水収益の増加が経営改善に寄与したことが顕著に表れています。

資本的収支につきましては、収入が約4億9480万円で、前年度比で約1億6970万円、率にして25.5%の減となっており、主な要因は企業債の減であります。これは計画していた建設改良工事が関連工事である岩手県施行の道路及び防潮堤工事の遅延の影響により、当市の発注計画も後ろ倒しせざるを得ず、工事出来高が上がらなかったことや令和4年度に発注を見送った工事があったため、借入れが抑制されたことによるものです。

同様に資本的支出も約8億1280万円で、前年度比で約3億円、27.0%の減となったところです。

次に建設改良工事等の状況につきましては、「大船渡市復興計画」に掲げる事業について、おおむね完了の目途が立ったことから、立根・日頃市地区の未給水地域の解消に向けて、送配水管の布設工事を本格実施したところであり、令和6年度までに未給水地域を解消するという目標に向かって、今後も計画的な発注に努めてまいりたいと思います。

また、老朽化した管路や機械・電気設備等についても順次更新工事を行ったところであり、災害復旧工事も岩手県の復興工事と関連する赤崎町の普金及び永浜地区と大船渡魚市場付近の永沢地区の3地区を残すのみにまで進捗したところがあります。

結びに、令和3年度決算におきましては、料金改定もあって一時的に良好な経営状態となったところではあります。給水人口は、ここ5年を見ても毎年400人～5

00人規模で如実に減少しており、今後も給水収益は減少傾向となることは否めない状況であります。

また、現在整備を進めております未給水地域は、家屋等が点在している箇所が多いため、投資利益率が低く、整備後に料金収益の大幅な増加は期待できないことのほか、今後、昭和40年～50年代に盛んに行われた拡張事業により整備された水道管が一気に更新の時期をむかえ、莫大な更新費用が必要になってくるなど、一段と厳しい経営を強いられることになるとが見込まれます。

さらには、経営基盤がぜい弱で、常に赤字経営の簡易水道事業との経営統合につきましても、国から強く押し迫られている状況であり、事業経営にとって、非常に厳しい局面が続くこととなりますが、水道法第1条の「清浄にして、豊富・低廉な水の供給を図る」という基本原則を遵守し、将来にわたり、効率的かつ持続可能な経営体制を確立できるよう努めて参ります。

2 業務に関する事項

(1) 業 務 量

区 分		令 和 3 年 度				令和2年度 (B)	比 較		
		事 業 計 画			実 績 (A)		計画対比 (%)	増 減 (A)－(B)	増減率 (%)
		当初計画	補正計画	計					
給 水 人 口 (人)		26,990	－	26,990	26,636	98.7	27,178	△ 542	△ 2.0
給 水 件 数 (件)		13,310	－	13,310	12,090	90.8	13,304	△ 1,214	△ 9.1
配 水 能 力 (m ³ / 日)		16,930	－	16,930	17,040	100.6	17,040	0	0.0
配 水 量	年間総配水量(m ³)	3,574,500	－	3,574,500	3,613,485	101.1	3,636,743	△ 23,258	△ 0.6
	1ヵ月平均配水量(m ³)	297,900	－	297,900	301,124	101.1	303,062	△ 1,938	△ 0.6
	1日平均配水量(m ³)	9,793	－	9,793	9,900	101.1	9,964	△ 64	△ 0.6
給 水 量	年間総有収水量(m ³)	2,921,000	－	2,921,000	2,855,717	97.8	2,945,284	△ 89,567	△ 3.0
	1ヵ月平均有収水量(m ³)	243,400	－	243,400	237,976	97.8	245,440	△ 7,464	△ 3.0
	1日平均有収水量(m ³)	8,003	－	8,003	7,824	97.8	8,069	△ 245	△ 3.0
年 間 有 収 率 (%)		81.7	－	81.7	79.0	－	81.0	△ 2.0	－
行 政 区 域 内 人 口 (人)					28,406	－	29,043	△ 637	△ 2.2
給 水 区 域 内 人 口 (人)					28,307	－	28,923	△ 616	△ 2.1
水 道 普 及 率 (行 政 区 域 内 人 口 比) (%)					93.8	－	93.6	0.2	－
給 水 普 及 率 (給 水 区 域 内 人 口 比) (%)					94.1	－	94.0	0.1	－

(注) ① 行政区域内人口は、市の総人口から簡易水道給水区域となっている三陸町全域及び赤崎町合足地区を除いた人口である。

(注) ② 給水区域内人口は、市の総人口から上水道給水区域外となっている三陸町全域と赤崎町合足、猪川町大野及び日頃市町大森地区を除いた人口である。

(2) 用途別給水件数、使用水量及び水道料金

(水道料金は税込金額)

区 分	年 度	家 事 用	団 体 用	営 業 用	浴 場 用	工 場 用	船 舶 用	臨 時 用	合 計
件 数 (件)	3	10,490	411	1,069	0	20	6	94	12,090
	2	11,559	415	1,143	0	20	6	161	13,304
	3	86.77	3.40	8.84	0.00	0.16	0.05	0.78	100.00
	2	86.88	3.12	8.59	0.00	0.15	0.05	1.21	100.00
	増 減 (件)	△ 1,069	△ 4	△ 74	0	0	0	△ 67	△ 1,214
	前年比 (%)	90.75	99.04	93.53	—	100.00	100.00	58.39	90.87
使用水量 (m ³)	3	1,923,101	263,545	474,314	0	186,567	5,872	2,318	2,855,717
	2	1,985,812	263,781	496,423	0	191,270	5,470	2,528	2,945,284
	3	67.34	9.23	16.61	0.00	6.53	0.21	0.08	100.00
	2	67.42	8.96	16.85	0.00	6.49	0.19	0.09	100.00
	増 減 (m ³)	△ 62,711	△ 236	△ 22,109	0	△ 4,703	402	△ 210	△ 89,567
	前年比 (%)	96.84	99.91	95.55	—	97.54	107.35	91.69	96.96
水道料金 (円)	3	457,431,780	92,009,017	165,161,351	0	48,149,241	2,681,659	1,172,442	766,605,490
	2	394,047,392	76,154,212	143,156,521	0	41,419,996	2,092,457	1,172,155	658,042,733
	3	59.67	12.00	21.55	0.00	6.28	0.35	0.15	100.00
	2	59.88	11.57	21.76	0.00	6.29	0.32	0.18	100.00
	増 減 (円)	63,384,388	15,854,805	22,004,830	0	6,729,245	589,202	287	108,562,757
	前年比 (%)	116.09	120.82	115.37	—	116.25	128.16	100.02	116.50

(3) 導・送・配水管埋設総延長

区 分	令 和 2 年 度 末	令 和 3 年 度		令 和 3 年 度 末	備 考
		増 加	減 少		
導 水 管 (m)	4,388.3	0.0	0.0	4,388.3	
送 水 管 (m)	27,731.6	0.0	0.0	27,731.6	
配 水 管 (m)	250,150.2	10,370.1	2,452.0	258,068.3	
計	282,270.1	10,370.1	2,452.0	290,188.2	

3 給水原価等に関する事項

区 分		令 和 3 年 度		令 和 2 年 度		対 前 年 度 較 比	
		決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増 減 率
経 常 費 用	職 員 給 与 費	円 102,780,498	% 14.3	円 85,774,720	% 12.0	円 17,005,778	% 19.8
	支 払 利 息	56,869,741	7.9	59,403,917	8.3	△ 2,534,176	△ 4.3
	減 価 償 却 費	371,486,945	51.7	357,767,611	49.9	13,719,334	3.8
	動 力 費	34,458,219	4.8	32,602,374	4.5	1,855,845	5.7
	光 熱 水 費	1,672,762	0.3	1,514,287	0.2	158,475	10.5
	通 信 運 搬 費	4,431,698	0.6	4,601,562	0.6	△ 169,864	△ 3.7
	修 繕 費	41,754,445	5.8	44,724,130	6.2	△ 2,969,685	△ 6.6
	薬 品 費	2,294,300	0.3	3,423,910	0.5	△ 1,129,610	△ 33.0
	路 面 復 旧 費	1,289,000	0.2	1,348,904	0.2	△ 59,904	△ 4.4
	委 託 料	48,168,861	6.7	45,867,826	6.4	2,301,035	5.0
	そ の 他 経 費	53,299,414	7.4	80,382,156	11.2	△ 27,082,742	△ 33.7
	計 (A)	718,505,883	100.0	717,411,397	100.0	1,094,486	0.2
給 水 収 益 (B)		696,968,772	-	598,285,720	-	98,683,052	16.5
長 期 前 受 金 戻 入 (C)		57,363,421	-	50,575,071	-	6,788,350	13.4
年 間 総 有 収 水 量 (D)		m ³ 2,855,717	-	m ³ 2,945,284	-	m ³ △ 89,567	△ 3.0
給 水 原 価 ((A) - (C) / (D)) (E)		円/m ³ 231.52	-	円/m ³ 226.41	-	円/m ³ 5.11	2.3
供 給 単 価 (B) / (D) (F)		244.06	-	203.13	-	40.93	20.1
利 益 (F) - (E)		12.54	-	△ 23.28	-	35.82	△ 153.9

4 収支明細に関する事項

令和 3 年 度 大船渡市水道事業会計 収益的収入及び支出「3条予算」

(単位：円、%)

区 分			令和 3 年度			令和 2 年度			税抜決算額の比較	
			税込決算額 A	消費税等額 B	税抜決算額 C (A-B)	税込決算額 D	消費税等額 E	税抜決算額 F (D-E)	増減額 G (C-F)	増減率 H (G/F)
水道事業収益	1 営業収益	1 給 水 収 益	766, 605, 490	69, 636, 718	696, 968, 772	658, 042, 733	59, 757, 013	598, 285, 720	98, 683, 052	16. 5
		2 受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	-
		3 その他の営業収益	36, 487, 831	2, 448, 041	34, 039, 790	33, 147, 608	2, 111, 808	31, 035, 800	3, 003, 990	9. 7
		小 計	803, 093, 321	72, 084, 759	731, 008, 562	691, 190, 341	61, 868, 821	629, 321, 520	101, 687, 042	16. 2
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	325, 600	0	325, 600	443, 671	0	443, 671	△ 118, 071	△ 26. 6
		3 長期前受金戻入	57, 363, 421	0	57, 363, 421	50, 575, 071	0	50, 575, 071	6, 788, 350	13. 4
		4 消費税及び地方消費税	0	0	0	8, 875, 527	8, 875, 527	0	0	-
		5 雑 収 益	5, 997, 236	386	5, 996, 850	3, 948, 088	19, 844	3, 928, 244	2, 068, 606	52. 7
		小 計	63, 686, 257	386	63, 685, 871	63, 842, 357	8, 895, 371	54, 946, 986	8, 738, 885	15. 9
	3 特別利益	1 過年度損益修正益	59, 516	2, 826	56, 690	45, 280	2, 115	43, 165	13, 525	31. 3
		2 その他特別収益	0	0	0	110, 987, 548	0	110, 987, 548	△ 110, 987, 548	皆減
		小計	59, 516	2, 826	56, 690	111, 032, 828	2, 115	111, 030, 713	△ 110, 974, 023	△ 99. 9
	合 計		866, 839, 094	72, 087, 971	794, 751, 123	866, 065, 526	70, 766, 307	795, 299, 219	△ 548, 096	△ 0. 1
水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	57, 957, 462	5, 224, 425	52, 733, 037	55, 556, 215	5, 004, 587	50, 551, 628	2, 181, 409	4. 3
		2 配水及び給水費	111, 558, 372	6, 674, 076	104, 884, 296	108, 669, 799	7, 081, 318	101, 588, 481	3, 295, 815	3. 2
		3 受 託 工 事 費	0	0	0	0	0	0	0	-
		4 総 係 費	103, 781, 509	2, 673, 705	101, 107, 804	96, 959, 865	2, 968, 625	93, 991, 240	7, 116, 564	7. 6
		5 減 価 償 却 費	371, 486, 945	0	371, 486, 945	357, 767, 611	0	357, 767, 611	13, 719, 334	3. 8
		6 資 産 減 耗 費	28, 295, 380	0	28, 295, 380	53, 164, 439	0	53, 164, 439	△ 24, 869, 059	△ 46. 8
		小 計	673, 079, 668	14, 572, 206	658, 507, 462	672, 117, 929	15, 054, 530	657, 063, 399	1, 444, 063	0. 2
	2 営業外費用	1 支 払 利 息	56, 869, 741	0	56, 869, 741	59, 403, 917	0	59, 403, 917	△ 2, 534, 176	△ 4. 3
		4 消費税及び地方消費税	35, 328, 300	35, 328, 300	0	0	0	0	0	-
		5 雑 支 出	3, 128, 680	0	3, 128, 680	944, 081	0	944, 081	2, 184, 599	231. 4
		小 計	95, 326, 721	35, 328, 300	59, 998, 421	60, 347, 998	0	60, 347, 998	△ 349, 577	△ 0. 6
	3 特別損失	1 固定資産税売却損	0	0	0	5, 674, 446	0	5, 674, 446	△ 5, 674, 446	皆減
		4 過年度損益修正損	18, 598, 508	750	18, 597, 758	0	0	0	18, 597, 758	皆増
		小 計	18, 598, 508	750	18, 597, 758	5, 674, 446	0	5, 674, 446	12, 923, 312	227. 7
	4 予 備 費		0	0	0	0	0	0	0	-
	合 計		787, 004, 897	49, 901, 256	737, 103, 641	738, 140, 373	15, 054, 530	723, 085, 843	14, 017, 798	1. 9
純 利 益		79, 834, 197	22, 186, 715	57, 647, 482	127, 925, 153	55, 711, 777	72, 213, 376	△ 14, 565, 894	△ 20. 2	

令和 3 年 度 大船渡市水道事業会計 資本的収入及び支出「4 条予算」

(単位：円、％)

2

区 分		令和 3 年度			令和 2 年度			税込決算額の比較	
		税込決算額	消費税等額	税抜決算額	税込決算額	消費税等額	税抜決算額	増減額	増減率
		A	B	C (A-B)	D	E	F (D-E)	G (A-D)	H (G/D)
資本的収入	1 企 業 債	245,800,000	0	245,800,000	452,500,000	0	452,500,000	△ 206,700,000	△ 45.7
	2 他 会 計 負 担 金	21,387,700	0	21,387,700	4,818,760	0	4,818,760	16,568,940	343.8
	3 工 事 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	-
	4 国 庫 補 助 金	171,901,000	0	171,901,000	156,075,000	0	156,075,000	15,826,000	10.1
	5 他 会 計 出 資 金	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	△ 20,000,000	皆減
	6 補償金	33,991,567	0	33,991,567	15,181,100	0	15,181,100	18,810,467	123.9
	7 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	-
	8 繰入金	21,790,000	0	21,790,000	16,000,000	0	16,000,000	5,790,000	36.2
	合 計 (ア)	494,870,267	0	494,870,267	664,574,860	0	664,574,860	△ 169,704,593	△ 25.5
資本的支出	1建設改費								
	1 建設及び改良費	241,557,796	21,959,788	219,598,008	448,042,002	39,973,739	408,068,263	△ 206,484,206	△ 46.1
	2 水道施設整備事業費	262,795,545	22,568,284	240,227,261	371,709,752	32,465,463	339,244,289	△ 108,914,207	△ 29.3
	3 営業設備費	1,374,585	86,000	1,288,585	1,551,350	110,291	1,441,059	△ 176,765	△ 11.4
	小 計	505,727,926	44,614,072	461,113,854	821,303,104	72,549,493	748,753,611	△ 315,575,178	△ 38.4
	2 企業債償還金	307,110,810	0	307,110,810	290,515,414	0	290,515,414	16,595,396	5.7
	3 返還金	0	0	0	1,060,437	0	1,060,437	△ 1,060,437	皆減
	合 計 (イ)	812,838,736	44,614,072	768,224,664	1,112,878,955	72,549,493	1,040,329,462	△ 300,040,219	△ 27.0
収 入 支 出 差 引 額 (ウ)		△ 317,968,469	△ 44,614,072	△ 273,354,397	△ 448,304,095	△ 72,549,493	△ 375,754,602	130,335,626	△ 29.1
繰越事業費財源補填額 (エ)		0	0	0	0	0	0	0	-
資本的収支不足額 (オ) { (ウ)-		△ 317,968,469	△ 44,614,072	△ 273,354,397	△ 448,304,095	△ 72,549,493	△ 375,754,602	130,335,626	△ 29.1

た な 卸 資 産 購 入 費	3,972,808	361,163	3,611,645	4,022,975	365,725	3,657,250	△ 50,167	△ 1.2
-----------------	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------	----------	-------

[資本的収支不足額の補填財源] (単位：円)

区 分	令和 3 年度	令和 2 年度
(1) 当年度分消費税等資本的収支調整額	44,614,072	72,549,493
(2) 過年度分損益勘定留保資金	0	0
(3) 当年度分損益勘定留保資金	273,354,397	360,356,979
(4) 減債積立金	0	15,397,623
合 計	317,968,469	448,304,095

5 令和3年度 大船渡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)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	696,968,772		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>34,039,790</u>	731,008,562	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	52,733,037		
(2) 配水及び給水費	104,884,296		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	101,107,804		
(5) 減価償却費	371,486,945		
(6) 資産減耗費	28,295,380		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>658,507,462</u>	
営業利益			72,501,100
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	325,600		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	<u>57,363,421</u>		
(4) 雑収益	<u>5,996,850</u>	63,685,871	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,869,741		
(2) 雑支出	<u>3,128,680</u>	<u>59,998,421</u>	<u>3,687,450</u>
経常利益			76,188,550

5	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	0		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 益	56,690		
(3)	そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	56,690	
6	特 別 損 失			
(1)	固 定 資 産 売 却 損	0		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 損	18,597,758		
(3)	そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>18,597,758</u>	<u>△ 18,541,068</u>
	当 年 度 純 利 益			57,647,482
	前年度繰越利益剰余金			132,966,593
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>190,614,075</u></u>

6 令和3年度 大船渡市水道事業

(令和3年4月1日から)

区 分	資本金	剰 余			
		資 本 剰 余			
		受贈財産 評 価 額	工事負担金	国庫補助金	他 会 計 負担金等
前 年 度 末 残 高	円 2,830,561,667	円 5,465,399	円 24,144,730	円 198,898,100	円 61,003,373
前 年 度 処 分 額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	2,830,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373
当 年 度 変 動 額	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
受贈財産の受入れ	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	2,830,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373

剰余金計算書

(令和4年3月31日まで)

余金							資本合計
金		利 益 剰 余 金					
補償金	資本剰余金 合 計	減 債 積立金	利 益 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	
円	円	円	円	円	円	円	円
11,450,199	300,961,801	529,397,009	105,000,000	545,000,000	162,966,593	1,342,363,602	4,473,887,070
0	0	30,000,000	0	0	△ 30,000,000	0	0
0	0	30,000,000	0	0	△ 30,000,000	0	0
0	0	30,000,000	0	0	△ 30,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
11,450,199	300,961,801	559,397,009	105,000,000	545,000,000	(繰越利益剰余金) 132,966,593	1,342,363,602	4,473,887,070
0	0	0	0	0	57,647,482	57,647,482	57,647,482
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	57,647,482	57,647,482	57,647,482
11,450,199	300,961,801	559,397,009	105,000,000	545,000,000	(当年度未処分 利益剰余金) 190,614,075	1,400,011,084	4,531,534,552

7 令和3年度 大船渡市水道事業剰余金処分計算書(案)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	2,830,561,667	300,961,801	190,614,075
議会の議決による処分数額	20,000,000	40,000,000	△ 60,000,000
減債積立金の積立て	0	20,000,000	△ 20,000,000
建設改良積立金の積立て	0	20,000,000	△ 20,000,000
資本金への組入れ	20,000,000	0	△ 20,000,000
処 分 後 残 高	2,850,561,667	340,961,801	(繰越利益剰余金) 130,614,075

8 令和3年度 大船渡市水道事業貸借対照表 (令和4年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
ア 土地		312,640,006		
イ 建物	237,443,075			
減価償却累計額	<u>△ 119,834,382</u>	117,608,693		
ウ 構築物	13,192,073,218			
減価償却累計額	<u>△ 4,656,881,713</u>	8,535,191,505		
エ 機械及び装置	2,697,894,875			
減価償却累計額	<u>△ 995,189,289</u>	1,702,705,586		
オ 車両運搬具	8,107,547			
減価償却累計額	<u>△ 5,398,346</u>	2,709,201		
カ 工具、器具及び備品	11,366,410			
減価償却累計額	<u>△ 8,968,516</u>	2,397,894		
キ リース資産	0			
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	0		
ク 建設仮勘定		<u>101,262,244</u>		
有形固定資産合計			10,774,515,129	
(2) 無形固定資産				
ア ダム使用権		0		
イ 庁舎利用権		9,061,495		
ウ 電話加入権		<u>79,900</u>		
無形固定資産合計			<u>9,141,395</u>	
固定資産合計				10,783,656,524
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,469,155,750	
(2) 未収金		204,917,841		
貸倒引当金		<u>△ 528,000</u>	204,389,841	
(3) 貯蔵品			<u>1,725,629</u>	
(4) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>1,675,271,220</u>
資産合計				<u>12,458,927,744</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債	円	円	円
(1) 企 業 債 建設改良費等の財源に充て ア る た め の 企 業 債	5,049,971,827		
(2) リ ー ス 債 務	0		
(3) 引 当 金 ア 修 繕 引 当 金	<u>117,893,406</u>		
固 定 負 債 合 計			5,167,865,233
 4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金	0		
(2) 企 業 債 建設改良費等の財源に充て ア る た め の 企 業 債	314,713,696		
(3) リ ー ス 債 務	0		
(4) 未 払 金	244,248,152		
(5) 前 受 金	0		
(6) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金	6,835,000		
イ 法定福利費引当金	<u>1,342,000</u>		
引 当 金 合 計		8,177,000	
(7) そ の 他 流 動 負 債	<u>57,201,500</u>		
流 動 負 債 合 計			624,340,348
 5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金	2,843,852,286		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 708,664,675</u>		
繰 延 収 益 合 計			<u>2,135,187,611</u>
負 債 合 計			<u>7,927,393,192</u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			2,830,561,667
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額	5,465,399		
イ 工 事 負 担 金	24,144,730		
ウ 国 庫 補 助 金	198,898,100		
エ 他 会 計 負 担 金	61,003,373		
オ 補 償 金	<u>11,450,199</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		300,961,801	
(2) 利 益 剰 余 金 ア 減 債 積 立 金	559,397,009		
イ 建 設 改 良 積 立 金	545,000,000		
ウ 利 益 積 立 金	105,000,000		
エ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>190,614,075</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,400,011,084</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,700,972,885</u>
資 本 合 計			<u>4,531,534,552</u>
負 債 資 本 合 計			<u>12,458,927,744</u>

9 大船渡市水道事業会計の年度別推移

(1) 業 務 量

区 分	単位	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度
給 水 人 口	人	29,519	29,152	28,701	28,224	27,666	27,178	26,636
給 水 件 数	件	13,442	13,341	13,289	13,389	13,294	13,304	12,090
年 間 総 配 水 量	m ³	3,913,367	3,696,998	3,656,429	3,820,345	3,695,361	3,636,743	3,613,485
1 カ 月 平 均 配 水 量	m ³	326,114	308,083	304,702	318,362	307,947	303,062	301,124
年 間 総 有 収 水 量	m ³	3,040,548	3,059,942	3,029,564	3,013,501	2,946,769	2,945,284	2,855,717
1 カ 月 平 均 有 収 水 量	m ³	253,379	254,995	252,464	251,125	245,564	245,440	237,976
有 収 率	%	77.7	82.8	82.9	78.9	79.7	81.0	79.0
職 員 数	人	12	12	12	12	11	12	14

(2) 収益的収入及び支出（税抜き）

（単位：円）

区 分		平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
収 益 的 収 入	給 水 収 益	620,671,649	625,390,234	616,474,693	613,148,046	603,853,499	598,285,720	696,968,772
	増加率（%）	101.14	100.76	98.57	99.46	98.48	99.08	116.49
	受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0
	その他営業収益	57,767,691	36,225,546	31,028,222	27,735,753	33,781,364	31,035,800	34,039,790
	営 業 外 収 益	40,431,284	40,083,292	42,078,887	46,427,350	64,623,766	54,946,986	63,685,871
	特 別 利 益	0	0	0	0	120,945	111,030,713	56,690
	計	718,870,624	701,699,072	689,581,802	687,311,149	702,379,574	795,299,219	794,751,123
	増加率（%）	104.48	97.61	98.27	99.67	102.19	113.23	99.93
収 益 的 支 出	原水及び浄水費	49,055,111	46,981,791	51,797,178	53,044,931	55,015,655	50,551,628	52,733,037
	配水及び給水費	77,410,559	80,326,129	79,831,341	76,888,370	93,288,772	101,588,481	104,884,296
	受託工事費	0	0	0	0	0	0	0
	総 係 費	79,929,173	79,358,636	94,388,863	86,008,608	101,185,551	93,991,240	101,107,804
	減 価 償 却 費	251,323,589	257,642,868	260,021,255	269,216,213	275,561,153	357,767,611	371,486,945
	資 産 減 耗 費	17,750,064	13,305,696	38,787,484	19,010,706	71,807,961	53,164,439	28,295,380
	その他営業費用	0	0	0	0	0	0	0
	営 業 外 費 用	85,213,926	85,981,936	86,908,418	73,352,038	68,798,661	60,347,998	59,998,421
	特 別 損 失	1,270	3,017	72,274	31,854	32,177	5,674,446	18,597,758
	予 備 費	0	0	0	0	0	0	0
	計	560,683,692	563,600,073	611,806,813	577,552,720	665,689,930	723,085,843	737,103,641
純 利 益		158,186,932	138,098,999	77,774,989	109,758,429	36,689,644	72,213,376	57,647,482

(3)資本的收入及び支出（税込み）

（単位：円）

区 分		平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和 2 年度	令和3年度
資本的収入	企 業 債	254,900,000	279,100,000	245,000,000	799,400,000	1,206,900,000	452,500,000	245,800,000
	増加率（％）	121	109	88	326	151	37	54
	他 会 計 負 担 金	5,981,040	17,601,840	17,963,640	9,255,600	3,263,140	4,818,760	21,387,700
	工 事 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0
	国 庫 補 助 金	127,389,000	218,355,000	246,946,000	114,165,000	71,972,000	156,075,000	171,901,000
	他 会 計 出 資 金	20,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	20,000,000	20,000,000	0
	補 償 金	20,034,853	0	5,046,904	18,356,841	8,995,359	15,181,100	33,991,567
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0
	その他資本的収入	30,082,320	3,811,320	19,282,000	11,151,000	11,072,000	16,000,000	21,790,000
	計	458,387,213	548,868,160	564,238,544	982,328,441	1,322,202,499	664,574,860	494,870,267
	増加率（％）	139	120	103	174	135	50	74
資本的支出	建設及び改良費	372,933,696	440,192,700	605,487,139	381,646,733	375,803,396	448,042,002	241,557,796
	水道施設整備事業費	217,546,319	219,309,873	116,269,459	1,008,628,040	1,196,324,566	371,709,752	262,795,545
	営 業 設 備 費	2,124,790	952,650	4,432,860	2,496,992	692,180	1,551,350	1,374,585
	リース債務支払額	3,671,532	3,671,532	3,671,532	917,898	0	0	0
	企業債償還金	206,960,757	211,238,131	223,313,151	234,223,923	257,569,051	290,515,414	307,110,810
	返 還 金	0	0	0	0	0	1,060,437	0
	計	803,237,094	875,364,886	953,174,141	1,627,913,586	1,830,389,193	1,112,878,955	812,838,736
収 入 支 出 差 引		△ 344,849,881	△ 326,496,726	△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095	△ 317,968,469
繰越財源補填額								
資本的収支不足額		△ 344,849,881	△ 326,496,726	△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095	△ 317,968,469
企 業 債 残 高		3,489,956,003	3,502,817,872	3,749,504,721	4,314,680,798	5,264,011,747	5,425,996,333	5,364,685,523

10 令和3年度建設工事の概要

区分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
施設整備工事	1 新県道大船渡綾里三陸線配水管布設工事	【令和2年度繰越工事】 配水管HPPEφ150 L=267.2m 配水管HPPEφ100 L=2,398.2m、地下式消火栓 N=5基 他	円 (77,212,300) 40,212,300	令和 2.8.5	令和 4.3.9
	2 新県道大船渡広田陸前高田線（峯岸～上山地内）送配水管布設工事	【令和2年度繰越工事】 配水管DIP(GX)φ200 L=1,736.3m 送・配水管DIP(GX)φ150 L=203.8m、地下式消火栓 N=5基 他	(112,556,400) 53,156,400	2.6.6	4.2.18
	3 中野高区配水池系（新県道工区）配水管布設工事	【令和2年度繰越工事】 配水管HPPEφ150 L=1,581.7m 配水管HPPEφ75 L=7.0m、地下式消火栓 N=1基 他	(40,584,500) 21,284,500	2.4.25	3.12.6
	4 市道猿石線道路改良工事に伴う配水管布設（その2）工事	【令和2年度繰越工事】 配水管HPPEφ100 L=64.1m 配水管HPPEφ75 L=35.4m、地下式消火栓 N=1基 他	(5,287,700) 2,510,700	2.10.31	3.5.28
	5 市道大平線配水管布設工事	配水管DIP(GX)φ75 L=75.6m	5,944,400	3.4.28	3.8.30
	6 平山・鷹生配水池系（日頃市地区）配水管布設工事	配水管HPPEφ50 L=1,901.6m 配水管PPφ50 L=1,826.9m 他	(134,200,000) 0	4.3.5	令和4年度へ繰越
	7 富岡・野尻配水池系（立根地区）配水管布設工事	配水管HPPEφ75 L=1,746.9m 配水管DIP(GX)φ100 L=275.7m 配水管DIP(GX)φ75 L=171.6m、地下式消火栓 N=4基 他	(106,700,000) 0	4.2.18	令和4年度へ繰越
	8 中野高区配水池系（大田工区）配水管布設工事	配水管DIP(GX)φ150 L=810.4m 配水管DIP(GX)φ100 L=51.8m 配水管DIP(GX)φ75 L=8.7m 他	81,175,600	3.5.20	4.2.28
	9 森っこ団地アクセス道路配水管布設工事	配水管HPPEφ100 L=126.1m	8,114,700	3.10.6	4.3.30
	10 旭町配水池系配水管バイパス工事	配水管DIP(GX)φ75 L=218.6m	17,867,300	3.5.18	3.9.30
	小 計		230,265,900		
改良更新工事	1 主要地方道大船渡広田陸前高田線道路整備事業に伴う流量計移設工事	【令和元年度事故繰越工事】 電磁流量計100A移設 N=1基 送・配水管DIP(GX)φ150 L=31.6m 他	(42,560,100) 15,733,100	2.3.27	3.5.20
	2 第1浄水場斜面配水管更新工事	配水管DIP(GX)φ300 L=3.2m 配水管HPPEφ300 L=109.4m 他	(72,820,000) 0	4.3.5	令和4年度へ繰越
	3 丸森配水池増圧ポンプ他機械・電気・計装設備更新工事	自動給水装置、水位計、電磁流量計、避雷器、引込開閉器盤 一式	19,800,000	3.10.6	4.3.4
	小 計		35,533,100		

区分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
災害復旧工事	1	一般県道丸森権現堂線下船渡地区道路整備事業配水管布設替工事 【平成元年度事故繰越工事】 配水管DIP(GX) φ 200 L=415.3m 地下式消火栓 N=2基 他	円 (44,533,500) 11,896,500	令和 1.11.19	令和 3.10.29
	2	主要地方道大船渡綾里三陸線（跡浜地区）道路整備事業に伴う配水管布設替（23災その29）工事 【令和2年度繰越工事】 送・配水管DIP(GX) φ 250 L=115.7m 配水管DIP(GX) φ 150 L=336.3m、地下式消火栓 N=2基 他	(60,865,200) 60,865,200	2.10.8	4.3.15
	3	主要地方道大船渡綾里三陸線（永浜地区）道路整備事業に伴う配水管布設替（23災その30）工事 【令和2年度繰越工事】 配水管DIP(GX) φ 150 L=413.1m 地下式消火栓 N=1基	(24,726,900) 9,711,900	2.11.21	4.1.28
	4	一般県道丸森権現堂線（下船渡地区）道路改良事業に伴う配水管布設替（23災その27）工事 【令和2年度繰越工事】 配水管DIP(GX) φ 200 L=632.6m 配水管DIP(GX) φ 100 L=15.9m、地下式消火栓 N=3基 他	(51,865,000) 11,110,000	2.10.8	4.3.25
	5	一般県道丸森権現堂線（下船渡地区）道路改良事業に伴う配水管布設替（23災その31）工事 配水管DIP(GX) φ 200 L=397.2m 他	(76,175,000) 38,087,000	3.5.20	令和4年度へ繰越
	6	一般県道丸森権現堂線（下船渡地区）道路整備事業に伴う配水管布設替（23災その33）工事 配水管DIP(GX) φ 200 L=236.1m 配水管DIP(GX) φ 150 L=10.1m 配水管DIP(GX) φ 100 L=4.4m、地下式消火栓 N=2基 他	32,256,400	3.5.20	4.3.25
	7	大船渡港海岸高潮対策（普金地区防潮堤）事業に伴う配水管布設替（23災その32）工事 配水管DIP(GX) φ 150 L=61.7m	7,602,100	3.4.28	3.9.30
		小 計	171,529,100		
合 計 (20工事)			437,328,100		繰越 4件

※「工事費」中の（ ）の金額は、契約金額を表します。（繰越工事は総契約額）

11 経営及び財務分析表

(1) 経営分析

項 目		
負 荷 率	$\frac{\text{1 日 平 均 配 水 量}}{\text{1 日 最 大 配 水 量}}$	×100
施 設 利 用 率	$\frac{\text{1 日 平 均 配 水 量}}{\text{1 日 配 水 能 力}}$	×100
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{1 日 最 大 配 水 量}}{\text{1 日 配 水 能 力}}$	×100
有 収 率	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 配 水 量}}$	×100
配 水 管 使 用 効 率 $\frac{\text{m}^3}{\text{1 m 当 たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{導 送 配 水 管 延 長}}$	
固 定 資 産 使 用 効 率 $\frac{\text{m}^3}{\text{1 万 円 当 たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{有 形 固 定 資 産}}$	
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
給 水 原 価	$\frac{\text{経常費用 - (受託工事費 + 材料売却原価) - 長期前受金戻入}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
料 金 回 収 率	$\frac{\text{供 給 単 価}}{\text{給 水 原 価}}$	×100
職 員 1 人 当 たり 給 水 人 口	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 たり 有 収 水 量	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 たり 営 業 収 益	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	

令和3年度		令和2年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{9,900\text{m}^3}{11,397\text{m}^3} \times 100$	86.9%	$\frac{9,964\text{m}^3}{11,865\text{m}^3} \times 100$	84.0%
$\frac{9,900\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	58.1%	$\frac{9,964\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	58.5%
$\frac{11,397\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	66.9%	$\frac{11,865\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	69.6%
$\frac{2,855,717\text{m}^3}{3,613,485\text{m}^3} \times 100$	79.0%	$\frac{2,945,284\text{m}^3}{3,636,743\text{m}^3} \times 100$	81.0%
$\frac{3,613,485\text{m}^3}{290,188.20\text{m}}$	12.5m ³ /m	$\frac{3,636,743\text{m}^3}{282,270.10\text{m}}$	12.9m ³ /m
$\frac{3,613,485\text{m}^3}{1,077,452\text{万円}}$	3.4m ³ /万円	$\frac{3,636,743\text{m}^3}{1,073,107\text{万円}}$	3.4m ³ /万円
$\frac{696,968,772\text{円}}{(766,605,490\text{円})}$ 2,855,717m ³	244円06銭 (268円45銭)	$\frac{598,285,720\text{円}}{(658,042,733\text{円})}$ 2,945,284m ³	203円13銭 (223円42銭)
$\frac{718,505,883\text{円}-(0+0)-57,363,421\text{円}}{(768,406,389\text{円}-(0+0)-57,363,421\text{円})}$ 2,855,717m ³	231円52銭 (248円99銭)	$\frac{717,411,397\text{円}-(0+0)-50,575,071\text{円}}{(732,465,927\text{円}-(0+0)-50,575,071\text{円})}$ 2,945,284m ³	226円40銭 (231円52銭)
$\frac{244\text{円}06\text{銭}}{231\text{円}52\text{銭}} \times 100$	105.4%	$\frac{203\text{円}13\text{銭}}{226\text{円}40\text{銭}} \times 100$	89.7%
$\frac{26,636\text{人}}{12\text{人}}$	2,220人	$\frac{27,178\text{人}}{10\text{人}}$	2,718人
$\frac{2,855,717\text{m}^3}{12\text{人}}$	237,976m ³	$\frac{2,945,284\text{m}^3}{10\text{人}}$	294,528m ³
$\frac{731,008,562\text{円}}{(803,093,321\text{円})}$ 12人	60,917,380円 (66,924,443円)	$\frac{637,634,863\text{円}}{(693,485,508\text{円})}$ 10人	63,763,486円 (69,348,551円)

() 内は税込みの金額

(2) 財務分析

項		目	
自己資本構成比率		$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	
流動比率		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	
総収支比率		$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	
営業収支比率		$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	
企業債償還元金対減価償却費比率		$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$	
給水収益に対する比率	企業債償還元金	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	企業債利息	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	企業債元利償還金	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	職員給与費	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$	

令和3年度		令和2年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{2,830,561,667\text{円}+1,700,972,885\text{円}+2,135,187,611\text{円}}{12,458,927,744\text{円}} \times 100$	53.5%	$\frac{2,830,561,667\text{円}+1,643,325,403\text{円}+1,966,123,506\text{円}}{12,191,106,946\text{円}} \times 100$	52.8%
$\frac{1,675,271,220\text{円}}{624,340,348\text{円}} \times 100$	268.3%	$\frac{1,450,245,421\text{円}}{514,317,441\text{円}} \times 100$	282.0%
$\frac{794,751,123\text{円} \text{ (866,839,094円)}}{737,103,641\text{円} \text{ (787,004,897円)}} \times 100$	107.8% (110.1%)	$\frac{795,299,219\text{円} \text{ (866,065,526円)}}{723,085,843\text{円} \text{ (738,140,373円)}} \times 100$	110.0% (117.3%)
$\frac{731,008,562-0\text{円} \text{ (803,093,321-0円)}}{658,507,462-0\text{円} \text{ (673,079,668-0円)}} \times 100$	111.0% (119.3%)	$\frac{629,321,520-0\text{円} \text{ (691,190,341-0円)}}{657,063,399-0\text{円} \text{ (672,117,929-0円)}} \times 100$	95.8% (102.8%)
$\frac{307,110,810\text{円}}{314,123,524\text{円}} \times 100$	97.8%	$\frac{290,515,414\text{円}}{307,192,540\text{円}} \times 100$	94.6%
$\frac{307,110,810\text{円}}{696,968,772\text{円} \text{ (766,605,490円)}} \times 100$	44.1% (40.1%)	$\frac{290,515,414\text{円}}{598,285,720\text{円} \text{ (658,042,733円)}} \times 100$	48.6% (44.1%)
$\frac{56,869,741\text{円}}{696,968,772\text{円} \text{ (766,605,490円)}} \times 100$	8.2% (7.4%)	$\frac{59,403,917\text{円}}{598,285,720\text{円} \text{ (658,042,733円)}} \times 100$	9.9% (9.0%)
$\frac{363,980,551\text{円}}{696,968,772\text{円} \text{ (766,605,490円)}} \times 100$	52.2% (47.5%)	$\frac{349,919,331\text{円}}{598,285,720\text{円} \text{ (658,042,733円)}} \times 100$	58.5% (53.2%)
$\frac{102,780,498\text{円} \text{ (102,858,378円)}}{598,285,720\text{円} \text{ (658,042,733円)}} \times 100$	17.2% (15.6%)	$\frac{85,774,720\text{円} \text{ (85,852,600円)}}{598,285,720\text{円} \text{ (658,042,733円)}} \times 100$	14.3% (13.0%)

() 内は税込みの金額