

令和7年度上半期
小値賀町下水道事業業務状況説明書

自 令和7年 4月 1日
至 令和7年 9月 30日

小値賀町建設課

目次

下水道事業業務状況

1 事業の概況

1 業務に関する事項	1
2 主な建設工事の概況	1
3 主な改良工事の概況	1
4 主な委託事業の概況	1

2 経理の状況

1 予算の執行状況(税込み)	2
----------------	---

3 業務状況附属書類

1 令和 7 年度小値賀町下水道事業損益計算書	3
2 令和 7 年度小値賀町下水道事業貸借対照表	4

下水道事業決算状況

1 決算書類

令和 6 年度小値賀町下水道事業事業報告書	6
-----------------------	---

下水道事業業務状況

(令和7年4月1日～令和7年9月30日)

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項の規定により、令和7年度上半期の業務の状況を次のとおり公表します。

1. 事業の概況

(1) 業務に関する事項

業務量

事項	年間予定 A	前年同期 実績 B	上半期 C	下半期 D	計 E	増減 E-B	増減率
接続戸数	1,023件	1,021件	1,037件	-	1,037件	16件	101.57%
年間総処理水量	164,112m ³	80,040m ³	81,891m ³	-	81,891m ³	1,851m ³	102.31%
1日平均処理水量	450m ³	437m ³	447m ³	-	447m ³	10m ³	102.31%

(2) 主な建設工事の概況

当期において発注した建設工事はなし。

(3) 主な改良工事の概況

当期において発注した主な改良工事は以下のとおりである。

工事名	契約日	金額	施工内容
小値賀町下水処理施設機械設備等更新工事 (柳クリーンセンター監視システム更新工事分)	令和7年8月6日	3,909,400	(1)クリーンセンター制御盤機能増設 1式 (2)監視通報装置 1式
小値賀町下水処理施設機械設備等更新工事 (斑クリーンセンター流量調整ポンプ更新工事分)	令和7年8月6日	930,600	(1)流量調整ポンプ更新 1式

(4) 主な委託事業の概況

当期において発注した主な委託事業は以下のとおりである。

工事名	契約日	金額	施工内容
小値賀町下水処理場水質検査業務委託	令和7年4月16日	1,474,000	下水処理場の放流水等の水質検査業務 1式
マンホールポンプ清掃業務委託	令和7年5月12日	2,721,400	マンホールポンプ清掃 1式
令和7年度小値賀町特定環境保全公共下水道笛吹浄化センターの基本設計の作成委託に関する協定	令和7年5月12日	30,600,000	基本設計業務 1式
広域化・共同化計画接続管路実施設計業務委託(前方・柳地区)	令和7年7月25日	34,765,500	設計業務 1式 測量業務 1式 土質調査業務 1式
特環公共下水道マンホールポンプ等更新実施設計業務委託	令和7年7月25日	21,065,000	実施設計業務 1式
小値賀町下水道事業経営戦略策定業務委託	令和7年9月19日	9,100,300	下水道事業の経営状況の現状分析及び検証・財務シミュレーション 経営戦略のとりまとめ

2. 経理の状況

(1) 予算の執行状況（税込み）

①当期期間中の収益的収入の状況 (単位：千円)

区分	予算額	前年同期 執行額	上半期	下半期	計	前年同期との 比較増減
営業収益	135,521	14,505	67,880	-	67,880	53,375
営業外収益	69,823	25,002	59	-	59	△ 24,943
特別利益	0	0	207	-	207	207
計	205,344	39,507	68,146	0	68,146	28,639

②当期期間中の収益的支出の状況 (単位：千円)

区分	予算額	前年同期 執行額	上半期	下半期	計	前年同期との 比較増減
営業費用	134,933	8,066	9,396	-	9,396	1,330
営業外費用	9,528	5,122	4,695	-	4,695	△ 427
特別損失	0	373	0	-	0	△ 373
予備費	2,000	0	0	-	0	0
計	146,461	13,561	14,091	0	14,091	530

③当期期間中の資本的収入の状況 (単位：千円)

区分	予算額	前年同期 執行額	上半期	下半期	計	前年同期との 比較増減
出資金	0	0	0	-	0	0
補助金	63,000	0	0	-	0	0
企業債	90,900	0	0	-	0	0
計	153,900	0	0	0	0	0

④当期期間中の資本的支出の状況 (単位：千円)

区分	予算額	前年同期 執行額	上半期	下半期	計	前年同期との 比較増減
建設改良費	190,572	5,204	391	-	391	△ 4,813
企業債償還金	80,011	37,590	39,776	-	39,776	2,186
予備費	3,000	0	0	-	0	0
計	273,583	42,794	40,167	0	40,167	△ 2,627

令和7年度小値賀町下水道事業損益計算書

(令和7年4月1日から令和7年9月30日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	13,523,598		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>53,003,500</u>	66,527,098	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	0		
(2) 処理場費	5,256,206		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	3,539,909		
(5) 減価償却費	0		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>8,796,115</u>	
営業利益			57,730,983
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 長期前受金戻入	0		
(4) 雑収益	<u>59,508</u>	59,508	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,694,929		
(2) 雜支出	<u>0</u>	<u>4,694,929</u>	<u>△ 4,635,421</u>
経常利益			53,095,562
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	206,504		
(3) 引当金戻入	0		
(4) その他特別利益	<u>0</u>	206,504	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) 臨時損失	0		
(4) 減損損失	0		
(5) 災害による損失	0		
(6) 貸倒損失	0		
(7) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>206,504</u>
当年度純利益			53,302,066
前年度繰越利益剰余金	<u>12,785,341</u>		
当年度未処分利益剰余金			<u>66,087,407</u>

令和7年度小値賀町下水道事業貸借対照表

(令和7年9月30日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		3,228,830
ロ 建物	234,995,032	
△ 減価償却累計額	△ 7,343,105	227,651,927
ハ 構築物	2,045,364,709	
△ 減価償却累計額	△ 62,436,218	1,982,928,491
ニ 機械及び装置	244,649,790	
△ 減価償却累計額	△ 42,465,948	202,183,842
ホ 車両運搬具	0	
△ 減価償却累計額	0	0
ヘ 工具、機具及び備品	0	
△ 減価償却累計額	0	0
ト 建設仮勘定		78,817,166
有形固定資産合計		2,494,810,256

(2) 無形固定資産

イ 借地権	0	
ロ 地上権	0	
ハ 特許権	0	
ニ 施設利用権	0	
無形固定資産合計		0

固定資産合計

2 流動資産

(1) 現金預金		68,306,217
(2) 未収金	431,180	
貸倒引当金		431,180
(3) 貯蔵品		0
(4) 前払金		12,645,520
(5) その他流動資産		635,835
流動資産合計		82,018,752
資産合計		2,576,829,008

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	429,441,872	
ロ その他の企業債	123,567,500	
企業債合計		553,009,372
(2) 引当金		0
(3) その他固定負債		0
固定負債合計		553,009,372

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	30,902,857		
ロ その他の企業債	<u>9,330,000</u>		
企業債合計		40,232,857	
(2) 未払金		0	
(3) 未払消費税		0	
(4) 前受金		0	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	0		
ロ 法定福利費引当金	35,035		
ハ その他引当金	<u>0</u>		
引当金合計		35,035	
(6) 預り金		0	
(7) 未払費用		0	
(8) その他流動負債		<u>1,352,452</u>	
流動負債合計			41,620,344
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,025,275,131		
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 47,941,820</u>		
繰延収益合計		977,333,311	
負債合計		<u>1,571,963,027</u>	

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	887,289,744		
ロ 繰入資本金	48,260,000		
ハ 組入資本金	0		
ニ 引継資本金	0		
資本金合計		<u>935,549,744</u>	935,549,744
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	0		
ロ 県補助金	0		
ハ 受贈財産評価額	3,228,830		
ニ 工事負担金	0		
ホ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		3,228,830	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>66,087,407</u>		
剰余金合計		69,316,237	
負債資本合計		<u>2,576,829,008</u>	

令和6年度小値賀町下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

下水道事業は、町民の生活環境の快適性や利便性の向上及び町の健全な発達に寄与し、あわせて公共用水域の水質保全に欠かすことのできないライフラインとしての機能向上を図るため各種事業に取り組んできました。

令和6年度より下水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、公営企業会計方式により事業を運営しています。「小値賀町下水道事業経営戦略」（令和7年度改訂予定）に基づき、適切な進捗管理のもと事業を継続しています。

ア 業務状況

当年度の汚水の1日平均処理水量は予定量に比べて8m³少ない、445m³となりました。

また、当年度の予算に定められた事業計画の実績は次のとおりです。

区分	業務の予定量	業務の実績
(1) 接続戸数	1,016 戸	1,166 戸
(2) 年間総処理水量	165,406 m ³	162,323 m ³
(3) 1日平均処理水量	453 m ³	445 m ³
(4) 主要な建設改良事業	123,846,000 円	127,759,200 円 (75,495,000) 円
ア 汚水管渠建設改良費	29,846,000 円	24,801,700 円
イ 処理場建設改良費	94,000,000 円	102,957,500 円 (75,495,000) 円

備考 各事業()内は事業費のうち翌年度への建設改良繰越の金額

イ 建設改良の概況

当年度の主要な建設改良事業として、特定環境保全公共下水道の汚水管渠については、計画2期目の作成に向けた管きょ、マンホール等の点検・調査の実施や、点検・調査結果ストックマネジメントを踏まえた修繕改築計画の策定を行いました。また、宮崎町定住促進住宅の建設に係る公共樹の設置も行っております。

処理場については、汚水管渠と同じくストックマネジメント計画2期目の作成に向けた事業や、漁業集落排水の大島地区において実施した大島漁業集落排水施設機能保全工事の1工区として、原水ポンプ槽の購入や放流管の敷設工事等を実施しました。上記工事に伴う、大島終末処理場の財産処分に向けた財産整理業務も別途委託をしております。

ウ 経営の状況

経営収支については、下水道使用料は26,681,789円の収入があり、当年度純利益は12,785,841円を計上しました。

(2) 経営指標に関する事項

当年度における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、健全経営の水準とされる100%を上回っていますが、下水道料金水準の妥当性を示す経費回収率が87.4%となっており、事業に必要な費用を使用料で賄えている状況とされる100%を下回っているため、下水道料金以外で賄っている状況となっています。

一方、償却対象資産の減価償却状況を示す有形固定資産減価償却率は、4.7%となっており、施設の減価償却はさほど進んでいないものの、老朽化による不具合が度々発生するため、引き続き効率的な改築更新等により延命化を図っていきます。

経営指標の推移

(%)

	計算式	令和6年度
経常収支比率	経常収益／経常費用 × 100	107.3%
経費回収率	下水道使用料／ 汚水処理費（公費負担分を除く）× 100	87.4%
汚水処理原価	汚水処理費（公費負担分を除く）／年間有収水量	188円
有形固定資産 減価償却率	有形固定資産減価償却累計額／ 有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価 × 100	4.7%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	議決認定報告年月日
議案第55号	令和5年度小値賀町各会計歳入歳出決算認定について	令和6年9月10日
報告第8号	令和5年度小値賀町下水道事業特別会計継続費精算報告書について	令和6年9月10日
議案第62号	令和6年度小値賀町下水道事業会計補正予算(第1号)案	令和6年9月10日
議案第11号	令和6年度小値賀町下水道事業会計補正予算(第2号)案	令和7年2月14日
議案第32号	令和6年度小値賀町下水道事業会計補正予算(第3号)案	令和7年3月7日
議案第40号	令和7年度小値賀町下水道事業会計予算案	令和7年3月7日

(4) 行政官庁許認可事項

協議(申請)年月日	協議(申請)先	件名	同意(認可)年月日
令和6年7月29日	長崎県知事	令和6年度起債(第1次分)協議	令和6年9月30日
令和7年2月12日	長崎県知事	令和6年度起債(第2次分)協議	令和7年3月24日
令和7年2月13日	長崎県知事	令和6年度起債(最終)協議	令和7年3月24日

(5) 職員に関する事項

区分	令和7年3月31日現在	令和6年3月31日現在	増減
損益勘定職員(人)	1	1	0
資本勘定職員(人)	0	0	0
合計(人)	1	1	0

2 工事

(1)建設工事の概況

工事名	施行内容	工事費(円)	契約年月日	竣工年月日
配水管布設替・公共柵設置工事（宮崎町地区）	下水道管VU150 L=30.0m、 取付管2箇所、 公共柵2箇所	838,200	令和6年11月12日	令和7年3月28日
大島漁業集落排水施設機能保全工事（1工区）	原水ポンプ槽購入 一式 放流管敷設工事 一式	5,804,700	令和7年1月25日	令和7年3月24日

(2)改良工事の概況

工事名	施行内容	工事費(円)	契約年月日	竣工年月日
小値賀町下水処理施設機械設備更新工事	前方クリーンセンター し渣脱水機機更新 一式 筒井浦MP 水位計更新 一式 潮井場MP 水位計更新 一式	3,960,000	令和6年10月15日	令和7年3月17日

3 業務

(1)業務量

事項		当年度
整備面積 (ha)		124
整備率 (%)		100
処理面積 (ha)		124
行政区域内人口 (人)		2,054
処理区域内人口 (人)		2,038
人口普及率 (%)		99.2
水洗化人口 (人)		1,749
水洗化率 (%)		85.2
処理水量	年間 (m³)	162,323
	1日平均 (m³)	445
有収水量	年間 (m³)	162,323
	1日平均 (m³)	445
汚水処理原価 (円)		188

(2) 事業収入に関する事項

区分	当年度(円)
営業収益	26,687,553
下水道使用料	26,681,789
その他営業収益	5,764
営業外収益	136,011,554
他会計補助金	88,048,000
長期前受金戻入	47,941,820
雑収益	21,734
特別利益	2,061,700
過年度損益修正益	2,061,700
合 計	164,760,807

(3) 事業費に関する事項

区分	当年度(円)
営業費用	140,566,848
汚水管渠費	2,909,630
処理場費	17,094,951
総係費	8,316,996
減価償却費	112,245,271
営業外費用	12,156,955
支払利息	9,973,207
雑支出	2,183,748
特別損失	373,608
過年度損益修正損	500
その他特別損失	373,108
合 計	153,097,411

4 会計

(1) 重要契約の要旨

契約の方法	契約の内容	契約金額	契約年月日
随意契約	令和6年度小値賀町笛吹浄化センター他再構築基本設計（ストックマネジメント計画）業務委託	16,380,000	令和6年5月22日
指名競争入札	ストックマネジメント計画（2期目）作成業務委託（管きょ）	18,678,000	令和6年6月5日

(2)企業債の概況

ア 企業債

借入先	当年度期首末 償還残高(円)	当年度分		当年度期末末 償還残高(円)
		借入額(円)	償還額(円)	
資金運用部 (年金以外)	29,413,718	0	4,224,559	25,189,159
資金運用部 (年金資金)	16,295,225	0	4,751,707	11,543,518
財政融資資金	258,000,855	20,300,000	20,676,619	257,624,236
公営企業金融公庫	240,839,519	0	30,118,578	210,720,941
十八親和銀行	128,000,000	0	16,260,000	111,740,000
九州信用漁業協同 組合連合会	16,200,000	0	0	16,200,000
合 計	688,749,317	20,300,000	76,031,463	633,017,854

5 他会計補助金等の使途

区分	金額(円)	使途の特定(充当先)(円)		備考
		課税仕入れ (特定収入)	課税仕入れ以外 (特定収入以外)	
収益的収入	88,072,840	21,470,313	66,602,527	
営業外収益	88,072,840	21,470,313	66,602,527	
他会計補助金	88,048,000	21,470,313	66,577,687	
雑収益	21,476	0	21,476	預金利息
	3,364	0	3,364	消費税還付加算金
資本的収入	87,260,000	18,700,000	68,560,000	
他会計出資金	48,260,000	0	48,260,000	
他会計出資金	48,260,000	0	48,260,000	
国庫補助金	16,700,000	16,700,000	0	
国庫補助金	16,700,000	16,700,000	0	
県補助金	2,000,000	2,000,000	0	
県補助金	2,000,000	2,000,000	0	
企業債	20,300,000	0	20,300,000	
企業債	20,300,000	0	20,300,000	