

令和3年度

下水道事業

上半期業務状況説明書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日)

長野県飯綱町

下水道事業の実施状況(令和3年度上半期)

1 事業の概況

(1) 業務の状況

令和3年度の主な事業として、クリーン飯綱(特定環境保全公共下水道処理施設)の管理汚泥棟耐震診断、特定環境保全公共下水道へ統合した袖之山地区及び牟礼西部地区の管路敷設工事後の道路舗装本復旧工事及び農業集落排水処理施設牟礼南部地区の機能強化事業調査計画策定業務を実施しています。

また、既存の下水道施設の維持管理を実施しています。

(2) 下水道接続戸数及び有収水量

令和3年度の上半期の接続戸数は、前年度同期に比べ16戸の増加、有収水量は前年度同期に比べ8,600 m³の減少となりました。

接続戸数、有収水量は次の表のとおりです。

(各年度9月末)

	当期状況	前年同期状況	増 減	前年比
接続戸数	3,556戸	3,540戸	16戸	100.5%
有収水量	561,420m ³	570,020m ³	△ 8,600m ³	98.5%

(3) 予算執行状況

ア 収益的収支

収益的収入の執行率は75.30%で、主なものは下水道使用料88,617千円で、前年同期に比べ462千円減少しました。収益的支出の執行率は36.80%で、主なものは管渠費4,375千円、処理場費25,020千円、企業債償還金利息32,952千円です。

イ 資本的収支

資本的収入の執行率は1.99%で、主なものは下水道受益者負担金4,400千円です。資本的支出の執行率は33.84%で、主なものは建設改良費1,199千円、企業債償還金元金189,992千円です。

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位:円(税込))

予算科目	予算現額	執行額	執行率
下水道事業収益	678,870,000	511,202,666	75.30%
営業収益	165,916,000	88,690,416	53.46%
下水道使用料	165,831,000	88,617,416	53.44%
その他営業収益	85,000	73,000	85.88%
営業外収益	512,954,000	422,506,350	82.37%
受取利息及び配当金	1,000	0	-
他会計補助金	332,071,000	332,071,000	100.00%
長期前受金戻入	180,879,000	90,435,000	50.00%
雑収益	3,000	350	11.67%
特別利益	0	5,900	-
過年度損益修正益	0	5,900	-

支出

(単位:円(税込))

予算科目	予算現額	執行額	執行率
下水道事業費用	678,870,000	249,857,349	36.80%
営業費用	603,160,000	216,696,407	35.93%
管渠費	50,908,000	4,375,211	8.59%
処理場費	102,751,000	25,019,871	24.35%
業務費	1,924,000	862,615	44.83%
総係費	45,662,000	10,952,710	23.99%
減価償却費	350,982,000	175,486,000	50.00%
資産減耗費	50,933,000	0	-
営業外費用	73,797,000	32,952,199	44.65%
支払利息及び企業債取扱諸費	63,797,000	32,952,199	51.65%
消費税及び地方消費税	10,000,000	0	-
特別損失	33,000	208,743	632.55%
過年度損益修正損	33,000	208,743	632.55%
予備費	1,880,000	0	-
予備費	1,880,000	0	-

(2) 資本的收入及び支出

収入

(単位:円(税込))

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的收入	220,727,000	4,400,000	1.99%
企業債	45,500,000	0	-
建設改良債	45,500,000	0	-
負担金等	125,856,000	4,400,000	3.50%
受益者負担金及び分担金	1,200,000	4,400,000	366.67%
他会計負担金	114,156,000	0	-
補償費	10,500,000	0	-
補助金	49,371,000	0	-
国庫補助金	49,371,000	0	-

支出

(単位:円(税込))

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的支出	565,061,000	191,190,971	33.84%
建設改良費	183,144,000	1,199,000	0.65%
建設改良費	183,090,000	1,199,000	0.65%
営業設備費	54,000	0	-
固定資産購入費	30,000	0	-
有形固定資産購入費	30,000	0	-
企業債償還金	381,887,000	189,991,971	49.75%
下水道債元金償還金	381,887,000	189,991,971	49.75%

(3) 損益計算書

令和3年度上半期飯綱町下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位:円)

1 営業	収	益										
(1) 下水道	使用	料	80,561,288									
(2) その他	営業	収	<u>72,966</u>	80,634,254								
2 営業	費	用										
(1) 管	渠	費	3,979,951									
(2) 処	理	場	22,788,831									
(3) 業	務	費	784,195									
(4) 総	係	費	10,792,999									
(5) 減	価	償	<u>175,486,000</u>	<u>213,831,976</u>								
営業	損	失			133,197,722							
3 営業	外	収	益									
(1) 他	会	計	補	助	金	332,071,000						
(2) 長	期	前	受	金	戻	入	90,435,000					
(3) 雑		収	益	<u>322</u>	422,506,322							
4 営業	外	費	用									
(1) 支	払	利息	及	び	企	業	債	取	扱	諸	費	32,952,199
(2) 雑		支	出	<u>0</u>	<u>32,952,199</u>	<u>389,554,123</u>						
経	常	利	益			256,356,401						
5 特	別	利	益									
(1) 過	年	度	損	益	修	正	益	<u>5,900</u>	5,900			
6 特	別	損	失									
(1) 過	年	度	損	益	修	正	損	<u>207,800</u>	<u>207,800</u>	<u>△201,900</u>		
当	年	度	純	利	益					256,154,501		
前	年	度	繰	越	利	益	剰	余	金		67,296,268	
当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u><u>323,450,769</u></u>	

(5) キャッシュ・フロー計算書

令和3年度上半期飯綱町下水道事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	256,154,501
減価償却費	175,486,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,442,050
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 283,749
長期前受金戻入額	△ 90,435,000
支払利息	32,952,199
未収金の増減額 (△は増加)	8,290,676
未払金の増減額 (△は減少)	△ 20,903,220
その他流動資産の増減額	△ 2,974,374
その他流動負債の増減額	8,056,190
小 計	364,901,173
利息の支払額	△ 32,952,199
業務活動によるキャッシュ・フロー	331,948,974

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	△ 13,332,000
受益者負担金による収入	3,200,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,132,000

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の償還による支出	△ 189,991,971
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 189,991,971

4 資金増加額 (△は減少) 131,825,003

5 資金期首残高 124,298,999

6 資金期末残高 256,124,002

3 前年度決算の状況

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	690,880,000	16,850,000	0	707,730,000	724,650,808	16,920,808	のうち、仮受消費税及び地方消費税 16,124,643)
第1項 営業収益	168,725,000	0	0	168,725,000	177,476,500	8,751,500	のうち、仮受消費税及び地方消費税 16,124,643)
第2項 営業外収益	522,155,000	16,850,000	0	539,005,000	547,174,308	8,169,308	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定 による支出額	小 計	地方自治法 第213条の 規定による 繰越額					合 計
第1款 下水道事業費用	690,880,000	16,850,000	0	0	0	707,730,000	0	707,730,000	643,817,767	0	63,912,233	のうち、仮払消費税及び地 方消費税 11,113,500)
第1項 営業費用	588,036,000	18,350,000	0	0	0	606,386,000	0	606,386,000	563,006,419	0	43,379,581	のうち、仮払消費税及び地 方消費税 11,113,260)
第2項 営業外費用	83,982,000	0	0	0	0	83,982,000	0	83,982,000	70,961,958	0	13,020,042	
第3項 特別損失	14,862,000	△ 4,000,000	0	0	0	10,862,000	0	10,862,000	9,849,390	0	1,012,610	のうち、仮払消費税及び地 方消費税 240)
第4項 予備費	4,000,000	2,500,000	0	0	0	6,500,000	0	6,500,000	0	0	6,500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方自治法第213条 の規定による繰越額 に係る財源充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	172,541,000	64,177,000	236,718,000	268,400,000	0	505,118,000	418,955,163	△ 86,162,837	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,932,469)
第1項 企業債	4,800,000	54,900,000	59,700,000	118,400,000	0	178,100,000	131,300,000	△ 46,800,000	
第2項 負担金等	49,743,000	△ 30,723,000	19,020,000	0	0	19,020,000	25,557,163	6,537,163	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,932,469)
第3項 補助金	5,900,000	40,000,000	45,900,000	150,000,000	0	195,900,000	150,000,000	△ 45,900,000	
第4項 他会計出資金	112,098,000	0	112,098,000	0	0	112,098,000	112,098,000	0	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計	地方自治法 第213条の 規定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	440,221,000	75,757,000	0	515,978,000	277,500,000	0	793,478,000	666,905,448	105,600,000	0	105,600,000	20,972,552	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 26,623,785)
第1項 建設改良費	66,122,000	75,757,000	0	141,879,000	277,500,000	0	419,379,000	292,861,658	105,600,000	0	105,600,000	20,917,342	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 26,623,785)
第2項 固定資産購入費	54,000	0	0	54,000	0	0	54,000	0	0	0	0	54,000	
第3項 企業債償還金	374,045,000	0	0	374,045,000	0	0	374,045,000	374,043,790	0	0	0	1,210	

資本的収入額(翌年度の支出の財源に充当する額2,256,675円を除く)が資本的支出額に不足する額250,206,960円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,502,868円、引継金71,442,569円及び当年度分損益勘定留保資金176,261,523円で補てんした。

(3) 特例的収入及び支出

収入 (単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	合 計			
特例的収入	7,614,000	1,520,000	9,134,000	9,061,764	△ 72,236	

支出 (単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	合 計			
特例的支出	38,020,000	△ 1,338,000	36,682,000	36,681,393	607	

(4) 損益計算書

令和2年度 飯綱町下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	161,246,957		
(2) その他営業収益	<u>104,900</u>	161,351,857	
2 営業費用			
(1) 管渠費	20,388,260		
(2) 処理場費	84,909,283		
(3) 業務費	1,276,793		
(4) 総係費	28,092,761		
(5) 減価償却費	<u>417,226,062</u>	<u>551,893,159</u>	
営業損失			390,541,302
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	332,924,000		
(2) 長期前受金戻入	206,085,355		
(3) 雑収益	<u>3,777</u>	539,013,132	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	70,961,958		
(2) 雑支出	<u>364,454</u>	<u>71,326,412</u>	<u>467,686,720</u>
経常利益			77,145,418
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3,000		
(2) その他特別損失	<u>9,846,150</u>	<u>9,849,150</u>	<u>△9,849,150</u>
当年度純利益			67,296,268
当年度未処分利益剰余金			<u>67,296,268</u>

(5) 貸借対照表

令和2年度 飯綱町下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

【資産の部】			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	146,701,127		
ロ 建物	820,066,828		
減価償却累計額	<u>△23,594,152</u>	796,472,676	
ハ 構築物	8,294,320,122		
減価償却累計額	<u>△256,762,020</u>	8,037,558,102	
ニ 機械及び装置	595,912,642		
減価償却累計額	<u>△136,869,890</u>	459,042,752	
ホ 建設仮勘定		<u>262,225,145</u>	
有形固定資産合計		<u>9,701,999,802</u>	
固定資産合計			9,701,999,802
2 流動資産			
(1) 現金預金		124,298,999	
(2) 未収金		13,925,253	
貸倒引当金	<u>△85,000</u>	<u>13,840,253</u>	
流動資産合計		<u>138,139,252</u>	
資産合計		<u>9,840,139,054</u>	

【負債の部】			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>3,127,215,197</u>		
企業債合計		<u>3,127,215,197</u>	
固定負債合計			3,127,215,197
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>381,882,766</u>		
企業債合計		381,882,766	
(2) 未払金		20,903,220	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,460,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>310,000</u>		
引当金合計		<u>1,770,000</u>	
流動負債合計			404,555,986
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,237,129,815	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△206,085,355</u>	
繰延収益合計			5,031,044,460
負債合計			<u>8,562,815,643</u>

【資本の部】			
6 資本金			
(1) 固有資本金	1,097,267,767		
(2) 繰入資本金	<u>112,098,000</u>		
資本金合計			1,209,365,767
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	308,528		
ロ その他資本剰余金	<u>352,848</u>		
資本剰余金計		661,376	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>67,296,268</u>		
利益剰余金合計		<u>67,296,268</u>	
剰余金合計			67,957,644
資本合計			<u>1,277,323,411</u>
負債資本合計			<u>9,840,139,054</u>

(6) キャッシュ・フロー計算書

令和2年度 飯綱町下水道事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	67,296,268
減価償却費	417,226,062
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	85,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,460,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	310,000
長期前受金戻入額	△ 206,085,355
支払利息	70,961,958
未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,486,489
未払金の増減額 (△は減少)	△ 15,778,173
小 計	328,989,271
利息の支払額	△ 70,961,958
業務活動によるキャッシュ・フロー	258,027,313

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	△ 263,365,145
国庫補助金による収入	136,363,637
受益者負担金による収入	5,532,092
工事負担金等による収入	19,324,694
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 102,144,722

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	131,300,000
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	△ 374,043,790
他会計からの出資による収入	112,098,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,645,790

4 資金増加額 (△は減少) 25,236,801

5 資金期首残高 99,062,198

6 資金期末残高 124,298,999

(7) 業務の状況

種別	令和2年度	令和元年度	増減	前年度比
年度末行政区域内人口 (人)	10,778	10,958	△ 180	98.4%
年度末処理区域内人口 (人)	10,183	10,352	△ 169	98.4%
下水道普及率 (%)	94.5	94.5	0	100.0%
年度末処理人口 (人)	9,319	9,375	△ 56	99.4%
水洗化率 (%)	91.5	90.6	0.9	101.0%
年度末行政区域内戸数 (戸)	4,204	4,206	△ 2	100.0%
年度末排水戸数 (戸)	3,504	3,454	50	101.4%
処理区域内面積 (ha)	438	438	0	100.0%
年間汚水処理水量 (m ³)	859,253	843,925	15,328	101.8%
1日平均処理水量 (m ³)	2,354	2,305	49	102.1%
年間有収水量 (m ³)	841,141	812,130	29,011	103.6%
年間有収率 (%)	97.9	96.2	1.7	101.8%