

令和 5 年度

大船渡市水道事業会計決算の概要

大船渡市上下水道部水道課

目 次

1	令和5年度 大船渡市水道事業会計決算の概要	1
2	業務に関する事項	3
3	給水原価等に関する事項	5
4	収支明細に関する事項	6
5	令和5年度 大船渡市水道事業損益計算書	8
6	令和5年度 大船渡市水度事業剰余金計算書	10
7	令和5年度 大船渡市剰余金処分計算書(案)	12
8	令和5年度 大船渡市水道事業貸借対照表	14
9	大船渡市水道会計事業の年度別推移	16
10	令和5年度 建設工事の概要	19
11	経営及び財務分析表	20
12	令和5年度 水道事業事業執行箇所位置図	25

1 令和5年度 大船渡市水道事会計決算の概要

(1) 総括事項

令和5年度の水道事業は、人口減少等を要因とする給水収益の減少や耐用年数を迎えた老朽化施設の更新費用の増加などの厳しさを増す経営環境に対応するため、「大船渡市水道事業経営戦略」に掲げた基本方針に基づく事業を推進し、安全で安心な水道水を安定的に供給するよう努めてきた。

施設整備事業については、立根及び日頃市地域の未給水地域の解消を図るべく、施設整備を重点的に実施し、給水普及率の向上を図った。

また、改良更新事業では、老朽管の布設替えや耐用年数を迎えた機械電気計装設備の更新のほか第1水源取水施設更新工事等を実施した。

令和6年4月に、料金収入のみでは経営が困難であった大船渡市簡易水道事業を統合するため、その全部を水道事業が譲り受ける事業変更認可申請を岩手県知事に行い、令和6年3月に認可された。

また、事業統合に必要な水道事業及び簡易水道事業に係る設置条例の一部改正等は、令和5年12月議会において議決されている。

なお、簡易水道事業との統合により、経営環境が大きく変化することから、中長期的な視点に立った「投資・財政計画（収支計画）」を検討し、将来にわたって安定的で持続可能な事業運営を確立するため、計画期間を令和6年度から令和15年度までの10年間とする経営戦略を新たに策定した。

ア 経営収支の状況

(ア) 収益的収入及び支出（税抜き）

事業収益は773,877,447円であり、前年度比9,661,120円(1.2%)の減となった。内訳は、給水収益、分岐負担金等の営業収益が706,703,072円、長期前受金戻入等の営業外収益が67,028,920円、特別利益が145,455円である。

事業費用は737,407,375円であり、前年度比17,484,007円(2.4%)の増となった。内訳は、人件費、減価償却費等の営業費用が679,733,110円、企業債支払利息等の営業外費用が57,519,896円、特別損失が154,369円である。

営業損益と営業外損益を合計した経常利益は36,478,986円、前年度比27,046,833円(42.6%)の減となり、特別利益、特別損失を含めた当年度純利益は36,470,072円、前年度比27,145,127円(42.7%)の減となった。

(イ) 資本的収入及び支出（税込み）

資本的収入は714,053,000円であり、前年度比201,990,950円(39.4%)の増となった。公営企業債の借入額が685,700,000円、前年度比230,900,000円(50.8%)の増となったことが要因となっている。

資本的支出は1,005,613,349円であり、前年度比49,906,853円(4.7%)の減となった。

資本的収入が資本的支出に不足する額291,560,349円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額60,412,988円及び当年度分損益勘定留保資金231,147,361円で補てんした。

イ 建設・改良工事等の概況

(7) 施設整備事業

鷹生配水池系配水管布設工事外 6 件424, 141, 000円、実施設計委託等 5 件31, 201, 170 円の合計455, 342, 170円の施設整備事業を実施した。

なお、久名畑・鷹生配水池系(日頃市地区)配水管布設工事及び久名畑配水池系(日頃市地区)配水管布設工事については、工事の施工に伴い発生した地盤等の状況の変化による施工能率の低下により不測の時間を要したため、令和 6 年度に繰り越した。

また、野尻配水池系(立根地区)配水管布設工事については、関係機関との協議に不測の日数を要したため、令和 6 年度に繰越した。

(4) 改良更新事業

第 1 水源取水施設更新(その 2) 工事外 5 件205, 331, 500円の改良更新事業を実施した。

なお、第 1 水源取水施設更新(その 2) 工事の施工に伴い発生した地盤等の状況の変化による施工能率の低下により不測の時間を要したため、令和 6 年度に繰越した。

ウ 業務の状況

(7) 業務量

令和 5 年度末の給水人口は、26, 503 人(前年度比265 人、1. 0%)の減となっており、給水件数は、11, 862 件(前年度比122 件、1. 0%)の減、給水区域内水道普及率は97. 5%(同1. 2%)の増となった。

(4) 水道管の総延長及び漏水防止対策の状況並びに防止効果予測等

建設改良事業の実施により、令和 5 年度末における水道管の総延長は、導水管 5, 485. 3 m(前年度比1, 097. 0 m 増)、送水管 27, 731. 6 m(前年度比同)、配水管 269, 641. 8 m(前年度比4, 367. 5 m 増)の計302, 858. 7 mとなった。

また、管路延長226km区間を対象に漏水調査を実施した結果、配水施設 6 件、給水装置39件、計45件の漏水箇所を特定し、修繕を行った。

(2) 経営指標に関する事項

令和 5 年度決算における経営成績について、経営の健全性・効率性を示す指標である経常収支比率は、前年度比3. 87ポイント減の104. 95%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。

また、料金水準の妥当性を示す指標である料金回収率は、前年度比4. 40ポイント減の100. 12%となり、事業運営に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っている。

施設の老朽化の状況を示す指標である償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比2. 35ポイント増の37. 79%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比3. 71ポイント増の18. 96%、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比1. 76ポイント増の2. 09%となっている。

2 業務に関する事項

(1) 業 務 量

区 分		令和5年度				令和4年度 (B)	比 較		
		事業計画			実績 (A)		計画対比 (%)	増 減 (A)－(B)	増減率 (%)
		当初計画	補正計画	計					
給 水 人 口 (人)		26,972	－	26,972	26,503	98.3	26,768	△ 265	△ 1.0
給 水 件 数 (件)		12,090	－	12,090	11,862	98.1	11,984	△ 122	△ 1.0
配 水 能 力 (m ³ / 日)		16,930	－	16,930	16,930	100.0	16,930	0	0.0
配 水 量	年間総配水量 (m ³)	3,613,485	－	3,613,485	3,644,899	100.9	3,576,406	68,493	1.9
	1か月平均配水量 (m ³)	301,100	－	301,100	303,742	100.9	298,034	5,708	1.9
	1日平均配水量 (m ³)	9,873	－	9,873	9,959	100.9	9,798	161	1.6
給 水 量	年間総有収水量 (m ³)	2,855,717	－	2,855,717	2,755,008	96.5	2,804,736	△ 49,728	△ 1.8
	1か月平均有収水量 (m ³)	238,000	－	238,000	229,584	96.5	233,728	△ 4,144	△ 1.8
	1日平均有収水量 (m ³)	7,803	－	7,803	7,527	96.5	7,684	△ 157	△ 2.0
年 間 有 収 率 (%)		79.0	－	79.0	75.6	－	78.4	△ 2.8	－
行 政 区 域 内 人 口 (人)					27,278	－	27,881	△ 603	△ 2.2
給 水 区 域 内 人 口 (人)					27,189	－	27,788	△ 599	△ 2.2
水道普及率 (行政区域内人口比) (%)					97.2	－	96.0	1.2	－
給 水 普 及 率 (給水区域内人口比) (%)					97.5	－	96.3	1.2	－

(注) ① 行政区域内人口は、市の総人口から簡易水道給水区域となっている三陸町全域及び赤崎町合足地区を除いた人口である。

② 給水区域内人口は、市の総人口から上水道給水区域外となっている三陸町全域と赤崎町合足、猪川町大野及び日頃市町大森地区を除いた人口である。

(2) 用途別給水件数、使用水量及び水道料金

(水道料金は税込金額)

区 分	年度	家 事 用	団 体 用	営 業 用	浴 場 用	工 場 用	船 舶 用	臨 時 用	合 計
件 数 (件)	5	10,295	404	1,042	0	20	9	92	11,862
	4	10,399	410	1,050	0	20	8	97	11,984
	5	86.79	3.41	8.78	0.00	0.17	0.08	0.77	100.00
	4	86.77	3.42	8.76	0.00	0.17	0.07	0.81	100.00
	増 減 (件)	△ 104	△ 6	△ 8	0	0	1	△ 5	△ 122
	前年比 (%)	99.00	98.54	99.24	—	100.00	112.50	94.85	98.98
使用水量 (m³)	5	1,844,694	269,912	426,897	0	203,069	8,804	1,632	2,755,008
	4	1,879,191	256,190	458,743	0	202,180	5,880	2,552	2,804,736
	5	66.96	9.80	15.49	0.00	7.37	0.32	0.06	100.00
	4	67.00	9.13	16.36	0.00	7.21	0.21	0.09	100.00
	増 減 (m³)	△ 34,497	13,722	△ 31,846	0	889	2,924	△ 920	△ 49,728
	前年比 (%)	98.16	105.36	93.06	—	100.44	149.73	63.95	98.23
水道料金 (円)	5	441,529,464	93,955,651	150,214,812	0	52,542,331	3,880,795	871,841	742,994,894
	4	448,419,754	89,642,522	160,156,766	0	52,339,488	2,712,521	1,190,760	754,461,811
	5	59.42	12.65	20.22	0.00	7.07	0.52	0.12	100.00
	4	59.43	11.88	21.23	0.00	6.94	0.36	0.16	100.00
	増 減 (円)	△ 6,890,290	4,313,129	△ 9,941,954	0	202,843	1,168,274	△ 318,919	△ 11,466,917
	前年比 (%)	98.46	104.81	93.79	—	100.39	143.07	73.22	98.48

(3) 導・送・配水管埋設総延長

区 分	令和 4 年度 末	令和 5 年 度		令和 5 年度 末	備 考
		増 加	減 少		
導 水 管 (m)	4,388.3	1,097.0	0.0	5,485.3	
送 水 管 (m)	27,731.6	0.0	0.0	27,731.6	
配 水 管 (m)	265,274.3	5,130.3	762.8	269,641.8	
計	297,394.2	6,227.3	762.8	302,858.7	

3 給水原価等に関する事項

区 分		令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		対 前 年 度 較	
		決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増 減 率
経 常 費 用	職 員 給 与 費	94,033,815	12.8	98,402,219	13.7	△ 4,368,404	△ 4.4
	支 払 利 息	57,421,753	7.8	53,653,772	7.5	3,767,981	7.0
	減 価 償 却 費	386,411,316	52.4	379,964,148	52.7	6,447,168	1.7
	動 力 費	44,463,272	6.0	44,705,690	6.2	△ 242,418	△ 0.5
	光 熱 水 費	1,710,700	0.2	1,438,953	0.2	271,747	18.9
	通 信 運 搬 費	4,282,965	0.6	4,295,943	0.6	△ 12,978	△ 0.3
	修 繕 費	36,700,929	5.0	31,638,693	4.4	5,062,236	16.0
	薬 品 費	3,364,650	0.5	3,249,180	0.5	115,470	3.6
	路 面 復 旧 費	1,710,000	0.2	2,139,000	0.3	△ 429,000	△ 20.1
	委 託 料	63,498,074	8.6	58,347,000	8.1	5,151,074	8.8
	そ の 他 経 費	43,655,532	5.9	42,054,637	5.8	1,600,895	3.8
	計 (A)	737,253,006	100.0	719,889,235	100.0	17,363,771	2.4
給 水 収 益 (B)		675,463,689	-	685,925,849	-	△ 10,462,160	△ 1.5
長 期 前 受 金 戻 入 (C)		62,574,463	-	63,596,432	-	△ 1,021,969	△ 1.6
年 間 総 有 収 水 量 (D)		2,755,008	-	2,804,736	-	△ 49,728	△ 1.8
給 水 原 価 ((A) - (C) / (D)) (E)		244.89	-	233.99	-	10.90	4.7
供 給 単 価 (B) / (D) (F)		245.18	-	244.56	-	0.62	0.3
利 益 (F) - (E)		0.29	-	10.57	-	△ 10.28	△ 97.3

4 収支明細に関する事項

令和5年度 大船渡市水道事業会計 収益的収入及び支出「3条予算」

(単位：円、％)

区 分			令和5年度			令和4年度			税抜決算額の比較	
			税込決算額 A	消費税等額 B	税抜決算額 C (A-B)	税込決算額 D	消費税等額 E	税抜決算額 F (D-E)	増減額 G (C-F)	増減率 H (G/F)
水道事業収益	1 営業収益	1 給 水 収 益	742,994,894	67,531,205	675,463,689	754,461,811	68,535,962	685,925,849	△ 10,462,160	△ 1.5
		2 受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	-
		3 その他の営業収益	33,484,020	2,244,637	31,239,383	31,945,395	2,108,894	29,836,501	1,402,882	4.7
		小 計	776,478,914	69,775,842	706,703,072	786,407,206	70,644,856	715,762,350	△ 9,059,278	△ 1.3
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	230,141	0	230,141	428,346	0	428,346	△ 198,205	△ 46.3
		2 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	-
		3 長期前受金戻入	62,574,463	0	62,574,463	63,596,432	0	63,596,432	△ 1,021,969	△ 1.6
		4 消費税及び地方消費税	7,100,739	7,100,739	0	31,642,049	31,642,049	0	0	-
		5 雑 収 益	4,226,655	2,339	4,224,316	3,669,704	41,778	3,627,926	596,390	16.4
		小 計	74,131,998	7,103,078	67,028,920	99,336,531	31,683,827	67,652,704	△ 623,784	△ 0.9
	3 特別利益	1 過年度損益修正益	160,000	14,545	145,455	135,579	12,066	123,513	21,942	17.8
		2 その他特別収益	0	0	0	0	0	0	0	-
		小 計	160,000	14,545	145,455	135,579	12,066	123,513	21,942	17.8
	合 計		850,770,912	76,893,465	773,877,447	885,879,316	102,340,749	783,538,567	△ 9,661,120	△ 1.2
水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	64,078,610	5,770,075	58,308,535	68,744,082	6,060,780	62,683,302	△ 4,374,767	△ 7.0
		2 配水及び給水費	99,573,421	5,540,936	94,032,485	97,961,607	5,497,441	92,464,166	1,568,319	1.7
		3 受 託 工 事 費	0	0	0	0	0	0	0	-
		4 総 係 費	117,672,936	4,741,758	112,931,178	115,067,573	4,137,387	110,930,186	2,000,992	1.8
		5 減 価 償 却 費	386,411,316	0	386,411,316	379,964,148	0	379,964,148	6,447,168	1.7
		6 資 産 減 耗 費	28,049,596	0	28,049,596	19,127,817	0	19,127,817	8,921,779	46.6
		7 その他営業費用	0	0	0	0	0	0	0	-
		小 計	695,785,879	16,052,769	679,733,110	680,865,227	15,695,608	665,169,619	14,563,491	2.2
	2 営業外費用	1 支 払 利 息	57,421,753	0	57,421,753	53,653,772	0	53,653,772	3,767,981	7.0
		2 繰延勘定償却			0			0	0	-
		4 消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0	0	0	-
		5 雑 支 出	98,143	0	98,143	1,065,844	0	1,065,844	△ 967,701	△ 90.8
		小 計	57,519,896	0	57,519,896	54,719,616	0	54,719,616	2,800,280	5.1
	3 特別損失	1 固定資産税売却損	0	0	0	0	0	0	0	-
		4 過年度損益修正損	168,550	14,181	154,369	37,544	3,411	34,133	120,236	352.3
		5 その他特別損失	0	0	0	0	0	0	0	-
		小 計	168,550	14,181	154,369	37,544	3,411	34,133	120,236	352.3
	4 予 備 費	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	合 計		753,474,325	16,066,950	737,407,375	735,622,387	15,699,019	719,923,368	17,484,007	2.4
純 利 益		97,296,587	60,826,515	36,470,072	150,256,929	86,641,730	63,615,199	△ 27,145,127	△ 42.7	

令和５年度 大船渡市水道事業会計 資本的収入及び支出「４条予算」

(単位：円、％)

区 分			令和５年度			令和４年度			税込決算額の比較	
			税込決算額 A	消費税等額 B	税抜決算額 C (A-B)	税込決算額 D	消費税等額 E	税抜決算額 F (D-E)	増減額 G (A-D)	増減率 H (G/D)
資本的収入	1	企業債	685,700,000	0	685,700,000	454,800,000	0	454,800,000	230,900,000	50.8
	2	他会計負担金	14,149,000	0	14,149,000	9,891,300	0	9,891,300	4,257,700	43.0
	3	工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	-
	4	国庫補助金	14,204,000	0	14,204,000	39,703,000	0	39,703,000	△ 25,499,000	△ 64.2
	5	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	-
	6	補償金	0	0	0	3,478,750	0	3,478,750	△ 3,478,750	皆減
	7	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	-
	8	繰入金	0	0	0	4,189,000	0	4,189,000	△ 4,189,000	皆減
	合 計 (7)		714,053,000	0	714,053,000	512,062,050	0	512,062,050	201,990,950	39.4
資本的支出	1建設改良費	1 建設及び改良費	208,040,639	18,912,089	189,128,550	163,327,900	14,717,360	148,610,540	44,712,739	27.4
		2 水道施設整備事業費	470,727,618	41,410,649	429,316,969	572,647,071	50,721,606	521,925,465	△ 101,919,453	△ 17.8
		3 営業設備費	1,380,290	90,250	1,290,040	4,831,535	0	4,831,535	△ 3,451,245	△ 71.4
		5 リース債務支払額	0	0	0	0	0	0	0	-
	小 計		680,148,547	60,412,988	619,735,559	740,806,506	65,438,966	675,367,540	△ 60,657,959	△ 8.2
	2	企業債償還金	325,464,802	0	325,464,802	314,713,696	0	314,713,696	10,751,106	3.4
	3	返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	-
	合 計 (1)		1,005,613,349	60,412,988	945,200,361	1,055,520,202	65,438,966	990,081,236	△ 49,906,853	△ 4.7
	収入支出差引額 (ウ) {(7)-(1)}			△ 291,560,349	△ 60,412,988	△ 231,147,361	△ 543,458,152	△ 65,438,966	△ 478,019,186	251,897,803
繰越事業費財源補填額 (エ)			0	0	0	0	0	0	0	-
資本的収支不足額 (オ) {(ウ)-(エ)}			△ 291,560,349	△ 60,412,988	△ 231,147,361	△ 543,458,152	△ 65,438,966	△ 478,019,186	251,897,803	△ 46.4

た な 卸 資 産 購 入 費	4,727,266	429,751	4,297,515	2,997,119	272,464	2,724,655	1,730,147	57.7
-----------------	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	------

[資本的収支不足額の補填財源]

(単位：円)

区 分	令和5年度	令和4年度
(1)当年度分消費税等資本的収支調整額	60,412,988	65,852,017
(2)過年度分損益勘定留保資金	0	69,064,507
(3)当年度分損益勘定留保資金	231,147,361	335,495,533
(4)減債積立金	0	73,046,095
合 計	291,560,349	543,458,152

5 令和5年度 大船渡市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1	営 業 収 益	円	円	円
(1)	給 水 収 益	675,463,689		
(2)	受 託 工 事 収 益	0		
(3)	そ の 他 の 営 業 収 益	<u>31,239,383</u>	706,703,072	
2	営 業 費 用			
(1)	原 水 及 び 浄 水 費	58,308,535		
(2)	配 水 及 び 給 水 費	94,032,485		
(3)	受 託 工 事 費	0		
(4)	総 係 費	112,931,178		
(5)	減 価 償 却 費	386,411,316		
(6)	資 産 減 耗 費	28,049,596		
(7)	そ の 他 営 業 費 用	<u>0</u>	<u>679,733,110</u>	
	営 業 利 益			26,969,962
3	営 業 外 収 益			
(1)	受取利息及び配当金	230,141		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入	62,574,463		
(4)	雑 収 益	<u>4,224,316</u>	67,028,920	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及び企業債取扱諸費	57,421,753		
(2)	雑 支 出	<u>98,143</u>	<u>57,519,896</u>	9,509,024
	経 常 利 益			36,478,986

5	特	別	利	益			
(2)	過	年	度	損	益	修正益	145,455
(3)	そ	の	他	特	別	利	益
							<u>0</u>
							145,455
6	特	別	損	失			
(1)	過	年	度	損	益	修正損	154,369
(2)	そ	の	他	特	別	損	失
							<u>0</u>
							<u>154,369</u>
							<u>△ 8,914</u>
	当	年	度	純	利	益	36,470,072
	前	年	度	繰	越	利	益
							0
	そ	の	他	未	処	分	利
							益
							剰
							余
							金
							変
							動
							額
							<u>0</u>
	当	年	度	未	処	分	利
							益
							剰
							余
							金
							<u><u>36,470,072</u></u>

6 令和5年度 大船渡市水道事業

(令和5年4月1日から)

区 分	資本金	剰 余			
		資 本 剰 余			
		受贈財産 評 価 額	工事負担金	国庫補助金	他 会 計 負担金等
	円	円	円	円	円
前 年 度 末 残 高	2,850,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373
前 年 度 処 分 額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	2,850,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373
当 年 度 変 動 額	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
受贈財産の受入れ	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	2,850,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373

剰余金計算書

令和6年3月31日まで)

余金							資本合計
金		利益剰余金					
補償金	資本剰余金 合 計	減 債 積 立 金	利 益 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
円	円	円	円	円	円	円	円
11,450,199	300,961,801	506,350,914	105,000,000	565,000,000	267,275,369	1,443,626,283	4,595,149,751
0	0	167,275,369	0	100,000,000	△ 267,275,369	0	0
0	0	167,275,369	0	100,000,000	△ 267,275,369	0	0
0	0	167,275,369	0	0	△ 167,275,369	0	0
0	0	0	0	100,000,000	△ 100,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
11,450,199	300,961,801	673,626,283	105,000,000	665,000,000	(繰越利益剰余金) 0	1,443,626,283	4,595,149,751
0	0	0	0	0	36,470,072	36,470,072	36,470,072
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	36,470,072	36,470,072	36,470,072
11,450,199	300,961,801	673,626,283	105,000,000	665,000,000	(当年度末処分 利益剰余金) 36,470,072	1,480,096,355	4,631,619,823

7 令和5年度 大船渡市水道事業剰余金処分計算書(案)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	2,850,561,667	300,961,801	36,470,072
議会の議決による処分額	0	0	△ 36,470,072
減債積立金の積立て	0	0	△ 36,470,072
建設改良積立金の積立て	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処 分 後 残 高	2,850,561,667	300,961,801	(繰越利益剰余金) 0

8 令和5年度 大船渡市水道事業貸借対照表 (令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		314,055,350		
イ 建 物	237,443,075			
減価償却累計額	<u>△ 129,011,302</u>	108,431,773		
ウ 構 築 物	14,103,353,041			
減価償却累計額	<u>△ 5,156,092,411</u>	8,947,260,630		
エ 機 械 及 び 装 置	2,623,357,336			
減価償却累計額	<u>△ 1,119,578,356</u>	1,503,778,980		
オ 車 両 運 搬 具	8,519,396			
減価償却累計額	<u>△ 6,731,470</u>	1,787,926		
カ 工具、器具及び備品	12,379,910			
減価償却累計額	<u>△ 7,360,236</u>	5,019,674		
キ リ ー ス 資 産	0			
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	0		
ク 建 設 仮 勘 定		<u>376,336,359</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			11,256,670,692	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア ダ ム 使 用 権		0		
イ 庁 舎 利 用 権		7,766,997		
ウ 電 話 加 入 権		<u>79,900</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>7,846,897</u>	
固 定 資 産 合 計				11,264,517,589
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		1,531,435,300		
(2) 未 収 金	55,631,524			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 556,000</u>	55,075,524		
(3) 貯 蔵 品		1,818,334		
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>		
流 動 資 産 合 計			<u>1,588,329,158</u>	
資 産 合 計				<u>12,852,846,747</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債	円	円	円
(1) 企 業 債 ア 建設改良費等の財源に充て るための企業債	5,415,030,017		
(2) リ ー ス 債 務	0		
(3) 引 当 金 ア 修 繕 引 当 金	<u>117,893,406</u>		
固 定 負 債 合 計			5,532,923,423
 4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金	0		
(2) 企 業 債 ア 建設改良費等の財源に充て るための企業債	449,977,008		
(3) リ ー ス 債 務	0		
(4) 未 払 金	122,502,856		
(5) 前 受 金	0		
(6) 引 当 金 ア 賞 与 引 当 金	6,813,000		
イ 法定福利費引当金	<u>1,351,000</u>		
引 当 金 合 計		8,164,000	
(7) そ の 他 流 動 負 債	<u>18,233,508</u>		
流 動 負 債 合 計			598,877,372
 5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金	2,910,272,946		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 820,846,817</u>		
繰 延 収 益 合 計			<u>2,089,426,129</u>
負 債 合 計			<u><u>8,221,226,924</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
7 剰 余 金			2,850,561,667
(1) 資 本 剰 余 金 ア 受 贈 財 産 評 価 額	5,465,399		
イ 工 事 負 担 金	24,144,730		
ウ 国 庫 補 助 金	198,898,100		
エ 他 会 計 負 担 金	61,003,373		
オ 補 償 金	<u>11,450,199</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		300,961,801	
(2) 利 益 剰 余 金 ア 減 債 積 立 金	673,626,283		
イ 建 設 改 良 積 立 金	105,000,000		
ウ 利 益 積 立 金	665,000,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>36,470,072</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,480,096,355</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,781,058,156</u>
資 本 合 計			<u>4,631,619,823</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>12,852,846,747</u></u>

9 大船渡市水道事業会計の年度別推移

(1) 業 務 量

区 分	単位	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
給 水 人 口	人	28,701	28,224	27,666	27,178	26,636	26,768	26,503
給 水 件 数	件	13,289	13,389	13,294	13,304	12,090	11,984	11,862
年 間 総 配 水 量	m ³	3,656,429	3,820,345	3,695,361	3,636,743	3,613,485	3,576,406	3,644,899
1 か 月 平 均 配 水 量	m ³	304,702	318,362	307,947	303,062	301,124	298,034	303,742
年 間 総 有 収 水 量	m ³	3,029,564	3,013,501	2,946,769	2,945,284	2,855,717	2,804,736	2,755,008
1 か 月 平 均 有 収 水 量	m ³	252,464	251,125	245,564	245,440	237,976	233,728	229,584
有 収 率	%	82.9	78.9	79.7	81.0	79.0	78.4	75.6
職 員 数	人	12	12	11	12	14	14	13

(2) 収益的収入及び支出（税抜き）

（単位：円）

区 分		平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
収 益 的 収 入	給 水 収 益	616,474,693	613,148,046	603,853,499	598,285,720	696,968,772	685,925,849	675,463,689
	増加率（％）	98.57	99.46	98.48	99.08	116.49	98.42	98.47
	受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0
	その他営業収益	31,028,222	27,735,753	33,781,364	31,035,800	34,039,790	29,836,501	31,239,383
	営 業 外 収 益	42,078,887	46,427,350	64,623,766	54,946,986	63,685,871	67,652,704	67,028,920
	特 別 利 益	0	0	120,945	111,030,713	56,690	123,513	145,455
	計	689,581,802	687,311,149	702,379,574	795,299,219	794,751,123	783,538,567	773,877,447
	増加率（％）	98.27	99.67	102.19	113.23	99.93	98.59	98.77
収 益 的 支 出	原水及び浄水費	51,797,178	53,044,931	55,015,655	50,551,628	52,733,037	62,683,302	58,308,535
	配水及び給水費	79,831,341	76,888,370	93,288,772	101,588,481	104,884,296	92,464,166	94,032,485
	受 託 工 事 費	0	0	0	0	0	0	0
	総 係 費	94,388,863	86,008,608	101,185,551	93,991,240	101,107,804	110,930,186	112,931,178
	減 価 償 却 費	260,021,255	269,216,213	275,561,153	357,767,611	371,486,945	379,964,148	386,411,316
	資 産 減 耗 費	38,787,484	19,010,706	71,807,961	53,164,439	28,295,380	19,127,817	28,049,596
	その他営業費用	0	0	0	0	0	0	0
	営 業 外 費 用	86,908,418	73,352,038	68,798,661	60,347,998	59,998,421	54,719,616	57,519,896
	特 別 損 失	72,274	31,854	32,177	5,674,446	18,597,758	34,133	154,369
	予 備 費	0	0	0	0	0	0	0
	計	611,806,813	577,552,720	665,689,930	723,085,843	737,103,641	719,923,368	737,407,375
	純 利 益	77,774,989	109,758,429	36,689,644	72,213,376	57,647,482	63,615,199	36,470,072

(3) 資本的収入及び支出（税込み）

（単位：円）

区 分		平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
資本的収入	企業債	245,000,000	799,400,000	1,206,900,000	452,500,000	245,800,000	454,800,000	685,700,000
	増加率（%）	87.78	326.29	150.98	37.49	54.32	185.03	150.77
	他会計負担金	17,963,640	9,255,600	3,263,140	4,818,760	21,387,700	9,891,300	14,149,000
	工事負担金	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金	246,946,000	114,165,000	71,972,000	156,075,000	171,901,000	39,703,000	14,204,000
	他会計出資金	30,000,000	30,000,000	20,000,000	20,000,000	0	0	0
	補償金	5,046,904	18,356,841	8,995,359	15,181,100	33,991,567	3,478,750	0
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0
	その他資本的収入	19,282,000	11,151,000	11,072,000	16,000,000	21,790,000	4,189,000	0
	計	564,238,544	982,328,441	1,322,202,499	664,574,860	494,870,267	512,062,050	714,053,000
	増加率（%）	102.80	174.10	134.60	50.26	74.46	103.47	139.45
資本的支出	建設及び改良費	605,487,139	381,646,733	375,803,396	448,042,002	241,557,796	163,327,900	208,040,639
	水道施設整備事業費	116,269,459	1,008,628,040	1,196,324,566	371,709,752	262,795,545	572,647,071	470,727,618
	営業設備費	4,432,860	2,496,992	692,180	1,551,350	1,374,585	4,831,535	1,380,290
	リース債務支払額	3,671,532	917,898	0	0	0	0	0
	企業債償還金	223,313,151	234,223,923	257,569,051	290,515,414	307,110,810	314,713,696	325,464,802
	返還金	0	0	0	1,060,437	0	0	0
	計	953,174,141	1,627,913,586	1,830,389,193	1,112,878,955	812,838,736	1,055,520,202	1,005,613,349
収入支出差引		△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095	△ 317,968,469	△ 543,458,152	△ 291,560,349
繰越財源補填額		0	0	0	0	0	0	0
資本的収支不足額		△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095	△ 317,968,469	△ 543,458,152	△ 291,560,349
企業債残高		3,749,504,721	4,314,680,798	5,264,011,747	5,425,996,333	5,364,685,523	5,504,771,827	5,865,007,025

10 令和5年度 建設工事の概要

区分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
施設整備工事	1 鷹生配水池系配水管布設工事	【令和4年度繰越工事】 配水管HPPE φ 150 L=9.1m、配水管HPPE φ 100 L=2,858.0m 給水管切替工 φ 20 N=7箇所 水管橋 HPPE φ 100 STK400、水管橋 φ 216.3×t4.5 L=12.7m 橋梁添架工GNGWDA-13.6 φ 100 L=59.9m 減圧弁設置工 N=1基、地下式消火栓 N=3基	円 (223,836,800) 131,766,800	令和 4.8.5	令和 5.9.29
	2 野尻配水池(立根地区)配水管布設工事	【令和4年度繰越工事】 配水管HPPE φ 100 L=745.0m、配水管HPPE φ 75 L=1,217.9m 配水管HPPE φ 50 L=46.3m、配水管GNGWDA-13.6 φ 100 L=8.2m 配水管GNGWDA-13.6 φ 75 L=40.2m、地下式消火栓 N=2基	(105,541,700) 57,641,700	5.1.31	5.12.15
	3 久名畑・鷹生配水池系(日頃市地区)配水管布設工事	配水管HPPE φ 100 L=1,167.1m、配水管HPPE φ 75 L=4.7m 配水管HPPE φ 50 L=660.0m、地下式消火栓 N=1基	(104,701,300) 32,909,800	5.10.14	令和6年度 へ 繰 越
	4 久名畑配水池系(日頃市地区)配水管布設工事	配水管HPPE φ 100 L=1,582.9m、配水管HPPE φ 50 L=456.6m 地下式消火栓 N=2基	(127,342,600) 99,955,000	5.7.12	令和6年度 へ 繰 越
	5 野尻配水池系(立根地区)配水管布設工事	配水管DIP(GX) φ 100 L=958.2m、配水管DIP(GX) φ 75 L=105.7m 配水管HPPE φ 75 L=337.5m、配水管SUS304 80A L=10.7m 配水管SUS304 100A L=11.1m 鋼管さや管推進工法 φ 250 ボーリング式一重ケーシング方式 2か所 地下式消火栓 N=2基	(125,400,000) 56,430,000	5.12.28	令和6年度 へ 繰 越
	6 第1水源導水管新設工事	導水管DIP(GX) φ 200 L=401.8m 導水管GNGWA-13.6 φ 200 L=12m	39,849,700	5.6.16	6.2.9
	7 消火栓新設工事	地下式消火栓 N=3基	5,588,000	6.1.24	6.3.21
	小 計		424,141,000		
改良更新工事	1 第1水源取水施設更新(その1)工事	【令和4年度繰越工事】 土工 1式、本堤工 1式、上流取水工 1式、護岸工 10.0m 取水管工 8.0m、仮設工 1式	(70,268,000) 42,548,000	4.10.26	5.6.30
	2 第1浄水場斜面配水管更新工事	配水管DIP(GX) φ 300 L=32.2m 配水管HPPE φ 300(露出部SUS鋼板+ロックウール付) L=88.1m 給水管切替工 N=3箇所 既設配水管接続工 DIP(GX) φ 150 L=12.7m 電磁流量計設置工 φ 200用(配線及び計装設備含む) N=1基	(72,714,400) 36,304,400	4.3.5	5.8.18
	3 第1水源導水管更新工事	導水管DIP(GX) φ 200 L=683.2m	42,612,900	5.6.16	6.2.9
	4 第1水源取水施設更新(その2)工事	土工・法面工、本堤工、沈砂池工、護岸工・前庭保護工、場内外構工、管理用通路工、沈砂池地内配管、取水管及び沈砂池廻り配管、仮設工 各1式、導水管 L=122.5m	(113,300,000) 50,985,000	5.9.29	令和6年度 へ 繰 越
	5 川原ポンプ場他機械・電気・計装設備更新工事	川原ポンプ場電気計装設備更新 1式 川原配水池電気計装設備更新 1式 第5水源進相コンデンサ設置 1式	12,091,200	5.10.14	6.3.21
	6 冷清水ポンプ場他クラウド化更新工事	クラウド監視装置設置工 6組 既存クラウド監視装置改修工 1組 既存テレメーター撤去工 6面 既存クラウドサーバ機能増設工 1式	20,790,000	5.6.14	6.3.4
	小 計		205,331,500		
合 計 (13工事)			629,472,500		繰 越 4件

※「工事費」中の()の金額は、契約金額を表します。(繰越工事は総契約額)

11 経営及び財務分析表

(1) 経営分析

項	目	
負 荷 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}$	×100
施 設 利 用 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}}$	×100
最 大 稼 働 率	$\frac{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}}$	×100
有 収 率	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 配 水 量}}$	×100
配水管使用効率 $\frac{\text{m}^3}{1 \text{ m 当たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{導 送 配 水 管 延 長}}$	
固定資産使用効率 $\frac{\text{m}^3}{1 \text{ 万円 当たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{有 形 固 定 資 産}}$	
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
給 水 原 価	$\frac{\text{経常費用 - (受託工事費 + 材料売却原価) - 長期前受金戻入}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
料 金 回 収 率	$\frac{\text{供 給 単 価}}{\text{給 水 原 価}}$	×100
職 員 1 人 当 た り 給 水 人 口	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 た り 有 収 水 量	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 た り 営 業 収 益	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	

令和5年度		令和4年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{9,959\text{m}^3}{11,090\text{m}^3} \times 100$	89.8%	$\frac{9,798\text{m}^3}{12,280\text{m}^3} \times 100$	79.8%
$\frac{9,959\text{m}^3}{16,930\text{m}^3} \times 100$	58.8%	$\frac{9,798\text{m}^3}{16,930\text{m}^3} \times 100$	57.9%
$\frac{11,090\text{m}^3}{16,930\text{m}^3} \times 100$	65.5%	$\frac{12,280\text{m}^3}{16,930\text{m}^3} \times 100$	72.5%
$\frac{2,755,008\text{m}^3}{3,644,899\text{m}^3} \times 100$	75.6%	$\frac{2,804,736\text{m}^3}{3,576,406\text{m}^3} \times 100$	78.4%
$\frac{3,644,899\text{m}^3}{302,858.7\text{m}}$	12.0m ³ /m	$\frac{3,576,406\text{m}^3}{297,394.2\text{m}}$	12.0m ³ /m
$\frac{3,644,899\text{m}^3}{1,125,667\text{万円}}$	3.2m ³ /万円	$\frac{3,576,406\text{m}^3}{1,105,075\text{万円}}$	3.2m ³ /万円
$\frac{675,463,689\text{円}}{(742,994,894\text{円})}$	245円18銭 (269円69銭)	$\frac{685,925,849\text{円}}{(754,461,811\text{円})}$	244円56銭 (269円00銭)
$\frac{737,253,006\text{円}-(0+0)-62,574,463\text{円}}{(753,305,775\text{円}-(0+0)-62,574,463\text{円})}$	244円89銭 (250円72銭)	$\frac{719,889,235\text{円}-(0+0)-63,596,432\text{円}}{(735,584,843\text{円}-(0+0)-63,596,432\text{円})}$	233円99銭 (239円59銭)
$\frac{245\text{円}18\text{銭}}{244\text{円}89\text{銭}} \times 100$	100.12%	$\frac{244\text{円}56\text{銭}}{233\text{円}99\text{銭}} \times 100$	104.52%
$\frac{26,503\text{人}}{11\text{人}}$	2,409人	$\frac{26,768\text{人}}{12\text{人}}$	2,231人
$\frac{2,755,008\text{m}^3}{11\text{人}}$	250,455m ³	$\frac{2,804,736\text{m}^3}{12\text{人}}$	233,728m ³
$\frac{706,703,072\text{円}}{(776,478,914\text{円})}$	64,245,734円 (70,588,992円)	$\frac{715,762,350\text{円}}{(786,407,206\text{円})}$	59,646,863円 (65,533,934円)

() 内は税込みの金額

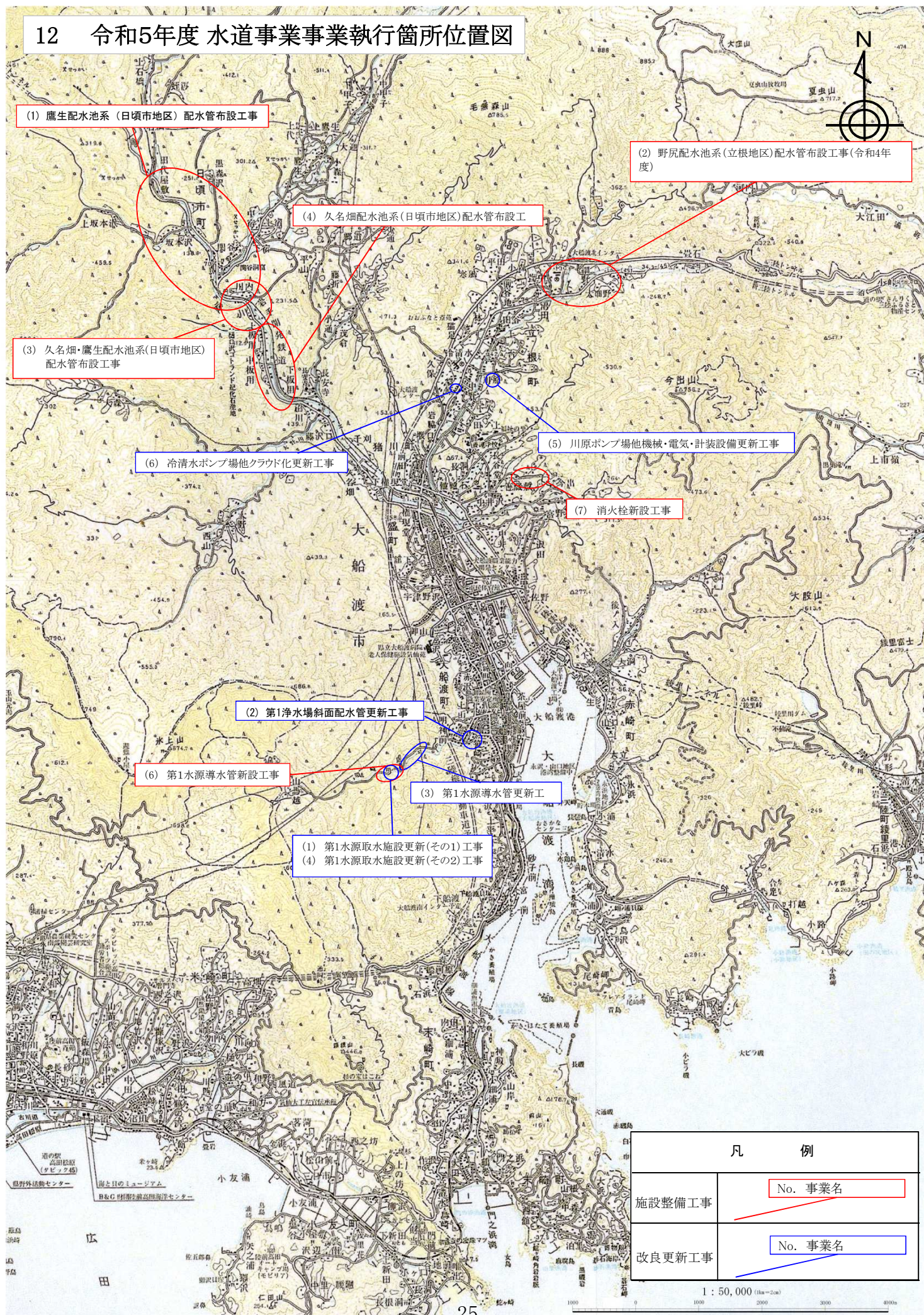
(2) 財務分析

項		目	
自己資本構成比率		$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	
流動比率		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	
総収支比率		$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	
営業収支比率		$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	
企業債償還元金対減価償却費比率		$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$	
給水収益に対する比率	企業債償還元金	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	企業債利息	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	企業債元利償還金	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	
	職員給与費	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$	

令和5年度		令和4年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{2,850,561,667円+1,781,058,156円+2,089,426,129円}{12,852,846,747円} \times 100$	52.3%	$\frac{2,850,561,667円+1,744,588,084円+2,123,647,592円}{12,679,707,756円} \times 100$	53.0%
$\frac{1,588,329,158円}{598,877,372円} \times 100$	265.2%	$\frac{1,620,468,254円}{662,090,366円} \times 100$	244.8%
$\frac{773,877,447円}{(850,770,912円)} \times 100$	104.9% (112.9%)	$\frac{783,538,567円}{(885,879,316円)} \times 100$	108.8% (120.4%)
$\frac{737,407,375円}{(753,474,325円)} \times 100$		$\frac{719,923,368円}{(735,622,387円)} \times 100$	
$\frac{706,703,072-0円}{(776,478,914-0円)} \times 100$	104.0% (111.6%)	$\frac{715,762,350-0円}{(786,407,206-0円)} \times 100$	107.6% (115.5%)
$\frac{679,733,110-0円}{(695,785,879-0円)} \times 100$		$\frac{665,169,619-0円}{(680,865,227-0円)} \times 100$	
$\frac{325,464,802円}{323,836,853円} \times 100$	100.5%	$\frac{314,713,696円}{316,367,716円} \times 100$	99.5%
$\frac{325,464,802円}{675,463,689円} \times 100$	48.2% (43.8%)	$\frac{314,713,696円}{685,925,849円} \times 100$	45.9% (41.7%)
$\frac{(742,994,894円)}{(742,994,894円)} \times 100$		$\frac{(754,461,811円)}{(754,461,811円)} \times 100$	
$\frac{57,421,753円}{675,463,689円} \times 100$	8.5% (7.7%)	$\frac{53,653,772円}{685,925,849円} \times 100$	7.8% (7.1%)
$\frac{(742,994,894円)}{(742,994,894円)} \times 100$		$\frac{(754,461,811円)}{(754,461,811円)} \times 100$	
$\frac{382,886,555円}{675,463,689円} \times 100$	56.7% (51.5%)	$\frac{368,367,468円}{685,925,849円} \times 100$	53.7% (48.8%)
$\frac{(742,994,894円)}{(742,994,894円)} \times 100$		$\frac{(754,461,811円)}{(754,461,811円)} \times 100$	
$\frac{94,033,815円}{(94,142,268円)} \times 100$	13.9% (12.7%)	$\frac{98,402,219円}{(98,421,158円)} \times 100$	14.3% (13.0%)
$\frac{(94,142,268円)}{(94,142,268円)} \times 100$		$\frac{(98,421,158円)}{(98,421,158円)} \times 100$	
$\frac{675,463,689円}{(742,994,894円)} \times 100$		$\frac{685,925,849円}{(754,461,811円)} \times 100$	

() 内は税込みの金額

12 令和5年度 水道事業事業執行箇所位置図



凡 例

施設整備工事	No. 事業名
改良更新工事	No. 事業名

1 : 50,000 (1km=5cm)