

平成30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30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30年度上半期 小美玉市水道事業決算報告書 9
- ・ 平成30年度上半期 小美玉市水道事業損益計算書 11
- ・ 平成30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30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、国庫補助事業による配水管布設替工事として佐才地内ほか9件、水道局単独による配水管布設替工事として百里地内1件、前年度繰越工事を含む道路改良工事に伴う配水管新設・布設替工事として羽鳥地内ほか11件、舗装復旧工事として野田地内ほか5件を発注しました。

なお、今後の発注予定として、国庫補助事業による配水管布設替工事として川戸地内ほか2件、浄水場施設の整備改修として美野里浄水場ろ過池ろ材改修工事ほか2件、水道局単独による配水管布設替工事として中台地内ほか1件、ストッパーバルブ設置工事として羽鳥地内ほか1件、道路改良工事に伴う配水管新設・布設替工事として張星地内ほか10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ほか2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、前年度繰越設計委託業務を含む国庫補助事業に伴う平成30年度浄水池更新工事実施設計業務委託ほか3件、平成30年度配水管布設工事実施設計業務4件を委託しました。

なお、今後の発注予定として、平成30年度配水管布設工事実施設計業務2件を予定しております。

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 4,250,000 m³、1 日平均配水量 11,643 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 15,118 件（前年度比 122 件増）、上半期配水量 2,121,817 m³（前年度比 1,155 m³減）、1 日平均配水量 11,594 m³（前年度比 7 m³減）となりました。

上半期有収水量につきましては 1,856,144 m³（前年度比 4,756 m³増）となり、有収率は 87.48%（前年度比 0.27%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 349,130,382 円（前年度比 0.19%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 379,038,156 円に対し、水道事業費用 320,777,620 円を計上し、58,260,536 円（前年度比 20,156,980 円減）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 14,137,200 円に対し、支出額 189,756,119 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 89 号	平成 30 年度小美玉市水道事業会計補正予算（第 1 号）	平成 30 年 9 月 4 日	平成 30 年 9 月 26 日
議案第 99 号	平成 29 年度小美玉市水道事業会計決算認定	平成 30 年 9 月 4 日	平成 30 年 9 月 26 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 30 年度	平成 29 年度	増	減	計	
事務吏員	10	8	2		2	
技術吏員						
計	10	8	2		2	

2 業 務

(1)業 務 量

区 分		平成30年度 上半期	平成29年度 上半期	比 較		備考
				増 減	比 率	
給 水 件 数		15,118件	14,996件	122件	0.81 %	
配 水 量	上 半 期 配 水 量	2,121,817m ³	2,122,972m ³	△ 1,155m ³	△ 0.05 %	
	1 日 最 大 配 水 量	12,525m ³	12,881m ³	△ 356m ³	△ 2.76 %	
	1 日 平 均 配 水 量	11,594m ³	11,601m ³	△ 7m ³	△0.06 %	
有 収 水 量		1,856,144m ³	1,851,388m ³	4,756m ³	0.26 %	
有 収 率		87.48%	87.21%	0.27%	0.31 %	
供 給 単 価		188円09銭	188円22銭	△ 13銭	△ 0.07 %	
給 水 原 価		172円53銭	161円21銭	11円32銭	7.02 %	

(2)事業収益に関する事項

(税抜き)

(単位：円)

区 分		平成30年度 上半期	平成29年度 上半期	比 較		備考
				増 減	比 率	
水 道 事 業 収 益		379,038,156	376,871,012	2,167,144	0.58 %	
給 水 収 益		349,130,382	348,464,282	666,100	0.19 %	
受 託 工 事 収 益		0	0	0		
そ の 他 営 業 収 益		665,900	595,900	70,000	11.75 %	
受 取 利 息		310,102	270,100	40,002	14.81 %	

他 会 計 補 助 金	0	0	0		
長 期 前 受 金 戻 入	28,844,826	27,540,730	1,304,096	4.74 %	
雑 収 益	86,946	0	86,946	皆増	
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30年度 上半期	平成29年度 上半期	比 較		備考
			増 減	比 率	
水 道 事 業 費 用	320,777,620	298,453,496	22,324,124	7.48 %	
浄 水 費 及 び 配 水 費	52,110,014	43,663,824	8,446,190	19.34 %	
受 託 工 事 費	0	0	0		
総 係 費	61,420,294	49,804,233	11,616,061	23.32 %	
減 価 償 却 費	157,837,597	153,928,151	3,909,446	2.54 %	
資 産 減 耗 費	0	0	0		
支 払 利 息	48,877,472	51,007,786	△ 2,130,314	△ 4.18 %	
雑 支 出	0	0	0		
特 別 損 失	532,243	49,502	482,741	975.19 %	

小美玉市水道事業決算
(財 務 諸 表)

平成30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26条 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	818,823,000	0	0	818,823,000	378,105,514	△ 440,717,486	46.2%	
第1項 営業収益	751,494,000	0	0	751,494,000	377,708,397	△ 373,785,603	50.3%	うち仮受消費税 27,912,115
第2項 営業外収益	67,329,000	0	0	67,329,000	397,117	△ 66,931,883	0.6%	うち仮受消費税 69

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 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	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					
第1款 水道事業費	781,279,000	26,462,000	0	807,741,000	0	0	807,741,000	168,901,354	0	638,839,646	20.9%	
第1項 営業費用	664,438,000	26,462,000	19,000	690,919,000	0	0	690,919,000	119,449,063	0	571,469,937	17.3%	うち仮払消費税 5,918,755
第2項 営業外費用	96,639,000	0	0	96,639,000	0	0	96,639,000	48,877,472	0	47,761,528	50.6%	
第3項 特別損失	202,000	0	375,000	577,000	0	0	577,000	574,819	0	2,181	99.6%	うち仮払消費税 42,576
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 394,000	19,606,000	0	0	19,606,000	0	0	19,606,000	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	648,622,000	0	648,622,000	4,402,000	0	653,024,000	14,137,200	△ 638,886,800	2.2%	
第1項 加 入 金	15,606,000	0	15,606,000	0	0	15,606,000	14,137,200	△ 1,468,800	90.6%	うち仮受消費税 1,047,200
第2項 工 事 負 担 金	7,055,000	0	7,055,000	0	0	7,055,000	0	△ 7,055,000	0.0%	
第3項 企 業 債	400,000,000	0	400,000,000	0	0	400,000,000	0	△ 400,000,000	0.0%	
第4項 国 庫 補 助 金	225,960,000	0	225,960,000	4,402,000	0	230,362,000	0	△ 230,362,000	0.0%	
第5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	1,275,740,000	0	0	1,275,740,000	61,215,000	0	1,336,955,000	189,756,119	0	0	0	1,147,198,881	14.2%	
第1項 建 設 改 良 費	1,046,772,000	0	0	1,046,772,000	61,215,000	0	1,107,987,000	75,831,882	0	0	0	1,032,155,118	6.8%	うち仮払消費税 9,175,576
第2項 企 業 債 償 還 金	228,968,000	0	0	228,968,000	0	0	228,968,000	113,924,237	0	0	0	115,043,763	49.8%	

小美玉市水道事業会計損益計算書

(平成30年 9月30日 現在)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	349,130,382		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	665,900	349,796,282	
2 営業費用			
(1) 浄水及び配水費	52,110,014		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	61,420,294		
(4) 減価償却費	157,837,597		
(5) 資産減耗費	0		
(6) その他営業費用	0	271,367,905	
営業利益			78,428,377
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	310,102		
(2) 国庫補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	28,844,826		
(4) 雑収益	86,946	29,241,874	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	48,877,472		
(2) 消費税	0	48,877,472	△ 19,635,598
經常利益			58,792,779
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	532,243	532,243	△ 532,243
当年度純利益			58,260,536
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			58,260,536

小美玉市水道事業会計貸借対照表

(平成30年 9月30日 現在)

		資 産 の 部		
		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>△ 93,860,596</u>	66,019,979	
	ハ 構築物及び機械装置	14,255,484,831		
	減価償却累計額	<u>△ 5,969,958,721</u>	8,285,526,110	
	ニ 量水器	42,345,030		
	減価償却累計額	<u>△ 21,416,525</u>	20,928,505	
	ホ 車両及び運搬具	9,991,000		
	減価償却累計額	<u>△ 7,152,083</u>	2,838,917	
	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>8,570,688,077</u>	
	固定資産合計			<u>8,570,688,077</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		976,269,262	
	(2) 未収金		99,274,317	
	貸倒引当金	<u>△ 1,863,000</u>	97,411,317	
	(3) 貯蔵品		8,200,182	
	(4) 前払金		160,057,400	
	(5) その他流動資産		13,012,827	
	流動資産合計		<u>1,254,950,988</u>	
	資産合計			<u><u>9,825,639,065</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	4,939,084,247		
	企業債合計		4,939,084,247	
	固定負債合計			4,939,084,247
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	115,042,147		
	企業債合計		115,042,147	
(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		30,359,384	
(5)	預り金		27,734,519	
	流動負債合計			173,136,050
5	繰延収益			
	長期前受金		4,018,610,781	
	収益化累計額		△ 1,767,058,178	
	繰延収益合計			2,251,552,603
	負債合計			<u>7,363,772,900</u>

		資本の部		
		円	円	円
6	資本金			1,661,205,796
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	445,360,548		
	ロ 利益積立金	181,773,000		
	ハ 任意積立金	2,300,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	58,260,536		
	利益剰余金合計		687,694,084	
	剰余金合計			800,660,369
	資本合計			2,461,866,165
	負債資本合計			9,825,639,065

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30年6月において、平成29年12月分から平成30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4,504,000円を取り崩した。