

令和4年度

飯綱町水道事業
下半期業務状況説明書

(令和4年10月1日から令和5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4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5年度の概要及び事業の営業方針	10
令和5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4年度下半期）

1 事業の概況

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、4.77ポイント改善しました。三水地区の有収率も0.41ポイント上昇し、飯綱町全体の有収率は3.44ポイント上昇し72.53%となりました。

更なる有収率向上に向けて、漏水調査及び修繕工事及び老朽管路施設等の更新を行う必要があります。

また、令和6年度の水道事業統合創設認可に向けた15年間の基本計画【令和5年度から令和19年度】が完成しました。基本計画に基づく三水地区の土橋水源系拡大整備事業や牟礼地区の配水池統廃合事業など水道施設の大規模な更新や耐震化工事などを控えていることから、効率的な事業運営に努め、経営の健全化に配慮していきます。

飯綱町水道事業

配水・給水実績(年間)

項目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
給水人口	10,390人	10,574人	△184人	98.26%
給水戸数	4,190戸	4,175戸	15戸	100.36%
年間配水量	1,348,984 m ³	1,423,687 m ³	△74,703 m ³	94.75%
年間有収水量	978,368 m ³	983,689 m ³	△5,321 m ³	99.46%
有収率	72.53%	69.09%	3.44ポイント	104.98%

牟礼地区上水道

配水・給水実績(年間)

項目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
給水人口	6,245人	6,326人	△81人	98.72%
給水戸数	2,573戸	2,562戸	11戸	100.43%
年間配水量	881,464 m ³	949,289 m ³	△67,825 m ³	92.86%
年間有収水量	612,429 m ³	614,315 m ³	△1,886 m ³	99.69%
有収率	69.48%	64.71%	4.77ポイント	107.37%

三水地区上水道

配水・給水実績(年間)

項目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
給水人口	4,145人	4,248人	△103人	97.58%
給水戸数	1,617戸	1,613戸	4戸	100.25%
年間配水量	467,520 m ³	474,398 m ³	△6,878 m ³	98.55%
年間有収水量	365,939 m ³	369,374 m ³	△3,435 m ³	99.07%
有収率	78.27%	77.86%	0.41ポイント	100.53%

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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業収益	139,807,598	128,250,074	268,057,672	267,027,384	1,030,288	100.39%
営業外収益	24,988,509	34,831,169	59,819,678	72,363,589	△ 12,543,911	82.67%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	164,796,107	163,081,243	327,877,350	339,390,973	△ 11,513,623	96.61%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業費用	118,116,772	165,137,965	283,254,737	271,907,994	11,346,743	104.17%
営業外費用	8,650,423	15,164,890	23,815,313	23,025,728	789,585	103.43%
特別損失	8,602	2,640	11,242	64,818	△ 53,576	皆増
予備費	0	0	0	0	0	0
計	126,775,797	180,305,495	307,081,292	294,998,540	12,082,752	104.10%

※令和4年度は、14,859,711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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業収益	90,420,557	78,903,014	169,323,571	168,655,113	668,458	100.40%
営業外収益	17,363,625	27,048,215	44,411,840	48,268,778	△ 3,856,938	92.01%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	107,784,182	105,951,229	213,735,411	216,923,891	△ 3,188,480	98.53%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業費用	72,676,469	101,887,838	174,564,307	169,951,160	4,613,147	102.71%
営業外費用	4,979,521	9,580,688	14,560,209	15,908,825	△ 1,348,616	91.52%
特別損失	8,602	0	8,602	64,818	△ 56,216	13.27%
予備費	0	0	0	0	0	0
計	77,664,592	111,468,526	189,133,118	185,924,803	3,208,315	101.73%

※令和4年度は、20,303,271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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業収益	49,387,041	49,347,060	98,734,101	98,372,271	361,830	100.37%
営業外収益	7,624,884	7,782,954	15,407,838	24,094,811	△ 8,686,973	63.95%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	57,011,925	57,130,014	114,141,939	122,467,082	△ 8,325,143	93.20%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
営業費用	45,440,303	63,250,127	108,690,430	101,956,834	6,733,596	106.60%
営業外費用	3,670,902	5,584,202	9,255,104	7,116,903	2,138,201	130.04%
特別損失	0	2,640	2,640	0	2,640	皆増
予備費	0	0	0	0	0	0
計	49,111,205	68,836,969	117,948,174	109,073,737	8,874,437	108.14%

※令和4年度は、5,451,380円の純損失となりました。

(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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
工事負担金	1,512,500	7,601,000	9,113,500	3,469,400	5,644,100	262.68%
出資金	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	皆減
計	1,512,500	7,601,000	9,113,500	13,469,400	△ 4,355,900	67.66%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
建設改良費	1,047,000	73,079,560	74,126,560	109,995,415	△ 35,868,855	67.39%
企業債償還金	49,531,412	50,057,998	99,589,410	97,509,418	2,079,992	102.13%
計	50,578,412	123,137,558	173,715,970	207,504,833	△ 33,788,863	83.72%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額164,602,470円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,768,331円、減債積立金99,589,410円及び建設改良積立金59,244,729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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
工事負担金	1,259,500	6,937,700	8,197,200	2,587,200	5,610,000	316.84%
出資金	0	0	0	0	0	0
計	1,259,500	6,937,700	8,197,200	2,587,200	5,610,000	316.84%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
建設改良費	1,047,000	54,145,535	55,192,535	48,624,605	6,567,930	113.51%
企業債償還金	29,047,976	29,344,209	58,392,185	57,222,669	1,169,516	102.04%
計	30,094,976	83,489,744	113,584,720	105,847,274	7,737,446	107.31%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額105,387,520円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,190,281円、減債積立金58,392,185円及び建設改良積立金42,805,054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4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
工事負担金	253,000	663,300	916,300	882,200	34,100	103.87%
出資金	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	皆減
計	253,000	663,300	916,300	10,882,200	△ 9,965,900	8.42%

支出

(単位:円)

項目	令和4年度			令和3年度	前年度比較	
	上半期	下半期	合計		増減額	前年度比
建設改良費	0	18,934,025	18,934,025	61,370,810	△ 42,436,785	30.85%
企業債償還金	20,483,436	20,713,789	41,197,225	40,286,749	910,476	102.26%
計	20,483,436	39,647,814	60,131,250	101,657,559	△ 41,526,309	59.15%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額59,214,950円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,578,050円、減債積立金41,197,225円及び建設改良積立金16,439,675円で補てんしました。

(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10月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営	業	収	益			
(1) 給	水	収	益	127,188,196		
(2) そ	の	他	営	業	収	益
				<u>29,328,772</u>	156,516,968	
2 営	業	費	用			
(1) 原	水	及	び	浄	水	費
				18,794,991		
(2) 配	水	及	び	給	水	費
				7,898,410		
(3) 総		係		費	29,098,934	
(4) 減	価	償	却	費	105,339,455	
(5) 資	産	減	耗	費	<u>9,804,634</u>	<u>170,936,424</u>
営	業	損	失			14,419,456
3 営	業	外	収	益		
(1) 受	取	利	息	74,093		
(2) 長	期	前	受	金	戻	入
				43,583,514		
(3) 雑		収		益	<u>735,749</u>	44,393,356
4 営	業	外	費	用		
(1) 支	払	利	息	及	び	企
				業	債	取
				扱	諸	費
				<u>9,662,809</u>	<u>9,662,809</u>	<u>34,730,547</u>
経	常	利	益			20,311,091
5 特	別	損	失			
(1) 過	年	度	損	益	修	正
				損		
(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	20,303,271
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>101,197,239</u>
当	年	度	未	処	分	利
				益	剰	余
				金		<u>121,500,510</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10月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1	営	業	収	益			
(1)	給	水	収	益	71,063,188		
(2)	そ	の	他	営	業	収	益
					<u>20,508,724</u>	91,571,912	
2	営	業	費	用			
(1)	原	水	及	び	浄	水	費
					15,349,783		
(2)	配	水	及	び	給	水	費
					1,778,069		
(3)	総				係		費
					19,184,859		
(4)	減	価			償		却
					68,266,319		
(5)	資	産	減		耗		費
					<u>1,633,228</u>	<u>106,212,258</u>	
	営	業	損	失			14,640,346
3	営	業	外	収	益		
(1)	受	取			利		息
					68,005		
(2)	長	期	前		受		金
					戻		入
					15,229,547		
(3)	雑				収		益
					<u>104,118</u>	15,401,670	
4	営	業	外	費	用		
(1)	支	払	利	息	及	び	企
					業	債	取
					扱	諸	費
					6,206,427		
(2)	雑				支		出
					<u>3,877</u>	<u>6,210,304</u>	<u>9,191,366</u>
	経	常	損	失			5,448,980
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	損	失	
							5,451,380
	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>57,636,900</u>	
	当	年	度	未	処	分	利
					益	剰	余
					金		
						<u>52,185,520</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5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	23,616,096	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	474,415,741
ロ 建物	629,394,292	企業債合計	474,415,741
減価償却累計額	<u>△192,690,920</u>	436,703,372	
ハ 構築物	3,203,006,214	(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△1,977,810,044</u>	イ 退職給付費引当金	31,468,000
1,225,196,170		ロ 特別修繕引当金	<u>35,500,000</u>
		固定負債合計	66,968,000
		541,383,741	
ニ 機械及び装置	1,104,700,576	4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△452,605,467</u>	(1) 企業債	
652,095,109		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	55,079,971
		企業債合計	55,079,971
ホ 車両運搬具	1,830,510	(2) 未払金	9,126,204
減価償却累計額	<u>△1,738,985</u>	(3) 引当金	
91,525		イ 賞与引当金	1,146,000
		ロ 法定福利費引当金	<u>250,000</u>
ヘ 建設仮勘定	<u>1,084,000</u>	引当金合計	1,396,000
		(4) 預り金	<u>9,020</u>
有形固定資産合計	2,338,786,272	流動負債合計	65,611,195
		5 繰延収益	
(2) 無形固定資産		(1) 長期前受金	1,891,224,903
イ 水権		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△1,071,648,435</u>
ロ 施設利用権	<u>70,000</u>	繰延収益合計	819,576,468
		負債合計	<u>1,426,571,404</u>
無形固定資産合計	70,000		
固定資産合計	2,338,856,272	【資本の部】	
		6 資本金	232,737,984
2 流動資産		7 剰余金	
(1) 現金預金	369,795,855	(1) 資本剰余金	
(2) 未収金	4,725,264	イ 受贈財産評価額	17,050,808
貸倒引当金	<u>△1,210,892</u>	ロ 建設改良補助金	5,475,076
3,514,372		ハ 工事負担金	317,598,821
(3) 貯蔵品	<u>224,720</u>	ニ その他資本剰余金	
流動資産合計	<u>373,534,947</u>	資本剰余金合計	340,124,705
資産合計	<u>2,712,391,219</u>	(2) 利益剰余金	
		イ 減債積立金	527,261,670
		ロ 建設改良積立金	64,194,946
		ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>121,500,510</u>
		利益剰余金合計	712,957,126
		剰余金合計	1,053,081,831
		資本合計	<u>1,285,819,815</u>
		負債資本合計	<u>2,712,391,219</u>

(4) - 2 令和4年度 三水地区上水道会計 貸借対照表

(令和5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	220,205,940
ロ建物	84,035,362	企業債合計	220,205,940
減価償却累計額	<u>△51,553,367</u>	32,481,995	
ハ構築物	2,274,422,957	(2)引当金	
減価償却累計額	<u>△1,190,457,180</u>	イ退職給付費引当金	16,024,000
	1,083,965,777	ロ特別修繕引当金	<u>2,910,000</u>
		引当金合計	18,934,000
		固定負債合計	239,139,940
		4 流動負債	
ニ機械及び装置	640,510,085	(1)企業債	
減価償却累計額	<u>△459,283,312</u>	イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	42,129,798
	181,226,773	企業債合計	42,129,798
ホ車両運搬具	1,370,973	(2)未払金	18,091,658
減価償却累計額	<u>△1,232,643</u>	(3)引当金	
	138,330	イ賞与引当金	688,000
		ロ法定福利費引当金	<u>137,000</u>
有形固定資産合計	1,318,623,052	引当金合計	825,000
		(4)預り金	<u>8,030</u>
(2)無形固定資産		流動負債合計	61,054,486
イ水利権	<u>52,402</u>	5 繰延収益	
ロ施設利用権		(1)長期前受金	832,079,474
		(2)長期前受金収益化累計額	<u>△525,195,100</u>
無形固定資産合計	<u>52,402</u>	繰延収益合計	306,884,374
固定資産合計	1,318,675,454	負債合計	<u>607,078,800</u>
2 流動資産		【資本の部】	
(1)現金預金	329,633,222	6 資本金	372,410,760
(2)未収金	1,749,032	7 剰余金	
貸倒引当金	<u>△389,955</u>	(1)資本剰余金	
	1,359,077	イ受贈財産評価額	
(3)貯蔵品	<u>43,565</u>	ロ建設改良補助金	
流動資産合計	<u>331,035,864</u>	ハ工事負担金	10,064,507
		ニその他資本剰余金	<u>147,600,496</u>
資産合計	<u>1,649,711,318</u>	資本剰余金合計	157,665,003
		(2)利益剰余金	
		イ減債積立金	262,335,738
		ロ建設改良積立金	198,035,497
		ハ当年度未処分利益剰余金	<u>52,185,520</u>
		利益剰余金合計	512,556,755
		剰余金合計	670,221,758
		資本合計	<u>1,042,632,518</u>
		負債資本合計	<u>1,649,711,318</u>

令和5年度の概要及び事業の営業方針

令和5年度予算の概要

令和5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	4,180戸	(牟礼地区 2,570戸、三水地区 1,610戸)
年間総給水量	972,000m ³	(牟礼地区 608,000m ³ 、三水地区 364,000m ³)
一日平均給水量	2,656m ³	(牟礼地区 1,661m ³ 、三水地区 995m ³)

(2) 収益的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
水道事業収益	337,595千円	307,039千円	30,556千円	109.95%
営業収益	263,790千円	253,571千円	10,219千円	104.03%
営業外収益	73,783千円	53,358千円	20,425千円	138.28%
特別利益	22千円	110千円	△ 88千円	20.00%

支出

項目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
水道事業費用	337,595千円	307,039千円	30,556千円	109.95%
営業費用	314,169千円	279,082千円	35,087千円	112.57%
営業外費用	20,120千円	22,210千円	△ 2,090千円	90.59%
特別損失	561千円	510千円	51千円	110.00%
予備費	2,745千円	5,237千円	△ 2,492千円	52.42%

(3) 資本的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
資本的収入	106,810千円	8,631千円	98,179千円	1237.52%
工事負担金	6,810千円	8,631千円	△ 1,821千円	78.90%
企業債	100,000千円	0千円	100,000千円	皆増

支出

項目	令和5年度	令和4年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
資本的支出	258,300千円	221,822千円	136,478千円	116.44%
建設改良費	161,090千円	122,231千円	38,859千円	131.79%
企業債償還金	97,210千円	99,591千円	△ 2,381千円	97.61%
投資	100,000千円	0千円	100,000千円	皆増

※資本的収入額が資本的支出額に不足する額251,490千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,798千円、減債積立金97,210千円及び建設改良積立金38,872千円、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金101,610千円で補てんする予定です。