

16 農業集落排水事業

(蘭・広瀬地区農業集落排水事業関係)

令和3年度より地方公営企業会計基準に則った会計制度への移行を行なった。

令和3年度においては、会計制度の移行年ということもあり、減価償却費、長期前受金戻入など従前の特別会計では計上されていなかった勘定科目が計上されている為、前年対比での事業報告は行なわない。

1. 収支の状況

(1) 収益的収支の状況（3条決算）

収益的収入 科目別予算・決算比較表 (単位:円、%)

| 科目 | 区分 | | 予算額 | | 決算額 | | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|----------|------------|-------|------------|-------|---------|-------|------------------|-----|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 下水道事業収益 | 88,110,000 | 100.0 | 88,595,552 | 100.0 | 485,552 | 100.6 | | |
| 1. 営業収益 | 12,437,000 | 14.1 | 12,921,883 | 14.6 | 484,883 | 103.9 | | |
| 2. 営業外収益 | 75,673,000 | 85.9 | 75,673,669 | 85.4 | 669 | 100.0 | | |

収益的支出 科目別予算・決算比較表 (単位:円、%)

| 科目 | 区分 | | 予算額 | | 決算額 | | 不用額 | 執行率 |
|----------|------------|-------|------------|-------|---------|-------|-----|-----|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 下水道事業費用 | 65,956,000 | 100.0 | 65,500,128 | 100.0 | 455,872 | 99.3 | | |
| 1. 営業費用 | 58,565,000 | 88.8 | 58,152,727 | 88.8 | 412,273 | 99.3 | | |
| 2. 営業外費用 | 6,607,000 | 10.0 | 6,606,010 | 10.1 | 990 | 100.0 | | |
| 3. 特別損失 | 742,000 | 1.1 | 741,391 | 1.1 | 609 | 99.9 | | |
| 4. 予備費 | 42,000 | 0.1 | 0 | 0 | 42,000 | 0.0 | | |

○収益的収支について

本年度の下水道事業収益は88,595,552円であり、内訳として下水道使用料12,921,883円、一般会計繰入金49,181,000円、長期前受金戻入26,492,669円となった。下水道事業費用は65,500,128円であり、内訳として処理場費9,831,560円、浄化槽費22,000円、総係費6,245,366円、減価償却費42,053,801円、支払利息6,606,010円、その他特別損失741,391円となった。

(2) 資本的収支の状況（4条決算）

資本的収入 科目別予算・決算比較表 (単位:円、%)

| 科目 | 区分 | | 予算額 | | 決算額 | | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-----|-------|------------------|-----|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 資本的収入 | 11,800,000 | 100.0 | 11,800,000 | 100.0 | 0 | 100.0 | | |
| 1. 企業債 | 11,000,000 | 93.2 | 11,000,000 | 93.2 | 0 | 100.0 | | |
| 2. 負担金等 | 800,000 | 6.8 | 800,000 | 6.8 | 0 | 100.0 | | |

資本的支出 科目別予算・決算比較表

(単位：円、%)

| 科目 | 区分 | 予算額 | | 決算額 | | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|----|------------|-------|------------|-------|------------|-------|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | | |
| 資本的支出 | | 49,714,000 | 100.0 | 49,712,640 | 100.0 | 0 | 1,360 | 100.0 |
| 1. 建設改良費 | | 2,667,000 | 5.4 | 2,665,900 | 5.4 | 0 | 1,100 | 100.0 |
| 2. 企業債償還金 | | 47,047,000 | 94.6 | 47,046,740 | 94.6 | 0 | 260 | 100.0 |

○資本的収支について

本年度の資本的収入は11,800,000円であり、内訳として企業債11,000,000円、負担金800,000円となった。

資本的支出は49,712,640円であり、内訳として建設改良費2,665,900円、企業債償還金47,046,740円となった。

本年度の建設改良工事は、老朽化した機器の更新（回分槽流入電動弁交換工事）及び公共マス設置工事（2箇所）を行った。

2. 事業の実績

(1) 農業集落排水事業への加入状況

①水洗化率

| 区 分 | 3年度 | 2年度 |
|------------|-------|-------|
| 処理区域内受益戸数 | 457戸 | 455戸 |
| 接続済受益者戸数 | 326戸 | 324戸 |
| 処理区域内人口 | 658人 | 669人 |
| 処理区域内水洗化人口 | 572人 | 584人 |
| 水洗化率 | 86.9% | 87.3% |

②地区別排水施設接続状況

(単位：戸、人)

| 地 区 | 処理区域内 受益戸数 | 接続済受益 戸数 | 接続率 | 処理区域内 人口 | 接続済人口 | 水洗化率 |
|-----|---------------|-------------|--------|-------------|-------|---------|
| | A | B | B/A | C | D | D/C |
| 尾越 | 51 | 37 | 72.55% | 84 | 80 | 95.24% |
| 上段 | 32 | 24 | 75.00% | 65 | 65 | 100.00% |
| 大島 | 27 | 17 | 62.96% | 46 | 38 | 82.61% |
| 中平 | 26 | 16 | 61.54% | 44 | 37 | 84.09% |
| 鹿の島 | 40 | 33 | 82.50% | 58 | 55 | 94.83% |
| 新道 | 23 | 18 | 78.26% | 36 | 34 | 94.44% |
| 中央 | 18 | 15 | 83.33% | 15 | 15 | 100.00% |
| 本町 | 19 | 16 | 84.21% | 23 | 23 | 100.00% |
| 元町 | 21 | 10 | 47.62% | 24 | 15 | 62.50% |
| 中折 | 37 | 24 | 64.86% | 36 | 21 | 58.33% |
| 神橋 | 22 | 11 | 50.00% | 32 | 24 | 75.00% |

| | | | | | | |
|-----|-----|-----|--------|-----|-----|---------|
| 口広瀬 | 19 | 13 | 68.42% | 29 | 27 | 93.10% |
| 寺 | 24 | 19 | 79.17% | 21 | 21 | 100.00% |
| 口志水 | 17 | 14 | 82.35% | 23 | 23 | 100.00% |
| 奥志水 | 20 | 19 | 95.00% | 28 | 22 | 78.57% |
| 大山 | 15 | 9 | 60.00% | 11 | 6 | 54.55% |
| 幸助 | 26 | 16 | 61.54% | 46 | 36 | 78.26% |
| 漆畑 | 20 | 15 | 75.00% | 37 | 30 | 81.08% |
| 計 | 457 | 326 | 71.21% | 658 | 572 | 86.93% |

※令和3年度接続戸数 2戸 (接続済受益戸数は設置公共樹数を基準に積み上げ)

(2) 排水施設使用料等

①使用料

下水道事業 2. 事業の実績 (2) 参照

②量水器使用料

下水道事業 2. 事業の実績 (2) 参照

③納付方法 使用料の徴収は、現金納付と口座振込納付の2種類で対応している。

④下水道使用料・分担金の徴収状況

使用料等徴収状況 (単位：円)

| 使用料区分 | 調定額 | 徴収額 | 未収額 | 収納率 |
|--------------|------------|------------|---------|--------|
| 下水道使用料 (現年度) | 12,908,419 | 12,520,811 | 387,608 | 96.99% |
| (過年度) | 350,101 | 78,128 | 271,973 | 22.31% |
| 量水器使用料 (現年度) | 13,464 | 12,792 | 672 | 95.0% |
| (過年度) | 334 | 334 | 0 | 100.0% |
| 計 | 13,272,318 | 12,612,065 | 660,253 | 95.02% |

受益者分担金徴収状況 (単位：円)

| 分担金区分 | 調定額 | 徴収額 | 未収額 | 収納率 |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|
| 現年度分担金 | 800,000 | 800,000 | 0 | 100.00% |
| 過年度分担金 | 1,240,000 | 0 | 1,240,000 | 0.00% |
| 計 | 2,040,000 | 800,000 | 1,240,000 | 39.22% |

受益者分担金徴収猶予分

◎徴収猶予対象分総額 (令和3年度当初) … 27件 9,720,000円

| | 全件数 | 解除手続完了 | 令和3年度徴収 | 未収のもの | 未手続 |
|------|------------|--------|---------|-------|------------|
| 件数 | 5件 | 0件 | 0件 | 0件 | 5件 |
| 分担金額 | 1,800,000円 | 0円 | 0円 | 0円 | 1,800,000円 |

(3) 施設の管理状況

①施設の処理状況

| 項 目 | | 3 年度 | 2 年度 |
|----------|---------------------------|--------|--------|
| 一日平均処理水量 | ($\text{m}^3/\text{日}$) | 140.7 | 140.2 |
| 一日最大処理水量 | ($\text{m}^3/\text{日}$) | 360 | 273 |
| 年間処理水量 | (m^3) | 51,353 | 51,185 |
| 年間搬出汚泥量 | (m^3) | 165 | 165 |
| 年間有収水量 | (m^3) | 46,797 | 48,471 |

令和3年度 月別処理状況

単位： m^3

| 項 目 | 4 月 | 5 月 | 6 月 | 7 月 | 8 月 | 9 月 | 10 月 | 11 月 | 12 月 | 1 月 | 2 月 | 3 月 | 合計 | 1 日 平均 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-----------|
| 汚水 処理量 | 3,730 | 4,422 | 3,913 | 4,809 | 5,638 | 4,573 | 4,071 | 3,859 | 4,353 | 4,768 | 4,768 | 3,410 | 51,353 | 140.7 |
| 搬出 汚泥量 | | | 40.0 | | | 40.0 | | | 40.0 | | | 45.0 | 165.0 | |

②浄化センター維持管理状況

- ・ 処理施設の運転並びに維持管理業務、マンホールポンプ場の維持管理業務を長野県土地改良事業団体連合会へ委託して処理施設の円滑な運営に努めた。
- ・ 処理水質について変動は見られるが基準値以下を保っており安定した処理が行われた。
- ・ 処理水量は日平均 140.7 m^3 計画放流水質 BOD:20mg/l SS:30mg/l

③修繕関係

- ・ 通報装置改修工事 605 千円
- ・ 蘭浄化センター回分槽No.1 水位計及び変換器交換修繕工事 715 千円

④経営の効率性

| | | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|
| 使用料単価 | 使用料収入(注1)／年間有収水量 | 251.0 (円/ m^3) |
| 汚水処理原価 | 汚水処理費(注2)／有収水量 | 323.5 (円/ m^3) |
| 経費回収率 | 使用料単価／汚水処理原価×100 | 77.6 (%) |
| 1ヶ月20 m^3 当たり一般家庭用下水道使用料 | 消費税抜き | 4,242 円 |
| 処理人口1人あたりの資本費(公債費) | 資本費(公債費)／現在処理区域内人口 | 79,134 (円/人) |

注1：使用料収入＝料金収入（税抜き）

注2：汚水処理費＝維持管理費における汚水処理費＋資本における汚水処理費

(4) 更新工事

- ①蘭浄化センター回分槽流入電動弁交換工事 2,267 千円

(5) 地方公営企業法適用推進 (委託先：システムバンク株式会社, 株式会社 電算)
令和3年度に特別会計から公営企業会計へ移行した。

(6) 今後の問題点・課題等

人口減少が進み料金収入の大幅な増加が見込めない中で、下水処理施設の修繕などのランニングコストの増加が予想されるため、最適整備構想(長寿命化計画)に基づいた中・長期的な維持管理を進めていく。また令和3年度に公営企業会計へ移行したことで、より緻密な経営分析が可能となり、これに基づき経営戦略を見直し、より一層の事業経営の合理化、効率化を進めていく必要がある。

3. 地方債の状況

地方債の償還額及び未償還金元金残高

(単位：円)

| 区分 | 令和2年度末 | 令和3年度中増減 | | 令和3年度末 |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| | 未償還元金 | 借入金 | 償還元金 | 未償還元金 |
| 農業集落排水事業 | 308,521,484 | 2,000,000 | 35,300,740 | 275,220,744 |
| 平準化債 | 145,359,000 | 9,000,000 | 11,021,000 | 143,338,000 |
| 公営企業法適用推進債 | 8,037,500 | | 725,000 | 7,312,500 |
| 合計 | 461,917,984 | 11,000,000 | 47,046,740 | 425,871,244 |

