

令和6年度

上半期分

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6年度上半期八幡浜市簡易水道事業損益計算書 | 2 |
| 3 . | 令和6年度上半期八幡浜市簡易水道事業貸借対照表 | 3 |
| 4 . | 令和6年度上半期八幡浜市簡易水道事業期首期末比較貸借対照表 | 5 |
| 5 . | 固定資産明細書 | 6 |
| 6 . | 企業債明細書 | 7 |
| 7 . | 令和6年度上半期八幡浜市簡易水道事業予算執行表 | 8 |
| 8 . | 業務状況 | 9 |
| 9 . | 建設改良工事の概況 | 9 |
| 10 . | 令和6年度上半期八幡浜市簡易水道事業会計資金計画実施表 | 11 |
| 11 . | 令和5年度八幡浜市簡易水道事業決算の状況 | 12 |

1 総括事項

(1) 業務量

本年度上半期における給水人口は、1,022人で、前年度同期比32人の減(△3.0%)となりました。給水量については、48,176m³で、前年度同期比317m³の増(0.7%)となっています。今後も給水人口は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

本年度上半期の営業収益は995千円で、内訳は全額が給水収益となっています。営業外収益は9,468千円で、他会計補助金(一般会計からの繰入金)8,000千円が主なものです。

営業費用は8,318千円で、総係費6,626千円と、減価償却費1,492千円からなります。

営業外費用は、企業債の支払利息242千円です。

以上の結果、当期純利益は1,903千円となり、前年度繰越利益剰余金2,212千円を合わせると、当年度未処分利益剰余金は4,115千円となりました。

イ 資本的収支

本年度上半期の資本的収入は11,100千円で、内訳は全額が繰越事業に係る企業債となっています。

資本的支出として、繰越事業に係る建設改良費11,182千円、企業債償還金1,295千円を支出しています。

以上、令和6年度上半期の業務状況について述べましたが、給水収益に限られる状況であるため、平素の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、上水道への統合を検討していきます。

2 令和6年度上半期 八幡浜市簡易水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和6年9月30日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 994,556 | | |
| (2) その他の営業収益 | <u>0</u> | 994,556 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 200,000 | | |
| (2) 総係費 | 6,625,860 | | |
| (3) 減価償却費 | <u>1,492,253</u> | <u>8,318,113</u> | |
| 営業損失 | | | 7,323,557 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 3,997 | | |
| (2) 他会計補助金 | 8,000,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 1,463,850 | | |
| (4) 雑収益 | <u>0</u> | 9,467,847 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 241,782 | | |
| (2) 雑支出 | <u>0</u> | <u>241,782</u> | 9,226,065 |
| 經常利益 | | | 1,902,508 |
| 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 | | | 1,902,508 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>2,212,333</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>4,114,841</u></u> |

3 令和6年度上半期 八幡浜市簡易水道事業貸借対照表

(令和6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 | | 1,590,254 | |
| | ロ 建物 | 2,693,980 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,066,099</u> | 627,881 | |
| | ハ 構築物 | 455,121,583 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 387,753,579</u> | 67,368,004 | |
| | ニ 機械及び装置 | 11,691,939 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 10,977,475</u> | 714,464 | |
| | ホ 建設仮勘定 | | <u>67,005,459</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>137,306,062</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 137,306,062 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 31,995,336 | |
| (2) | 未収金 | | 0 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>0</u> | 0 |
| (3) | 前払金 | | 6,280,000 | |
| (4) | その他流動資産 | | <u>1,163,946</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>39,439,282</u> |
| | 資産合計 | | | <u>176,745,344</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>44,675,834</u> | |
| | 企業債合計 | | | 44,675,834 |
| (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 | | | 47,236,834 |
| 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>1,317,324</u> | |
| | | | | 1,317,324 |
| (2) | 未払金 | | 788,261 | |
| (3) | 預り金 | | 0 | |
| (4) | 一時借入金 | | 31,000,000 | |
| (5) | その他流動負債 | | <u>99,454</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 33,205,039 |
| 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>△ 159,346,823</u> | 27,363,210 | |
| | ロ 他会計補助金 | 298,736,732 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 255,207,856</u> | 43,528,876 | |
| | 長期前受金合計 | | <u>70,892,086</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>70,892,086</u> |
| | 負債合計 | | | <u>151,333,959</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 | | 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>4,114,841</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>4,114,841</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>4,434,331</u> |
| | 資本合計 | | <u>25,411,385</u> |
| | 負債・資本合計 | | <u>176,745,344</u> |

4 令和6年度上半期 八幡浜市簡易水道事業期首期末比較貸借対照表
(令和6年9月30日)

(単位：円、%)

| 区分 | 期 首 | | 期 末 | | 差引増減 |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|-------------|
| 資産合計 | 136,154,766 | 100.0 | 176,745,344 | 100.0 | 40,590,578 |
| 1 固定資産 | 128,632,859 | 94.5 | 137,306,062 | 77.7 | 8,673,203 |
| (1) 有形固定資産 | 128,632,859 | 94.5 | 137,306,062 | 77.8 | 8,673,203 |
| イ 土地 | 1,590,254 | 1.2 | 1,590,254 | 0.9 | 0 |
| ロ 建物 | 2,693,980 | 2.0 | 2,693,980 | 1.5 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 2,055,316 | △ 1.5 | △ 2,066,099 | △ 1.2 | △ 10,783 |
| ハ 構築物 | 455,121,583 | 334.3 | 455,121,583 | 257.5 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 386,395,771 | △ 283.8 | △ 387,753,579 | △ 219.4 | △ 1,357,808 |
| ニ 機械及び装置 | 11,691,939 | 8.6 | 11,691,939 | 6.6 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 10,853,813 | △ 8.0 | △ 10,977,475 | △ 6.1 | △ 123,662 |
| ホ 建設仮勘定 | 56,840,003 | 41.7 | 67,005,459 | 37.9 | 10,165,456 |
| 2 流動資産 | 7,521,907 | 5.5 | 39,439,282 | 22.3 | 31,917,375 |
| (1) 現金預金 | 6,544,374 | 4.8 | 31,995,336 | 18.1 | 25,450,962 |
| (2) 未収金 | 977,533 | 0.7 | 0 | 0.0 | △ 977,533 |
| 貸倒引当金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| (3) 前払金 | 0 | 0.0 | 6,280,000 | 3.6 | 6,280,000 |
| (4) その他流動資産 | 0 | 0.0 | 1,163,946 | 0.7 | 1,163,946 |
| 負債合計 | 112,645,889 | 82.7 | 151,333,959 | 85.6 | 38,688,070 |
| 3 固定負債 | 36,136,834 | 26.5 | 47,236,834 | 26.7 | 11,100,000 |
| (1) 企業債 | 33,575,834 | 24.7 | 44,675,834 | 25.4 | 11,100,000 |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 33,575,834 | 24.7 | 44,675,834 | 25.4 | 11,100,000 |
| (2) 引当金 | 2,561,000 | 1.9 | 2,561,000 | 1.4 | 0 |
| イ 退職給付引当金 | 2,561,000 | 1.9 | 2,561,000 | 1.4 | 0 |
| 4 流動負債 | 4,153,119 | 3.1 | 33,205,039 | 18.8 | 29,051,920 |
| (1) 企業債 | 2,627,090 | 1.9 | 1,317,324 | 0.7 | △ 1,309,766 |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 2,627,090 | 1.9 | 1,317,324 | 0.7 | △ 1,309,766 |
| (2) 未払金 | 821,029 | 0.6 | 788,261 | 0.5 | △ 32,768 |
| (3) 引当金 | 705,000 | 0.5 | 0 | 0.0 | △ 705,000 |
| イ 退職給付引当金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| イ 賞与引当金 | 587,000 | 0.4 | 0 | 0.0 | △ 587,000 |
| ロ その他引当金 | 118,000 | 0.1 | 0 | 0.0 | △ 118,000 |
| (4) 預り金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| (5) 一時借入金 | 0 | 0.0 | 31,000,000 | 17.5 | 31,000,000 |
| (6) その他流動負債 | 0 | 0.0 | 99,454 | 0.1 | 99,454 |
| 5 繰延収益 | 72,355,936 | 53.1 | 70,892,086 | 40.1 | △ 1,463,850 |
| (1) 長期前受金 | 72,355,936 | 53.1 | 70,892,086 | 40.1 | △ 1,463,850 |
| イ 国県補助金 | 186,710,033 | 137.1 | 186,710,033 | 105.6 | 0 |
| 収益化累計額 | △ 158,752,283 | △ 116.6 | △ 159,346,823 | △ 90.2 | △ 594,540 |
| ロ 他会計補助金 | 298,736,732 | 219.4 | 298,736,732 | 169.0 | 0 |
| 収益化累計額 | △ 254,338,546 | △ 186.8 | △ 255,207,856 | △ 144.4 | △ 869,310 |
| 資本合計 | 23,508,877 | 17.3 | 25,411,385 | 14.4 | 1,902,508 |
| 6 資本金 | 20,977,054 | 15.4 | 20,977,054 | 11.9 | 0 |
| (1) 資本金 | 20,977,054 | 15.4 | 20,977,054 | 11.9 | 0 |
| イ 固有資本金 | 20,977,054 | 15.4 | 20,977,054 | 11.9 | 0 |
| 7 剰余金 | 2,531,823 | 1.9 | 4,434,331 | 2.5 | 1,902,508 |
| (1) 資本剰余金 | 319,490 | 0.2 | 319,490 | 0.2 | 0 |
| イ 受贈財産評価額 | 319,490 | 0.2 | 319,490 | 0.2 | 0 |
| (2) 利益剰余金 | 2,212,333 | 1.6 | 4,114,841 | 2.4 | 1,902,508 |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 2,212,333 | 1.6 | 4,114,841 | 2.4 | 1,902,508 |
| 負債・資本合計 | 136,154,766 | 100.0 | 176,745,344 | 100.0 | 40,590,578 |

5 固定資産明細書

(令和6年9月30日)

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 | 1,590,254 | 0 | 0 | 1,590,254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,590,254 |
| 施設用地 | 1,590,254 | 0 | 0 | 1,590,254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,590,254 |
| 建物 | 2,693,980 | 0 | 0 | 2,693,980 | 2,055,316 | 10,783 | 0 | 2,066,099 | 627,881 |
| 施設用建物 | 2,693,980 | 0 | 0 | 2,693,980 | 2,055,316 | 10,783 | 0 | 2,066,099 | 627,881 |
| 構築物 | 455,121,583 | 0 | 0 | 455,121,583 | 386,395,771 | 1,357,808 | 0 | 387,753,579 | 67,368,004 |
| 原水及び浄水設備 | 227,361,960 | 0 | 0 | 227,361,960 | 198,210,023 | 629,050 | 0 | 198,839,073 | 28,522,887 |
| 配水及び給水設備 | 227,759,623 | 0 | 0 | 227,759,623 | 188,185,748 | 728,758 | 0 | 188,914,506 | 38,845,117 |
| 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 | 10,853,813 | 123,662 | 0 | 10,977,475 | 714,464 |
| 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 | 9,609,346 | 120,320 | 0 | 9,729,666 | 645,095 |
| 塩素滅菌設備 | 1,317,178 | 0 | 0 | 1,317,178 | 1,244,467 | 3,342 | 0 | 1,247,809 | 69,369 |
| 建設仮勘定 | 67,005,459 | 0 | 0 | 67,005,459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67,005,459 |
| 有形固定資産合計 | 538,103,215 | 0 | 0 | 538,103,215 | 399,304,900 | 1,492,253 | 0 | 400,797,153 | 137,306,062 |

6 企業債明細書

(令和6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 | | | | | |
| 簡易水道事業 | 財務省 | 平成15年 5月30日 | 2,900,000 | 59,861 | 1,840,150 | 1,059,850 | — | 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 | 6,192 | 190,360 | 109,640 | — | 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 | 591,467 | 15,744,949 | 9,655,051 | — | 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 | 65,201 | 1,735,662 | 1,064,338 | — | 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 | 144,552 | 1,586,107 | 1,013,893 | — | 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 | 48,743 | 428,364 | 2,271,636 | — | 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 | 393,750 | 1,181,250 | 5,118,750 | — | 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 | |
| 簡易水道事業 | 財務省 | 令和 6年 8月19日 | 5,600,000 | 0 | 0 | 5,600,000 | — | 2.10% | 令和46年 3月25日 | |
| 辺地対策事業 | 財務省 | 令和 6年 8月19日 | 5,500,000 | 0 | 0 | 5,500,000 | — | 0.80% | 令和16年 3月25日 | |
| 計 | | | 68,700,000 | 1,309,766 | 22,706,842 | 45,993,158 | | | | |

※金融機構は、地方公共団体金融機構

7 令和6年度上半期 八幡浜市簡易水道事業予算執行表

(令和6年4月1日から令和6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 |
|----------|-------|---------------|------------|------------|-------|
| 簡易水道事業収益 | | | 23,485,000 | 10,561,857 | 45.0 |
| | 営業収益 | | 5,787,000 | 1,094,010 | 18.9 |
| | | 給水収益 | 4,834,000 | 1,094,010 | 22.6 |
| | | その他の営業収益 | 953,000 | 0 | 0.0 |
| | 営業外収益 | | 17,698,000 | 9,467,847 | 53.5 |
| | | 受取利息及び配当金 | 1,000 | 3,997 | 399.7 |
| | | 他会計補助金 | 14,770,000 | 8,000,000 | 54.2 |
| | | 長期前受金戻入 | 2,927,000 | 1,463,850 | 50.0 |
| 簡易水道事業費用 | | | 23,485,000 | 8,707,297 | 37.1 |
| | 営業費用 | | 22,696,000 | 8,465,515 | 37.3 |
| | | 原水及び浄水費 | 528,000 | 220,000 | 41.7 |
| | | 総係費 | 19,183,000 | 6,753,262 | 35.2 |
| | | 減価償却費 | 2,985,000 | 1,492,253 | 50.0 |
| | 営業外費用 | | 789,000 | 241,782 | 30.6 |
| | | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 657,000 | 241,782 | 36.8 |
| | | 雑支出 | 132,000 | 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 | | | 70,828,000 | 11,100,000 | 15.7 |
| | 企業債 | | 68,200,000 | 11,100,000 | 16.3 |
| | | 企業債 | 68,200,000 | 11,100,000 | 16.3 |
| | 補助金 | | 2,628,000 | 0 | 0.0 |
| | | 他会計補助金 | 2,628,000 | 0 | 0.0 |
| 資本的支出 | | | 70,899,000 | 12,491,766 | 17.6 |
| | 建設改良費 | | 68,271,000 | 11,182,000 | 16.4 |
| | | 配水設備改良費 | 68,271,000 | 11,182,000 | 16.4 |
| | 企業債償還金 | | 2,628,000 | 1,309,766 | 49.8 |
| | | 企業債償還金 | 2,628,000 | 1,309,766 | 49.8 |

8 業務状況

1. 給水人口及び戸数

| 項目 | 期別 | 令和6年9月30日 | 令和5年9月30日 | 比較 |
|----------|----|-----------|-----------|------|
| 給水人口 (人) | | 1,022 | 1,054 | △ 32 |
| 給水戸数 (戸) | | 469 | 479 | △ 10 |

2. 給水量及び一日平均給水量

| 項目 | 年度 | 令和6年度上半期 | 令和5年度上半期 | 比較 |
|---------------------------|----|----------|----------|-----|
| 給水量 (m ³) | | 48,176 | 47,859 | 317 |
| 一日平均給水量 (m ³) | | 264 | 262 | 2 |

9 建設改良工事の概況

(令和6年9月30日)

| 工事名 | 施工内容 | 請負金額 (円) | 契約日 | 着工日 | 竣工日 |
|-------------------------------|---|------------|---------|---------|-----------------|
| 06水高補第1号 高野地地区水道施設整備 工事 | ・水道施設整備工 1式 (高野地配水池、高野地第1ポンプ 所、高野地第2ポンプ所、津羽井第1ポ ンプ所) | 98,175,000 | R6.6.26 | R6.6.27 | R7.2.28 (予定) |
| 06水高補第2号 高野地地区電気計装設備 工事 | ・電気計装設備工 1式 (高野地配水池、高野地第1ポンプ 所、高野地第2ポンプ所、津羽井第1ポ ンプ所) | 57,168,100 | R6.7.31 | R6.8.1 | R7.2.28 (予定) |

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 請負金額 (円) | 契 約 日 | 着 工 日 | 竣 工 日 |
|---|--|------------------------------|------------------------|---------|------------------|
| 06水高単第1号 高野地地区管路布設工事 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 施工延長 L=460.9m ・ 配水管 (φ50) L=460.9m | 14,300,000 | R6.8.5 | R6.8.6 | R6.11.29 (予定) |
| 05水高補第2号 (令和5年度繰越事業) 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=1,632.8m ・ 管路総延長 L=2,067.2m ・ 送水管 (φ40) L=1,144.3m ・ 配水管 (φ50) L=922.9m | 49,555,000 58,308,000 | R5.6.21 R6.5.23 | R5.6.22 | R6.5.31 |
| 05水高補第4号 (令和5年度繰越事業) 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=1,962.7m ・ 管路総延長 L=1,962.7m ・ 送水管 (φ40) L=1,043.2m ・ 配水管 (φ50) L=920.5m | 50,600,000 57,756,000 | R5.6.13 R6.5.23 | R5.6.14 | R6.5.31 |

請負金額 (円) 及び契約日の下段は、変更契約後の金額、日付

10 令和6年度上半期 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 | 執行率% |
|--------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|-------|
| 受入資金 | 事業収益 | 20,155,000 | 9,098,007 | 8,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,098,007 | 45.1 |
| | 前年度未収金 | 977,533 | 977,533 | 227,240 | 69,080 | 0 | 681,213 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 補助金 | 2,628,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 固定資産売却代金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 負担金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 前年度繰越金 | 6,544,374 | 6,544,374 | 6,544,374 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 預り金 | 648,000 | 268,982 | 37,720 | 40,690 | 76,452 | 38,430 | 37,850 | 37,840 | 41.5 |
| | 企業債 | 68,200,000 | 11,100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,100,000 | 0 | 16.3 |
| | 戻入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 一時借入金 | 0 | 31,000,000 | 0 | 0 | 0 | 31,000,000 | 0 | 0 | - |
| | 合計 | 99,152,907 | 58,988,896 | 14,809,334 | 109,770 | 76,452 | 31,719,643 | 11,137,850 | 1,135,847 | 59.5 |
| 支払資金 | 事業費用 | 19,268,000 | 6,426,783 | 726,522 | 1,419,947 | 1,314,218 | 606,127 | 781,013 | 1,578,956 | 33.4 |
| | 前年度未払金 | 821,029 | 821,029 | 821,029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 建設改良費 | 68,271,000 | 11,182,000 | 0 | 0 | 0 | 11,182,000 | 0 | 0 | 16.4 |
| | 企業債償還金 | 2,628,000 | 1,309,766 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,309,766 | 49.8 |
| | 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 前払金 | 0 | 6,280,000 | 0 | 0 | 0 | 6,280,000 | 0 | 0 | - |
| | 預り金 | 648,000 | 268,982 | 37,720 | 40,690 | 76,452 | 38,430 | 37,850 | 37,840 | 41.5 |
| | 引当金 | 705,000 | 705,000 | 0 | 0 | 705,000 | 0 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 還付 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 預り保証金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 一時借入金返還金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 合計 | 92,341,029 | 26,993,560 | 1,585,271 | 1,460,637 | 2,095,670 | 18,106,557 | 818,863 | 2,926,562 | 29.2 | |
| 収支差引 | 6,811,878 | 31,995,336 | 13,224,063 | △ 1,350,867 | △ 2,019,218 | 13,613,086 | 10,318,987 | △ 1,790,715 | - | |
| 前月より繰越 | - | - | - | 13,224,063 | 11,873,196 | 9,853,978 | 23,467,064 | 33,786,051 | - | |
| 翌月へ繰越 | - | 31,995,336 | 13,224,063 | 11,873,196 | 9,853,978 | 23,467,064 | 33,786,051 | 31,995,336 | - | |

1 1 令和5年度 八幡浜市簡易水道事業決算の状況

1. 概況

(1) 総括事項

イ 給水状況

令和5年度末の給水人口は、1,040人（対前年度比29人減、2.7%減）、給水戸数は478戸（対前年度比1戸減、0.2%減）となりました。また、給水量は93,446^m（対前年度比4,441^m増4.5%減）となりました。

ロ 建設改良事業の状況

令和5年度は、高野地地区管路布設工事を行いました。

ハ 経営状況

収益的収支（税抜き）における簡易水道事業収益は、水道料金3,576千円、手数料865千円、一般会計補助金13,450千円、長期前受金戻入2,928千円等により、収益総額20,819千円となりました。

一方、簡易水道費用は委託料3,870千円、減価償却2,985千円、人件費9,648千円、支払利息402千円等となり、費用総額は19,065千円となりました。

この結果、差引当年度純利益が1,754千円となりました。

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、一般会計補助金2,597千円となり、一方、資本的支出は建設改良費8,880千円、企業債償還金2,597千円となりました。

1 令和5年度 八幡浜市簡易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 簡易水道事業収益 | 22,184,000 | 209,000 | 0 | 22,393,000 | 21,944,698 | △ 448,302 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 444,142) |
| 第1項 営業収益 | 5,800,000 | 0 | 0 | 5,800,000 | 4,885,690 | △ 914,310 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 444,142) |
| 第2項 営業外収益 | 16,384,000 | 209,000 | 0 | 16,593,000 | 17,059,008 | 466,008 | |

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 簡易水道事業費用 | 22,184,000 | 209,000 | 0 | 0 | 0 | 22,393,000 | 0 | 22,393,000 | 19,422,661 | 0 | 2,970,339 | (うち、仮払消費税 及び地方消費税 410,476) |
| 第1項 営業費用 | 21,653,000 | 151,000 | 0 | 0 | 0 | 21,804,000 | 0 | 21,804,000 | 19,020,282 | 0 | 2,783,718 | (うち、仮払消費税 及び地方消費税 410,476) |
| 第2項 営業外費用 | 531,000 | 58,000 | 0 | 0 | 0 | 589,000 | 0 | 589,000 | 402,379 | 0 | 186,621 | |

(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 | 合計 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 24,749,000 | 0 | 24,749,000 | 0 | 0 | 24,749,000 | 11,397,160 | △ 13,351,840 | |
| 第1項 企業債 | 22,000,000 | 0 | 22,000,000 | 0 | 0 | 22,000,000 | 8,800,000 | △ 13,200,000 | |
| 第2項 補助金 | 2,749,000 | 0 | 2,749,000 | 0 | 0 | 2,749,000 | 2,597,160 | △ 151,840 | |

支出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 決算額 | 翌年度繰越金額 | | | 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 | 24,749,000 | 0 | 0 | 24,749,000 | 0 | 0 | 24,749,000 | 11,477,160 | 13,271,000 | 0 | 13,271,000 | 840 | (うち、仮払消費税 及び地方消費税 796,362) |
| 第1項 建設改良費 | 22,151,000 | 0 | 0 | 22,151,000 | 0 | 0 | 22,151,000 | 8,880,000 | 13,271,000 | 0 | 13,271,000 | 0 | (うち、仮払消費税 及び地方消費税 796,362) |
| 第2項 企業債償還金 | 2,598,000 | 0 | 0 | 2,598,000 | 0 | 0 | 2,598,000 | 2,597,160 | 0 | 0 | 0 | 840 | |

資本的収入額（翌年度への繰越工事資金40,000円を除く。）が資本的支出額に対して不足する額120,000円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額120,000円で補てんした。