

令和 3 年度 上半期

中津川市水道事業会計 業務状況説明書

(令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 9 月 3 0 日まで)

目 次

1. 令和 2 年度 中津川市水道事業会計決算の状況	
(1) 事業の概要	2 頁
(2) 経理の状況	3 頁
2. 令和 3 年度上半期 中津川市水道事業会計業務状況説明書	
(1) 事業の概要	4 頁
(2) 経理の状況	5 頁
令和 3 年度 中津川市水道事業会計損益計算書 (税抜き)	6 頁
令和 3 年度 中津川市水道事業会計貸借対照表 (税抜き)	7 頁

1. 令和2年度 中津川市水道事業会計決算の状況

(1) 事業の概要

令和2年度における水道事業の概要につきましては、給水人口が76,107人（前年度比1.2%減）となり、給水件数は30,385件（前年度比0.4%増）となりました。また、年間有収水量は8,953,017^m（前年度比1.4%増）となり、有収率については漏水調査により漏水箇所の修繕に努めましたが、前年度に比べ0.6%の減となりました。

収益的収支の状況では、水道事業収益のうち給水収益の17,597千円の増加、営業外収益等の増加により水道事業収益の決算額は2,154,249千円となり、前年度に比べ3.2%の増加となりました。

水道事業費用では、主なものとして、受水費697,252千円（前年度比0.3%減）、減価償却費710,830千円（前年度比0.7%増）などとなり、人件費、委託料等の経費の削減により、営業費用は1,977,684千円（前年度比1.2%減）となりました。営業外費用は50,910千円（前年度比9.9%減）となり、水道事業費用の決算額は2,028,594千円で前年度に比べ1.5%の減となりました。

この結果、令和2年度収支としては125,655千円の純利益を計上し、黒字決算を結ぶことができました。

資本的収支の状況では、収入として、企業債170,600千円、他会計出資金67,847千円、国庫補助金26,675千円、工事分担金43,485千円、工事負担金38,225千円、工事受託金27,383千円、固定資産売却代金1,409千円があり、合計375,624千円となりました。支出では、上水道改良工事費763,088千円、固定資産購入費1,942千円、量水器費1,203千円、受託工事費35,708千円、企業債償還金276,339千円となり、合計1,078,280千円となりました。令和3年度への繰越工事資金17,800千円を除いた、資本的収支不足額720,456千円について、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,510千円、過年度損益勘定留保資金631,291千円及び、令和元年度からの繰越工事資金30,655千円で補てんしました。

以上が令和2年度の事業概要です。本年度は、新型コロナウイルス感染症の流行拡大による経営状況への影響が懸念されましたが、外出自粛に伴う家庭での水道使用量の増加等により前年度と比較して給水収益、有収水量は微増しており、経営状況に大きな影響はありませんでした。

なお、令和元年7月31日に中津川市長から中津川市上下水道事業経営審議会へ「上下水道事業の今後の経営の在り方」について諮問し、令和3年3月23日に「使用者の適正な費用負担による経営基盤の強化（改定率30%を上限とした水道料金改定）及びこれまでの経営努力に加えさらなる経費削減による経営基盤の強化が必要である。」との審議結果をまとめた答申書をいただきました。今後、その課題に取り組んでいく必要があります。

行政人口の減少に伴い給水人口は減少の傾向にあり、給水収益の継続的な増加は見込めない中、経年劣化による配水管等の施設・設備の更新や補修工事は年々増加していく傾向にあります。将来にわたり安全な水を安定的に供給するため、引き続き経費の削減、有収率の向上に取り組むとともに、料金改定をふまえた経営の健全性の確保に努め、管路の耐震化工事、施設・設備の更新補修などを計画的に進めていきます。

(2) 経理の状況

収益的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 営業収益	1,934,672,000	1,962,571,234	101.4%
2. 営業外収益	330,201,000	330,504,310	100.1%
3. 特別利益	1,000	42,096,193	皆増
収入の計	2,264,874,000	2,335,171,737	103.1%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 営業費用	2,175,205,000	2,097,486,074	96.4%
2. 営業外費用	55,152,000	45,782,570	83.0%
3. 特別損失	1,000	0	0.0%
4. 予備費	20,000,000	0	0.0%
支出の計	2,250,358,000	2,143,268,644	95.2%

資本的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 企業債	486,600,000	170,600,000	35.1%
2. 出資金	67,447,000	67,847,000	100.6%
3. 補助金	28,450,000	26,675,000	93.8%
4. 工事分担金 及び負担金	186,796,000	81,710,684	43.7%
5. 受託金	74,669,000	27,382,644	36.7%
6. 固定資産 売却代金	1,000	1,409,076	皆増
収入の計	843,963,000	375,624,404	44.5%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	1,724,080,000	801,941,510	46.5%
2. 企業債償還金	276,339,000	276,338,566	99.9%
支出の計	2,000,419,000	1,078,280,076	53.9%

2. 令和3年度上半期 中津川市水道事業会計業務状況説明書

(1) 事業の概要

(R 3. 4～R 3. 9)

区 分 (単位)			4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	累計又は平均
業 務 量	配 水 量 (m^3)	自 己 水	380,130	402,819	392,871	425,655	432,453	422,695	2,456,623
		県 水	608,544	612,751	614,030	645,220	649,047	608,434	3,738,026
		計	988,674	1,015,570	1,006,901	1,070,875	1,081,500	1,031,129	6,194,649
		一 日 平 均	32,956	32,760	33,563	34,544	34,887	34,371	33,851
	有 収 水 量 (m^3)	計	682,894	734,136	732,310	748,703	748,250	777,765	4,424,058
		一 日 平 均	22,763	23,682	24,410	24,152	24,137	25,926	24,175
	給 水 件 数 (件)		30,408	30,424	30,430	30,425	30,446	30,477	182,610
	一件当月給水量 (m^3)		22.46	24.13	24.07	24.61	24.58	25.52	24.23
業 務 量 内 訳	配 水 量 (m^3)		988,674	1,015,570	1,006,901	1,070,875	1,081,500	1,031,129	6,194,649
	旧 上 水	自 己 水	64,798	67,523	65,726	67,944	69,296	65,894	401,181
		県 水	608,544	612,751	614,030	645,220	649,047	608,434	3,738,026
		計	673,342	680,274	679,756	713,164	718,343	674,328	4,139,207
	旧 簡 水	自 己 水	315,332	335,296	327,145	357,711	363,157	356,801	2,055,442
		県 水							
		計	315,332	335,296	327,145	357,711	363,157	356,801	2,055,442
	有 収 水 量 (m^3)		682,894	734,136	732,310	748,703	748,250	777,765	4,424,058
		旧 上 水	505,823	546,604	540,292	552,720	553,961	569,219	3,268,619
		旧 簡 水	177,071	187,532	192,018	195,983	194,289	208,546	1,155,439
	有 収 率 (%)		69.1%	72.3%	72.7%	69.9%	69.2%	75.4%	71.4%
		旧 上 水	75.1%	80.4%	79.5%	77.5%	77.1%	84.4%	79.0%
		旧 簡 水	56.2%	55.9%	58.7%	54.8%	53.5%	58.4%	56.2%
	給 水 件 数 (件)		30,408	30,424	30,430	30,425	30,446	30,477	182,610
		旧 上 水	21,618	21,622	21,625	21,621	21,649	21,677	129,812
		旧 簡 水	8,790	8,802	8,805	8,804	8,797	8,800	52,798
	一件当月給水量 (m^3)		22.46	24.13	24.07	24.61	24.58	25.52	24.23
		旧 上 水	23.40	25.28	24.98	25.56	25.59	26.26	25.18
		旧 簡 水	20.14	21.31	21.81	22.26	22.09	23.70	21.88

上半期における業務状況は、配水量においては約6,195千 m^3 （内訳 自己水約2,457千 m^3 、県水約3,738千 m^3 、前年度比約72千 m^3 、1.2%増）となり、有収水量は約4,424千 m^3 （前年度比約△8千 m^3 、0.2%減）となりました。また、給水件数は、9月末現在で累計182,610件（前年度比534件、0.3%増）となりました。

次に経理状況は、令和3年度上半期では約11,940千円の純利益となりました。

引き続き費用の削減を行い、健全経営に努めていきます。

(2) 経理の状況

収益的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 営業収益	1,931,350,000	975,947,287	50.5%
2. 営業外収益	318,401,000	152,342,126	47.8%
3. 特別利益	1,000	0	0.0%
収入の計	2,249,752,000	1,128,289,413	50.2%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 営業費用	2,205,849,000	1,071,225,504	48.6%
2. 営業外費用	50,587,000	20,962,431	41.4%
3. 特別損失	1,000	0	0.0%
4. 予備費	20,000,000	0	0.0%
支出の計	2,276,437,000	1,092,187,935	48.0%

資本的収支（税込み）

(収入の部)

科 目	現計予算額	収入済額	執行率 (%)
1. 企業債	437,000,000	0	0.0%
2. 出資金	106,044,000	52,962,000	49.9%
3. 工事分担金 及び負担金	164,724,100	16,763,600	10.2%
4. 受託金	132,301,000	0	0.0%
5. 固定資産 売却代金	1,000	0	0.0%
収入の計	840,070,100	69,725,600	8.3%

(支出の部)

(単位:円)

科 目	現計予算額	支出済額	執行率 (%)
1. 建設改良費	1,415,232,000	129,968,640	9.2%
2. 企業債償還金	255,207,000	125,807,312	49.3%
3. 過年度返還金	1,137,000	988,000	86.9%
支出の計	1,671,576,000	256,763,952	15.4%

令和 3 年度 中津川市水道事業会計損益計算書（税抜き）

（令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 9 月 3 0 日まで）

科 目	金 額 （円）	
1 営業収益		
（1）給水収益	862, 279, 990	
（2）受託工事収益	0	
（3）その他の営業収益	<u>27, 439, 299</u>	889, 719, 289
2 営業費用		
（1）原水及び浄水費	377, 154, 454	
（2）配水及び給水費	192, 924, 910	
（3）受託工事費	0	
（4）総係費	74, 772, 273	
（5）減価償却費	361, 411, 200	
（6）資産減耗費	<u>2, 850, 000</u>	<u>1, 009, 112, 837</u>
営業損失		119, 393, 548
3 営業外収益		
（1）受取利息及び配当金	446, 500	
（2）他会計補助金	15, 601, 000	
（3）長期前受金戻入	135, 552, 000	
（4）雑収益	<u>696, 483</u>	152, 295, 983
4 営業外費用		
（1）支払利息及び企業債取扱諸費	20, 813, 836	
（2）雑支出	<u>148, 595</u>	<u>20, 962, 431</u>
経常利益		11, 940, 004
5 特別利益	<u>0</u>	0
6 特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>
当期純利益		11, 940, 004
前年度繰越利益剰余金		<u>949, 692, 451</u>
当期末処分利益剰余金		<u><u>961, 632, 455</u></u>

令和3年度 中津川市水道事業会計貸借対照表（税抜き）

（令和3年9月30日現在）

科 目	金 額（円）	科 目	金 額（円）
1 固定資産	15,382,733,004	3 固定負債	2,839,408,750
（1）有形固定資産	15,237,820,155	（1）企業債	2,727,878,276
土地	172,311,053	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,727,878,276
建物	223,379,616		
構築物	13,515,875,048	（2）引当金	111,530,474
機械及び装置	1,035,477,084	退職給付引当金	68,633,759
車両運搬具	2,236,851	修繕引当金	42,896,715
工具器具及び備品	14,467,406	4 流動負債	465,507,911
建設仮勘定	274,073,097	（1）企業債	129,399,204
		建設改良費等の財源に 充てるための企業債	129,399,204
（2）無形固定資産	44,604,149	（2）未払金	163,008,620
電話加入権	9,800	（3）その他流動負債	173,100,087
施設利用権	44,594,349	5 繰延収益	5,234,485,936
		（1）長期前受金	5,209,592,623
		国庫（県）補助金	1,102,502,297
（3）投資その他の資産	100,308,700	受贈財産評価額	579,280,334
投資有価証券	100,000,000	工事負担金	3,527,809,992
出資金	308,700	（2）建設仮勘定長期前受金	24,893,313
		工事負担金繰延収益	24,893,313
		負債の部合計	8,539,402,597
2 流動資産	1,431,847,107	6 資本金	7,268,438,849
（1）現金預金	885,722,263	7 剰余金	1,006,738,665
（2）未収金	186,638,536	（1）資本剰余金	45,106,210
貸倒引当金	△ 1,010,097	国庫（県）補助金	8,591,708
（3）貯蔵品	4,143,810	受贈財産評価額	991,074
（4）短期貸付金	100,000,000	工事負担金	35,523,428
（5）前払金	180,239,414	（2）利益剰余金	961,632,455
（6）その他流動資産	76,113,181	当年度未処分利益剰余金	961,632,455
		資本の部合計	8,275,177,514
資産の部合計	16,814,580,111	負債及び資本の部合計	16,814,580,111