

令和5年度

琴浦町下水道事業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)

琴浦町上下水道課

1 概況

(1) 事業状況

令和5年度下半期における損益状況(税抜)は、下水道事業収益が 429,228,115円に対し、下水道事業費用が 776,985,829円となりました。

処理区域内人口は、15,624人で前年度に比べ 242人の減少、水洗化率は、82.4%で、前年度に比べ、1.2ポイントの上昇となりました。

また、年間有収水量は1,270,854m³となっており、前年度に比べ 1.6%の増加となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第122号	令和5年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第4号)	R5.11.28	R5.11.28
議案第130号	令和5年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第5号)	R5.12.7	R5.12.19
議案第27号	令和5年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第6号)	R6.3.4	R6.3.22
議案第44号	令和6年度琴浦町下水道事業会計予算	R6.3.4	R6.3.22

(3) 重要契約の要旨

該当なし

(4) 業務量

事項	単位	令和5年度			令和4年度 決算	対前年比較	
		上半期	下半期	決算		増減	比較(%)
行政区域内人口(A)	人	16,228	16,012	16,012	16,263	△ 251	98.5
処理区域内人口(B)	人	15,833	15,624	15,624	15,866	△ 242	98.5
水洗化人口(C)	人	12,920	12,884	12,884	12,886	△ 2	99.9
普及率(B/A)	%	97.5	97.5	97.5	97.5	0.0	100.0
水洗化率(C/B)	%	81.6	82.4	82.4	81.2	1.2	101.5
汚水処理水量	m ³	641,414	629,440	1,270,854	1,250,951	19,903	101.6

2 経理状況

(1) 事業収入に関する事項

(単位:円・税抜)

区分	令和5年度			令和4年度 決算	対前年比較	
	上半期	下半期	決算		増減	比較(%)
第1款 下水道事業収益	487,732,801	429,228,115	916,960,916	897,641,351	19,319,565	102.2
第1項 営業収益	112,214,958	123,256,861	235,471,819	219,771,966	15,699,853	107.1
第2項 営業外収益	375,517,843	305,570,754	681,088,597	676,163,030	4,925,567	100.7
第3項 特別利益	0	400,500	400,500	1,706,355	△ 1,305,855	23.5

(2) 事業費に関する事項

(単位:円・税抜)

区分	令和5年度			令和4年度 決算	対前年比較	
	上半期	下半期	決算		増減	比較(%)
第1款 下水道事業費用	120,771,515	776,985,829	897,757,344	876,484,312	21,273,032	102.4
第1項 営業費用	69,081,465	714,053,666	783,135,131	748,160,244	34,974,887	104.7
第2項 営業外費用	51,690,050	62,863,663	114,553,713	123,668,724	△ 9,115,011	92.6
第3項 特別損失	0	68,500	68,500	4,655,344	△ 4,586,844	1.5
第4項 予備費	0	0	0	0	0	-

3 予算の執行

(1) 収益的収入及び支出

(単位:円・税込)

区 分	予 算 額				決 算 額			予算額に比べ 決算額の増減	執行率
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定に よる支出額に係る財 源充当額	合 計	上半期 執行額	下半期 執行額	合 計		
第1款 下水道事業収益	925,109,000	5,308,000	11,000,000	941,417,000	500,058,785	439,220,759	939,279,544	△ 2,137,456	99.8%
第1項 営業収益	244,224,000	2,435,000	11,000,000	257,659,000	123,333,952	134,433,406	257,767,358	108,358	100.0%
第2項 営業外収益	680,885,000	2,572,000	0	683,457,000	376,724,833	304,348,463	681,073,296	△ 2,383,704	99.7%
第3項 特別利益	0	301,000	0	301,000	0	438,890	438,890	137,890	145.8%

(単位:円・税込)

区 分	予 算 額								決 算 額			地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不用額	執行率
	当初 予算額	補正 予算額	予備費 支出額	流用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	小 計	地方公営企 業法第26 条第2項 の規定に よる繰越 額	合 計	上半期 執行額	下半期 執行額	合 計			
第1款 下水道事業費用	921,323,000	2,245,000	0	0	0	923,568,000	29,610,000	953,178,000	126,044,897	798,362,383	924,407,280	9,515,000	19,255,720	97.0%
第1項 営業費用	802,002,000	△ 658,000	0	△ 5,596,800	0	795,747,200	29,610,000	825,357,200	74,354,847	724,646,383	799,001,230	9,515,000	16,840,970	96.8%
第2項 営業外費用	117,521,000	2,903,000	0	5,596,800	0	126,020,800	0	126,020,800	51,690,050	73,640,790	125,330,840	0	689,960	99.5%
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	0	75,210	75,210	0	224,790	25.1%
第4項 予備費	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0.0%

2 経理状況

収入

(単位:円・税込)

区 分	予 算 額					決 算 額			予算額に比べ 決算額の増減	執行率	
	当初 予算額	補正 予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰越 額に係る財源充 当額	合 計	上半期 執行額	下半期 執行額			合 計
第1款 資本的収入	402,896,000	△ 50,981,000	351,915,000	4,800,000	0	356,715,000	148,280,923	161,364,672	309,645,595	△ 47,069,405	86.8%
第1項 企業債	73,400,000	△ 19,300,000	54,100,000	4,800,000	0	58,900,000	0	31,500,000	31,500,000	△ 27,400,000	53.5%
第2項 他会計出資金	191,208,000	△ 444,000	190,764,000	0	0	190,764,000	91,194,000	99,570,000	190,764,000	0	100.0%
第3項 他会計負担金	56,384,000	0	56,384,000	0	0	56,384,000	56,384,000	0	56,384,000	0	100.0%
第4項 国庫補助金	73,990,000	△ 32,840,000	41,150,000	0	0	41,150,000	0	20,670,000	20,670,000	△ 20,480,000	50.2%
第5項 負担金	7,914,000	1,603,000	9,517,000	0	0	9,517,000	702,923	9,624,672	10,327,595	810,595	108.5%

支出

(単位:円・税込)

区 分	予 算 額							決 算 額			翌 年 度 繰 越 額			不用額	執行率
	当初 予算額	補正 予算額	流用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定によ る繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計	上半期 執行額	下半期 執行額	合 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	687,438,000	△ 58,655,000	0	628,783,000	4,953,200	0	633,736,200	233,691,556	317,109,743	550,801,299	80,042,600	0	80,042,600	2,892,301	86.9%
第1項 建設改良費	158,554,000	△ 58,403,000	600	100,151,600	4,953,200	0	105,104,800	5,264,600	16,908,420	22,173,020	80,042,600	0	80,042,600	2,889,180	21.1%
第2項 企業債償還金	528,884,000	△ 252,000	△ 600	528,631,400	0	0	528,631,400	228,426,956	300,201,323	528,628,279	0	0	0	3,121	100.0%

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額34,122,000円を除く。)が資本的支出額に不足する額 275,277,704 円は、次のとおり補填した。

過年度分損益勘定留保資金 16,856,888 円
 当年度分損益勘定留保資金 258,420,816 円

令和5年度琴浦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)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	222,955,408		
(2) 他会計負担金	1,296,411		
(3) 国庫補助金	11,000,000		
(4) その他営業収益	<u>220,000</u>	235,471,819	
2 営業費用			
(1) 管路費	37,782,030		
(2) ポンプ場費	1,771,522		
(3) 処理場費	99,964,352		
(4) 総係費	60,223,504		
(5) 減価償却費	576,671,932		
(6) 資産減耗費	<u>6,721,791</u>	<u>783,135,131</u>	
営業損失			547,663,312
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,453		
(2) 他会計補助金	370,433,000		
(3) 長期前受金戻入	310,592,313		
(4) 雑収益	<u>60,831</u>	681,088,597	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	114,534,040		
(2) 雑支出	<u>19,673</u>	<u>114,553,713</u>	<u>566,534,884</u>
経常利益			18,871,572
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>400,500</u>	400,500	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>68,500</u>	<u>68,500</u>	<u>332,000</u>
当年度純利益			19,203,572
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>19,203,572</u></u>

令和5年度 琴浦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

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		611,054,681	
ロ 建物	558,270,855		
建物減価償却累計額	<u>△ 41,870,374</u>	516,400,481	
ハ 構築物	16,204,382,412		
構築物減価償却累計額	<u>△ 868,658,359</u>	15,335,724,053	
ニ 機械及び装置	1,054,233,954		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 227,008,271</u>	827,225,683	
ホ 車両運搬具	42,937		
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	42,937	
ヘ 工具、器具及び備品	397,500		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 232,274</u>	165,226	
ト 建設仮勘定		13,563,637	
有形固定資産合計			17,304,176,698
(2) 無形固定資産			
無形固定資産合計			<u>3,560,000</u>
固定資産合計			<u>17,307,736,698</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金			129,412,700
(2) 未収金		4,731,386	
貸倒引当金		<u>△ 1,933,721</u>	2,797,665
(3) 貯蔵品			0
(4) 前払金			34,122,000
(5) その他流動資産			<u>3,970,407</u>
流動資産合計			<u>170,302,772</u>
資産合計			<u><u>17,478,039,470</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		6,873,198,700	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			6,873,198,700
4 流動負債			
(1) 企業債		539,424,424	
(2) リース債務		<u>0</u>	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	26,209,691		
ロ 営業外未払金	20,730,922		
ハ その他未払金	<u>34,437,797</u>	81,378,410	
(4) 前受金		<u>0</u>	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,315,944		
ロ 法定福利費引当金	<u>458,921</u>	2,774,865	
(6) その他流動負債		<u>417,600</u>	
流動負債合計			623,995,299
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,992,119,651	
(2) 収益化累計額		<u>△ 607,417,608</u>	
繰延収益合計			<u>8,384,702,043</u>
負債合計			<u>15,881,896,042</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		849,891,351	
(2) 出資金		356,804,000	
(3) 組入資本金		0	
資本金合計		<u>0</u>	1,206,695,351
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361,293		
ロ 国庫補助金	285,978,695		
ハ 県補助金	19,368,000		
ニ 他会計補助金	43,379,478		
資本剰余金合計	<u>43,379,478</u>	349,087,466	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	21,157,039		
ハ 当年度未処分利益剰余金	19,203,572		
利益剰余金合計	<u>19,203,572</u>	40,360,611	
剰余金合計		<u>40,360,611</u>	389,448,077
資本合計			<u>1,596,143,428</u>
負債資本合計			<u>17,478,039,470</u>

令和4年度 琴浦町下水道事業損益計算書

(令和 4年 4月1日から令和 5年 3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	219,741,966		
(2) その他営業収益	<u>30,000</u>	219,771,966	
2 営業費用			
(1) 管路費	23,357,529		
(2) ポンプ場費	1,001,754		
(3) 処理場費	111,749,804		
(4) 総係費	39,760,280		
(5) 減価償却費	565,862,998		
(6) 資産減耗費	<u>6,427,879</u>	<u>748,160,244</u>	
営業利益			△ 528,388,278
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,391		
(1) 他会計補助金	371,065,000		
(2) 長期前受金戻入	304,881,745		
(3) 雑収益	<u>214,894</u>	676,163,030	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	123,652,974		
(2) 雑支出	<u>15,750</u>	<u>123,668,724</u>	<u>552,494,306</u>
経常利益			24,106,028
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1,706,355</u>	1,706,355	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>4,655,344</u>	<u>4,655,344</u>	<u>△ 2,948,989</u>
当年度純利益			21,157,039
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<u><u>21,157,039</u></u>

令和4年度 琴浦町下水道事業貸借対照表
(令和5年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		611,054,681		
ロ 建物	558,270,855			
減価償却累計額	<u>△ 20,935,187</u>	537,335,668		
ハ 構築物	16,201,661,505			
減価償却累計額	<u>△ 429,113,427</u>	15,772,548,078		
ニ 機械及び装置	1,044,629,002			
減価償却累計額	<u>△ 113,918,247</u>	930,710,755		
ホ 車両及び運搬具	80,766			
減価償却累計額	<u>0</u>	80,766		
ヘ 工具器具及び備品	397,500			
減価償却累計額	<u>△ 116,137</u>	281,363		
ト 建設仮勘定		13,563,637		
有形固定資産合計			17,865,574,948	
(2) 無形固定資産				
無形固定資産合計			<u>5,340,000</u>	
固定資産合計				<u>17,870,914,948</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			82,313,835	
(2) 未収金		4,104,160		
貸倒引当金		<u>△ 2,229,345</u>	1,874,815	
(3) 有価証券			0	
(4) 貯蔵品			0	
(5) 前払費用			0	
(6) 前払金			0	
(7) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>84,188,650</u>
資産合計				<u><u>17,955,103,598</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		7,380,043,124	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			7,380,043,124
4 流動負債			
(1) 企業債		528,508,279	
(2) リース債務		0	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	42,680,887		
ロ 営業外未払金	1,010,300		
ハ その他の未払金	<u>0</u>	43,691,187	
(4) 前受金		3,850	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,676,794		
ロ 法定福利費引当金	<u>335,462</u>	2,012,256	
(6) その他流動負債		<u>467,430</u>	
流動負債合計			574,683,002
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,915,236,640	
(2) 収益化累計額		<u>△ 301,035,024</u>	
繰延収益合計			8,614,201,616
負債合計			<u>16,568,927,742</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		849,891,351	
(2) 出資金		166,040,000	
(3) 組入資本金		<u>0</u>	
資本金合計			1,015,931,351
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361,293		
ロ 国庫補助金	285,978,695		
ハ 県補助金	19,368,000		
ニ 他会計補助金	<u>43,379,478</u>	349,087,466	
資本剰余金合計			
(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>21,157,039</u>	21,157,039	
利益剰余金合計			
剰余金合計			<u>370,244,505</u>
資本合計			<u>1,386,175,856</u>
負債資本合計			<u>17,955,103,598</u>