

令和 5 年 度

伊 達 市 水 道 事 業
上 期 分 業 務 状 況 説 明 書

令和 5 年 1 1 月
伊達市建設部上下水道課

目 次

1 令和5年度上期分業務状況の概況	P1
2 事業の概要	P2～P6
(1)総括事項	
(2)業務に関する事項	
3 経理の状況	P7～P11
(1)予算の執行状況	
(2)損益計算書	
(3)貸借対照表	
4 水道事業包括的業務委託の状況	P12
5 令和4年度決算の概要	P13～P15
(1)損益計算書	
(2)貸借対照表	
(3)キャッシュフロー計算書	

1 令和5年度上期分業務状況の概況

◆給水状況

令和5年度上期末(R5.9.30)の検針件数は、前年度上期の134,816件と対して342件(0.3%)増の135,158件となりました。

また、上期の有収水量は、前年度2,590,960m³に対して55,241m³(2.1%)減の2,535,719m³で、有収率は前年度88.59%に対して0.76ポイント減の87.83%となりました。

◆経営の収支状況

収益的収支は、上期収入総額が前年度804,630千円に対して1,145千円(0.1%)増の805,775千円となりました。増加の主な理由は、加入金の増加によるものです。

一方、支出総額は前年度417,427千円に対して13,214千円(3.2%)減の404,213千円となりました。減少の主な理由は、配水及び給水費の減少によるものです。

なお、収益的収入の大半を占める給水収益については、前年度782,240千円に対して、5,240千円(0.7%)減の777,000千円となりました。

また、資本的収支は、上期の収入総額は17,606千円、一方、支出総額は前年度202,559千円に対して19,250千円(9.5%)減の183,309千円となりました。減少の主な理由は、企業債償還金の減少によるものです。

2 事業の概要

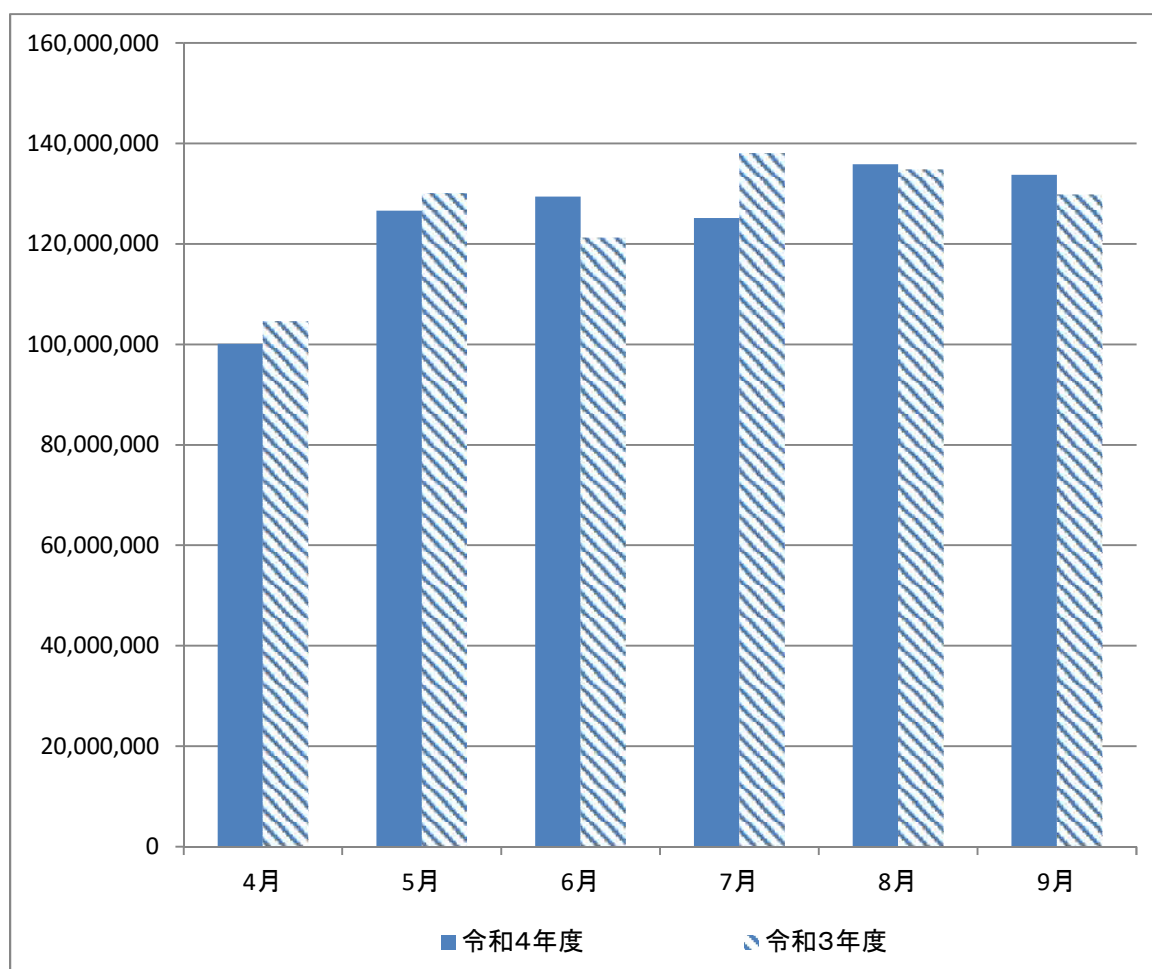
(1) 総括事項

項 目	令和5年度上期 A	令和4年度上期 B	増減 A-B
検針件数(件) a	135,158	134,816	342
総配水量(m ³) b	2,887,237	2,924,547	▲ 37,310
有収水量(m ³) c	2,535,719	2,590,960	▲ 55,241
有収率(%) $d=c/b \times 100$	87.83	88.59	▲ 0.77
1日当たり有収水量 (m ³) $e=c/183$ 日	13,856	14,158	▲ 302
1件当たり有収水量 (m ³) $f=c/a$	18.76	19.22	▲ 0.46

(2) 業務に関する事項

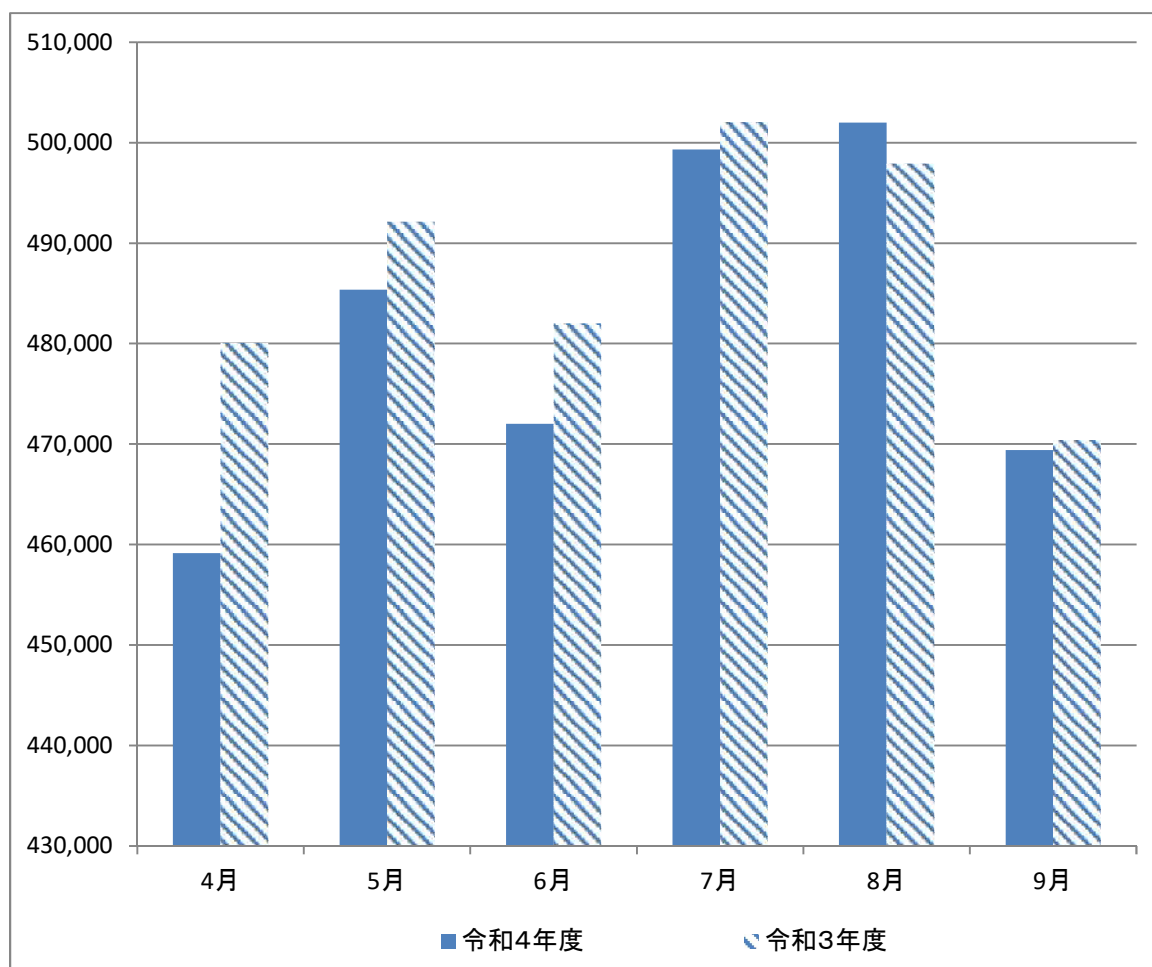
給水収益の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和5年度	令和4年度	増減	増減率(%)
4月	100,085,355	104,621,781	▲ 4,536,426	▲ 4.3
5月	126,600,015	130,135,167	▲ 3,535,152	▲ 2.7
6月	129,431,409	121,251,864	8,179,545	6.7
7月	125,127,888	138,104,627	▲ 12,976,739	▲ 9.4
8月	135,853,013	134,848,783	1,004,230	0.7
9月	133,773,907	129,818,661	3,955,246	3.0
合計	750,871,587	758,780,883	▲ 7,909,296	▲ 1.0



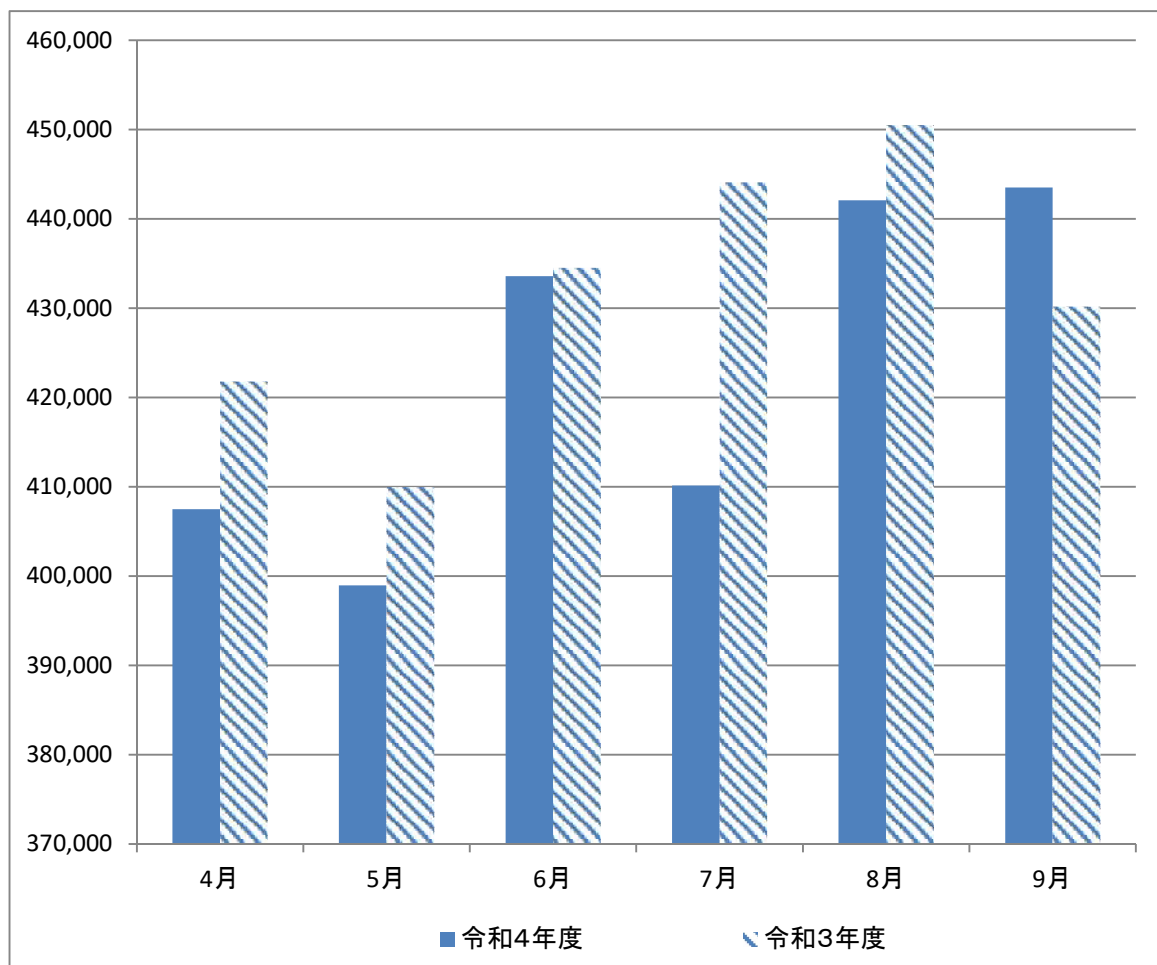
配水量の推移(単位: m³)

区分	令和5年度	令和4年度	増減	増減率(%)
4月	459,138	480,081	▲ 20,943	▲ 4.4
5月	485,358	492,109	▲ 6,751	▲ 1.4
6月	472,029	482,023	▲ 9,994	▲ 2.1
7月	499,317	502,029	▲ 2,712	▲ 0.5
8月	501,993	497,923	4,070	0.8
9月	469,402	470,382	▲ 980	▲ 0.2
合計	2,887,237	2,924,547	▲ 37,310	▲ 1.3



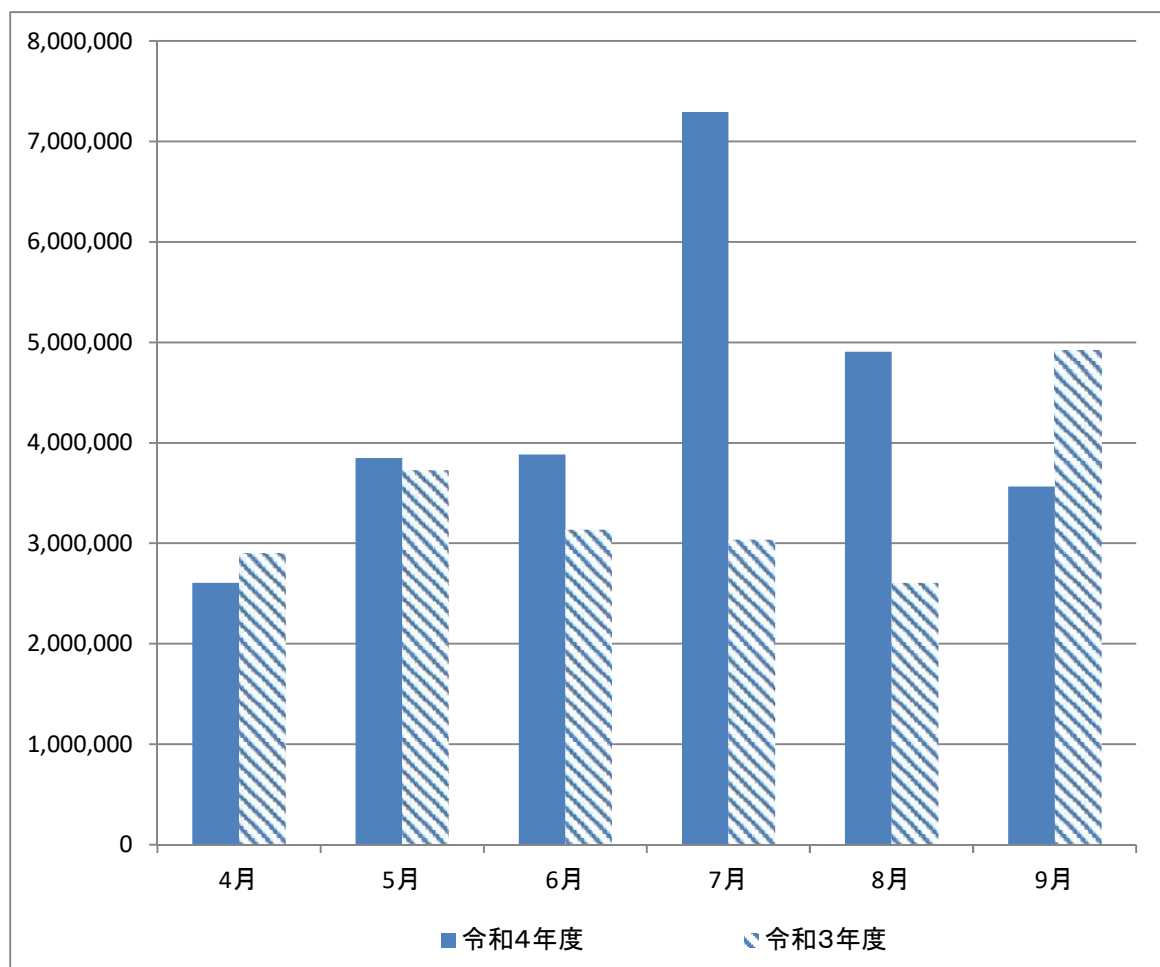
有収水量の推移(単位: m³)

区分	令和5年度	令和4年度	増減	増減率(%)
4月	407,478	421,768	▲ 14,290	▲ 3.4
5月	398,945	409,943	▲ 10,998	▲ 2.7
6月	433,572	434,501	▲ 929	▲ 0.2
7月	410,138	444,083	▲ 33,945	▲ 7.6
8月	442,078	450,485	▲ 8,407	▲ 1.9
9月	443,508	430,180	13,328	3.1
合計	2,535,719	2,590,960	▲ 55,241	▲ 2.1



加入金の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和5年度	令和4年度	増減	増減率(%)
4月	2,607,000	2,904,000	▲ 297,000	▲ 10.2
5月	3,850,000	3,729,000	121,000	3.2
6月	3,883,000	3,135,000	748,000	23.9
7月	7,293,000	3,036,000	4,257,000	140.2
8月	4,906,000	2,607,000	2,299,000	88.2
9月	3,564,000	4,917,000	▲ 1,353,000	▲ 27.5
合計	26,103,000	20,328,000	5,775,000	28.4



3 経理の状況

(1) 予算の執行状況

○収益的収支

収益的収入の予算執行率は44.77%となっており、前年度と比較し1.46ポイント上回っています。

なお、収入のほとんどを占める給水収益の予算執行率は50.77%で、前年度と比較し0.03ポイント下回っており、予算執行額は5,240千円の減となりました。

収益的支出の予算執行率は24.01%となっており、前年度と比較し0.38ポイント上回っています。

○資本的収支

上半期の資本的収入の予算執行率は4.78%でした。資本的収入の予算執行率が低率となっているのは、収入のほとんどを占める企業債及び他会計出資金の収入が年度末に集中するためです。

資本的支出の予算執行率は22.48%となっており、前年度と比較し5.37ポイント下回っています。資本的支出の予算執行率が前年度を下回っているのは、配水施設整備費の減少により執行額が減少したためです。

○ 収益的収入予算執行状況 (単位:千円)

令和5年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,530,402	777,000	50.77
加 入 金	34,485	27,115	78.63
その他の営業収益	21,814	1,389	6.37
営 業 外 収 益	213,083	271	0.13
特 別 利 益	3	0	0.00
合 計	1,799,787	805,775	44.77

令和4年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,539,945	782,240	50.80
加 入 金	34,320	20,493	59.71
その他の営業収益	16,323	1,609	9.86
営 業 外 収 益	267,288	288	0.11
特 別 利 益	3	0	0.00
合 計	1,857,879	804,630	43.31

○ 収益的支出予算執行状況 (単位:千円)

令和5年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	641,045	266,489	41.57
配水及び給水費	198,781	47,460	23.88
総 係 費	153,304	58,754	38.33
そ の 他	690,249	31,510	4.57
合 計	1,683,379	404,213	24.01

令和4年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	642,801	268,008	41.69
配水及び給水費	187,709	57,886	30.84
総 係 費	192,363	55,886	29.05
そ の 他	743,560	35,647	4.79
合 計	1,766,433	417,427	23.63

○ 資本的收入予算執行状況 (単位:千円)

令和5年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	279,100	0	0.00
工 事 負 担 金	36,600	0	0.00
国 庫 補 助 金	17,606	17,606	100.00
一 般 会 計 出 資 金	35,183	0	0.00
そ の 他	5	0	0.00
合 計	368,494	17,606	4.78

令和4年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	201,400	0	0.00
工 事 負 担 金	4,400	0	0.00
国 庫 補 助 金	21,530	0	0.00
一 般 会 計 出 資 金	39,077	0	0.00
そ の 他	5	0	0.00
合 計	266,412	0	0.00

○ 資本的支出予算執行状況 (単位:千円)

令和5年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	462,865	8,196	1.77
量水器費	1,038	414	39.88
企業債償還金	351,546	174,699	49.69
そ の 他	0	0	0.00
合 計	815,449	183,309	22.48

令和4年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	336,400	9,181	2.73
量水器費	1,175	433	36.85
企業債償還金	388,272	192,945	49.69
そ の 他	1,400	0	0.00
合 計	727,247	202,559	27.85

(2) 損益計算書

上期損益計算書 (単位:円)

項 目	令和5年度	令和4年度	増減額	増減率
営業収益	707,749,151	712,736,031	▲ 4,986,880	-0.7%
給水収益	706,363,778	711,126,956	▲ 4,763,178	-0.7%
その他の営業収益	1,385,373	1,609,075	▲ 223,702	-13.9%
営業外収益	127,647,708	148,821,589	▲ 21,173,881	-14.2%
加入金	24,650,000	18,630,000	6,020,000	32.3%
補助金	30,114,500	56,432,500	▲ 26,318,000	-46.6%
長期前受金戻入	72,625,000	73,475,500	▲ 850,500	-1.2%
その他の営業外収益	258,208	283,589	▲ 25,381	-8.9%
特別利益	0	0	0	-
収益合計 A	835,396,859	861,557,620	▲ 26,160,761	-3.0%
営業費用	626,038,427	637,686,291	▲ 11,647,864	-1.8%
原水及び浄水費	242,262,730	243,643,270	▲ 1,380,540	-0.6%
配水及び給水費	44,612,646	54,308,587	▲ 9,695,941	-17.9%
総係費	54,956,551	52,188,434	2,768,117	5.3%
減価償却費+資産減耗費	284,206,500	287,546,000	▲ 3,339,500	-1.2%
営業外費用	31,502,072	35,625,170	▲ 4,123,098	-11.6%
支払利息	31,427,475	35,409,414	▲ 3,981,939	-11.2%
雑支出	74,597	215,756	▲ 141,159	-65.4%
特別損失	0	0	0	-
費用合計 B	657,540,499	673,311,461	▲ 15,770,962	-2.3%
差し引き A-B	177,856,360	188,246,159	▲ 10,389,799	-5.5%

※補助金及び長期前受金戻入、減価償却費+資産減耗費は年間予算額の2分の1を加えて作成しています。

(3) 貸借対照表

令和5年9月30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
固定資産	14,199,956,685	固定負債	3,461,227,448
有形固定資産	14,199,956,685	企業債	3,331,691,674
土地	292,854,314	退職給付引当金	129,535,774
建物	162,019,459		
構築物	13,209,659,846	流動負債	277,737,672
機械及び装置	515,938,386	企業債	176,845,923
車両運搬具	2,828,551	未払金	67,188
工具器具及び備品	293,118	預り金	27,698,135
建設仮勘定	16,363,011	仮受消費税及び地方消費税	73,117,802
無形固定資産	0	賞与等引当金	8,624
投資その他の資産	0	繰延収益	4,155,013,732
		長期前受金	7,358,072,849
流動資産	1,749,267,291	長期前受金収益化累計額	△ 3,203,059,117
現金及び預金	1,570,159,398		
未収金	52,276,710	負 債 合 計	7,893,978,852
貸倒引当金	△ 5,364,000		
貯蔵品	906,630	(資本の部)	
前払金	90,094,953	資本金	6,240,720,260
仮払金	9,333,200	固定資本金	1,003,808,956
仮払消費税及び地方消費税	31,860,400	出資金	1,853,875,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,141,525,472
		剰余金	1,814,524,864
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	929,779,592
		資 本 合 計	8,055,245,124
資産合計	15,949,223,976	負債・資本合計	15,949,223,976

※減価償却費及び資産減耗費を調整していないため、上期損益計算書と異なる。

4 水道事業包括的業務委託の状況

◆委託目的

人口減少や節水機器の普及により料金収入が少なくなる一方、水道施設の老朽化が進行し、水道を維持するために適切な施設更新が必要となり、水道事業の経営が今後厳しくなることが予想されるため、これまで直営で行っていた料金窓口業務や個別委託していた施設の維持管理業務等を高度な技術や専門性、豊かな経験等を持つ民間業者にまとめて委託することで、経営の効率化や経費削減、サービスの維持向上を図ること。

◆受託事業者

第一環境・伊達管工事協同組合共同企業体

◆委託期間

令和2年4月1日～令和7年3月31日(5年間)

◆業務委託内容

- ①窓口、水道使用料並びに下水道使用料業務
(受付業務、検針業務、滞納整理業務、給水停止業務等)
- ②施設維持管理等業務
(漏水調査業務、残留塩素測定業務、施設点検等業務等)

◆上半期の主な取り組み

①モニタリング

安定的かつ効率的な業務遂行や、サービスの向上等を実現するため、毎月、本業務の履行状況に対するモニタリングを受託者で行い、課題の洗い出しや課題解決策についての協議等を行いました。

②新型コロナウイルス感染症に伴う水道使用料の支払猶予の実施

新型コロナウイルス感染症の影響により、収入が減少しているなどで、一時的に水道料金・下水道使用料のお支払いが困難な方への支払猶予のため受託業者と連携し受付業務を行いました。

5 令和4年度決算の概要

(1) 損益計算書

自 令和4年4月1日

至 令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額
1.営業収益	1,412,901,639
給水収益	1,395,968,391
その他の営業収益	16,933,248
2.営業費用	1,490,030,812
原水及び浄水費	578,642,416
配水及び給水費	171,116,232
総係費	173,818,530
減価償却費	564,998,734
資産減耗費	1,454,900
営業利益	△ 77,129,173
3.営業外収益	281,048,164
受取利息及び配当金	24,694
補助金	87,450,000
加入金	34,130,000
雑収益	7,820,269
長期前受金戻入	151,623,201
4.営業外費用	85,369,298
支払利息及び企業債取扱諸費	68,476,129
雑支出	16,893,169
経常利益	118,549,693
5.特別利益	159,052
6.特別損失	0
当年度純利益	118,708,745
前年度繰越利益剰余金	69,787,285
その他未処分利益剰余金変動額	0
当年度未処分利益剰余金	188,496,030

(2)貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
固定資産	14,192,799,789	固定負債	3,461,227,448
有形固定資産	14,192,799,789	企業債	3,331,691,674
土地	292,854,314	退職給付引当金	129,535,774
建物	162,019,459		
構築物	13,209,659,846	流動負債	489,938,574
機械及び装置	515,524,501	企業債	351,545,242
車両運搬具	2,828,551	未払金	85,176,008
工具器具及び備品	293,118	預り金	46,902,324
建設仮勘定	9,620,000	賞与等引当金	6,315,000
無形固定資産	0		
投資その他の資産	0	繰延収益	4,137,407,732
		長期前受金	7,340,466,849
流動資産	1,591,691,001	長期前受金収益化累計額	△ 3,203,059,117
現金及び預金	1,539,110,861		
未収金	57,533,030	負 債 合 計	8,088,573,754
貸倒引当金	△ 5,364,000		
貯蔵品	411,110	(資本の部)	
		資本金	6,240,720,260
		固定資本金	1,003,808,956
		出資金	1,853,875,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,141,525,472
		剰余金	1,455,196,776
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	570,451,504
		資 本 合 計	7,695,917,036
資産合計	15,784,490,790	負債・資本合計	15,784,490,790

(3) キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位:円)
当年度純利益	118,708,745
減価償却費	564,998,734
資産減耗費	1,454,900
退職給付引当金の増減額(△は減少)	30,532,771
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 1,353,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 209,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 151,623,201
受取利息及び受取配当金	△ 24,694
支払利息	68,476,129
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 12,012,557
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,828,397
預り金の増減額(△は減少)	2,147,031
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 46,980
小計	606,220,481
利息及び配当金の受取額	24,694
利息の支払額	△ 68,476,129
業務活動によるキャッシュ・フロー	537,769,046
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 279,813,187
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	59,047,031
補助金の返還による支出	△ 1,866,425
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,632,581
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	138,500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 388,271,652
他会計からの出資による収入	39,077,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 210,694,652
資金増加額	104,441,813
資金期首残高	1,434,669,048
資金期末残高	1,539,110,861