

令和5年度

上半期分

八幡浜市水道事業業務状況報告書

八幡浜市水道課

目 次

ページ

1 .	総括事項	1
2 .	令和5年度上半期 八幡浜市水道事業損益計算書	3
3 .	令和5年度上半期 八幡浜市水道事業貸借対照表	4
4 .	令和5年度上半期 八幡浜市水道事業期首期末比較貸借対照表	6
5 .	固定資産明細書	8
6 .	企業債明細書	9
7 .	令和5年度上半期 八幡浜市水道事業予算執行表	10
8 .	業務状況	12
9 .	建設改良工事の概況	13
10 .	令和5年度上半期 八幡浜市水道事業会計資金計画実施表	16
11 .	令和4年度 八幡浜市水道事業決算の状況	17

1. 総括事項

(1) 業務量

本年度上半期末における給水人口は29,404人で前年度同期比571人の減(△1.9%)となり、給水量は1,559千m³で前年度同期比56千m³の減(△3.5%)、配水量は2,006千m³で前年度同期比48千m³の減(△2.3%)となり、有収率は77.7%で前年度同期比0.9ポイントの減となりました。

配水量に対する水源の内訳は、自己水源1,105千m³(構成比55.1%)、南予水道企業団からの受水901千m³(構成比44.9%)です。

給水量及び配水量は、給水人口の減少等により年々減少しております。

有収率は昨年度から0.9ポイント減少となりましたが、引き続き漏水調査及び中央監視設備による流量確認を行い、漏水の早期発見に努めることにより配水量を減少させるとともに、配水支管を含む老朽化した水道管の更新工事を実施することにより有収率向上を図ります。

(2) 経理の状況

ア 収益的収支

本年度上半期の営業収益は330,385千円で前年度同期比11,761千円の減(△3.4%)となり、営業外収益は58,337千円で前年度同期比796千円の減(△1.3%)となりました。

営業費用は354,774千円で前年度同期比117千円の増(0.1%)となり、営業外費用は11,549千円で前年度同期比518千円の減(△4.3%)となりました。

収支差引は、21,944千円の純利益で前年度同期比12,516千円の減(△36.3%)となり、前年度繰越利益剰余金149,754千円を合わせると、当年度未処分利益剰余金は171,698千円となりました。

減益の主な要因は、営業収益において、給水人口の減少に伴い給水収益が329,464千円と、前年度同期比11,252千円の減少となったことによります。

イ 資本的収支

本年度上半期の資本的収支の状況は、収入はなく、支出は97,514千円で前年度同期比4,559千円の増(4.9%)となりました。

内訳は、建設改良費 17,568千円、企業債償還金 79,446千円、短期貸付金 500千円です。

資本的支出が増加した主な要因は、令和4年度繰越事業に伴う建設改良費の支出が 11,627千円あったこと及び企業債償還金が元利均等償還払いによる元金割合の増加等により 79,446千円と、前年度同期比 3,204千円の増(4.2%)となったこと等によります。

以上、令和5年度上半期の業務状況について述べましたが、給水人口の減少や節水機器の普及、世帯構成の変化等により、今後も給水収益の減少が見込まれることに加え、現有施設の耐震化対策及び老朽化に伴う更新需要が増加し、更新費用の確保が必要になる等、経営環境はさらに厳しさを増すことが予想されます。

また、今後は、耐震化計画に基づき令和9年度を目標とする基幹施設・管路の再構築に向けた耐震化工事を継続して実施すること及び高野地地区上水道未普及地域等解消事業による工事を実施することによる経常的な事業運営に係る経費の増加が見込まれます。

そのため、平成29年度末に策定した中長期的な経営の基本計画である「八幡浜市水道事業経営戦略」に基づき、限られた財源の中で経営努力を重ね、水源の確保、施設整備・維持管理、水質の安全管理等に万全を期しながら、安定的な事業運営に努めます。

2. 令和5年度上半期 八幡浜市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	329,463,674		
(2) その他の営業収益	<u>921,587</u>	330,385,261	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	138,875,034		
(2) 配水及び給水費	52,197,256		
(3) 総係費	42,774,700		
(4) 減価償却費	119,109,246		
(5) 資産減耗費	1,818,000		
(6) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>354,774,236</u>	
営業損失			△ 24,388,975
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	78,649		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	44,449,513		
(4) 雑収益	<u>13,808,340</u>	58,336,502	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,539,296		
(2) 雑支出	<u>10,000</u>	<u>11,549,296</u>	<u>46,787,206</u>
經常利益			22,398,231
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	454,591		
(5) その他特別損失	<u>0</u>	<u>454,591</u>	<u>△ 454,591</u>
当期純利益			21,943,640
前年度繰越利益剰余金			<u>149,753,984</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>171,697,624</u></u>

3. 令和5年度上半期 八幡浜市水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位：円)

		資産の部	
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ	土地		122,831,230
ロ	建物	168,898,492	
	減価償却累計額	<u>△ 92,765,771</u>	76,132,721
ハ	構築物	7,461,600,291	
	減価償却累計額	<u>△ 3,989,615,947</u>	3,471,984,344
ニ	機械及び装置	2,502,215,589	
	減価償却累計額	<u>△ 1,864,209,690</u>	638,005,899
ホ	車両運搬具	8,700,847	
	減価償却累計額	<u>△ 7,426,653</u>	1,274,194
ヘ	工具器具及び備品	31,097,401	
	減価償却累計額	<u>△ 18,531,925</u>	12,565,476
ト	その他有形固定資産	51,056,581	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660,000</u>	48,396,581
チ	建設仮勘定		<u>301,606,395</u>
	有形固定資産合計		4,672,796,840
(2) 無形固定資産			
イ	電話加入権		80,000
ロ	庁舎利用権		<u>6,720,114</u>
	無形固定資産合計		<u>6,800,114</u>
	固定資産合計		4,679,596,954
2 流動資産			
(1) 現金預金			
			1,217,056,796
(2) 未収金			
		71,672,175	
	貸倒引当金	<u>△ 8,786,248</u>	62,885,927
(3) 貯蔵品			
			6,246,960
(4) 短期貸付金			
			500,000
(5) 前払金			
			115,942,100
(6) 仮払金			
			<u>19,824,726</u>
	流動資産合計		<u>1,422,456,509</u>
	資産合計		<u>6,102,053,463</u>
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>1,643,138,837</u>	
	企業債合計		1,643,138,837
(2) 引当金			
イ	退職給付引当金	<u>40,754,602</u>	
	引当金合計		<u>40,754,602</u>
	固定負債合計		1,683,893,439
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>80,304,315</u>	
	企業債合計		80,304,315
(2) 未払金			
			26,212,434

(3) 預り金			36,666,210	
(4) 仮受金			<u>34,152,823</u>	
	流動負債合計			177,335,782
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	350,813,196			
収益化累計額	<u>△ 302,945,104</u>	47,868,092		
ロ 工事負担金	607,281,683			
収益化累計額	<u>△ 323,097,992</u>	284,183,691		
ハ その他資本剰余金	429,739,365			
収益化累計額	<u>△ 392,112,547</u>	37,626,818		
ニ 国県補助金	1,797,862,725			
収益化累計額	<u>△ 779,309,482</u>	<u>1,018,553,243</u>		
長期前受金合計			1,388,231,844	
繰延収益合計				<u>1,388,231,844</u>
負債合計				<u><u>3,249,461,065</u></u>

資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金		151,679,690		
ロ 繰入資本金		110,211,418		
ハ 組入資本金		1,418,708,469		
ニ 出資金		<u>163,310,000</u>		
資本金合計				1,843,909,577
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		<u>2,130,334</u>		
資本剰余金合計				2,130,334
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		45,107,000		
ロ 建設改良積立金		781,500,000		
ハ 利益積立金		8,247,863		
ニ 当年度末処分利益剰余金		<u>171,697,624</u>		
利益剰余金合計				<u>1,006,552,487</u>
剰余金合計				<u>1,008,682,821</u>
資本合計				<u>2,852,592,398</u>
負債・資本合計				<u><u>6,102,053,463</u></u>

4. 令和5年度上半期 八幡浜市水道事業期首期末比較貸借対照表
(令和5年9月30日)

(単位：円、%)

区分	期 首		期 末		差引増減
資産合計	6,204,773,617	100.0	6,102,053,463	100.0	△ 102,720,154
1 固定資産	4,782,730,230	77.1	4,679,596,954	76.7	△ 103,133,276
(1) 有形固定資産	4,775,930,116	76.9	4,672,796,840	76.5	△ 103,133,276
イ 土地	122,831,230	2.0	122,831,230	2.0	0
ロ 建物	168,898,492	2.7	168,898,492	2.8	0
減価償却累計額	△ 91,636,322	△ 1.5	△ 92,765,771	△ 1.5	△ 1,129,449
ハ 構築物	7,461,600,291	120.3	7,461,600,291	122.3	0
減価償却累計額	△ 3,911,364,517	△ 63.0	△ 3,989,615,947	△ 65.4	△ 78,251,430
ニ 機械及び装置	2,502,158,819	40.3	2,502,215,589	41.0	56,770
減価償却累計額	△ 1,825,998,170	△ 29.4	△ 1,864,209,690	△ 30.6	△ 38,211,520
ホ 車両運搬具	8,700,847	0.1	8,700,847	0.1	0
減価償却累計額	△ 7,241,621	△ 0.1	△ 7,426,653	△ 0.1	△ 185,032
ヘ 工具器具及び備品	31,097,401	0.5	31,097,401	0.5	0
減価償却累計額	△ 17,200,110	△ 0.3	△ 18,531,925	△ 0.3	△ 1,331,815
ト その他有形固定資産	51,056,581	0.8	51,056,581	0.8	0
減価償却累計額	△ 2,660,000	△ 0.1	△ 2,660,000	△ 0.1	0
チ 建設仮勘定	285,687,195	4.6	301,606,395	5.0	15,919,200
(2) 無形固定資産	6,800,114	0.2	6,800,114	0.2	0
イ 電話加入権	80,000	0.1	80,000	0.1	0
ロ 庁舎利用権	6,720,114	0.1	6,720,114	0.1	0
2 流動資産	1,422,043,387	22.9	1,422,456,509	23.3	413,122
(1) 現金預金	1,341,648,300	21.6	1,217,056,796	19.9	△ 124,591,504
(2) 未収金	84,064,595	1.3	71,672,175	1.1	△ 12,392,420
貸倒引当金	△ 8,786,248	△ 0.1	△ 8,786,248	△ 0.1	0
(3) 貯蔵品	5,116,740	0.1	6,246,960	0.1	1,130,220
(4) 短期貸付金	0	0.0	500,000	0.1	500,000
(5) 前払金	0	0.0	115,942,100	1.9	115,942,100
(6) 仮払金	0	0.0	19,824,726	0.3	19,824,726
負債合計	3,374,124,859	54.4	3,249,461,065	53.3	△ 124,663,794
3 固定負債	1,683,893,439	27.1	1,683,893,439	27.6	0
(1) 企業債	1,643,138,837	26.5	1,643,138,837	26.9	0
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,643,138,837	26.5	1,643,138,837	26.9	0
(2) 引当金	40,754,602	0.6	40,754,602	0.7	0
イ 退職給付引当金	40,754,602	0.6	40,754,602	0.7	0
4 流動負債	257,550,063	4.2	177,335,782	2.9	△ 80,214,281
(1) 企業債	159,750,499	2.5	80,304,315	1.3	△ 79,446,184
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	159,750,499	2.5	80,304,315	1.3	△ 79,446,184
(2) 未払金	50,124,754	0.8	26,212,434	0.4	△ 23,912,320
(3) 前受金	15,570	0.1	0	0.0	△ 15,570
(4) 引当金	9,264,000	0.2	0	0.0	△ 9,264,000
イ 退職給付引当金	0	0.0	0	0.0	0
ロ 賞与引当金	7,709,000	0.1	0	0.0	△ 7,709,000
ハ その他引当金	1,555,000	0.1	0	0.0	△ 1,555,000
(5) 預り金	38,395,240	0.6	36,666,210	0.6	△ 1,729,030
(6) 仮受金	0	0.0	34,152,823	0.6	34,152,823
5 繰延収益	1,432,681,357	23.1	1,388,231,844	22.8	△ 44,449,513
(1) 長期前受金	1,432,681,357	23.1	1,388,231,844	22.8	△ 44,449,513
イ 受贈財産評価額	350,813,196	5.7	350,813,196	5.8	0
収益化累計額	△ 301,640,321	△ 4.9	△ 302,945,104	△ 5.0	△ 1,304,783
ロ 工事負担金	607,281,683	9.8	607,281,683	10.0	0
収益化累計額	△ 315,848,093	△ 5.1	△ 323,097,992	△ 5.3	△ 7,249,899
ハ その他資本剰余金	429,739,365	6.9	429,739,365	7.0	0
収益化累計額	△ 391,822,423	△ 6.3	△ 392,112,547	△ 6.4	△ 290,124
ニ 国県補助金	1,797,862,725	29.0	1,797,862,725	29.5	0
収益化累計額	△ 743,704,775	△ 12.0	△ 779,309,482	△ 12.8	△ 35,604,707

資本合計	2,830,648,758	45.6	2,852,592,398	46.7	21,943,640
6 資本金	1,843,909,577	29.7	1,843,909,577	30.2	0
(1) 資本金	1,843,909,577	29.7	1,843,909,577	30.2	0
イ 固有資本金	151,679,690	2.4	151,679,690	2.5	0
ロ 繰入資本金	110,211,418	1.8	110,211,418	1.8	0
ハ 組入資本金	1,418,708,469	22.9	1,418,708,469	23.2	0
ニ 出資金	163,310,000	2.6	163,310,000	2.7	0
7 剰余金	986,739,181	15.9	1,008,682,821	16.5	21,943,640
(1) 資本剰余金	2,130,334	0.1	2,130,334	0.1	0
イ 受贈財産評価額	2,130,334	0.1	2,130,334	0.1	0
(2) 利益剰余金	984,608,847	15.8	1,006,552,487	16.4	21,943,640
イ 減債積立金	45,107,000	0.7	45,107,000	0.7	0
ロ 建設改良積立金	781,500,000	12.6	781,500,000	12.8	0
ハ 利益積立金	8,247,863	0.1	8,247,863	0.1	0
ニ 当年度未処分利益剰余金	149,753,984	2.4	171,697,624	2.8	21,943,640
負債・資本合計	6,204,773,617	100.0	6,102,053,463	100.0	△ 102,720,154

5. 固定資産明細書

(令和5年9月30日)

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	期首現在高	当期増加額	当期減少額	期末現在高	減価償却累計額				期末償却未済高
					期首現在高	当期増加額	当期減少額	累計	
土地	122,831,230	0	0	122,831,230	0	0	0	0	122,831,230
事務所用地	952,700	0	0	952,700	0	0	0	0	952,700
施設用地	121,878,530	0	0	121,878,530	0	0	0	0	121,878,530
建物	168,898,492	0	0	168,898,492	91,636,322	1,129,449	0	92,765,771	76,132,721
施設用建物	167,683,877	0	0	167,683,877	90,482,438	1,129,449	0	91,611,887	76,071,990
その他建物	1,214,615	0	0	1,214,615	1,153,884	0	0	1,153,884	60,731
構築物	7,461,600,291	0	0	7,461,600,291	3,911,364,517	78,251,430	0	3,989,615,947	3,471,984,344
原水及び浄水設備	596,988,497	0	0	596,988,497	293,077,173	8,134,297	0	301,211,470	295,777,027
配水及び給水設備	6,720,100,868	0	0	6,720,100,868	3,554,899,799	67,905,266	0	3,622,805,065	3,097,295,803
その他構築物	144,510,926	0	0	144,510,926	63,387,545	2,211,867	0	65,599,412	78,911,514
機械及び装置	2,502,158,819	56,770	0	2,502,215,589	1,825,998,170	38,211,520	0	1,864,209,690	638,005,899
電気設備	992,245,217	0	0	992,245,217	526,655,152	31,293,044	0	557,948,196	434,297,021
ポンプ設備	310,402,199	0	0	310,402,199	225,401,811	4,093,568	0	229,495,379	80,906,820
塩素滅菌設備	53,990,073	0	0	53,990,073	45,524,387	320,922	0	45,845,309	8,144,764
量水器	41,035,157	56,770	0	41,091,927	21,743,785	46,419	0	21,790,204	19,301,723
その他機械装置	1,104,486,173	0	0	1,104,486,173	1,006,673,035	2,457,567	0	1,009,130,602	95,355,571
車両運搬具	8,700,847	0	0	8,700,847	7,241,621	185,032	0	7,426,653	1,274,194
工具器具及び備品	31,097,401	0	0	31,097,401	17,200,110	1,331,815	0	18,531,925	12,565,476
その他有形固定資産	51,056,581	0	0	51,056,581	2,660,000	0	0	2,660,000	48,396,581
建設仮勘定	285,687,195	15,919,200	0	301,606,395	0	0	0	0	301,606,395
有形固定資産合計	10,632,030,856	15,975,970	0	10,648,006,826	5,856,100,740	119,109,246	0	5,975,209,986	4,672,796,840

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	期首現在高	当期増加額	当期減少額	期末減価償却額	期末現在高	備考
電話加入権	80,000	0	0	0	80,000	
庁舎利用権	6,720,114	0	0	0	6,720,114	
無形固定資産合計	6,800,114	0	0	0	6,800,114	

6. 企業債明細書

(令和5年9月30日)

(単位：円)

種類	借入先	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
				当期償還高	償還高累計					
上水道事業	財務省	平成8年3月14日	294,000,000	7,775,579	253,246,089	40,753,911	—	3.15%	令和8年3月1日	7拡ゴミ分
上水道事業	金融機構	平成8年3月22日	196,000,000	5,889,942	190,014,347	5,985,653	—	3.25%	令和6年3月20日	7拡ゴミ分
上水道事業	財務省	平成9年3月25日	306,000,000	7,650,852	249,359,442	56,640,558	—	2.80%	令和9年3月1日	7拡ゴミ分
上水道事業	金融機構	平成9年3月26日	204,000,000	5,766,132	186,195,084	17,804,916	—	2.90%	令和7年3月20日	7拡ゴミ分
上水道事業	財務省	平成10年3月25日	294,000,000	6,835,459	229,159,002	64,840,998	—	2.10%	令和10年3月1日	7拡
上水道事業	金融機構	平成10年3月25日	196,000,000	5,105,903	169,615,551	26,384,449	—	2.20%	令和8年3月20日	7拡
上水道事業	金融機構	平成11年3月24日	196,000,000	4,961,849	159,777,234	36,222,766	—	2.10%	令和9年3月20日	7拡
上水道事業	財務省	平成11年3月25日	294,000,000	6,694,144	215,559,111	78,440,889	—	2.10%	令和11年3月1日	7拡
上水道事業	金融機構	平成12年3月22日	248,000,000	6,112,934	190,158,122	57,841,878	—	2.00%	令和10年3月20日	7拡
上水道事業	財務省	平成12年3月24日	372,000,000	8,256,589	256,841,876	115,158,124	—	2.00%	令和12年3月1日	7拡
上水道事業	金融機構	平成28年3月24日	12,900,000	244,967	1,218,742	11,681,258	—	0.50%	令和28年3月20日	耐震
上水道事業	財務省	平成29年3月27日	69,000,000	862,966	2,578,597	66,421,403	—	0.80%	令和39年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	平成15年3月25日	40,000,000	823,686	23,376,276	16,623,724	—	1.20%	令和15年3月1日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成26年5月27日	2,800,000	177,280	2,622,366	177,634	—	0.40%	令和6年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成26年5月27日	6,900,000	122,376	1,071,247	5,828,753	—	1.40%	令和26年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成27年5月26日	11,200,000	704,721	9,079,489	2,120,511	—	0.30%	令和7年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成27年5月26日	49,200,000	877,638	6,034,629	43,165,371	—	1.20%	令和27年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成28年11月25日	14,000,000	875,065	8,748,688	5,251,312	—	0.01%	令和8年9月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成28年5月26日	14,800,000	201,888	1,006,421	13,793,579	—	0.30%	令和38年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成28年5月26日	27,300,000	372,401	1,856,437	25,443,563	—	0.30%	令和38年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成27年3月25日	4,000,000	222,716	2,431,608	1,568,392	—	0.30%	令和9年3月1日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成27年3月25日	1,400,000	77,950	851,063	548,937	—	0.30%	令和9年3月1日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成28年3月25日	37,900,000	2,105,022	18,907,373	18,992,627	—	0.10%	令和10年3月1日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成29年3月27日	26,500,000	1,472,037	10,302,717	16,197,283	—	0.01%	令和11年3月1日	簡水統合
上水道事業	金融機構	平成16年5月28日	16,100,000	367,156	9,234,150	6,865,850	—	2.10%	令和14年3月20日	簡水統合
上水道事業	金融機構	平成17年5月27日	8,800,000	196,192	4,697,203	4,102,797	—	1.90%	令和15年3月20日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成18年5月26日	22,400,000	439,439	9,610,000	12,790,000	—	2.30%	令和18年3月25日	簡水統合
上水道事業	金融機構	平成18年5月30日	18,100,000	395,710	8,653,699	9,446,301	—	2.30%	令和16年3月20日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成19年5月24日	17,500,000	337,136	6,929,069	10,570,931	—	2.10%	令和19年3月25日	簡水統合
上水道事業	金融機構	平成19年5月30日	14,000,000	299,871	6,163,176	7,836,824	—	2.10%	令和17年3月20日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成20年5月23日	21,200,000	398,646	7,520,508	13,679,492	—	2.20%	令和20年3月25日	簡水統合
上水道事業	金融機構	平成20年5月29日	18,200,000	380,947	7,186,624	11,013,376	—	2.20%	令和18年3月20日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成29年5月26日	13,400,000	167,590	500,771	12,899,229	—	0.80%	令和39年3月25日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成30年3月26日	13,400,000	744,277	3,721,013	9,678,987	—	0.01%	令和12年3月1日	簡水統合
上水道事業	財務省	平成30年3月26日	109,500,000	1,383,200	1,383,200	108,116,800	—	0.70%	令和40年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	平成31年3月25日	171,700,000	0	0	171,700,000	—	0.60%	令和41年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	令和2年3月25日	80,200,000	0	0	80,200,000	—	0.30%	令和42年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	令和2年3月25日	4,400,000	145,924	145,924	4,254,076	—	0.07%	令和20年3月1日	遠隔監視
上水道事業	財務省	令和3年3月25日	3,900,000	0	0	3,900,000	—	0.30%	令和21年3月1日	遠隔監視
上水道事業	財務省	令和4年3月25日	190,400,000	0	0	190,400,000	—	0.80%	令和44年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	令和4年3月25日	106,800,000	0	0	106,800,000	—	0.80%	令和44年3月1日	耐震
上水道事業	財務省	令和4年3月25日	69,000,000	0	0	69,000,000	—	0.40%	令和22年3月1日	遠隔監視
上水道事業	財務省	令和5年3月27日	162,300,000	0	0	162,300,000	—	1.40%	令和45年3月1日	耐震
計			3,979,200,000	79,446,184	2,255,756,848	1,723,443,152				

※金融機構は、地方公共団体金融機構

7. 令和5年度上半期 八幡浜市水道事業予算執行表

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

収益的収入及び支出

(単位：円、%)

款	項	目	予算額	執行額	執行率
水道事業	収益		922,911,000	422,874,586	45.8
	営業	収益	744,138,000	363,396,640	48.8
		給水収益	737,755,000	362,410,040	49.1
		その他の営業収益	6,383,000	986,600	15.5
	営業外	収益	178,742,000	59,477,946	33.3
		受取利息及び配当金	111,000	78,649	70.9
		他会計補助金	5,284,000	0	0.0
		長期前受金戻入	88,577,000	44,449,513	50.2
		雑収益	84,770,000	14,949,784	17.6
	特別	利益	31,000	0	0.0
		固定資産売却益	1,000	0	0.0
		過年度損益修正益	30,000	0	0.0
水道事業	費用		895,173,000	384,819,239	43.0
	営業	費用	843,091,000	372,772,223	44.2
		原水及び浄水費	336,948,000	151,973,290	45.1
		配水及び給水費	135,558,000	55,743,620	41.1
		総係費	103,774,000	44,128,067	42.5
		減価償却費	238,609,000	119,109,246	49.9
		資産減耗費	28,142,000	1,818,000	6.5
		その他営業費用	60,000	0	0.0
	営業外	費用	51,077,000	11,549,296	22.6
		支払利息及び企業債取扱諸費	24,967,000	11,539,296	46.2
		雑支出	26,110,000	10,000	0.0
	特別	損失	1,005,000	497,720	49.5
		固定資産売却損	5,000	0	0.0
		過年度損益修正損	1,000,000	497,720	49.8
		その他特別損失	0	0	0.0

資本的収入及び支出

(単位：円、%)

款	項	目	予算額	執行額	執行率
資本的収入			815,724,000	0	0.0
	企業債		564,400,000	0	0.0
		企業債	564,400,000	0	0.0
	補助金		106,175,000	0	0.0
		国庫補助金	106,175,000	0	0.0
	固定資産売却代金		1,000	0	0.0
		固定資産売却代金	1,000	0	0.0
	短期貸付金返還金		500,000	0	0.0
		短期貸付金返還金	500,000	0	0.0
	負担金		71,348,000	0	0.0
		工事負担金	2,750,000	0	0.0
		他会計負担金	68,598,000	0	0.0
	出資金		73,300,000	0	0.0
		負担区分に基づく出資金	73,300,000	0	0.0
資本的支出			1,016,059,000	97,514,074	9.6
	建設改良費		855,808,000	17,567,890	2.1
		原水設備改良費	64,530,000	0	0.0
		配水設備改良費	790,278,000	17,511,120	2.2
		営業設備費	1,000,000	56,770	5.7
	企業債償還金		159,751,000	79,446,184	49.7
		企業債償還金	159,751,000	79,446,184	49.7
	短期貸付金		500,000	500,000	100.0
		短期貸付金	500,000	500,000	100.0

8. 業務状況

(1) 給水戸数及び人口

項目	期別	令和5年9月30日	令和4年9月30日	比較
給水人口	(人)	29,404	29,975	△ 571
給水戸数	(戸)	14,818	15,007	△ 189
給水栓数	(栓)	15,383	15,519	△ 136

(2) 口径別メーター設置数

(単位：件)

口径	期別	令和5年9月30日	令和4年9月30日	比較
13mm		12,510	12,619	△ 109
20mm		2,104	2,124	△ 20
25mm		501	506	△ 5
30mm		0	0	0
40mm		163	164	△ 1
50mm		94	95	△ 1
75mm		10	10	0
100mm		1	1	0
合計		15,383	15,519	△ 136

(3) 配水量及び給水量

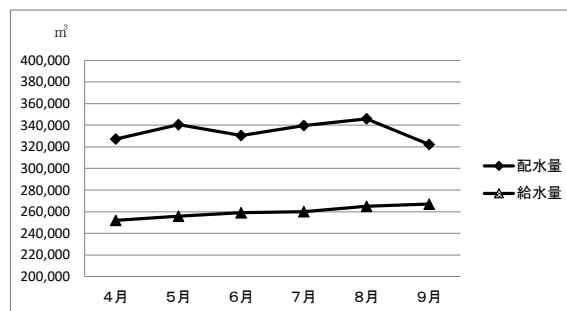
(ア) 前年度比較表

項目	年度	令和5年度上半期	令和4年度上半期	比較
配水量	(m ³)	2,005,841	2,053,732	△ 47,891
給水量	(m ³)	1,558,646	1,614,632	△ 55,986
一日平均配水量	(m ³)	10,961	11,223	△ 262
一日平均給水量	(m ³)	8,517	8,823	△ 306
有収率	(%)	77.7	78.6	△ 0.9

(イ) 月別配水量及び給水量

(単位：m³)

	配水量	給水量
4月	327,260	251,906
5月	340,573	255,770
6月	330,419	258,997
7月	339,642	260,051
8月	345,877	264,910
9月	322,070	267,012
計	2,005,841	1,558,646



(ウ) 口径別給水量

(単位：m³)

	13mm	20mm	25mm	30mm	40mm	50mm	75mm	100mm	計
4月	166,894	30,154	14,933	0	15,769	16,364	5,172	2,620	251,906
5月	168,579	31,216	15,539	0	15,953	16,469	5,395	2,619	255,770
6月	170,724	30,989	15,390	0	16,185	17,480	5,861	2,368	258,997
7月	169,927	31,029	15,424	0	16,365	19,138	5,800	2,368	260,051
8月	172,934	31,192	15,856	0	17,562	19,330	5,638	2,398	264,910
9月	173,456	32,259	16,039	0	18,692	18,409	5,759	2,398	267,012
計	1,022,514	186,839	93,181	0	100,526	107,190	33,625	14,771	1,558,646
一月平均	170,419	31,140	15,530	0	16,754	17,865	5,604	2,462	259,774
一日平均	5,588	1,021	509	0	549	586	184	81	8,517

9. 建設改良工事の概況

(令和5年9月30日)

工 事 名	施 工 内 容	請負金額 (円)	契約日	着工日	完成日
05水単第2号 横畑地区排水管整備に伴う配水管改良工事	・既設配水管切断工 N=2箇所	633,600	R5.5.22	R5.5.23	R5.5.26
05水単第3号 合田地区消火栓設置工事	・消火栓設置工(φ75) N=1基	959,420	R5.6.8	R5.6.9	R5.6.16
05水単第4号 川筋水源地ポンプ更新工事	・送水ポンプ更新(φ100) N=1基	9,350,000	R5.8.9	R5.8.10	R6.2.29 (予定)
05水単第5号 日の浦第1ポンプ場ポンプ更新工事	・送水ポンプ更新(φ100) N=1基	6,068,700	R5.8.9	R5.8.10	R6.2.29 (予定)
05水単第6号 宮内地区消火栓更新工事	・消火栓設置工(φ75) N=1基	1,210,000	R5.6.1	R5.6.2	R5.6.8
04水単第3号(令和4年度繰越事業) 愛宕第4配水池築造工事	・配水池工(ステンレス鋼板製 V=1,500m ³) N=1基 ・基礎工 1式	289,300,000	R5.2.14	R5.2.15	R6.2.29 (予定)
04水単第8号(令和4年度繰越事業) 愛宕地区配水管更新工事	・配水管布設工(PEPφ50) L=303.4m ・配水管布設工(PEPφ75) L=17.5m ・送水管布設工(DCIP(GX)φ200) L=4.6m ・仕切弁設置工(φ50~φ200) N=9基 ・給水管布設工(φ20~φ50) N=5箇所	14,994,320 17,527,000	R5.2.22 R5.7.24	R5.2.23	R5.7.31

工 事 名	施 工 内 容	請負金額 (円)	契約日	着工日	完成日
0 4 水単第 1 9 号 (令和 4 年度繰越事業) 愛宕第 4 配水池法面对策工事	<ul style="list-style-type: none"> ・土工 1 式 (土砂搬出 V=360m³) ・法面工 A=128m² (アンカー N=32本) ・ブロック積工 A=147m² ・地下水排除工 L=105m ・排水工 L=50m ・防護柵工 L=154m 	70,400,000	R5. 1. 18	R5. 1. 19	R5. 12. 26 (予定)
0 5 水耐補第 1 号 大黒町・天神通り配水管更新 (耐震化) 工事 (1 工区)	<ul style="list-style-type: none"> ・配水管布設工 (本管PEP φ 150・φ 100) L=324. 0m ・配水管布設工 (枝線PEP φ 150・φ 100, PE φ 50) L=47. 4m ・仕切弁設置工 (ソフトシール仕切弁 φ 50～φ 150) N=13 箇所 ・消火栓設置工 (地下式消火栓 φ 75) N=2基 ・給水管布設工 (φ 20～φ 25) N=25箇所 	33,126,500	R5. 7. 5	R5. 7. 6	R6. 1. 12 (予定)
0 5 水耐補第 2 号 大黒町・天神通り配水管更新 (耐震化) 工事 (2 工区)	<ul style="list-style-type: none"> ・配水管布設工 (本管PEP φ 150・φ 100) L=274. 1m ・配水管布設工 (枝線PEP φ 150・φ 75, PE φ 50) L=27. 1m ・仕切弁設置工 (ソフトシール仕切弁 φ 50～φ 150) N=10 箇所 ・消火栓設置工 (地下式消火栓 φ 75) N=2基 ・給水管布設工 (φ 20～φ 50) N=27箇所 	27,531,900	R5. 7. 5	R5. 7. 6	R6. 1. 12 (予定)
0 5 水耐補第 3 号 上水道更新 (耐震化) 工事に伴う舗装工事	<ul style="list-style-type: none"> ・施工延長 L=485. 0m ・舗装工 (アスファルト舗装) A=1415. 2m² ・舗装工 (タイル工) A=256. 2m² 	28,600,000	R5. 7. 14	R5. 7. 15	R5. 11. 30 (予定)
0 5 水高補第 1 号 高野地地区管路布設工事 (その 1)	<ul style="list-style-type: none"> ・総施工延長 L=1559. 0m ・管路総延長 L=2136. 6m ・送水管 (φ 40) L=571. 8m ・配水管 (φ 50) L=1564. 8m 	60,577,000	R5. 6. 7	R5. 6. 8	R6. 2. 29 (予定)
0 5 水高補第 2 号 高野地地区管路布設工事 (その 2)	<ul style="list-style-type: none"> ・総施工延長 L=1448. 0m ・管路総延長 L=1821. 9m ・送水管 (φ 40) L=1083. 5m ・配水管 (φ 50) L=738. 4m 	49,555,000	R5. 6. 21	R5. 6. 22	R6. 2. 29 (予定)
0 5 水高補第 3 号 高野地地区管路布設工事 (その 3)	<ul style="list-style-type: none"> ・総施工延長 L=1761. 6m ・管路総延長 L=2276. 5m ・送水管 (φ 40) L=1042. 2m ・配水管 (φ 75) L=456. 2m ・配水管 (φ 50) L=778. 1m 	56,298,000	R5. 6. 9	R5. 6. 10	R6. 2. 29 (予定)

工 事 名	施 工 内 容	請負金額 (円)	契約日	着工日	完成日
05水高補第4号 高野地地区管路布設工事(その4)	<ul style="list-style-type: none"> ・総施工延長 L=1892.4m ・管路総延長 L=1919.0m <ul style="list-style-type: none"> ・送水管(φ40) L=1043.2m ・配水管(φ50) L=875.8m 	50,600,000	R5.6.13	R5.6.14	R6.2.29 (予定)

(委託業務)

工 事 名	施 工 内 容	請負金額 (円)	契約日	着工日	完成日
05水委単第1号 県道八幡浜港線無電柱化推進計画に伴う水道移設設計業務	<ul style="list-style-type: none"> ・測量業務 1式 ・設計業務 1式 	2,585,000	R5.5.23	R5.5.24	R5.8.21
05水委単第4号 愛宕第4配水池法面对策工事変状に係る設計業務	<ul style="list-style-type: none"> ・設計業務 1式 	496,100	R5.5.15	R5.5.16	R5.7.31

請負金額(円)及び契約日の下段は、変更契約後の金額及び日付

10. 令和5年度上半期 八幡浜市水道事業会計資金計画実施表

(単位:円)

	科目	予定額	執行額	4月	5月	6月	7月	8月	9月	執行率%
受入資金	事業収益	619,440,000	308,711,011	748,420	58,536,165	61,172,872	61,950,468	62,853,034	63,450,052	49.8
	前年度未収金	75,278,347	80,245,662	62,982,632	15,785,710	754,920	289,100	264,810	168,490	106.6
	補助金	106,175,000	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	固定資産売却代金	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	短期貸付金返還金	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	負担金等	71,348,000	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	前年度繰越金	1,341,648,300	1,341,648,300	1,341,648,300	0	0	0	0	0	100.0
	預り金	460,742,880	220,513,142	36,995,290	35,482,040	37,680,232	36,350,870	36,889,950	37,114,760	47.9
	企業債	420,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	戻入	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	合計	3,095,533,527	1,951,118,115	1,442,374,642	109,803,915	99,608,024	98,590,438	100,007,794	100,733,302	63.0
支払資金	事業費用	618,695,000	233,907,629	13,837,971	42,042,269	45,685,862	40,730,810	41,142,336	50,468,381	37.8
	前年度未払金	50,124,754	51,758,654	43,944,254	0	7,814,400	0	0	0	103.3
	建設改良費	813,017,600	17,511,120	0	0	959,420	0	13,333,100	3,218,600	2.2
	企業債償還金	159,751,000	79,446,184	0	0	0	0	0	79,446,184	49.7
	短期貸付金	500,000	500,000	500,000	0	0	0	0	0	100.0
	貯蔵品	6,328,420	2,895,090	0	0	653,675	2,129,875	0	111,540	45.7
	前払金	0	115,942,100	0	0	24,200,000	79,660,000	6,100,000	5,982,100	-
	預り金	460,742,880	222,242,172	38,864,100	37,006,360	36,336,272	36,801,670	36,348,280	36,885,490	48.2
	引当金	9,727,000	9,264,000	0	0	9,264,000	0	0	0	95.2
	還付	500,000	594,370	10,730	12,400	85,810	3,730	7,980	473,720	118.9
	預り保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	-
合計	2,119,386,654	734,061,319	97,157,055	79,061,029	124,999,439	159,326,085	96,931,696	176,586,015	34.6	
収支差引	976,146,873	1,217,056,796	1,345,217,587	30,742,886	△ 25,391,415	△ 60,735,647	3,076,098	△ 75,852,713	-	
前月より繰越	-	-	-	1,345,217,587	1,375,960,473	1,350,569,058	1,289,833,411	1,292,909,509	-	
翌月へ繰越	-	-	1,345,217,587	1,375,960,473	1,350,569,058	1,289,833,411	1,292,909,509	1,217,056,796	-	

1 1. 令和4年度 八幡浜市水道事業決算の状況

1. 概況

(1) 総括事項

イ 給水状況

令和4年度末の給水人口は29,586人（前年度比△575人、△1.9%）、給水戸数は14,854戸（前年度比△126戸、△0.8%）となりました。また、配水量は4,084千 m^3 （前年度比△50千 m^3 、△1.2%）、給水量は3,235千 m^3 （前年度比△99千 m^3 、△3.0%）となり、有収率は冬季において管の凍結に伴う漏水が多発したこと等により79.2%（前年度比△1.5ポイント）となりました。

ロ 建設改良事業の状況

令和4年度は、矢野町地区配水管更新（耐震化）工事他1件の上水道老朽管更新（耐震化）工事及び愛宕第4配水池築造工事他22件の建設改良工事を行いました。

ハ 経営状況

収益的収支（税抜）については、事業収入862,389千円（前年度比△2.1%）、事業費用769,748千円（前年度比△3.0%）、収支差引92,641千円の単年度黒字となりました。この結果、前年度繰越利益剰余金57,113千円に当年度黒字92,641千円を加えた当年度末処分利益剰余金は、149,754千円となりました。

事業収入が減少した主な要因は、人口減少及び電気料金等の高騰に伴う水道利用者の節水志向の高まりにより給水収益が減少（前年度比△21,431千円）したことが挙げられます。また、事業費用が減少した主な要因は、資産の増加に伴う減価償却費の増加（前年度比+3.6%）があったものの、固定資産の除却に伴う資産減耗費が大幅に減少した（前年度比△84.6%）こと等が挙げられます。

資本的収支（税込）については、収入が253,470千円（前年度比△40.0%）に対し、支出は407,851千円（前年度比△27.5%）となり、収支差引154,381千円の資金不足となりました。

資本的収入が減少した主な要因は、愛宕第4配水池整備関係事業に係る企業債144,000千円を令和5年度に繰り越したことや、令和3年度に完了した遠隔監視装置更新事業に係る補助金等が皆減したこと等が挙げられます。

また、資本的支出が減少した主な要因は、愛宕第4配水池整備関係事業について、157,100千円を令和5年度に繰り越したことにより、建設改良費が減少（前年度比△160,361千円）したこと等が挙げられます。

なお、資本的収支不足額は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんしています。

今後も基幹管路・老朽化施設の更新耐震化事業を実施していくため、水道施設の更新費用の増加が予想されます。また、人口減少に伴う給水収益の減少等、今後の経営状況はますます厳しいものになることが見込まれるため、平成29年度末に策定した中長期的な経営の基本計画である「八幡浜市水道事業経営戦略」に基づき、水道事業経営の基盤強化に努めて参ります。

2. 令和4年度 八幡浜市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 収入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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			
第1款 水道事業収益	941,690,000	0	0	941,690,000	933,093,023	△ 8,596,977	(うち、仮受消費税及び地方消費税 70,735,223)
第1項 営業収益	765,570,000	0	0	765,570,000	755,059,294	△ 10,510,706	(うち、仮受消費税及び地方消費税 68,311,842)
第2項 営業外収益	176,089,000	0	0	176,089,000	178,032,849	1,943,849	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,423,301)
第3項 特別利益	31,000	0	0	31,000	880	△ 30,120	(うち、仮受消費税及び地方消費税 80)

支出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決算額	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	不用額	備 考	
	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	地方公営企 業法第26 条第2項 の規定による 繰越額					合計
第1款 水道事業費用	873,909,000	8,043,000	0	0	0	881,952,000	0	881,952,000	825,312,632	0	56,639,368	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 37,329,540)
第1項 営業費用	823,163,000	8,043,000	0	0	0	831,206,000	0	831,206,000	777,809,073	0	53,396,927	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 37,319,962)
第2項 営業外費用	49,741,000	0	0	0	0	49,741,000	0	49,741,000	47,398,199	0	2,342,801	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 0)
第3項 特別損失	1,005,000	0	0	0	0	1,005,000	0	1,005,000	105,360	0	899,640	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 9,578)

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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			
第1款 資本的収入	403,478,000	0	403,478,000	0	0	403,478,000	253,470,230	△ 150,007,770
第1項 企業債	309,100,000	0	309,100,000	0	0	309,100,000	162,300,000	△ 146,800,000
第2項 補助金	13,400,000	0	13,400,000	0	0	13,400,000	13,400,000	0
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000
第5項 短期貸付金返還金	500,000	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0
第6項 負担金	80,477,000	0	80,477,000	0	0	80,477,000	77,270,230	△ 3,206,770

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額						決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考	
	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		合計	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			合計
第1款 資本的支出	579,812,000	0	0	579,812,000	13,464,000	0	593,276,000	407,850,640	157,100,000	0	157,100,000	28,325,360	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 23,082,201)
第1項 建設改良費	425,995,000	0	0	425,995,000	13,464,000	0	439,459,000	254,034,070	157,100,000	0	157,100,000	28,324,930	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 23,082,201)
第2項 企業債償還金	153,317,000	0	0	153,317,000	0	0	153,317,000	153,316,570	0	0	0	430	
第3項 短期貸付金	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 154,380,410円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,849,072円、過年度分損益勘定留保資金 139,531,338円で補てんした。