

令和 2 年 度

京 都 市 水 道 事 業 特 別 会 計

決 算 参 考 資 料

令和 3 年 9 月

京 都 市 上 下 水 道 局

目 次

1 業務	
（１） 主要業務量	1
（２） 業務量の推移	2
（３） 浄水場別給水量と施設能力	2
（４） 主な事業	3
2 収益的収入及び支出	
（１） 予算・決算比較	5
（２） 前年度決算比較	6
（３） 年度別決算推移	7
（４） 大規模太陽光発電に係る収入・支出	8
3 資本的収入及び支出	
（１） 予算・決算比較	9
（２） 年度別決算推移	10
（３） 資金過不足額について	11
4 年度末職員数	12
5 有収水量1立方メートル当たりの料金と給水原価	12
6 消費税及び地方消費税計算書	13
7 企業債	
（１） 企業債同意額及び発行額	14
（２） 給水収益に対する企業債残高の割合	14
（３） 企業債未償還残高	15
8 収益的収入及び支出の内容	16
9 貸借対照表前年度比較	19
10 「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」における資金不足比率等	21
11 基金の状況	21
12 短期貸付金の状況	21
13 キャッシュ・フロー計算書	22
14 中期経営プラン（2018-2022）	
（１） 水道整備計画	23
（２） 主な目標	23
（３） 収支見通し	25

平成29年度に山間地域における水道事業（平成28年度までは地域水道事業及び京北地域水道事業として運営）を統合したため、平成29年度以降の数値は当該事業分を含んでいる。

1 業 務

(1) 主要業務量

ア 給水量

(単位 千 m^3)

年度 項目		令和元年度	令和2年度	令和2年度	増 △ 減	
		実 績	予 算	実 績	実 績 比 較	予算・実績比較
給 水 量	年 間	180,454	179,945	176,421	△ 4,033	△ 3,524
	1 日平均	493	493	483	△ 10	△ 10
	1 日最大	519	524	530	11	6
施設能力 (千 m^3 /日)		739	739	739	0	0

イ 有収水量と使用者数

年度 項目		令和元年度	令和2年度	令和2年度	増 △ 減	
		実 績	予 算	実 績	実 績 比 較	予算・実績比較
有 収 水 量 (千 m^3)	年 間	164,076	163,431	160,662	△ 3,414	△ 2,769
	1 日平均	448	448	440	△ 8	△ 8
期 末 使 用 者 数 (件)		785,119	787,500	789,042	3,923	1,542
1 件当たり水量(m^3 /件・月)		17.3	17.2	16.9	△ 0.4	△ 0.3

注 1 件当たり水量については、月平均使用者数から算出している。

ウ 配水管・補助配水管延長

(単位 km)

年度 項目		令和元年度	令和2年度	令和2年度	増 △ 減	
		実 績	予 算	実 績	実 績 比 較	予算・実績比較
期 末 配 水 管 延 長		2,819	2,822	2,821	2	△ 1
期 末 補 助 配 水 管 延 長		1,398	1,404	1,401	3	△ 3
合 計		4,217	4,226	4,222	5	△ 4

(2) 業務量の推移

項目 \ 年度	H28	H29	H30	R元	R2
年 間 給 水 量 (千m ³)	183,472	183,969	182,226	180,454	176,421
年 間 有 収 水 量 (千m ³)	165,842	166,380	165,295	164,076	160,662
有 収 率 (%)	90.4	90.4	90.7	90.9	91.1
1 日 最 大 給 水 量 (m ³)	536,380	534,015	538,181	519,268	529,715
施 設 能 力 (m ³ /日)	771,000	738,778	738,778	738,778	738,778
期 末 使 用 者 数 (件)	770,364	779,390	782,531	785,119	789,042
期 末 配 水 管 補 助 配 水 管 延 長 (k m)	3,910	4,206	4,211	4,217	4,222

(3) 浄水場別給水量と施設能力

(単位 m³)

区分 \ 年度	令 和 2 年 度 給 水 量			令和元年度 給水量 1日平均	増△減率 (%)	令和2年度末 施設能力 (m ³ /日)
	年 間	1 日 最 大	1 日 平 均			
蹴上浄水場	40,952,540	11月21日 125,620	112,199	120,770	△ 7.10	198,000
松ヶ崎浄水場	49,000,500	1月11日 150,490	134,248	138,051	△ 2.75	173,000
新山科浄水場	85,176,430	1月11日 254,860	233,360	230,846	1.09	362,000
山間地域の浄水場 (18箇所)	1,291,096	1月10日 5,720	3,537	3,377	4.74	5,778
合 計	176,420,566	1月11日 529,715	483,344	493,044	△ 1.97	738,778

注1 1日最大給水量については、各浄水場欄は浄水場ごとの最大給水量を、合計欄は市全体における最大給水量を記載している。

2 山間地域の浄水場については、外畑地域における高槻市からの受水分は含まない。

(4) 主な事業

ア 建設改良事業

事業名・目的		決算額	主 な 事 業 内 容
水道整備事業	水道管路の 改築更新・地震対策	千円 14,399,858	配水管の布設替え(更新率:1.5%) 12,750,106 千円 ・幹線配水管: 2.0km ・支線配水管:31.0km ・補助配水管:24.7km
			連絡幹線配水管の布設:2.3km 1,186,623 千円
	水道施設の 改築更新・地震対策	3,272,233	新山科浄水場導水トンネル築造 1,289,802 千円 蹴上浄水場 87,919 千円 :第1最高区配水池耐震化 第2高区3号配水池耐震化 松ヶ崎浄水場 944,177 千円 :高区1・2号配水池改良 新山科浄水場 581,650 千円 :高区2号配水池耐震化 2系ちんでん池改良 山間地域 121,675 千円 :非常用発電設備設置
	計	17,672,091	
諸施設整備		431,202	諸施設改良整備, 日本遺産・文化観光推進法関連事業, 給 水車, 仮設給水槽 等
リース資産購入費		321,015	パソコン等賃借
合 計		18,424,308	

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

イ 維持管理（物件費）

事業名	決算額	主 な 事 業 内 容
原水の取水・導水	千円 545,532	疏水路維持修繕 233,940 千円 取水動力費 395 千kWh 9,967 千円 疏水感謝金 230,000 千円
浄水処理	2,274,576	浄水処理作業 浄水及び送水用動力費 23,139 千kWh 329,648 千円 浄水用薬品費 8,871.66 t 292,254 千円 運転管理委託 106,333 千円 脱臭処理作業 181,935 千円 粉末活性炭 716.22 t 排水処理作業 運転管理委託 36,366 千円 公共下水道放流負担金 342,374 千円 その他作業 大規模太陽光発電設備の点検整備等 5,462 千円 大規模太陽光発電用動力費 15 千kWh 532 千円
配水施設等維持管理	3,054,992	水道メーター取替修理作業 415,845 千円 鉛製給水管取替工事助成金 29 件 3,112 千円 漏水防止作業 1,166,975 千円 配水管 49 件 給水管・補助配水管 3,143 件
料金の収納	837,581	料金徴収等関係経費 726,076 千円 電子計算機関係経費 91,852 千円
その他	684,840	本庁舎維持運営費 108,822 千円 疏水記念館運営費 14,746 千円
合計	7,397,521	

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 収益的收入及び支出

(1) 予算・決算比較

(単位 千円)

項 目			予 算 (補 正 後)	決 算		増 △ 減
				金 額	構 成 比	
収 入	給 水 収 益		29,935,983	28,786,330	% 84.4	△ 1,149,653
	水 道 施 設 維 持 負 担 金		97,286	98,611	0.3	1,325
	一 般 会 計 繰 入 金	地 域 水 道 負 担 金	583,000	581,301	1.7	△ 1,699
		消 火 栓 経 費 負 担 金 等	96,176	102,657	0.3	6,481
		計	679,176	683,958	2.0	4,782
	下 水 道 使 用 料 徴 収 等 経 費 負 担 金 等		2,198,394	2,275,814	6.7	77,420
	長 期 前 受 金 戻 入 益		2,268,161	2,239,864	6.6	△ 28,297
	合 計		35,179,000	34,084,577	100.0	△ 1,094,423
支 出	人 件 費	給 与 費	5,110,573	4,889,757	16.2	△ 220,816
		退 職 給 付 引 当 金	358,300	360,547	1.2	2,247
		計	5,468,873	5,250,304	17.4	△ 218,569
	物 件 費		7,775,552	7,397,521	24.5	△ 378,031
	減 価 償 却 費 等		13,300,269	13,469,061	44.6	168,792
	支 払 利 息 等		1,969,267	1,881,014	6.3	△ 88,253
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 調 整 費		1,281,438	1,457,264	4.8	175,826
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 費		983,601	728,694	2.4	△ 254,907
	合 計		30,779,000	30,183,858	100.0	△ 595,142
	当 年 度 純 △ 損 益			4,400,000	3,900,719	—
未 処 分 利 益 剰 余 金			6,934,149	6,670,693	—	△ 263,456
内 訳	当 年 度 純 △ 損 益		4,400,000	3,900,719	—	△ 499,281
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額		2,534,149	2,769,974	—	235,825
利 益 処 分 額			△ 6,934,149	△ 6,670,693	—	263,456
内 訳	建 設 改 良 積 立 金		△ 1,936,059	△ 1,660,855	—	275,204
	減 債 積 立 金		△ 195,780	—	—	195,780
	資 本 金		△ 4,802,310	△ 5,009,838	—	△ 207,528
繰 越 利 益 剰 余 金			0	0	—	0

注1 予算・決算額ともに消費税及び地方消費税を含む額である。

2 人件費の給与費については、会計年度任用職員に係る給与費を含む。

3 退職手当実支給額は、491,478千円である。

(2) 前年度決算比較

(単位 千円)

項目		年度 令和元年度 決算	令和2年度 決算	増△減	
				金額	率(%)
収入	給水収益	27,284,849	26,169,391	△ 1,115,458	△ 4.1
	水道施設維持負担金	262	89,647	89,385	著増
	一般会計繰入金				
	地域水道負担金	535,561	581,301	45,740	8.5
	消火栓経費負担金等	86,715	101,835	15,120	17.4
	計	622,276	683,136	60,860	9.8
	下水道使用料徴収等 経費負担金等	2,266,198	2,093,854	△ 172,344	△ 7.6
	長期前受金戻入益	2,228,157	2,239,864	11,707	0.5
	合計	32,401,742	31,275,892	△ 1,125,850	△ 3.5
支出	人件費				
	給与費	5,026,904	4,883,071	△ 143,833	△ 2.9
	退職給付引当金	406,338	360,547	△ 45,791	△ 11.3
	計	5,433,242	5,243,618	△ 189,624	△ 3.5
	物件費	6,638,026	6,783,335	145,309	2.2
	減価償却費等	13,207,832	13,469,061	261,229	2.0
	支払利息等	2,124,511	1,879,159	△ 245,352	△ 11.5
	合計	27,403,611	27,375,173	△ 28,438	△ 0.1
	当年度純△損益	4,998,131	3,900,719	△ 1,097,412	—
	未処分利益剰余金	7,984,679	6,670,693	△ 1,313,986	—
内訳	当年度純△損益	4,998,131	3,900,719	△ 1,097,412	—
	その他未処分利益 剰余金変動額	2,986,548	2,769,974	△ 216,574	—
	利益処分額	△ 7,984,679	△ 6,670,693	1,313,986	—
内訳	建設改良積立金	△ 2,104,098	△ 1,660,855	443,243	—
	減債積立金	△ 665,876	—	665,876	—
	資本金	△ 5,214,705	△ 5,009,838	204,867	—
	繰越利益剰余金	0	0	0	—

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 人件費の給与費については、令和元年度は嘱託員等に係る報酬等を、令和2年度は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

(3) 年度別決算推移

(単位 千円)

項目 \ 年度		H28	H29	H30	R元	R2
収 入	給 水 収 益	27,582,646	27,681,398	27,490,894	27,284,849	26,169,391
	水道施設維持負担金	—	—	—	262	89,647
	一般 社会 会計 繰入 金					
	地域水道負担金	—	896,833	524,141	535,561	581,301
	消 火 栓 経 費 負 担 金 等	83,518	84,220	82,922	86,715	101,835
	計	83,518	981,053	607,063	622,276	683,136
	下水道使用料徴収等 経 費 負 担 金 等	2,178,786	2,181,395	2,207,247	2,266,198	2,093,854
	長期前受金戻入益	2,101,971	2,227,251	2,212,795	2,228,157	2,239,864
	合 計	31,946,921	33,071,097	32,517,999	32,401,742	31,275,892
支 出	人 件 費					
	給 与 費	5,419,738	5,450,122	5,253,835	5,026,904	4,883,071
	退職給付引当金	260,634	442,112	151,386	406,338	360,547
	計	5,680,372	5,892,234	5,405,221	5,433,242	5,243,618
	物 件 費	6,423,351	6,674,546	6,581,702	6,638,026	6,783,335
	減 価 償 却 費 等	11,561,308	12,674,905	12,934,557	13,207,832	13,469,061
	支 払 利 息 等	2,708,188	2,668,171	2,397,176	2,124,511	1,879,159
	合 計	26,373,219	27,909,856	27,318,656	27,403,611	27,375,173
	経 常 △ 損 益	5,573,702	5,161,241	5,199,343	4,998,131	3,900,719
	当 年 度 純 △ 損 益	5,573,702	5,161,241	5,199,343	4,998,131	3,900,719
	未 処 分 利 益 剰 余 金	9,138,832	8,632,972	8,133,333	7,984,679	6,670,693
	利 益 処 分 額	△ 9,138,832	△ 8,632,972	△ 8,133,333	△ 7,984,679	△ 6,670,693
	繰 越 利 益 剰 余 金	0	0	0	0	0

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 人件費の給与費については、令和元年度までは嘱託員等に係る報酬等を、令和2年度は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

(4) 大規模太陽光発電に係る収入・支出

(「収益的収入及び支出」の内数)

(単位 千円)

項 目		新山科浄水場	松ヶ崎浄水場	合 計
発 電 量 (k W h / 年)		1,021,573	450,201	1,471,774
収 入	太 陽 光 発 電 収 益	40,863	16,207	57,070
支 出	物 件 費	5,167	283	5,450
	減 価 償 却 費	23,130	18,844	41,974
	合 計	28,297	19,127	47,424
当 年 度 純 △ 損 益		12,566	△ 2,920	9,646

注 1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 松ヶ崎浄水場については、高区1・2号配水池改良工事に伴い、太陽光パネルの一部を一時的に撤去しているため、発電量及び太陽光発電収益が減少し、当年度純△損益がマイナスとなっている。

3 資本的収入及び支出

(1) 予算・決算比較

(単位 千円)

項 目			予 算 (補 正 後)	決 算	増 △ 減
収 入	企 業 債	建 設 企 業 債	6,300,000	6,064,000	△ 236,000
		借 換 企 業 債	1,576,000	1,576,000	0
		計	7,876,000	7,640,000	△ 236,000
	一 般 会 計 出 資 金		1,405,000	1,391,084	△ 13,916
	国 庫 補 助 金		677,904	678,386	482
	工 事 負 担 金		284,107	311,308	27,201
	加 入 金		507,430	459,516	△ 47,914
	基 金 収 入		1,066,248	606,851	△ 459,397
	そ の 他 資 本 的 収 入		4,311	4,740	429
	合 計		11,821,000	11,091,885	△ 729,115
支 出	建 設 改 良 費	水 道 整 備 事 業	18,385,639	17,672,091	△ 713,548
		諸 施 設 整 備	535,822	431,202	△ 104,620
		リ ー ス 資 産 購 入 費	333,703	321,015	△ 12,688
		計	19,255,164	18,424,308	△ 830,856
	企 業 債 償 還 金	建 設 企 業 債 償 還 金	8,258,566	8,199,898	△ 58,668
		建 設 企 業 債 借 換 分 償 還 金	1,576,000	1,576,000	0
		計	9,834,566	9,775,898	△ 58,668
	投 資 (基 金 造 成 費)		1,068,424	609,746	△ 458,678
	そ の 他 資 本 的 支 出		33,307	18,307	△ 15,000
	合 計		30,191,461	28,828,259	△ 1,363,202
収 支 差 引 過 △ 不 足 額			△ 18,370,461	△ 17,736,374	634,087
補 填 財 源 等	損 益 勘 定 留 保 資 金 等		14,581,707	14,903,206	321,499
	建 設 改 良 積 立 金		1,936,059	1,660,855	△ 275,204
	減 債 積 立 金		195,780	—	△ 195,780
	前 年 度 か ら の 繰 越 財 源		471,461	471,461	0
	翌 年 度 へ の 繰 越 財 源		—	△ 582,168	△ 582,168
	合 計		17,185,007	16,453,354	△ 731,653
当 年 度 資 金 過 △ 不 足 額			△ 1,185,454	△ 1,283,020	△ 97,566
累 積 資 金 過 △ 不 足 額			2,746,566	3,178,890	432,324

注1 予算には繰越額を含む。

2 予算・決算額ともに消費税及び地方消費税を含む額である。

(2) 年度別決算推移

(単位 千円)

年度 項目			H28	H29	H30	R元	R2
収入	企業債	建設企業債	9,570,000	6,508,000	5,981,000	4,800,000	6,064,000
		借換企業債	3,130,000	5,958,000	2,757,000	8,766,000	1,576,000
		計	12,700,000	12,466,000	8,738,000	13,566,000	7,640,000
	一般会計出資金		1,094,000	1,398,767	1,522,000	1,121,000	1,391,084
	国庫補助金		86,498	386,397	245,602	394,438	678,386
	工事負担金		265,117	313,910	339,901	322,258	311,308
	加入金		546,100	530,556	485,379	531,897	459,516
	基金収入		210,735	735,141	273,351	687,016	606,851
	基金繰入金		—	28,459	81,520	992	—
	寄附金		17,200	24,135	100,800	8,100	—
	その他資本的収入		168,253	4,126	2,207	398,975	4,740
	合計		15,087,903	15,887,491	11,788,760	17,030,676	11,091,885
支出	建設改良費		17,803,898	18,139,856	15,580,592	17,829,993	18,424,308
	企業債償還金	建設企業債償還金	7,424,553	7,244,838	7,617,024	8,470,000	8,199,898
		建設企業債償還積立金	674,140	674,140	389,030	—	—
		建設企業債借換分償還金	3,130,000	5,958,000	2,757,000	8,766,000	1,576,000
		計	11,228,693	13,876,978	10,763,054	17,236,000	9,775,898
	投資（基金造成費等）		210,735	738,113	271,901	1,185,143	609,746
	その他資本的支出		476	1,849	10,866	23,567	18,307
	合計		29,243,802	32,756,796	26,626,413	36,274,703	28,828,259
収支差引過△不足額		△ 14,155,899	△ 16,869,305	△ 14,837,653	△ 19,244,027	△ 17,736,374	
補填財源等	損益勘定留保資金等		12,241,649	13,595,059	13,967,678	14,519,468	14,903,206
	建設改良積立金		3,379,680	3,673,004	2,218,536	2,104,098	1,660,855
	減債積立金		—	—	768,012	665,876	—
	前年度からの繰越財源		3,780,309	4,256,351	1,830,937	1,649,147	471,461
	翌年度への繰越財源		△ 4,256,350	△ 1,830,937	△ 1,649,147	△ 471,461	△ 582,168
	合計		15,145,288	19,693,477	17,136,016	18,467,128	16,453,354
当年度資金過△不足額		989,389	2,824,172	2,298,363	△ 776,899	△ 1,283,020	
累積資金過△不足額		116,274	2,940,446	5,238,809	4,461,910	3,178,890	

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

(3) 資金過不足額について

(単位 千円)

資本的収入	11,091,885
資本的支出	28,828,259
収支差引過△不足額 (A)	△ 17,736,374

補 填 財 源 等	損 益 勘 定 留 保 資 金 等	減価償却費	12,765,427
		固定資産除却費	703,634
		消費税及び地方消費税資本的収支調整額	1,434,145
		計	14,903,206
	建設改良積立金		1,660,855
	前年度からの繰越財源		471,461
	翌年度への繰越財源		△ 582,168
	合 計 (B)		16,453,354

令和2年度資金過△不足額 (C = A + B)	△ 1,283,020
--------------------------	-------------

令和元年度末累積資金過△不足額 (D)	4,461,910
---------------------	-----------

令和2年度末累積資金過△不足額 (C + D)	3,178,890
-------------------------	-----------

4 年度末職員数

(単位 人)

区分 \ 年度	令和元年度	令和2年度	増 △ 減
損 益 勘 定	631	602	△ 29
資 本 勘 定	135	138	3
合 計	766	740	△ 26

注 嘱託員・会計年度任用職員及び各年度3月31日付けの退職者を含む。管理者を除く。

5 有収水量1立方メートル当たりの料金と給水原価

(単位 円)

項 目		令和元年度	令和2年度	増 △ 減
水 道 料 金 (A)		166.29	162.88	△ 3.41
給 水 原 価 (B)		153.18	156.15	2.97
給 水 原 価 の 内 訳	取 水 口 から 浄 水 場 の 入 口 ま で の 経 費	4.73	4.76	0.03
	浄 水 場 から 配 水 池 ま で の 経 費	18.41	19.20	0.79
	配 水 管 から 水 道 メ ー タ ー ま で の 経 費	27.03	27.32	0.29
	水 道 料 金 徴 収 等 に 要 す る 経 費	13.09	13.17	0.08
	事 業 全 般 に 関 連 す る 経 費	10.31	10.37	0.06
	減 価 償 却 及 び 資 産 の 除 却 等 に 要 す る 経 費	80.24	83.57	3.33
	企 業 債 の 利 息 等 に 要 す る 経 費	12.95	11.70	△ 1.25
	△ 長 期 前 受 金 戻 入 益	△ 13.58	△ 13.94	△ 0.36
そ の 他 収 入 充 当 分 (C)		17.35	17.55	0.20
差 引 (A - B + C)		30.46	24.28	△ 6.18

注1 消費税及び地方消費税を控除して算出している。

2 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他営業収益及び営業外収益（長期前受金戻入益を除く。）である。

3 平成31年4月1日付け「水道事業における資本費等の算出方法等について（通知）」（総務省自治財政局公営企業経営室長）に基づき、給水原価から長期前受金戻入益を控除している。

6 消費税及び地方消費税計算書

(単位 千円)

区 分		損 益 勘 定	資 本 勘 定	貯 蔵 品	合 計
課 税 売 上 げ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 (A)		2,808,685	57,367	—	2,866,052
内 訳	水 道 料 金	2,616,939	—	—	2,616,939
	そ の 他 収 入	191,746	57,367	—	249,113
仕 入 控 除 額 (B)		622,727	1,491,512	23,119	2,137,358
内 訳	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額	637,499	1,492,502	23,119	2,153,120
	仕 入 控 除 対 象 外	△ 14,772	△ 990	—	△ 15,762
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 納 付 額 (△ 還 付 額) (A－B)		2,185,958	△ 1,434,145	△ 23,119	728,694

注 仕入控除対象外は、非課税売上げに対応する課税仕入税額で、仕入控除できないものである。

7 企業債

(1) 企業債同意額及び発行額

ア 同意額及び発行額

(単位 百万円)

区 分	令和元年度同意債	令和 2 年 度 同 意 債			令和 2 年 度
	令和2年度発行額 (A)	同 意 額	発 行 額 (B)	翌年度延伸額	発 行 額 (A + B)
新 規 債	1,700	4,600	4,364	236	6,064
借 換 債	—	—	1,576	—	1,576
合 計	1,700	4,600	5,940	236	7,640

イ 発行額の年度別推移

(単位 百万円)

区分 \ 年度	H28	H29	H30	R元	R2
財 政 融 資	— 1,650	— 2,508	— 3,481	— 2,500	— 2,872
地方公共団体金融機構	— 912	— —	— —	— —	— —
市 場 公 募	3,130 7,008	5,958 4,000	2,757 2,500	8,766 2,300	1,576 3,192
計	3,130 9,570	5,958 6,508	2,757 5,981	8,766 4,800	1,576 6,064
借換債を含む発行合計	12,700	12,466	8,738	13,566	7,640

注 上段は、借換企業債で外数である。

(2) 給水収益に対する企業債残高の割合

(単位 百万円)

項目 \ 年度	H28	H29	H30	R元	R2
給 水 収 益 (A)	27,583	27,681	27,491	27,285	26,169
企 業 債 残 高 (B)	161,552	169,337	163,811	160,141	158,005
割 合 (B / A) (%)	585.7	611.7	595.9	586.9	603.8

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

(3) 企業債未償還残高

ア 年度別推移

(単位 百万円)

年度		H28	H29	H30	R元	R2
項目						
建設 企業 債	前年度末未償還残高	159,407	161,552	169,337	163,811	160,141
	年度内増減					
	山間地域における水道事業統合	—	11,373	—	—	—
	発行額	12,700	12,466	8,738	13,566	7,640
	償還額	(△ 3,130) △10,555	(△ 5,958) △16,054	(△ 2,757) △14,264	(△ 8,766) △17,236	(△ 1,576) △9,776
	差引	2,145	7,785	△5,526	△3,670	△2,136
年度末未償還残高		161,552	169,337	163,811	160,141	158,005

注1 上段()書きは、建設企業債借換分償還金で内数である。

2 令和2年度末未償還残高のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は9,842百万円である。

イ 令和2年度末未償還残高の内訳

(単位 百万円)

区分 年利率(%)	資金 運用部	財政融資	地方公共 団体金融 機構	市場公募	銀行等 引受	計	利率別 構成比(%)
～1.0未満	0	14,014	5,097	67,583	122	86,816	54.9
1.0～2.0未満	2,001	21,075	7,954	2,936	—	33,966	21.5
2.0～3.0未満	7,692	10,803	11,700	1,500	—	31,695	20.1
3.0～4.0未満	2,082	—	1,134	—	—	3,216	2.0
4.0～5.0未満	1,648	—	661	—	—	2,309	1.5
5.0～6.0未満	3	—	—	—	—	3	0.0
合計	13,426	45,892	26,546	72,019	122	158,005	
構成比(%)	37.5		16.8	45.6	0.1		100.0

注 未償還残高の平均利率は、1.10パーセントである。

8 収益的収入及び支出の内容

(収 入)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
水道事業収益			31,275,892	
営 業 収 益			28,223,773	
	給 水 収 益	水 道 料 金	26,169,391	有収水量 160,662千m ³ 1 m ³ 当たり平均単価 162.88円
	他 会 計 負 担 金		84,170	一般会計負担金
		消 火 栓 経 費 負 担 金	80,138	消火栓に係る維持管理費及び消火用水経費
		染 色 業 料 金 負 担 金	4,032	染色業に係る料金減額のうち月100 m ³ 超500 m ³ 以下分の額
	そ の 他 営 業 収 益		1,970,212	
		水道施設維持負担金	89,647	水道水と地下水等の混合利用に対する負担金
		下水道使用料徴収等経費負担金	1,225,959	下水道使用料徴収など共通経費に係る公共下水道事業特別会計負担分
		疏水維持管理費負担金	17,481	疏水路に係る維持管理費
		農業集落排水事業特別会計負担金	1,446	使用料徴収経費に係る農業集落排水事業特別会計負担分
		疏水路使用料	306,998	疏水路維持経費等の関西電力株式会社負担分
		疏水の水の使用料	14,132	防火用等の疏水の水の使用に係る使用料収入
		大規模太陽光発電収益	57,070	収 益 新山科40,863千円, 松ヶ崎16,207千円 発電量 新山科1,022千kWh, 松ヶ崎450千kWh
		給水装置設計審査・しゅん工検査料	93,394	京都市指定給水装置工事事業者の工事に係る手数料等
		給水装置修繕料	3	
		疏水運河使用料	1	
		災害用備蓄飲料水	13,630	「京のかがやき 疏水物語」の販売収益
		給水工事収益	123,759	給水装置工事に係る申請者負担の路面復旧費等
		配水工事収益	26,692	配水管の支障移設に係る経費（ガス等他企業からの収入）
営 業 外 収 益			3,052,119	
	受 取 利 息	預 金 利 息 等	1,583	
	他 会 計 負 担 金		590,750	一般会計負担金
		地 域 水 道 負 担 金	581,301	山間地域における水道事業に係る一般会計負担金 元金償還金分 436,354千円 支払利息等分 144,947千円
		そ の 他 負 担 金	9,449	文化観光推進法関連事業等に係る一般会計負担金（特別交付税措置分）
	国 庫 補 助 金		15,202	
		地方創生推進交付金	6,562	琵琶湖疏水通船事業に係る国庫補助金
		文化芸術振興費補助金	8,640	文化観光推進法関連事業に係る国庫補助金
	長 期 前 受 金 戻 入 益	長期前受金戻入益	2,239,864	補助金等で取得した固定資産の減価償却に合わせて収益化した額
	雑 収 益		204,720	
		寄 附 金	7,606	琵琶湖疏水通船事業
		疏水運河用地使用料	59,894	疏水用地使用料
		そ の 他 雑 収 益	137,220	土地使用料等

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

(支 出)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
水道事業費用			27,375,173	
営 業 費 用			25,470,769	
	原 水 費		765,396	
		給 与 費	248,386	
		疏水路の維持修繕	212,672	疏水路の土砂しゅんせつ，除草清掃及び維持管理等
		取水施設の維持修繕	14,836	取水池の土砂しゅんせつ，宇治川ポンプ場の維持管理等
		導水施設の維持修繕	450	施設の点検整備
		原水の揚水用等動力費	9,061	原水モニタリングポンプ等の運転
		疏 水 感 謝 金	230,000	
		そ の 他 諸 経 費	49,991	備消耗品費，光熱水費，通信運搬費等運営に要する一般経費
	浄 水 費		3,090,525	
		給 与 費	1,008,718	
		施 設 の 維 持 修 繕	752,833	施設及び機械器類等の維持修繕，施設の運転管理
		浄水及び送水用動力費	299,680	浄水場機械，ポンプ等の運転
		浄 水 用 薬 品 費	265,686	液体ポリ塩化アルミニウム等
		脱 臭 処 理 費	179,232	粉末活性炭及び粉末活性炭投入作業
		排 水 処 理 費	436,603	下水道放流負担金，汚泥圧送施設の運転管理及び維持修繕
		太 陽 光 委 託 料 等	4,967	大規模太陽光発電設備の点検整備，太陽光発電計量装置検定満了に伴う取替工事費
		太 陽 光 動 力 費	483	大規模太陽光発電設備の運転 新山科218千円，松ヶ崎265千円
		そ の 他 諸 経 費	142,323	備消耗品費，光熱水費，通信運搬費等運営に要する一般経費
	配水及び給水費		4,389,724	
		給 与 費	1,608,822	
		水道メーター取替修理	379,160	取替修理及び廃棄に要する経費
		器 材 管 理 運 営 費	1,363	備消耗品費，水道メーター通水試験等運営に要する一般経費
		給水管，補助配水管等維持修繕	93,506	給水管，補助配水管移設及び給水装置維持修繕
		鉛製給水管解消	3,112	鉛製給水管取替工事助成金
		給 水 管 理 費	25,304	備消耗品費，光熱水費，通信運搬費等運営に要する一般経費
		配水管等維持修繕	313,714	配水管移設及び弁栓破損修繕
		加圧施設維持修繕	247,169	加圧ポンプ設備維持修繕
		加圧ポンプ設備動力費	156,001	市内周辺高台地区給水用
		漏 水 防 止 作 業	1,060,918	市内一円の漏水修理及び調査
		配 水 管 理 費	297,402	備消耗品費，光熱水費，通信運搬費，管路情報管理，配水施設巡視等管理運営に要する一般経費
		受託工事純工事費	203,253	下水道等地下埋設事業者の依頼による配水管移設等

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
	業 務 費		2,115,805	
		給 与 費	1,351,853	
		電 子 計 算 機 関 係 経 費	83,502	賃借料，帳票作成費，システム保守等
		水 道 料 金 徴 収 等 に 要 す る 経 費	575,684	水道料金徴収等の事務運営に要する経費
		収 納 取 扱 経 費	86,900	収納取扱委託料，収納取扱手数料，納入通知書郵送料等
		営 業 所 施 設 等 の 維 持 修 繕 費	17,263	動力費，光熱水費，修繕費等施設維持管理経費
		広 報 費	603	水道便利袋備消耗品等
	総 係 費		1,615,971	
		給 与 費	665,292	
		退 職 給 付 引 当 金	360,547	将来支給される退職給付のうち当期の負担分
		退 職 者 年 金	2,201	遺族扶助料 1人，年金給付金 1人
		職 員 研 修 費	11,802	合同研修，職務研修等
		本 庁 舎 維 持 運 営 費	98,935	修繕費，光熱水費等運営に要する経費
		疏 水 記 念 館 運 営 費	13,407	修繕費，光熱水費，通信運搬費等運営に要する経費
		そ の 他 庁 舎 等 維 持 運 営 費	106,832	太秦庁舎等の修繕費，光熱水費等運営に要する経費
		職 員 の 福 利 厚 生 に 要 す る 経 費	24,636	安全衛生管理費等
		広 報 費	46,971	琵琶湖疏水通船事業，地下鉄広告，ミスト事業等
		そ の 他 諸 経 費	285,348	備消耗品費，燃料費，通信運搬費等運営に要する一般経費
	減 価 償 却 費		12,765,427	償却資産の減価償却費
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	12,602,396	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	163,031	
	資 産 減 耗 費		727,921	
		固 定 資 産 除 却 費	703,634	
		固 定 資 産 撤 去 費	24,287	
営 業 外 費 用			1,904,404	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		1,879,159	
		企 業 債 利 息	1,860,608	
		企 業 債 取 扱 諸 費	18,551	
	雑 支 出		25,245	
		雑 支 出	24,152	
		雑 損 失	1,093	

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

9 貸借対照表前年度比較

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減	備 考
1 固 定 資 産	323,430	327,259	3,829	建設改良費等 18,178 減価償却費 △12,765 固定資産除却費 △704 土地売却 △5 消費税等 △1,485 基金造成費 610
（1）有形固定資産	318,742	322,105	3,363	
（2）無形固定資産	1,480	1,336	△144	
（3）投資その他の資産	3,208	3,818	610	令和2年度末残高 基金 3,774
2 流 動 資 産	15,101	14,848	△253	
（1）現金預金	5,009	8,381	3,372	
（2）未 収 金	4,811	5,182	371	令和2年度末残高 貸倒引当金 △19 （投資その他の資産 △12 未収金 △7
（3）貯 蔵 品	549	596	47	
（4）保管有価証券	200	200	0	
（5）短期貸付金	4,000	0	△4,000	
（6）前 払 金	532	489	△43	
（7）未 収 収 益	0	0	0	
資 産 合 計	338,531	342,107	3,576	

(単位 百万円)

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減	備 考
3 固 定 負 債	156,671	150,369	△6,302	
(1) 企 業 債	150,365	144,437	△5,928	発行 流動負債への振替 7,640 △13,568
(2) リ ー ス 債 務	645	401	△244	
(3) 引 当 金	5,661	5,531	△130	令和2年度末残高 退職給付引当金 4,526 修繕引当金 1,005
4 流 動 負 債	18,002	22,846	4,844	
(1) 企 業 債	9,776	13,568	3,792	
(2) リ ー ス 債 務	299	302	3	
(3) 未 払 金	4,938	5,960	1,022	
(4) 未 払 費 用	148	138	△10	
(5) 前 受 金	530	495	△35	
(6) 預 り 金	1,648	1,731	83	
(7) 預 り 有 価 証 券	200	200	0	
(8) 引 当 金	463	452	△11	令和2年度末残高 賞与引当金 452
5 繰 延 収 益	40,693	39,830	△863	
(1) 長 期 前 受 金	40,693	39,830	△863	
負 債 計	215,366	213,045	△2,321	
6 資 本 金	111,531	118,222	6,691	一般会計出資金 1,391 利益剰余金からの組入れ 5,215 資本剰余金からの組入れ 85
7 剰 余 金	11,634	10,840	△794	基金収入 605 資本金への処分 △85 基金の取り崩し △1 その他資本剰余金 △84
(1) 資 本 剰 余 金	3,649	4,169	520	
(2) 利 益 剰 余 金	7,985	6,671	△1,314	令和2年度純利益 3,901 資本金への処分 △5,215 建設改良積立金の取崩し △2,987 令和元年度純利益のうち 資本金への処分額 △2,228 【令和3年9月市会提出議案】 利益剰余金の処分 6,671 建設改良積立金への積立で 1,661 資本金への組入れ 5,010
資 本 計	123,165	129,062	5,897	
負 債 資 本 合 計	338,531	342,107	3,576	

10 「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」における 資金不足比率等

(単位 千円)

項 目	金 額
流動負債 (A)	9,278,117
流動資産 (B)	14,848,005
資金不足額 (C = A - B)	△ 5,569,888
事業規模 (営業収益) (D)	28,223,773
資金不足比率 (C / D) (資金不足額が生じない場合は「—」)	—

注1 経営健全化計画の策定が求められる経営健全化基準は、20.0パーセントである。

2 資金不足比率の算定において、流動負債には企業債が算入されない。

11 基金の状況

(単位 千円)

名 称	令和元年度末 残 高	増 加 額	減 少 額	令和2年度末 残 高
水道事業 基 金	3,164,094	609,746 (土地売却益及び 土地賃料収入等)	—	3,773,840

12 短期貸付金の状況

貸 付 先	金 額	利 率	期 間
高速鉄道事業特別会計	2,000,000～ 4,000,000千円	0.01550005～ 0.07050005%	令和2年4月30日～ 令和2年5月15日 ほか13回
公共下水道事業特別会計	1,300,000千円	0.01550005%	令和3年3月16日～ 令和3年3月23日

注 金額及び利率は、最高と最低のものを掲載している。

(参考) 利率設定の考え方

貸付利率については、会計間の貸付けに係る協定書に基づき、一般会計における直近の定期預金最低落札利率と金融機関からの一時借入金利率を足して2で割ったもの(中間値)としている。これにより、貸付元は、金融機関に預金するよりも有利に運用することができ、貸付先は、金融機関から借り入れるよりも有利に資金調達することができる。

13 キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△純損失)	3,900,719
減価償却費	12,765,427
固定資産除却費	703,634
引当金の増減額 (△は減少)	△ 141,545
長期前受金戻入益	△ 2,239,864
受取利息	△ 1,583
支払利息及び企業債取扱諸費	1,879,159
未収金の増減額 (△は増加)	195,969
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 46,331
未払金の増減額 (△は減少)	259,123
前受金の増減額 (△は減少)	△ 26,480
預り金の増減額 (△は減少)	83,864
小 計	17,332,092
利息の受取額	1,603
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 1,888,806
業務活動によるキャッシュ・フロー 計 (A)	15,444,889
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	△ 16,100,434
有形固定資産の売却による収入	298,800
無形固定資産の取得による支出	△ 49,321
国庫補助金による収入	385,742
国庫補助金の返還による支出	△ 18,307
工事負担金による収入	284,722
加入金による収入	417,742
基金の運用等による収入	310,980
基金の造成による支出	△ 273,586
他会計への短期貸付けの返済による収入	49,300,000
他会計への短期貸付けによる支出	△ 45,300,000
投資活動によるキャッシュ・フロー 計 (B)	△ 10,743,662
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による収入	7,640,000
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	△ 9,775,898
一般会計からの出資による収入	1,121,000
リース債務の償還による支出	△ 314,141
財務活動によるキャッシュ・フロー 計 (C)	△ 1,329,039
資金の増加額 (又は減少額) (D = A + B + C)	3,372,188
資金の期首残高 (E)	5,008,883
資金の期末残高 (D + E)	8,381,071

注 間接法による算定である。

1 4 中期経営プラン（2018-2022）

（1）水道整備計画

（単位 億円）

項目		年度	合計	年 度 区 分				
				2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)
水道管路の 改築更新・地震対策	計 画		600	111	120	123	123	123
	実績・予算		497	111	120	123	143	—
水道施設の 改築更新・地震対策	計 画		195	24	31	40	50	50
	実績・予算		150	24	31	40	55	—
合 計	計 画		795	135	151	163	173	173
	実績・予算		647	135	151	163	198	—

（2）主な目標

項目		年度	年 度 区 分					備考
			2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)	
老朽配水管の 解消率 (%)	計 画		27.1	31.9	37.1	42.1	47	昭和34～52年にかけて 布設した耐震性に劣る 初期ダクタイル鋳鉄管 の解消率
	実績・予算		27.1	31.9	37.1	42.1	—	
主要管路の耐震 適合性管の割合 (%)	計 画		52.6	54.0	55.5	57.0	58	導水管，送水管，配水 管（φ200mm以上）の 総延長に対する耐震適 合性管の延長の割合
	実績・予算		52.8	54.5	56.1	57.0	—	
配水池の耐震化率 (%)	計 画		31.3	31.3	35.9	43.2	54	配水池等（受水設備， 貯水設備，応急給水槽 含む）について総容量 に対する耐震対策の施 された容量の割合
	実績・予算		28.1	31.3	35.9	43.2	—	
職 員 定 数 (人)	計 画		678	665	664	657	647	常勤職員（再任用職員 を含む）の定数（管理 者を除く）
	実績・予算		678	665	664	657	—	
企 業 債 残 高 (億円)	計 画		1,663	1,638	1,630	1,620	1,604	実績・予算については，翌年度への延伸分 を含む数値
	実績・予算		1,663	1,618	1,582	1,574	—	

(3) 収支見通し

年度 項目		2018 (H30)			2019 (R元)			2020 (R2)		
		計 画	決 算	増 △ 減	計 画	決 算	増 △ 減	計 画	決 算	増 △ 減
収 入	給 水 収 益	29,625	29,690	65	29,681	29,648	△ 33	29,917	28,786	△ 1,131
	水道施設維持負担金	—	—	—	—	—	—	93	99	6
	一 般 会 計 繰 入 金	612	608	△ 4	620	623	3	667	684	17
	下水道使用料徴収等 経 費 負 担 金 等	2,323	2,362	39	2,302	2,437	135	2,315	2,276	△ 39
	長 期 前 受 金 戻 入 益	2,189	2,213	24	2,171	2,228	57	2,160	2,240	80
	合 計	34,749	34,873	124	34,774	34,936	162	35,152	34,085	△ 1,067
支 出	人 給 与 費 (※1)	5,387	5,261	△ 126	5,292	5,034	△ 258	5,231	4,889	△ 342
	件 退 職 給 付 引 当 金	445	151	△ 294	243	406	163	364	361	△ 3
	費 計	5,832	5,412	△ 420	5,535	5,440	△ 95	5,595	5,250	△ 345
	物 件 費	7,502	7,066	△ 436	7,650	7,183	△ 467	7,819	7,398	△ 421
	減 価 償 却 費 等	12,723	12,934	211	13,068	13,208	140	13,199	13,469	270
	支 払 利 息 等	2,458	2,399	△ 59	2,258	2,128	△ 130	2,160	1,881	△ 279
	消 費 税 等	1,826	1,862	36	1,988	1,979	△ 9	2,283	2,186	△ 97
	合 計	30,341	29,673	△ 668	30,499	29,938	△ 561	31,056	30,184	△ 872
当 年 度 純 △ 損 益		4,408	5,200	792	4,275	4,998	723	4,096	3,901	△ 195
未 処 分 利 益 剰 余 金 (A)		6,974	8,134	1,160	6,494	7,985	1,491	6,200	6,671	471
内 訳	当 年 度 純 △ 損 益	4,408	5,200	792	4,275	4,998	723	4,096	3,901	△ 195
	その他未処分利益 剰 余 金 変 動 額 (※2)	2,566	2,934	368	2,219	2,987	768	2,104	2,770	666
利 益 処 分 額 (B)		△ 6,974	△ 8,134	△ 1,160	△ 6,494	△ 7,985	△ 1,491	△ 6,200	△ 6,671	△ 471
内 訳	建 設 改 良 積 立 金	△ 2,219	△ 2,219	0	△ 2,104	△ 2,104	0	△ 1,936	△ 1,661	275
	減 債 積 立 金	—	△ 768	△ 768	—	△ 666	△ 666	—	—	—
	資 本 金	△ 4,755	△ 5,147	△ 392	△ 4,390	△ 5,215	△ 825	△ 4,264	△ 5,010	△ 746
繰越利益剰余金 (A + B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0

注1 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 人件費の給与費(※1)については、2019年度以前は嘱託員等に係る報酬等を、2020年度以降は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

3 その他未処分利益剰余金変動額(※2)は、建設改良積立金又は減債積立金の取崩しに伴う未処分利益剰余金の増加額である。

(単位 百万円)

2021 (R3)			2022 (R4)	合 計		
計 画	予 算	増 △ 減	計 画	計 画	決 算 等	増 △ 減
29,791	29,113	△ 678	29,708	148,722	146,945	△ 1,777
144	140	△ 4	124	361	363	2
730	744	14	754	3,383	3,413	30
2,327	2,279	△ 48	2,440	11,707	11,794	87
2,163	2,298	135	2,161	10,844	11,140	296
35,155	34,574	△ 581	35,187	175,017	173,655	△ 1,362
5,201	4,977	△ 224	5,133	26,244	25,294	△ 950
347	395	48	389	1,788	1,702	△ 86
5,548	5,372	△ 176	5,522	28,032	26,996	△ 1,036
7,859	7,690	△ 169	7,946	38,776	37,283	△ 1,493
13,356	13,602	246	13,463	65,809	66,676	867
2,057	1,754	△ 303	1,975	10,908	10,137	△ 771
2,274	2,195	△ 79	2,270	10,641	10,492	△ 149
31,094	30,613	△ 481	31,176	154,166	151,584	△ 2,582
4,061	3,961	△ 100	4,011	20,851	22,071	1,220
5,997	5,661	△ 336	5,909	31,574	34,360	2,786
4,061	3,961	△ 100	4,011	20,851	22,071	1,220
1,936	1,700	△ 236	1,898	10,723	12,289	1,566
△ 5,997	△ 5,661	336	△ 5,909	△ 31,574	△ 34,360	△ 2,786
△ 1,898	△ 1,663	235	△ 1,850	△ 10,007	△ 9,497	510
—	—	—	—	—	△ 1,434	△ 1,434
△ 4,099	△ 3,998	101	△ 4,059	△ 21,567	△ 23,429	△ 1,862
0	0	0	0	—	—	—

