

令和5年度

下半期分

八幡浜市簡易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年度八幡浜市簡易水道事業損益計算書（下半期）	2
3 .	令和5年度八幡浜市簡易水道事業損益計算書（全期）	3
4 .	令和5年度八幡浜市簡易水道事業貸借対照表	4
5 .	固定資産明細書	6
6 .	企業債明細書	7
7 .	令和5年度八幡浜市簡易水道事業予算執行表（下半期）	8
8 .	令和5年度八幡浜市簡易水道事業予算執行表（全期）	10
9 .	業務状況	12
10 .	建設改良工事の概況	12
11 .	令和5年度八幡浜市簡易水道事業会計資金計画実施表	13
12 .	令和6年度事業の概要	14

1 総括事項

(1) 業務量

本年度末における給水人口は、1,040人で、前年度末と比較すると、29人の減となりました。給水量については、93,446 m³で、前年度比4,441 m³の増となっています。今後も給水人口の減少が見込まれることから、それに伴い給水量の減少が予想されます。

(2) 経理の状況

ア 収益的収支

収益的収支（税抜き）については、営業収益は4,442千円で、内訳は給水収益が3,576千円、その他の営業収益が865千円となっています。

営業外収益は16,378千円で、他会計補助金（一般会計からの繰入金）13,450千円が主なものです。

営業費用は18,610千円で、総係費15,566千円と、減価償却費2,985千円が主なものです。

営業外費用は、企業債の支払利息等455千円です。

以上の結果、当期純利益は1,754千円となり、前年度繰越利益剰余金458千円を加えた当年度末処分利益剰余金は2,212千円となりました。

イ 資本的収支

資本的収支（税込み）については、資本的収入が企業債8,800千円、他会計補助金2,597千円です。

資本的支出は、配水設備改良費8,880千円、企業債償還金2,597千円となっています。

以上、令和5年度の業務状況について述べましたが、給水収益は限られる状況のため、運営は一般会計繰入金に頼らざるを得ない状況です。今後もコストの削減に努め、適切な繰入額を目指すとともに、効率的な運営のため、上水道への統合等を検討していきます。

2 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業損益計算書（下半期）
 （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	2,617,868		
(2) その他の営業収益	<u>865,461</u>	3,483,329	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	0		
(2) 配水及び給水費	59,400		
(3) 総係費	9,512,886		
(4) 減価償却費	1,492,251		
(5) 資産減耗費	0		
(6) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>11,064,537</u>	
営業損失			△ 7,581,208
3 営業外収益			
(1) 受取利息	35		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	1,463,850		
(4) 雑収益	<u>40</u>	<u>1,463,925</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	204,994		
(2) 雑支出	<u>52,968</u>	<u>257,962</u>	<u>1,205,963</u>
経常損失			△ 6,375,245
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当期純損失			△ 6,375,245
繰越利益剰余金上半期末残高			<u>8,587,578</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,212,333</u>

3 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業損益計算書（全期）

（令和5年4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	3,576,087		
(2) その他の営業収益	<u>865,461</u>	4,441,548	
2 営業費用			
(1) 配水及び給水費	59,400		
(2) 総係費	15,565,902		
(3) 減価償却費	<u>2,984,504</u>	<u>18,609,806</u>	
営業損失			△ 14,168,258
3 営業外収益			
(1) 受取利息	95		
(2) 他会計補助金	13,450,000		
(3) 長期前受金戻入	2,927,700		
(4) 雑収益	<u>40</u>	16,377,835	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	402,379		
(2) 雑支出	<u>52,968</u>	<u>455,347</u>	<u>15,922,488</u>
経常利益			1,754,230
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当期純利益			1,754,230
前年度繰越利益剰余金			<u>458,103</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,212,333</u>

4 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業貸借対照表

(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		1,590,254	
	ロ 建物	2,693,980		
	減価償却累計額	<u>△ 2,055,316</u>	638,664	
	ハ 構築物	455,121,583		
	減価償却累計額	<u>△ 386,395,771</u>	68,725,812	
	ニ 機械及び装置	11,691,939		
	減価償却累計額	<u>△ 10,853,813</u>	838,126	
	ホ 建設仮勘定		<u>56,840,003</u>	
	有形固定資産合計			128,632,859
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産合計			<u>0</u>
	固定資産合計			128,632,859
2	流動資産			
(1)	現金預金		6,544,374	
(2)	未収金		977,533	
	貸倒引当金		<u>0</u>	977,533
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>7,521,907</u>
	資産合計			<u>136,154,766</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>33,575,834</u>		
	企業債合計			33,575,834
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>2,561,000</u>		
	引当金合計		<u>2,561,000</u>	
	固定負債合計			36,136,834
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>2,627,090</u>		
				2,627,090
(2)	未払金		821,029	
(3)	前受金		0	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	587,000		
	ロ その他引当金	<u>118,000</u>		
	引当金合計			705,000
(5)	預り金		0	
(6)	その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			4,153,119
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国県補助金	186,710,033		
	収益化累計額	<u>△ 158,752,283</u>	27,957,750	
	ロ 他会計補助金	298,736,732		
	収益化累計額	<u>△ 254,338,546</u>	44,398,186	
	長期前受金合計			<u>72,355,936</u>
	繰延収益合計			<u>72,355,936</u>
	負債合計			<u>112,645,889</u>

		資本の部		
6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	<u>20,977,054</u>		
	資本金合計		<u>20,977,054</u>	
	資本金合計			20,977,054
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	<u>319,490</u>		
	資本剰余金合計		319,490	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,212,333</u>		
	利益剰余金合計		<u>2,212,333</u>	
	剰余金合計			<u>2,531,823</u>
	資本合計			<u>23,508,877</u>
	負債・資本合計			<u>136,154,766</u>

5 固定資産明細書

(令和6年3月31日)

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	1,470,254	120,000	0	1,590,254	0	0	0	0	1,590,254
施設用地	1,470,254	120,000	0	1,590,254	0	0	0	0	1,590,254
建物	2,693,980	0	0	2,693,980	2,033,750	21,566	0	2,055,316	638,664
施設用建物	2,693,980	0	0	2,693,980	2,033,750	21,566	0	2,055,316	638,664
構築物	455,121,583	0	0	455,121,583	383,680,156	2,715,615	0	386,395,771	68,725,812
原水及び浄水設備	227,361,960	0	0	227,361,960	196,951,923	1,258,100	0	198,210,023	29,151,937
配水及び給水設備	227,759,623	0	0	227,759,623	186,728,233	1,457,515	0	188,185,748	39,573,875
その他構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及び装置	11,691,939	0	0	11,691,939	10,606,490	247,323	0	10,853,813	838,126
電気設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ポンプ設備	10,374,761	0	0	10,374,761	9,368,707	240,639	0	9,609,346	765,415
塩素滅菌設備	1,317,178	0	0	1,317,178	1,237,783	6,684	0	1,244,467	72,711
建設仮勘定	48,876,365	7,963,638	0	56,840,003	0	0	0	0	56,840,003
有形固定資産合計	519,854,121	8,083,638	0	527,937,759	396,320,396	2,984,504	0	399,304,900	128,632,859

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備考
電話加入権	0	0	0	0	0	
庁舎利用権	0	0	0	0	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	

6 企業債明細書

(令和6年3月31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
				当年度償還高	償還高累計					
簡易水道事業	財務省	平成15年 5月30日	2,900,000	118,918	1,780,289	1,119,711	—	0.90%	令和15年 3月25日	
簡易水道事業	財務省	平成15年 5月30日	300,000	12,302	184,168	115,832	—	0.90%	令和15年 3月25日	
簡易水道事業	金融機構	平成16年 5月28日	25,400,000	1,164,560	15,153,482	10,246,518	—	2.10%	令和14年 3月20日	
簡易水道事業	金融機構	平成16年 5月28日	2,800,000	128,377	1,670,461	1,129,539	—	2.10%	令和14年 3月20日	
過疎対策事業	財務省	平成28年 3月25日	2,600,000	288,888	1,441,555	1,158,445	—	0.10%	令和10年 3月 1日	
簡易水道事業	財務省	平成27年 5月26日	2,700,000	96,615	379,621	2,320,379	—	1.20%	令和27年 3月25日	
簡易水道事業	西宇和農協	令和 3年 3月25日	6,300,000	787,500	787,500	5,512,500	—	0.64%	令和13年 3月30日	
簡易水道事業	財務省	令和 5年 3月27日	2,900,000	0	0	2,900,000	—	1.40%	令和45年 3月 1日	
辺地対策事業	財務省	令和 5年 3月27日	2,900,000	0	0	2,900,000	—	0.40%	令和15年 3月 1日	
簡易水道事業	財務省	令和 6年 3月25日	4,700,000	0	0	4,700,000	—	1.60%	令和46年 3月 3日	
辺地対策事業	財務省	令和 6年 3月25日	4,100,000	0	0	4,100,000	—	0.50%	令和16年 3月 1日	
計			57,600,000	2,597,160	21,397,076	36,202,924				

※金融機構は、地方公共団体金融機構

7 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業予算執行表（下半期）

（令和5年10月1日から令和6年3月31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
簡易水道事業収益			22,393,000	5,976,748	26.7
	営業収益		5,800,000	3,831,650	66.1
		給水収益	4,847,000	2,879,650	59.4
		その他の営業収益	953,000	952,000	99.9
	営業外収益		16,593,000	2,145,098	12.9
		受取利息及び配当金	1,000	35	3.5
		他会計補助金	13,665,000	0	0.0
		長期前受金戻入	2,927,000	1,463,850	50.0
		雑収益	0	681,213	-
簡易水道事業費用			22,393,000	11,558,112	51.6
	営業費用		21,804,000	11,353,118	52.1
		原水及び浄水費	0	0	-
		配水及び給水費	60,000	59,400	99.0
		総係費	18,759,000	9,801,467	52.2
		減価償却費	2,985,000	1,492,251	50.0
		資産減耗費	0	0	-
		その他営業費用	0	0	-
	営業外費用		589,000	204,994	34.8
		支払利息及び企業債取扱諸費	456,000	204,994	45.0
		雑支出	133,000	0	0.0
	特別損失		0	0	-
		その他特別損失	0	0	-

資本的收入及び支出

(単位：円、%)

款	項	目	予算額	執行額	執行率
資本的收入			8,549,000	5,800,000	67.8
	企業債		5,800,000	5,800,000	100.0
		企業債	5,800,000	5,800,000	100.0
	補助金		2,749,000	0	0.0
		他会計補助金	2,749,000	0	0.0
資本の支出			24,749,000	10,182,284	41.1
	建設改良費		22,151,000	8,880,000	40.1
		配水設備改良費	22,151,000	8,880,000	40.1
	企業債償還金		2,598,000	1,302,284	50.1
		企業債償還金	2,598,000	1,302,284	50.1

8 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業予算執行表（全期）

（令和5年4月1日から令和6年3月31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
簡易水道事業収益			22,393,000	21,944,698	98.0
	営業収益		5,800,000	4,885,690	84.2
		給水収益	4,847,000	3,933,690	81.2
		その他の営業収益	953,000	952,000	99.9
	営業外収益		16,593,000	17,059,008	102.8
		受取利息及び配当金	1,000	95	9.5
		他会計補助金	13,665,000	13,450,000	98.4
		長期前受金戻入	2,927,000	2,927,700	100.0
		雑収益	0	681,213	-
簡易水道事業費用			22,393,000	19,422,661	86.7
	営業費用		21,804,000	19,020,282	87.2
		原水及び浄水費	0	0	-
		配水及び給水費	60,000	59,400	99.0
		総係費	18,759,000	15,976,378	85.2
		減価償却費	2,985,000	2,984,504	100.0
		資産減耗費	0	0	-
		その他営業費用	0	0	-
	営業外費用		589,000	402,379	68.3
		支払利息及び企業債取扱諸費	456,000	402,379	88.2
		雑支出	133,000	0	0.0
	特別損失		0	0	-
		その他特別損失	0	0	-

資本的收入及び支出

(単位：円、%)

款	項	目	予算額	執行額	執行率
資本的收入			24,749,000	11,397,160	46.1
	企業債		22,000,000	8,800,000	40.0
		企業債	22,000,000	8,800,000	40.0
	補助金		2,749,000	2,597,160	94.5
		他会計補助金	2,749,000	2,597,160	94.5
資本の支出			24,749,000	11,477,160	46.4
	建設改良費		22,151,000	8,880,000	40.1
		配水設備改良費	22,151,000	8,880,000	40.1
	企業債償還金		2,598,000	2,597,160	100.0
		企業債償還金	2,598,000	2,597,160	100.0

9 業務状況

1. 給水戸数及び人口

項目	期別	令和6年3月31日	令和5年3月31日	比較
給水人口 (人)		1,040	1,069	△ 29
給水戸数 (戸)		478	479	△ 1

2. 給水量及び一日平均給水量

項目	年度	令和5年度	令和4年度	比較
給水量 (m ³)		93,446	97,887	△ 4,441
一日平均給水量 (m ³)		256	268	△ 12

10 建設改良工事の概況

(令和6年3月31日)

工事名	施工内容	請負金額 (円)	契約日	着工日	竣工日
05水高補第2号 高野地地区 管路布設工事 (その2)	総施工延長 L=1,448.0m 管路総延長 L=1,821.9m 送水管 (φ40) L=1,083.5m 配水管 (φ50) L=738.4m	50,567,000 (うち簡易水道事業分 8,614,000)	R5.6.22	R5.6.22	R6.5.31 (予定) R6繰越事業
05水高補第4号 高野地地区 管路布設工事 (その4)	総施工延長 L=1,892.4m 管路総延長 L=1,919.0m 送水管 (φ40) L=1,043.2m 配水管 (φ50) L=875.8m	51,018,000 (うち簡易水道事業分 9,009,000)	R5.6.14	R5.6.14	R6.5.31 (予定) R6繰越事業
合計		101,585,000			

請負金額 (円) 及び契約日の下段は、変更契約後の金額、日付

11 令和5年度 八幡浜市簡易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	10月	11月	12月	1月	2月	3月	執行率%
受入資金	事業収益	18,853,000	18,039,465	7,000,000	0	6,450,000	0	686,240	367,860	0	0	0	0	969,920	2,565,445	95.7
	前年度未収金	772,740	772,740	313,860	0	0	0	458,880	0	0	0	0	0	0	0	100.0
	補助金	2,749,000	2,597,160	0	0	2,597,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94.5
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	負担金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	前年度繰越金	40,561,950	40,561,950	40,561,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.0
	預り金	672,000	633,404	39,240	44,170	145,897	38,510	37,540	37,330	38,190	36,630	91,830	35,930	51,937	36,200	94.3
	企業債	22,000,000	8,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800,000	40.0
	戻入	0	18,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,190	-
	一時借入金	0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	-
合計	85,608,690	81,422,909	47,915,050	44,170	9,193,057	38,510	1,182,660	405,190	38,190	36,630	10,091,830	35,930	1,021,857	11,419,835	95.1	
支払資金	事業費用	17,996,000	14,573,798	538,346	1,544,776	988,512	637,656	1,312,815	837,101	1,933,372	589,146	1,754,463	549,285	1,574,127	2,314,199	81.0
	前年度未払金	37,660,653	37,660,653	37,660,653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.0
	建設改良費	22,151,000	120,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0.5
	企業債償還金	2,598,000	2,452,680	0	0	0	0	0	901,126	393,750	0	0	0	0	1,157,804	94.4
	貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	前払金	0	8,760,000	0	0	0	7,040,000	0	0	0	0	0	0	1,720,000	0	-
	預り金	672,000	633,404	39,240	44,170	40,670	143,737	37,540	37,330	38,190	36,630	107,887	35,930	35,880	36,200	94.3
	引当金	678,000	678,000	0	0	678,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.0
	還付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	預り保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
一時借入金返還金	0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	-	
合計	81,755,653	74,878,535	38,238,239	1,588,946	1,707,182	7,821,393	1,350,355	1,775,557	2,365,312	625,776	1,862,350	585,215	3,330,007	13,628,203	91.6	
収支差引	3,853,037	6,544,374	9,676,811	△ 1,544,776	7,485,875	△ 7,782,883	△ 167,695	△ 1,370,367	△ 2,327,122	△ 589,146	8,229,480	△ 549,285	△ 2,308,150	△ 2,208,368	-	
前月より繰越	-	-	-	9,676,811	8,132,035	15,617,910	7,835,027	7,667,332	6,296,965	3,969,843	3,380,697	11,610,177	11,060,892	8,752,742	-	
翌月へ繰越	-	6,544,374	9,676,811	8,132,035	15,617,910	7,835,027	7,667,332	6,296,965	3,969,843	3,380,697	11,610,177	11,060,892	8,752,742	6,544,374	-	

1 2 令和6年度事業の概要

(1) 業務の予定量

① 給水戸数	472 戸
② 年間総給水量	98,000 m ³
③ 1日平均給水量	268 m ³
④ 主な建設改良事業費 配水設備改良工事等	55,000 千円

(2) 予算の概要

① 収益的収入及び支出

区分		予算額
収入	簡易水道事業収益	23,485 千円
	営業収益	5,787 千円
	営業外収益	17,698 千円
支出	簡易水道事業費用	23,485 千円
	営業費用	22,696 千円
	営業外費用	789 千円

② 資本的収入及び支出

区分		予算額
収入	資本的収入	57,628 千円
	企業債	55,000 千円
	補助金	2,628 千円
支出	資本的支出	57,628 千円
	建設改良費	55,000 千円
	企業債償還金	2,628 千円