

令和3年度

伊達市上水道業務状況説明書

令和3年度下水道部水道課

目 次

1 令和3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 令和元年度決算の概要	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3年度上期分業務状況の概況

◆給水状況

令和3年度上期末(R3.9.30)の検針件数は、前年度上期末(R2.9.30)134,126件に対して187件(0.1%)減の133,939件となりました。

また、上期の総有収水量が前年度2,666,910m³に対して17,191m³(0.6%)減の2,649,719m³で、有収率は前年度88.43%に対して0.26%増の88.69%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828,881千円に対して5,671千円(0.7%)減の823,210千円となりました。減少の主な理由は、加入金の減少によるものです。

一方、支出総額は前年度432,027千円に対して7,132千円(2.5%)減の424,895千円となりました。減少の主な理由は、総係費の人件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804,425千円に対して、2,928千円(0.3%)減の801,497千円となりました。

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246,084千円に対して13,194千円(5.4%)減の232,890千円となりました。減少の主な理由は、配水施設整備費の委託料及び企業債償還金の減少によるものです。

2 事業の概要

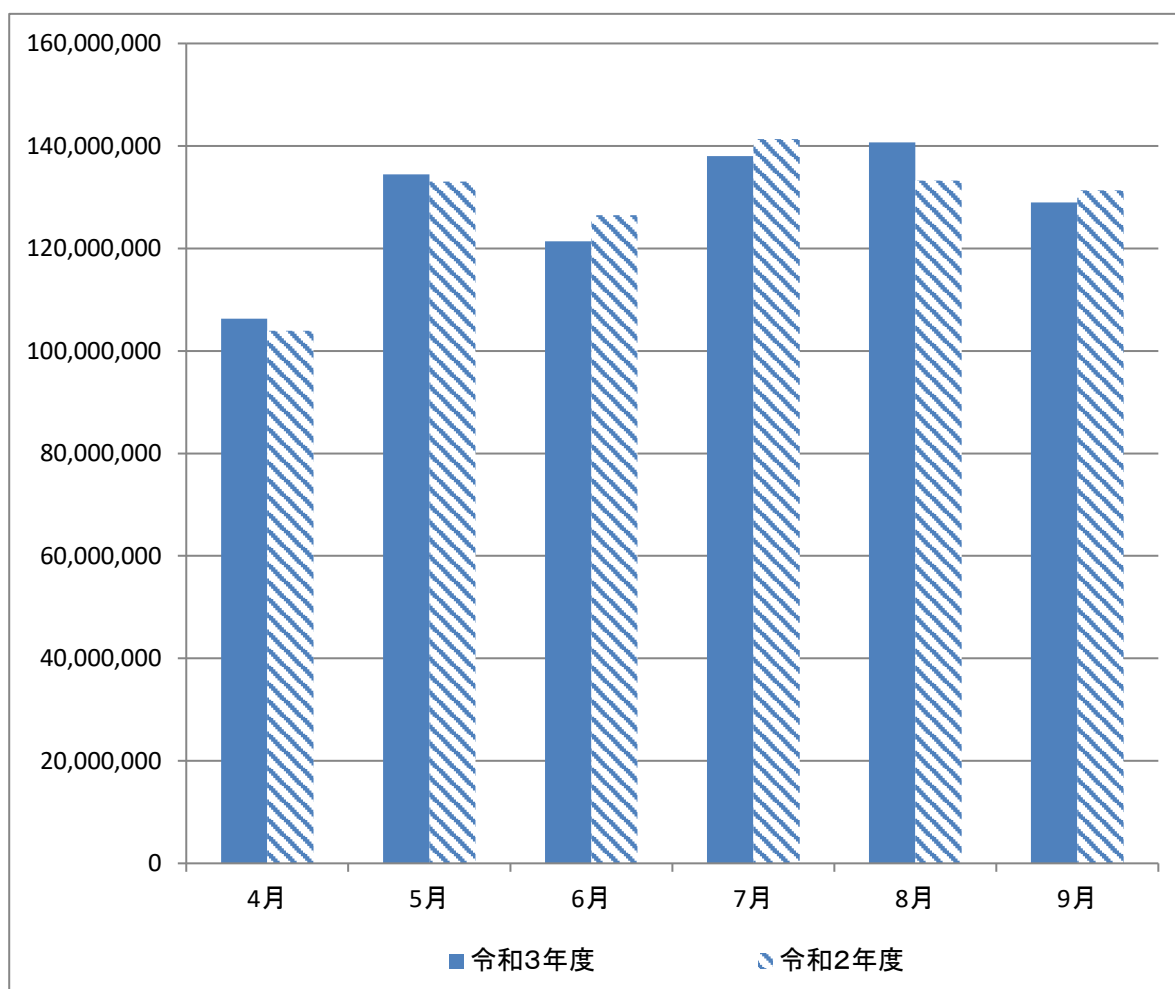
(1) 総括事項

項 目	令和3年度上期 A	令和2年度上期 B	増減 A-B
検針件数(件) a	133,939	134,126	▲ 187
総配水量(m ³) b	2,987,561	3,015,973	▲ 28,412
有収水量(m ³) c	2,649,719	2,666,910	▲ 17,191
有収率(%) $d=c/b \times 100$	88.69	88.43	0.27
1日当たり有収水量 (m ³) $e=c/183$ 日	14,479	14,573	▲ 94
1件当たり有収水量 (m ³) $f=c/a$	19.78	19.88	▲ 0.10

(2) 業務に関する事項

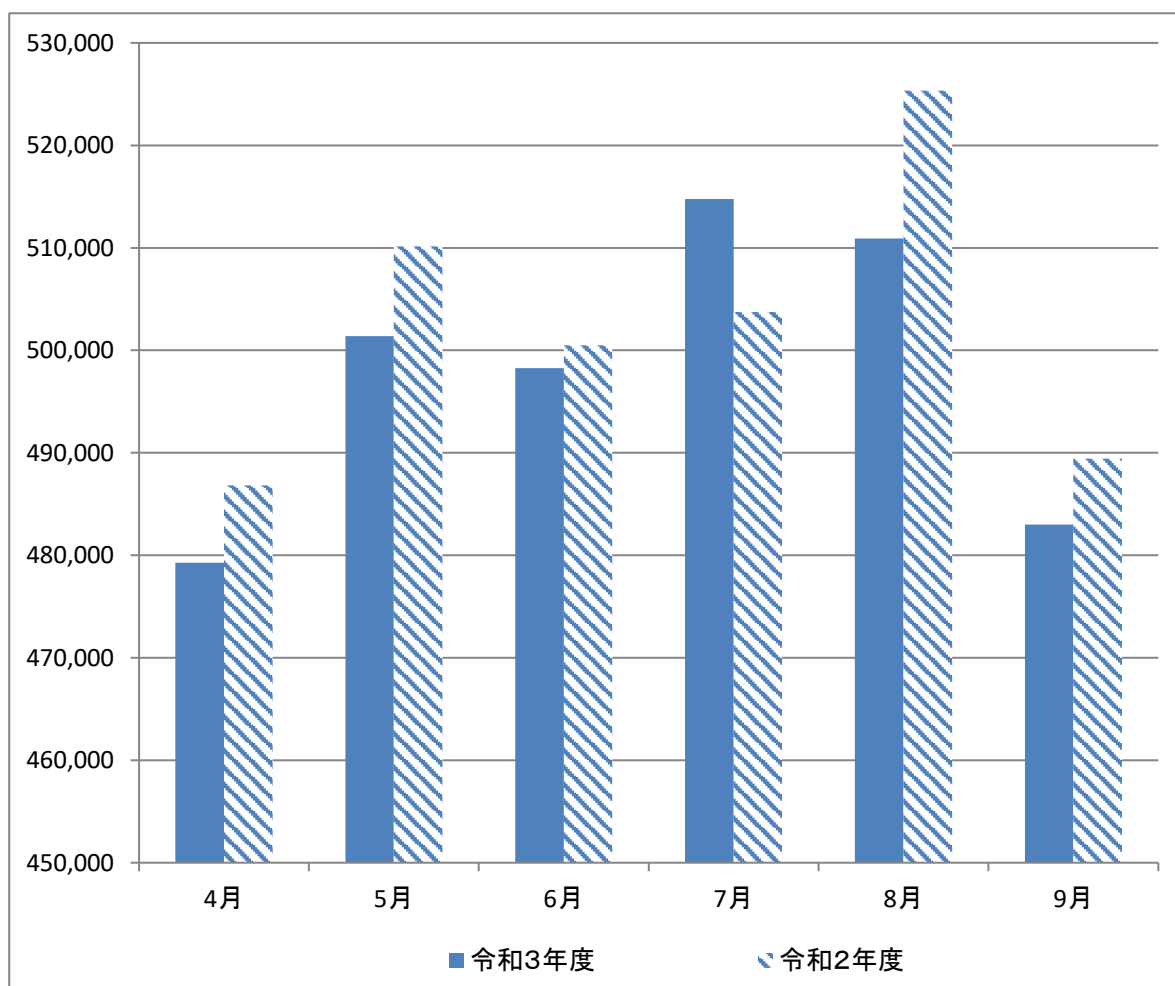
給水収益の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和3年度	令和2年度	増減	増減率(%)
4月	106,289,607	103,960,659	2,328,948	2.2
5月	134,425,513	133,057,058	1,368,455	1.0
6月	121,357,959	126,461,055	▲ 5,103,096	▲ 4.0
7月	138,043,352	141,319,906	▲ 3,276,554	▲ 2.3
8月	140,668,652	133,263,357	7,405,295	5.6
9月	128,988,736	131,342,155	▲ 2,353,419	▲ 1.8
合計	769,773,819	769,404,190	369,629	0.0



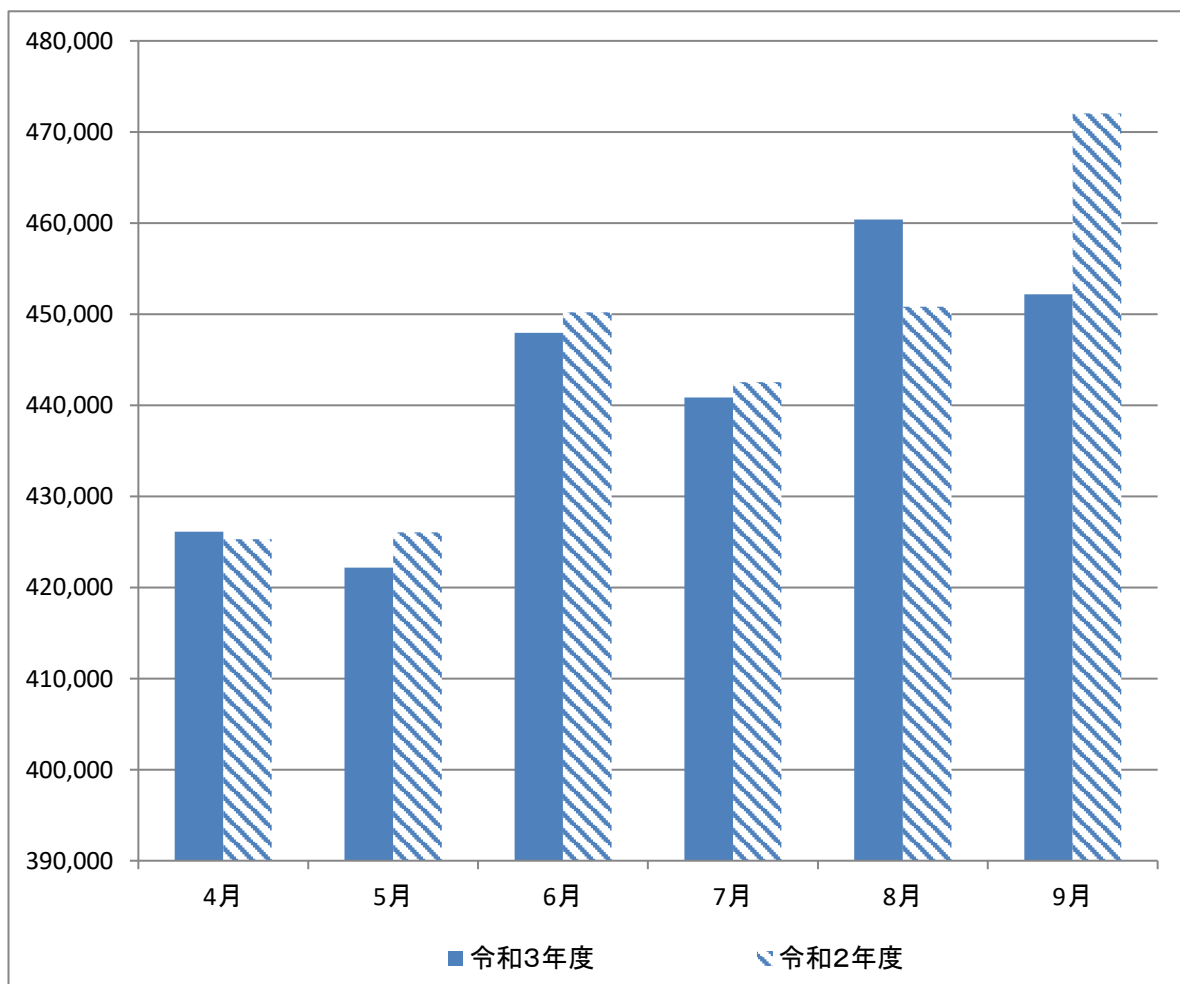
配水量の推移(単位: m³)

区分	令和3年度	令和2年度	増減	増減率(%)
4月	479,256	486,832	▲ 7,576	▲ 1.6
5月	501,385	510,131	▲ 8,746	▲ 1.7
6月	498,264	500,481	▲ 2,217	▲ 0.4
7月	514,753	503,726	11,027	2.2
8月	510,906	525,354	▲ 14,448	▲ 2.8
9月	482,997	489,449	▲ 6,452	▲ 1.3
合計	2,987,561	3,015,973	▲ 28,412	▲ 0.9



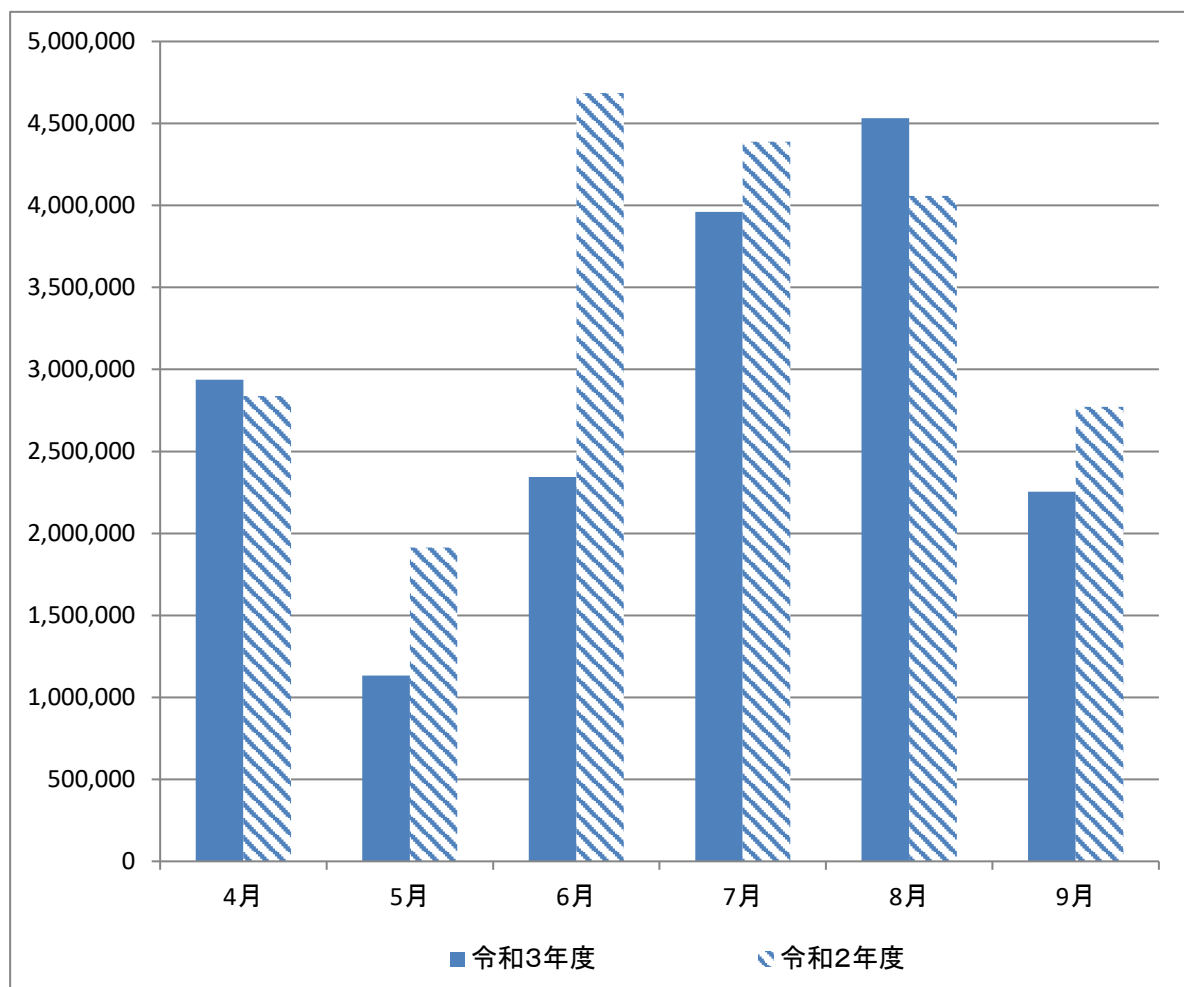
有収水量の推移(単位: m³)

区分	令和3年度	令和2年度	増減	増減率(%)
4月	426,134	425,283	851	0.2
5月	422,181	426,036	▲ 3,855	▲ 0.9
6月	447,961	450,212	▲ 2,251	▲ 0.5
7月	440,850	442,526	▲ 1,676	▲ 0.4
8月	460,397	450,831	9,566	2.1
9月	452,196	472,022	▲ 19,826	▲ 4.2
合計	2,649,719	2,666,910	▲ 17,191	▲ 0.6



加入金の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和3年度	令和2年度	増減	増減率(%)
4月	2,937,000	2,838,000	99,000	3.5
5月	1,133,000	1,914,000	▲ 781,000	▲ 40.8
6月	2,343,000	4,686,000	▲ 2,343,000	▲ 50.0
7月	3,960,000	4,389,000	▲ 429,000	▲ 9.8
8月	4,532,000	4,059,000	473,000	11.7
9月	2,255,000	2,772,000	▲ 517,000	▲ 18.7
合計	17,160,000	20,658,000	▲ 3,498,000	▲ 16.9



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45.14%となっており、前年度と比較し0.77%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52.07%で、前年度と比較し0.25%上回りましたが、予算執行額は2,928千円の減となりました。

収益的支出の予算執行率は23.74%となっており前年度と比較し1.41%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34.99%となっており、前年度と比較し6.09%上回っています。資本的支出の予算執行率が前年度を上回っているのは、固定資産の購入により執行額が増加したためです。

○ 収益的収入予算執行状況 (単位: 千円)

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

令和2年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,552,210	804,425	51.82
加 入 金	34,980	21,417	61.23
その他の営業収益	15,914	1,786	11.22
営 業 外 収 益	216,105	303	0.14
特 別 利 益	48,907	950	1.94
合 計	1,868,116	828,881	44.37

○ 収益的支出予算執行状況 (単位: 千円)

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	171,878	60,171	35.01
総 係 費	144,060	53,194	36.92
そ の 他	830,776	41,416	4.99
合 計	1,789,933	424,895	23.74

令和2年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	647,203	271,032	41.88
配水及び給水費	166,959	54,589	32.70
総 係 費	160,820	60,062	37.35
そ の 他	742,656	46,344	6.24
合 計	1,717,638	432,027	25.15

○ 資本的収入予算執行状況 (単位: 千円)

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

令和2年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	207,151	0	0.00
工 事 負 担 金	42,880	737	1.72
国 庫 補 助 金	17,831	0	0.00
一般会計出資金	52,892	0	0.00
そ の 他	5	0	0.00
合 計	320,759	737	0.23

○ 資本的支出予算執行状況 (単位: 千円)

令和3年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	223,919	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	665,666	232,890	34.99

令和2年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	396,762	20,350	5.13
量水器費	1,211	335	27.66
企業債償還金	453,422	225,399	49.71
そ の 他	0	0	0.00
合 計	851,395	246,084	28.90

(2) 損益計算書

上期損益計算書 (単位:円)

項 目	令和3年度	令和2年度	増減額	増減率
営業収益	730,153,351	733,080,012	▲ 2,926,661	-0.4%
給水収益	728,633,941	731,295,039	▲ 2,661,098	-0.4%
その他の営業収益	1,519,410	1,784,973	▲ 265,563	-14.9%
営業外収益	120,755,305	125,626,004	▲ 4,870,699	-3.9%
加入金	16,020,000	19,470,000	▲ 3,450,000	-17.7%
補助金	31,112,500	32,234,500	▲ 1,122,000	-3.5%
長期前受金戻入	73,367,500	73,632,000	▲ 264,500	-0.4%
その他の営業外収益	255,305	289,504	▲ 34,199	-11.8%
特別利益	2,299,100	950,608	1,348,492	-
収益合計 A	853,207,756	859,656,624	▲ 6,448,868	-0.8%
営業費用	684,858,130	655,656,289	29,201,841	4.5%
原水及び浄水費	245,558,432	246,392,912	▲ 834,480	-0.3%
配水及び給水費	56,498,367	51,065,464	5,432,903	10.6%
総係費	49,822,331	56,477,413	▲ 6,655,082	-11.8%
減価償却費+資産減耗費	332,979,000	301,720,500	31,258,500	10.4%
営業外費用	41,349,770	46,322,555	▲ 4,972,785	-10.7%
支払利息	40,687,426	45,945,762	▲ 5,258,336	-11.4%
雑支出	662,344	376,793	285,551	75.8%
特別損失	0	0	0	-
費用合計 B	726,207,900	701,978,844	24,229,056	3.5%
差し引き A-B	126,999,856	157,677,780	▲ 30,677,924	-19.5%

※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3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	14,800,258,037	固定負債	3,990,891,676
有形固定資産	14,800,258,037	企業債	3,840,808,569
土地	313,779,198	退職給付引当金	150,083,107
建物	175,472,443		
構築物	13,663,939,424	流動負債	320,205,844
機械及び装置	597,993,509	企業債	219,323,275
車両運搬具	3,583,807	未払金	0
工具器具及び備品	293,118	預り金	26,400,525
建設仮勘定	45,196,538	仮受消費税及び地方消費税	74,482,044
無形固定資産	0	賞与等引当金	0
投資その他の資産	0	繰延収益	4,190,991,643
		長期前受金	7,104,742,897
流動資産	1,385,796,257	長期前受金収益化累計額	△ 2,913,751,254
現金及び預金	1,249,504,767		
未収金	42,205,432	負 債 合 計	8,502,089,163
貸倒引当金	△ 6,514,000		
貯蔵品	950,750	(資本の部)	
前払金	54,977,473	資本金	5,991,978,244
仮払金	11,976,400	固定資本金	1,003,808,956
仮払消費税及び地方消費税	32,695,435	出資金	1,764,527,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	1,982,131,456
		剰余金	1,691,986,887
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	807,241,615
		資 本 合 計	7,683,965,131
資産合計	16,186,054,294	負債・資本合計	16,186,054,294

※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2年9月末94.2%⇒令和3年9月末95.0%:0.8%増加)

②未納者督促件数の減少

(令和2年9月末4,491件⇒令和3年9月末4,113件:378件減少)

5 令和2年度決算の概要

(1) 損益計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額
1.営業収益	1,458,783,443
給水収益	1,443,456,447
その他の営業収益	15,326,996
2.営業費用	1,457,739,586
原水及び浄水費	588,279,409
配水及び給水費	135,189,909
総係費	142,053,057
減価償却費	587,822,907
資産減耗費	4,394,304
営業利益	1,043,857
3.営業外収益	250,600,546
受取利息及び配当金	60,419
補助金	64,468,000
加入金	33,680,000
雑収益	4,456,563
長期前受金戻入	147,935,564
4.営業外費用	89,762,615
支払利息及び企業債取扱諸費	89,126,492
雑支出	636,123
経常利益	161,881,788
5.特別利益	50,573,931
6.特別損失	307,815
当年度純利益	212,147,904
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	281,935,189

(2)貸借対照表

令和3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	14,786,168,379	固定負債	3,990,891,676
有形固定資産	14,786,168,379	企業債	3,840,808,569
土地	313,779,198	退職給付引当金	150,083,107
建物	175,472,443		
構築物	13,663,939,424	流動負債	583,957,257
機械及び装置	597,700,389	企業債	435,940,417
車両運搬具	3,583,807	未払金	89,456,253
工具器具及び備品	293,118	預り金	48,612,587
建設仮勘定	31,400,000	賞与等引当金	9,948,000
無形固定資産	0		
投資その他の資産	0	繰延収益	4,190,991,643
		長期前受金	7,104,742,897
流動資産	1,308,138,472	長期前受金収益化累計額	△ 2,913,751,254
現金及び預金	1,268,099,342		
未収金	46,106,020	負 債 合 計	8,765,840,576
貸倒引当金	△ 6,514,000		
貯蔵品	447,110	(資本の部)	
		資本金	5,779,830,340
		固定資本金	1,003,808,956
		出資金	1,764,527,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	1,769,983,552
		剰余金	1,548,635,935
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	663,890,663
		資 本 合 計	7,328,466,275
資産合計	16,094,306,851	負債・資本合計	16,094,306,851

(3) キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	212,147,904
減価償却費	587,822,907
資産減耗費	4,394,304
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 48,905,011
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 1,663,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,107,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 147,935,564
受取利息及び受取配当金	△ 60,419
支払利息	89,126,492
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	11,466,147
未払金の増減額(△は減少)	△ 5,410,744
預り金の増減額(△は減少)	20,758,584
たな卸資産の増減額(△は増加)	134,490
小計	720,769,090
利息及び配当金の受取額	60,419
利息の支払額	△ 89,126,492
業務活動によるキャッシュ・フロー	631,703,017
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	△ 324,164,155
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	108,752,837
補助金の返還による支出	△ 283,543
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 215,694,861
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	142,800,000
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	△ 453,421,073
他会計からの出資による収入	52,892,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 257,729,073
資金増加額	158,279,083
資金期首残高	1,109,820,259
資金期末残高	1,268,099,342