

令和5年度 十勝中部広域水道企業団
水道用水供給事業下半期業務状況説明書

この説明書は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までににおける事業の概況及び
経理の状況並びに令和5年度の決算の状況を明らかにしたものである。

令和5年度 下半期の業務概況

1 事業の概況

令和5年度下半期における業務の概況は、次のとおりとなりました。

用水供給状況

(単位：m³)

| 区 分 | 本年度上半期 | 本年度下半期 | 計 |
|---------|-----------|-----------|------------|
| 帯 広 市 | 3,115,028 | 3,205,426 | 6,320,454 |
| 音 更 町 | 752,967 | 726,298 | 1,479,265 |
| 幕 別 町 | 1,198,103 | 1,187,379 | 2,385,482 |
| 芽 室 町 | 720,382 | 717,324 | 1,437,706 |
| 池 田 町 | 425,304 | 400,283 | 825,587 |
| 中 札 内 村 | 154,248 | 104,535 | 258,783 |
| 更 別 村 | 148,769 | 144,050 | 292,819 |
| 計 | 6,514,801 | 6,485,295 | 13,000,096 |

本年度は、年間送水量 13,036,672 立方メートルに対し、有収水量 13,000,096 立方メートル（有収率 99.72 パーセント）となりました。

2 経理の状況

令和5年度下半期における経理の状況は、次のとおりとなりました。

(1) 収益的収入及び支出

(消費税及び地方消費税込)

| 区 分 | 最 終 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 |
|-----|-----------------|------------------------------------|----------------------|
| 収 入 | 1,529,933,000 円 | (761,443,124 円) 1,517,521,984 円 | (49.77 %) 99.19 % |
| 支 出 | 1,558,576,000 円 | (820,541,327 円) 1,514,402,681 円 | (52.65 %) 97.17 % |

() 内は、下半期執行額

下半期における収入の主なものは、用水供給料金 606,905,884 円、構成団体負担金 5,448,324 円及び頭首工維持管理経費負担金 865,195 円でした。

なお、長期前受金戻入については、下半期相当分 147,046,701 円を計上しました。

支出の主なものは、議会及び監査費 1,408,261 円、総係費 23,790,981 円、原水及び浄水費 238,932,317 円であり、支払利息は 11,884,461 円でした。

なお、減価償却費については、475,795,540 円、資産減耗費については、

10,613,073 円を下半期相当分として計上しました。

この結果、消費税及び地方消費税を除いた損益計算では、12,877,491 円の純損失となり、当年度未処理欠損金は、2,743,933,170 円となりました。

(2) 資本的収入及び支出

(消費税及び地方消費税込)

| 区 分 | 最 終 予 算 額 | 執 行 額 | 執 行 率 |
|-----|---------------|----------------------------------|----------------------|
| 収 入 | 389,377,000 円 | (355,407,389 円) 355,407,389 円 | (91.28 %) 91.28 % |
| 支 出 | 925,480,000 円 | (642,345,452 円) 888,639,550 円 | (69.41 %) 96.02 % |

() 内は、下半期執行額

下半期における収入は、企業債 138,400,000 円、工事補償金 217,007,389 円で、支出については、建設改良費 397,248,927 円、企業債償還金 244,625,525 円、返還金 471,000 円でした。

この結果、資本的収入が資本的支出に対する不足額 533,232,161 円は、過年度分損益勘定留保資金 491,279,394 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,996,794 円及び当年度分損益勘定留保資金 25,955,973 円で補てんしました。

3 財政状況

令和5年度の財政状況は、次の損益計算書及び貸借対照表のとおりです。

令和5年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

() 内は下半期執行額

| | | | | |
|---|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | (551,732,640) | (551,732,640) | |
| | | <u>1,104,409,472</u> | 1,104,409,472 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 議会及び監査費 | (1,405,860) | | |
| | | 3,009,919 | | |
| | (2) 総係費 | (23,417,297) | | |
| | | 40,640,430 | | |
| | (3) 原水及び浄水費 | (218,311,463) | | |
| | | 387,056,924 | | |
| | (4) 減価償却費 | (475,795,540) | | |
| | | 951,576,071 | | |
| | (5) 資産減耗費 | (10,613,073) | (729,543,233) | |
| | | <u>10,613,073</u> | <u>1,392,896,417</u> | |
| | 営業損失 | | | (177,810,593) |
| | | | | 288,486,945 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息 | (1,917) | | |
| | | 1,917 | | |
| | (2) 他会計負担金 | (4,953,112) | | |
| | | 5,788,612 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | (147,046,226) | | |
| | | 294,085,201 | | |
| | (4) 雑収益 | (1,851,222) | (153,852,477) | |
| | | <u>2,020,917</u> | 301,896,647 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | (11,884,461) | | |
| | | 26,282,544 | | |
| | (2) 雑支出 | (4,649) | (11,889,110) | (141,963,367) |
| | | <u>4,649</u> | <u>26,287,193</u> | <u>275,609,454</u> |
| | 経常損失 | | | (35,847,226) |
| | | | | 12,877,491 |
| | 当年度純損失 | | | (35,847,226) |
| | | | | 12,877,491 |
| | 前年度繰越欠損金 | | | 2,731,055,679 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> |
| | 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>2,743,933,170</u></u> |

令和5年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | | 資本合計 |
|-------------------|----------------|------------|--------------|-------------|--------------------------------|-----------------|----------------|
| | | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | |
| | | 国庫補助金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 未処理 欠損金 | 利益剰余金 合計 | |
| 前年度末残高 | 16,510,780,000 | 34,901,884 | 2,252,330 | 37,154,214 | △ 2,731,055,679 | △ 2,731,055,679 | 13,816,878,535 |
| 処分後残高 | 16,510,780,000 | 34,901,884 | 2,252,330 | 37,154,214 | (繰越欠損金) △ 2,731,055,679 | △ 2,731,055,679 | 13,816,878,535 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 12,877,491 | △ 12,877,491 | △ 12,877,491 |
| 当年度純利益 (△は純損失) | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 12,877,491 | △ 12,877,491 | △ 12,877,491 |
| 当年度末残高 | 16,510,780,000 | 34,901,884 | 2,252,330 | 37,154,214 | (当年度未処理欠損金) △ 2,743,933,170 | △ 2,743,933,170 | 13,804,001,044 |

注 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和5年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業欠損金処理計算書
(単位：円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処理 欠損金 |
|--------|----------------|------------|----------------------------|
| 当年度末残高 | 16,510,780,000 | 37,154,214 | △ 2,743,933,170 |
| 処分後残高 | 16,510,780,000 | 37,154,214 | (繰越欠損金) △ 2,743,933,170 |

注 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和5年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業貸借対照表
(令和6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 | | 125,621,764 |
| | ロ 建 物 | 3,678,961,865 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,705,462,312</u> | 973,499,553 |
| | ハ 構 築 物 | 25,428,640,121 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 13,860,807,545</u> | 11,567,832,576 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 6,587,001,521 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,042,402,662</u> | 1,544,598,859 |
| | ホ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 56,602,464 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 53,315,690</u> | 3,286,774 |
| | ヘ 建 設 仮 勘 定 | | <u>47,744,600</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 14,262,584,126 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 水 利 権 | | 26,550 |
| | ロ ダ ム 使 用 権 | | 8,515,242,176 |
| | ハ 電 話 加 入 権 | | <u>464,100</u> |
| | 無形固定資産合計 | | <u>8,515,732,826</u> |
| | 固定資産合計 | | 22,778,316,952 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 411,883,078 |
| (2) | 未 収 金 | | 321,507,804 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | <u>15,052,115</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>748,442,997</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u>23,526,759,949</u> |

(単位：円)

| | | 負債の部 | | |
|-----|---------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | <u>1,753,063,858</u> | <u>1,753,063,858</u> | 1,753,063,858 |
| | 固定負債合計 | | | |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | <u>418,812,819</u> | | |
| | 企業債合計 | | 418,812,819 | |
| (2) | 未払金 | | 98,441,927 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| イ | 賞与引当金 | <u>5,072,333</u> | | |
| | 引当金合計 | | 5,072,333 | |
| (4) | 預り金 | | 313,565 | |
| (5) | 預り保証金 | | <u>1,000,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 523,640,644 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| イ | 国庫補助金 | 16,035,300,655 | | |
| ロ | 工事補助金 | 359,922,487 | | |
| ハ | その他の他 | <u>1,083,000</u> | | |
| | 長期前受金合計 | | 16,396,306,142 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ | 国庫補助金 | △ 8,854,449,445 | | |
| ロ | 工事補助金 | △ 94,773,444 | | |
| ハ | その他の他 | <u>△ 1,028,850</u> | | |
| | 長期前受金収益化累計額合計 | | <u>△ 8,950,251,739</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>7,446,054,403</u> |
| | 負債合計 | | | 9,722,758,905 |
| | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 16,510,780,000 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| イ | 国庫補助金 | 34,901,884 | | |
| ロ | その他の資本剰余金 | <u>2,252,330</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 37,154,214 | |
| (2) | 欠損金 | | | |
| イ | 当年度未処理欠損金 | <u>2,743,933,170</u> | | |
| | 欠損金合計 | | <u>2,743,933,170</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>△ 2,706,778,956</u> |
| | 資本合計 | | | <u>13,804,001,044</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>23,526,759,949</u> |

4 令和6年度予算の概要及び事業の経営方針

令和6年度の年間送水量は13,681,000立方メートル、一日平均送水量を37,482立方メートルと定め、住民の皆様が安心して水道を利用することができるよう安定供給に努めます。

令和6年度の予算は、次のとおりです。

(1) 収益的収入 (消費税及び地方消費税込)

| 科 目 | 令和6年度当初予算額 | 令和5年度当初予算額 | 増 △ 減 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 営業収益 | 1,234,066 千円 | 1,224,464 千円 | 9,602 千円 |
| 営業外収益 | 298,886 千円 | 305,469 千円 | △ 6,583 千円 |
| 収入合計 | 1,532,952 千円 | 1,529,933 千円 | 3,019 千円 |

前年度と比較すると、営業収益については、用水供給料金が9,602千円の増、また、営業外収益については構成団体負担金の減により1,718千円の減、長期前受金戻入が4,726千円の減となります。

この結果、収益的収入においては3,019千円の増となります。

(2) 収益的支出 (消費税及び地方消費税込)

| 科 目 | 令和6年度当初予算額 | 令和5年度当初予算額 | 増 △ 減 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 営業費用 | 1,468,493 千円 | 1,482,851 千円 | △ 14,358 千円 |
| 営業外費用 | 73,059 千円 | 72,324 千円 | 735 千円 |
| 予備費 | 3,000 千円 | 3,000 千円 | 0 千円 |
| 支出合計 | 1,544,552 千円 | 1,558,175 千円 | △ 13,623 千円 |

前年度と比較すると、営業費用については原水及び浄水費で9,956千円の減、減価償却費で5,497千円の増、資産減耗費で10,715千円の減、営業外費用においては、支払利息が8,756千円の減となるほか、消費税及び地方消費税額は9,491千円の増となります。なお、予備費は3,000千円を計上しております。

この結果、収益的支出は13,623千円の減となり、収益的収入支出差引(消費税及び地方消費税抜き)による当年度純損失は30,989千円となる見込みです。

(3) 資本的収入

(消費税及び地方消費税込)

| 科 目 | 令和6年度当初予算額 | 令和5年度当初予算額 | 増 △ 減 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 企業債 | 275,200 千円 | 157,400 千円 | 117,800 千円 |
| 出資金 | 26,170 千円 | 0 千円 | 26,170 千円 |
| 国庫補助金 | 19,628 千円 | 0 千円 | 19,628 千円 |
| 補償金 | 0 千円 | 236,377 千円 | △ 236,377 千円 |
| 収入合計 | 320,998 千円 | 393,777 千円 | △ 72,779 千円 |

前年度と比較すると、企業債は 117,800 千円の増、出資金が 26,170 千円の増、国庫補助金が 19,628 千円の増、補償金が 236,377 千円の減となります。この結果、資本的収入においては 72,779 千円の減となります。

(4) 資本的支出

(消費税及び地方消費税込)

| 科 目 | 令和6年度当初予算額 | 令和5年度当初予算額 | 増 △ 減 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 建設改良費 | 338,686 千円 | 442,701 千円 | △ 104,015 千円 |
| 償還金 | 418,814 千円 | 486,728 千円 | △ 67,914 千円 |
| 返還金 | 0 千円 | 471 千円 | △ 471 千円 |
| 支出合計 | 757,500 千円 | 929,900 千円 | △ 172,400 千円 |

前年度と比較すると、建設改良費は 104,015 千円の減、償還金については、企業債償還金が 67,914 千円の減、また返還金については、471 千円の減となります。

この結果、資本的支出は 172,400 千円の減となり、資本的収入が資本的支出に対して不足する額 436,502 千円は、損益勘定留保資金などで補てんいたします。