

令和 7 年 度

伊 達 市 水 道 事 業
上期分業務状況説明書

令和 7 年 11 月
伊達市建設部上下水道課

目 次

1 令和7年度上期分業務状況の概況	… P1
2 事業の概要	… P1 ～ 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6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7年度上期分業務状況の概況

◆給水状況

令和7年度上期末(R7.9.30)の検針件数は、前年度上期の135,744件に対して208件(0.15%)増の135,952件となりました。

また、上期の有収水量は、前年度2,522,876m³に対して9,393m³(0.37%)増の2,532,269m³で、有収率は前年度86.03%に対して0.98ポイント減の85.05%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792,444千円に対して8,421千円(1.06%)増の800,865千円となりました。増加の主な理由は、営業外収益の増加によるものです。

一方、支出総額は前年度417,385千円に対して9,645千円(2.31%)増の427,030千円となりました。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776,857千円に対して、3,727千円(0.48%)増の780,584千円となりました。

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165,972千円に対して236千円(0.14%)増の166,208千円となりました。増加の主な理由は、配水施設整備費の増加によるものです。

2 事業の概要

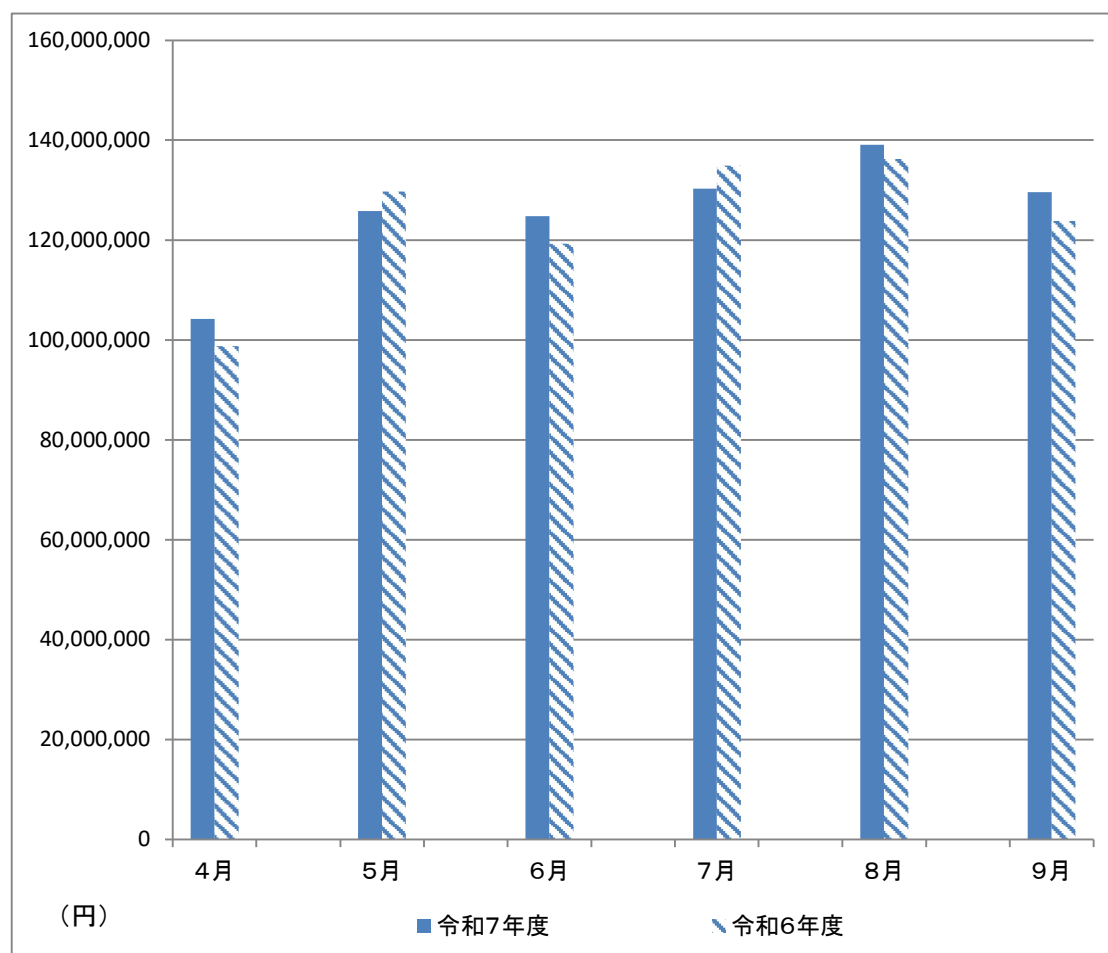
(1) 総括事項

項 目	令和7年度上期 A	令和6年度上期 B	増減 A－B
検針件数(件) a	135,952	135,744	208
総配水量(m ³) b	2,977,341	2,932,393	44,948
有収水量(m ³) c	2,532,269	2,522,876	9,393
有収率(%) $d=c \div b \times 100$	85.05	86.03	▲ 0.98
1日当たり有収水量(m ³) $e=c \div 183$ 日	13,838	13,786	52
1件当たり有収水量(m ³) $f=c \div a$	18.63	18.59	0.04

(2) 業務に関する事項

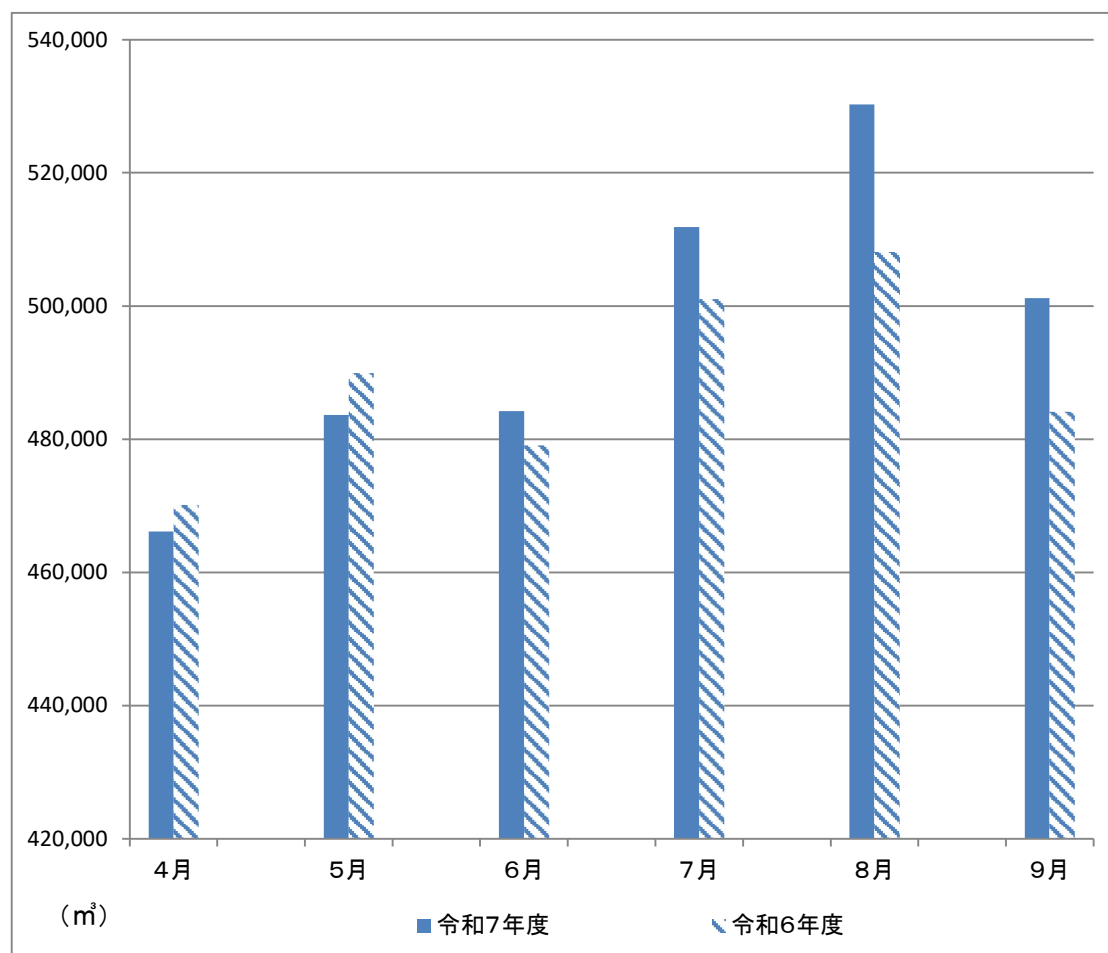
給水収益の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和7年度	令和6年度	増 減	増減率(%)
4月	104,216,482	98,789,320	5,427,162	5.5
5月	125,857,941	129,769,236	▲ 3,911,295	▲ 3.0
6月	124,814,678	119,276,254	5,538,424	4.6
7月	130,355,008	134,941,064	▲ 4,586,056	▲ 3.4
8月	139,063,765	136,066,955	2,996,810	2.2
9月	129,555,330	123,780,608	5,774,722	4.7
合計	753,863,204	742,623,437	11,239,767	1.5



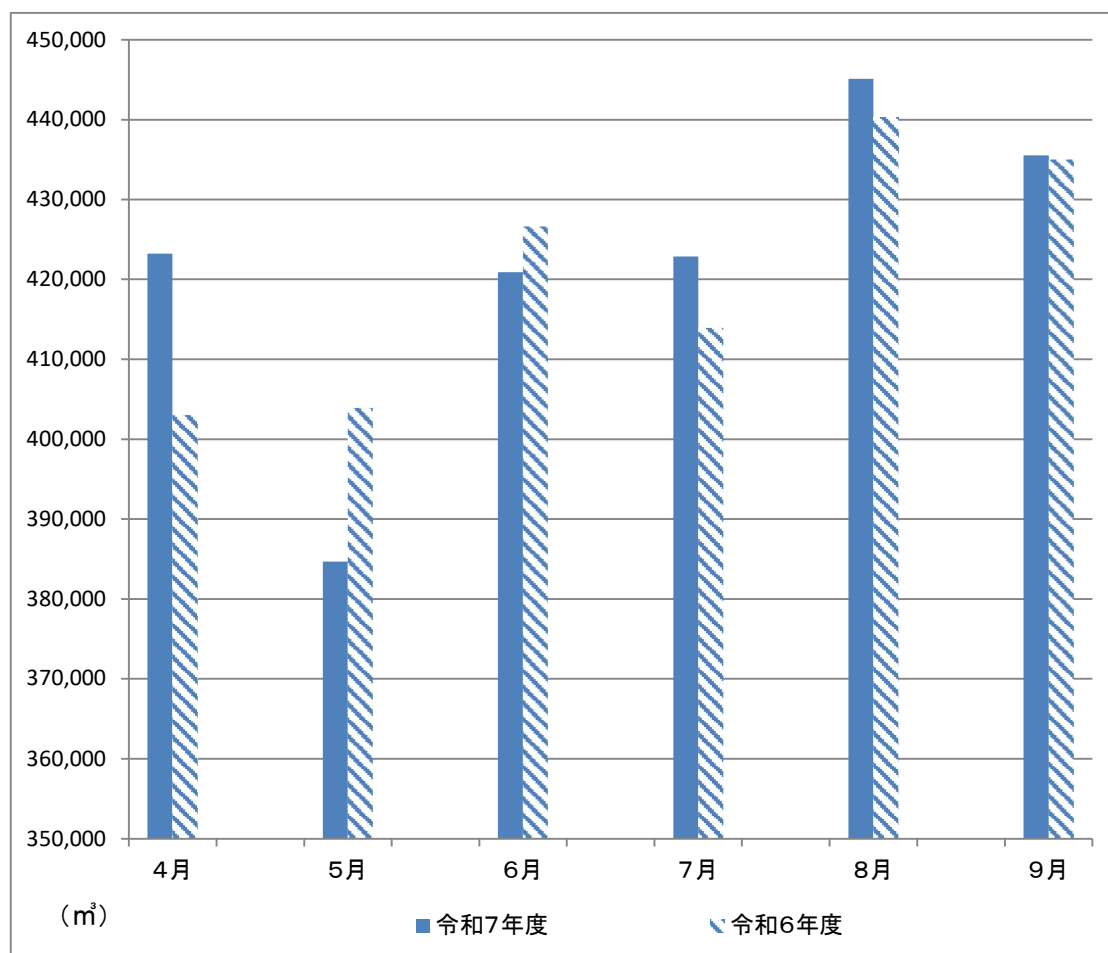
配水量の推移(単位: m³)

区分	令和7年度	令和6年度	増 減	増減率(%)
4月	466,116	470,134	▲ 4,018	▲ 0.9
5月	483,625	489,974	▲ 6,349	▲ 1.3
6月	484,233	479,056	5,177	1.1
7月	511,887	501,024	10,863	2.2
8月	530,270	508,106	22,164	4.4
9月	501,210	484,099	17,111	3.5
合計	2,977,341	2,932,393	44,948	1.5



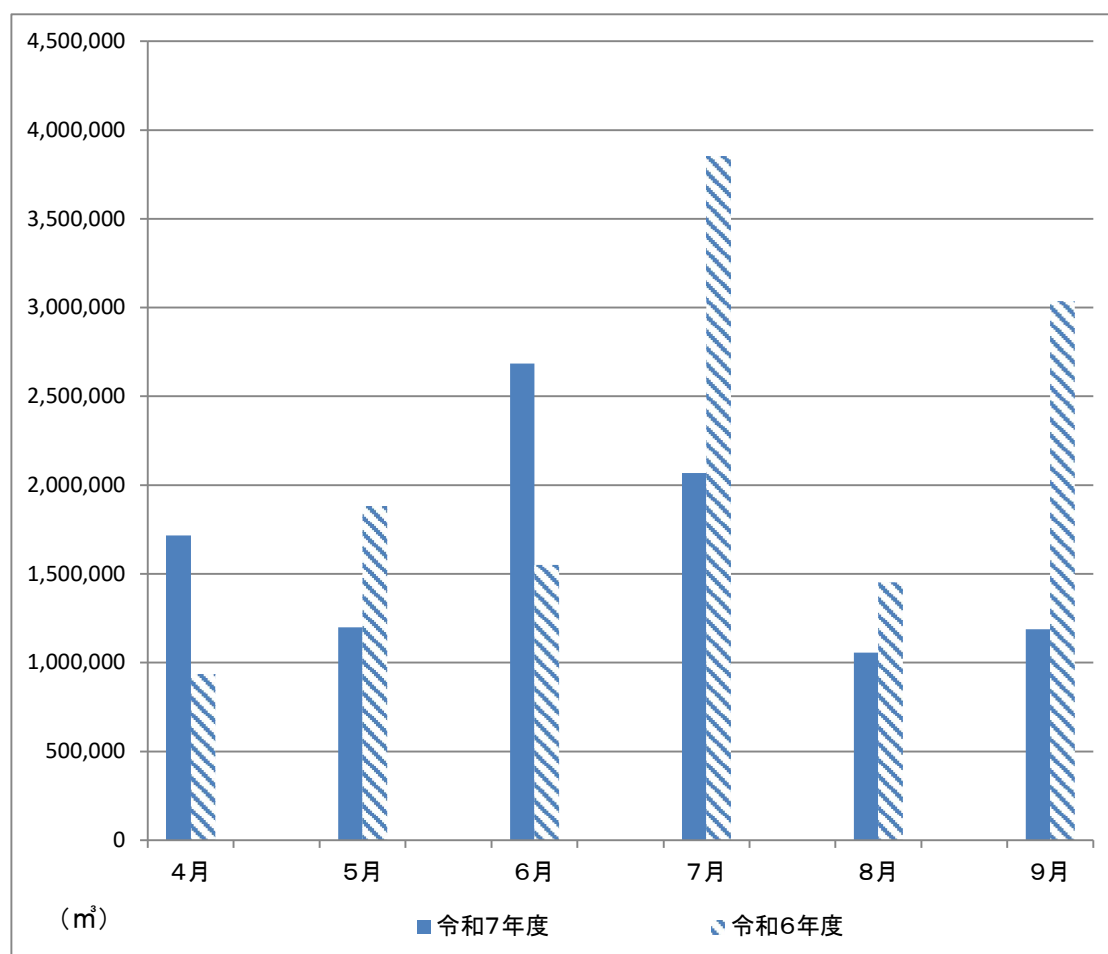
有収水量の推移(単位: m³)

区分	令和7年度	令和6年度	増 減	増減率(%)
4月	423,219	403,049	20,170	5.0
5月	384,657	403,932	▲ 19,275	▲ 4.8
6月	420,927	426,655	▲ 5,728	▲ 1.3
7月	422,856	413,921	8,935	2.2
8月	445,089	440,305	4,784	1.1
9月	435,521	435,014	507	0.1
合計	2,532,269	2,522,876	9,393	0.4



加入金の推移(現年度分、消費税込み、単位:円)

区分	令和7年度	令和6年度	増 減	増減率(%)
4月	1,716,000	935,000	781,000	83.5
5月	1,199,000	1,881,000	▲ 682,000	▲ 36.3
6月	2,684,000	1,551,000	1,133,000	73.0
7月	2,067,000	3,850,000	▲ 1,783,000	▲ 46.3
8月	1,056,000	1,452,000	▲ 396,000	▲ 27.3
9月	1,188,000	3,036,000	▲ 1,848,000	▲ 60.9
合計	9,910,000	12,705,000	▲ 2,795,000	▲ 22.0



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45.09%となっており、前年度と比較し0.67ポイント上回っています。

なお、収入の大半を占める給水収益の予算執行率は51.57%で、前年度と比較し0.34ポイント上回っており、予算執行額も3,726千円の増となりました。

収益的支出の予算執行率は25.08%となっており、前年度と比較し0.49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19.05%となっており、前年度と比較し3.98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、企業債償還元金の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7年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
給 水 収 益	1,513,710	780,584	51.57
加 入 金	34,650	10,780	31.11
その他の営業収益	18,134	1,196	6.60
営 業 外 収 益	209,732	6,818	3.25
特 別 利 益	3	1,487	49,566.67
合 計	1,776,229	800,865	45.09

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

○ 収益的支出予算執行状況 (単位:千円)

令和7年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
原水及び浄水費	652,149	268,926	41.24
配水及び給水費	219,930	73,177	33.27
総 係 費	192,113	59,727	31.09
そ の 他	638,183	25,200	3.95
合 計	1,702,375	427,030	25.08

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

○ 資本的収入予算執行状況 (単位:千円)

令和7年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
企 業 債	195,200	0	0.00
工 事 負 担 金	55,601	0	0.00
国 庫 補 助 金	1	0	0.00
一 般 会 計 出 資 金	28,616	0	0.00
そ の 他	5	0	0.00
合 計	279,423	0	0.00

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

○ 資本的支出予算執行状況 (単位:千円)

令和7年度上期

	予 算 額	執 行 額	執 行 率 (%)
配 水 施 設 整 備 費	582,028	23,931	4.11
量 水 器 費	1,452	290	19.97
企 業 債 償 還 金	284,438	141,517	49.75
そ の 他	4,413	468	10.61
合 計	872,331	166,206	19.05

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

(2) 損益計算書

上期損益計算書

(単位:円)

項 目	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率
営業収益	710,815,364	707,052,445	3,762,919	0.5%
給水収益	709,621,585	706,234,444	3,387,141	0.5%
その他の営業収益	1,193,779	818,001	375,778	45.9%
営業外収益	112,442,312	115,306,957	▲ 2,864,645	▲2.5%
加入金	9,800,000	11,670,000	▲ 1,870,000	▲16.0%
補助金	31,582,000	29,853,500	1,728,500	5.8%
長期前受金戻入	69,323,500	72,010,000	▲ 2,686,500	▲3.7%
その他の営業外収益	1,736,812	1,773,457	▲ 36,645	▲2.1%
特別利益	1,487,026	0	1,487,026	－
収益合計 A	824,744,702	822,359,402	2,385,300	0.3%
営業費用	633,899,782	634,992,118	▲ 1,092,336	▲0.2%
原水及び浄水費	244,477,978	243,420,172	1,057,806	0.4%
配水及び給水費	67,761,658	55,684,940	12,076,718	21.7%
総係費	55,175,646	57,684,506	▲ 2,508,860	▲4.3%
減価償却費+資産減耗費	266,484,500	278,202,500	▲ 11,718,000	▲4.2%
営業外費用	24,921,261	28,197,160	▲ 3,275,899	▲11.6%
支払利息	24,854,000	28,106,227	▲ 3,252,227	▲11.6%
雑支出	67,261	90,933	▲ 23,672	▲26.0%
特別損失	0	0	0	－
費用合計 B	658,821,043	663,189,278	▲ 4,368,235	▲0.7%
差し引き A-B	165,923,659	159,170,124	6,753,535	4.2%

※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す。

(3) 貸借対照表

令和7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	13,238,266,406	固定負債	3,063,581,826
有形固定資産	13,238,266,406	企業債	2,934,867,958
土地	243,173,621	退職給付引当金	128,713,868
建物	147,903,334		
構築物	12,321,505,645	流動負債	241,459,439
機械及び装置	439,519,925	企業債	142,919,645
車両運搬具	1,888,867	未払金	0
工具器具及び備品	965,043	預り金	27,026,601
建設仮勘定	83,309,971	仮受消費税及び地方消費税	71,956,193
無形固定資産	0	賞与等引当金	△ 443,000
投資その他の資産	0	繰延収益	3,922,606,309
		長期前受金	7,414,318,786
流動資産	2,094,927,745	長期前受金収益化累計額	△ 3,491,712,477
現金及び預金	1,967,410,042		
未収金	39,188,862	負 債 合 計	7,227,647,574
貸倒引当金	△ 5,149,000	(資本の部)	
貯蔵品	1,002,620	資本金	6,617,888,895
前払金	45,229,200	固定資本金	1,003,808,956
仮払金	10,813,700	出資金	1,920,261,779
仮払消費税及び地方消費税	36,432,321	繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,452,308,107
		剰余金	1,487,657,682
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	602,912,410
		資 本 合 計	8,105,546,577
資 産 合 計	15,333,194,151	負債・資本合計	15,333,194,151

※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7年4月1日～令和12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給水装置工事等関連業務
(受付業務、分岐立会業務、完成検査業務等)
- ③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を行い、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6年度決算の概要

(1) 損益計算書

目 令和6年4
月 1 日
至 令和7年3
月 31 日

(単位:円)

科 目	金 額
1.営業収益	1,405,134,731
給水収益	1,389,481,345
その他の営業収益	15,653,386
2.営業費用	1,458,296,725
原水及び浄水費	580,511,484
配水及び給水費	189,536,472
総係費	152,581,732
減価償却費	534,662,831
資産減耗費	1,004,206

営業利益 **△ 53,161,994**

3.営業外収益	237,756,829
受取利息及び配当金	752,415
補助金	59,719,000
加入金	24,610,000
雑収益	8,010,428
長期前受金戻入	144,664,986
4.営業外費用	54,980,966
支払利息及び企業債取扱諸費	54,530,762
雑支出	450,204

経常利益 **129,613,869**

5.特別利益	108,000
6.特別損失	314,852,864

当年度純利益 **▲ 185,130,995**

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 **▲ 115,343,710**

(2)貸借対照表

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
固定資産	13,216,493,375	固定負債	3,063,581,826
有形固定資産	13,216,493,375	企業債	2,934,867,958
土地	243,173,621	退職給付引当金	128,713,868
建物	147,903,334		
構築物	12,321,505,645	流動負債	422,444,843
機械及び装置	439,229,865	企業債	284,437,083
車両運搬具	1,888,867	未払金	109,531,427
工具器具及び備品	965,043	預り金	22,404,333
建設仮勘定	61,827,000	賞与等引当金	6,072,000
無形固定資産	0		
投資その他の資産	0	繰延収益	3,922,606,309
		長期前受金	7,414,318,786
流動資産	1,961,385,534	長期前受金収益化累計額	△ 3,491,712,477
現金及び預金	1,893,622,073		
未収金	71,793,111	負 債 合 計	7,408,632,978
貸倒引当金	△ 5,149,000	(資本の部)	
貯蔵品	1,119,350	資本金	6,617,888,895
		固定資本金	1,003,808,956
		出資金	1,920,261,779
		繰入資本金	1,241,510,053
		組入資本金	2,452,308,107
		剰余金	1,151,357,036
		資本剰余金	884,745,272
		利益剰余金	266,611,764
		資 本 合 計	7,769,245,931
資 産 合 計	15,177,878,909	負債・資本合計	15,177,878,909

(3) キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	△ 185,130,995
減価償却費	534,662,831
資産減耗費	1,004,206
退職給付引当金の増減額(△は減少)	13,343,356
賞与等引当金の増減額(△は減少)	579,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 108,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 144,664,988
受取利息及び受取配当金	△ 752,415
支払利息	54,530,762
有形固定資産売却損益(△は益)	314,852,864
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,255,585
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,722,039
預り金の増減額(△は減少)	△ 5,894,510
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 269,435
小計	563,175,052
利息及び配当金の受取額	752,415
利息の支払額	△ 54,530,762
業務活動によるキャッシュ・フロー	509,396,705
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	△ 174,991,660
有形固定資産の売却による収入	2,300,000
国庫補助金等による収入	31,640,984
補助金の返還による支出	△ 1,597,597
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 142,648,273
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	60,900,000
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	△ 316,986,633
他会計からの出資による収入	31,203,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 224,883,633
資金増加額	141,864,799
資金期首残高	1,751,757,274
資金期末残高	1,893,622,073