

**令和7年度 下半期
農業集落排水事業業務報告書**

令和7年10月1日から令和8年3月31日まで

小諸市建設水道部上下水道課

目 次

I. 令和7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8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7年度下半期（令和7年10月1日から令和8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7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、19万3,315立方メートルで、前年同期の19万5,039立方メートルに比べ1,724立方メートル（0.9%）の減少となりました。

また、下水道使用料は、3,877万3千円（消費税込）で、前年同期の3,800万8千円（消費税込）に比べ、76万5千円（2.0%）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3,526万7千円（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1億3,433万3千円（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1億8,538万7千円（消費税抜）、営業外費用は、企業債支払利息等の533万円となりました。

以上により、下半期の営業損失は、1億5,011万9千円、経常損失は2,111万7千円、特別損益を加えた純損失は2,115万2千円となりました。なお、令和7年度の純利益は、1,651万円になりました。

(2) 汚水処理量

処理場名	令和7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	76,464 m ³	78,247 m ³	78,461 m ³	79,688 m ³
平原地区処理施設	29,571 m ³	27,098 m ³	29,309 m ³	26,931 m ³
宮沢・大杭地区処理施設	9,394 m ³	11,818 m ³	9,075 m ³	12,029 m ³
八満地区処理施設	80,681 m ³	76,152 m ³	85,064 m ³	76,391 m ³
合計	196,110 m ³	193,315 m ³	201,909 m ³	195,039 m ³

(3-1) 有収水量「耳取・市地区処理施設」

区分	令和7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	78,205 m ³	99.95%	79,644 m ³	△1,439 m ³
井戸水等	42 m ³	0.05%	44 m ³	△2 m ³
合計	78,247 m ³	100.00%	79,688 m ³	△1,441 m ³

(3-2) 有収水量「平原地区処理施設」

区分	令和7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	27,098 m ³	100.00%	26,931 m ³	167 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	27,098 m ³	100.00%	26,931 m ³	167 m ³

(3-3) 有収水量「宮沢・大杭地区処理施設」

区分	令和7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	11,818 m ³	100.00%	12,029 m ³	△211 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	11,818 m ³	100.00%	12,029 m ³	△211 m ³

(3-4) 有収水量「八満地区処理施設」

区分	令和7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	76,152 m ³	100.00%	76,391 m ³	△239 m ³
井戸水等	0 m ³	0.00%	0 m ³	0 m ³
合計	76,152 m ³	100.00%	76,391 m ³	△239 m ³

(4) 下水道使用料(税込)

処理場名	令和7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	15,889,440 円	2,184 件	16,494,450 円	2,157 件
平原地区処理施設	5,411,450 円	819 件	5,430,090 円	816 件
宮沢・大杭地区処理施設	2,378,790 円	318 件	2,424,020 円	319 件
八満地区処理施設	15,093,260 円	2,148 件	13,659,400 円	2,143 件
合計	38,772,940 円	5,469 件	38,007,960 円	5,435 件

2 予算執行状況 (令和7年10月1日から令和8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			247,492,000	173,108,731	69.9%
	1 営業収益		80,006,000	38,775,140	48.5%
		1 下水道使用料	79,999,000	38,772,940	48.5%
		2 他会計負担金	0	0	----
		3 他会計補助金	0	0	----
	4 その他営業収益	7,000	2,200	31.4%	
	2 営業外収益		167,486,000	134,333,591	80.2%
		1 受取利息及び配当 金	1,000	0	0.0%
		2 他会計負担金	2,579,000	0	----
		3 他会計補助金	66,116,000	32,567,000	49.3%
		4 国庫補助金	0	0	----
		5 長期前受金戻入	98,784,000	101,763,601	103.0%
		6 雑収益	6,000	2,990	49.8%
	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	0	----	
	2 その他特別利益	0	0	----	

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			251,209,000	198,577,890	79.0%
	1 営業費用		233,858,000	190,367,041	81.4%
		1 管渠費	27,576,000	13,606,256	49.3%
		2 ポンプ費	0	0	----
		3 処理場費	57,682,000	34,729,937	60.2%
		4 普及促進費	160,000	0	0.0%
		5 業務費	7,079,000	5,662,200	80.0%
		6 総係費	2,540,000	1,049,055	41.3%
		7 給与費	9,329,000	5,355,533	57.4%
		8 減価償却費	129,132,000	127,389,771	98.7%
	9 資産減耗費	360,000	2,574,289	715.1%	
	2 営業外費用		16,351,000	8,175,720	50.0%
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費	10,903,000	5,227,603	47.9%
		2 消費税及び地方消 費税	5,000,000	2,834,000	56.7%
	3 雑支出	448,000	114,117	25.5%	
	3 特別損失		0	35,129	#DIV/0!
		2 その他特別損失	0	35,129	#DIV/0!
	4 予備費		1,000,000	0	0.0%
		1 予備費	1,000,000	0	0.0%

(2) 資本的収入及び支出

収 入					
款	項	目	予算額(円)	調定額(円)	執行率(%)
1 資本的収入			56,947,000	41,812,000	73.4%
	2 負担金及び 分担金		8,610,000	4,260,000	49.5%
		1 負担金	0	0	----
		2 分担金	8,610,000	4,260,000	49.5%
		3 工事負担金	0	0	----
	3 補助金		48,337,000	37,552,000	77.7%
		1 国庫補助金	0	0	----
		2 他会計補助金	48,337,000	37,552,000	77.7%
	5 その他資本 的収入		0	0	----
		1 その他資本的収入	0	0	----

支 出					
款	項	目	予算額(円)	支出済額(円)	執行率(%)
1 資本的支出			108,840,000	55,317,612	50.8%
	1 建設改良費		16,966,000	10,186,000	60.0%
		1 農業集落排水建設 事業費	16,966,000	10,186,000	60.0%
	2 企業債償還 金		91,874,000	45,131,612	49.1%
		1 企業債償還金	91,874,000	45,131,612	49.1%

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	35,267,719	70,296,718	34,606,425	661,294
(1) 下水道使用料	35,265,519	70,293,118	34,605,525	659,994
(2) 他会計負担金	0	0	0	0
(3) 他会計補助金	0	0	0	0
(4) その他営業収益	2,200	3,600	900	1,300
2 営業費用	185,387,326	213,739,004	188,517,754	△ 3,130,428
(1) 管渠費	12,369,556	16,276,302	12,903,881	△ 534,325
(2) ポンプ場費	0	0	0	0
(3) 処理場費	31,586,757	50,525,369	34,114,030	△ 2,527,273
(4) 普及促進費	0	0	0	0
(5) 業務費	5,147,456	6,395,636	1,750,892	3,396,564
(6) 総係費	963,964	1,575,548	935,996	27,968
(7) 給与費	5,355,533	9,002,089	4,652,176	703,357
(8) 減価償却費	127,389,771	127,389,771	133,770,495	△ 6,380,724
(9) 資産減耗費	2,574,289	2,574,289	390,284	2,184,005
営 業 損 益	△ 150,119,607	△ 143,442,286	△ 153,911,329	3,791,722
3 営業外収益	134,333,323	170,463,571	138,555,451	△ 4,222,128
(1) 受取利息及び配当金	0	0	0	0
(2) 他会計負担金	0	2,579,000	0	0
(3) 他会計補助金	32,567,000	66,117,000	31,115,000	1,452,000
(4) 長期前受金戻入	101,763,601	101,763,601	107,362,712	△ 5,599,111
(5) 雑収益	2,722	3,970	77,739	△ 75,017
4 営業外費用	5,331,378	11,126,406	6,130,840	△ 799,462
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,227,603	10,900,946	6,130,695	△ 903,092
(2) 消費税及び地方消費税	0	0	0	0
(3) 雑支出	103,775	225,460	145	103,630
経 常 損 益	△ 21,117,662	15,894,879	△ 21,486,718	369,056
5 特別利益	0	651,000	0	0
(1) 固定資産売却益	0	0	0	0
(2) その他特別利益	0	651,000	0	0
6 特別損失	35,129	35,129	9,219	25,910
(1) 過年度損益修正損	0	0	0	0
(2) その他特別損失	35,129	35,129	9,219	25,910
当 期 純 損 益	△ 21,152,791	16,510,750	△ 21,495,937	343,146

(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	△21,152,791	16,510,750	△21,495,937	343,146
(2) 減価償却費	127,389,771	127,389,771	133,770,495	△6,380,724
(3) 資産減耗費	2,574,289	2,574,289	0	2,574,289
(4) 長期前受金戻入額	△101,763,601	△101,763,601	△107,362,712	5,599,111
(5) 受取利息及び受取配当金	0	0	0	0
(6) 支払利息	5,227,603	10,900,946	6,130,695	△903,092
(7) 固定資産除却費	0	0	390,284	△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)	946,620	△32,465	391,460	555,160
(10) 未払金の増減額(△は減少)	11,816,316	6,142,778	5,673,538	6,142,778
(11) 引当金の増減額(△は減少)	1,674,594	929,879	837,190	837,404
(12) 特別損益	0	0	0	0
(13) その他流動資産の増減額 (△は増加)	2,488,933	0	2,532,357	△43,424
(14) その他流動負債の増減額 (△は減少)	△3,483,073	0	△3,354,492	△128,581
小計	25,718,661	62,652,347	17,512,878	8,205,783
(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	△5,227,603	△10,900,946	△6,130,695	903,092
業務活動によるキャッシュ・フロー	20,491,058	51,751,401	11,382,183	9,108,875
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	△2,110,000	△2,110,000	0	△2,110,000
(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	5,140,000	7,889,268	2,540,732	2,599,268
(5) 他会計からの繰入金による収入	33,349,228	44,133,228	12,548,623	20,800,605
投資活動によるキャッシュ・フロー	36,379,228	49,912,496	15,089,355	21,289,873
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	△45,131,612	△91,871,575	△47,442,920	2,311,308
財務活動によるキャッシュ・フロー	△45,131,612	△91,871,575	△47,442,920	2,311,308
資金増減額(△は減少)	11,738,674	9,792,322	△20,971,382	32,710,056
資金期首残高	201,791,557	203,737,909	224,709,291	△22,917,734
資金期末残高	213,530,231	213,530,231	203,737,909	9,792,322

(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	△ 119,385,372	3,329,126,467	△ 133,840,131	14,454,759
(1) 有形固定資産	2,577,707	4,529,006,369	△ 19,162,300	21,740,007
減価償却累計額	△ 121,171,079	△ 1,200,203,904	△ 114,317,831	△ 6,853,248
(2) 無形固定資産	△ 792,000	324,002	△ 360,000	△ 432,000
(3) 投資	0	0	0	0
2 流動資産	7,326,611	227,539,607	△ 24,742,720	32,069,331
(1) 現金預金	11,738,674	213,530,231	△ 20,971,382	32,710,056
(2) 未収金	△ 1,826,620	14,033,470	△ 1,252,192	△ 574,428
(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	△ 2,488,933	0	△ 2,532,357	43,424
(8) その他流動資産	0	0	0	0
(9) 貸倒引当金	△ 96,510	△ 24,094	13,211	△ 109,721
資 産 合 計	△ 112,058,761	3,556,666,074	△ 158,582,851	46,524,090
3 固定負債	△ 89,239,568	429,264,584	△ 44,669,337	△ 44,570,231
(1) 企業債	△ 90,137,749	427,190,438	△ 44,881,337	△ 45,256,412
(2) 引当金	898,181	2,074,146	212,000	686,181
4 流動負債	61,169,283	109,783,968	395,864	60,773,419
(1) 企業債	45,006,137	90,137,749	△ 2,561,583	47,567,720
(2) 未払金	18,966,316	18,966,316	5,673,538	13,292,778
(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	△ 3,483,073	0	△ 3,354,492	△ 128,581
(7) 引当金	679,903	679,903	638,401	41,502
(8) その他流動負債	0	0	0	0
5 繰延収益	△ 62,835,685	2,236,058,510	△ 92,813,441	29,977,756
(1) 長期前受金	33,131,203	3,322,640,871	14,549,271	18,581,932
(2) 収益化累計額	△ 95,966,888	△ 1,086,582,361	△ 107,362,712	11,395,824
負 債 合 計	△ 90,905,970	2,775,107,062	△ 137,086,914	46,180,944
6 資本金	0	590,112,818	0	0
(1) 自己資本金	0	590,112,818	0	0
(2) 借入資本金	0	0	0	0
7 剰余金	△ 21,152,791	221,205,533	△ 21,495,937	343,146
(1) 資本剰余金	0	51,624,891	0	0
(2) 利益剰余金	△ 21,152,791	139,821,303	△ 21,495,937	343,146
(内当期純損益)	△ 21,152,791	16,510,750	△ 21,495,937	343,146
資 本 合 計	△ 21,152,791	781,559,012	△ 21,495,937	343,146
負債・資本合計	△ 112,058,761	3,556,666,074	△ 158,582,851	46,524,090

(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		
㈩八十二長野銀行小諸支店	213,530,231	0	213,530,231	

② 未収金

科目	金額	備考
営業未収金	13,293,470	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	740,000	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	24,094	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	10,449,016	未払営業費用
営業外未払金	1,367,300	未払公課費
その他未払金	7,150,000	4条工事請負費

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	566,555	期末・勤勉手当当年度負担相当額
法定福利費引当金	113,348	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8年度 小諸市農業集落排水事業会計予算実施計画（税込み）

収益的収入及び支出

（単位：千円）

収益的収入			予 定 額
款	項	目	
1	下水道事業収益		235,882
	1	営業収益	79,122
		1 下水道使用料	79,121
		5 その他営業収益	1
	2	営業外収益	156,760
		1 受取利息及び配当金	1
		2 他会計負担金	2,579
		3 他会計補助金	53,976
		5 長期前受金戻入	100,198
		6 雑収益	6

収益的支出

収益的支出			予 定 額
款	項	目	
1	下水道事業費用		231,198
	1	営業費用	215,546
		1 管渠費	15,151
		3 処理場費	59,167
		4 普及促進費	150
		5 業務費	3,679
		6 給係費	1,780
		7 給与費	8,718
		8 減価償却費	126,541
		9 資産減耗費	360
	2	営業外費用	14,452
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	9,203
		2 消費税及び地方消費税	5,000
		3 雑支出	249
	3	特別損失	200
		1 過年度損益修正損	200
	4	予備費	1,000
		1 予備費	1,000

資本的収入及び支出

資本的収入			予 定 額
款	項	目	
1	資本的収入		68,658
	1	企業債	30,000
		1 企業債	30,000
	2	負担金及び分担金	6,920
		2 分担金	6,920
	3	補助金	31,738
		2 他会計補助金	31,738

資本的支出

資本的支出			予 定 額
款	項	目	
1	資本的支出		155,140
	1	建設改良費	15,000
		1 農業集落排水建設事業費	15,000
	2	企業債償還金	90,140
		1 企業債償還金	90,140
	4	投資	50,000
		1 基金	50,000