

令和5年度

飯綱町水道事業  
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)

長野県飯綱町



## 目 次

水道事業の業務の状況（令和5年度上半期） .....	4
1 事業の概況 .....	4
2 建設改良工事.....	5
3 予算の執行状況（令和5年4月～9月） .....	6
（1）収益的収入及び支出 .....	6
（2）資本的収入及び支出 .....	7
（3）令和5年度 上半期 飯綱町水道事業損益計算書.....	9
（3）－1 令和5年度 上半期 牟礼地区上水道会計 損益計算書.....	9
（3）－2 令和5年度 上半期 三水地区上水道会計 損益計算書.....	10
（4）令和5年度 上半期 飯綱町水道事業 貸借対照表 .....	11
（4）－1 令和5年度 上半期 牟礼地区上水道会計 貸借対照表.....	11
（4）－2 令和5年度 上半期 三水地区上水道会計 貸借対照表.....	12
令和4年度の水道事業決算概要.....	12
1 業務の状況 .....	12
2 経営の状況 .....	13
（1）収益的収入及び支出 .....	13
（2）資本的収入及び支出 .....	15
3 経営指標に関する事項.....	15
4 令和4年度 飯綱町水道事業損益計算書.....	17
4－1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書.....	17
4－2 令和4年度 三水地区上水道会計 損益計算書.....	18
5 令和4年度 飯綱町水道事業 貸借対照表 .....	19
5－1 令和4年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表.....	19
5－2 令和4年度 三水地区上水道会計 貸借対照表.....	20

## 水道事業の業務の状況（令和5年度上半期）

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」、「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。

昨年度、牟礼地区・三水地区の運営統合に向けた基本計画に基づき、飯綱町水道事業統合創設申請及び土橋水源系拡大整備事業に着手しています。

### 1 事業の概況

令和5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 4,020 m<sup>3</sup> (0.91%) 減少、有収水量は 10,974 m<sup>3</sup> (3.44%) 増加、有収率は 75.14% となり、3.16 ポイント向上しました。

三水地区は、配水量が 6,847 m<sup>3</sup> (2.88%) 減少、有収水量は 3,587 m<sup>3</sup> (1.92%) 減少、有収率は 79.36% となり、0.78 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5年度	令和4年度	比較増減	増減率
配水量	438,961 m <sup>3</sup>	442,981 m <sup>3</sup>	△ 4,020 m <sup>3</sup>	△ 0.91 %
有収水量	329,833 m <sup>3</sup>	318,859 m <sup>3</sup>	10,974 m <sup>3</sup>	3.44 %
配水量-有収水量	109,128 m <sup>3</sup>	124,122 m <sup>3</sup>	△ 14,994 m <sup>3</sup>	△ 12.08 %
有収率	75.14 %	71.98 %	3.16 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5年度	令和4年度	比較増減	増減率
配水量	230,853 m <sup>3</sup>	237,700 m <sup>3</sup>	△ 6,847 m <sup>3</sup>	△ 2.88 %
有収水量	183,197 m <sup>3</sup>	186,784 m <sup>3</sup>	△ 3,587 m <sup>3</sup>	△ 1.92 %
配水量-有収水量	47,656 m <sup>3</sup>	50,916 m <sup>3</sup>	△ 3,260 m <sup>3</sup>	△ 6.40 %
有収率	79.36 %	78.58 %	0.78 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。(100万円以上)

### (1) 委託関係

地区	業務名	工期	備考
両地区	令和5年度 飯綱町水道事業統合創設認可申請書作成業務委託	R5.4.20 ~ R6.3.22	実施中
三水地区	令和5年度 飯綱町水道事業土橋水源他基本・詳細設計業務	R5.5.26 ~ R6.3.15	実施中
牟礼地区	令和5年度 飯綱町水道事業第6配水池漏水修繕設計業務委託	R5.6.26 ~ R5.8.18	完了
三水地区	令和5年度 飯綱町水道事業堀越地区減圧槽詳細設計業務委託	R5.6.26 ~ R5.11.30	実施中
牟礼地区	令和5年度 飯綱町水道事業大宮橋水管橋架設工事に伴う測量業務委託	R5.7.31 ~ R5.10.31	実施中
三水地区	令和5年度 飯綱町水道事業土橋水源他基本・詳細設計業務に伴う地質調査業務委託	R5.8.7 ~ R5.11.30	実施中

### (2) 請負工事関係

地区	工事名	工期	備考
三水地区	令和4年度 御所之入ポンプ場送水ポンプ更新工事	R5.3.1 ~ R5.8.31	繰越 完了
三水地区	令和4年度 三水浄水場非常用発電機更新工事	R5.2.10 ~ R5.9.29	繰越 完了
牟礼地区	令和5年度 黒川地区配水管布設替工事	R5.5.25 ~ R5.9.29	完了
牟礼地区	令和5年度 飯綱浄水場空調器更新工事	R5.6.27 ~ R5.8.10	完了
三水地区	令和5年度 奈良本配水池上屋工事	R5.7.3 ~ R5.8.10	完了
三水地区	令和5年度 次亜塩素滅菌装置設置工事	R5.7.3 ~ R5.8.31	完了
牟礼地区	令和5年度 飯綱町消火栓更新工事	R5.7.31 ~ R5.10.31	実施中
牟礼地区	令和5年度 袖之山地区老朽管布設替工事	R5.7.31 ~ R5.11.30	実施中
牟礼地区	令和5年度 飯綱町水道事業第6配水池修繕工事	R5.9.15 ~ R5.12.28	実施中
牟礼地区	令和5年度 飯綱町水道事業大宮橋水管橋架設工事	R5.9.15 ~ R6.3.15	実施中

### 3 予算の執行状況（令和5年4月～9月）

令和5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	214,095,000	116,814,513	107,784,182	9,030,331	54.56%
営業収益	163,724,000	88,954,084	90,420,557	△ 1,466,473	54.33%
給水収益	138,300,000	77,872,754	76,306,617	1,566,137	56.31%
その他営業収益	25,424,000	11,081,330	14,113,940	△ 3,032,610	43.59%
営業外収益	50,360,000	27,843,929	17,363,625	10,480,304	55.29%
特別利益	11,000	16,500	0	16,500	150.00%

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	214,095,000	79,449,306	77,664,592	1,784,714	37.11%
営業費用	198,047,000	75,058,932	72,676,469	2,382,463	37.90%
営業外費用	13,736,000	4,390,374	4,979,521	△ 589,147	31.96%
特別損失	550,000	0	8,602	△ 8,602	0.00%
予備費	1,762,000	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	123,500,000	64,975,503	57,011,925	7,963,578	52.61%
営業収益	100,066,000	48,895,521	49,387,041	△ 491,520	48.86%
給水収益	77,100,000	38,242,829	39,845,541	△ 1,602,712	49.60%
その他営業収益	22,966,000	10,652,692	9,541,500	1,111,192	46.38%
営業外収益	23,423,000	16,079,982	7,624,884	8,455,098	68.65%
特別利益	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
水道事業費用	123,500,000	51,065,056	49,397,197	1,667,859	41.35%
営業費用	116,122,000	48,306,721	46,176,167	2,130,554	41.60%
営業外費用	6,384,000	2,758,335	3,218,390	△ 460,055	43.21%
特別損失	11,000	0	2,640	△ 2,640	0.00%
予備費	983,000	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	56,110,000	875,640	1,259,500	△ 1,266,060	1.56%
工事負担金	6,110,000	818,400	1,259,500	△ 441,100	13.39%
工事負担金	6,110,000	818,400	1,259,500	△ 441,100	13.39%
工事負担金	5,000,000	0	0	0	0.00%
新規加入金	1,100,000	818,400	1,259,500	△ 441,100	74.40%
補償費	10,000	0	0	0	0.00%
企業債	50,000,000	0	0	0	0.00%
固定資産売却代金	0	57,240	0	57,240	

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	205,300,000	32,639,007	30,094,976	2,544,031	15.90%
建設改良費	100,220,000	5,224,630	1,047,000	4,177,630	5.21%
浄水施設改良費	12,980,000	3,630,000	0	3,630,000	27.97%
配水管布設費	77,500,000	0	1,047,000	△ 1,047,000	0.00%
営業設備費	6,110,000	1,594,630	0	1,594,630	26.10%
配水施設拡張費	3,630,000	0	0	0	0.00%
企業債償還金	55,080,000	27,414,377	29,047,976	△ 1,633,599	49.77%
企業債償還金	55,080,000	27,414,377	29,047,976		49.77%
投資	50,000,000	50,000,000			100.00%

(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	2,200,000	736,593	991,001	△ 254,408	33.48%
たな卸資産購入限度額	2,200,000	736,593	991,001	△ 254,408	33.48%

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	50,700,000	504,900	253,000	755,700	1.00%
工事負担金	700,000	504,900	253,000	251,900	72.13%
工事負担金	700,000	504,900	253,000	251,900	72.13%
工事負担金	0	0	0	0	-
新規加入金	700,000	504,900	253,000	251,900	72.13%
補償費	0	0	0	0	-
企業債	50,000,000	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	182,490,000	77,367,153	20,483,436	13,303,947	42.40%
建設改良費	90,360,000	6,420,230	0	6,420,230	7.11%
浄水施設改良費	47,320,000	0	0	0	0.00%
配水管布設費	23,000,000	0	0	0	0.00%
営業設備費	2,310,000	7,230	0	7,230	0.31%
配水施設拡張費	17,730,000	6,413,000	0	6,413,000	36.17%
企業債償還金	42,130,000	20,946,923	20,483,436	463,487	49.72%
企業債償還金	42,130,000	20,946,923	20,483,436		49.72%
投資	50,000,000	50,000,000			100.00%

(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	376,739	659,208	△ 282,469	26.35%
たな卸資産購入限度額	1,430,000	376,739	659,208	△ 282,469	26.35%

(3) 令和5年度 上半期 飯綱町水道事業損益計算書

(3) - 1 令和5年度 上半期 牟礼地区上水道会計 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) 給水	収	益	70,793,442		
(2) その他	営業	収	<u>11,027,610</u>	81,821,052	
2 営業	費	用			
(1) 原水	及び	浄水	6,986,403		
(2) 配水	及び	給水	3,555,436		
(3) 総	係	費	8,152,547		
(4) 減価	償	却	<u>54,910,000</u>	<u>73,604,386</u>	
営業	利	益			8,216,666
3 営業	外	収	益		
(1) 受取	利	息	124,379		
(2) 他会	計	補	助	金	8,250,000
(3) 長期	前	受	金	戻	入
(4) 雑	収	益	<u>218,700</u>	27,843,929	
4 営業	外	費	用		
(1) 支払	利息	及び	企業	債	取
(2) 雑	支	出	<u>4,383,114</u>	<u>4,389,714</u>	<u>23,454,215</u>
経	常	利	益		31,670,881
5 特別	利	益			
(1) 固定	資産	売	却	益	<u>15,000</u>
当	年	度	純	利	益
前	年	度	繰	越	利
そ	の	他	の	未	処
当	年	度	未	処	分



(4) 令和5年度 上半期 飯綱町水道事業 貸借対照表

(4) - 1 令和5年度 上半期 牟礼地区上水道会計 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	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>△197,762,920</u>	(2) 引当金	
	431,631,372	イ 退職給付費引当金	31,468,000
ハ 構築物	3,203,006,214	ロ 特別修繕引当金	<u>33,400,000</u>
減価償却累計額	<u>△2,010,552,044</u>	引当金合計	64,868,000
	1,192,454,170	固定負債合計	539,283,741
ニ 機械及び装置	1,108,468,986	4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△469,701,467</u>	(1) 企業債	
	638,767,519	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	27,665,594
ホ 車両運搬具	2,233,760	企業債合計	27,665,594
減価償却累計額	<u>△750,272</u>	(2) 預り金	242,715
	1,483,488	(3) その他流動負債	<u>7,214,135</u>
ヘ 建設仮勘定	<u>1,084,000</u>	流動負債合計	35,122,444
	1,084,000	5 繰延収益	
有形固定資産合計	2,289,036,645	(1) 長期前受金	1,891,951,903
(2) 無形固定資産		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△1,090,882,285</u>
イ 水利権		繰延収益合計	<u>801,069,618</u>
ロ 施設利用権	<u>70,000</u>	負債合計	<u>1,375,475,803</u>
	70,000		
無形固定資産計	<u>70,000</u>	6 資本金	232,737,984
(3) 投資その他の資産		7 剰余金	
イ 投資有価証券	<u>50,000,000</u>	(1) 資本剰余金	
	50,000,000	イ 受贈財産評価額	17,050,808
投資その他の資産合計	<u>50,000,000</u>	ロ 建設改良補助金	5,475,076
固定資産合計	2,339,106,645	ハ 工事負担金	317,598,821
2 流動資産		ニ その他資本剰余金	
(1) 現金預金	345,723,941	資本剰余金計	340,124,705
(2) 未収金	5,342,901	(2) 利益剰余金	
貸倒引当金	<u>△1,210,892</u>	イ 減債積立金	527,261,670
	4,132,009	ロ 建設改良積立金	64,194,946
(3) 貯蔵品	676,940	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>153,186,391</u>
(4) 前払金	1,323,750	利益剰余金合計	744,643,007
(5) その他流動資産	<u>2,018,214</u>	剰余金合計	<u>1,084,767,712</u>
	2,018,214	資本合計	<u>1,317,505,696</u>
流動資産合計	<u>353,874,854</u>	負債資本合計	<u>2,692,981,499</u>
資産合計	<u>2,692,981,499</u>		

(4) - 2 令和5年度 上半期 三水地区上水道会計 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	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	85,215,362	企業債合計	220,205,940
減価償却累計額	△52,411,367	(2) 引当金	
ハ 構築物	2,274,422,957	イ 退職給付費引当金	16,024,000
減価償却累計額	△1,214,997,180	ロ 特別修繕引当金	2,910,000
ニ 機械及び装置	645,167,315	引当金合計	18,934,000
減価償却累計額	△467,265,312	固定負債合計	239,139,940
ホ 車両運搬具	1,370,973	4 流動負債	
減価償却累計額	△1,266,643	(1) 企業債	
有形固定資産合計	1,291,046,282	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	21,182,875
(2) 無形固定資産		企業債合計	21,182,875
イ 水利用権	52,402	(2) その他流動負債	3,577,666
ロ 施設利用権		流動負債合計	24,760,541
無形固定資産計	52,402	5 繰延収益	
(3) 投資その他の資産		(1) 長期前受金	832,538,474
イ 投資有価証券	50,000,000	(2) 長期前受金収益化累計額	△532,723,100
投資その他の資産合計	50,000,000	繰延収益合計	299,815,374
固定資産合計	1,341,098,684	負債合計	563,715,855
2 流動資産		6 資本金	372,410,760
(1) 現金預金	272,168,521	7 剰余金	
(2) 未収金	1,992,880	(1) 資本剰余金	
貸倒引当金	△389,955	イ 受贈財産評価額	
(3) 貯蔵品	378,825	ロ 建設改良補助金	
(4) 前払金	860,850	ハ 工事負担金	10,064,507
(5) その他流動資産	1,340,720	ニ その他資本剰余金	147,600,496
流動資産合計	276,351,841	資本剰余金計	157,665,003
資産合計	1,617,450,525	(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	63,287,672
		利益剰余金合計	523,658,907
		剰余金合計	681,323,910
		資本合計	1,053,734,670
		負債資本合計	1,617,450,525

## 令和4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 10,390 人（前年度比△184 人、1.74%減少）、給水戸数 4,190 戸（前年度比 15 戸、0.36%増加）となり、前年度比 0.03 ポイント増の 99.26%となりました。

年間総配水量は、1,348,984 m<sup>3</sup>（前年度比△74,703 m<sup>3</sup>、5.25%減少）、一日平均配水量は、3,696 m<sup>3</sup>（前年度比△205 m<sup>3</sup>、5.26%減少）、また、一人一日平均給水量は、258.00（前年度比 3.10、1.22%増加）でした。

年間有収水量は、978,368 m<sup>3</sup>（前年度比△5,321 m<sup>3</sup>、0.54%減少）で、年間有収率は 72.53%（前年度比 3.44 ポイント上昇）でした。

#### 1)飯綱町水道事業

項 目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	10,390	10,574	△ 184	98.26%
普及率(%)	99.26	99.23	0.03	100.03%
年間配水量(m <sup>3</sup> )	1,348,984	1,423,687	△ 74,703	94.75%
1日平均配水量(m <sup>3</sup> )	3,696	3,901	△ 205	94.74%
年間有収水量(m <sup>3</sup> )	978,368	983,689	△ 5,321	99.46%
1人1日平均給水水量(ℓ)	258.0	254.9	3.1	101.22%
年間有収率(%)	72.53	69.09	3.44	104.98%
年度末給水戸数(戸)	4,190	4,175	15	100.36%

#### 2)牟礼地区上水道会計

項 目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	6,245	6,326	△ 81	98.72%
普及率(%)	98.89	98.83	0.06	100.06%
年間配水量(m <sup>3</sup> )	881,464	949,289	△ 67,825	92.86%
1日平均配水量(m <sup>3</sup> )	2,415	2,601	△ 186	92.85%
年間有収水量(m <sup>3</sup> )	612,429	614,315	△ 1,886	99.69%
1人1日平均給水水量(ℓ)	268.7	266.1	2.6	100.98%
年間有収率(%)	69.48	64.71	4.77	107.37%
年度末給水戸数(戸)	2,573	2,562	11	100.43%

#### 3)三水地区上水道会計

項 目	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
年度末給水人口(人)	4,145	4,248	△ 103	97.58%
普及率(%)	99.83	99.84	△ 0.01	99.99%
年間配水量(m <sup>3</sup> )	467,520	474,398	△ 6,878	98.55%
1日平均配水量(m <sup>3</sup> )	1,281	1,300	△ 19	98.54%
年間有収水量(m <sup>3</sup> )	365,939	369,374	△ 3,435	99.07%
1人1日平均給水水量(ℓ)	241.9	238.2	3.7	101.55%
年間有収率(%)	78.27	77.86	0.41	100.53%
年度末給水戸数(戸)	1,617	1,613	4	100.25%

## 2 経営の状況

### (1) 収益的収入及び支出

事業収益は、307,883,906 円（消費税及び地方消費税込額 327,877,350 円）、（前年度比△11,137,631 円、3.49%減少）、事業費用は、293,021,795 円（消費税及び地方消費税込額 307,081,292 円）、（前年度比 8,753,561 円、3.08%増加）となっております。特別損失は、10,220 円（消費税及び地方消費税込額 11,242 円）、（前年度比△49,797 円、82.97%減少）でした。損益は 14,851,891 円（前年度比△19,841,395 円、57.19%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3年度	比較増減	前年度比率
営業収益	248,088,880	247,051,673	1,037,207	100.42%
うち 給水収益	198,251,384	198,447,369	△ 195,985	99.90%
その他営業収益	49,837,496	48,604,304	1,233,192	102.54%
営業外収益	59,795,026	71,969,864	△ 12,174,838	83.08%
うち 長期前受金戻入額	58,813,061	56,106,689	2,706,372	104.82%
その他営業外収益	981,965	15,863,175	△ 14,881,210	6.19%
事業収入計	307,883,906	319,021,537	△ 11,137,631	96.51%
供給単価 1m <sup>3</sup> 当たりの水道料金	202.6	201.7	0.9	100.45%

#### 2) 牟礼地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
営業収益	156,516,968	155,807,999	708,969	100.46%
うち 給水収益	127,188,196	127,647,049	△ 458,853	99.64%
その他営業収益	29,328,772	28,160,950	1,167,822	104.15%
営業外収益	44,393,356	48,305,589	△ 3,912,233	91.90%
うち 長期前受金戻入額	43,583,514	40,434,986	3,148,528	107.79%
その他営業外収益	809,842	7,870,603	△ 7,060,761	10.29%
事業収入計	200,910,324	204,113,588	△ 3,203,264	98.43%
供給単価 1m <sup>3</sup> 当たりの水道料金	207.7	207.8	△ 0.1	99.95%

#### 3) 三水地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和3年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
営業収益	91,571,912	91,243,674	328,238	100.36%
うち 給水収益	71,063,188	70,800,320	262,868	100.37%
その他営業収益	20,508,724	20,443,354	65,370	100.32%
営業外収益	15,401,670	23,664,275	△ 8,262,605	65.08%
うち 長期前受金戻入額	15,229,547	15,671,703	△ 442,156	97.18%
その他営業外収益	172,123	7,992,572	△ 7,820,449	2.15%
事業収入計	106,973,582	114,907,949	△ 7,934,367	93.10%
供給単価 1m <sup>3</sup> 当たりの水道料金	194.2	191.7	2.5	101.30%

【支出】

1) 飯綱町水道事業

(単位:円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
営業費用	277,148,682	266,314,006	10,834,676	104.07%
うち 原水及び浄水費	34,144,774	31,609,577	2,535,197	108.02%
配水及び給水費	9,676,479	14,371,632	△ 4,695,153	67.33%
総係費	48,283,793	38,760,095	9,523,698	124.57%
減価償却費	173,605,774	169,673,749	3,932,025	102.32%
資産減耗費	11,437,862	11,898,953	△ 461,091	96.12%
営業外費用	15,873,113	17,954,228	△ 2,081,115	88.41%
経常費用計	293,021,795	284,268,234	8,753,561	103.08%
特別損失	10,220	60,017	△ 49,797	17.03%
給水原価 1m <sup>3</sup> 当たりの製造必要経費	239.4	232.0	7.4	103.19%

2) 牟礼地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
営業費用	170,936,424	166,411,048	4,525,376	102.72%
うち 原水及び浄水費	18,794,991	16,893,650	1,901,341	111.25%
配水及び給水費	7,898,410	12,602,045	△ 4,703,635	62.68%
総係費	29,098,934	22,655,313	6,443,621	128.44%
減価償却費	105,339,455	104,135,422	1,204,033	101.16%
資産減耗費	9,804,634	10,124,618	△ 319,984	96.84%
営業外費用	9,662,809	10,837,325	△ 1,174,516	89.16%
経常費用計	180,599,233	177,248,373	3,350,860	101.89%
特別損失	7,820	60,017	△ 52,197	13.03%
給水原価 1m <sup>3</sup> 当たりの製造必要経費	223.7	222.8	0.9	100.40%

3) 三水地区上水道会計

(単位:円)

区 分	令和4年度	令和3年度	比較増減	前年度比率
営業費用	106,212,258	99,902,958	6,309,300	106.32%
うち 原水及び浄水費	15,349,783	14,715,927	633,856	104.31%
配水及び給水費	1,778,069	1,769,587	8,482	100.48%
総係費	19,184,859	16,104,782	3,080,077	119.13%
減価償却費	68,266,319	65,538,327	2,727,992	104.16%
資産減耗費	1,633,228	1,774,335	△ 141,107	92.05%
営業外費用	6,210,304	7,116,903	△ 906,599	87.26%
経常費用計	112,422,562	107,019,861	5,402,701	105.05%
特別損失	2,400	0	2,400	皆増
給水原価 1m <sup>3</sup> 当たりの製造必要経費	265.6	247.3	18.3	107.40%

## (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 9,113,500 円となりました。その内容は、工事負担金、新規加入負担金です。一方、支出総額は、173,715,970 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 164,602,470 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 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。

### 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	8,631,000	9,113,500	482,500	105.59%
負担金等	8,631,000	9,113,500	482,500	105.59%
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	267,722,000	173,715,970	17,490,000	76,516,030	71.42%
建設改良費	168,131,000	74,126,560	17,490,000	76,514,440	54.49%
企業債償還金	99,591,000	99,589,410	0	1,590	100.00%

### 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	7,931,000	8,197,200	266,200	103.36%
負担金等	7,931,000	8,197,200	266,200	103.36%
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	180,174,000	113,584,720	0	66,589,280	63.04%
建設改良費	121,781,000	55,192,535	0	66,588,465	45.32%
企業債償還金	58,393,000	58,392,185	0	815	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	700,000	916,300	216,300	130.90%
負担金等	700,000	916,300	216,300	130.90%
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	87,548,000	60,131,250	17,490,000	9,926,750	88.66%
建設改良費	46,350,000	18,934,025	17,490,000	9,925,975	78.58%
企業債償還金	41,198,000	41,197,225	0	775	100.00%

## 3 経営指標に関する事項

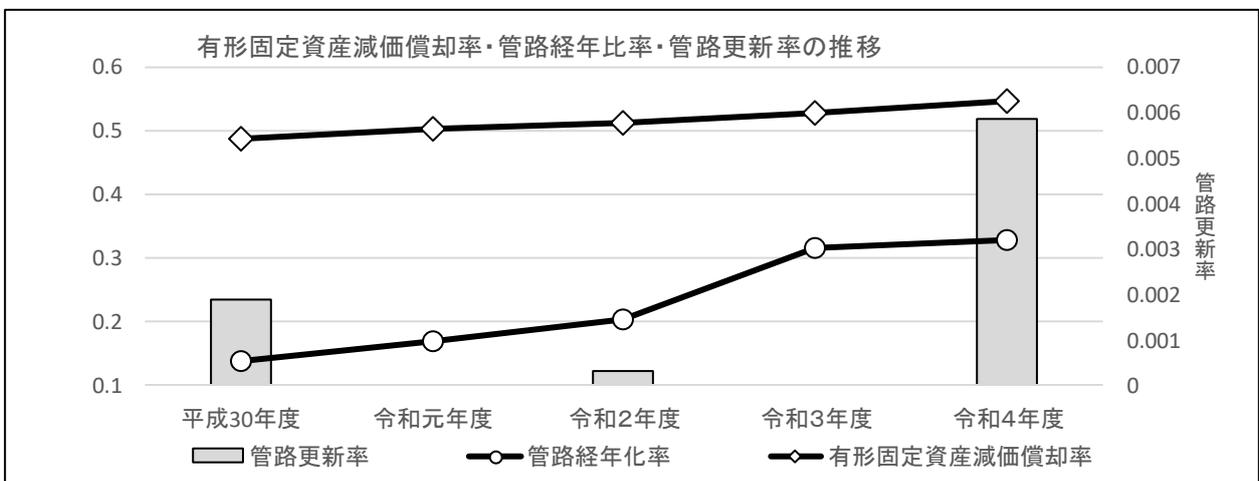
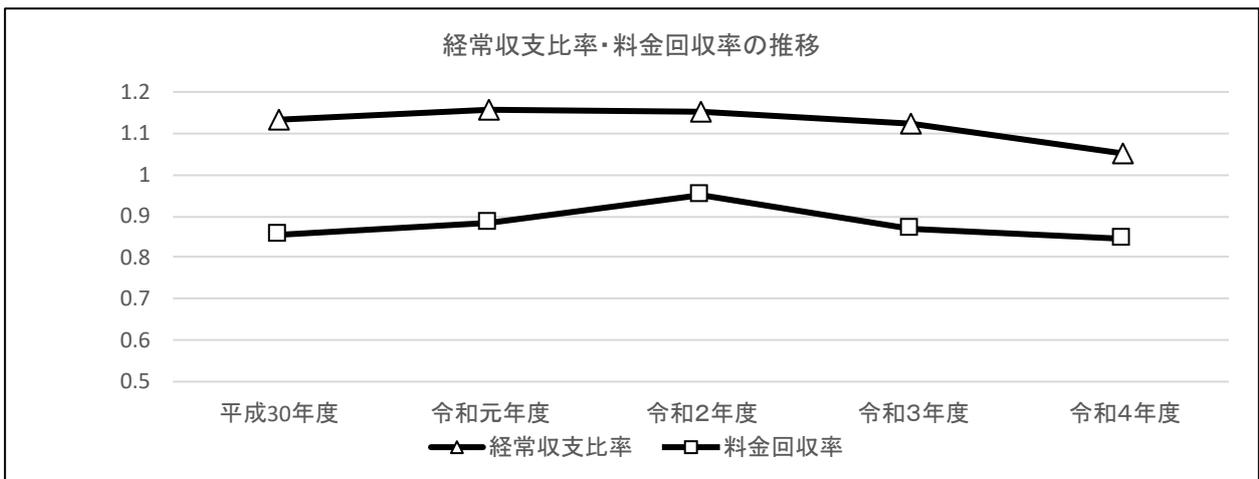
令和4年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う給水収益の減少及び浄水場等の計測機械更新などに伴う固定資産除

却費の増加等より前年度比 7.16 ポイント減の 105.07%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 2.33 ポイント減の 84.65%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 1.79 ポイント増の 54.51%、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 1.31 ポイント増の 32.90%となり、施設の老朽化が進んでいるのに対して、管路布設替工事は、1.36 km（管路更新率は 0.58%）を行ないました。有収率の低下の一端は法定耐用年数を経過した老朽管の破損が大きな割合を占めており、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進めていきます。

〈経営指標の推移〉

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	113.39%	115.71%	115.08%	112.23%	105.07%
料金回収率	85.67%	88.44%	94.95%	86.98%	84.65%
有形固定資産減価償却率	48.80%	50.32%	51.32%	52.72%	54.51%
管路経年化率	13.96%	16.89%	20.31%	31.58%	32.90%
管路更新率	0.19%	0.00%	0.03%	0.00%	0.58%



#### 4 令和4年度 飯綱町水道事業損益計算書

##### 4-1 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5年3月31日まで)

(単位:円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	127,188,196		
(2) その他営業収益	<u>29,328,772</u>	156,516,968	
<b>2 営業費用</b>			
(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>	
<b>営業損失</b>			<b>14,419,456</b>
<b>3 営業外収益</b>			
(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	
<b>4 営業外費用</b>			
(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>
<b>経常利益</b>			<b>20,311,091</b>
(1) 過年度損益修正損	<u>7,820</u>	<u>7,820</u>	<u>△7,820</u>
<b>当年度純利益</b>			<b>20,303,271</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			<b>0</b>
<b>その他の未処分利益剰余金変動額</b>			<u><b>101,197,239</b></u>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<u><u><b>121,500,510</b></u></u>

## 4-2 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5年3月31日まで)

(単位:円)

<b>1 営業</b>	<b>収 益</b>			
(1) 給水	収 益	71,063,188		
(2) その他	営業 収 益	20,508,724	91,571,912	
<b>2 営業</b>	<b>費 用</b>			
(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 費	68,266,319		
(5) 資産	減耗 費	1,633,228	106,212,258	
	<b>営業 損 失</b>			<b>14,640,346</b>
<b>3 営業</b>	<b>外 収 益</b>			
(1) 受取	利 息	68,005		
(2) 長期	前受 金戻 入	15,229,547		
(3) 雑	収 益	104,118	15,401,670	
<b>4 営業</b>	<b>外 費 用</b>			
(1) 支払	利息及び企業債取扱諸費	6,206,427		
(2) 雑	支 出	3,877	6,210,304	9,191,366
	<b>経 常 損 失</b>			<b>5,448,980</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>				<b>0</b>
<b>その他の未処分利益剰余金変動額</b>				<b>57,636,900</b>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>				<b>52,185,520</b>

5 令和4年度 飯綱町水道事業 貸借対照表

5-1 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】	
<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	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
		企業債合計	474,415,741
ロ 建物	629,394,292	(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△192,690,920</u>	イ 退職給付費引当金	31,468,000
	436,703,372	ロ 特別修繕引当金	35,500,000
		引当金合計	<u>66,968,000</u>
ハ 構築物	3,203,006,214	固定負債合計	541,383,741
減価償却累計額	<u>△1,977,810,044</u>		
	1,225,196,170	<b>4 流動負債</b>	
ニ 機械及び装置	1,104,700,576	(1) 企業債	
減価償却累計額	<u>△452,605,467</u>	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	55,079,971
	652,095,109	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
ヘ 建設仮勘定	<u>1,084,000</u>	ロ 法定福利費引当金	<u>250,000</u>
		引当金合計	1,396,000
有形固定資産合計	2,338,786,272	(4) 預り	<u>9,020</u>
		流動負債合計	65,611,195
(2) 無形固定資産		<b>5 繰延収益</b>	
イ 水利権		(1) 長期前受金	1,891,224,903
ロ 施設利用権	<u>70,000</u>	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△1,071,648,435</u>
	70,000	繰延収益合計	<u>819,576,468</u>
無形固定資産合計	<u>70,000</u>	負債合計	<u>1,426,571,404</u>
固定資産合計	2,338,856,272		
<b>2 流動資産</b>		<b>【資本の部】</b>	
(1) 現金預金	369,795,855	<b>6 資本金</b>	232,737,984
(2) 未収金	4,725,264	<b>7 剰余金</b>	
貸倒引当金	<u>△1,210,892</u>	(1) 資本剰余金	
	3,514,372	イ 受贈財産評価額	17,050,808
(3) 貯蔵品	<u>224,720</u>	ロ 建設改良補助金	5,475,076
流動資産合計	<u>373,534,947</u>	ハ 工事負担金	317,598,821
資産合計	<u>2,712,391,219</u>	ニ その他資本剰余金	
		資本剰余金合計	340,124,705
		(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	<u>712,957,126</u>
		剰余金合計	<u>1,053,081,831</u>
		資本合計	<u>1,285,819,815</u>
		負債資本合計	<u>2,712,391,219</u>

## 5-2 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】	
<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	220,205,940
				企業債合計	220,205,940
ロ 建物	84,035,362			(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△51,553,367</u>	32,481,995		イ 退職給付引当金	16,024,000
				ロ 特別修繕引当金	<u>2,910,000</u>
ハ 構築物	2,274,422,957			引当金合計	18,934,000
減価償却累計額	<u>△1,190,457,180</u>	1,083,965,777		固定負債合計	239,139,940
				<b>4 流動負債</b>	
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>	181,226,773		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	42,129,798
				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>	138,330		(3) 引当金	
				イ 賞与引当金	688,000
有形固定資産合計		1,318,623,052		ロ 法定福利費引当金	<u>137,000</u>
				引当金合計	825,000
(2) 無形固定資産				(4) 預り金	<u>8,030</u>
イ 水리権		<u>52,402</u>		流動負債合計	61,054,486
				<b>5 繰延収益</b>	
ロ 施設利権				(1) 長期前受金	832,079,474
無形固定資産合計		<u>52,402</u>		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△525,195,100</u>
				繰延収益合計	<u>306,884,374</u>
固定資産合計		1,318,675,454		負債合計	<u>607,078,800</u>
<b>2 流動資産</b>				<b>6 資本金</b>	372,410,760
(1) 現金預金		329,633,222		<b>7 剰余金</b>	
(2) 未収金		1,749,032		(1) 資本剰余金	
貸倒引当金	<u>△389,955</u>	1,359,077		イ 受贈財産評価額	
				ロ 建設改良補助金	
(3) 貯蔵品		43,565		ハ 工事負担金	10,064,507
流動資産合計		<u>331,035,864</u>		ニ その他資本剰余金	<u>147,600,496</u>
				資本剰余金合計	157,665,003
資産合計		<u>1,649,711,318</u>		(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>