

令和5年度 上半期

業務状況説明書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

飯綱町下水道事業

下水道事業の実施状況（令和5年度 上半期）

1 事業の概況

（1）業務状況

令和5年度の主な事業として、飯綱町下水道施設統合に伴う管路接続工事実施設計及びし尿投入施設詳細設計業務、福井団地地区の老朽施設修繕工事、処理施設・管路施設の機能強化事業を進めています。

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5年度の上半期の接続戸数は前年度同期に比べ7戸の増加、有収水量は前年同期に比べ12,027 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	3,606戸	3,599戸	7戸	100.2%
有収水量	402,353m ³	414,380m ³	△ 12,027m ³	97.1%

（3）予算執行状況

ア 収益的収支

収益的収入の執行率は71.4%で、主なものは下水道使用料86,040千円で、前年同期に比べ2,746千円減少しました。収益的支出の執行率は40.6%で、主なものは管渠費6,561千円、処理場費27,674千円、企業債償還金利息25,337千円です。

イ 資本的収支

資本的収入の執行率は0.4%で、内容は下水道受益者負担金1,200千円です。資本的支出の執行率は36.2%で、内容は企業債償還金元金193,768千円です。

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位:円(税込))

科目	予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
下水道事業収益	580,442,000	414,321,022	480,826,705	△ 66,505,683	71.38%
営業収益	167,974,000	86,069,372	88,848,205	△ 2,778,833	51.24%
営業外収益	412,466,000	328,251,650	391,978,500	△ 63,726,850	79.58%
特別利益	2,000	0	0	0	0.00%

支出

(単位:円(税込))

科目	予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
下水道事業費用	582,410,000	236,259,562	248,310,602	△ 12,051,040	40.57%
営業費用	522,533,000	210,921,595	218,730,455	△ 7,808,860	40.37%
営業外費用	59,637,000	25,337,197	29,180,147	△ 3,842,950	42.49%
特別損失	240,000	770	400,000	△ 399,230	0.32%

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:円(税込))

科目	予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本的収入	333,870,000	1,200,000	3,800,000	△ 2,600,000	0.36%
企業債	116,800,000	0	0	0	0.00%
負担金等	152,150,000	1,200,000	3,800,000	△ 2,600,000	0.79%
補助金	64,920,000	0	0	0	0.00%

支出

(単位:円(税込))

科目	予算額	当年度執行額	前年度執行額	増減額	執行率
資本的支出	535,530,000	193,768,253	192,965,137	803,116	36.18%
建設改良費	143,465,000	0	847,000	△ 847,000	0.00%
企業債償還金	392,065,000	193,768,253	192,118,137	1,650,116	49.42%

(3) 損益計算書

令和5年度上半期 飯綱町下水道事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位:円)

1	営業	収益			
(1)	下水道	使用料	78,229,670		
(2)	その他	営業収益	<u>29,000</u>	78,258,670	
2	営業	費用			
(1)	管渠	費用	5,967,298		
(2)	処理場	費用	25,197,705		
(3)	業務	費用	872,977		
(4)	総係	費用	12,337,048		
(5)	減価	却費	<u>163,071,000</u>	<u>207,446,028</u>	
	営業	損失			129,187,358
3	営業	外収益			
(1)	県	補助金	2,068,000		
(2)	他会	計補助金	239,750,000		
(3)	長期	前受金戻	86,353,000		
(4)	雑	収	<u>73,361</u>	328,244,361	
4	営業	外費用			
(1)	支払	利息及び	<u>25,337,197</u>	<u>25,337,197</u>	<u>302,907,164</u>
	経常	利益			173,719,806
5	特別	損失			
(1)	過年度	損益修正	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>△700</u>
	当年度	純利益			173,719,106
	前年度	繰越利益			116,776,727
	その他	未処分利益			<u>113,032,696</u>
	当年度	未処分利益			<u>403,528,529</u>

(4) 貸借対照表

令和5年度上半期 飯綱町下水道事業貸借対照表
(令和5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	146,701,127			イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,403,681,443
ロ 建物	820,066,828			企業債合計	<u>2,403,681,443</u>
減価償却累計額	<u>△82,578,456</u>	737,488,372		固定負債合計	2,403,681,443
ハ 構築物	8,671,805,939			4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△917,564,567</u>	7,754,241,372		(1) 企業債	
ニ 機械及び装置	570,206,613			イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	198,295,343
減価償却累計額	<u>△251,516,074</u>	318,690,539		企業債合計	198,295,343
ホ 車両運搬具	699,849			(2) その他流動負債	<u>7,817,881</u>
減価償却累計額	<u>0</u>	699,849		流動負債合計	206,113,224
有形固定資産合計		<u>8,957,821,259</u>		5 繰延収益	
固定資産合計		8,957,821,259		(1) 長期前受金	5,501,064,409
2 流動資産				(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△647,346,900</u>
(1) 現金預金	173,027,570			繰延収益合計	<u>4,853,717,509</u>
(2) 未収金	4,891,490			負債合計	<u>7,463,512,176</u>
貸倒引当金	<u>△223,440</u>	4,668,050		【資本の部】	
(3) 前払金		5,371,600		6 資本金	1,276,662,035
(4) その他流動資産	<u>3,475,637</u>			7 剰余金	
流動資産合計		<u>186,542,857</u>		(1) 資本剰余金	
資産合計		<u>9,144,364,116</u>		イ 受贈財産評価額	308,528
				ロ その他資本剰余金	<u>352,848</u>
				資本剰余金合計	661,376
				(2) 利益剰余金	
				イ 当年度未処分利益剰余金	<u>403,528,529</u>
				利益剰余金合計	<u>403,528,529</u>
				剰余金合計	<u>404,189,905</u>
				資本合計	<u>1,680,851,940</u>
				負債資本合計	<u>9,144,364,116</u>

3 令和4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	675,331,000	8,136,000	0	683,467,000	732,507,235	49,040,235	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,816,869)
第1項 営業収益	168,817,000	0	0	168,817,000	174,117,561	5,300,561	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,815,651)
第2項 営業外収益	506,513,000	8,136,000	0	514,649,000	558,389,674	43,740,674	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,218)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

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	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費用	675,331,000	12,958,000	0	0	0	688,289,000	0	688,289,000	619,164,544	2,068,000	67,056,456	(うち、仮払消費税及び地 方消費税 15,388,914)
第1項 営業費用	607,381,000	12,958,000	0	△ 160,000	0	620,179,000	0	620,179,000	556,968,575	2,068,000	61,142,425	(うち、仮払消費税及び地 方消費税 15,388,914)
第2項 営業外費用	67,710,000	0	0	0	0	67,710,000	0	67,710,000	61,795,969	0	5,914,031	
第3項 特別損失	240,000	0	0	160,000	0	400,000	0	400,000	400,000	0	0	

(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	地方公営企業法第26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	179,007,000	△ 10,000,000	169,007,000	0	0	169,007,000	124,641,000	△ 44,366,000	
第1項 企業債	69,300,000	△ 55,000,000	14,300,000	0	0	14,300,000	13,100,000	△ 1,200,000	
第2項 負担金等	103,007,000	45,000,000	148,007,000	0	0	148,007,000	104,171,000	△ 43,836,000	
第3項 補助金	6,700,000	0	6,700,000	0	0	6,700,000	7,370,000	670,000	

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		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	436,252,000	△ 21,000,000	0	415,252,000	0	0	415,252,000	415,064,461	0	0	0	187,539	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 2,626,754)
第1項 建設改良費	49,200,000	△ 21,000,000	0	28,200,000	0	0	28,200,000	28,124,470	0	0	0	75,530	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 2,556,770)
第2項 固定資産購入費	880,000	0	0	880,000	0	0	880,000	769,833	0	0	0	110,167	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 69,984)
第3項 企業債償還金	386,172,000	0	0	386,172,000	0	0	386,172,000	386,170,158	0	0	0	1,842	

資本的収入額（翌年度への繰越工事資金 3,613,529 円を除く）が資本的支出額に不足する額 294,036,990 円は、減債積立金 113,032,696 円及び当年度分損益勘定留保資金 181,004,294 円で補てんした。

(3) 損益計算書

令和4年度 飯綱町下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業	収益			
(1)	下水道	使用料	158,156,510		
(2)	その他	営業収益	<u>145,400</u>	158,301,910	
2	営業	費用			
(1)	管渠	費用	22,130,355		
(2)	処理場	費用	74,658,198		
(3)	業務	費用	1,437,296		
(4)	総係	費用	61,938,271		
(5)	減価	却費用	349,278,918		
(6)	資産	減耗	32,136,523		
(7)	その他	営業費用	<u>100</u>	<u>541,579,661</u>	
	営業	損失			383,277,751
3	営業	外収益			
(1)	国庫	補助金	16,620,000		
(2)	他会計	補助金	356,247,000		
(3)	長期	前受金戻入	185,508,354		
(4)	雑	収	<u>13,102</u>	558,388,456	
4	営業	外費用			
(1)	支払	利息及び企業債取扱諸費	56,423,069		
(2)	雑	支	<u>1,510,909</u>	<u>57,933,978</u>	500,454,478
	経常	利益			117,176,727
5	特別	損失			
(1)	過年度	損益修正損	<u>400,000</u>	<u>400,000</u>	<u>△400,000</u>
	当年度	純利益			116,776,727
	前年度	繰越利益剰余金			0
	その他	未処分利益剰余金			<u>113,032,696</u>
	当年度	未処分利益剰余金			<u>229,809,423</u>

(4) 貸借対照表

令和4年度 飯綱町下水道事業貸借対照表

(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	146,701,127			建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,403,681,443
ロ建物	820,066,828			企業債合計	2,403,681,443
減価償却累計額	<u>△70,782,456</u>	749,284,372		固定負債合計	2,403,681,443
ハ構築物	8,671,805,939			4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△782,622,567</u>	7,889,183,372		(1)企業債	
ニ機械及び装置	570,206,613			建設改良費等の財源に 充てるための企業債	392,063,596
減価償却累計額	<u>△235,183,074</u>	335,023,539		企業債合計	392,063,596
ホ車両運搬具	699,849			(2)未払金	16,163,157
減価償却累計額	<u>0</u>	699,849		(3)引当金	
有形固定資産合計		<u>9,120,892,259</u>		イ賞与引当金	1,272,000
固定資産合計		9,120,892,259		ロ法定福利費引当金	<u>255,000</u>
2 流動資産				引当金合計	1,527,000
(1)現金預金	115,629,621			流動負債合計	409,753,753
(2)未収金	23,140,099			5 繰延収益	
貸倒引当金	<u>△223,440</u>	22,916,659		(1)長期前受金	5,499,864,409
流動資産合計		<u>138,546,280</u>		(2)長期前受金収益化累計額	<u>△560,993,900</u>
資産合計		<u>9,259,438,539</u>		繰延収益合計	4,938,870,509
				負債合計	7,752,305,705
				6 資本金	1,276,662,035
				7 剰余金	
				(1)資本金剰余金	
				イ受贈財産評価額	308,528
				ロその他資本金剰余金	<u>352,848</u>
				資本金剰余金合計	661,376
				(2)利益剰余金	
				イ当年度未処分利益剰余金	<u>229,809,423</u>
				利益剰余金合計	229,809,423
				剰余金合計	230,470,799
				資本合計	1,507,132,834
				負債資本合計	9,259,438,539

(5) 業務の状況

	令和4年度	令和3年度	比較	
			増減	比率
年度末行政区域内人口 (人)	10,467	10,656	△ 189	98.2%
年度末処理区域内人口 (人)	9,871	10,052	△ 181	98.2%
下水道普及率 (%)	94.3	94.3	0.0	100.0%
年度末処理人口 (人)	9,095	9,260	△ 165	98.2%
水洗化率 (%)	92.1	92.1	0.0	100.0%
年度末行政区域内戸数 (戸)	4,233	4,217	16	100.4%
年度末排水戸数 (戸)	3,564	3,538	26	100.7%
処理区域内面積 (ha)	438	438	0	100.0%
年間汚水処理水量 (m ³)	826,336	868,198	△ 41,862	95.2%
1日平均処理水量 (m ³)	2,264	2,379	△ 115	95.2%
年間有収水量 (m ³)	818,220	833,079	△ 14,859	98.2%
年間有収率 (%)	99.0	96.0	3.0	103.1%