

令和 6 年 度

伊 達 市 水 道 事 業
上 期 分 業 務 状 況 説 明 書

令和 6 年 1 1 月
伊達市建設部上下水道課

目 次

- | | |
|-------------------|---------|
| 1 令和6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5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6年度上期分業務状況の概況

◆給水状況

令和6年度上期末(R6.9.30)の検針件数は、前年度上期の135,158件と対して586件(0.4%)増の135,744件となりました。

また、上期の有収水量は、前年度2,535,719m³に対して12,843m³(0.5%)減の2,522,876m³で、有収率は前年度87.83%に対して1.80ポイント減の86.03%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805,785千円に対して13,341千円(1.7%)減の792,444千円となりました。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404,213千円に対して13,172千円(3.2%)増の417,385千円となりました。増加の主な理由は、配水及び給水費の増加によるものです。

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777,000千円に対して、143千円(0.1%)減の776,857千円となりました。

また、資本的収支は、上期の収入総額はなく、一方、支出総額は前年度183,309千円に対して17,337千円(9.5%)減の165,972千円となりました。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

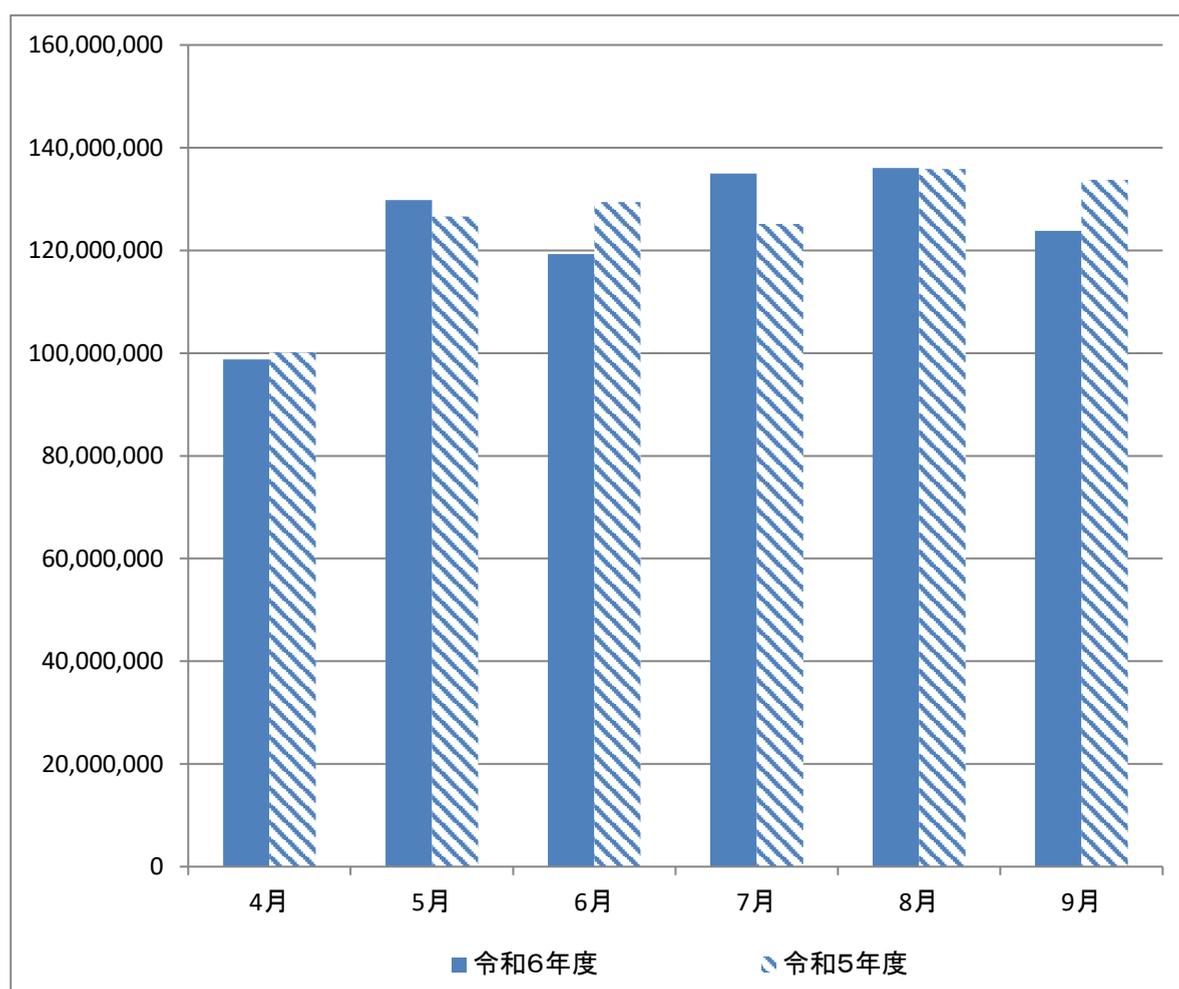
(1) 総括事項

項目	令和6年度上期 A	令和5年度上期 B	増減 A-B
検針件数(件) a	135,744	135,158	586
総配水量(m ³) b	2,932,393	2,887,237	45,156
有収水量(m ³) c	2,522,876	2,535,719	▲ 12,843
有収率(%) d=c/b×100	86.03	87.83	▲ 1.80
1日当たり有収水量 (m ³) e=c/183日	13,786	13,856	▲ 70
1件当たり有収水量 (m ³) f=c/a	18.59	18.76	▲ 0.17

(2) 業務に関する事項

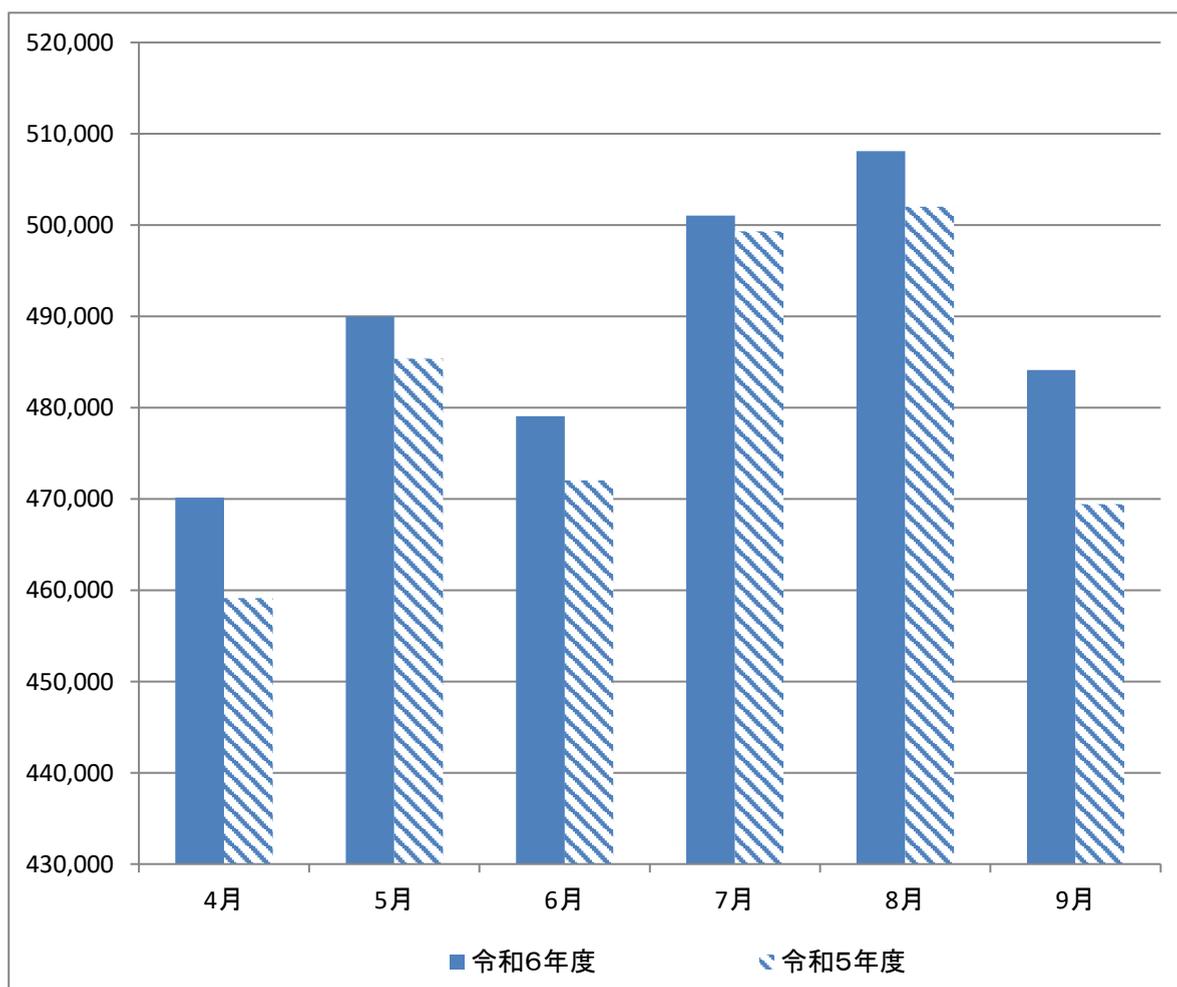
給水収益の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減	増減率(%)
4月	98,789,320	100,085,355	▲ 1,296,035	▲ 1.3
5月	129,769,236	126,600,015	3,169,221	2.5
6月	119,276,254	129,431,409	▲ 10,155,155	▲ 7.8
7月	134,941,064	125,127,888	9,813,176	7.8
8月	136,066,955	135,853,013	213,942	0.2
9月	123,780,608	133,773,907	▲ 9,993,299	▲ 7.5
合計	742,623,437	750,871,587	▲ 8,248,150	▲ 1.1



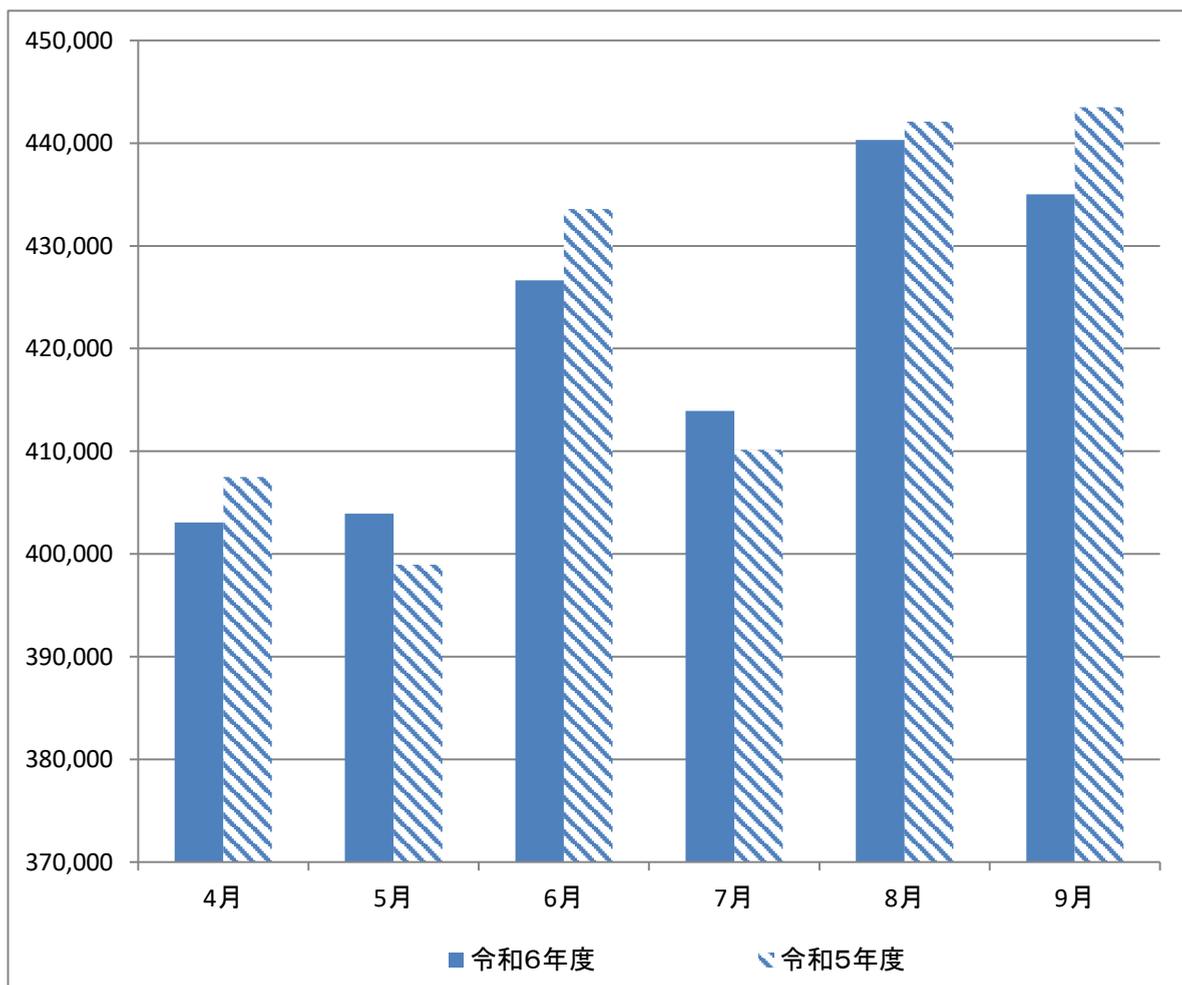
配水量の推移(単位:m³)

区分	令和6年度	令和5年度	増減	増減率(%)
4月	470,134	459,138	10,996	2.4
5月	489,974	485,358	4,616	1.0
6月	479,056	472,029	7,027	1.5
7月	501,024	499,317	1,707	0.3
8月	508,106	501,993	6,113	1.2
9月	484,099	469,402	14,697	3.1
合計	2,932,393	2,887,237	45,156	1.6



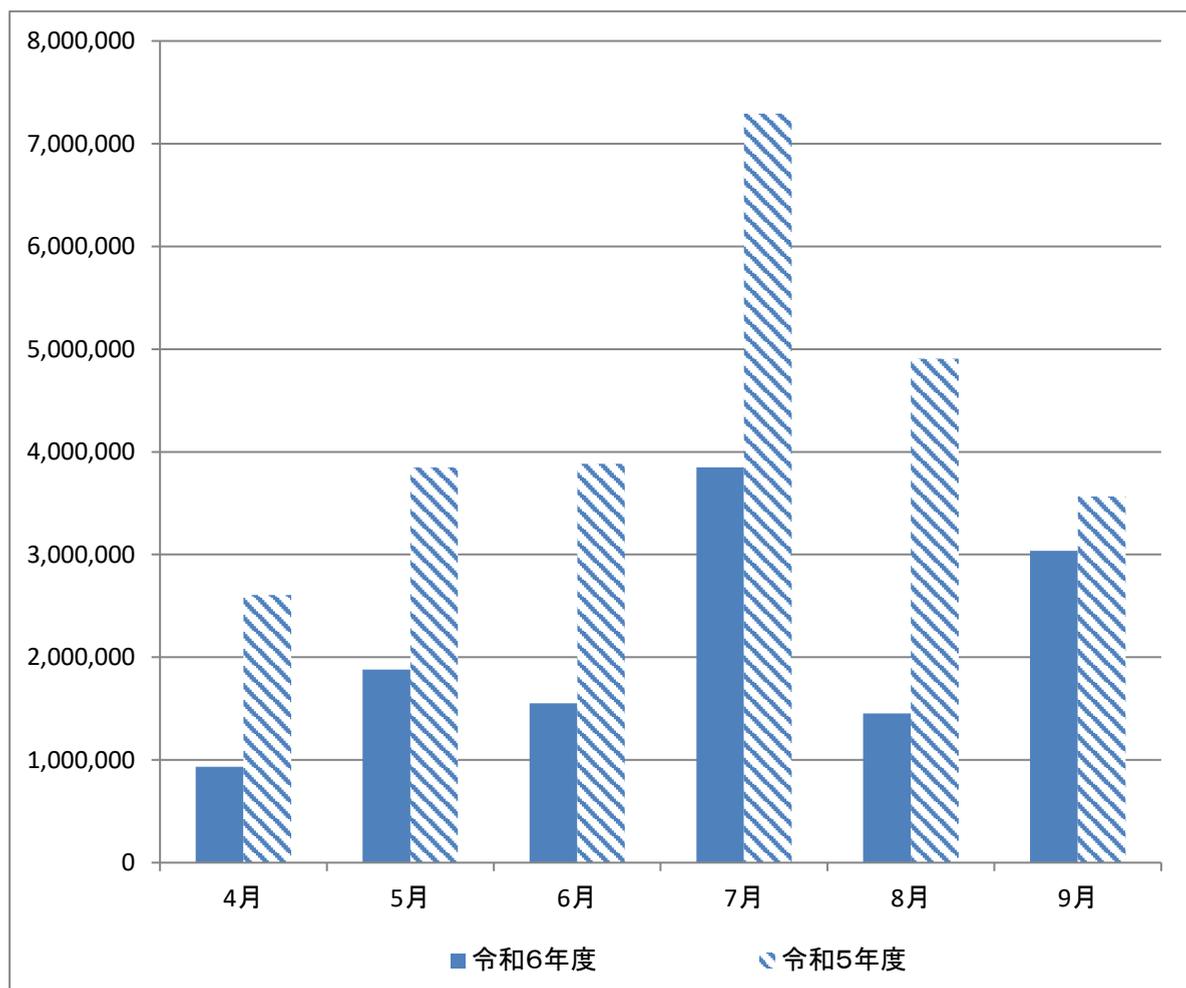
有収水量の推移(単位:m³)

区分	令和6年度	令和5年度	増減	増減率(%)
4月	403,049	407,478	▲ 4,429	▲ 1.1
5月	403,932	398,945	4,987	1.3
6月	426,655	433,572	▲ 6,917	▲ 1.6
7月	413,921	410,138	3,783	0.9
8月	440,305	442,078	▲ 1,773	▲ 0.4
9月	435,014	443,508	▲ 8,494	▲ 1.9
合計	2,522,876	2,535,719	▲ 12,843	▲ 0.5



加入金の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減	増減率(%)
4月	935,000	2,607,000	▲ 1,672,000	▲ 64.1
5月	1,881,000	3,850,000	▲ 1,969,000	▲ 51.1
6月	1,551,000	3,883,000	▲ 2,332,000	▲ 60.1
7月	3,850,000	7,293,000	▲ 3,443,000	▲ 47.2
8月	1,452,000	4,906,000	▲ 3,454,000	▲ 70.4
9月	3,036,000	3,564,000	▲ 528,000	▲ 14.8
合計	12,705,000	26,103,000	▲ 13,398,000	▲ 51.3



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44.42%となっており、前年度と比較し0.35ポイント下回っています。

なお、収入の大半を占める給水収益の予算執行率は51.23%で、前年度と比較し0.46ポイント上回っていますが、予算執行額は143千円の減となりました。

収益的支出の予算執行率は24.59%となっており、前年度と比較し0.58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0%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、収入の大半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23.03%となっており、前年度と比較し0.55ポイント上回っています。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6年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,516,515	776,857	51.23
加 入 金	36,630	12,837	35.05
その他の営業収益	18,806	822	4.37
営 業 外 収 益	212,140	1,928	0.91
特 別 利 益	3	0	0.00
合 計	1,784,094	792,444	44.42

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	1,399	6.41
営 業 外 収 益	213,083	271	0.13
特 別 利 益	3	0	0.00
合 計	1,799,787	805,785	44.77

○ 収益的支出予算執行状況 (単位:千円)
令和6年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	638,924	267,762	41.91
配水及び給水費	216,848	59,782	27.57
総 係 費	173,471	61,635	35.53
そ の 他	667,853	28,206	4.22
合 計	1,697,096	417,385	24.59

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

○ 資本的収入予算執行状況 (単位:千円)

令和6年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	170,300	0	0.00
工 事 負 担 金	39,000	0	0.00
国 庫 補 助 金	1	0	0.00
一 般 会 計 出 資 金	31,203	0	0.00
そ の 他	5	0	0.00
合 計	240,509	0	0.00

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

○ 資本的支出予算執行状況 (単位:千円)

令和6年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配水施設整備費	401,886	8,236	2.05
量水器費	1,159	323	27.87
企業債償還金	316,987	156,813	49.47
そ の 他	601	600	99.83
合 計	720,633	165,972	23.03

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

(2) 損益計算書

上期損益計算書

(単位:円)

項目	令和6年度	令和5年度	増減額	増減率
営業収益	707,052,445	707,749,151	▲ 696,706	▲0.1%
給水収益	706,234,444	706,363,778	▲ 129,334	▲0.02%
その他の営業収益	818,001	1,385,373	▲ 567,372	▲41.0%
営業外収益	115,306,957	127,647,708	▲ 12,340,751	▲9.7%
加入金	11,670,000	24,650,000	▲ 12,980,000	▲52.7%
補助金	29,853,500	30,114,500	▲ 261,000	▲0.9%
長期前受金戻入	72,010,000	72,625,000	▲ 615,000	▲0.8%
その他の営業外収益	1,773,457	258,208	1,515,249	586.8%
特別利益	0	0	0	-
収益合計 A	822,359,402	835,396,859	▲ 13,037,457	▲1.6%
営業費用	634,992,118	626,033,699	8,958,419	1.4%
原水及び浄水費	243,420,172	242,262,730	1,157,442	0.5%
配水及び給水費	55,684,940	44,612,646	11,072,294	24.8%
総係費	57,684,506	54,951,823	2,732,683	5.0%
減価償却費+資産減耗費	278,202,500	284,206,500	▲ 6,004,000	▲2.1%
営業外費用	28,197,160	31,502,072	▲ 3,304,912	▲10.5%
支払利息	28,106,227	31,427,475	▲ 3,321,248	▲10.6%
雑支出	90,933	74,597	16,336	21.9%
特別損失	0	0	0	-
費用合計 B	663,189,278	657,535,771	5,653,507	0.9%
差し引き A-B	159,170,124	177,861,088	▲ 18,690,964	▲10.5%

※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せん。

(3) 貸借対照表

令和6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	13,902,544,177	固定負債	3,273,775,553
有形固定資産	13,902,544,177	企業債	3,158,405,041
土地	292,854,314	退職給付引当金	115,370,512
建物	155,648,086		
構築物	12,919,920,678	流動負債	258,514,895
機械及び装置	477,832,824	企業債	160,173,891
車両運搬具	2,205,217	未払金	855,283
工具器具及び備品	293,118	預り金	25,538,090
建設仮勘定	53,789,940	仮受消費税及び地方消費税	71,947,631
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	4,037,227,910
		長期前受金	7,385,834,464
		長期前受金収益化累計額	△ 3,348,606,554
流動資産	1,925,657,231	負債合計	7,569,518,358
現金及び預金	1,764,698,360		
未収金	41,458,418	(資本の部)	
貸倒引当金	△ 5,257,000	資本金	6,586,685,895
貯蔵品	3,579,895	固定資本金	1,003,808,956
前払金	77,069,200	出資金	1,889,058,779
仮払金	10,651,700	繰入資本金	1,241,510,053
仮払消費税及び地方消費税	33,456,658	組入資本金	2,452,308,107
		剰余金	1,671,997,155
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	787,251,883
		資本合計	8,258,683,050
資産合計	15,828,201,408	負債・資本合計	15,828,201,408

※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と行い、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。

5 令和5年度決算の概要

(1) 損益計算書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位:円)

科目	金額
1.営業収益	1,406,179,134
給水収益	1,389,909,157
その他の営業収益	16,269,977
2.営業費用	1,421,736,631
原水及び浄水費	578,849,136
配水及び給水費	144,951,860
総係費	140,722,649
減価償却費	556,145,826
資産減耗費	1,067,160
営業利益	△ 15,557,497
3.営業外収益	254,458,672
受取利息及び配当金	25,741
補助金	60,245,000
加入金	41,460,000
雑収益	6,609,194
長期前受金戻入	146,118,737
4.営業外費用	61,099,547
支払利息及び企業債取扱諸費	60,829,202
雑支出	270,345
経常利益	177,801,628
5.特別利益	14,272,262
6.特別損失	0
当年度純利益	192,073,890
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	261,861,175

(2) 貸借対照表

令和6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	13,894,321,616	固定負債	3,273,775,553
有形固定資産	13,894,321,616	企業債	3,158,405,041
土地	292,854,314	退職給付引当金	115,370,512
建物	155,648,086		
構築物	12,919,920,678	流動負債	464,031,942
機械及び装置	477,510,104	企業債	316,986,633
車両運搬具	2,205,217	未払金	113,253,466
工具器具及び備品	293,118	預り金	28,298,843
建設仮勘定	45,890,099	賞与等引当金	5,493,000
無形固定資産	0		
投資その他の資産	0	繰延収益	4,037,227,910
		長期前受金	7,385,834,464
流動資産	1,803,887,715	長期前受金収益化累計額	△ 3,348,606,554
現金及び預金	1,751,757,274		
未収金	56,537,526	負債合計	7,775,035,405
貸倒引当金	△ 5,257,000		
貯蔵品	849,915	(資本の部)	
		資本金	6,394,612,005
		固定資本金	1,003,808,956
		出資金	1,889,058,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,260,234,217
		剰余金	1,528,561,921
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	643,816,649
		資本合計	7,923,173,926
資産合計	15,698,209,331	負債・資本合計	15,698,209,331

(3) キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	192,073,890
減価償却費	556,145,826
資産減耗費	1,067,160
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 14,165,262
賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 822,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 107,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 146,118,737
受取利息及び受取配当金	△ 25,741
支払利息	60,829,202
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	995,504
未払金の増減額(△は減少)	28,077,458
預り金の増減額(△は減少)	△ 18,603,481
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 438,805
小計	658,908,014
利息及び配当金の受取額	25,741
利息の支払額	△ 60,829,202
業務活動によるキャッシュ・フロー	598,104,553
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	△ 258,734,813
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	47,881,659
補助金の返還による支出	△ 1,942,744
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 212,795,898
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	143,700,000
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	△ 351,545,242
他会計からの出資による収入	35,183,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 172,662,242
資金増加額	212,646,413
資金期首残高	1,539,110,861
資金期末残高	1,751,757,274