

令和4年度

飯綱町水道事業
上半期業務状況説明書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日)

長野県飯綱町

目 次

水道事業の業務の状況（令和4年度上半期）	3
1 事業の概況	3
2 建設改良工事.....	3
3 予算の執行状況（令和4年4月～9月）	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4年度 飯綱町水道事業損益計算書	6
（3）－1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書	6
（3）－2 令和4年度 三水地区上水道会計 損益計算書	7
（4）令和4年度 飯綱町水道事業 貸借対照表.....	8
（4）－1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表	8
（4）－2 令和4年度 三水地区上水道会計 貸借対照表	9
令和3年度の水道事業決算概要.....	10
1 業務の状況	10
2 経営の状況	11
（1）収益的収入及び支出	11
（2）資本的収入及び支出	13
3 経営指標に関する事項	13
4 令和3年度 飯綱町水道事業損益計算書.....	15
4－1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書.....	15
4－2 令和3年度 三水地区上水道会計 損益計算書.....	16
5 令和3年度 飯綱町水道事業 貸借対照表	17
5－1 令和3年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表.....	17
5－2 令和3年度 三水地区上水道会計 貸借対照表.....	18

水道事業の業務の状況（令和4年度上半期）

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」、「安全」、「強靱」の観点から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す。

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ています。

1 事業の概況

令和4年9月末までの配水給水実績は、次の表のとおりです。

前年同期に比べ、牟礼地区は、配水量が 31,115 m³ (6.56%) 減少、有収水量は 5,557 m³ (1.77%) 増加、有収率は 71.98% となり、5.90 ポイント向上しました。

三水地区は、配水量が 8,134 m³ (3.31%) 減少、有収水量は 4,869 m³ (2.54%) 減少、有収率は 78.58% となり、0.62 ポイント向上しました。

牟礼地区上水道

配水・給水実績(4月～9月)

項目	令和4年度	令和3年度	比較増減	増減率
配水量	442,981 m ³	474,096 m ³	△ 31,115 m ³	△ 6.56 %
有収水量	318,859 m ³	313,302 m ³	5,557 m ³	1.77 %
配水量-有収水量	124,122 m ³	160,794 m ³	△ 36,672 m ³	△ 22.81 %
有収率	71.98 %	66.08 %	5.90 ポイント	

三水地区上水道

配水・給水実績(4月～9月)

項目	令和4年度	令和3年度	比較増減	増減率
配水量	237,700 m ³	245,834 m ³	△ 8,134 m ³	△ 3.31 %
有収水量	186,784 m ³	191,653 m ³	△ 4,869 m ³	△ 2.54 %
配水量-有収水量	50,916 m ³	54,181 m ³	△ 3,265 m ³	△ 6.03 %
有収率	78.58 %	77.96 %	0.62 ポイント	

2 建設改良工事

上半期に次の建設改良工事を実施しています。

地区	工事名	工期	備考
牟礼地区	令和3年度 つつじヶ原配水管布設替工事	R3.12.1 ~ R4.11.30	繰越 実施中
牟礼地区	令和4年度 白樺台給水管布設替え及び漏水修繕	R4.4.15 ~ R4.6.30	完了
牟礼地区	令和4年度 大宮神社配水管布設替え等工事	R4.8.15 ~ R5.1.31	実施中
牟礼地区	令和4年度 西黒川地区石綿管布設替工事	R4.9.29 ~ R5.1.31	実施中
牟礼地区	令和4年度 四ツ屋地区消火栓新設工事	R4.9.30 ~ R5.2.28	実施中
三水地区	令和4年度 日向浄水場 高感度濁度計更新工事	R4.8.8 ~ R5.3.10	実施中

3 予算の執行状況（令和4年4月～9月）

令和4年度9月末までの予算の執行状況は、次のとおりです。

（1）収益的収入及び支出

牟礼地区上水道

収入

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
水道事業収益	200,015,000	107,784,182	107,553,634	230,548	53.89%
営業収益	163,332,000	90,420,557	89,468,197	952,360	55.36%
給水収益	134,442,000	76,306,617	76,496,714	△ 190,097	56.76%
その他営業収益	28,890,000	14,113,940	12,971,483	1,142,457	48.85%
営業外収益	36,583,000	17,363,625	18,085,437	△ 721,812	47.46%
特別利益	100,000	0	0	0	0.00%

支出

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
水道事業費用	206,688,000	77,664,592	77,763,535	△ 98,943	37.58%
営業費用	188,671,000	72,676,469	72,197,595	478,874	38.52%
営業外費用	14,883,000	4,979,521	5,565,940	△ 586,419	33.46%
特別損失	500,000	8,602	0	8,602	1.72%
予備費	2,634,000	0	0	0	0.00%

三水地区上水道

収入

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
水道事業収益	117,075,000	57,011,925	56,291,824	720,101	48.70%
営業収益	100,239,000	49,387,041	48,539,461	847,580	49.27%
給水収益	79,772,000	39,845,541	39,010,329	835,212	49.95%
その他営業収益	20,467,000	9,541,500	9,529,132	12,368	46.62%
営業外収益	16,826,000	7,624,884	7,752,363	△ 127,479	45.32%
特別利益	10,000	0	0	0	0.00%

支出

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
水道事業費用	122,345,000	49,397,197	49,111,205	285,992	40.38%
営業費用	113,771,000	46,176,167	45,440,303	735,864	40.59%
営業外費用	7,327,000	3,218,390	3,670,902	△ 452,512	43.93%
特別損失	10,000	2,640	0	2,640	26.40%
予備費	1,237,000	0	0	0	0.00%

(2) 資本的收入及び支出

牟礼地区上水道

収入

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本の収入	7,931,000	1,259,500	1,213,300	46,200	15.88%
工事負担金	7,931,000	1,259,500	1,213,300	46,200	15.88%
工事負担金	7,931,000	1,259,500	1,213,300	46,200	15.88%
工事負担金	7,260,000	0	0	0	0.00%
新規加入金	660,000	1,259,500	1,213,300	46,200	190.83%
補償費	11,000	0	0	0	0.00%

支出

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本の支出	180,174,000	30,094,976	31,413,662	△ 1,318,686	16.70%
建設改良費	121,781,000	1,047,000	2,946,605	△ 1,899,605	0.86%
企業債償還金	58,393,000	29,047,976	28,467,057	580,919	49.75%

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
たな卸資産購入限度額	1,430,000	991,001	1,137,537	△ 146,536	69.30%
たな卸資産購入限度額	1,430,000	991,001	1,137,537	△ 146,536	69.30%

三水地区上水道

収入

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本の収入	700,000	253,000	441,000	△ 188,000	36.14%
工事負担金	700,000	253,000	441,000	△ 188,000	36.14%
工事負担金	700,000	253,000	441,000	△ 188,000	36.14%
工事負担金	0	0	0	0	-
新規加入金	700,000	253,000	441,000	△ 188,000	36.14%
補償費	0	0	0	0	-

支出

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本の支出	80,948,000	20,483,436	20,045,429	438,007	25.30%
建設改良費	39,750,000	0	14,505	△ 14,505	0.00%
企業債償還金	41,198,000	20,483,436	20,030,924	452,512	49.72%

(単位:円)

予算科目	年間予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
たな卸資産購入限度額	1,188,000	659,208	712,580	△ 53,372	55.49%
たな卸資産購入限度額	1,188,000	659,208	712,580	△ 53,372	55.49%

(3) 令和4年度 飯綱町水道事業損益計算書

(3) - 1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	69,369,669		
(2) その他営業収益	<u>14,061,796</u>	83,431,465	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	7,546,258		
(2) 配水及び給水費	1,548,693		
(3) 総係費	9,671,145		
(4) 減価償却費	<u>52,802,000</u>	<u>71,568,096</u>	
営業利益			11,863,369
3 営業外収益			
(1) 受取利息	73,625		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	<u>17,290,000</u>	17,363,625	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>4,979,521</u>	<u>4,979,521</u>	<u>12,384,104</u>
経常利益			24,247,473
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>7,820</u>	<u>7,820</u>	<u>△7,820</u>
当年度純利益			24,239,653
前年度繰越利益剰余金			0
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>24,239,653</u></u>

(3) - 2 令和4年度 三水地区上水道会計 損益計算書
(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位:円)

1	営業	収	益			
	(1)	給水	収益	36,223,225		
	(2)	その他	営業収益	<u>9,508,238</u>	45,731,463	
2	営業	費	用			
	(1)	原水	及び浄水費	4,914,625		
	(2)	配水	及び給水費	543,846		
	(3)	総	係費	5,748,181		
	(4)	減価	償却費	34,304,000	<u>45,510,652</u>	
	営業	利	益			220,811
3	営業	外	収益			
	(1)	受取	利息	38,884		
	(2)	他会	計補助金	0		
	(3)	長期	前受金戻入	<u>7,586,000</u>	7,624,884	
4	営業	外	費用			
	(1)	支払	利息及び企業債取扱諸費	<u>3,218,390</u>	<u>3,218,390</u>	<u>4,406,494</u>
	経常	利	益			4,627,305
5	特別	損	失			
	(1)	過年度	損益修正損	<u>2,400</u>	<u>2,400</u>	<u>△2,400</u>
	当年度	純	利益			4,624,905
	前年度	繰越	利益剰余金			0
	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>4,624,905</u></u>

(4) 令和4年度 飯綱町水道事業 貸借対照表

(4) - 1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表

(令和4年9月30日)

(単位:円)

【資産の部】		
1 固定資産		
(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>△187,616,038</u>	441,778,254
ハ 構築物	3,168,212,214	
減価償却累計額	<u>△1,947,110,123</u>	1,221,102,091
ニ 機械及び装置	1,102,732,941	
減価償却累計額	<u>△437,521,679</u>	665,211,262
ホ 車両運搬具	1,830,510	
減価償却累計額	<u>△1,717,497</u>	113,013
有形固定資産合計		2,351,820,716
(2)無形固定資産		
イ 水利権		
ロ 施設利用権	70,000	
無形固定資産計		<u>70,000</u>
固定資産合計		2,351,890,716
2 流動資産		
(1)現金預金		402,833,031
(2)未収金	6,269,653	
貸倒引当金	<u>△1,000,000</u>	5,269,653
(3)貯蔵品		942,865
(4)その他流動資産	1,294,427	
流動資産合計		<u>410,339,976</u>
資産合計		<u>2,762,230,692</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>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
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>29,344,209</u>	
企業債合計		29,344,209
(2)未払金		0
(3)引当金		
イ 賞与引当金	0	
ロ 法定福利費引当金	<u>0</u>	
引当金合計		0
(4)預り金		0
(5)その他流動負債	7,103,592	
流動負債合計		<u>36,447,801</u>
5 繰延収益		
(1)長期前受金	1,893,917,903	
(2)長期前受金収益化累計額	<u>△1,054,354,921</u>	
繰延収益合計		<u>839,562,982</u>
負債合計		<u>1,472,474,495</u>
【資本の部】		
6 資本金		
7 剰余金		
(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	585,653,855	
ロ 建設改良積立金	107,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>24,239,653</u>	
利益剰余金合計		<u>716,893,508</u>
剰余金合計		<u>1,057,018,213</u>
資本合計		<u>1,289,756,197</u>
負債資本合計		<u>2,762,230,692</u>

(4) - 2 令和4年度 三水地区上水道会計 貸借対照表

(令和4年9月30日)

(単位:円)

【資産の部】				【負債の部】	
1 固定資産				3 固定負債	
(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	262,335,738
				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>△50,695,138</u>	33,340,224		イ退職給付費引当金	16,024,000
				ロ特別修繕引当金	<u>2,910,000</u>
ハ構築物	2,260,777,957			引当金合計	18,934,000
減価償却累計額	<u>△1,166,436,804</u>	1,094,341,153		固定負債合計	281,269,738
				4 流動負債	
ニ機械及び装置	640,557,490			(1)企業債	
減価償却累計額	<u>△453,715,331</u>	186,842,159		イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	20,713,789
				企業債合計	20,713,789
ホ車両運搬具	1,370,973			(2)未払金	0
減価償却累計額	<u>△1,025,762</u>	345,211		(3)引当金	
				イ賞与引当金	0
有形固定資産合計		1,335,678,924		ロ法定福利費引当金	<u>0</u>
				引当金合計	0
(2)無形固定資産				(4)預り金	13,970
イ水利権	52,402			(5)その他流動負債	<u>3,678,578</u>
				流動負債合計	24,406,337
ロ施設利用権				5 繰延収益	
無形固定資産計		<u>52,402</u>		(1)長期前受金	830,364,474
				(2)長期前受金収益化累計額	<u>△517,710,430</u>
固定資産合計		1,335,731,326		繰延収益合計	312,654,044
				負債合計	<u>618,330,119</u>
2 流動資産					
(1)現金預金	332,015,944			6 資本金	372,410,760
(2)未収金	2,662,804			7 剰余金	
貸倒引当金	<u>△250,000</u>	2,412,804		(1)資本剰余金	
(3)貯蔵品		631,065		イ受贈財産評価額	
(4)前払金		△477,900		ロ建設改良補助金	
(5)その他流動資産	725,683			ハ工事負担金	10,064,507
				ニその他資本剰余金	<u>147,600,496</u>
流動資産合計		<u>335,307,596</u>		資本剰余金計	157,665,003
				(2)利益剰余金	
資産合計		<u>1,671,038,922</u>		イ減債積立金	303,532,963
				ロ建設改良積立金	214,475,172
				ハ当年度未処分利益剰余金	<u>4,624,905</u>
				利益剰余金合計	522,633,040
				剰余金合計	680,298,043
				資本合計	<u>1,052,708,803</u>
				負債資本合計	<u>1,671,038,922</u>

令和3年度の水道事業決算概要

1 業務の状況

給水普及率は、年度末給水人口 10,574 人（前年度比△108 人、1.01%減少）、給水戸数 4,175 戸（前年度比 17 戸、0.41%増加）となり、前年度比 0.12 ポイント増の 99.23%となりました。

年間総配水量は、1,423,687 m³（前年度比△12,113 m³、0.84%減少）、一日平均配水量は、3,901 m³（前年度比△22 m³、0.56%減少）、また、一人一日平均給水量は、254.9ℓ（前年度比△0.1ℓ、0.04%減少）でした。

年間有収水量は、983,689 m³（前年度比△12,271 m³、1.23%減少）で、年間有収率は 69.09%（前年度比 0.28 ポイント減少）でした。

1)飯綱町水道事業

項 目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	10,574	10,682	△ 108	98.99%
普及率(%)	99.23	99.11	0.12	100.12%
年間配水量(m ³)	1,423,687	1,435,800	△ 12,113	99.16%
1日平均配水量(m ³)	3,901	3,923	△ 22	99.44%
年間有収水量(m ³)	983,689	995,960	△ 12,271	98.77%
1人1日平均給水水量(ℓ)	254.9	255.0	△ 0.1	99.96%
年間有収率(%)	69.09	69.37	△ 0.28	99.60%
年度末給水戸数(戸)	4,175	4,158	17	100.41%

2)牟礼地区上水道会計

項 目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	6,326	6,345	△ 19	99.70%
普及率(%)	98.83	98.66	0.17	100.17%
年間配水量(m ³)	949,289	952,730	△ 3,441	99.64%
1日平均配水量(m ³)	2,601	2,610	△ 9	99.66%
年間有収水量(m ³)	614,315	610,730	3,585	100.59%
1人1日平均給水水量(ℓ)	266.1	264.0	2.1	100.80%
年間有収率(%)	64.71	64.10	0.61	100.95%
年度末給水戸数(戸)	2,562	2,537	25	100.99%

3)三水地区上水道会計

項 目	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	4,248	4,337	△ 89	97.95%
普及率(%)	99.84	99.77	0.07	100.07%
年間配水量(m ³)	474,398	483,070	△ 8,672	98.20%
1日平均配水量(m ³)	1,300	1,323	△ 23	98.26%
年間有収水量(m ³)	369,374	385,230	△ 15,856	95.88%
1人1日平均給水水量(ℓ)	238.2	243.0	△ 4.8	98.02%
年間有収率(%)	77.86	79.75	△ 1.89	97.63%
年度末給水戸数(戸)	1,613	1,621	△ 8	99.51%

2 経営の状況

(1) 収益的収入及び支出

事業収益は、319,021,537円（消費税及び地方消費税込額339,390,973円）、（前年度比12,389,633円、4.04%増加）、事業費用は、284,268,234円（消費税及び地方消費税込額294,933,722円）、（前年度比17,821,845円、6.69%増加）となっております。特別損失は、60,017円（消費税及び地方消費税込額64,818円）、（前年度比60,017円、皆増）でした。損益は34,693,286円（前年度比△5,492,229円、13.67%減少）の純利益となりました。

【収入】

1) 飯綱町水道事業

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業収益	247,051,673	246,410,227	641,446	100.26%
うち 給水収益	198,447,369	200,059,434	△ 1,612,065	99.19%
その他営業収益	48,604,304	46,350,793	2,253,511	104.86%
営業外収益	71,969,864	60,221,677	11,748,187	119.51%
うち 長期前受金戻入額	56,106,689	55,743,335	363,354	100.65%
その他営業外収益	15,863,175	4,478,342	11,384,833	354.22%
事業収入計	319,021,537	306,631,904	12,389,633	104.04%
供給単価 1m ³ 当たりの水道料金	201.7	200.9	0.8	100.40%

2) 牟礼地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業収益	155,807,999	150,229,183	5,578,816	103.71%
うち 給水収益	127,647,049	126,291,599	1,355,450	101.07%
その他営業収益	28,160,950	23,937,584	4,223,366	117.64%
営業外収益	48,305,589	44,310,843	3,994,746	109.02%
うち 長期前受金戻入額	40,434,986	40,157,307	277,679	100.69%
その他営業外収益	7,870,603	4,153,536	3,717,067	189.49%
事業収入計	204,113,588	194,540,026	9,573,562	104.92%
供給単価 1m ³ 当たりの水道料金	207.8	206.8	1.0	100.48%

3) 三水地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業収益	91,243,674	96,181,044	△ 4,937,370	94.87%
うち 給水収益	70,800,320	73,767,835	△ 2,967,515	95.98%
その他営業収益	20,443,354	22,413,209	△ 1,969,855	91.21%
営業外収益	23,664,275	15,910,834	7,753,441	148.73%
うち 長期前受金戻入額	15,671,703	15,586,028	85,675	100.55%
その他営業外収益	7,992,572	324,806	7,667,766	2460.72%
事業収入計	114,907,949	112,091,878	2,816,071	102.51%
供給単価 1m ³ 当たりの水道料金	191.7	191.5	0.2	100.10%

【支出】

1) 飯綱町水道事業

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業費用	266,314,006	246,468,908	19,845,098	108.05%
うち 原水及び浄水費	31,609,577	25,984,444	5,625,133	121.65%
配水及び給水費	14,371,632	15,087,657	△ 716,025	95.25%
総係費	38,760,095	31,692,164	7,067,931	122.30%
減価償却費	169,673,749	169,570,365	103,384	100.06%
資産減耗費	11,898,953	4,134,278	7,764,675	287.81%
営業外費用	17,954,228	19,977,481	△ 2,023,253	89.87%
経常費用計	284,268,234	266,446,389	17,821,845	106.69%
特別損失	60,017	0	60,017	皆増
給水原価 1m ³ 当たりの製造必要経費	232.0	211.6	20.4	109.64%

2) 牟礼地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業費用	166,411,048	149,626,630	16,784,418	111.22%
うち 原水及び浄水費	16,893,650	12,974,158	3,919,492	130.21%
配水及び給水費	12,602,045	9,718,019	2,884,026	129.68%
総係費	22,655,313	18,788,545	3,866,768	120.58%
減価償却費	104,135,422	104,545,982	△ 410,560	99.61%
資産減耗費	10,124,618	3,599,926	6,524,692	281.25%
営業外費用	10,837,325	11,971,630	△ 1,134,305	90.53%
経常費用計	177,248,373	161,598,260	15,650,113	109.68%
特別損失	60,017	0	60,017	皆増
給水原価 1m ³ 当たりの製造必要経費	222.8	198.8	24.0	112.07%

3) 三水地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和2年度	比較増減	前年度比率
営業費用	99,902,958	96,842,278	3,060,680	103.16%
うち 原水及び浄水費	14,715,927	13,010,286	1,705,641	113.11%
配水及び給水費	1,769,587	5,369,638	△ 3,600,051	32.96%
総係費	16,104,782	12,903,619	3,201,163	124.81%
減価償却費	65,538,327	65,024,383	513,944	100.79%
資産減耗費	1,774,335	534,352	1,239,983	332.05%
営業外費用	7,116,903	8,005,851	△ 888,948	88.90%
経常費用計	107,019,861	104,848,129	2,171,732	102.07%
特別損失	0	0	0	0.00%
給水原価 1m ³ 当たりの製造必要経費	247.3	231.7	15.6	106.73%

(2) 資本的収入及び支出

資本的収支（消費税及び地方消費税込額）については、収入総額が 13,469,400 円となりました。その内容は、工事負担金、新規加入負担金、一般会計出資金です。一方、支出総額は、207,504,833 円となりました。その内容は、建設改良費、企業債償還です。その結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額は 194,035,433 円となり、これを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。

1) 飯綱町水道事業

(単位:円)

項目	予算額	決算額	差引	執行率
資本的収入	15,548,000	13,469,400	△ 2,078,600	86.63%
負担金等	5,548,000	3,469,400	△ 2,078,600	62.53%
出資金	10,000,000	10,000,000	0	100.00%

(単位:円)

項目	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額	執行率
資本的支出	259,142,000	207,486,833	39,300,000	12,355,167	95.23%
建設改良費	161,632,000	109,995,415	39,300,000	12,336,585	92.37%
企業債償還金	97,510,000	97,491,418	0	18,582	99.98%

2) 牟礼地区上水道会計

(単位:円)

項目	予算額	決算額	差引	執行率
資本的収入	5,071,000	2,587,200	△ 2,483,800	51.02%
負担金等	5,071,000	2,587,200	△ 2,483,800	51.02%
出資金	0	0	0	-

(単位:円)

項目	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額	執行率
資本的支出	153,000,000	105,847,274	39,300,000	7,852,726	94.87%
建設改良費	95,777,000	48,624,605	39,300,000	7,852,395	91.80%
企業債償還金	57,223,000	57,222,669	0	331	100.00%

3) 三水地区上水道会計

(単位:円)

項目	予算額	決算額	差引	執行率
資本的収入	10,477,000	10,882,200	405,200	103.87%
負担金等	477,000	882,200	405,200	184.95%
出資金	10,000,000	10,000,000	0	100.00%

(単位:円)

項目	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額	執行率
資本的支出	106,142,000	101,639,559	0	4,502,441	95.76%
建設改良費	65,855,000	61,370,810	0	4,484,190	93.19%
企業債償還金	40,287,000	40,268,749	0	18,251	99.95%

3 経営指標に関する事項

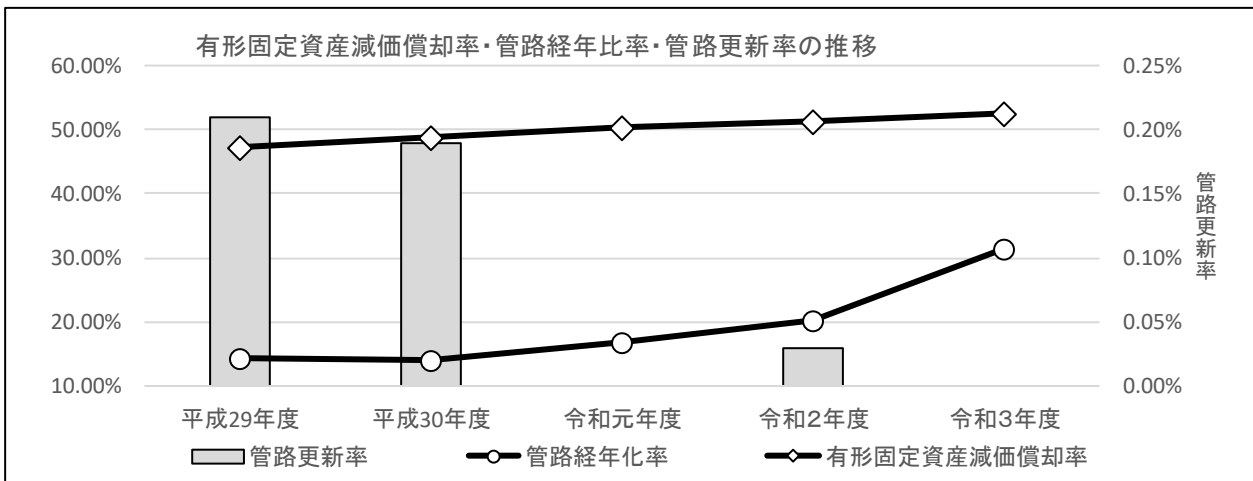
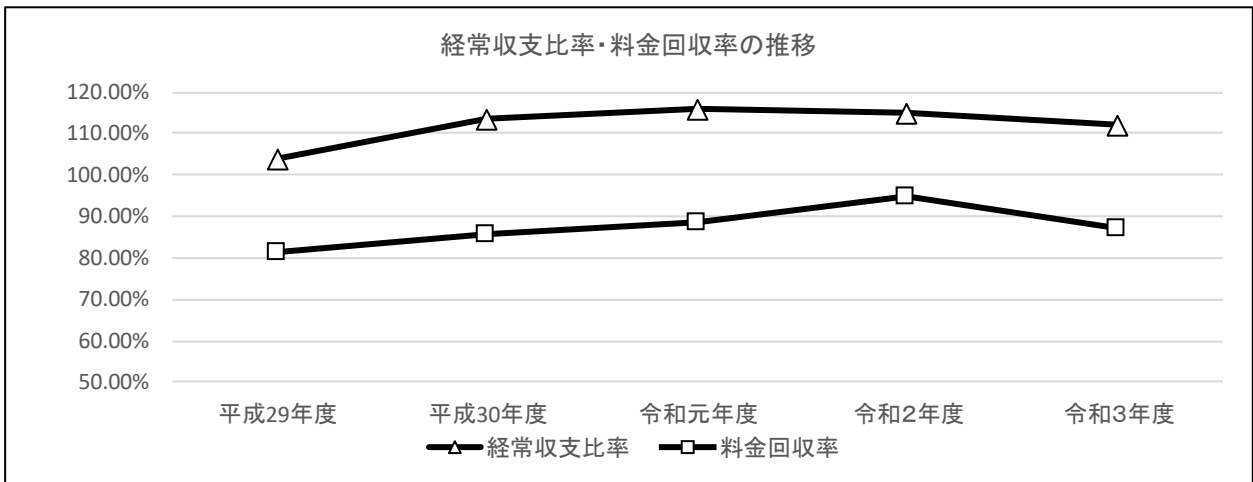
令和3年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う給水収益の減少及び浄水場等の計測機械更新などに伴う固定資産除

却費の増加等より前年度比 2.85 ポイント減の 112.23%となりましたが、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 7.97 ポイント減の 86.98%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる 100%を下回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比 1.40 ポイント増の 52.72%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比 11.27 ポイント増の 31.58%となり、施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路施設はありません。有収率の低下の一端は法定耐用年数を迎いつつある石綿管や塩化ビニル管等の老朽管の破損によるものが多く、老朽管等の施設更新が急務です。将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ計画的な施設更新を行なうため、基本計画策定を進めています。

〈経営指標の推移〉

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	103.73%	113.39%	115.71%	115.08%	112.23%
料金回収率	81.18%	85.67%	88.44%	94.95%	86.98%
有形固定資産減価償却率	47.44%	48.80%	50.32%	51.32%	52.72%
管路経年化率	14.29%	13.96%	16.89%	20.31%	31.58%
管路更新率	0.21%	0.19%	0.00%	0.03%	0.00%



4 令和3年度 飯綱町水道事業損益計算書

4-1 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) その他営業収益	<u>28,160,950</u>	155,807,999	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	16,893,650		
(2) 配水及び給水費	12,602,045		
(3) 総係費	22,655,313		
(4) 減価償却費	104,135,422		
(5) 資産減耗費	<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) 他会計補助金	7,500,000		
(3) 長期前受金戻入	40,434,986		
(4) 雑収益	<u>193,896</u>	48,305,589	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	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) 過年度損益修正損			
(1) その他特別損失	<u>60,017</u>	<u>60,017</u>	<u>△60,017</u>
当年度純利益			26,805,198
前年度繰越利益剰余金			510,248,657
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>537,053,855</u></u>

4-2 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>
(2) 雑	支 出	<u> </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>

5 令和3年度 飯綱町水道事業 貸借対照表

5-1 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】		
1 固定資産		
(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
2 流動資産		
(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		41,955
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】		
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>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
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>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		71,706,125
5 繰延収益		
(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>
6 資本金		232,737,984
7 剰余金		
(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		340,124,705
(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>

5-2 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】
1 固定資産			3 固定負債
(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
			262,335,738
ロ 建物	84,035,362		企業債合計
減価償却累計額	<u>△49,837,138</u>	34,198,224	262,335,738
ハ 構築物	2,260,777,957		(2) 引当金
減価償却累計額	<u>△1,141,802,804</u>	1,118,975,153	イ 退職給付費引当金
			16,024,000
ニ 機械及び装置	640,557,490		ロ 特別修繕引当金
減価償却累計額	<u>△445,107,331</u>	195,450,159	2,910,000
ホ 車両運搬具	1,370,973		引当金合計
減価償却累計額	<u>△821,762</u>	549,211	18,934,000
			固定負債合計
有形固定資産合計		1,369,982,924	281,269,738
(2) 無形固定資産			4 流動負債
イ 水리權	52,402		(1) 企業債
ロ 施設利権	_____		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債
			41,197,225
無形固定資産計		<u>52,402</u>	企業債合計
			41,197,225
固定資産合計		1,370,035,326	(2) 未払金
			5,109,515
2 流動資産			(3) 引当金
(1) 現金預金		323,788,441	イ 賞与引当金
			720,000
(2) 未収金	2,929,868		ロ 法定福利費引当金
貸倒引当金	<u>△250,000</u>	2,679,868	145,000
			引当金合計
(3) 貯蔵品		31,785	865,000
流動資産合計		<u>326,500,094</u>	(4) 預り金

資産合計		<u>1,696,535,420</u>	流動負債合計
			47,171,740
			5 繰延収益
			(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>
			繰延収益合計
			320,010,044
			負債合計
			<u>648,451,522</u>
			【資本の部】
			6 資本金
			372,410,760
			7 剰余金
			(1) 資本剰余金
			イ 受贈財産評価額
			ロ 建設改良補助金
			ハ 工事負担金
			10,064,507
			ニ その他資本剰余金
			147,600,496
			資本剰余金計
			157,665,003
			(2) 利益剰余金
			イ 減債積立金
			44,119,000
			ロ 建設改良積立金
			48,000,000
			ハ 当年度未処分利益剰余金
			425,889,135
			利益剰余金合計
			518,008,135
			剰余金合計
			675,673,138
			資本合計
			<u>1,048,083,898</u>
			負債資本合計
			<u>1,696,535,420</u>