

# 伊方町水道事業 業務状況報告書

令和5年度 上半期

( 令和5年 4月 1日 ~ 令和5年 9月30日 )

伊方町 上下水道課 上水道係

---

## 目 次

---

<b>1 事業の概要</b>	
(1) 概況 . . . . .	1
(2) 業務に関する事項 . . . . .	1
<b>2 経理の状況</b>	
(1) 予算の執行状況 . . . . .	2
<b>3 前事業年度の決算状況</b>	
(1) 概要 . . . . .	3
(2) 決算報告書 . . . . .	3 ~ 4
(3) 損益計算書 . . . . .	4
(4) 貸借対照表 . . . . .	5
(5) 収益費用明細書 . . . . .	6

# 1 事業の概要

## (1) 概況

### ① 総括

伊方町水道事業の設置等に関する条例第2条に定める「経営の基本」に沿い、経費の節減に努めるとともに、自己水源における徹底した衛生管理を目指し、浄水の安定供給にも努めています。

### 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83号	伊方町水道事業会計決算認定について	R5.9.12	R5.9.21

### ③ 職員に関する事項

区分	令和5年度	令和4年度	比較増減	備考
吏員	5人	5人	0	損益勘定所属
会計年度任用職員	0人	0人	0	

## (2) 業務に関する事項

### ① 業務量

区分	令和5年度 (4月～9月)	令和4年度 (4月～9月)	比較	
			増減	増減率
給水件数	5,219件	5,319件	△100件	△1.92%
配水量	616,481 m <sup>3</sup>	620,394 m <sup>3</sup>	△3,913 m <sup>3</sup>	△0.63%
有収水量	461,461 m <sup>3</sup>	494,483 m <sup>3</sup>	△33,022 m <sup>3</sup>	△7.16%
有収率	74.85%	79.70%	△4.85%	

※ 給水件数の数値は各年度の9月末現在です。

### ② 修繕・建設改良工事 (50万円以上)

工事名	契約額	契約日	完成日
湊浦第一水源ポンプ取替工事	1,760,000円	R5.5.11	R5.6.9
減圧弁分解点検委託業務	2,421,100円	R5.6.26	R5.9.13
佐田岬防災センター給水管改修工事	1,914,000円	R5.6.29	R5.8.31
上水道重要給水施設等管路耐震化工事 (三机2工区)	40,150,000円	R5.7.31	
上水道重要給水施設等管路耐震化工事 (湊浦2工区)	44,770,000円	R5.8.2	

## 2 経理の状況

### (1) 予算の執行状況（税込み）

#### ① 収益的収支（水道事業の経営活動に伴い発生する収入と支出）

科目		既決予定額 (円)	執行額 (円)	残額 (円)	執行率 (%)
収入	水道事業収益	322,731,000	123,897,420	198,833,580	38.39
	営業収益	250,956,000	123,837,420	127,118,580	49.35
	給水収益	250,207,000	123,244,500	126,962,500	49.26
	その他営業収益	749,000	592,920	156,080	79.16
	営業外収益	71,764,000	60,000	71,704,000	0.08
	受取利息及び配当金	2,000	0	2,000	0.00
	給付金	902,000	0	902,000	0.00
	他会計補助金	18,628,000	0	18,628,000	0.00
	消費税及び地方消費税還付金	2,107,000	0	2,107,000	0.00
	長期前受金戻入	49,699,000	0	49,699,000	0.00
	雑収益	426,000	60,000	366,000	14.08
	特別利益	11,000	0	11,000	0.00
	過年度損益修正益	11,000	0	11,000	0.00
	その他特別利益	0	0	0	0.00
支出	水道事業費用	391,058,000	98,678,532	292,379,468	25.23
	営業費用	387,489,000	97,388,698	290,100,302	25.13
	原水及び浄水費	130,550,000	66,226,477	64,323,523	50.73
	配水及び給水費	40,988,000	9,827,007	31,160,993	23.98
	総係費	61,587,000	21,335,214	40,251,786	34.64
	減価償却費	154,364,000	0	154,364,000	0.00
	資産減耗費	0	0	0	0.00
	営業外費用	2,558,000	1,289,834	1,268,166	50.42
	支払利息及び企業債取扱諸費	2,558,000	1,289,834	1,268,166	50.42
	消費税及び地方消費税	0	0	0	0.00
	特別損失	11,000	0	11,000	0.00
	過年度損益修正損	11,000	0	11,000	0.00
	その他特別損失	0	0	0	0.00
	予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.00
予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.00	
収支差引		△68,327,000	25,218,888	△93,545,888	

#### ② 資本的収支（水道施設の建設又は改良に伴い発生する収入と支出）

科目		既決予定額 (円)	執行額 (円)	残額 (円)	執行率 (%)
収入	資本的収入	50,387,000	0	50,387,000	0.00
	企業債	0	0	0	0.00
	企業債	0	0	0	0.00
	他会計借入金	0	0	0	0.00
	他会計借入金	0	0	0	0.00
	国庫補助金	0	0	0	0.00
	国庫補助金	0	0	0	0.00
	出資金	50,387,000	0	50,387,000	0.00
出資金	50,387,000	0	50,387,000	0.00	
支出	資本的支出	165,842,000	8,381,042	157,460,958	5.05
	建設改良費	152,600,000	1,771,562	150,828,438	1.16
	水道施設改良費	152,350,000	1,760,000	150,590,000	1.16
	営業設備費	250,000	11,562	238,438	4.62
	企業債償還金	13,242,000	6,609,480	6,632,520	49.91
	企業債償還金	13,242,000	6,609,480	6,632,520	49.91
収支差引		△115,455,000	△8,381,042	△107,073,958	

### 3 前事業年度の決算状況

#### (1) 概要

##### ① 業務の概要

区 分	令和4年度
行政区域内人口	8,232 人
給水人口	8,081 人
普及率	98.17 %
給水件数	5,283 件
年間総配水量	1,244,959 m <sup>3</sup>
年間総有収水量	944,630 m <sup>3</sup>
有 収 率	75.88 %
1ヶ月平均有収水量	78,719 m <sup>3</sup>
1ヶ月平均配水量	103,747 m <sup>3</sup>

##### ② 収益的収支について

水道事業収益427,583,140円に対し水道事業費用が398,723,178円となっており、収支差し引き28,859,962円が当年度純利益となった。

##### ③ 資本的収支について

資本的収支については、収入100,379,000円に対し支出が150,562,417円となっており、収入額が支出額に不足する額50,183,417円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,363,369円、過年度分損益勘定留保資金36,820,048円で補填している。

##### ④ 未処分利益剰余金について

収益的収支における当年度の純利益8,444,750円に前年度繰越利益剰余金35,124円、繰越処分済利益剰余金70,025,000円を加え、当年度未処分利益剰余金は、78,504,874円となっている。

#### (2) 決算報告書

##### ① 収益的収支（消費税及び地方消費税込み）

イ 収 入（水道事業の経営活動に伴い発生する収入）

（単位：円）

科 目	当初予算額	補正予算及び 流用増減額	合 計 ①	決算額 ②	増 減 (②-①)
営業収益	263,108,000	△32,431,000	230,677,000	227,425,760	△3,251,240
営業外収益	66,806,000	132,770,000	199,576,000	200,157,380	581,380
特別利益	11,000	△11,000	0	0	0
合 計	329,925,000	100,328,000	430,253,000	427,583,140	△2,669,860

ロ 支 出（水道事業の経営活動に伴い発生する支出）

（単位：円）

科 目	当初予算額	補正予算及び 流用増減額	合 計 ①	決算額 ②	不用額 (①-②)
営業費用	405,073,000	△1,986,000	403,087,000	396,120,417	6,966,583
営業外費用	6,134,000	5,521,000	11,655,000	2,602,761	9,052,239
特別損失	11,000	△11,000	0	0	0
予備費	1,000,000	△1,000,000	0	0	0
合 計	412,218,000	2,524,000	414,742,000	398,723,178	16,018,822

② 資本益的収支（消費税及び地方消費税込み）

イ 収入（水道施設の建設又は改良に伴い発生する収入）

（単位：円）

科目	当初予算額	補正予算及び 流用増減額	合計 ①	決算額 ②	増減 (②-①)
企業債	0	0	0	0	0
他会計借入金	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	0	0
出資金	100,379,000	0	100,379,000	100,379,000	0
合計	100,379,000	0	100,379,000	100,379,000	0

ロ 支出（水道施設の建設又は改良に伴い発生する支出）

（単位：円）

科目	当初予算額	補正予算及び 流用増減額	合計 ①	決算額 ②	不用額 (①-②)
建設改良費	134,400,000	△42,093,000	92,307,000	147,225,848	51,231,152
企業債償還金	3,337,000	0	3,337,000	3,336,569	431
合計	137,737,000	△42,093,000	95,644,000	150,562,417	51,231,583

収支不足額50,183,417円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,363,369円及び過年度分損益勘定留保資金36,820,048円で補填した。

※ 建設改良費106,150,000円は、建設改良繰越として翌年度へ繰越

(3) 損益計算書（消費税及び地方消費税抜き）

（単位：円）

収益的収入		収益的支出	
1 営業収益	206,752,939	1 営業費用	377,841,753
(1) 給水収益	206,074,239	(1) 原水及び浄水費	117,880,837
(2) その他営業収益	678,700	(2) 配水及び給水費	25,657,861
		(3) 総係費	80,396,046
		(4) 減価償却費	153,907,009
		(5) 資産減耗費	0
2 営業外収益	200,157,647	2 営業外費用	20,624,083
(1) 受取利息及び配当金	2,003	(1) 企業債利息及び 企業債取扱諸費	2,602,761
(2) 給付金	902,796	(2) 雑支出	18,021,322
(3) 他会計補助金	151,341,540		
(4) 長期前受金戻入	47,467,841		
(5) 雑収益	443,467		
3 特別利益	0	3 特別損失	0
(1) 固定資産売却益	0	(1) 過年度損益修正損	
(2) 過年度損益修正益	0	(2) その他特別損失	0
(3) その他特別利益	0		
合計	406,910,586	合計	398,465,836

当年度純利益 8,444,750

前年度繰越利益剰余金 35,124

当年度処分済利益剰余金 0

繰越処分済利益剰余金 70,025,000

当年度未処分利益剰余金 78,504,874

## (4) 貸借対照表(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	1,948,746,596	1 固定負債	429,117,271
(1) 有形固定資産	1,920,705,596	(1) 企業債	429,117,271
イ 土地	42,081,125	(2) 他会計借入金	0
ロ 建物	59,212,893	(3) リース債務	0
ハ 構築物	1,370,246,893	2 流動負債	29,747,580
ニ 機械及び装置	423,604,234	(1) 企業債	13,241,516
ホ 車両運搬具	194,700	(2) 他会計借入金	0
ヘ 工具器具及び備品	164,841	(3) リース債務	0
ト リース資産	0	(4) 未払金	13,448,628
チ 建設仮勘定	25,200,910	(5) 前受金	0
(2) 無形固定資産	28,041,000	(6) 引当金	3,057,436
イ 施設利用権	2,016,000	(7) その他流動負債	0
ロ ソフトウェア	26,025,000	3 繰延収益	649,771,791
2 流動資産	370,126,708	(1) 国庫補助金	325,130,134
(1) 現金預金	361,973,175	(2) 県補助金	99,039,496
(2) 未収金	6,337,970	(3) 他会計補助金	80,314,399
(3) 貯蔵品	1,815,563	(4) 受贈財産評価額	70,763,197
(4) 前払費用	0	(5) 寄付金	38,257,056
		(6) 工事負担金	36,267,509
		(7) その他資本剰余金	0
		負 債 合 計	1,108,636,642
		資 本 の 部	
		1 資本金	1,041,147,503
		(1) 固有資本金	307,982,960
		(2) 繰入資本金	574,519,600
		(3) 組入資本金	158,644,943
		2 剰余金	169,089,159
		(1) 資本剰余金	17,158,285
		イ 国庫補助金	1,387,197
		ロ 県費補助金	1,333,197
		ハ 他会計補助金	1,711,609
		ニ 受贈財産評価額	7,052,753
		ホ 寄付金	5,595,274
		ヘ 工事負担金	78,255
		(2) 利益剰余金	151,930,874
		イ 減債積立金	49,826,000
		ロ 利益積立金	7,500,000
		ハ 建設改良積立金	16,100,000
		ニ 当年度未処分利益剰余金	78,504,874
		資 本 合 計	1,210,236,662
資 産 合 計	2,318,873,304	負 債・資 本 合 計	2,318,873,304

## (5) 収益費用明細書

## イ 収益的収支 (損益計算書の明細)

収 入				(単位：円)	支 出				(単位：円)
科 目			金額 (税抜)	科 目			金額 (税抜)		
款	項	目 節		款	項	目 節			
1		水道事業収益	406,910,586	1		水道事業支出	398,465,836		
	1	営業収益	206,752,939		1	営業費用	377,841,753		
		1 給水収益	206,074,239			1 原水及び浄水費	117,880,837		
		1 水道料金	206,074,239			13 備用品費	0		
		3 その他営業収益	678,700			15 光熱水費	940,900		
		1 加入金	247,000			19 委託料	0		
		3 手数料	431,700			26 動力費	10,813,747		
		4 雑収益	0			27 薬品費	0		
		30 負担金	2,106,000			32 受水費	104,020,190		
	2	営業外収益	200,157,647		2	配水及び給水費	25,657,861		
		1 受取利息及び配当金	2,003			13 備用品費	423,492		
		1 預金利息	2,003			17 通信運搬費	2,179,906		
		2 給付金	902,796			19 委託料	13,804,668		
		1 電源立地給付金	902,796			20 手数料	1,990,279		
		3 他会計補助金	151,341,540			22 修繕費	4,828,400		
		1 一般会計補助金	151,341,540			25 路面復旧費	102,580		
		5 長期前受金戻入	47,467,841			28 材料費	2,328,536		
		1 長期前受金戻入	47,467,841			3 総係費	80,396,046		
		7 雑収益	443,467			1 給料	18,411,384		
		1 雑収益	443,467			2 手当	7,991,870		
	3	特別利益	0			3 賞与引当金繰入額	2,556,201		
		2 過年度損益修正益	0			5 報酬	192,000		
		1 過年度損益修正益	0			6 法定福利費	5,439,542		
		3 その他特別利益	0			7 法定福利費引当金繰入額	501,235		
		1 その他特別利益	0			8 旅費	490,076		
						9 退職給付費	3,129,937		
						12 被服費	0		
						13 備用品費	235,537		
						14 燃料費	265,273		
						16 印刷製本費	370,000		
						17 通信運搬費	353,576		
						19 委託料	35,344,019		
						20 手数料	629,356		
						21 賃借料	37,928		
						22 修繕費	3,695,740		
						34 研修費	259,092		
						36 会費負担金	74,000		
						37 保険料	335,680		
						38 貸倒引当金繰入額	20,000		
						40 公課費	63,600		
						4 減価償却費	153,907,009		
						1 固定資産減価償却費	153,907,009		
						5 資産減耗費	0		
						1 固定資産除却費	0		
						2 たな卸資産減耗費	0		
						2 営業外費用	20,624,083		
						1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,602,761		
						1 企業債利息	2,602,761		
						4 リース債務利息	0		
						4 雑支出	18,021,322		
						2 その他雑支出	18,021,322		
						3 特別損失	0		
						4 過年度損益修正損	0		
						1 過年度損益修正損	0		
						5 その他特別損失	0		
						1 その他特別損失	0		

  

収 入				(単位：円)
科 目			金額 (税抜)	
款	項	目 節		
1		資本的収入	100,379,000	
	1	企業債	0	
		1 企業債	0	
		1 企業債借入額	0	
	6	国庫補助金	0	
		1 国庫補助金	0	
		1 国庫補助金	0	
	8	出資金	100,379,000	
		1 出資金	100,379,000	
		1 出資金	100,379,000	

  

支 出				(単位：円)
科 目			金額 (税抜)	
款	項	目 節		
1		資本的支出	137,199,048	
	1	建設改良費	133,862,479	
		1 水道施設改良費	133,621,819	
		20 委託料	0	
		33 工事請負費	133,621,819	
		2 営業設備費	240,660	
		52 量水器購入費	49,700	
		55 その他営業設備費	190,960	
		56 ソフトウェア購入費	0	
		57 リース債務支払額	0	
	2	企業債償還金	3,336,569	
		1 企業債償還金	3,336,569	
		58 企業債償還金	3,336,569	
		60 一般会計償還金	0	