

令和5年度 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)

飯綱町下水道事業

## 下水道事業の実施状況（令和5年度下半期）

### 1 事業の概況

#### （1）総括事項

下水道事業は、飯綱町の健全な発展及び町民の公衆衛生の公共を図るとともに、公共用水域の水質保全に資するため、計画的に下水道の整備を進めています。

広域化による事業の効率化の促進を図るために、し尿等投入施設建設実施設計並びに下水道管路接続工事実施設計の策定を行うとともに、下水道ストックマネジメント計画に基づく管路更生工事及びマンホール蓋の更新工事など下水道施設の機能確保や処理場の機能強化として、ポンプ類等の機械の更新に取り組みました。

また、防災安全対策として主要であるマンホールポンプ場に自家発電機を新設し、災害等による停電対応を行っています。

#### （2）下水道接続

（令和5年度末）

|      | 当期状況                  | 前年同期状況                | 増減                   | 前年比   |
|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------|
| 接続戸数 | 3,561戸                | 3,564戸                | △3戸                  | 99.9% |
| 有収水量 | 810,977m <sup>3</sup> | 818,220m <sup>3</sup> | △7,243m <sup>3</sup> | 99.1% |

### 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         | 執行額         |             |             | 執行率     |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|         |             | 上半期         | 下半期         | 計           |         |
| 下水道事業収益 | 580,442,000 | 414,321,022 | 290,548,691 | 704,869,713 | 121.44% |
| 営業収益    | 167,974,000 | 86,069,372  | 87,140,966  | 173,210,338 | 103.12% |
| 営業外収益   | 412,466,000 | 328,251,650 | 203,407,725 | 531,659,375 | 128.90% |
| 特別利益    | 2,000       | 0           | 0           | 0           | -       |

支出

（単位：円（税込））

| 科目      | 予算額         | 執行額         |             |             | 執行率    |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|         |             | 上半期         | 下半期         | 計           |        |
| 下水道事業費用 | 582,410,000 | 236,259,562 | 293,151,070 | 529,410,632 | 90.90% |
| 営業費用    | 522,428,000 | 210,921,595 | 263,558,093 | 474,479,688 | 90.82% |
| 営業外費用   | 59,742,000  | 25,337,197  | 29,592,977  | 54,930,174  | 91.95% |
| 特別損失    | 240,000     | 770         | 0           | 770         | 0.32%  |

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:円(税込))

| 科 目   | 予算額         | 執行額       |             |             | 執行率    |
|-------|-------------|-----------|-------------|-------------|--------|
|       |             | 上半期       | 下半期         | 計           |        |
| 資本的収入 | 354,070,000 | 1,200,000 | 190,490,000 | 191,690,000 | 54.14% |
| 企業債   | 87,000,000  | 0         | 53,300,000  | 53,300,000  | 61.26% |
| 負担金等  | 202,150,000 | 1,200,000 | 90,347,000  | 91,547,000  | 45.29% |
| 補助金   | 64,920,000  | 0         | 46,843,000  | 46,843,000  | 72.15% |

支出

(単位:円(税込))

| 科 目    | 予算額         | 執行額         |             |             | 執行率    |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|        |             | 上半期         | 下半期         | 計           |        |
| 資本的支出  | 542,730,000 | 193,768,253 | 300,298,343 | 494,066,596 | 91.03% |
| 建設改良費  | 150,665,000 | 0           | 102,003,000 | 102,003,000 | 67.70% |
| 企業債償還金 | 392,065,000 | 193,768,253 | 198,295,343 | 392,063,596 | 99.99% |

※ 資本的収入額（翌年度への繰越工事資金 4,553,526 円を除く）が資本的支出額に不足する額 306,930,122 円は、減債積立金 116,776,727 円、繰越工事資金 1,860,002 円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 386,048 円及び当年度分損益勘定留保資金 187,907,345 円で補てんした。

(3) 損益計算書

令和5年度 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6年3月31日まで)

(単位:円)

|                       |                  |  |                    |                                  |
|-----------------------|------------------|--|--------------------|----------------------------------|
| <b>1 営業収入</b>         |                  |  |                    |                                  |
| (1) 下水道使用料            | 157,312,125      |  |                    |                                  |
| (2) その他営業収入           | <u>167,000</u>   |  | 157,479,125        |                                  |
| <b>2 営業費用</b>         |                  |  |                    |                                  |
| (1) 管路費               | 16,299,081       |  |                    |                                  |
| (2) 処理場費              | 81,190,658       |  |                    |                                  |
| (3) 業務費               | 1,747,782        |  |                    |                                  |
| (4) 総係費               | 33,113,400       |  |                    |                                  |
| (5) 減価償却費             | 327,092,298      |  |                    |                                  |
| (6) 資産減耗費             | <u>4,534,341</u> |  | <u>463,977,560</u> |                                  |
| <b>営業損失</b>           |                  |  |                    | <b>306,498,435</b>               |
| <b>3 営業外収入</b>        |                  |  |                    |                                  |
| (1) 国庫補助金             | 2,068,000        |  |                    |                                  |
| (2) 他会計補助金            | 351,953,000      |  |                    |                                  |
| (3) 長期前受金戻入           | 177,543,875      |  |                    |                                  |
| (4) 雑収入               | <u>86,014</u>    |  | <u>531,650,889</u> |                                  |
| <b>4 営業外費用</b>        |                  |  |                    |                                  |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費     | 48,739,674       |  |                    |                                  |
| (2) 雑支出               | <u>1,339,047</u> |  | <u>50,078,721</u>  |                                  |
| <b>経常利益</b>           |                  |  |                    | <b>175,073,733</b>               |
| <b>5 特別損失</b>         |                  |  |                    |                                  |
| (1) 過年度損益修正損          | <u>700</u>       |  | <u>700</u>         | <u>△700</u>                      |
| <b>当年度純利益</b>         |                  |  |                    | <b>175,073,033</b>               |
| <b>前年度繰越利益剰余金</b>     |                  |  |                    | <b>0</b>                         |
| <b>その他未処分利益剰余金変動額</b> |                  |  |                    | <u><b>116,776,727</b></u>        |
| <b>当年度未処分利益剰余金</b>    |                  |  |                    | <u><u><b>291,849,760</b></u></u> |

(4) 貸借対照表

令和5年度 飯綱町下水道事業貸借対照表  
(令和6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          | 146,701,127           |                      |  | イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 2,060,613,346        |
| ロ 建物          | 820,066,828           |                      |  | 企業債合計                | 2,060,613,346        |
| 減価償却累計額       | <u>△94,376,608</u>    | 725,690,220          |  | <b>固定負債合計</b>        | <b>2,060,613,346</b> |
| ハ 構築物         | 8,685,902,937         |                      |  | <b>4 流動負債</b>        |                      |
| 減価償却累計額       | <u>△1,052,015,660</u> | 7,633,887,277        |  | (1) 企業債              |                      |
| ニ 機械及び装置      | 597,771,613           |                      |  | イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 396,368,097          |
| 減価償却累計額       | <u>△268,544,721</u>   | 329,226,892          |  | 企業債合計                | 396,368,097          |
| ホ 車両運搬具       | 699,849               |                      |  | (2) 未払金              | 18,862,424           |
| 減価償却累計額       | <u>△209,745</u>       | 490,104              |  | (3) 引当金              |                      |
| ヘ 建設仮勘定       | 46,000,000            |                      |  | イ 賞与引当金              | 1,270,000            |
| 有形固定資産合計      | <u>8,881,995,620</u>  |                      |  | ロ 法定福利費引当金           | <u>273,000</u>       |
| <b>固定資産合計</b> |                       | <b>8,881,995,620</b> |  | 引当金合計                | 1,543,000            |
|               |                       |                      |  | <b>流動負債合計</b>        | <b>416,773,521</b>   |
| <b>2 流動資産</b> |                       |                      |  | <b>5 繰延収益</b>        |                      |
| (1) 現金預金      | 143,432,041           |                      |  | (1) 長期前受金            | 5,624,299,455        |
| (2) 未収金       | 25,218,195            |                      |  | (2) 長期前受金収益化累計額      | <u>△733,469,773</u>  |
| 貸倒引当金         | <u>△223,440</u>       | 24,994,755           |  | <b>繰延収益合計</b>        | <b>4,890,829,682</b> |
| <b>流動資産合計</b> |                       | <b>168,426,796</b>   |  | <b>負債合計</b>          | <b>7,368,216,549</b> |
| <b>資産合計</b>   |                       | <b>9,050,422,416</b> |  | <b>【資本の部】</b>        |                      |
|               |                       |                      |  | <b>6 資本金</b>         | 1,389,694,731        |
|               |                       |                      |  | <b>7 剰余金</b>         |                      |
|               |                       |                      |  | (1) 資本剰余金            |                      |
|               |                       |                      |  | 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>291,849,760</u>   |
|               |                       |                      |  | 利益剰余金合計              | 291,849,760          |
|               |                       |                      |  | <b>剰余金合計</b>         | <b>292,511,136</b>   |
|               |                       |                      |  | <b>資本合計</b>          | <b>1,682,205,867</b> |
|               |                       |                      |  | <b>負債資本合計</b>        | <b>9,050,422,416</b> |

(5) キャッシュ・フロー計算書

令和5年度 飯綱町下水道事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 当年度純利益 (△は純損失)      | 175,073,033   |
| 減価償却費               | 327,092,298   |
| 資産減耗費               | 4,534,341     |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)    | △ 2,000       |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 18,000        |
| 長期前受金戻入額            | △ 177,543,875 |
| 支払利息                | 48,739,674    |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | △ 2,078,096   |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | 2,699,267     |
| 小計                  | 378,532,642   |
| 利息の支払額              | △ 48,739,674  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 329,792,968   |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 有形固定資産の取得による支出   | △ 92,730,000 |
| 国庫補助金等による収入      | 42,584,545   |
| 受益者負担金による収入      | 2,545,454    |
| 一般会計等繰入金による収入    | 84,373,049   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 36,773,048   |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 53,300,000    |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 392,063,596 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 338,763,596 |

4 資金増加額 (△は減少)

27,802,420

5 資金期首残高

115,629,621

6 資金期末残高

143,432,041

# 令和6年度予算の概要及び事業の経営方針

## 1 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、し尿投入施設工事、農業集落排水処理区の統合に伴う管路施設工事等を実施し、処理施設等の費用の削減、災害対策、計画的な施設設備の更新等を行います。

### (1) 業務の予定量

|                      |        |   |                        |
|----------------------|--------|---|------------------------|
| 処理区域内接続戸数及び人口        | 3,580戸 | ・ | 9,060人                 |
| 年間総汚水量               |        |   | 779,160 m <sup>3</sup> |
| 一日平均汚水量              |        |   | 2,135 m <sup>3</sup>   |
| 主な建設改良事業             |        |   |                        |
| ・し尿投入施設工事            |        |   | 362,364千円              |
| ・公共下水道管路施設工事         |        |   | 157,903千円              |
| ・マンホールポンプ場自家発電機設置工事  |        |   | 34,583千円               |
| ・管渠更生工事              |        |   | 31,693千円               |
| ・マンホールポンプ場制御盤移設工事    |        |   | 11,000千円               |
| ・牟礼南部地区機能強化（曝気攪拌装置他） |        |   | 12,480千円               |

### (2) 収益的収入及び支出

収入 (単位:千円(税込))

| 科目      | 令和6年度   | 令和5年度   | 増減     | 前年度比    |
|---------|---------|---------|--------|---------|
| 下水道事業収益 | 578,914 | 580,442 | △1,528 | 99.74%  |
| 営業収益    | 166,542 | 167,974 | △1,432 | 99.15%  |
| 営業外収益   | 412,368 | 412,466 | △98    | 99.98%  |
| 特別利益    | 4       | 2       | 2      | 200.00% |

支出 (単位:千円(税込))

| 科目      | 令和6年度   | 令和5年度   | 増減     | 前年度比    |
|---------|---------|---------|--------|---------|
| 下水道事業費用 | 578,912 | 580,442 | △1,530 | 99.74%  |
| 営業費用    | 526,436 | 520,565 | 5,871  | 101.13% |
| 営業外費用   | 52,236  | 59,637  | △7,401 | 87.59%  |
| 特別損失    | 240     | 240     | 0      | 100.00% |

### (3) 資本的收入及び支出

収入

(単位:千円(税込))

| 科 目     | 令和6年度   | 令和5年度   | 増 減     | 前年度比    |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 資本的收入   | 896,825 | 333,870 | 562,955 | 268.62% |
| 企 業 債   | 355,200 | 116,800 | 238,400 | 304.11% |
| 負 担 金 等 | 237,263 | 152,150 | 85,113  | 155.94% |
| 補 助 金   | 304,362 | 64,920  | 239,442 | 468.83% |

支出

(単位:千円(税込))

| 科 目         | 令和6年度     | 令和5年度   | 増 減     | 前年度比    |
|-------------|-----------|---------|---------|---------|
| 資本の支出       | 1,006,393 | 535,530 | 470,863 | 187.92% |
| 建 設 改 良 費   | 610,023   | 143,465 | 466,558 | 425.21% |
| 企 業 債 償 還 金 | 396,370   | 392,065 | 4,305   | 101.10% |