

令和 4 年 度

伊 達 市 水 道 事 業
上 期 分 業 務 状 況 説 明 書

令和 4 年 1 1 月
伊達市建設部水道課

目 次

- | | | |
|---|-----------------|---------|
| 1 | 令和4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3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4年度上期分業務状況の概況

◆給水状況

令和4年度上期末(R4.9.30)の検針件数は、前年度上期の133,939件と対して877件(0.7%)増の134,816件となりました。

また、上期の有収水量は、前年度2,649,719m³に対して58,759m³(2.2%)減の2,590,960m³で、有収率は前年度88.69%に対して0.10ポイント減の88.59%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823,210千円に対して18,580千円(2.3%)減の804,630千円となりました。減少の主な理由は、給水収益の減少によるものです。

一方、支出総額は前年度424,895千円に対して7,468千円(1.8%)減の417,427千円となりました。減少の主な理由は、その他の支払利息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801,497千円に対して、19,257千円(2.4%)減の782,240千円となりました。

また、資本的収支は、上期の収入総額は0千円、一方、支出総額は前年度232,890千円に対して30,331千円(13.0%)減の202,559千円となりました。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

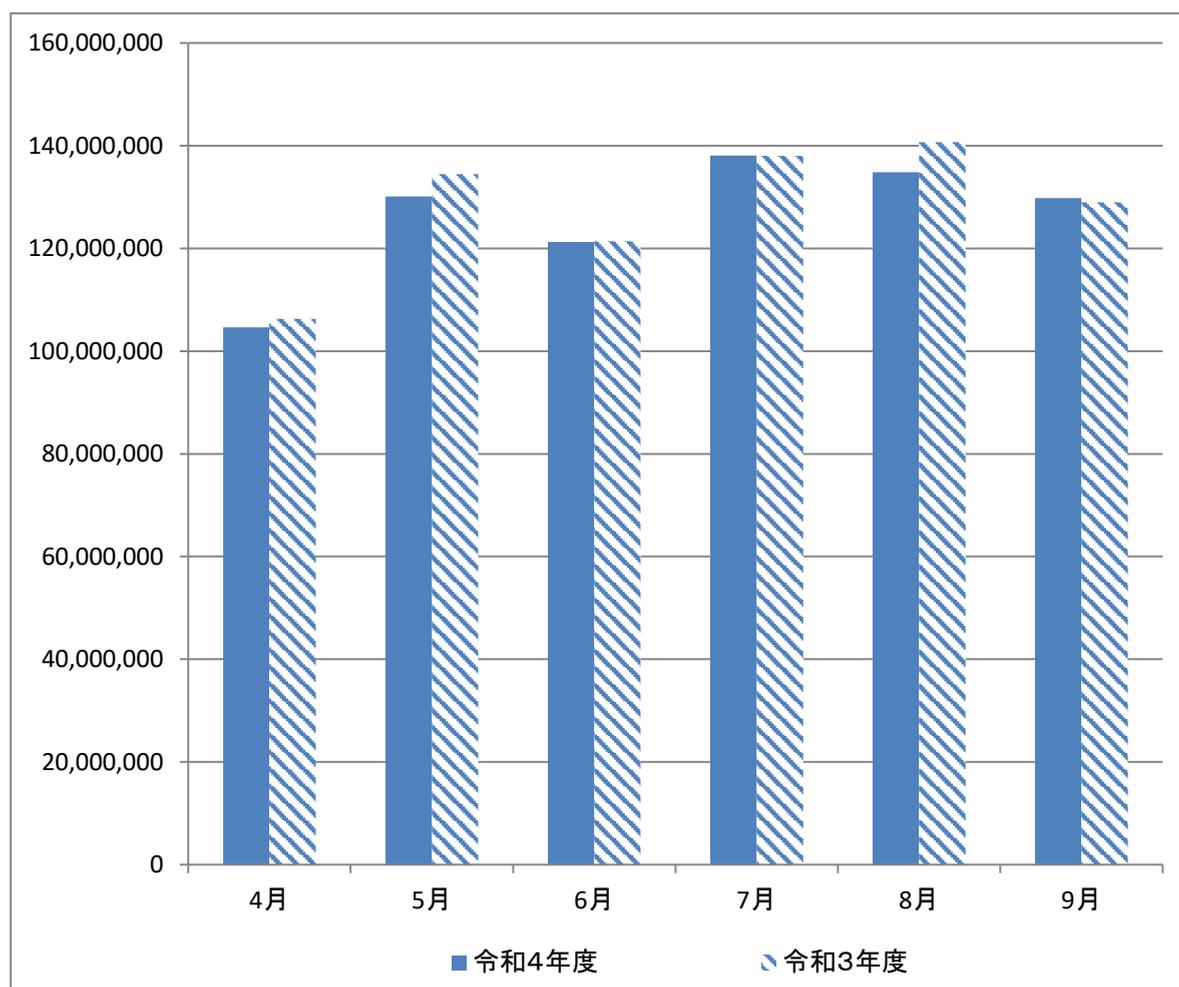
(1) 総括事項

項目	令和4年度上期 A	令和3年度上期 B	増減 A-B
検針件数(件) a	134,816	133,939	877
総配水量(m ³) b	2,924,547	2,987,561	▲ 63,014
有収水量(m ³) c	2,590,960	2,649,719	▲ 58,759
有収率(%) $d=c/b \times 100$	88.59	88.69	▲ 0.10
1日当たり有収水量 (m ³) $e=c/183$ 日	14,158	14,479	▲ 321
1件当たり有収水量 (m ³) $f=c/a$	19.22	19.78	▲ 0.56

(2) 業務に関する事項

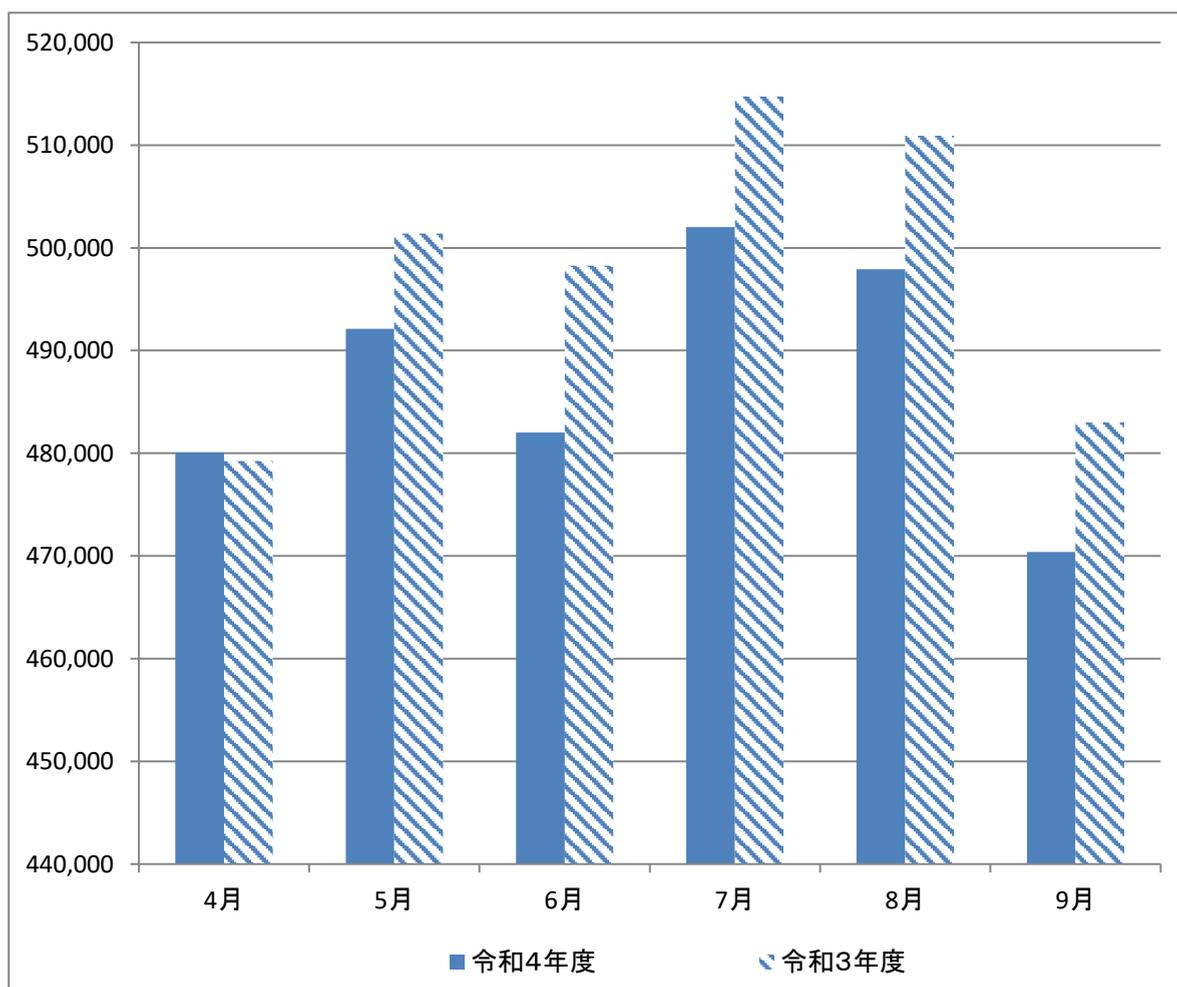
給水収益の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和4年度	令和3年度	増減	増減率(%)
4月	104,621,781	106,289,607	▲ 1,667,826	▲ 1.6
5月	130,135,167	134,425,513	▲ 4,290,346	▲ 3.2
6月	121,251,864	121,357,959	▲ 106,095	▲ 0.1
7月	138,104,627	138,043,352	61,275	0.0
8月	134,848,783	140,668,652	▲ 5,819,869	▲ 4.1
9月	129,818,661	128,988,736	829,925	0.6
合計	758,780,883	769,773,819	▲ 10,992,936	▲ 1.4



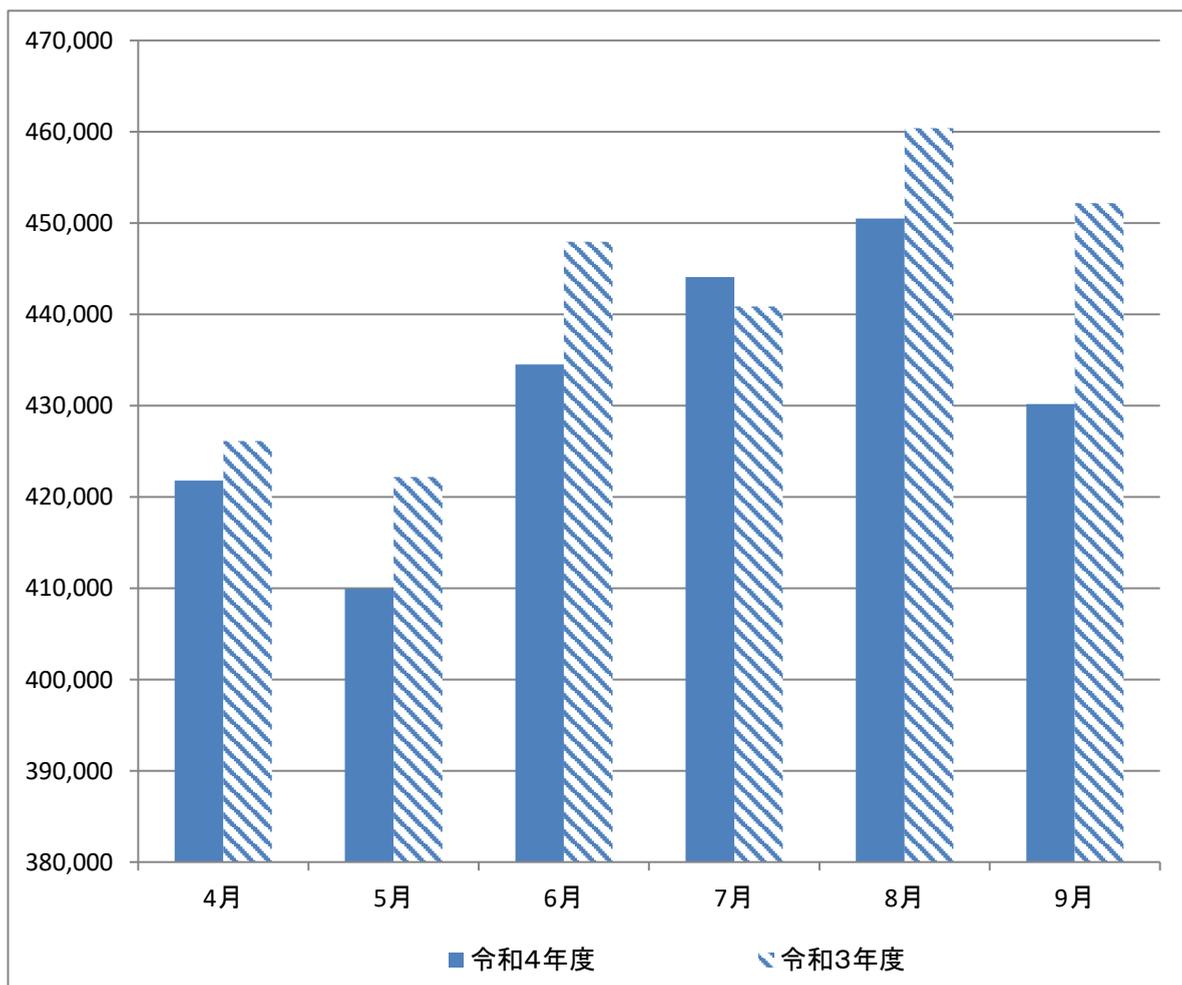
配水量の推移(単位:m³)

区分	令和4年度	令和3年度	増減	増減率(%)
4月	480,081	479,256	825	0.2
5月	492,109	501,385	▲ 9,276	▲ 1.9
6月	482,023	498,264	▲ 16,241	▲ 3.3
7月	502,029	514,753	▲ 12,724	▲ 2.5
8月	497,923	510,906	▲ 12,983	▲ 2.5
9月	470,382	482,997	▲ 12,615	▲ 2.6
合計	2,924,547	2,987,561	▲ 63,014	▲ 2.1



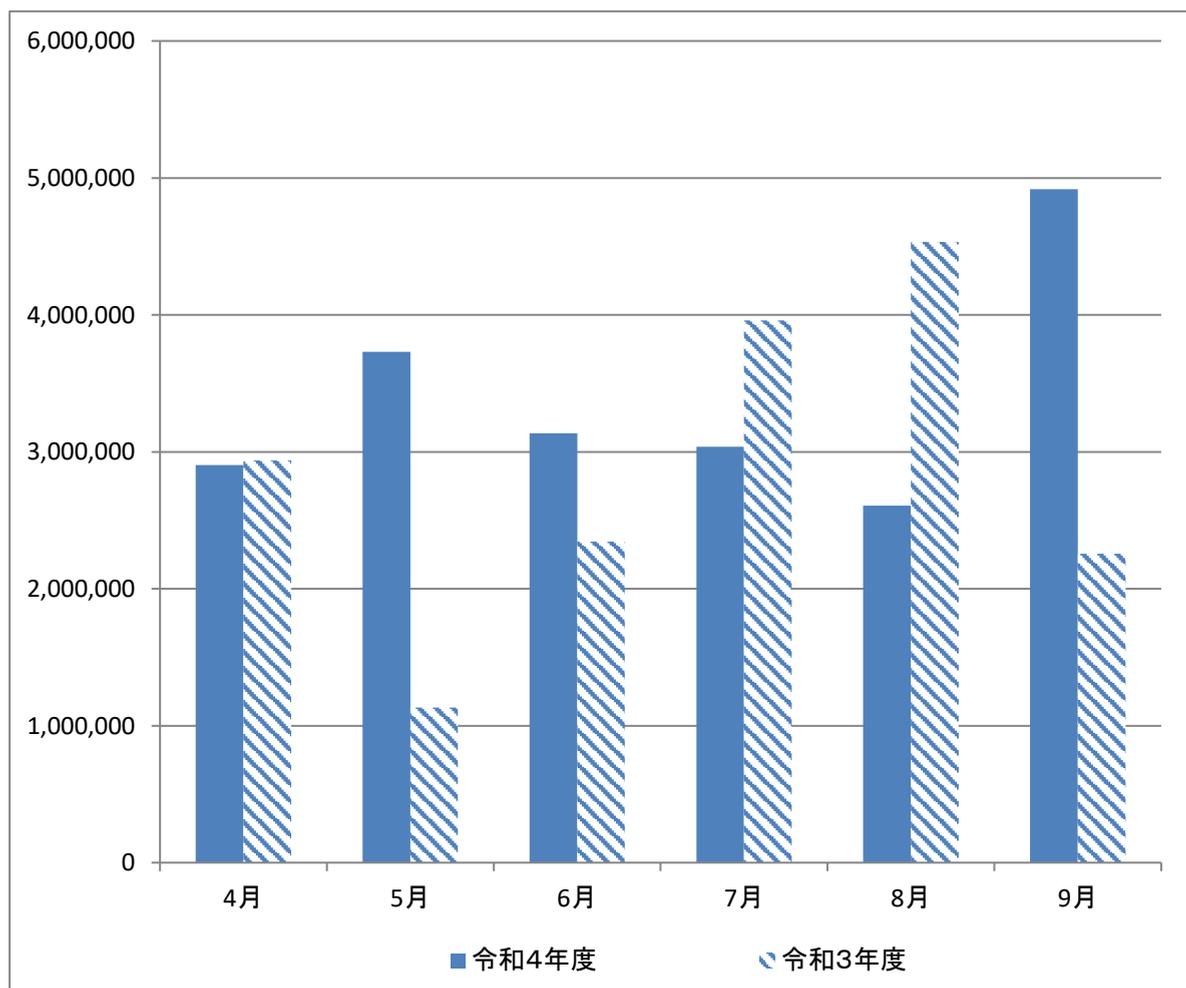
有収水量の推移(単位:m³)

区分	令和4年度	令和3年度	増減	増減率(%)
4月	421,768	426,134	▲ 4,366	▲ 1.0
5月	409,943	422,181	▲ 12,238	▲ 2.9
6月	434,501	447,961	▲ 13,460	▲ 3.0
7月	444,083	440,850	3,233	0.7
8月	450,485	460,397	▲ 9,912	▲ 2.2
9月	430,180	452,196	▲ 22,016	▲ 4.9
合計	2,590,960	2,649,719	▲ 58,759	▲ 2.2



加入金の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和4年度	令和3年度	増減	増減率(%)
4月	2,904,000	2,937,000	▲ 33,000	▲ 1.1
5月	3,729,000	1,133,000	2,596,000	229.1
6月	3,135,000	2,343,000	792,000	33.8
7月	3,036,000	3,960,000	▲ 924,000	▲ 23.3
8月	2,607,000	4,532,000	▲ 1,925,000	▲ 42.5
9月	4,917,000	2,255,000	2,662,000	118.0
合計	20,328,000	17,160,000	3,168,000	18.5



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43.31%となっており、前年度と比較し1.83ポイント下回っています。

なお、収入のほとんどを占める給水収益の予算執行率は50.80%で、前年度と比較し1.27ポイント下回っており、予算執行額は19,257千円の減となりました。

収益的支出の予算執行率は23.63%となっており、前年度と比較し0.11ポイント下回っています。

○資本的収支

上半期の資本的収入の予算執行はありませんでした。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27.85%となっており、前年度と比較し7.15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、企業債償還金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

令和3年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,539,384	801,497	52.07
加 入 金	34,320	17,622	51.35
その他の営業収益	17,195	1,524	8.86
営 業 外 収 益	213,439	268	0.13
特 別 利 益	19,469	2,299	11.81
合 計	1,823,807	823,210	45.14

○ 収益的支出予算執行状況 (単位:千円)
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

令和3年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	643,219	270,114	41.99
配水及び給水費	172,051	60,171	34.97
総 係 費	144,060	53,194	36.92
そ の 他	830,776	41,416	4.99
合 計	1,790,106	424,895	23.74

○ 資本的収入予算執行状況 (単位:千円)

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

令和3年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	137,800	0	0.00
工 事 負 担 金	5,400	0	0.00
国 庫 補 助 金	20,582	0	0.00
一 般 会 計 出 資 金	50,271	0	0.00
そ の 他	904	0	0.00
合 計	214,957	0	0.00

○ 資本的支出予算執行状況 (単位:千円)

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

令和3年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	223,746	11,507	5.14
量水器費	1,333	293	21.98
企業債償還金	435,941	216,617	49.69
そ の 他	4,473	4,473	100.00
合 計	665,493	232,890	35.00

(2) 損益計算書

上期損益計算書 (単位:円)

項目	令和4年度	令和3年度	増減額	増減率
営業収益	712,736,031	730,153,351	▲ 17,417,320	-2.4%
給水収益	711,126,956	728,633,941	▲ 17,506,985	-2.4%
その他の営業収益	1,609,075	1,519,410	89,665	5.9%
営業外収益	148,821,589	120,755,305	28,066,284	23.2%
加入金	18,630,000	16,020,000	2,610,000	16.3%
補助金	56,432,500	31,112,500	25,320,000	81.4%
長期前受金戻入	73,475,500	73,367,500	108,000	0.1%
その他の営業外収益	283,589	255,305	28,284	11.1%
特別利益	0	2,299,100	▲ 2,299,100	-
収益合計 A	861,557,620	853,207,756	8,349,864	1.0%
営業費用	637,686,291	684,858,130	▲ 47,171,839	-6.9%
原水及び浄水費	243,643,270	245,558,432	▲ 1,915,162	-0.8%
配水及び給水費	54,308,587	56,498,367	▲ 2,189,780	-3.9%
総係費	52,188,434	49,822,331	2,366,103	4.7%
減価償却費+資産減耗費	287,546,000	332,979,000	▲ 45,433,000	-13.6%
営業外費用	35,625,170	41,349,770	▲ 5,724,600	-13.8%
支払利息	35,409,414	40,687,426	▲ 5,278,012	-13.0%
雑支出	215,756	662,344	▲ 446,588	-67.4%
特別損失	0	0	0	-
費用合計 B	673,311,461	726,207,900	▲ 52,896,439	-7.3%
差し引き A-B	188,246,159	126,999,856	61,246,303	48.2%

※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せん。

(3) 貸借対照表

令和4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	14,483,302,291	固定負債	3,643,739,919
有形固定資産	14,483,302,291	企業債	3,544,736,916
土地	292,854,314	退職給付引当金	99,003,003
建物	168,745,951		
構築物	13,445,400,582	流動負債	294,712,045
機械及び装置	554,716,072	企業債	195,327,069
車両運搬具	2,684,121	未払金	0
工具器具及び備品	293,118	預り金	26,377,646
建設仮勘定	18,608,133	仮受消費税及び地方消費税	72,980,601
無形固定資産	0	賞与等引当金	26,729
投資その他の資産	0	繰延収益	4,228,041,158
		長期前受金	7,285,171,913
流動資産	1,567,206,281	長期前受金収益化累計額	△ 3,057,130,755
現金及び預金	1,388,163,617		
未収金	33,267,904	負債合計	8,166,493,122
貸倒引当金	△ 5,573,000		
貯蔵品	5,668,770	(資本の部)	
前払金	99,497,609	資本金	6,201,643,260
仮払金	13,307,600	固定資本金	1,003,808,956
仮払消費税及び地方消費税	32,873,781	出資金	1,814,798,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,141,525,472
		剰余金	1,682,372,190
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	797,626,918
		資本合計	7,884,015,450
資産合計	16,050,508,572	負債・資本合計	16,050,508,572

※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。

◆業務委託効果

①水道料金収納率の向上

(令和3年9月末95.0%⇒令和4年9月末96.0%:1.0ポイント増加)

②未納者督促件数の減少

(令和3年9月末4,113件⇒令和4年9月末4,059件:54件減少)

5 令和3年度決算の概要

(1) 損益計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

(単位:円)

科目	金額
1.営業収益	1,438,103,671
給水収益	1,422,350,138
その他の営業収益	15,753,533
2.営業費用	1,483,393,841
原水及び浄水費	583,560,870
配水及び給水費	153,814,906
総係費	127,718,467
減価償却費	578,846,954
資産減耗費	39,452,644
営業利益	△ 45,290,170
3.営業外収益	255,293,815
受取利息及び配当金	27,580
補助金	62,225,000
加入金	33,060,000
雑収益	4,732,388
長期前受金戻入	155,248,847
4.営業外費用	79,533,319
支払利息及び企業債取扱諸費	78,637,691
雑支出	895,628
経常利益	130,470,326
5.特別利益	53,433,154
6.特別損失	24,509,464
当年度純利益	159,394,016
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	229,181,301

(2) 貸借対照表

令和4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	14,475,631,068	固定負債	3,643,739,919
有形固定資産	14,475,631,068	企業債	3,544,736,916
土地	292,854,314	退職給付引当金	99,003,003
建物	168,745,951		
構築物	13,445,400,582	流動負債	540,699,351
機械及び装置	554,282,982	企業債	388,271,653
車両運搬具	2,684,121	未払金	100,004,405
工具器具及び備品	293,118	預り金	44,755,293
建設仮勘定	11,370,000	賞与等引当金	7,668,000
無形固定資産	0		
投資その他の資産	0	繰延収益	4,228,041,158
		長期前受金	7,285,171,913
流動資産	1,474,980,651	長期前受金収益化累計額	△ 3,057,130,755
現金及び預金	1,434,669,048		
未収金	45,520,473	負債合計	8,412,480,428
貸倒引当金	△ 5,573,000		
貯蔵品	364,130	(資本の部)	
		資本金	6,042,249,244
		固定資本金	1,003,808,956
		出資金	1,814,798,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	1,982,131,456
		剰余金	1,495,882,047
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	611,136,775
		資本合計	7,538,131,291
資産合計	15,950,611,719	負債・資本合計	15,950,611,719

(3) キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	159,394,016
減価償却費	578,846,954
資産減耗費	39,452,644
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 51,080,104
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 2,280,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 941,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 155,248,847
受取利息及び受取配当金	△ 27,580
支払利息	78,637,691
有形固定資産売却損益(△は益)	24,503,084
未収金の増減額(△は増加)	585,547
未払金の増減額(△は減少)	10,548,152
預り金の増減額(△は減少)	△ 3,857,294
たな卸資産の増減額(△は増加)	82,980
小計	678,616,243
利息及び配当金の受取額	27,580
利息の支払額	△ 78,637,691
業務活動によるキャッシュ・フロー	600,006,132
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	△ 312,574,089
有形固定資産の売却による収入	△ 24,503,084
国庫補助金等による収入	198,726,982
補助金の返還による支出	△ 1,616,818
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 139,967,009
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	92,200,000
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	△ 435,940,417
他会計からの出資による収入	50,271,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 293,469,417
資金増加額	166,569,706
資金期首残高	1,268,099,342
資金期末残高	1,434,669,048