

令和5年度上半期業務状況説明書

(令和5年4月～令和5年9月)

山武郡市広域水道企業団

目 次

| | | |
|---------------------|------------|------------|
| 1 事業の概要 | ・・・・・・・・・・ | 1 頁 |
| (1) 概況 | | |
| (2) 業務に関する事項 | | |
| | | |
| 2 経理の状況 | ・・・・・・・・・・ | 2 頁 |
| (1) 上半期予算執行状況 | | |
| (2) 上半期損益計算書 | | |
| (3) 上半期貸借対照表 | | |
| | | |
| 3 令和4年度決算の状況 | ・・・・・・・・・・ | 7 頁 |
| ・ 水道事業報告書 | | |
| ・ 水道事業決算報告書 | | |
| ・ 水道事業損益計算書 | | |
| ・ 水道事業貸借対照表 | | |

1. 事業の概要

(1) 概況

○総括

業務状況については、今期の給水予定量8,993,400m³に対し、0.13%増の9,005,370m³(前年度比0.5%減)の供給実績となり、1日平均給水量は49,210m³、1日最大給水量は55,500m³で8月2日に記録しました。

財務状況については、収益的収支(消費税及び地方消費税抜き)において、総収益が2,084,815,578円、総費用が2,140,071,287円で、差引55,255,709円の純損失となりました。

(2) 業務に関する事項

○業務量

| 事 項 | 令和5年度 上 半 期 | 令和4年度 上 半 期 | 比 較 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------|-------|
| | | | 増 減 | 比率(%) |
| 給 水 人 口 (人) | 151,174 | 152,512 | △ 1,338 | 99.1 |
| 給 水 量 (m ³) | 9,005,370 | 9,053,870 | △ 48,500 | 99.5 |
| 一日最大給水量 (m ³) | 8/2 55,500 | 6/30 54,030 | 1,470 | 102.7 |
| 一日平均給水量 (m ³) | 49,210 | 49,475 | △ 265 | 99.5 |
| 有 収 水 量 (m ³) | 7,939,478 | 8,006,941 | △ 67,463 | 99.2 |

2. 経理の状況

(1) 上半期予算執行状況(令和5年9月30日)

(消費税及び地方消費税込み表示)

(単位:円・%)

○収益的収入及び支出

| 区分 | 予算現額 | 執行累計額 | 予算残高 | 予算執行率 |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定 | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(2)÷(1) |
| 収益的収入 | 5,308,042,000 | 2,120,745,760 | 3,187,296,240 | 40.0 |
| 収益的支出 | 4,952,500,000 | 1,890,390,811 | 3,062,109,189 | 38.2 |

○資本的収入及び支出

| 区分 | 予算現額 | 執行累計額 | 予算残高 | 予算執行率 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定 | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(2)÷(1) |
| 資本的収入 | 531,806,000 | 1,907,281 | 529,898,719 | 0.4 |
| 資本的支出 | 2,887,819,000 | 1,759,576,047 | 1,128,242,953 | 60.9 |
| 【繰越】 資本的支出 | 398,585,300 | 318,957,100 | 79,628,200 | 80.0 |

○たな卸資産購入限度額

| 区分 | 予算現額 | 執行累計額 | 予算残高 | 予算執行率 |
|----------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 勘定 | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(2)÷(1) |
| たな卸資産 購入限度額 | 33,277,000 | 10,456,796 | 22,820,204 | 31.4 |

(2)上半期損益計算書(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位:円)

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,856,394,600 | | |
| (2) その他営業収益 | 3,631,200 | 1,860,025,800 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 1,301,405,150 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 157,428,689 | | |
| (3) 総係費 | 155,311,809 | | |
| (4) 減価償却費 | 514,455,500 | | |
| (5) 資産減耗費 | 0 | 2,128,601,148 | |
| 営業損失 | | | 268,575,348 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 0 | | |
| (2) 給水申込加入金 | 53,860,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 0 | | |
| (4) 県補助金 | 0 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 156,330,000 | | |
| (6) 雑収益 | 14,599,778 | 224,789,778 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 10,974,641 | | |
| (2) 雑支出 | 27,498 | 11,002,139 | 213,787,639 |
| 経常損失 | | | 54,787,709 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 0 | | |
| (2) その他特別利益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 468,000 | | |
| (2) その他特別損失 | 0 | 468,000 | △ 468,000 |
| 当期純損失 | | | 55,255,709 |
| 当期末未処理欠損金 | | | 55,255,709 |

(3)上半期貸借対照表(令和5年9月30日)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,099,759,299 | |
| ロ 建 物 | 453,025,562 | | |
| 減価償却累計額 | △ 213,491,083 | 239,534,479 | |
| ハ 構 築 物 | 51,555,663,672 | | |
| 減価償却累計額 | △ 27,455,826,139 | 24,099,837,533 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 4,172,335,484 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,004,346,564 | 2,167,988,920 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 32,658,468 | | |
| 減価償却累計額 | △ 18,553,801 | 14,104,667 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 92,380,025 | | |
| 減価償却累計額 | △ 80,064,519 | 12,315,506 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 574,466,100 | |
| 有形固定資産合計 | | 28,208,006,504 | |
| 固定資産合計 | | | 28,208,006,504 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|-------------|---------------|----------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 2,981,922,741 | |
| (2) 未 収 金 | 525,827,380 | | |
| 貸倒引当金 | △ 3,257,540 | 522,569,840 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 35,319,999 | |
| (4) 前 払 金 | | 489,920,465 | |
| (5) その他流動資産 | | 166,660,505 | |
| 流動資産合計 | | 4,196,393,550 | |
| 資産合計 | | | 32,404,400,054 |

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費の財源に
充てるための企業債

1,623,939,072

企業債合計

1,623,939,072

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費の財源に
充てるための長期借入金

86,198,887

他会計借入金合計

86,198,887

固定負債合計

1,710,137,959

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費の財源に
充てるための企業債

43,670,646

企業債合計

43,670,646

(2) 未 払 金

57,723,779

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

0

(4) その他流動負債

196,701,194

流動負債合計

298,095,619

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

18,671,374,159

(2) 収 益 化 累 計 額

△ 11,065,827,885

繰延収益合計

7,605,546,274

負債合計

9,613,779,852

資 本 の 部

| | | | |
|---|---------------|----------------|----------------|
| 6 | 資 本 金 | | 12,216,092,582 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 357,670,086 | |
| | ロ 寄 付 金 | 39,426,650 | |
| | ハ 工 事 負 担 金 | 10,127,493,888 | |
| | ニ その他資本剰余金 | 105,192,705 | |
| | 資本剰余金合計 | 10,629,783,329 | 10,629,783,329 |
| | (2) 欠 損 金 | | |
| | イ 当期末未処理欠損金 | 55,255,709 | |
| | 欠 損 金 合 計 | 55,255,709 | 55,255,709 |
| | 剰 余 金 合 計 | | 10,574,527,620 |
| | 資 本 合 計 | | 22,790,620,202 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 32,404,400,054 |

3. 令和4年度決算の状況

令和4年度山武郡市広域水道企業団水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度は、平成28年3月に策定した「中長期経営プラン2016」（平成28年度～令和7年度）の基本理念である次世代へつなぐ強靱で安心な水道を実現するため、計画に掲げる事業を着実に推進しながら、安全で安心な水道水の安定供給に努めてまいりました。

(業務状況)

本年度末の給水人口は151,283人で普及率は93.2%となり、年間総給水量は17,849,040^mで前年度と比較して388,010^m (2.2%)減、年間有収水量は15,880,405^mで290,840^m (1.8%)減となり、この結果、有収率は89.0%で前年度に対して0.3ポイント上昇しました。

(主要な建設改良事業)

本年度は、配水管改良事業で基幹管路及び重要給水施設配水管耐震化工事等を行い、配水管布設・移設事業と併せて、延べ9,596.4mの配水管を整備し1,621,021千円支出したほか、配水場整備事業で東金配水場場内連絡管更新工事を行い239,026千円支出し、電気設備更新事業で東金配水場電気設備及び事務局庁舎電気設備の更新工事を行い165,466千円支出しました。

なお、事務局庁舎電気設備更新工事により事務局庁舎内の照明設備をLEDに変更し省エネルギー化を図りました。

(財政状況)

本年度は、収益的収支(消費税及び地方消費税抜き)において、総収益4,842,256千円に対し、総費用は4,664,438千円で、差引177,818千円の純利益となり、資本的収支(消費税及び地方消費税込み)においては、企業債、国庫補助金及び工事負担金等の710,162千円を財源として、建設改良費等に2,284,290千円支出し、不足額1,574,128千円は損益勘定留保資金等で補てんしました。

以上が決算の概況でございますが、今後とも社会経済情勢の変化による水需要の動向等見据えながら、経営の健全化を推進していくとともに、より質の高い給水サービスの実現を目指し、なお一層の経営努力を重ねてまいります。

○ 令和4年度山武郡市広域水道企業団

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | |
|------------|---------------|--------------|---|---------------|
| | 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 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 水道事業収益 | 5,329,521,000 | △ 31,080,000 | 0 | 5,298,441,000 |
| 第1項 営業収益 | 4,162,616,000 | △ 75,340,000 | 0 | 4,087,276,000 |
| 第2項 営業外収益 | 1,143,987,000 | 21,758,000 | 0 | 1,165,745,000 |
| 第3項 特別利益 | 22,918,000 | 22,502,000 | 0 | 45,420,000 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|--|---------------|
| | 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 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 水道事業費用 | 5,056,519,000 | △ 85,861,000 | 0 | 0 | 0 | 4,970,658,000 |
| 第1項 営業費用 | 5,033,178,000 | △ 86,798,000 | 0 | 0 | 0 | 4,946,380,000 |
| 第2項 営業外費用 | 17,810,000 | 808,000 | 186,000 | 0 | 0 | 18,804,000 |
| 第3項 特別損失 | 531,000 | 129,000 | 0 | 0 | 0 | 660,000 |
| 第4項 予備費 | 5,000,000 | 0 | △ 186,000 | 0 | 0 | 4,814,000 |

水道事業決算報告書 (消費税及び地方消費税込み表示)

| 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|---------------|------------------|--------------------------------|
| 円 | 円 | |
| 5,289,915,478 | △ 8,525,522 | |
| 4,089,662,831 | 2,386,831 | (うち仮受消費税及び地方消費税額 370,955,802円) |
| 1,154,833,432 | △ 10,911,568 | (うち仮受消費税及び地方消費税額 14,262,987円) |
| 45,419,215 | △ 785 | |

| 地方公営業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額 | 合 計 | 決 算 額 | 地方公営業法第 26条第2項の規定 による繰越額 | 不用額 | 備 考 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|------------|------------------------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 0 | 4,970,658,000 | 4,921,408,735 | 0 | 49,249,265 | |
| 0 | 4,946,380,000 | 4,902,149,113 | 0 | 44,230,887 | (うち仮払消費税及び地方 消費税額 318,179,321円) |
| 0 | 18,804,000 | 18,704,129 | 0 | 99,871 | (うち仮払消費税及び地方 消費税額 16,900円) |
| 0 | 660,000 | 555,493 | 0 | 104,507 | (うち仮払消費税及び地方 消費税額 48,755円) |
| 0 | 4,814,000 | 0 | 0 | 4,814,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | |
|--------------|-------------|--------------|-------------|------------------------------|------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定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 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 資本的収入 | 708,441,000 | △ 10,482,000 | 697,959,000 | 0 | 0 |
| 第1項 企業債 | 411,800,000 | △ 57,500,000 | 354,300,000 | 0 | 0 |
| 第2項 国庫補助金 | 252,382,000 | 49,200,000 | 301,582,000 | 0 | 0 |
| 第3項 工事負担金 | 44,259,000 | △ 3,510,000 | 40,749,000 | 0 | 0 |
| 第4項 固定資産売却代金 | 0 | 1,328,000 | 1,328,000 | 0 | 0 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | |
|------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------------|----------|
| | 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 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 第1款 資本的支出 | 2,444,570,000 | △ 71,910,000 | 0 | 2,372,660,000 | 404,988,100 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 2,359,029,000 | △ 71,910,000 | 0 | 2,287,119,000 | 404,988,100 | 0 |
| 第2項 企業債償還金 | 85,541,000 | 0 | 0 | 85,541,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,574,128,467円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

| 合 計 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------|-------------|------------------|-----|
| | | | |
| 697,959,000 | 710,162,303 | 12,203,303 | |
| 354,300,000 | 354,300,000 | 0 | |
| 301,582,000 | 301,582,000 | 0 | |
| 40,749,000 | 52,951,518 | 12,202,518 | |
| 1,328,000 | 1,328,785 | 785 | |

| 合 計 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 備 考 |
|---------------|---------------|----------------------------------|--------------------|-------------|------------|-----------------------------------|
| | | 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 | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 2,777,648,100 | 2,284,290,770 | 229,874,900 | 168,710,400 | 398,585,300 | 94,772,030 | |
| 2,692,107,100 | 2,198,750,432 | 229,874,900 | 168,710,400 | 398,585,300 | 94,771,368 | (うち仮払消費税及び地方 消費税額189,214,636円) |
| 85,541,000 | 85,540,338 | 0 | 0 | 0 | 662 | |

収支調整額189,214,636円及び過年度分損益勘定留保資金1,384,913,831円で補てんした。

令和4年度山武郡市広域水道企業団水道事業損益計算書

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

| | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 3,710,071,635 | | |
| | (2) その他営業収益 | 8,635,394 | 3,718,707,029 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 2,652,390,457 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 408,899,312 | | |
| | (3) 総係費 | 421,931,803 | | |
| | (4) 減価償却費 | 1,048,247,443 | | |
| | (5) 資産減耗費 | 52,500,777 | 4,583,969,792 | |
| | 営業損失 | | | 865,262,763 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 440,000 | | |
| | (2) 給水申込加入金 | 109,460,000 | | |
| | (3) 他会計補助金 | 318,856,000 | | |
| | (4) 県補助金 | 293,575,000 | | |
| | (5) 長期前受金戻入 | 320,696,985 | | |
| | (6) 雑収益 | 35,102,230 | 1,078,130,215 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 18,518,229 | | |
| | (2) 消費税及び地方消費税 | 61,274,867 | | |
| | (3) 雑支出 | 169,000 | 79,962,096 | 998,168,119 |
| | 経常利益 | | | 132,905,356 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 固定資産売却益 | 2,501,215 | | |
| | (2) その他特別利益 | 42,918,000 | 45,419,215 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 504,990 | | |
| | (2) その他特別損失 | 1,203 | 506,193 | 44,913,022 |
| | 当年度純利益 | | | 177,818,378 |
| | 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 | | | 177,818,378 |

令和4年度山武郡市広域水道企業団水道事業貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(令和5年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,099,759,299 | |
| ロ 建 物 | 453,025,562 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 204,048,583</u> | 248,976,979 | |
| ハ 構 築 物 | 51,356,038,455 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 27,053,736,139</u> | 24,302,302,316 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 4,163,073,634 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,903,547,064</u> | 2,259,526,570 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 31,684,458 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 17,017,301</u> | 14,667,157 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 92,380,025 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 79,477,519</u> | 12,902,506 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>523,486,394</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 28,461,621,221 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 28,461,621,221 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|--------------------|---------------|------------------------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 4,274,230,363 | |
| (2) 未 収 金 | 565,057,418 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 3,257,540</u> | 561,799,878 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 42,056,987 | |
| (4) 前 払 金 | | 49,810,557 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | <u>4,927,897,785</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>33,389,519,006</u></u> |

負債の部

| | | | |
|------|----------------------------|---------------|------------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | | |
| | イ 建設改良費の財源に 充てるための企業債 | 1,623,939,072 | |
| | 企業債合計 | | 1,623,939,072 |
| | (2) 他会計借入金 | | |
| | イ 建設改良費の財源に 充てるための長期借入金 | 86,198,887 | |
| | 他会計借入金合計 | | 86,198,887 |
| | 固定負債合計 | | 1,710,137,959 |
| | | | |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | | |
| | イ 建設改良費の財源に 充てるための企業債 | 86,978,570 | |
| | 企業債合計 | | 86,978,570 |
| | (2) 未払金 | | 975,697,813 |
| | (3) 引当金 | | |
| | イ 賞与引当金 | 22,120,000 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 4,331,000 | |
| | 引当金合計 | | 26,451,000 |
| | (4) その他流動負債 | | 4,258,760 |
| | 流動負債合計 | | 1,093,386,143 |
| | | | |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | | 18,649,616,878 |
| | (2) 収益化累計額 | | △ 10,909,497,885 |
| | 繰延収益合計 | | 7,740,118,993 |
| | 負債合計 | | 10,543,643,095 |

資 本 の 部

| | | |
|---|---------------|----------------|
| 6 | 資 本 金 | 12,038,274,204 |
| 7 | 剰 余 金 | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | |
| | イ 受贈財産評価額 | 357,670,086 |
| | ロ 寄 付 金 | 39,426,650 |
| | ハ 工 事 負 担 金 | 10,127,493,888 |
| | ニ その他資本剰余金 | 105,192,705 |
| | 資本剰余金合計 | 10,629,783,329 |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | |
| | イ 当年度未処分利益剰余金 | 177,818,378 |
| | 利益剰余金合計 | 177,818,378 |
| | 剰 余 金 合 計 | 10,807,601,707 |
| | 資 本 合 計 | 22,845,875,911 |
| | 負 債 資 本 合 計 | 33,389,519,006 |