

令和6年度

琴浦町下水道事業下半期業務状況説明書

(令和6年10月1日から令和7年3月31日)

琴浦町上下水道課

1 概況

(1) 事業状況

令和6年度下半期における損益状況(税抜)は、下水道事業収益が504,940,021円に対し、下水道事業費用が745,896,700円となりました。

処理区域内人口は、15,271人で前年度に比べ353人の減少、水洗化率は、83.2%で、前年度に比べ、0.8ポイントの上昇となりました。

また、汚水処理水量は1,260,547m³となっており、前年度に比べ0.9%の減少となりました。

(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128号 | 令和6年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第3号) | R6.12.5 | R6.12.17 |
| 議案第139号 | 令和6年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第4号) | R6.12.17 | R6.12.17 |
| 議案第23号 | 令和6年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第5号) | R7.3.3 | R7.3.19 |
| 議案第39号 | 令和7年度琴浦町下水道事業会計予算 | R7.3.3 | R7.3.19 |

(3) 重要契約の要旨

該当なし

(4) 業務量

| 事項 | 単位 | 令和6年度 | | | 令和5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 | 15,883 | 15,653 | 15,653 | 16,012 | △ 359 | 97.7% |
| 処理区域内人口(B) | 人 | 15,498 | 15,271 | 15,271 | 15,624 | △ 353 | 97.7% |
| 水洗化人口(C) | 人 | 12,842 | 12,717 | 12,717 | 12,884 | △ 167 | 98.7% |
| 普及率(B/A) | % | 97.5 | 97.5 | 97.5 | 97.5 | 0.0 | 100.0% |
| 水洗化率(C/B) | % | 82.8 | 83.2 | 83.2 | 82.4 | 0.8 | 100.9% |
| 汚水処理水量 | m ³ | 641,414 | 619,133 | 1,260,547 | 1,270,854 | △ 10,307 | 99.1% |

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6年度 | | | 令和5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 | 382,449,154 | 504,940,021 | 887,389,175 | 916,960,916 | △ 29,571,741 | 96.7% |
| 第1項 営業収益 | 382,237,600 | 194,780,100 | 577,017,700 | 235,471,819 | 341,545,881 | 245.0% |
| 第2項 営業外収益 | 34,554 | 310,034,921 | 310,069,475 | 681,088,597 | △ 371,019,122 | 45.5% |
| 第3項 特別利益 | 177,000 | 125,000 | 302,000 | 400,500 | △ 98,500 | 75.4% |

(2) 事業費に関する事項

(単位:円・税抜)

| 区分 | 令和6年度 | | | 令和5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 | 121,431,445 | 745,896,700 | 867,328,145 | 897,757,344 | △ 30,429,199 | 96.6% |
| 第1項 営業費用 | 67,754,868 | 694,161,687 | 761,916,555 | 783,135,131 | △ 21,218,576 | 97.2% |
| 第2項 営業外費用 | 53,656,577 | 51,735,013 | 105,391,590 | 114,553,713 | △ 9,162,123 | 92.0% |
| 第3項 特別損失 | 20,000 | 0 | 20,000 | 68,500 | △ 48,500 | 29.1% |
| 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

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 | 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 | 904,169,000 | △ 3,085,000 | 7,458,901 | 908,542,901 | 404,205,573 | 513,217,570 | 917,423,143 | 8,880,242 | 100.9% |
| 第1項 営業収益 | 601,802,000 | △ 3,366,000 | 0 | 598,436,000 | 403,961,360 | 196,555,410 | 600,516,770 | 2,080,770 | 100.3% |
| 第2項 営業外収益 | 302,364,000 | 88,000 | 7,458,901 | 309,910,901 | 49,993 | 316,524,660 | 316,574,653 | 6,663,752 | 102.1% |
| 第3項 特別利益 | 3,000 | 193,000 | 0 | 196,000 | 194,220 | 137,500 | 331,720 | 135,720 | 169.2% |

支 出

(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 | 899,728,000 | △ 5,409,000 | 0 | 0 | 0 | 894,319,000 | 9,515,000 | 903,834,000 | 126,044,897 | 756,138,638 | 882,183,535 | 0 | 21,650,465 | 97.6% |
| 第1項 営業費用 | 792,252,000 | △ 5,155,000 | 0 | 0 | 0 | 787,097,000 | 9,515,000 | 796,612,000 | 72,945,419 | 704,418,381 | 777,363,800 | 0 | 19,248,200 | 97.5% |
| 第2項 営業外費用 | 107,176,000 | △ 254,000 | 0 | 0 | 0 | 106,922,000 | 0 | 106,922,000 | 53,656,577 | 51,141,158 | 104,797,735 | 0 | 2,124,265 | 98.0% |
| 第3項 特別損失 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 300,000 | 22,000 | 0 | 22,000 | 0 | 278,000 | 7.3% |
| 第4項 予備費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |

(2) 資本的収入及び支出
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 | 558,894,000 | △ 16,139,000 | 542,755,000 | 46,880,000 | 0 | 589,635,000 | 210,377,454 | 369,032,837 | 579,410,291 | △ 10,224,709 | 98.2% |
| 第1項 企業債 | 156,400,000 | △ 8,200,000 | 148,200,000 | 26,400,000 | 0 | 174,600,000 | 0 | 163,400,000 | 163,400,000 | △ 11,200,000 | 93.5% |
| 第2項 他会計出資金 | 187,367,000 | △ 1,693,000 | 185,674,000 | 0 | 0 | 185,674,000 | 155,830,000 | 29,844,000 | 185,674,000 | 0 | 100.0% |
| 第3項 他会計負担金 | 53,808,000 | 0 | 53,808,000 | 0 | 0 | 53,808,000 | 53,808,000 | 0 | 53,808,000 | 0 | 100.0% |
| 第4項 国庫補助金 | 153,457,000 | △ 5,657,000 | 147,800,000 | 20,480,000 | 0 | 168,280,000 | 0 | 168,280,000 | 168,280,000 | 0 | 100.0% |
| 第5項 負担金 | 7,862,000 | △ 589,000 | 7,273,000 | 0 | 0 | 7,273,000 | 739,454 | 7,508,837 | 8,248,291 | 975,291 | 113.4% |

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 | 860,524,000 | △ 13,815,000 | 0 | 846,709,000 | 80,042,600 | 0 | 926,751,600 | 269,396,340 | 644,868,284 | 914,264,624 | 10,376,000 | 0 | 10,376,000 | 2,110,976 | 98.6% |
| 第1項 建設改良費 | 321,097,000 | △ 15,315,000 | 0 | 305,782,000 | 80,042,600 | 0 | 385,824,600 | 0 | 373,340,200 | 373,340,200 | 10,376,000 | 0 | 10,376,000 | 2,108,400 | 96.7% |
| 第2項 企業債償還金 | 539,427,000 | 1,500,000 | 0 | 540,927,000 | 0 | 0 | 540,927,000 | 269,396,340 | 271,528,084 | 540,924,424 | 0 | 0 | 0 | 2,576 | 99.9% |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 334,854,333 円は、次のとおり補填した。

| | |
|-----------------|---------------|
| 繰越工事資金 | 34,122,000 円 |
| 過年度分消費税資本的収支調整額 | 0 円 |
| 当年度分消費税資本的収支調整額 | 15,178,578 円 |
| 過年度分損益勘定留保資金 | 14,380,594 円 |
| 当年度分損益勘定留保資金 | 250,016,122 円 |
| 建設改良積立金取崩額 | 21,157,039 円 |

令和6年度琴浦町下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------------|------------------|---------------|--------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 234,990,700 | | |
| (2) 他会計負担金 | 341,997,000 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>30,000</u> | 577,017,700 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管路費 | 38,705,767 | | |
| (2) ポンプ場費 | 2,682,151 | | |
| (3) 処理場費 | 111,369,651 | | |
| (4) 総係費 | 38,268,438 | | |
| (5) 減価償却費 | 554,066,949 | | |
| (6) 資産減耗費 | 16,823,599 | | |
| (7) その他営業費用 | <u>0</u> | 761,916,555 | |
| 営業損失 | | | 184,898,855 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 142,672 | | |
| (2) 他会計補助金 | 88,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 303,244,827 | | |
| (4) 雑収益 | <u>6,593,976</u> | 310,069,475 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 104,797,735 | | |
| (2) 雑支出 | <u>593,855</u> | 105,391,590 | 204,677,885 |
| 経常利益 | | | <u>19,779,030</u> |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>302,000</u> | 302,000 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>20,000</u> | <u>20,000</u> | <u>282,000</u> |
| 当年度純利益 | | | 20,061,030 |
| 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>21,157,039</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>41,218,069</u></u> |

令和6年度琴浦町下水道事業貸借対照表
(令和7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>△ 62,102,794</u> | 496,168,061 | |
| ハ 構築物 | 16,204,382,412 | | |
| 構築物減価償却累計額 | <u>△ 1,308,061,721</u> | 14,896,320,691 | |
| ニ 機械及び装置 | 1,356,144,616 | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | <u>△ 308,837,861</u> | 1,047,306,755 | |
| 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>△ 307,563</u> | 89,937 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>23,599,637</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 17,074,582,699 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>1,780,000</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>17,076,362,699</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 83,912,608 |
| (2) 未収金 | | 19,913,917 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 1,933,721</u> | 17,980,196 |
| (3) 貯蔵品 | | | 0 |
| (4) 前払金 | | | 4,090,000 |
| (5) その他流動資産 | | | <u>0</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>105,982,804</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>17,182,345,503</u></u> |

負債の部

| | | | |
|-------------|------------|----------------------|------------------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 6,496,520,863 | |
| (2) リース債務 | | 0 | |
| 固定負債合計 | | <u>6,496,520,863</u> | 6,496,520,863 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 544,577,837 | |
| (2) リース債務 | | 0 | |
| (3) 未払金 | | | |
| イ 営業未払金 | 43,125,127 | | |
| ロ 営業外未払金 | 0 | | |
| ハ その他未払金 | 0 | 43,125,127 | |
| (4) 前受金 | | 0 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,200,126 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 445,818 | 2,645,944 | |
| (6) その他流動負債 | | 448,840 | |
| 流動負債合計 | | <u>448,840</u> | 590,797,748 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 9,188,381,870 | |
| (2) 収益化累計額 | | <u>△ 895,233,436</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>8,293,148,434</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>15,380,467,045</u></u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 固有資本金 | | 849,891,351 | |
| (2) 出資金 | | 542,478,000 | |
| (3) 組入資本金 | | <u>0</u> | |
| 資本金合計 | | | 1,392,369,351 |
| 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> | | |
| 資本剰余金合計 | | 349,087,466 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 0 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 19,203,572 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>41,218,069</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>60,421,641</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>409,509,107</u> |
| 資本合計 | | | <u>1,801,878,458</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>17,182,345,503</u></u> |

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> |