

令和3年度

飯綱町水道事業  
下半期業務状況説明書

(令和3年10月1日から令和4年3月31日)

長野県飯綱町

## 目 次

水道事業の業務の状況（令和3年度下半期） .....	3
1 事業の概況 .....	3
2 経理の状況 .....	4
（1）収益的収入及び支出 .....	4
（2）資本的収入及び支出 .....	5
（3）令和3年度 飯綱町水道事業損益計算書 .....	6
（3）－1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書 .....	6
（3）－2 令和3年度 三水地区上水道会計 損益計算書 .....	7
（4）令和3年度 飯綱町水道事業 貸借対照表 .....	8
（4）－1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表 .....	8
（4）－2 令和3年度 三水地区上水道会計 貸借対照表 .....	9
令和4年度の概要及び事業の営業方針 .....	10
令和4年度予算の概要 .....	10
（1）業務の予定量 .....	10
（2）収益的収入及び支出の予定額 .....	10
（3）資本的収入及び支出の予定額 .....	10

## 水道事業の業務の状況（令和3年度下半期）

### 1 事業の概況

令和3年度の事業運営については、飯綱町水道ビジョンの基本理念「水源保全を図り水質を向上させ安全でおいしい水を提供する」に基づき、持続可能な水道を目指し水道施設の維持管理に取り組みました。

牟礼地区の有収率（年間有収水量／年間配水量）の低下改善のため、漏水調査及び修繕工事を実施し、0.61ポイント改善しましたが、三水地区の有収率が1.89ポイント低下し、飯綱町全体の有収率は0.28ポイント低下し69.09%となりました。

有収率向上に向けて、より一層の漏水調査及び修繕工事及び老朽管路施設等の更新が急務な状態です。

また、新たな水源として土橋水源さく井工事を実施し、有効な水源を確保できたため、設備等の耐用年数や維持管理状況から三水浄水場の今後の在り方を含め、牟礼地区・三水地区それぞれの上水道事業運営認可を飯綱町上水道事業運営認可（統合）に向けて、基本計画策定に着手しました。

#### 飯綱町水道事業

##### 配水・給水実績（年間）

項目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
給水人口	10,574人	10,682人	△108人	98.99%
給水戸数	4,175戸	4,158戸	17戸	100.41%
年間配水量	1,423,687 m <sup>3</sup>	1,435,800 m <sup>3</sup>	△12,113 m <sup>3</sup>	99.16%
年間有収水量	983,689 m <sup>3</sup>	995,960 m <sup>3</sup>	△12,271 m <sup>3</sup>	98.77%
有収率	69.09%	69.37%	△0.28ポイント	99.60%

#### 牟礼地区上水道

##### 配水・給水実績（年間）

項目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
給水人口	6,326人	6,345人	△19人	99.70%
給水戸数	2,562戸	2,537戸	25戸	100.99%
年間配水量	949,289 m <sup>3</sup>	952,730 m <sup>3</sup>	△3,441 m <sup>3</sup>	99.64%
年間有収水量	614,315 m <sup>3</sup>	610,730 m <sup>3</sup>	3,585 m <sup>3</sup>	100.59%
有収率	64.71%	64.10%	0.61ポイント	100.95%

#### 三水地区上水道

##### 配水・給水実績（年間）

項目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
給水人口	4,248人	4,337人	△89人	97.95%
給水戸数	1,613戸	1,621戸	△8戸	99.51%
年間配水量	474,398 m <sup>3</sup>	483,070 m <sup>3</sup>	△8,672 m <sup>3</sup>	98.20%
年間有収水量	369,374 m <sup>3</sup>	385,230 m <sup>3</sup>	△15,856 m <sup>3</sup>	95.88%
有収率	77.86%	79.75%	△1.89ポイント	97.63%

## 2 経理の状況

### (1) 収益的収入及び支出

飯綱町水道事業  
収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業収益	138,007,658	129,019,726	267,027,384	266,543,807	483,577	100.18%
営業外収益	33,381,700	38,981,889	72,363,589	60,632,944	11,730,645	119.35%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	171,389,358	168,001,615	339,390,973	327,176,751	12,214,222	103.73%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業費用	117,637,898	154,270,096	271,907,994	251,240,392	20,667,602	108.23%
営業外費用	9,236,842	13,788,886	23,025,728	22,194,981	830,747	103.74%
特別損失	0	64,818	64,818	0	64,818	皆増
予備費	0	0	0	0	0	
計	126,874,740	168,123,800	294,998,540	273,435,373	21,563,167	107.89%

※令和3年度は、34,693,286円の純利益となりました。

牟礼地区上水道

収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業収益	89,468,197	79,186,916	168,655,113	162,938,578	5,716,535	103.51%
営業外収益	25,054,437	23,214,341	48,268,778	44,702,897	3,565,881	107.98%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	114,522,634	102,401,257	216,923,891	207,641,475	9,282,416	104.47%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業費用	72,197,595	97,753,565	169,951,160	152,293,940	17,657,220	111.59%
営業外費用	5,565,940	10,342,885	15,908,825	11,971,630	3,937,195	132.89%
特別損失	0	64,818	64,818	0	64,818	皆増
予備費	0	0	0	0	0	0
計	77,763,535	108,161,268	185,924,803	164,265,570	21,659,233	113.19%

※令和3年度は、26,805,198円の純利益となりました。

三水地区上水道

収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業収益	48,539,461	49,832,810	98,372,271	103,605,229	△ 5,232,958	94.95%
営業外収益	8,327,263	15,767,548	24,094,811	15,930,047	8,164,764	151.25%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	56,866,724	65,600,358	122,467,082	119,535,276	2,931,806	102.45%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
営業費用	45,440,303	56,516,531	101,956,834	98,946,452	3,010,382	103.04%
営業外費用	3,670,902	3,446,001	7,116,903	10,223,351	△ 3,106,448	69.61%
特別損失	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0
計	49,111,205	59,962,532	109,073,737	109,169,803	△ 96,066	99.91%

※令和3年度は、7,888,088円の純利益となりました。

## (2) 資本的收入及び支出

飯綱町水道事業

収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
工事負担金	1,654,400	1,815,000	3,469,400	2,499,358	970,042	138.81%
出資金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	皆増
計	11,654,400	1,815,000	13,469,400	2,499,358	10,970,042	538.91%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
建設改良費	95,421,110	14,574,305	109,995,415	165,436,659	△ 55,441,244	66.49%
企業債償還金	48,497,981	49,011,437	97,509,418	95,481,165	2,028,253	102.12%
計	143,919,091	63,585,742	207,504,833	260,917,824	△ 53,412,991	79.53%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額194,035,433円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,121,354円、過年度・当年度分損益勘定留保資金184,914,079円で補てんしました。

牟礼地区上水道

収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
工事負担金	1,213,300	1,373,900	2,587,200	1,931,758	655,442	133.93%
出資金	0	0	0	0	0	0
計	1,213,300	1,373,900	2,587,200	1,931,758	655,442	133.93%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
建設改良費	39,991,605	8,633,000	48,624,605	130,474,304	△ 81,849,699	37.27%
企業債償還金	28,467,057	28,755,612	57,222,669	56,083,364	1,139,305	102.03%
計	68,458,662	37,388,612	105,847,274	186,557,668	△ 80,710,394	56.74%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額103,260,074円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,087,377円及び過年度・当年度分損益勘定留保資金99,172,697円で補てんしました。

三水地区上水道

収入

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
工事負担金	441,100	441,100	882,200	567,600	314,600	155.43%
出資金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	皆増
計	10,441,100	441,100	10,882,200	567,600	10,314,600	1917.23%

支出

(単位:円)

項目	令和3年度			令和2年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	増減比率
建設改良費	55,429,505	5,941,305	61,370,810	34,962,355	26,408,455	175.53%
企業債償還金	20,030,924	20,255,825	40,286,749	39,397,801	888,948	102.26%
計	75,460,429	26,197,130	101,657,559	74,360,156	27,297,403	136.71%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額90,775,359円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,033,977円及び過年度・当年度分損益勘定留保資金85,741,382円で補てんしました。

(3) 令和3年度 飯綱町水道事業損益計算書

(3) - 1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業	収	益						
(1) 給水	収	益	127,647,049					
(2) その他	営業	収	<u>28,160,950</u>	155,807,999				
2 営業	費	用						
(1) 原水	及び	浄水	16,893,650					
(2) 配水	及び	給水	12,602,045					
(3) 総	係	費	22,655,313					
(4) 減価	償	却	104,135,422					
(5) 資産	減	耗	<u>10,124,618</u>	<u>166,411,048</u>				
営業	損	失			10,603,049			
3 営業	外	収	益					
(1) 受取	利	息	176,707					
(2) 他会	計	補	7,500,000					
(3) 長期	前	受	40,434,986					
(4) 雑	収	益	<u>193,896</u>	48,305,589				
4 営業	外	費	用					
(1) 支払	利息	及び	10,832,325					
(2) 雑	支	出	<u>5,000</u>	<u>10,837,325</u>	<u>37,468,264</u>			
経	常	利	益		26,865,215			
5 特	別	損	失					
(1) その他	特	別	<u>60,017</u>	<u>60,017</u>	<u>△60,017</u>			
当	年	度	純	利	益	26,805,198		
前	年	度	繰	越	利	益	510,248,657	
その	他	の	未	処	分	利	益	0
当	年	度	未	処	分	利	益	<u>537,053,855</u>

(3) - 2 令和3年度 三水地区上水道会計 損益計算書  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	70,800,320		
(2) その他営業収益	<u>20,443,354</u>	91,243,674	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	14,715,927		
(2) 配水及び給水費	1,769,587		
(3) 総係費	16,104,782		
(4) 減価償却費	65,538,327		
(5) 資産減耗費	<u>1,774,335</u>	<u>99,902,958</u>	
営業損失			8,659,284
3 営業外収益			
(1) 受取利息	134,252		
(2) 他会計補助金	7,500,000		
(3) 長期前受金戻入	15,671,703		
(4) 雑収益	<u>358,320</u>	23,664,275	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>7,116,903</u>	<u>7,116,903</u>	<u>16,547,372</u>
経常利益			7,888,088
当年度純利益			7,888,088
前年度繰越利益剰余金			418,001,047
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>425,889,135</u></u>

(4) 令和3年度 飯綱町水道事業 貸借対照表

(4) - 1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

【資産の部】		
<b>1 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	23,616,096	
ロ 建物	629,394,292	
減価償却累計額	<u>△182,544,038</u>	446,850,254
ハ 構築物	3,167,260,395	
減価償却累計額	<u>△1,916,414,123</u>	1,250,846,272
ニ 機械及び装置	1,102,732,941	
減価償却累計額	<u>△420,505,679</u>	682,227,262
ホ 車両運搬具	1,830,510	
減価償却累計額	<u>△1,699,497</u>	131,013
有形固定資産合計		2,403,670,897
(2) 無形固定資産		
イ 水利権		
ロ 施設利用権	<u>70,000</u>	
無形固定資産計		<u>70,000</u>
固定資産合計		2,403,740,897
<b>2 流動資産</b>		
(1) 現金預金		379,843,717
(2) 未収金	6,767,794	
貸倒引当金	<u>△1,000,000</u>	5,767,794
(3) 貯蔵品	<u>41,955</u>	
流動資産合計		<u>385,653,466</u>
資産合計		<u>2,789,394,363</u>

【負債の部】		
<b>3 固定負債</b>		
(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>529,495,712</u>	
企業債合計		529,495,712
(2) 引当金		
イ 退職給付費引当金	31,468,000	
ロ 特別修繕引当金	<u>35,500,000</u>	
引当金合計		<u>66,968,000</u>
固定負債合計		596,463,712
<b>4 流動負債</b>		
(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>58,392,185</u>	
企業債合計		58,392,185
(2) 未払金		12,252,038
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	870,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>180,000</u>	
引当金合計		1,050,000
(4) 預り金		<u>11,902</u>
流動負債合計		<u>71,706,125</u>
<b>5 繰延収益</b>		
(1) 長期前受金		1,892,772,903
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△1,037,064,921</u>	
繰延収益合計		<u>855,707,982</u>
負債合計		<u>1,523,877,819</u>
<b>【資本の部】</b>		
<b>6 資本金</b>		
<b>7 剰余金</b>		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	17,050,808	
ロ 建設改良補助金	5,475,076	
ハ 工事負担金	317,598,821	
ニ その他資本剰余金		
資本剰余金計		<u>340,124,705</u>
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	48,600,000	
ロ 建設改良積立金	107,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>537,053,855</u>	
利益剰余金合計		<u>692,653,855</u>
剰余金合計		<u>1,032,778,560</u>
資本合計		<u>1,265,516,544</u>
負債資本合計		<u>2,789,394,363</u>



(4) - 2 令和3年度 三水地区上水道会計 貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

【資産の部】		【負債の部】	
<b>1 固定資産</b>		<b>3 固定負債</b>	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	
イ 土地	20,810,177	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>262,335,738</u>
		企業債合計	262,335,738
ロ 建物	84,035,362	(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△49,837,138</u>	イ 退職給付費引当金	16,024,000
	34,198,224	ロ 特別修繕引当金	<u>2,910,000</u>
		引当金合計	<u>18,934,000</u>
ハ 構築物	2,260,777,957	固定負債合計	281,269,738
減価償却累計額	<u>△1,141,802,804</u>		
	1,118,975,153	<b>4 流動負債</b>	
		(1) 企業債	
ニ 機械及び装置	640,557,490	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>41,197,225</u>
減価償却累計額	<u>△445,107,331</u>	企業債合計	41,197,225
	195,450,159	(2) 未払金	5,109,515
ホ 車両運搬具	1,370,973	(3) 引当金	
減価償却累計額	<u>△821,762</u>	イ 賞与引当金	720,000
	549,211	ロ 法定福利費引当金	<u>145,000</u>
		引当金合計	<u>865,000</u>
有形固定資産合計	1,369,982,924	(4) 預り金	
		流動負債合計	47,171,740
(2) 無形固定資産		<b>5 繰延収益</b>	
イ 水利権	52,402	(1) 長期前受金	830,134,474
		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△510,124,430</u>
ロ 施設利用権		繰延収益合計	<u>320,010,044</u>
		負債合計	<u>648,451,522</u>
無形固定資産計	<u>52,402</u>		
固定資産合計	1,370,035,326	<b>【資本の部】</b>	
		<b>6 資本金</b>	372,410,760
<b>2 流動資産</b>		<b>7 剰余金</b>	
(1) 現金預金	323,788,441	(1) 資本剰余金	
(2) 未収金	2,929,868	イ 受贈財産評価額	
		ロ 建設改良補助金	10,064,507
貸倒引当金	<u>△250,000</u>	ハ 工事負担金	
	2,679,868	ニ その他資本剰余金	<u>147,600,496</u>
(3) 貯蔵品	31,785	資本剰余金計	157,665,003
流動資産合計	<u>326,500,094</u>	(2) 利益剰余金	
		イ 減債積立金	44,119,000
資産合計	<u>1,696,535,420</u>	ロ 建設改良積立金	48,000,000
		ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>425,889,135</u>
		利益剰余金合計	<u>518,008,135</u>
		剰余金合計	<u>675,673,138</u>
		資本合計	<u>1,048,083,898</u>
		負債資本合計	<u>1,696,535,420</u>

## 令和4年度の概要及び事業の営業方針

### 令和4年度予算の概要

令和4年度の事業運営については、飯綱町水道ビジョンの基本理念「水源保全を図り水質を向上させ安全でおいしい水を提供する」に基づき、持続可能な水道を目指し水道施設の整備拡充や建設改良事業を実施します。

#### (1) 業務の予定量

給水戸数	4,200戸	(牟礼地区	2,560戸	、三水地区	1,640戸)
年間総給水量	971,000m <sup>3</sup>	(牟礼地区	593,000m <sup>3</sup>	、三水地区	378,000m <sup>3</sup> )
一日平均給水量	2,660m <sup>3</sup>	(牟礼地区	1,620m <sup>3</sup>	、三水地区	1,040m <sup>3</sup> )

#### (2) 収益的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和4年度	令和3年度	前年度比較	
			増減額	増減比率
水道事業収益	307,039千円	324,414千円	△ 17,375千円	94.64%
営業収益	253,571千円	256,564千円	△ 2,993千円	98.83%
営業外収益	53,358千円	67,740千円	△ 14,382千円	78.77%
特別利益	110千円	110千円	0千円	100.00%

支出

項目	令和4年度	令和3年度	前年度比較	
			増減額	増減比率
水道事業費用	307,039千円	324,414千円	△ 17,375千円	94.64%
営業費用	279,082千円	296,375千円	△ 17,293千円	94.17%
営業外費用	22,210千円	23,290千円	△ 1,080千円	95.36%
特別損失	510千円	510千円	0千円	100.00%
予備費	5,237千円	4,239千円	998千円	123.54%

#### (3) 資本的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和4年度	令和3年度	前年度比較	
			増減額	増減比率
資本的収入	8,631千円	15,548千円	△ 6,917千円	55.51%
工事負担金	8,631千円	5,548千円	3,083千円	155.57%
出資金	0千円	10,000千円	△ 10,000千円	

支出

項目	令和4年度	令和3年度	前年度比較	
			増減額	増減比率
資本的支出	221,822千円	256,442千円	△ 34,620千円	86.50%
建設改良費	122,231千円	158,932千円	△ 36,701千円	76.91%
企業債償還金	99,591千円	97,510千円	2,081千円	102.13%

ただし、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額213,191千円は、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金で補てんする予定です。