

令和5年度下半期岡山県広域水道企業団水道用水供給事業報告書

第1 事業の概況

1 概況

(1) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	事 項
議第7号	令5. 12. 26	令和4年度岡山県広域水道企業団水道用水供給事業会計決算認定について
議第1号	令6. 3. 25	令和5年度岡山県広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算
議第2号	令6. 3. 25	令和6年度岡山県広域水道企業団水道用水供給事業会計予算
議第3号	令6. 3. 25	岡山県広域水道企業団職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例
議第4号	令6. 3. 25	岡山県広域水道企業団の布設工事監督者及び水道技術管理者の資格等に関する条例の一部を改正する条例
議第5号	令6. 3. 25	岡山県広域水道企業団水道用水供給事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例

(2) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件 名	認（許）可年月日	認（許）可番号
令6. 1.24	岡山県	令和5年度（令和4年度からの繰越分）岡山県生活基盤施設耐震化等補助金変更交付決定	令6. 3.27	岡山県指令保医第456号
令6. 1.26	岡山県	令和5年度岡山県広域的水道水質検査施設整備費補助金交付決定	令6. 2. 5	岡山県指令保医第349号

(3) 職員に関する事項

区 分	事務職員	技術職員	計
損益勘定所属職員	6人	24人	30人
資本勘定所属職員	0人	6人	6人

※上記のほか、損益勘定所属職員として、岡山県から派遣職員1人、岡山市から派遣職員2人がある。

(4) 料金その他主な供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 主要な建設改良事業の概要

(1) 吉井川系水道広域化施設整備事業	1,137,918,251 円
(2) 高梁川系水道広域化施設整備事業	16,316,700 円
(3) 改良事業	580,749,654 円

3 業務

(1) 水道用水供給事業月別水量及び料金状況 (単位：m³, 円)

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
基本水量	6,767,300	6,549,000	6,767,300	6,767,300	6,330,700	6,767,300	39,948,900
(日量)	(218,300)	(218,300)	(218,300)	(218,300)	(218,300)	(218,300)	
使用水量	3,030,851	2,929,527	3,044,106	3,024,263	2,823,195	3,005,276	17,857,218
基本料金	230,088,200	222,666,000	230,088,200	230,088,200	215,243,800	230,088,200	1,358,262,600
使用料金	142,449,997	137,687,769	143,072,982	142,140,361	132,690,165	141,247,972	839,289,246
消費税及び地方消費税	37,253,811	36,035,370	37,316,111	37,222,847	34,793,388	37,133,611	219,755,138
合計	409,792,008	396,389,139	410,477,293	409,451,408	382,727,353	408,469,783	2,417,306,984

(2) 水道水質共同検査月別実施状況 (単位：件, 円)

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
検体数	158	162	157	146	126	149	898
検査手数料	3,679,000	4,819,700	2,844,000	2,340,700	3,215,000	3,394,900	20,293,300
消費税及び地方消費税	367,900	481,970	284,400	234,070	321,500	339,490	2,029,330
合計	4,046,900	5,301,670	3,128,400	2,574,770	3,536,500	3,734,390	22,322,630

4 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額(円)	契約内容	契約の相手方
令和6年1月25日	866,800,000	総社浄水場電気設備更新及び緩速ろ過池等増設工事	横河ソリューションサービス株式会社 岡山支店
令和4年9月9日 (令和6年3月1日)	218,900,000 (223,619,000)	瀬戸中継ポンプ場及び瀬戸調整池設備工事	ミツワ電設株式会社
令和5年2月17日 (令和6年3月14日)	1,097,800,000 (1,151,491,000)	岡山浄水場No. 3ろ過池築造工事	株式会社大本組
令和4年4月1日 (令和6年3月29日)	314,667,225 (314,438,446)	小田中浄水場・津山第1浄水場共同導水管布設工事(令和4年度分)委託	津山市

※ () 内は、契約変更後の契約年月日、契約金額である(本年度前に契約を締結しているもの)。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	前期末残高	借入高	償還高	本年度末残高
財務省	11,231,128,139	647,000,000	1,328,769,933	10,549,358,206
地方公共団体金融機構	5,426,031,781	0	551,674,815	4,874,356,966
計	16,657,159,920	647,000,000	1,880,444,748	15,423,715,172

イ 一時借入金 該当事項無し

第2 経理の状況

1 水道用水供給事業予算収支状況（予算額及び予算執行額は消費税及び地方消費税を含んだ額）

(1) 収益的収支状況

(単位：円，%)

科目	予算額	執行額	執行率	備考
1 用水供給事業収益	6,771,275,000	6,795,520,722	100.4	うち仮受消費税及び地方消費税 451,060,237
(1) 営業収益	4,911,654,000	4,912,366,022	100.0	うち仮受消費税及び地方消費税 446,493,428
ア 給水収益	4,838,143,000	4,836,196,402	100.0	うち仮受消費税及び地方消費税 439,654,134
イ その他の営業収益	73,511,000	76,169,620	103.6	うち仮受消費税及び地方消費税 6,839,294
(2) 営業外収益	1,859,621,000	1,883,154,700	101.3	うち仮受消費税及び地方消費税 4,566,809
ア 受取利息及び配当金	32,000	62,145	194.2	
イ 他会計補助金	419,455,000	419,459,461	100.0	うち仮受消費税及び地方消費税 4,495,169
ウ 長期前受金戻入	1,434,694,000	1,434,699,604	100.0	
エ 消費税及び地方消費税還付金	0	22,461,700	-	
オ 雑収益	5,440,000	6,471,790	119.0	うち仮受消費税及び地方消費税 71,640
2 用水供給事業費用	7,166,006,000	7,049,570,828	98.4	うち仮受消費税及び地方消費税 151,442,712
(1) 営業費用	6,664,367,000	6,547,936,963	98.3	うち仮受消費税及び地方消費税 151,442,172
ア 原水及び浄水費	1,408,679,000	1,335,631,108	94.8	うち仮受消費税及び地方消費税 106,385,513
イ 配水費	584,974,000	548,242,633	93.7	うち仮受消費税及び地方消費税 42,471,662
ウ 総係費	495,445,000	490,708,427	99.0	うち仮受消費税及び地方消費税 1,125,246
エ 減価償却費	4,099,297,000	4,099,291,178	100.0	
オ 資産減耗費	27,249,000	27,247,483	100.0	
カ その他の営業費用	48,723,000	46,816,134	96.1	うち仮受消費税及び地方消費税 1,459,751
(2) 営業外費用	492,809,000	492,805,896	100.0	うち仮受消費税及び地方消費税 540
ア 支払利息及び企業債取扱諸費	281,585,000	281,583,360	100.0	
イ 消費税及び地方消費税	211,217,000	211,216,500	100.0	
ウ 雑支出	7,000	6,036	86.2	うち仮受消費税及び地方消費税 540
(3) 特別損失	8,830,000	8,827,969	100.0	
ア 固定資産売却損	130,000	128,622	98.9	
イ その他の特別損失	8,700,000	8,699,347	100.0	

(2) 資本的収支状況

(単位：円, %)

科目	予算額	執行額	執行率	備考
1 資本的収入	(171,173,000)	(171,173,000)	(100.0)	
	1,816,067,000	1,750,884,438	96.4	うち仮受消費税及び地方消費税 14,062,258
(1) 企業債	(149,000,000)	(149,000,000)	(100.0)	
	625,000,000	583,000,000	93.3	
(2) 出資金	478,580,000	478,580,000	100.0	
(3) 負担金	243,295,000	238,566,238	98.1	うち仮受消費税及び地方消費税 14,062,058
(4) 補助金	(22,173,000)	(22,173,000)	(100.0)	
	353,659,000	335,204,000	94.8	
(5) 借入金	115,532,000	115,532,000	100.0	
(6) 固定資産売却代金	1,000	2,200	220.0	うち仮受消費税及び地方消費税 200
2 資本的支出	(240,089,234)	(239,860,455)	(99.9)	(うち仮払消費税及び地方消費税 21,804,644)
	4,098,612,000	3,996,342,035	97.5	うち仮払消費税及び地方消費税 136,055,979
(1) 建設改良費	(240,089,234)	(239,860,455)	(99.9)	(うち仮払消費税及び地方消費税 21,804,644)
	1,653,389,000	1,551,119,508	93.8	うち仮払消費税及び地方消費税 136,055,979
(2) 企業債償還金	2,445,223,000	2,445,222,527	100.0	

※ () 内は、令和4年度からの繰越予算に係るもので、外数である。

2 令和5年度岡山県広域水道企業団水道用水供給事業会計損益計算書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,197,551,846		
(2) その他の営業収益	34,295,329	2,231,847,175	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	965,107,174		
(2) 配水費	335,163,812		
(3) 総係費	101,272,044		
(4) 減価償却費	2,034,346,678		
(5) 資産減耗費	27,247,483		
(6) その他の営業費用	27,739,105	3,490,876,296	
営業損失			1,259,029,121
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	40,304		
(2) 他会計補助金	297,515,286		
(3) 長期前受金戻入	716,762,604		
(4) 雑収益	2,562,010	1,016,880,204	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	134,652,852		
(2) 雑支出	868,077	135,520,929	881,359,275
経常損失			377,669,846
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	63,178		
(2) その他の特別損失	8,699,347	8,762,525	△8,762,525
当期純損失			386,432,371
前期未処理欠損金			24,170,045,130
当年度未処理欠損金			24,556,477,501

3 令和5年度岡山県広域水道企業団水道用水供給事業会計貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

		資産の部	
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地		4,614,127,160
	ロ 建物	7,802,600,640	
	減価償却累計額	△ 5,478,193,068	2,324,407,572
	ハ 構築物	57,212,945,833	
	減価償却累計額	△ 27,022,072,829	30,190,873,004
	ニ 機械及び装置	25,320,160,978	
	減価償却累計額	△ 20,062,603,982	5,257,556,996
	ホ 車両及び運搬具	21,582,249	
	減価償却累計額	△ 15,731,169	5,851,080
	ヘ 器具及び備品	431,968,519	
	減価償却累計額	△ 309,757,251	122,211,268
	ト 建設仮勘定		3,090,622,107
	有形固定資産合計		45,605,649,187
	(2) 無形固定資産		
	イ 水利権		1,088,365,880
	ロ ダム使用権		54,030,260,869
	ハ 施設利用権		10,097,547
	ニ 電話加入権		4,127,948
	無形固定資産合計		55,132,852,244
	(3) 投資その他の資産		
	イ 預託金		148,530
	投資その他の資産合計		148,530
	固定資産合計		100,738,649,961
2	流動資産		
	(1) 現金及び預金		4,132,060,934
	(2) 未収金		957,140,653
	流動資産合計		5,089,201,587
	資産合計		105,827,851,548

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	13,054,905,797	
企業債合計		13,054,905,797

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	6,388,769,905	
他会計借入金合計		6,388,769,905

(3) 引当金

イ 退職給付引当金	266,432,739	
ロ 修繕引当金	260,000,000	
引当金合計		526,432,739

固定負債合計 19,970,108,441

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	2,368,809,375	
企業債合計		2,368,809,375

(2) 未払金

1,519,095,848

(3) 前受収益

373,866

(4) 引当金

イ 賞与引当金	26,922,634	
ロ 法定福利費引当金	5,151,696	
引当金合計		32,074,330

(5) 預り金

25,407,535

流動負債合計 3,945,760,954

5 繰延収益

(1) 長期前受金

68,179,820,929

収益化累計額

△ 33,797,300,195

長期前受金合計

34,382,520,734

(2) 建設仮勘定長期前受金

951,435,450

繰延収益合計

35,333,956,184

負債合計

59,249,825,579

資本の部

6 資本金

(1) 繰入資本金

イ 出資金 65,680,439,747

ロ 負担金 3,980,987,500

繰入資本金合計 69,661,427,247

資本金合計 69,661,427,247

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金 1,473,076,223

資本剰余金合計 1,473,076,223

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金 24,556,477,501

欠損金合計 24,556,477,501

剰余金合計 △ 23,083,401,278

資本合計 46,578,025,969

負債資本合計 105,827,851,548

第3 令和5年度の決算状況

本年度の財政状況は、損益勘定では、用水供給事業収益が6,321,999千円で前年度と比較して96,937千円（1.5%）の減額となった。これは、前年度にあった津山南道路工事に係る送水管移設補償金の収入がなくなったことや、有形固定資産の一部が償却終了となったことに伴う長期前受金戻入の減となったこと等が主な要因である。

用水供給事業費用は6,687,805千円で前年度と比較して142,127千円（2.1%）の減額となった。これは、当年度は有形固定資産の一部が償却終了となったこと、企業債の償還終了等に伴い支払利息が減となったこと等が主な要因である。この結果、収支差し引き365,806千円の純損失となった。

資本勘定では、収入額1,922,057千円（税込）に対し、支出額4,236,202千円（税込）となり、2,314,145千円の不足額を生じたが過年度分損益勘定留保資金等で補填した。