

平成 30 年度

河南町水道事業決算書

大阪府南河内郡河南町

議案第 号

平成30年度河南町水道事業会計決算認定について

平成30年度河南町水道事業会計決算は、別紙のとおり監査委員の審査を経たので、地方公営企業法第30条第4項の規定により、これを議会の認定に付す。

令和 元年 9月 日

河南町長 武 田 勝 玄

令和 元年 5月31日

河南町長 武 田 勝 玄 様

河南町水道事業

河南町長 武 田 勝 玄

平成30年度河南町水道事業会計決算報告書等の提出について

地方公営企業法第30条第1項の規定に基づき、平成30年度河南町水道事業会計決算報告書等を別紙のとおり提出

いたします。

令和 元年 7月22日

河南町 監 査 委 員 様

河南町長 武 田 勝 玄

平成30年度水道事業会計決算報告等の審査について

平成30年度河南町水道事業会計決算報告等を地方公営企業法第30条第2項の規定に基づき、貴監査委員の
審査に付します。

平成30年度河南町水道事業会計審査意見書

地方公営企業法(昭和27年法律第292号)第30条第2項の規定による平成30年度河南町水道事業会計の決算及び関係書類を審査した結果の意見は、下記のとおりである。

記

1. 審査対象
平成30年度河南町水道事業会計決算


2. 審査の結果

審査に付された平成30年度河南町水道事業会計決算報告書及び決算附属書類は、いずれも関係法令の規定に準拠して作成されており、決算の計数は関係諸帳簿・証書等と照合した結果、収支とも適正であると認める。


令和元年7月26日

河南町長 武田 勝 玄 様

河南町監査委員

遠藤 忍 

河南町監査委員

廣谷 武 

目 次

1. 決算書

平成30年度 河南町水道事業決算報告書	1
平成30年度 河南町水道事業損益計算書	3
平成30年度 河南町水道事業剰余金計算書	4
平成30年度 河南町水道事業剰余金処分計算書(案)	5
平成30年度 河南町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	6
平成30年度 河南町水道事業貸借対照表	7
平成30年度 注記表	10

2. 決算附属書類

平成30年度 河南町水道事業報告書	13
(1) 概 況	13
① 総 括 事 項	13
② 議 会 議 決 事 項	15
③ 行政官庁認可事項	15
④ 職員に関する事項	16
⑤ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	16
(2) 工 事	17
① 施設改良事業の概況	17
② 受託事業の概況	18

(3) 業 務	19
① 業務量	19
② 事業収入に関する事項	20
③ 事業費に関する事項	21
④ その他主要な事項	22
(4) 会 計	24
① 重要契約の要旨	24
② 企業債及び一時借入金の概況	25
(5) その他	25
平成30年度 河南町水道事業会計収益費用明細書	27
平成30年度 河南町水道事業会計固定資産明細書	33
平成30年度 河南町水道事業会計企業債明細書	35

決 算 書

平成30年度 河南町水道事業決算報告書

(1)収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

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	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	422,565,000	117,000	0	422,682,000	418,675,878	△ 4,006,122	
第1項 営業収益	319,798,000	117,000	0	319,915,000	319,225,021	△ 689,979	内仮受消費税等(23,266,963)
第2項 営業外収益	102,767,000	0	0	102,767,000	99,450,857	△ 3,316,143	内仮受消費税等(643,200)

支 出

(単位：円)

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	流用増減額	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 水道事業費用	451,115,000	2,039,000	0	0	0	453,154,000	0	453,154,000	428,548,134	0	24,605,866	
第1項 営業費用	436,017,000	1,039,000	0	0	0	437,056,000	0	437,056,000	413,020,574	0	24,035,426	内仮払消費税等(16,359,321)
第2項 営業外費用	14,798,000	1,000,000	0	0	0	15,798,000	0	15,798,000	15,518,077	0	279,923	
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	9,483	0	290,517	内仮払消費税等(702)

(2)資本的収入及び支出

収 入

(単位: 円)

区 分	予 算 額					合 計	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	企 業 法 第26条 の繰越額 に係る財 源充当額				
第1款 資本的収入	34,128,000	6,428,000	40,556,000	0	0	40,556,000	36,236,160	△ 4,319,840	
第1項 工事負担金	34,128,000	6,428,000	40,556,000	0	0	40,556,000	36,236,160	△ 4,319,840	

支 出

(単位: 円)

区 分	予 算 額					合 計	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			地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繰 越 額			合 計
第1款 資本的支出	92,868,000	228,000	0	93,096,000	0	0	93,096,000	86,947,164	0	0	0	6,148,836	
第1項 建設改良費	68,945,000	228,000	0	69,173,000	0	0	69,173,000	63,024,960	0	0	0	6,148,040	内仮払消費税等 (4,529,760)
第2項 企業債償還金	23,923,000	0	0	23,923,000	0	0	23,923,000	23,922,204	0	0	0	796	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 50,711,004円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,529,760円、過年度分損益勘定留保資金 46,181,244円で補填した。

平成30年度 河南町水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	278,957,208		
(2) 受託工事収益	375,180		
(3) その他営業収益	16,625,670	295,958,058	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	150,299,752		
(2) 配水及び給水費	54,522,321		
(3) 受託工事費	319,000		
(4) 総係費	44,114,885		
(5) 減価償却費	147,247,035		
(6) 資産減耗費用	149,100		
(7) その他営業費用	9,160	396,661,253	
営業損失			100,703,195
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,375,966		
(2) 他会計補助金	27,623,157		
(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入益	61,296,885		
(5) 雑収	8,514,365	98,810,373	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,697,677		
(2) 雑支出	280,432	9,978,109	88,832,264
經常損失			11,870,931
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損失	8,781		
(2) その他特別損失	0	8,781	8,781
当年度純損失			11,879,712
前年度繰越利益剰余金			74,806,021
当年度未処分利益剰余金			<u>62,926,309</u>

別表第十二号(第十二条関係)

剰余金計算書様式

平成30年度 河南町水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位: 円)

	資本金	剰余金												資本合計	
	自己資本金	資本剰余金						利益剰余金							
		受贈財産 評価額	府補助金	他会計負担金	寄附金	加入金	工事負担金	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		
前年度末残高	2,126,178,471	117,566,647	3,009,000	623,132	1,500,000	1,804,112	1,242,000	125,744,891	51,271,000	30,000,000	250,000,000	104,982,150	436,253,150	2,688,176,512	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本金への組入								0					0	0	
減債積立金の積立								0					0	0	
利益積立金の積立								0					0	0	
建設改良積立金の積立								0					0	0	
処分後残高	2,126,178,471	117,566,647	3,009,000	623,132	1,500,000	1,804,112	1,242,000	125,744,891	51,271,000	30,000,000	250,000,000	(繰越利益剰余金)	104,982,150	436,253,150	2,688,176,512
当年度変動額	0	3,341,010	0	1,743,600	0	0	0	5,084,610	0	0	0	△ 42,055,841	△ 42,055,841	△ 36,971,231	
会計統合に伴う増減				1,743,600				1,743,600				△ 30,176,129	△ 30,176,129	△ 28,432,529	
受贈財産の受入		3,341,010						3,341,010						0	3,341,010
加入金の受入								0						0	0
工事負担金の受入								0						0	0
当年度純損失								0				△ 11,879,712	△ 11,879,712	△ 11,879,712	
当年度末残高	2,126,178,471	120,907,657	3,009,000	2,366,732	1,500,000	1,804,112	1,242,000	130,829,501	51,271,000	30,000,000	250,000,000	(当年度未処分利益剰余金)	62,926,309	394,197,309	2,651,205,281

平成30年度 河南町水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	2,126,178,471	130,829,501	62,926,309
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	2,126,178,471	130,829,501	(繰越利益剰余金) 62,926,309

平成30年度 河南町水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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		
当期純利益又は当期純損失(△)	△	11,879,712
減価償却費		147,247,035
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△	39,912
退職給付引当金の増減額(△は減少)		2,155,648
修繕引当金の増減額(△は減少)	△	11,452,000
賞与引当金の増減額(△は減少)		79,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		17,000
長期前受金戻入額	△	61,296,885
受取利息及び受取配当金		1,375,966
支払利息		9,697,677
固定資産除却費		149,100
未収金の増減額(△は増加)		1,704,469
未払金の増減額(△は減少)	△	14,126,679
前受金の増減額(△は減少)	△	256,684
たな卸資産の増減額(△は増加)	△	140,840
その他流動負債の増減額(△は減少)	△	3,971,458
小計		59,261,725
利息及び配当金の受取額	△	1,375,966
利息の支払額	△	9,697,677
業務活動によるキャッシュ・フロー		48,188,082
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	△	58,495,200
加入金による収入		0
他会計負担金による収入		0
工事負担金による収入		36,236,160
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	22,259,040
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
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	△	23,922,204
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	23,922,204
資金増加額		2,006,838
資金期首残高		895,703,537
資金期末残高		897,710,375

平成30年度 河南町水道事業会計貸借対照表

(平成31年 3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地建物		266,390,062		
ロ 構築物	299,641,172			
減価償却累計額	△ 92,482,338		207,158,834	
ハ 構築物	4,931,367,450			
減価償却累計額	△ 1,982,462,336		2,948,905,114	
ニ 機械及び装置	767,152,269			
減価償却累計額	△ 466,693,126		300,459,143	
ホ 車両運搬具	1,820,000			
減価償却累計額	△ 1,638,000		182,000	
ヘ 工具、器具及び備品	1,116,260			
減価償却累計額	△ 600,300		515,960	
ト リース資産	2,778,349			
減価償却累計額	△ 2,500,514		277,835	
チ その他有形固定資産	7,960,000			
減価償却累計額	△ 2,865,600		5,094,400	
有形固定資産合計			<u>3,728,983,348</u>	
固定資産合計				3,728,983,348
2. 流動資産				
(1) 現金預金			897,710,375	
(2) 未収金		68,481,080		
貸倒引当金	△	<u>671,066</u>	67,810,014	
(3) 貯蔵品			2,413,000	
(4) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>967,933,389</u>
資産合計				<u><u>4,696,916,737</u></u>

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		423,418,190	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	23,236,531		
ロ 修繕引当金	4,494,157		
引当金合計		<u>27,730,688</u>	
固定負債合計			451,148,878
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		24,536,242	
(2) 未払金		32,697,911	
(3) 前受金		922,624	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,072,000		
ロ 法定福利費引当金	594,000		
引当金合計		<u>3,666,000</u>	
(5) その他流動負債		<u>1,535,047</u>	
流動負債合計			63,357,824
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金額	330,804,632		
イ 受贈財産評価額			
ロ 収益化累計額	<u>△ 216,987,953</u>	113,816,679	
ハ 国庫補助金額	14,493,061		
ニ 収益化累計額	<u>△ 1,136,158</u>	13,356,903	
イ 府補助金額	13,331,005		
ロ 収益化累計額	<u>△ 11,607,219</u>	1,723,786	
ハ 他会計負担金額	141,381,168		
ニ 収益化累計額	<u>△ 123,503,850</u>	17,877,318	

注 記 表

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① たな卸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)

(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

- ・ 主な耐用年数

建物 6 ～ 65 年

構築物 10 ～ 60 年

機械及び装置 3 ～ 40 年

車両運搬具 4 ～ 20 年

工具、器具及び備品 5 年

その他有形固定資産 10 年

② リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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を採用している。

(3) 引当金の計上方法

① 貸倒引当金

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

② 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、「退職給付金の負担に関する協定書」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、一般会計が負担すると見込まれる額は32,357千円である。

③ 賞与引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当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を計上している。

④ 法定福利費引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

- (4) 消費税等の会計処理
- ① 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。
- 2 リース契約により使用する固定資産
- (1) リース取引の処理方法
- ① 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (2) 未経過リース料相当額
- ① 賃貸借処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額
- | | |
|------|----------|
| 1年以内 | 3,885 千円 |
| 1年超 | 2,638 千円 |
| 計 | 6,523 千円 |
- 3 その他の注記
- (1) 修繕引当金に関する経過措置
- ① 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り崩すこととしている。
- (2) 引当金の取崩し
- ① 貸倒引当金の取崩し
当年度において、不納欠損処理に充当するため、貸倒引当金39,912円を使用する
- ② 賞与引当金の取崩し
当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金2,993,000円を使用する
- ③ 法定福利費引当金の取崩し
当年度において、職員の期末手当及び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577,000円を使用する
- ④ 修繕引当金の取崩し
当年度において、修繕費に充当するため、修繕引当金11,452,000円を使用する
- ⑤ 退職給付引当金の取崩し
当年度において、職員の退職手当を支給するため、退職給付引当金240,352円を使用する
- ⑥ 河南町簡易水道事業の統合
当年度より、河南町簡易水道事業の資産、負債等すべて引き継いで、財務諸表等を作成している。

決 算 附 属 書 類

平成30年度 河南町水道事業報告書

(1) 概 況

① 総括事項

平成30年度は、簡易水道事業の統合及び小規模開発に伴う新規入居等により給水戸数は増となっているものの、給水人口は減少しており1人あたりでの水需要については増加という結果となった。

収益的収支の収入では、水需要の減少に伴い料金収入は減収となりました。支出については、事業統合により減価償却費及び配水及び給水費の負担金が増となりました。

経営全体としまして本年度は、昨年度に引き続き赤字決算となっており、今後、水道施設の老朽化による修繕・改築が必要となるため、経営状態は厳しい状況が続くものと思われまます。

経営の安定化を図るため、引き続き財政の健全化に取り組むとともに、今後も安全で安定した給水に努めてまいります。

(業 務 量)

平成30年度における給水人口は15,570人(対前年度比82人・0.5%減)、給水戸数は6,085戸(同57戸・0.9%増)となり、年間総配水量は1,837千 m^3 (同3千 m^3 ・0.2%増)、年間総有収水量は1,660千 m^3 (同9千 m^3 ・0.5%減)となっております。この結果、平成30年度の有収率は90.4%となっております。

(収 益 的 収 支)

平成30年度における総収益は3億9,476万8千円で、前年度の3億8,155万7千円に比べ1,321万1千円(3.3%)の増、総費用は4億664万8千円で前年度の4億59万3千円に比べ605万5千円(1.4%)の増となり、収支差引は1,188万円の赤字(前年度は1,903万6千円の赤字)となりました。主な要因は収益で給水収益が108万4千円(0.4%)の減となり費用で原水及び浄水費の受水費は594万1千円(4.3%)の減となったものの、減価償却費が1,071万3千円(7.3%)の増配水及び給水費の負担金が218万3千円(80.0%)の増となったことなどです。

この結果、1 m^3 当たりの供給単価168円08銭に対し、給水原価207円88銭となっております。

(資本的収支の状況)

平成30年度における資本的収入は3,623万6千円で前年度の6,531万1千円に比べ2,907万5千円(80.2%)の減、資本的支出は8,694万7千円で、前年度の1億9,375万4千円に比べ1億680万7千円(55.1%)の減となりました。

施設改良事業としまして、府道竹内河南線配水支管布設替工事、平石配水池無試薬残留塩素計更新工事等を行いました。

受託事業といたしまして、町道芹生谷線他配水支管布設替工事、町道芹生谷線他仮設配水支管布設工事を行いました。

この資本的支出に対する収入の不足額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 452万9,760円と過年度分損益勘定留保資金 4,618万1,244円で補填しました。

② 議会議決事項（議決・認定・承認・報告など）

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 14 号	平成30年度河南町水道事業会計補正予算(第1号)	H 30. 6. 5	(原案可決) H 30. 6. 21
議案第 26 号	平成29年度河南町水道事業会計決算認定について	H 30. 9. 5	(認定) H 30. 9. 21
議案第 46 号	平成30年度河南町水道事業会計補正予算(第2号)	H 30. 12. 4	(原案可決) H 30. 12. 19
議案第 63 号	平成31年度河南町水道事業会計予算	H 31. 3. 5	(原案可決) H 31. 3. 20
議案第 72 号	平成30年度河南町水道事業会計補正予算(第3号)	H 31. 3. 5	(原案可決) H 31. 3. 20

③ 行政官庁認可事項（事業認可・起債など）

なし

④ 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	事務・技術職員	その他職員	計	備考
部 長 級	0.0 人	人	0.0 人	
課 長 級	1.0		1.0	
課長補佐 級	2.0		2.0	
係 長 級	0.0		0.0	
主 査 級	0.0		0.0	
主 任 級	2.0		2.0	
主 事 級	1.0		1.0	
計	6.0		6.0	

イ 長の同意を必要とする主要職員の任免（法第15条第1項ただし書）

なし

⑤ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

なし

(2) 工 事

①施設改好事業の概要

事業名	施行内容	事業費	着工年月日	竣工年月日	備考
平成30年度 施設改好事業 府道竹内河南線配水支管布設替工事	配水支管布設替(DIP-GX φ100他) L=108.49m	13,258,080	平成30年6月1日	平成30年9月13日	寺田地内
平成30年度 施設改好事業 白木送水ポンプ場用地測量業務	用地測量業務 1,490m ² 、公共用地境界確定業務 1式	496,800	平成30年10月4日	平成31年1月11日	白木地内
平成30年度 施設改好事業 平石配水池無試薬残留塩素計更新工事	無試薬残留塩素計更新 1式	4,806,000	平成30年9月19日	平成31年3月12日	平石地内
平成30年度 施設改好事業 町道山城寺田西線舗装復旧工事	舗装復旧工 S=1,640.4m ²	6,354,720	平成30年12月10日	平成31年2月15日	寺田地内

②受託事業の概要

事業名	施行内容	事業費	着工年月日	竣工年月日	備考
平成30年度 下水道受託事業 町道芹生谷線他配水支管布設替工事	配水支管布設替(DIP-GX φ 100他) L=430.6m	26,588,520	平成30年6月6日	平成30年9月14日	芹生谷地内
平成30年度 下水道受託事業 町道芹生谷線他仮設配水支管布設工事	仮設配水支管布設(仮設リース管 φ 80他) L=512.2m	9,647,640	平成30年8月7日	平成30年11月14日	芹生谷地内

(3) 業 務

① 業 務 量

事 項	3 0 年 度	2 9 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
町 人 口	15,576 人	15,732 人	△ 156 人	△ 1.0 %	
給 水 人 口	15,570 人	15,652 人	△ 82 人	△ 0.5 %	
給 水 戸 数	6,085 戸	6,028 戸	57 戸	0.9 %	
一 日 平 均 配 水 量	5,032 m ³	5,024 m ³	8 m ³	0.2 %	
一 日 最 大 配 水 量	5,784 m ³	5,742 m ³	42 m ³	0.7 %	平成30年9月5日
一 人 一 日 平 均 配 水 量	323 ℓ	321 ℓ	2 ℓ	0.6 %	
一 人 一 日 最 大 配 水 量	371 ℓ	367 ℓ	4 ℓ	1.1 %	
総 配 水 量	1,836,849 m ³	1,833,886 m ³	2,963 m ³	0.2 %	
有 収 水 量	1,659,677 m ³	1,668,993 m ³	△ 9,316 m ³	△ 0.6 %	
損 失 水 量	177,172 m ³	164,893 m ³	12,279 m ³	7.4 %	
有 収 率	90.4 %	91.0 %	△ 0.6 %	△ 0.7 %	

② 事業収入に関する事項(税抜)

区 分	3 0 年 度		2 9 年 度		比 較		備 考
	金 額 (円)	構成比(%)	金 額 (円)	構成比(%)	増 減 (円)	比 率(%)	
営 業 収 益	295,958,058	75.0	298,658,151	78.3	△ 2,700,093	△ 0.9	
給 水 収 益	278,957,208	70.7	280,041,049	73.4	△ 1,083,841	△ 0.4	
受 託 工 事 収 益	375,180	0.1	784,310	0.2	△ 409,130	△ 52.2	
その他の営業収益	16,625,670	4.2	17,832,792	4.7	△ 1,207,122	△ 6.8	
営 業 外 収 益	98,810,373	25.0	82,895,144	21.7	15,915,229	19.2	
受 取 利 息	1,375,966	0.3	1,914,735	0.5	△ 538,769	△ 28.1	
他 会 計 補 助 金	27,623,157	7.0	1,960,000	0.5	25,663,157	1309.3	
他 会 計 負 担 金	0	0.0	4,715,449	1.2	△ 4,715,449	△ 100.0	
長期前受金戻入	61,296,885	15.5	67,918,761	17.8	△ 6,621,876	△ 9.7	
雑 収 益	8,514,365	2.2	6,386,199	1.7	2,128,166	33.3	
特 別 利 益	0	0.0	4,464	0.0	△ 4,464	△ 100.0	
過年度損益修正益	0	0.0	4,464	0.0	△ 4,464	△ 100.0	
合 計	394,768,431	100.0	381,557,759	100.0	13,210,672	3.5	

$$\text{供給単価} = \frac{278,957,208 \text{ 円}}{1,659,677 \text{ m}^3} = 168 \text{円 } 08 \text{銭}$$

③ 事業費に関する事項(税抜)

区 分	3 0 年 度		2 9 年 度		比 較		備 考
	金 額 (円)	構成比(%)	金 額 (円)	構成比(%)	増 減 (円)	比 率(%)	
営 業 費 用	396,661,253	97.5	391,302,834	97.7	5,358,419	1.4	
原水及び浄水費	150,299,752	37.0	156,078,221	39.0	△ 5,778,469	△ 3.7	
配水及び給水費	54,522,321	13.4	55,785,228	13.9	△ 1,262,907	△ 2.3	
受託工事費	319,000	0.1	761,000	0.2	△ 442,000	△ 58.1	
総 係 費	44,114,885	10.8	42,007,098	10.5	2,107,787	5.0	
減価償却費	147,247,035	36.2	136,534,417	34.1	10,712,618	7.8	
資産減耗費	149,100	0.0	123,130	0.0	25,970	21.1	
その他営業費用	9,160	0.0	13,740	0.0	△ 4,580	△ 33.3	
営 業 外 費 用	9,978,109	2.5	8,964,205	2.2	1,013,904	11.3	
支 払 利 息	9,697,677	2.1	8,682,675	2.2	1,015,002	11.7	
雑 支 出	280,432	0.1	281,530	0.1	△ 1,098	△ 0.4	
特 別 損 失	8,781	0.0	326,290	0.1	△ 317,509	△ 97.3	
過年度損益修正損	8,781	0.0	326,290	0.1	△ 317,509	△ 97.3	
合 計	406,648,143	100.0	400,593,329	100.0	6,054,814	1.5	

$$\text{給水原価} = \frac{345,014,317 \text{ 円}}{1,659,677 \text{ m}^3} = 207 \text{ 円 } 88 \text{ 銭}$$

④ その他主要な事項

修繕工事(配水管関係50mm以上)

(単位: 件)

項目 月	原因別			計	管種別							計	備考
	自然漏水	破損	その他		铸铁管	石綿管	ビニール管	鋼管	弁栓類	弁栓室類	その他		
4			2	2			1				1	2	
5				0								0	
6			2	2			1				1	2	
7			3	3						3		3	
8			1	1						1		1	
9			2	2							2	2	
10			2	2						1	1	2	
11	1			1	1	1						1	
12				0								0	
1	1			1			1					1	
2			1	1							1	1	
3			1	1							1	1	
計	2	0	14	16	1	0	3	0	0	5	7	16	

修繕工事(給水管関係50mm未満)

(単位: 件)

項目 月	原因別			計	修繕箇所							計	備考
	自然漏水	破損	その他		移設工事	分水栓	分水栓から 止水栓の間	止水栓	止水栓から メーターの間	メーターから 蛇口までの間	その他		
4	4			4				4				4	
5	2	1		3			1	2				3	
6	3			3				3				3	
7	4	1		5		1	2	2				5	
8	6		3	9	1	1	1	4	1		1	9	
9	1			1			1					1	
10	5	1		6		1	3	2				6	
11	7		1	8	1	1	3	3				8	
12	10			10		1	1	8				10	
1	6			6		3		3				6	
2	3	2	1	6	1	1	3	1				6	
3	4		1	5			1	3			1	5	
計	55	5	6	66	3	9	16	35	1	0	2	66	

開閉栓等処理件数

(単位: 件)

項目 月	新設開栓	既設開栓	閉 栓	名義変更	計	備 考
4	6	19	22	25	72	
5						
6	8	24	21	34	87	
7						
8	5	11	21	21	58	
9						
10	5	24	15	32	76	
11						
12	4	14	16	19	53	
1						
2	10	29	24	42	105	
3						
計	38	121	119	173	451	

(4) 会 計

① 重要契約の要旨(100万円以上)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手
H30. 4. 6	1,490,400	公営企業会計事務支援等業務委託	(株)大阪水道総合サービス
H30. 4. 16	1,296,000	平成30年度 減圧弁分解修理工事(持尾)	(株)森田鉄工所大阪営業支店
H30. 4. 18	7,776,000	水道施設電気計装設備等保守点検業務委託	東芝インフラシステムズ(株)関西支社
H30. 4. 26	1,801,440	水道メーター取替業務委託(単価契約)	(株)大起建設河南支店
H30. 4. 27	1,720,278	水道メーター購入(単価契約)	(株)阪神計器製作所西宮支店
H30. 5. 1	12,928,896	水道施設機械化警備業務委託	近畿ビルサービス(株)
H30. 5. 21	2,700,000	馬谷配水池無停電電源装置修繕工事	東芝インフラシステムズ(株)関西支社
H30. 6. 1	13,258,080	平成30年度 施設改良事業 府道竹内河南線配水支管布設替工事	(株)タナシン河南支店
H30. 6. 4	2,548,800	上河内加圧ポンプ場他ポンプ取替修繕工事	吉田機電(株)大阪支店
H30. 6. 4	26,588,520	平成30年度 下水道受託事業 町道芹生谷線他配水支管布設替工事	(株)ナカイ工業
H30. 7. 24	1,058,400	下河内直結加圧式ポンプユニット修繕工事	吉田機電(株)大阪支店
H30. 8. 7	9,647,640	平成30年度 下水道受託事業 町道芹生谷線他仮設配水支管布設工事	(有)石田建設
H30. 9. 7	2,700,000	台風21号の影響による白木送水ポンプ場の引込柱の応急処置	東芝インフラシステムズ(株)関西支社
H30. 9. 19	4,806,000	平成30年度 施設改良事業 平石配水池無試薬残留塩素計更新工事	東芝インフラシステムズ(株)関西支社
H30. 9. 28	2,192,400	持尾加圧ポンプ場ポンプ取替修繕工事	吉田機電(株)大阪支店
H30. 12. 10	6,354,720	平成30年度 施設改良事業 町道山城寺田西線舗装復旧工事	(株)植松
H30. 11. 1	10,935,000	メーター検針業務委託(単価契約)	(株)大阪水道総合サービス

② 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

本年度当初残高	471,876,636 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	23,922,204 円
本年度末残高	447,954,432 円

イ 一時借入金

なし

(5) その他

他会計負担金等の使途について

- ① 他会計負担金(一般会計繰入金)934,694円は、消火栓修繕工事(課税仕入)に857,520円(特定収入)を充当し、材料等(課税仕入)に77,174円(特定収入)を充当した。
- ② 他会計からの工事負担金(受託事業事務費負担金)2,799,840円は、修繕費(課税仕入)に2,799,840円(特定収入)を充当した。
- ③ 他会計補助金(一般会計繰入金)27,623,157円は、減価償却費(不課税仕入)に27,623,157円(特定収入以外)を充当した。
- ④ 他会計からの工事負担金(配水管移設補償)36,236,160円は、工事請負費等(課税仕入)に36,236,160円(特定収入)を充当した。

收益費用明細書

平成30年度 河南町水道事業会計収益費用明細書

収 入

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考	
1. 水道事業収益				394,768,431		
	1. 営業収益			295,958,058		
		1. 給水収益			278,957,208	
			水道料金		278,957,208	有収水量 1,659,677m ³
		2. 受託工事収益			375,180	
			給水工事収益		375,180	給水工事収益
		3. その他の営業収益			16,625,670	
			材料売却収益		24,000	メーターボックス
			手数料		1,050,300	
			他会計負担金		1,046,104	消火栓修繕負担金等
			雑収益		11,705,426	下水使用料徴収事務受託料
		工事負担金		2,799,840	受託事業事務費負担金	

款	項	目	節	金額 (円)	備考
	2. 営業外収益			98,810,373	
		1. 受取利息及び配当金		1,375,966	
			預金利息	1,375,966	定期預金利息
		2. 他会計補助金		27,623,157	
			他会計補助金	27,623,157	一般会計補助金
		3. 長期前受金戻入		61,296,885	
				61,296,885	
		4. 雑収益		8,514,365	
			その他雑収益	8,514,365	加入金等
	3. 特別利益			0	
		1. 過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1. 水道事業費用				406,648,143	
	1. 営業費用			396,661,253	
		1. 原水及び浄水費		150,299,752	
			給 料	2,329,800	職員 1名
			手 当	880,701	職員 1名
			賞与引当金繰入額	297,000	
			法定福利費	586,692	職員 1名
			法定福利費引当金繰入額	56,000	
			旅 費	1,612	
			備 消 品 費	507,464	電気・機械用
			燃 料 費	205,168	公用車ガソリン等
			光 熱 水 費	4,289	旧浄水場管理用
			通 信 運 搬 費	168,321	電話使用料
			委 託 料	12,090,622	旧浄水場管理業務等
			貸 借 料	900	通信線添架料
			修 繕 費	341,000	原水・浄水設備機器等
			動 力 費	1,044,435	取水・送水電力料
			薬 品 費	92,988	次亜塩素酸ナトリウム
			材 料 費	91,880	施設維持補修材料
			受 水 費	131,600,880	企業団水道受水量(1, 827, 790m ³)

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		2. 配水及び給水費		54,522,321	
			給料	8,502,600	職員 2名
			手当	4,569,822	職員 2名
			賞与引当金繰入額	1,159,000	
			法定福利費	2,567,294	職員 2名
			法定福利費引当金繰入額	226,000	
			旅費	16,410	
			被服費	0	
			備用品費	48,001	工具類補充等
			燃料費	92,953	公用車ガソリン等
			印刷製本費	7,050	図面等
			通信運搬費	1,399,548	テレメーター専用料、電話使用料
			委託料	6,440,593	電気設備保安業務、水道施設用地草刈
			修繕費	8,606,223	配・給水管突発漏水等
			動力費	16,946,236	配水施設電力料
			薬品費	229,600	次亜塩素酸ナトリウム
			材料費	982,963	配水管工事材料等
			負担金	2,728,028	河南水質管理ステーション運営負担金
		3. 受託工事費		319,000	
			修繕費	319,000	

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		4. 総 係 費		44,114,885	
			給 料	12,042,000	職員 3名
			手 当	6,904,005	職員 3名
			賞与引当金繰入額	1,616,000	
			報 酬	3,734,425	嘱託職員 3名
			退職給付費	2,396,000	
			法定福利費引当金繰入額	312,000	
			法定福利費	4,048,928	職員 3名
			旅 費	141,280	
			備 消 品 費	311,552	参考図書、事務用品
			燃 料 費	50,085	公用車ガソリン等
			印刷製本費	577,100	電算用帳票、決算書等
			通信運搬費	600,514	郵便料
			委 託 料	5,835,260	水道メーター検針、会計システム保守
			手 数 料	402,720	口座振替事務取扱手数料
			貸 借 料	3,753,600	料金システム等借上料
			研 修 費	17,600	
			負 担 金	583,036	各種団体負担金、庁舎維持負担金等
			保 険 料	788,780	水道賠償責任保険、共済分担金

款	項	目	節	金額 (円)	備考
		5. 減価償却費		147,247,035	
			有形固定資産 減価償却費	147,247,035	
		6. 資産減耗費		149,100	
			固定資産除却費	149,100	
		7. その他営業費用		9,160	
			材料売却原価	9,160	水道メーターボックス売却原価
	2. 営業外費用			9,978,109	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		9,697,677	
			企業債利息	9,697,677	
		2. 雑支出		280,432	
			その他雑支出	280,432	
	3. 特別損失			8,781	
		1. 過年度損益修正損		8,781	
			過年度損益修正損	8,781	

固定資產明細書

平成30年度 河南町水道事業会計固定資産明細書

有形固定資産明細書

(単位: 円)

資産の種類	年度当初 の現在高	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	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	263,049,052	3,341,010	0	266,390,062	0	0	0	266,390,062	
建 物	299,641,172	0	0	299,641,172	2,479,247	0	92,482,338	207,158,834	
構 築 物	4,879,195,450	52,172,000	0	4,931,367,450	104,668,244	0	1,982,462,336	2,948,905,114	
機 械 及 び 装 置	762,320,069	6,323,200	1,491,000	767,152,269	39,383,144	1,341,900	466,693,126	300,459,143	
車 両 運 搬 具	1,820,000	0	0	1,820,000	0	0	1,638,000	182,000	
工 具 器 具 及 び 備 品	1,116,260	0	0	1,116,260	0	0	600,300	515,960	
リ ー ス 資 産	2,778,349	0	0	2,778,349	0	0	2,500,514	277,835	
その他有形固定資産	7,960,000	0	0	7,960,000	716,400	0	2,865,600	5,094,400	
計	6,217,880,352	61,836,210	1,491,000	6,278,225,562	147,247,035	1,341,900	2,549,242,214	3,728,983,348	

企 業 債 明 細 書

平成30年度 河南町水道事業会計企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額(円)	償 還 高(円)		未償還残高(円)	利率 (%)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計			
大 蔵 省	H 7. 5. 26	22,500,000	1,089,716	15,012,267	7,487,733	3.85	R 7. 3. 25
大 蔵 省	H 9. 3. 25	15,000,000	657,293	9,028,656	5,971,344	2.80	R 9. 3. 1
財務省財政融資資金	H15. 5. 26	7,100,000	278,361	2,928,713	4,171,287	0.90	R15. 3. 25
財務省財政融資資金	H15. 7. 25	4,200,000	162,110	1,656,675	2,543,325	1.50	R15. 3. 25
公営企業金融公庫	H16. 5. 20	11,600,000	479,096	4,368,957	7,231,043	2.10	R14. 3. 20
公営企業金融公庫	H16. 5. 20	15,500,000	640,172	5,837,831	9,662,169	2.10	R14. 3. 20
財務省財政融資資金	H16. 5. 27	46,500,000	1,727,342	15,751,903	30,748,097	2.10	R16. 3. 25
公営企業金融公庫	H17. 5. 27	29,100,000	1,186,085	9,908,898	19,191,102	1.90	R15. 3. 20
公営企業金融公庫	H17. 5. 27	32,000,000	1,304,286	10,896,383	21,103,617	1.90	R15. 3. 20
財務省財政融資資金	H17. 5. 27	104,400,000	3,817,041	31,766,655	72,633,345	2.00	R17. 3. 25
公営企業金融公庫	H18. 5. 16	55,700,000	2,195,602	16,290,382	39,409,618	2.20	R16. 3. 20
財務省財政融資資金	H18. 5. 26	68,800,000	2,421,588	17,907,093	50,892,907	2.30	R18. 3. 25
公営企業金融公庫	H19. 5. 24	58,200,000	2,257,721	14,856,941	43,343,059	2.10	R17. 3. 20
公営企業金融公庫	H19. 5. 24	800,000	31,034	204,220	595,780	2.10	R17. 3. 20
財務省財政融資資金	H19. 5. 28	73,200,000	2,553,986	16,806,516	56,393,484	2.10	R19. 3. 25
計		544,600,000	20,801,433	173,222,090	371,377,910		

種 類	発行年月日	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	利率 (%)	償還終期
			当年度償還高	償還高累計			
大 蔵 省	H15. 5. 26	5,700,000	223,473	2,351,221	3,348,779	0.90	R14. 3. 25
公営企業金融公庫	H18. 5. 16	900,000	35,476	263,220	636,780	2.20	R15. 3. 20
財務省財政融資資金	H18. 5. 26	1,200,000	42,237	312,334	887,666	2.30	R17. 3. 25
財務省財政融資資金	H21. 5. 26	6,500,000	217,508	1,043,493	5,456,507	2.10	R20. 3. 25
公営企業金融公庫	H21. 5. 26	4,700,000	174,864	838,908	3,861,092	2.10	R18. 3. 20
財務省財政融資資金	H22. 5. 26	36,500,000	1,208,107	4,691,469	31,808,531	2.00	R21. 3. 25
公営企業金融公庫	H22. 5. 26	29,700,000	983,035	3,817,441	25,882,559	2.00	R21. 3. 25
地方公共団体金融機構	H26. 5. 23	1,900,000	236,071	705,392	1,194,608	0.40	R 5. 3. 20
大阪府市町村振興協会	H29. 5. 30	800,000	0	0	800,000	0.01	R 8. 3. 25
大阪府市町村振興協会	H30. 5. 30	2,700,000	0	0	2,700,000	0.01	R 9. 3. 25
計		90,600,000	3,120,771	14,023,478	76,576,522		
合 計		635,200,000	23,922,204	187,245,568	447,954,432		