

**令和6年度 下半期
農業集落排水事業業務報告書**

令和6年10月1日から令和7年3月31日まで

小諸市建設水道部下水道課

目 次

I. 令和6年度下半期 業務状況

1. 事業の概要

(1) 概要	1
(2) 汚水処理量	1
(3) 有収水量	2
(4) 下水道使用料	2

2. 予算執行状況

(1) 収益的収入及び支出	3
(2) 資本的収入及び支出	4

3. 経理の状況

(1) 損益計算書	5
(2) キャッシュ・フロー計算書	6
(3) 貸借対照表	7
(4) 流動資産の内訳	8
(5) 流動負債の内訳	8
(6) 一時借入金の状況	8

II. 令和7年度 予算概要

1. 小諸市農業集落排水事業会計予算実施計画

(1) 予算実施計画	9
------------	---

業務状況の説明

地方公営企業法第40条の2第1項及び小諸市農業集落排水事業の設置等に関する条例第8条の規定に基づき、令和6年度下半期（令和6年10月1日から令和7年3月31日まで）の業務状況を報告します。

1. 事業の概要

(1) 概要

令和6年度下半期の4地区（耳取・市、平原、宮沢・大杭、八満）の合計有収水量は、19万5,039立方メートルで、前年同期の19万1,290立方メートルに比べ3,749立方メートル（1.9%）の増加となりました。

また、下水道使用料は、3,800万8千円（消費税込）で、前年同期の3,565万4千円（消費税込）に比べ、235万4千円（6.6%）の増加となりました。

下半期の営業収益は、下水道使用料等の3,460万9千円（消費税抜）、営業外収益は、他会計補助金及び長期前受金戻入等の1億3,855万5千円（消費税抜）となりました。営業費用は、減価償却費や処理場施設等維持管理に要する経費等の1億8,851万7千円（消費税抜）、営業外費用は、企業債支払利息等の613万円となりました。

以上により、下半期の営業損失は、1億5,391万1千円、経常損失は2,148万6千円、特別損益を加えた純損失は2,149万5千円となりました。なお、令和6年度の純利益は、4,654万6千円になりました。

(2) 汚水処理量

処理場名	令和6年度下半期		前年同期	
	処理水量	有収水量	処理水量	有収水量
耳取・市地区処理施設	78,461 m ³	79,688 m ³	77,123 m ³	77,561 m ³
平原地区処理施設	29,309 m ³	26,931 m ³	29,828 m ³	27,055 m ³
宮沢・大杭地区処理施設	9,075 m ³	12,029 m ³	9,050 m ³	11,812 m ³
八満地区処理施設	85,064 m ³	76,391 m ³	84,909 m ³	74,862 m ³
合計	201,909 m ³	195,039 m ³	200,910 m ³	191,290 m ³

(3-1) 有収水量「耳取・市地区処理施設」

区分	令和6年度下半期		前年同期	増減
	有収水量	構成率	有収水量	
上水道	79,644 m ³	99.94%	77,530 m ³	2,114 m ³
井戸水等	44 m ³	0.06%	31 m ³	13 m ³
合計	79,688 m ³	100.00%	77,561 m ³	2,127 m ³

(3-2) 有収水量「平原地区処理施設」

区分	令和6年度下半期		前年同期	増減
	有収水量	構成率	有収水量	
上水道	26,931 m ³	100.00%	27,055 m ³	△124 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	26,931 m ³	100.00%	27,055 m ³	△124 m ³

(3-3) 有収水量「宮沢・大杭地区処理施設」

区分	令和6年度下半期		前年同期	増減
	有収水量	構成率	有収水量	
上水道	12,029 m ³	100.00%	11,812 m ³	217 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	12,029 m ³	100.00%	11,812 m ³	217 m ³

(3-4) 有収水量「八満地区処理施設」

区分	令和6年度下半期		前年同期	増減
	有収水量	構成率	有収水量	
上水道	76,391 m ³	100.00%	74,862 m ³	1,529 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	76,391 m ³	100.00%	74,862 m ³	1,529 m ³

(4) 下水道使用料(税込)

処理場名	令和6年度下半期		前年同期	
	使用料	件数	使用料	件数
耳取・市地区処理施設	16,494,450 円	2,157 件	15,764,040 円	2,130 件
平原地区処理施設	5,430,090 円	816 件	5,395,210 円	810 件
宮沢・大杭地区処理施設	2,424,020 円	319 件	2,115,580 円	319 件
八満地区処理施設	13,659,400 円	2,143 件	12,378,760 円	2,163 件
合計	38,007,960 円	5,435 件	35,653,590 円	5,422 件

2. 予算執行状況 (令和6年10月1日から令和7年3月31日まで)

(1) 収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予算額(円)	下半期執行額(円)	執行率(%)
1 下水道事業 収益			255,211,000	160,584,149	62.9%
	1 営業収益		76,364,000	38,046,010	49.8%
		1 下水道使用料	73,972,000	38,045,110	51.4%
		2 他会計負担金	2,385,000	0	0.0%
		3 他会計補助金	0	0	----
		4 その他営業収益	7,000	900	12.9%
	2 営業外収益		178,847,000	122,510,670	68.5%
		1 受取利息及び配当金	1,000	0	0.0%
		2 他会計負担金	0	0	----
		3 他会計補助金	87,531,000	31,115,000	35.5%
		4 国庫補助金	0	0	----
		5 長期前受金戻入	91,309,000	91,317,712	100.0%
		6 雑収益	6,000	77,958	1299.3%
		7 消費税及び地方消費税還付金還付金	0	0	----
	3 特別収益		0	27,469	----
		1 固定資産売却益	0	0	----
		2 その他特別利益	0	27,469	----

支 出

款	項	目	予算額(円)	下半期執行額(円)	執行率(%)
1 下水道事業 費用			255,211,000	202,453,598	79.3%
	1 営業費用		233,045,000	193,474,303	83.0%
		1 管渠費	24,593,000	14,193,772	57.7%
		2 ポンプ費	0	0	----
		3 処理場費	59,983,000	37,514,506	62.5%
		4 普及促進費	330,000	0	0.0%
		5 業務費	3,402,000	1,925,980	56.6%
		6 総係費	2,820,000	1,027,090	36.4%
		7 給与費	7,782,000	4,652,176	59.8%
		8 減価償却費	133,775,000	133,770,495	100.0%
		9 資産減耗費	360,000	390,284	108.4%
	2 営業外費用		21,166,000	8,979,295	42.4%
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	12,726,000	6,130,695	48.2%
		2 消費税及び地方消費税	8,000,000	2,848,600	35.6%
		3 雑支出	440,000	0	0.0%
	4 予備費		1,000,000	0	0.0%
		1 予備費	1,000,000	0	0.0%

(2) 資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予算額(円)	下半期執行額(円)	執行率(%)
1 資本的收入			51,942,000	17,725,000	34.1
	2 負担金及び 分担金		9,450,000	1,680,000	17.8
		1 負担金	0	0	---
		2 分担金	9,450,000	1,680,000	17.8
		3 工事負担金	0	0	---
	3 補助金		42,492,000	16,045,000	37.8
		1 国庫補助金	0	0	---
		2 他会計補助金	42,492,000	16,045,000	37.8
	5 その他資本 的收入		0	0	---
		1 その他資本的收入	0	0	---

支 出

款	項	目	予算額(円)	下半期執行額(円)	執行率(%)
1 資本的支出			94,435,000	47,442,920	50.2
	2 企業債償還 金		94,435,000	47,442,920	50.2
		1 企業債償還金	94,435,000	47,442,920	50.2

3. 経理の状況

(1) 損益計算書（消費税及び地方消費税を除く）

(単位：円)

科 目	下半期	(参考 累計額)	前年同期	増減
1 営業収益	34,606,425	70,748,141	32,439,622	2,166,803
(1) 下水道使用料	34,605,525	68,361,541	32,438,322	2,167,203
(2) 他会計負担金	0	2,385,000	0	0
(3) 他会計補助金	0	0	0	0
(4) その他営業収益	900	1,600	1,300	△ 400
2 営業費用	188,517,754	216,881,128	184,611,859	3,905,895
(1) 管渠費	12,903,881	16,481,895	9,524,618	3,379,263
(2) ポンプ場費	0	0	0	0
(3) 処理場費	34,114,030	53,857,377	29,033,625	5,080,405
(4) 普及促進費	0	100,000	180,777	△ 180,777
(5) 業務費	1,750,892	3,001,527	1,573,920	176,972
(6) 総係費	935,996	1,675,551	943,474	△ 7,478
(7) 給与費	4,652,176	7,603,999	4,437,963	214,213
(8) 減価償却費	133,770,495	133,770,495	138,557,482	△ 4,786,987
(9) 資産減耗費	390,284	390,284	360,000	30,284
営 業 損 益	△ 153,911,329	△ 146,132,987	△ 152,172,237	△ 1,739,092
3 営業外収益	138,555,451	205,419,973	158,051,427	△ 19,495,976
(1) 受取利息及び配当金	0	0	0	0
(2) 他会計負担金	0	0	0	0
(3) 他会計補助金	31,115,000	87,531,000	45,303,000	△ 14,188,000
(4) 国庫補助金	0	0	0	0
(5) 長期前受金戻入	107,362,712	117,809,712	112,745,860	△ 5,383,148
(6) 雑収益	77,739	79,261	2,567	75,172
4 営業外費用	6,130,840	12,730,941	7,091,859	△ 961,019
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,130,695	12,714,074	7,062,238	△ 931,543
(2) 消費税及び地方消費税	0	0	0	0
(3) 雑支出	145	16,867	29,621	△ 29,476
経 常 損 益	△ 21,486,718	46,556,045	△ 1,212,669	△ 20,274,049
5 特別利益	0	0	629,199,692	△ 629,199,692
(1) 固定資産売却益	0	0	0	0
(2) その他特別利益	0	0	629,199,692	△ 629,199,692
6 特別損失	9,219	9,219	623,387,879	△ 623,378,660
(1) 過年度損益修正損	0	0	0	0
(2) その他特別損失	9,219	9,219	623,387,879	△ 623,378,660
当 期 純 損 益	△ 21,495,937	46,546,826	4,599,144	△ 26,095,081

(2) キャッシュ・フロー計算書

(単位 : 円)

	下半期	参考 (累計額)	前年同期	増減
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				
(1) 当年度純利益	△21,495,937	46,546,826	4,599,144	△26,095,081
(2) 減価償却費	133,770,495	133,770,495	138,557,482	△4,786,987
(3) 資産減耗費	0	0	360,000	△360,000
(4) 長期前受金戻入額	△107,362,712	△117,809,712	△112,745,860	5,383,148
(5) 受取利息及び受取配当金	0	0	0	0
(6) 支払利息	6,130,695	12,714,074	7,062,238	△931,543
(7) 固定資産除却費	390,284	390,284	0	390,284
(8) 固定資産売却損益 (△は益)	0	0	0	0
(9) 未収金の増減額 (△は増加)	391,460	△400,900	41,960	349,500
(10) 未払金の増減額 (△は減少)	5,673,538	△2,934,993	8,608,531	△2,934,993
(11) 引当金の増減額 (△は減少)	837,190	270,789	737,121	100,069
(12) 特別損益	0	0	△5,825,393	5,825,393
(13) その他流動資産の増減額 (△は増加)	2,532,357	0	2,776,340	△243,983
(14) その他流動負債の増減額 (△は減少)	△3,354,492	0	△2,825,387	△529,105
小計	17,512,878	72,546,863	41,346,176	△23,833,298
(14) 利息及び配当金の受取額	0	0	0	0
(15) 利息及び企業債取扱諸費の支払額	△6,130,695	△12,714,074	△7,062,238	931,543
業務活動によるキャッシュ・フロー	11,382,183	59,832,789	34,283,938	△22,901,755
2 投資活動によるキャッシュ・フロー				
(1) 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	0	0	0	0
(2) 固定資産の売却による収入	0	0	0	0
(3) 国庫補助金等収入	0	0	0	0
(4) 受益者負担金等収入	2,540,732	6,070,732	7,900,000	△5,359,268
(5) 他会計からの繰入金による収入	12,548,623	22,995,623	13,977,827	△1,429,204
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,089,355	29,066,355	21,877,827	△6,788,472
3 財務活動によるキャッシュ・フロー				
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0	0	0	0
(2) 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	△47,442,920	△94,433,156	△48,085,506	642,586
財務活動によるキャッシュ・フロー	△47,442,920	△94,433,156	△48,085,506	642,586
資金増減額 (△は減少)	△20,971,382	△5,534,012	8,076,259	△29,047,641
資金期首残高	224,709,291	209,271,921	8,192,909	216,516,382
資金期末残高	203,737,909	203,737,909	16,269,168	187,468,741

(3) 貸借対照表 (消費税及び地方消費税を除く)

(単位 : 円)

科 目	下半期	(参考 累計額)	前年同期	増減
1 固定資産	△ 133,840,131	3,448,511,839	△ 761,823,084	627,982,953
(1) 有形固定資産	△ 133,480,131	3,447,395,837	△ 761,463,084	627,982,953
(2) 無形固定資産	△ 360,000	1,116,002	△ 360,000	0
(3) 投資	0	0	0	0
2 流動資産	△ 24,742,720	217,066,883	3,453,903	△ 28,196,623
(1) 現金預金	△ 20,971,382	203,737,909	8,076,259	△ 29,047,641
(2) 未収金	△ 1,252,192	13,350,273	△ 1,861,960	609,768
(3) 有価証券	0	0	0	0
(4) 貯蔵品	0	0	0	0
(5) 前払費用	0	0	0	0
(6) 前払金	0	0	0	0
(7) 仮払金	△ 2,532,357	0	△ 2,776,340	243,983
(8) その他流動資産	0	0	0	0
(9) 貸倒引当金	13,211	△ 21,299	15,944	△ 2,733
資 産 合 計	△ 158,582,851	3,665,578,722	△ 758,369,181	599,786,330
3 固定負債	△ 44,669,337	518,504,152	△ 116,992,477	72,323,140
(1) 企業債	△ 44,881,337	517,328,187	△ 117,170,477	72,289,140
(2) 引当金	212,000	1,175,965	178,000	34,000
4 流動負債	395,864	98,196,113	52,705,860	△ 52,309,996
(1) 企業債	△ 2,561,583	91,871,575	46,347,651	△ 48,909,234
(2) 未払金	5,673,538	5,673,538	8,608,531	△ 2,934,993
(3) 未払費用	0	0	0	0
(4) 前受金	0	0	0	0
(5) 預り金	0	0	0	0
(6) 仮受金	△ 3,354,492	0	△ 2,825,387	△ 529,105
(7) 引当金	638,401	651,000	575,065	63,336
(8) その他流動負債	0	0	0	0
5 繰延収益	△ 92,813,441	2,283,830,195	△ 698,681,708	605,868,267
(1) 長期前受金	14,549,271	3,274,445,668	△ 704,295,651	718,844,922
(2) 収益化累計額	△ 107,362,712	△ 990,615,473	5,613,943	△ 112,976,655
負 債 合 計	△ 137,086,914	2,900,530,460	△ 762,968,325	625,881,411
6 資本金	0	543,842,729	0	0
(1) 自己資本金	0	543,842,729	0	0
(2) 借入資本金	0	0	0	0
7 剰余金	△ 21,495,937	221,205,533	4,599,144	△ 26,095,081
(1) 資本剰余金	0	51,624,891	0	0
(2) 利益剰余金	△ 21,495,937	169,580,642	4,599,144	△ 26,095,081
(内当期純損益)	△ 21,495,937	46,546,826	4,599,144	△ 26,095,081
資 本 合 計	△ 21,495,937	765,048,262	4,599,144	△ 26,095,081
負 債 ・ 資 本 合 計	△ 158,582,851	3,665,578,722	△ 758,369,181	599,786,330

(4) 流動資産の内訳

① 現金預金

(単位 : 円)

預金先	預金内訳		計	備考
	普通預金	定期預金		
㈱八十二銀行小諸支店	203,737,909	0	203,737,909	

② 未収金

科目	金額	備考
営業未収金	13,350,273	未収下水道使用料
営業外未収金	0	未収国庫補助金・交付金ほか
その他未収金	0	未収新規加入分担金ほか

③ 貸倒引当金

科目	金額	備考
貸倒引当金	21,299	債権の回収不能見込額

(5) 流動負債の内訳

① 未払金

科目	金額	備考
営業未払金	4,747,738	未払営業費用
営業外未払金	925,800	未払公課費

② 前受金

科目	金額	備考
営業前受金	0	下水道使用料還付金立替

③ 引当金

科目	金額	備考
賞与引当金	533,000	期末・勤勉手当当年度負担相当額
法定福利費引当金	118,000	法定福利費当年度負担相当額

④ その他流動負債

科目	金額	備考
その他流動負債	0	担保金

(6) 一時借入金の状況

番号	借入先	借入日	借入金額	返還日	返還金額	未返還残高	利率 (年)	下半期 利子支払	備考
			円		円	円	%	円	
計									

令和7年度 小諸市農業集落排水事業会計予算実施計画（税込み）

収益的收入及び支出

収益的收入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額
1 下水道事業収益			245,874
	1 営業収益		82,244
		1 下水道使用料	79,658
		2 他会計負担金	2,579
		5 その他営業収益	7
	2 営業外収益		163,630
		1 受取利息及び配当金	1
		3 他会計補助金	64,839
		5 長期前受金戻入	98,784
		6 雑収益	6

収益の支出

款	項	目	予 定 額
1 下水道事業費用			245,514
	1 営業費用		226,163
		1 管渠費	20,362
		3 処理場費	61,367
		4 普及促進費	160
		5 業務費	3,394
		6 総係費	4,010
		7 給与費	7,738
		8 減価償却費	129,132
	2 営業外費用		16,351
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	10,902
		2 消費税及び地方消費税	5,000
		3 雑支出	449
	4 予備費		3,000
		1 予備費	3,000

資本的收入及び支出

資本的收入

款	項	目	予 定 額
1 資本的收入			58,224
	2 負担金及び 分担金	2 分担金	8,610
	3 補助金		49,614
		2 他会計補助金	49,614

資本の支出

款	項	目	予 定 額
1 資本の支出			108,840
	1 建設改良費		16,966
		1 農業集落排水建設事業費	16,966
	2 企業債償還金		91,874
		1 企業債償還金	91,874