

令和5年度

飯綱町水道事業
下半期業務状況説明書

(令和5年10月1日から令和6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5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5年度 飯綱町水道事業損益計算書.....	6
（3）－1 令和5年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書	6
（3）－2 令和5年度 三水地区上水道会計 損益計算書	7
（4）令和5年度 飯綱町水道事業 貸借対照表	8
（4）－1 令和5年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表	8
（4）－2 令和5年度 三水地区上水道会計 貸借対照表	9
令和6年度の概要及び事業の営業方針	10
令和6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5年度下半期）

1 事業の概況

令和5年度の事業運営は、飯綱町水道ビジョン「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」の基本理念に基づき、持続可能な水道のための水道施設の維持管理及び令和6年度の水道事業経営一本化に向けた取組みを実施しました。

配水・給水施設では、有収率（年間有収水量／年間配水量）の更なる向上のため、第6配水池の漏水修繕、老朽管破損・漏水修繕工事及び奈良本配水池への追塩装置設置事業により、有収率は1.45ポイント改善し、73.98%となりましたが、老朽管破損事故の多発、宅内漏水の減免及び漏水修繕工事後の漏水復元等により、成果は限定的でした。浄水施設では、各種設備等の更新による長寿命化対策を実施しました。

令和6年度の水道事業経営一本化に向けて、水道事業経営廃止許可申請書（牟礼地区・三水地区）及び水道事業経営認可申請書（飯綱町）を長野県知事あてに提出し、令和6年3月19日付で経営認可の指令書の交付を受けました。

飯綱町水道事業

配水・給水実績（年間）

項目	令和5年度	令和4年度	比較増減	前年度比率
給水人口	10,239人	10,390人	△151人	98.55%
給水戸数	4,183戸	4,190戸	△7戸	99.83%
年間配水量	1,326,796 m ³	1,348,984 m ³	△22,188 m ³	98.36%
年間有収水量	981,530 m ³	978,368 m ³	3,162 m ³	100.32%
有収率	73.98%	72.53%	1.45ポイント	102.00%

牟礼地区上水道

配水・給水実績（年間）

項目	令和5年度	令和4年度	比較増減	前年度比率
給水人口	6,156人	6,245人	△89人	98.57%
給水戸数	2,567戸	2,573戸	△6戸	99.77%
年間配水量	888,970 m ³	881,464 m ³	7,506 m ³	100.85%
年間有収水量	624,813 m ³	612,429 m ³	12,384 m ³	102.02%
有収率	70.29%	69.48%	0.81ポイント	101.17%

三水地区上水道

配水・給水実績（年間）

項目	令和5年度	令和4年度	比較増減	前年度比率
給水人口	4,083人	4,145人	△62人	98.50%
給水戸数	1,616戸	1,617戸	△1戸	99.94%
年間配水量	437,826 m ³	467,520 m ³	△29,694 m ³	93.65%
年間有収水量	356,717 m ³	365,939 m ³	△9,222 m ³	97.48%
有収率	81.47%	78.27%	3.20ポイント	104.09%

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5年度			令和4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	137,849,605	132,542,263	270,391,868	268,057,672	2,334,196	100.87%
営業外収益	43,923,911	31,653,553	75,577,464	59,819,678	15,757,786	126.34%
特別利益	16,500	0	16,500	0	16,500	皆増
計	181,790,016	164,195,816	345,985,832	327,877,350	18,108,482	105.52%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	123,365,653	161,494,435	284,860,088	283,254,737	1,605,351	100.57%
営業外費用	7,148,709	8,944,548	16,093,257	23,815,313	△ 7,722,056	67.58%
特別損失	0	0	0	11,242	△ 11,242	皆減
計	130,514,362	170,438,983	300,953,345	307,081,292	△ 6,127,947	98.00%

※令和5年度は、33,275,766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5年度			令和4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	88,954,084	81,920,813	170,874,897	169,323,571	1,551,326	100.92%
営業外収益	27,843,929	23,313,577	51,157,506	44,411,840	6,745,666	115.19%
特別利益	16,500	0	16,500	0	16,500	皆増
計	116,814,513	105,234,390	222,048,903	213,735,411	8,313,492	103.89%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	75,058,932	99,918,921	174,977,853	174,564,307	413,546	100.24%
営業外費用	4,390,374	6,425,597	10,815,971	14,560,209	△ 3,744,238	74.28%
特別損失	0	0	0	8,602	△ 8,602	皆減
計	79,449,306	106,344,518	185,793,824	189,133,118	△ 3,339,294	98.23%

※令和5年度は、30,024,374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5年度			令和4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	48,895,521	50,621,450	99,516,971	98,734,101	782,870	100.79%
営業外収益	16,079,982	8,339,976	24,419,958	15,407,838	9,012,120	158.49%
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	64,975,503	58,961,426	123,936,929	114,141,939	9,794,990	108.58%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	48,306,721	61,575,514	109,882,235	108,690,430	1,191,805	101.10%
営業外費用	2,758,335	2,518,951	5,277,286	9,255,104	△ 3,977,818	57.02%
特別損失	0	0	0	2,640	△ 2,640	皆減
計	51,065,056	64,094,465	115,159,521	117,948,174	△ 2,788,653	97.64%

※令和5年度は、3,251,392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5年度			令和4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	1,323,300	4,775,100	6,098,400	9,113,500	△ 3,015,100	66.92%
企業債	0	80,000,000	80,000,000	0	80,000,000	皆増
固定資産売却代金	57,240	0	57,240	0	57,240	皆増
計	1,380,540	84,775,100	86,155,640	9,113,500	77,042,140	945.36%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	11,644,860	123,847,715	135,492,575	74,126,560	61,366,015	182.79%
企業債償還金	48,361,300	48,848,469	97,209,769	99,589,410	△ 2,379,641	97.61%
投資	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000	皆増
計	160,006,160	172,696,184	332,702,344	173,715,970	158,986,374	191.52%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額246,546,704円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

11,627,242円、減債積立金97,209,769円、建設改良積立金55,736,280円、過年度分及び当年度分損益環境留保資金

81,973,413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5年度			令和4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	818,400	4,712,400	5,530,800	8,197,200	△ 2,666,400	67.47%
企業債	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	皆増
固定資産売却代金	57,240	0	57,240	0	57,240	皆増
計	875,640	44,712,400	45,588,040	8,197,200	37,390,840	556.14%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	5,224,630	68,990,185	74,214,815	55,192,535	19,022,280	134.47%
企業債償還金	27,414,377	27,665,594	55,079,971	58,392,185	△ 3,312,214	94.33%
投資	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000	皆増
計	82,639,007	96,655,779	179,294,786	113,584,720	65,710,066	157.85%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額133,706,746円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

6,137,362円、減債積立金55,079,971円、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金72,489,413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5年度			令和4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	504,900	62,700	567,600	916,300	△ 348,700	61.94%
企業債	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	皆増
固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0.00%
計	504,900	40,062,700	40,567,600	916,300	39,651,300	4427.33%

支出

(単位：円)

項目	令和5年度			令和4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	6,420,230	54,857,530	61,277,760	18,934,025	42,343,735	323.64%
企業債償還金	20,946,923	21,182,875	42,129,798	41,197,225	932,573	102.26%
投資	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000	皆増
計	77,367,153	76,040,405	153,407,558	60,131,250	93,276,308	255.12%

※資本的收入額が資本的支出額に不足する額112,839,958円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

5,489,880円、減債積立金42,129,798円、建設改良積立金55,736,280円及び過年度分損益勘定留保資金9,484,000円で補てん

しました。

(3) 令和5年度 飯綱町水道事業損益計算書

(3) - 1 令和5年度 牟礼地区上水道会計 損益計算書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営	業	収	益			
(1)	給	水	収	益	131,598,795	
(2)	そ	の	他	営	業	収
				益	<u>25,998,182</u>	157,596,977
2 営	業	費	用			
(1)	原	水	及	び	浄	水
					費	16,750,072
(2)	配	水	及	び	給	水
					費	11,615,103
(3)	総				係	費
						30,773,043
(4)	減	価	償	却	費	109,699,715
(5)	資	産	減	耗	費	<u>373,611</u>
						<u>169,211,544</u>
営	業	損	失			11,614,567
3 営	業	外	収	益		
(1)	受	取	利	息	283,261	
(2)	他	会	計	補	助	金
						8,250,000
(3)	長	期	前	受	金	戻
						入
						38,503,649
(4)	雑		収	益	<u>3,858,642</u>	50,895,552
4 営	業	外	費	用		
(1)	支	払	利	息	及	び
						企
						業
						債
						取
						扱
						諸
						費
						8,515,011
(2)	雑		支	出	<u>756,600</u>	9,271,611
						<u>41,623,941</u>
経	常	利	益			30,009,374
5 特	別	利	益			
(1)	固	定	資	産	売	却
						益
						15,000
						15,000
						15,000
当	年	度	純	利	益	30,024,374
前	年	度	繰	越	利	益
						剰
						余
						金
						295,748,871
そ	の	他	未	処	分	利
						益
						剰
						余
						金
						変
						動
						額
						55,079,971
当	年	度	未	処	分	利
						益
						剰
						余
						金
						380,853,216

(3) - 2 令和5年度 三水地区上水道会計 損益計算書

(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業	収 益			
(1) 給水	収 益	69,371,045		
(2) その他	営業収 益	<u>23,141,026</u>	92,512,071	
2 営業	費 用			
(1) 原水	及び浄水費	10,862,013		
(2) 配水	及び給水費	2,967,179		
(3) 総	係 費	25,580,437		
(4) 減価	償却費	66,716,847		
(5) 資産	減耗費	<u>1,266,576</u>	<u>107,393,052</u>	
営業	損 失			14,880,981
3 営業	外 収 益			
(1) 受取	利 息	272,082		
(2) 他会	計補 助 金	8,250,000		
(3) 長期	前受 金戻 入	15,360,105		
(4) 雑	収 益	<u>277,160</u>	24,159,347	
4 営業	外 費 用			
(1) 支払	利息及び企業債取扱諸費	5,273,854		
(2) 雑	支 出	<u>753,120</u>	<u>6,026,974</u>	<u>18,132,373</u>
経 常	利 益			3,251,392
当 年 度	純 利 益			3,251,392
前 年 度	繰 越 利 益 剰 余 金			54,271,859
その	他未処分利益剰余金変動額			<u>97,866,078</u>
当 年 度	未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>155,389,329</u></u>

(4) 令和5年度 飯綱町水道事業 貸借対照表

(4) - 1 令和5年度 牟礼地区上水道会計 貸借対照表

(令和6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	458,319,594
		企業債合計	458,319,594
ロ 建物	629,394,292	(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△202,837,802</u>	イ 退職給付引当金	31,468,000
	426,556,490	ロ 特別修繕引当金	<u>18,430,000</u>
		引当金合計	<u>49,898,000</u>
ハ 構築物	3,261,072,214	固定負債合計	508,217,594
減価償却累計額	<u>△2,043,297,231</u>		
	1,217,774,983	4 流動負債	
ニ 機械及び装置	1,112,698,926	(1) 企業債	
減価償却累計額	<u>△485,899,624</u>	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>56,096,147</u>
	626,799,302	企業債合計	56,096,147
ホ 車両運搬具	2,233,760	(2) 未払金	46,128,431
減価償却累計額	<u>△750,272</u>	(3) 引当金	
	1,483,488	イ 賞与引当金	981,000
		ロ 法定福利費引当金	<u>197,000</u>
		引当金合計	1,178,000
有形固定資産合計	2,296,230,359	(4) 預り金	<u>1,000</u>
		流動負債合計	103,403,578
(2) 無形固定資産		5 繰延収益	
イ 施設利用権	<u>70,000</u>	(1) 長期前受金	1,896,235,903
無形固定資産合計	70,000	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△1,110,135,084</u>
		繰延収益合計	<u>786,100,819</u>
(3) 投資その他の資産		負債合計	<u>1,397,721,991</u>
イ 投資有価証券	<u>50,000,000</u>		
投資その他の資産合計	50,000,000	【資本の部】	
固定資産合計	2,346,300,359	6 資本金	333,935,223
2 流動資産		7 剰余金	
(1) 現金預金	363,486,813	(1) 資本剰余金	
(2) 未収金	5,906,501	イ 受贈財産評価額	17,050,808
貸倒引当金	<u>△2,222,873</u>	ロ 建設改良補助金	5,475,076
	3,683,628	ハ 工事負担金	<u>317,598,821</u>
(3) 貯蔵品	<u>95,380</u>	資本剰余金合計	340,124,705
流動資産合計	<u>367,265,821</u>	(2) 利益剰余金	
資産合計	<u>2,713,566,180</u>	イ 減債積立金	260,931,045
		ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>380,853,216</u>
		利益剰余金合計	641,784,261
		剰余金合計	<u>981,908,966</u>
		資本合計	<u>1,315,844,189</u>
		負債資本合計	<u>2,713,566,180</u>

(4) - 2 令和5年度 三水地区上水道会計 貸借対照表

(令和6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	217,120,879
		企業債合計	217,120,879
ロ 建物	85,215,362	(2) 引当金	
減価償却累計額	<u>△53,269,596</u>	イ 退職給付引当金	16,024,000
	31,945,766	ロ 特別修繕引当金	2,910,000
		引当金合計	18,934,000
ハ 構築物	2,274,422,957	固定負債合計	236,054,879
減価償却累計額	<u>△1,239,539,367</u>		
	1,034,883,590	4 流動負債	
		(1) 企業債	
ニ 機械及び装置	641,379,765	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	43,085,061
減価償却累計額	<u>△461,726,938</u>	企業債合計	43,085,061
	179,652,827	(2) 未払金	36,316,331
		(3) 引当金	
ホ 車両運搬具	1,370,973	イ 賞与引当金	979,000
減価償却累計額	<u>△1,302,424</u>	ロ 法定福利費引当金	196,000
	68,549	引当金合計	1,175,000
ヘ 建設仮勘定	39,015,000	流動負債合計	80,576,392
有形固定資産合計	1,306,375,909	5 繰延収益	
		(1) 長期前受金	826,782,474
(2) 無形固定資産		(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△534,742,205</u>
イ 水利権	52,402	繰延収益合計	292,040,269
無形固定資産合計	52,402	負債合計	<u>608,671,540</u>
(3) 投資その他の資産		6 資本金	430,047,660
イ 投資有価証券	50,000,000	7 剰余金	
投資その他の資産合計	<u>50,000,000</u>	(1) 資本剰余金	
固定資産合計	1,356,428,311	イ 工事負担金	10,064,507
		ロ その他資本剰余金	<u>147,600,496</u>
2 流動資産		資本剰余金合計	157,665,003
(1) 現金預金	294,082,766	(2) 利益剰余金	
(2) 未収金	4,530,639	イ 減債積立金	220,205,940
貸倒引当金	<u>△559,311</u>	ロ 建設改良積立金	82,575,978
	3,971,328	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>155,389,329</u>
(3) 貯蔵品	73,045	利益剰余金合計	458,171,247
流動資産合計	<u>298,127,139</u>	剰余金合計	<u>615,836,250</u>
資産合計	<u>1,654,555,450</u>	資本合計	<u>1,045,883,910</u>
		負債資本合計	<u>1,654,555,450</u>

令和6年度の概要及び事業の営業方針

令和6年度予算の概要

令和6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	4,190戸	年間総給水量	963,600m ³	一日平均給水量	2,640m ³
------	--------	--------	-----------------------	---------	---------------------

(2) 収益的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
水道事業収益	318,632千円	337,595千円	△ 18,963千円	94.38%
営業収益	265,017千円	263,790千円	1,227千円	100.47%
営業外収益	53,606千円	73,783千円	△ 20,177千円	72.65%
特別利益	9千円	22千円	△ 13千円	40.91%

支出

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
水道事業費用	318,632千円	337,595千円	△ 18,963千円	94.38%
営業費用	294,294千円	314,169千円	△ 19,875千円	93.67%
営業外費用	20,940千円	20,120千円	820千円	104.08%
特別損失	231千円	561千円	△ 330千円	41.18%
予備費	3,167千円	2,745千円	422千円	115.37%

(3) 資本的収入及び支出の予定額

収入

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
資本的収入	323,610千円	106,810千円	216,800千円	302.98%
工事負担金	12,110千円	6,810千円	5,300千円	177.83%
企業債	250,000千円	100,000千円	150,000千円	250.00%
出資金	35,000千円	0千円	35,000千円	皆増
国庫補助金	26,500千円	0千円	26,500千円	皆増

支出

項目	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減額	前年度比
資本的支出	502,818千円	258,300千円	244,518千円	194.66%
建設改良費	403,635千円	161,090千円	242,545千円	250.56%
企業債償還金	99,183千円	97,210千円	1,973千円	102.03%

※資本的収入額が資本的支出額に不足する額179,208千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,000千円、減債積立金99,183千円及び建設改良積立金41,432千円、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金26,593千円で補てんする予定です。