

平成29年度上半期

小美玉市水道事業会計
業務状況報告書

茨城県小美玉市
水道局

目 次

小美玉市水道事業業務状況報告

- ・ 平成29年度上半期 小美玉市水道事業業務状況報告 3
 - 1 概 況
 - 2 業 務

小美玉市水道事業決算

- ・ 平成29年度上半期 小美玉市水道事業決算報告書 9
- ・ 平成29年度上半期 小美玉市水道事業損益計算書 11
- ・ 平成29年度上半期 小美玉市水道事業貸借対照表 12
- ・ 注 記 表 15

小美玉市水道事業業務状況報告書

平成29年度上半期 小美玉市水道事業業務状況報告書

1 概 況

(1) 総括事項

市勢の発展と市民生活の向上に伴う水需要に対処するため、本年度も引き続き小美玉市水道事業基本計画による施設等の施設整備を進めてまいります。

本年度事業につきまして、浄水場施設の整備改修として美野里浄水場遠方監視制御設備改修工事1件、管路布設替等工事として、国庫補助事業による配水管布設替工事として野田地内ほか6件、水道局単独による配水管新設・布設替工事として羽鳥地内ほか2件、道路改良工事に伴う配水管新設・布設替工事として山野地内ほか12件、公共下水道工事に伴う配水管布設替工事として小曾納地内1件、農業集落排水事業に伴う配水管布設替工事として飯前地内ほか1件、歩道橋設置工事に伴う配水管布設替工事として飯前地内1件、消火栓設置工事として外之内地内1件、舗装復旧工事として飯前地内1件を発注しました。

なお、今後の発注予定として、浄水場施設の整備改修として小川浄水場次亜注入設備改修工事ほか2件、水道局単独による国庫補助事業付帯工事に伴う配水管布設替工事として野田地内ほか3件、配水管布設工事として羽鳥地内1件、道路改良工事に伴う配水管新設・布設替工事として江戸地内ほか16件、公共下水道工事に伴う配水管布設替工事として花野井地内1件、農業集落排水事業に伴う配水管布設替工事として飯前地内1件、舗装復旧工事として小川地内1件を予定しております。

また、設計委託業務につきましては、国庫補助事業に伴う平成29年度百里飛行場周辺水道設置助成事業配水管更新工事実施設計業務1件、平成29年度配水管布設工事実施設計業務9件を委託しました。

経営面においては、独立採算制に基づき公営企業としての経済性を発揮し、本来の目的である公共の福祉の増進に努めております。

イ 営 業

本年度の事業予定量として、給水件数 14,800 件、年間配水量 4,249,000 m³、1 日平均配水量 11,641 m³を基本としまして事業を運営し、本年度上半期の実績として給水件数 14,996 件（前年度比 170 件増）、上半期配水量 2,122,972 m³（前年度比 29,369 m³減）、1 日平均配水量 11,601 m³（前年度比 160 m³減）となりました。

上半期有収水量につきましては 1,853,153 m³（前年度比 24,314 m³増）となり、有収率は 87.29%（前年度比 2.32%増）となりました。

この結果、営業収益の根幹となる給水収益は 348,464,282 円（前年度比 1.35%増）となりました。

ロ 経理状況

収益的収支につきましては、本年度上半期の水道事業収益 376,871,012 円に対し、水道事業費用 298,453,496 円を計上し、78,417,516 円（前年度比 5,711,731 円増）の上半期での利益が見込まれます。

また、資本的収支につきましては、本年度上半期の収入額 10,378,800 円に対し、支出額 116,608,833 円となり、不足額については損益勘定留保資金、減債積立金、任意積立金、消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんする予定となっております。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第 62 号	平成 29 年度小美玉市水道事業会計 補正予算（第 1 号）	平成 29 年 8 月 31 日	平成 29 年 9 月 22 日
議案第 72 号	平成 28 年度小美玉市水道事業会計 決算認定	平成 29 年 8 月 31 日	平成 29 年 9 月 22 日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請番号	申請先	件名	許認可等年月日 (許認可番号)

(4) 職員に関する事項

区分	職員数		増減			備考
	平成 29 年度	平成 28 年度	増	減	計	
事務吏員	8	8			0	
技術吏員						
計	8	8			0	

2 業 務

(1)業 務 量

区 分		平成29年度 上半期	平成28年度 上半期	比 較		備考
				増 減	比 率	
給 水 件 数		14,996件	14,826件	170件	1.15 %	
配 水 量	上 半 期 配 水 量	2,122,972m ³	2,152,341m ³	△ 29,369m ³	△ 1.36 %	
	1 日 最 大 配 水 量	12,881m ³	12,573m ³	308m ³	2.45 %	
	1 日 平 均 配 水 量	11,601m ³	11,761m ³	△ 160m ³	△ 1.36 %	
有 収 水 量		1,853,153m ³	1,828,839m ³	24,314m ³	1.33 %	
有 収 率		87.29%	84.97%	2.32%		
供 給 単 価		188円04銭	187円99銭	5銭	0.03 %	
給 水 原 価		161円03銭	163円63銭	△ 2円6銭	△ 1.59 %	

(2)事業収益に関する事項

(税抜き)

(単位：円)

区 分		平成29年度 上半期	平成28年度 上半期	比 較		備考
				増 減	比 率	
水 道 事 業 収 益		376,871,012	372,240,209	4,630,803	1.24 %	
給 水 収 益		348,464,282	343,807,592	4,656,690	1.35 %	
受 託 工 事 収 益		0	0	0		
そ の 他 営 業 収 益		595,900	645,600	△ 49,700	△ 7.70 %	
受 取 利 息		270,100	158,384	111,716	70.53 %	

他 会 計 補 助 金	0	0	0		
長 期 前 受 金 戻 入	27,540,730	27,437,893	102,837	0.37 %	
雑 収 益	0	190,740	△ 190,740	△ 100.00 %	
国 庫 補 助 金	0	0	0		

(3)事業費に関する事項

(税抜き)

(単位：円)

区 分	平成29年度 上半期	平成28年度 上半期	比 較		備 考
			増 減	比 率	
水 道 事 業 費 用	298,453,496	299,534,424	△ 1,080,928	△ 0.36 %	
浄 水 費 及 び 配 水 費	43,663,824	43,823,150	△ 159,326	△ 0.36 %	
受 託 工 事 費	0	0	0		
総 係 費	49,804,233	50,948,984	△ 1,144,751	△ 2.25 %	
減 価 償 却 費	153,928,151	151,479,652	2,448,499	1.62 %	
資 産 減 耗 費	0	0	0		
支 払 利 息	51,007,786	52,992,937	△ 1,985,151	△ 3.75 %	
雑 支 出	0	0	0		
特 別 損 失	49,502	289,701	△ 240,199	△ 82.91 %	

小美玉市水道事業決算
(財 務 諸 表)

平成29年度上半期 小美玉市水道事業決算報告書

収益的収入及び支出

収入 (消費税込)

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	執行比	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	806,641,000	0	0	806,641,000	377,189,184	△ 429,451,816	46.8%	
第1項 営業収益	750,874,000	0	0	750,874,000	376,919,084	△ 373,954,916	50.2%	うち仮受消費税 27,858,902
第2項 営業外収益	55,767,000	0	0	55,767,000	270,100	△ 55,496,900	0.5%	

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	予算残額	執行比	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	792,655,000	△ 4,017,000	0	0	0	788,638,000	0	788,638,000	149,730,189	0	638,907,811	19.0%	
第1項 営業費用	656,496,000	△ 4,017,000	0	0	0	652,479,000	0	652,479,000	98,668,943	0	553,810,057	15.1%	うち仮払消費税 5,200,886
第2項 営業外費用	115,957,000	0	0	0	0	115,957,000	0	115,957,000	51,007,786	0	64,949,214	44.0%	
第3項 特別損失	202,000	0	0	0	0	202,000	0	202,000	53,460	0	148,540	26.5%	うち仮払消費税 3,958
第4項 予 備 費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0.0%	

資本的収入及び支出

収 入 (消費税込)

(単位：円)

区 分	予 算 額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	執行比	備 考	
	当初予算額	補 正 予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規程に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次 繰越額に係 る財源充当 額					合 計
第1款 資 本 的 収 入	116,442,000	0	116,442,000	0	0	116,442,000	10,378,800	△ 106,063,200	8.9%	
第1項 加 入 金	14,580,000	0	14,580,000	0	0	14,580,000	10,378,800	△ 4,201,200	71.2%	うち仮受消費税 768,800
第2項 工 事 負 担 金	18,620,000	0	18,620,000	0	0	18,620,000	0	△ 18,620,000	0.0%	
第3項 国 庫 補 助 金	83,241,000	0	83,241,000	0	0	83,241,000	0	△ 83,241,000	0.0%	
第4項 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	0.0%	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			予算残額	執行比	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	継続 費通 次繰 越額	合 計		地方公 営企 業法 第26 条の 規定 によ る繰 越額	継続 費通 次繰 越額	合 計			
第1款 資 本 的 支 出	798,102,000	0	0	798,102,000	0	0	798,102,000	116,608,833	0	0	0	681,493,167	14.6%	
第1項 建 設 改 良 費	583,223,000	0	0	583,223,000	0	0	583,223,000	9,699,480	0	0	0	573,523,520	1.7%	うち仮払消費税 718,480
第2項 企 業 債 償 還 金	214,879,000	0	0	214,879,000	0	0	214,879,000	106,909,353	0	0	0	107,969,647	49.8%	

小美玉市水道事業会計損益計算書

(平成29年 9月30日 現在)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	348,464,282		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	595,900	349,060,182	
2 営業費用			
(1) 浄水及び配水費	43,663,824		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	49,804,233		
(4) 減価償却費	153,928,151		
(5) 資産減耗費	0		
(6) その他営業費用	0	247,396,208	
営業利益			101,663,974
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	270,100		
(2) 長期前受金戻入	27,540,730		
(3) 雑収益	0	27,810,830	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	51,007,786		
(2) 消費税	0	51,007,786	△ 23,196,956
経常利益			78,467,018
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) 固定資産売却損	0		
(3) その他特別損失	49,502	49,502	△ 49,502
当年度純利益			78,417,516
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			78,417,516

小美玉市水道事業会計貸借対照表

(平成29年 9月30日 現在)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		194,909,726		
	ロ 建物	159,880,575			
	減価償却累計額	<u>△ 91,435,107</u>	68,445,468		
	ハ 構築物及び機械装置	13,886,299,150			
	減価償却累計額	<u>△ 5,825,404,769</u>	8,060,894,381		
	ニ 量水器	43,466,000			
	減価償却累計額	<u>△ 21,477,947</u>	21,988,053		
	ホ 車両及び運搬具	13,036,900			
	減価償却累計額	<u>△ 9,681,075</u>	3,355,825		
	ヘ 工具器具及び備品	8,338,800			
	減価償却累計額	<u>△ 7,873,960</u>	464,840		
	有形固定資産合計			<u>8,350,058,293</u>	
	固定資産合計				8,350,058,293
2	流動資産				
	(1) 現金預金			1,374,903,629	
	(2) 未収金		58,875,481		
	貸倒引当金		<u>△ 2,534,000</u>	56,341,481	
	(3) 貯蔵品			6,791,402	
	(4) 前払金			113,500,800	
	(5) その他流動資産			<u>7,323,324</u>	
	流動資産合計				<u>1,558,860,636</u>
	資産合計				<u><u>9,908,918,929</u></u>

		負債の部		
		円	円	円
3	固定負債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,168,050,631		
	企業債合計		5,168,050,631	
	固定負債合計			5,168,050,631
4	流動負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	107,969,172		
	企業債合計		107,969,172	
(2)	未払金		0	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	0		
	引当金合計		0	
(4)	その他流動負債		29,302,902	
(5)	預り金		37,505,901	
	流動負債合計			174,777,975
5	繰延収益			
	長期前受金		4,027,065,983	
	収益化累計額		△ 1,877,155,578	
	繰延収益合計			2,149,910,405
	負債合計			<u>7,492,739,011</u>

		資本の部		
		円	円	円
6	資本金			1,441,087,134
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 加入分担金	5,919,006		
	ロ 補助金	92,085,702		
	ハ その他資本剰余金	14,961,577		
	資本剰余金合計		112,966,285	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	598,335,983		
	ロ 利益積立金	181,773,000		
	ハ 任意積立金	3,600,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	78,417,516		
	利益剰余金合計		862,126,499	
	剰余金合計			975,092,784
	資本合計			2,416,179,918
	負債資本合計			9,908,918,929

注 記 表

1 重要な会計方針に関する事項

(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とする。ただし、先入先出法によることが適当でないものについては、個別法によることができる。

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15～60年
構築物・機械及び装置	10～60年
量水器	8年
車両及び運搬具	4～5年
工具器具及び備品	2～8年

(4) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は一般会計との「退職手当組合負担金に関する覚書」を取り交わし、茨城県市町村総合事務組合負担金条例に基づく退職手当組合負担金を負担しているため、退職引当金は計上していない。

ロ 賞与引当金

職員の期末勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

- (1) 平成 29 年 6 月において、平成 28 年 12 月分から平成 29 年 3 月分の期末勤勉手当及びそれらに係る法定福利費を支給することになるため、賞与引当金 4,573,000 円を取り崩した。