

令和 7 年度 上半期
大津菊陽水道企業団水道事業
業務状況報告書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 9 月 30 日

目 次

令和 7 年度 上半期業務状況報告書

1. 事業の概況	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
2. 経理の状況	・・・・・・・・・・・・・・・・	2
3. 令和 6 年度決算の状況	・・・・・・・・・・・・・・・・	3

令和7年度(上半期) 業務状況報告書

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び大津菊陽水道企業団水道事業の設置に関する条例第7条第1項の規定により、令和7年4月1日から令和7年9月30日までの業務の状況を説明しています。

1. 事業の概況

(1) 業務

給水の実績は、給水人口・給水戸数の増加に伴って配水量・給水量も増加傾向にあります。また、有収率は81.58%となり、前年度同期83.24%に対し△1.66%、令和6年度決算82.79%から△1.21%となっています。

項目 \ 区分	令和6年度 上半期	令和7年度 上半期	増減
給水人口	79,876人	80,435人	559人
給水戸数	37,665戸	39,510戸	1,845戸
配水量	4,749,328 m ³	4,960,767 m ³	211,439 m ³
1日あたり配水量	25,953 m ³	27,108 m ³	1,155 m ³
給水量	3,953,458 m ³	4,047,146 m ³	93,688 m ³
1日あたり給水量	21,604 m ³	22,116 m ³	512 m ³
有収率	83.24 %	81.58 %	△1.66 %

(2) 工事

上半期は、一般工事13件881,354千円、一般委託3件3,047千円を発注しています。

また、地方公営企業法第26条の規定により令和6年度から繰越した2件のうち、1件の工事がしゅん工（工事完成）しました。

項目 \ 区分	予算現額	上半期 発注済額	執行率
一般工事	1,231,523千円	13件 881,354千円	71.56 %
一般委託	48,875千円	3件 3,047千円	6.23 %
計	1,280,398千円	16件 884,402千円	69.07 %

※ 上記の一般工事執行額（上半期発注済額）881,354千円には、令和6年度からの繰越工事に係る増額変更分を含む

2. 経理の状況

(1) 収益的収支

上半期は、収入予算執行率が50.13%、支出予算執行率が39.31%となり、当初予算額に対し収入予算は概ね計画どおりの事業執行となっておりますが、支出予算につきましては補正予算を行いました受託工事の発注が執行されておられませんので、執行率が下がっているものです。

項目		区分	予算現額	上半期執行額	執行率
収入	収益的収入		1,708,797 千円	856,778 千円	50.13 %
	営業収益		1,316,768 千円	658,593 千円	50.01 %
	営業外収益		392,026 千円	198,185 千円	50.55 %
	特別利益		3 千円	0 千円	0.00 %
支出	収益的支出		1,514,841 千円	595,613 千円	39.31 %
	営業費用		1,490,971 千円	588,621 千円	39.47 %
	営業外費用		18,867 千円	6,982 千円	37.00 %
	特別損失		3 千円	10 千円	333.30 %
	予備費		5,000 千円	0 千円	0.00 %

(2) 資本的収支

本年度は企業債の借入予定がありますが、上半期において執行されておられませんので資本的収入はありません。一方の支出については、建設改良費・企業債償還・投資により支出予算執行率は67.27%となっています。

項目		区分	予算現額	上半期執行額	執行率
収入	資本的収入		500,003 千円	0 千円	0.00 %
	企業債		500,000 千円	0 千円	0.00 %
	工事負担金		1 千円	0 千円	0.00 %
	固定資産売却代金		1 千円	0 千円	0.00 %
	その他資本的収入		1 千円	0 千円	0.00 %
支出	資本的支出		1,348,535 千円	907,230 千円	67.27 %
	建設改良費		1,318,243 千円	892,135 千円	67.67 %
	企業債償還金		30,290 千円	15,095 千円	49.83 %
	投資及び出資金		2 千円	0 千円	0.00 %

3. 令和6年度決算の状況

(1) 事業概要

令和6年度決算における主な事業は、次のとおりです。

□ 高尾野第3水源地さく井工事

(2) 業務量

令和6年度決算における業務量は、次のとおりです。

項目	区分	令和5年度	令和6年度	増減
給水人口		79,577 人	80,152 人	575 人
給水戸数		37,144 戸	38,527 戸	1,383 戸
年間配水量		9,508,115 m ³	9,670,102 m ³	161,987 m ³
1日あたり平均給水量		25,978 m ³	26,493 m ³	515 m ³
年間給水量		7,921,513 m ³	8,005,481 m ³	83,968 m ³
1日あたり平均給水量		21,643 m ³	21,933 m ³	290 m ³
年間有収率		83.31 %	82.79 %	△ 0.52 %

(3) 決算の概要

① 収益的収支（税抜）

項目	区分	令和5年度	令和6年度	増減
収入	水道事業収益	1,458,667 千円	1,511,339 千円	52,672 千円
	営業収益	1,156,359 千円	1,185,408 千円	29,049 千円
	（うち給水収益）	(1,137,611 千円)	(1,157,588 千円)	(19,977 千円)
	営業外収益	302,308 千円	325,899 千円	23,591 千円
	特別利益	0 千円	32 千円	32 千円
支出	水道事業費用	1,122,046 千円	1,217,526 千円	95,480 千円
	営業費用	1,108,721 千円	1,201,670 千円	92,949 千円
	（うち職員給与費）	(186,234 千円)	(214,996 千円)	(28,762 千円)
	営業外費用	13,325 千円	15,231 千円	1,906 千円
	特別損失	0 千円	625 千円	625 千円
当年度純利益		336,622 千円	293,813 千円	△ 42,809 千円

② 資本的収支（税込）

項目		区分	令和5年度	令和6年度	増減
収入	資本的収入		145,734 千円	29,813 千円	△ 115,921 千円
	企業債		142,000 千円	0 千円	△ 142,000 千円
	工事負担金		3,734 千円	29,813 千円	26,079 千円
	固定資産売却代金		0 千円	0 千円	0 千円
	その他資本的収入		0 千円	0 千円	0 千円
支出	資本的支出		859,182 千円	872,836 千円	13,654 千円
	建設改良費		814,801 千円	641,095 千円	△ 173,706 千円
	（うち配水設備工事費）		(775,637 千円)	(575,023 千円)	(△ 200,614 千円)
	企業債償還金		44,381 千円	31,593 千円	△ 12,788 千円
	投資及び出資金		0 千円	200,148 千円	200,148 千円
収入が支出に不足する額			△ 713,448 千円	△ 843,023 千円	△ 129,575 千円

※ 資本的収支不足額

不足額は、消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金等で補てんしました。

(4) 企業債の状況

水道施設整備のために借入れた企業債（借金）は、令和6年度の償還額 31,593 千円で、年度末残高は 1,102,476 千円となっています。

借入先	区分	令和5年度	令和6年度		
			借入額	償還額	残高
財政融資資金		1,134,070 千円	0 千円	31,593 千円	1,102,476 千円
地方公共団体 金融機構		0 千円	0 千円	0 千円	0 千円
計		1,134,070 千円	0 千円	31,593 千円	1,102,476 千円

資料編

令和7年度 上半期財務諸表

1. 収益費用明細書	5
2. 資本の収支明細書	9
2. 損益計算書	11
3. 貸借対照表	12

令和 7 年度上半期 収益費用明細書

【収益】

(単位：円、税抜き)

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
水道事業収益				712,064,291	782,925,875	70,861,584
	営業収益			578,624,966	599,474,634	20,849,668
		給水収益		570,822,310	589,417,626	18,595,316
			水道使用料	570,822,310	589,417,626	18,595,316
		受託工事収益		0	0	0
			給水工事収益	0	0	0
			修繕工事収益	0	0	0
		その他の営業収益		7,802,656	10,057,008	2,254,352
			材料売却収益	0	0	0
			手数料	6,017,200	8,286,300	2,269,100
			負担金	0	0	0
			分水料金	1,785,456	1,770,708	△14,748
			雑収益	0	0	0
	営業外収益			133,439,325	183,451,241	50,011,916
		受取利息及び配当金		403,235	612,914	209,679
			預金利息	102	745	643
			有価証券利息	403,133	597,169	194,036
			出資配当金	0	15,000	15,000
		長期前受金戻入		34,734,073	35,465,256	731,183
			長期前受金戻入	34,734,073	35,465,256	731,183
		引当金戻入益		0	0	0
			引当金戻入益	0	0	0
		消費税還付金		0	0	0
			消費税還付金	0	0	0
		雑収益		98,302,017	147,373,071	49,071,054
			新設加入金	80,734,000	123,654,000	42,920,000
			不用品売却収益	0	0	0
			その他の雑収益	145,857	762,095	616,238
			下水道使用料徴収収益	17,422,160	22,956,976	5,534,816
	特別利益			0	0	0
		固定資産売却益		0	0	0
			固定資産売却益	0	0	0
		過年度損益修正益		0	0	0
			過年度損益修正益	0	0	0
		その他特別利益		0	0	0
			その他特別利益	0	0	0

【費用】

(単位：円、税抜き)

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
水道事業費用				123,103,045	136,201,007	13,097,962
	営業費用			123,103,045	136,201,007	13,097,962
		原水及び浄水費		66,935,209	77,855,621	10,920,412
			備消耗品費	0	0	0
			委託料	6,341,800	7,058,400	716,600
			賃借料	9,100	9,100	0
			修繕費	731,400	818,200	86,800
			修繕引当金繰入額	0	0	0
			動力費	57,953,099	67,416,711	9,463,612
			薬品費	1,899,810	2,553,210	653,400
			材料費	0	0	0
			補償金	0	0	0
			負担金	0	0	0
			手数料	0	0	0
			雑費	0	0	0
		配水及び給水費		56,167,836	58,345,386	2,177,550
			給料	17,510,100	16,727,390	△782,710
			手当	4,474,482	4,689,516	215,034
			賞与引当金繰入額	0	0	0
			法定福利費	4,894,119	4,853,751	△40,368
			旅費	143,426	6,000	△137,426
			被服費	145,410	241,673	96,263
			備消耗品費	123,160	126,094	2,934
			燃料費	264,927	281,571	16,644
			光熱費	1,146	1,213	67
			印刷製本費	188,641	190,000	1,359
			通信運搬費	1,366,535	1,245,205	△121,330
			委託料	6,347,193	7,426,909	1,079,716
			手数料	0	38,060	38,060
			賃借料	248,420	253,020	4,600
			修繕費	16,519,008	18,083,500	1,564,492
			修繕引当金繰入額	0	0	0
			路面復旧費	0	0	0

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
			動力費	3,049,697	3,155,737	106,040
			材料費	891,572	1,025,747	134,175
			保険料	2,178,150	2,066,750	△111,400
			食糧費	0	0	0
			公課費	15,200	16,400	1,200
			雑費	0	0	0
		受託工事費		0	0	0
			委託料	0	0	0
			雑費	0	0	0
		業務費		66,712,011	67,231,221	519,210
			給料	18,910,200	17,637,266	△1,272,934
			手当	4,358,143	3,746,300	△611,843
			賞与引当金繰入額	0	0	0
			法定福利費	5,519,576	4,614,686	△904,890
			旅費	72,236	75,819	3,583
			被服費	38,880	250,800	211,920
			備消耗品費	325,650	362,491	36,841
			燃料費	204,529	208,151	3,622
			印刷製本費	2,118,700	1,320,000	△798,700
			通信運搬費	4,119,143	5,967,869	1,848,726
			委託料	23,752,639	23,013,610	△739,029
			手数料	3,881,937	5,794,417	1,912,480
			修繕費	3,273,918	4,166,572	892,654
			保険料	122,860	73,240	△49,620
			公課費	13,600	0	△13,600
			雑費	0	0	0
		総係費		28,559,293	29,463,626	904,333
			給料	16,363,800	16,412,880	49,080
			手当	6,466,571	6,157,192	△309,379
			賞与引当金繰入額	0	0	0
			報酬	119,000	98,000	△21,000
			法定福利費	5,008,749	4,863,983	△144,766
			旅費	244,876	391,399	146,523
			退職給付費	0	0	0
			報償費	0	0	0
			被服費	63,380	135,900	72,520
			備消耗品費	242,593	1,351,467	1,108,874
			燃料費	50,324	52,805	2,481

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
			光熱費	1,064,911	1,032,294	△32,617
			印刷製本費	1,933,339	50,500	△1,882,839
			通信運搬費	749,018	771,362	22,344
			委託料	7,965,307	6,280,778	△1,684,529
			手数料	224,615	301,209	76,594
			賃借料	323,000	391,500	68,500
			修繕費	179,000	1,624,900	1,445,900
			修繕引当金繰入額	0	0	0
			補償金	0	0	0
			研修費	0	0	0
			食糧費	278	2,208	1,930
			厚生費	621,624	537,729	△83,895
			会費負担金	2,866,260	2,591,305	△274,955
			保険料	423,193	411,733	△11,460
			負担金	1,395,649	364,873	△1,030,776
			交際費	0	4,546	4,546
			公課費	400	0	△400
			貸倒引当金繰入額	0	0	0
			雑費	111,195	62,611	△48,584
		減価償却費		274,614,815	277,836,051	3,221,236
			有形固定資産減価償却費	273,689,915	276,640,351	2,950,436
			無形固定資産減価償却費	924,900	1,195,700	270,800
		資産減耗費		0	0	0
			固定資産除却費	0	0	0
			たな卸資産減耗費	0	0	0
		その他営業費用		0	0	0
			材料売却原価	0	0	0
			雑支出	0	0	0
	営業外費用			7,219,190	6,982,406	△236,784
		支払利息		7,216,234	6,982,406	△233,828
			企業債利息	7,216,234	6,982,406	△233,828
		雑支出		2,956	0	△2,956
			不用品売却原価	0	0	0
			その他の支出	2,956	0	△2,956
		消費税		0	0	0
			消費税	0	0	0

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
	特別損失			243,764	9,364	△234,400
		固定資産売却損		0	0	0
			固定資産売却損	0	0	0
		過年度損益修正損		243,764	9,364	△234,400
			過年度損益修正損	243,764	9,364	△234,400
		その他特別損失		0	0	0
			その他特別損失	0	0	0
	予備費			0	0	0
		予備費		0	0	0
			予備費	0	0	0

収	益	合	計	712,064,291	782,925,875	70,861,584
費	用	合	計	520,503,257	534,234,373	13,731,116
差			引	191,561,034	248,691,502	57,130,468

令和7年度上半期 資本的収支明細書

【収入】

(単位：円、税込み)

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
資本的収入				0	0	0
	企業債			0	0	0
		企業債		0	0	0
			企業債	0	0	0
	工事負担金			0	0	0
		工事負担金		0	0	0
			工事負担金	0	0	0
	固定資産売却代金			0	0	0
		固定資産売却代金		0	0	0
			固定資産売却代金	0	0	0
	その他の資本的収入			0	0	0
		その他の収入		0	0	0
			その他の収入	0	0	0
収入合計				0	0	0

【支出】

(単位：円、税込み)

款	項	目	節	R 6 上半期	R 7 上半期	比較
資本的支出				444,436,523	55,376,631	△389,059,892
	建設改良費			229,000,081	40,281,749	△188,718,332
		配水設備工事費		225,515,581	32,548,000	△192,967,581
			工事請負費	225,082,581	31,822,000	△193,260,581
			委託料	433,000	726,000	293,000
		メーター費		2,002,500	4,033,690	2,031,190
			メーター費	2,002,500	4,033,690	2,031,190
		固定資産購入費		1,482,000	3,700,059	2,218,059
			固定資産購入費	662,000	3,700,059	3,038,059
			システム改修費	820,000	0	△820,000
	企業債償還金			15,738,442	15,094,882	△643,560
		企業債償還金		15,738,442	15,094,882	△643,560
			企業債償還金	15,738,442	15,094,882	△643,560
	投資及び出資金			199,698,000	0	△199,698,000
		出資金		450,000	0	△450,000
			出資金	450,000	0	△450,000
		投資有価証券		199,698,000	0	△199,698,000
			投資有価証券	199,698,000	0	△199,698,000
支出合計				444,436,523	55,376,631	△389,059,892

【26条 予算繰越】

(単位：円、税込み)

款	項	目	節	繰越額	増減	執行済額
資本の支出				59,928,660	344,324	27,744,324
	建設改良費	配水設備工事費		59,928,660	344,324	27,744,324
				58,773,000	344,324	27,744,324
			工事請負費	58,773,000	344,324	27,744,324
			委託料	0	0	0
		固定資産購入費		1,155,660	0	0
		固定資産購入費	1,155,660	0	0	
支 出 合 計				59,928,660	344,324	27,744,324

令和7年度上半期 損益計算書

(単位：円、税抜き)

1 営業収益

(1) 給水収益	589,417,626		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	10,057,008	599,474,634	

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	77,855,621		
(2) 配水及び給水費	60,428,536		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	67,231,221		
(5) 総係費	43,891,174		
(6) 減価償却費	277,836,051		
(7) 資産減耗費	0		
(8) その他営業費用	0	527,242,603	

営業利益

72,232,031

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	612,914		
(2) 長期前受金戻入	35,465,256		
(3) 引当金戻入益	0		
(4) 雑収益	147,373,071	183,451,241	

4 営業外費用

(1) 支払利息	6,982,406		
(2) 雑支出	0	6,982,406	176,468,835

経常利益

248,700,866

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	0	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	9,364		
(3) その他特別損失	0	9,364	△ 9,364

上半期純利益

248,691,502

前年度繰越利益剰余金

0

上半期末処分利益剰余金

248,691,502

令和7年度上半期 貸借対照表

		(資産の部)			
		円	円	円	円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			476,770,769		
ロ 建物	647,372,774				
建物減価償却累計額	△276,989,568		370,383,206		
ハ 構築物	18,437,377,698				
構築物減価償却累計額	△8,163,101,826		10,274,275,872		
ニ 機械及び装置	3,717,872,506				
機械及び装置減価償却累計額	△2,019,845,336		1,698,027,170		
ホ 車両運搬具	43,635,219				
車両運搬具減価償却累計額	△38,341,205		5,294,014		
ヘ 工具器具及び備品	94,812,356				
工具器具及び備品減価償却累計額	△78,176,004		16,636,352		
ト 建設仮勘定			73,738,721		
有形固定資産合計				12,915,126,104	
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア			5,366,100		
ロ 電話加入権			386,100		
無形固定資産合計				5,752,200	
(3) 投資					
イ 出資金			500,000		
ロ 投資有価証券			199,773,500		
投資合計				200,273,500	
固定資産合計					13,121,151,804
2 流動資産					
(1) 現金預金					
				1,879,725,235	
(2) 未収金					
貸倒引当金	104,827,888				
		△1,291,511		103,536,377	
(3) 貯蔵品					
				39,938,361	
(4) 前払金					
				11,345,100	
(5) 仮払金					
				18,180,579	
(6) その他流動資産					
				36,341	
流動資産合計					2,052,761,993
(資産合計)					15,173,913,797

(負債の部)

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てる企業債			1,072,186,614	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			66,492,575	
ロ 公務災害引当金			45,000,000	
固定負債合計			<u>1,183,679,189</u>	
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てる企業債			15,194,925	
(2) 前受金			260,100	
(3) 預り金			86,718,830	
(4) 仮受金			73,852,105	
(5) その他流動負債			0	
流動負債合計			<u>176,025,960</u>	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			3,257,148,827	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△1,650,218,951</u>	
繰延収益合計				<u>1,606,929,876</u>
負債合計				<u>2,966,635,025</u>

(資本の部)

6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		186,730,052		
ロ 繰入資本金		19,368,000		
ハ 組入資本金		<u>10,582,206,221</u>		
自己資本金合計			<u>10,788,304,273</u>	
資本金合計				<u>10,788,304,273</u>
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金		471,341,770		
ロ 国庫補助金		2,951,166		
ハ 受贈財産評価額		<u>59,393,648</u>		
資本剰余金合計			<u>533,686,584</u>	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		70,157,853		
ロ 建設改良積立金		566,438,560		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>248,691,502</u>		
利益剰余金合計			<u>885,287,915</u>	
剰余金合計				<u>1,418,974,499</u>
資本合計				<u>12,207,278,772</u>
(負債・資本合計)				<u>15,173,913,797</u>