

令和7年度

琴浦町下水道事業下半期業務状況説明書

（令和7年10月1日から令和8年3月31日まで）

琴浦町上下水道課

1 概況

(1) 業務の状況

令和7年度の下半期における損益状況(税抜)は、下水道事業収益が493,821,468円に対し、下水道事業費用が729,184,037円となり、当期純損失が235,362,569円となっています。

また、水洗化人口は、12,451人、水洗化率は83.3%、汚水処理水量は635,196m³でした。

(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8号	令和7年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第2号)	R8.2.5	R8.2.5
議案第12号	令和7年度琴浦町下水道事業会計補正予算(第3号)	R8.3.4	R8.3.4
議案第20号	琴浦町下水道事業審議会条例の一部改正について	R8.3.4	R8.3.25
議案第42号	令和8年度琴浦町下水道事業会計予算	R8.3.4	R8.3.25

(3) 重要契約の要旨

該当なし

(4) 業務量

事 項	単位	令和7年度			令和6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	15,499	15,294	15,294	15,653	△ 359	97.7%
処理区域内人口(B)	人	15,122	14,940	14,940	15,271	△ 331	97.8%
水洗化人口(C)	人	12,595	12,451	12,451	12,717	△ 266	97.9%
普及率(B/A)	%	97.5	97.6	97.6	97.5	0.1	100.1%
水洗化率(C/B)	%	83.2	83.3	83.3	83.2	0.1	100.1%
汚水処理水量	m ³	627,238	635,196	1,262,434	1,260,547	1,887	100.1%

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7年度			令和6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	379,348,951	493,821,468	873,170,419	887,389,175	△ 14,218,756	98.3%
第1項 営業収益	116,588,200	122,084,400	238,672,600	577,017,700	△ 338,345,100	41.3%
第2項 営業外収益	262,760,751	371,737,068	634,497,819	310,069,475	324,428,344	204.6%
第3項 特別利益	0	0	0	302,000	△ 302,000	0.0%

(2) 事業費に関する事項

(単位:円・税抜)

区 分	令和7年度			令和6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	119,498,954	729,184,037	848,682,991	867,328,145	△ 18,645,154	97.8%
第1項 営業費用	69,384,756	681,267,095	750,651,851	761,916,555	△ 11,264,704	98.5%
第2項 営業外費用	50,029,223	47,916,942	97,946,165	105,391,590	△ 7,445,425	92.9%
第3項 特別損失	84,975	0	84,975	20,000	64,975	424.8%
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	894,294,000	△ 159,000	0	894,135,000	439,130,695	458,148,644	897,279,339	3,144,339	100.3%
第1項 営業収益	261,257,000	0	0	261,257,000	151,735,255	110,800,105	262,535,360	1,278,360	100.4%
第2項 営業外収益	633,034,000	△ 159,000	0	632,875,000	287,395,440	347,348,539	634,743,979	1,868,979	100.2%
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000	0	0	0	△ 3,000	0.0%

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	886,764,000	△ 939,000	0	0	0	885,825,000	0	885,825,000	126,044,897	746,869,682	872,914,579	0	12,910,421	98.5%
第1項 営業費用	782,123,000	113,000	0	△ 4,182,500	0	778,053,500	0	778,053,500	74,618,970	691,081,969	765,700,939	0	12,352,561	98.4%
第2項 営業外費用	104,341,000	△ 1,052,000	0	4,182,500	0	107,471,500	0	107,471,500	50,029,223	57,099,442	107,128,665	0	342,835	99.6%
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	84,975	0	84,975	0	215,025	28.3%
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	576,017,000	△ 225,854,000	350,163,000	10,200,000	0	360,363,000	219,479,837	85,646,319	305,126,156	△ 55,236,844	84.6%
第1項 企業債	147,400,000	△ 107,400,000	40,000,000	10,200,000	0	50,200,000	10,200,000	15,400,000	25,600,000	△ 24,600,000	50.9%
第2項 他会計出資金	203,761,000	△ 2,071,000	201,690,000	0	0	201,690,000	167,000,000	34,690,000	201,690,000	0	100.0%
第3項 他会計負担金	54,826,000	0	54,826,000	0	0	54,826,000	42,000,000	12,826,000	54,826,000	0	100.0%
第4項 国庫補助金	163,233,000	△ 118,583,000	44,650,000	0	0	44,650,000	0	15,250,000	15,250,000	△ 29,400,000	34.1%
第5項 負担金	6,797,000	2,200,000	8,997,000	0	0	8,997,000	279,837	7,480,319	7,760,156	△ 1,236,844	86.2%

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	867,948,000	△ 225,074,000	0	642,874,000	10,376,000	0	653,250,000	284,284,738	313,552,409	597,837,147	54,000,000	0	54,000,000	1,412,853	91.5%
第1項 建設改良費	323,367,000	△ 225,984,000	0	97,383,000	10,376,000	0	107,759,000	15,483,199	36,866,111	52,349,310	54,000,000	0	54,000,000	1,409,690	48.5%
第2項 企業債償還金	544,581,000	910,000	0	545,491,000	0	0	545,491,000	268,801,539	276,686,298	545,487,837	0	0	0	3,163	99.9%

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 292,710,991 円は、次のとおり補填した。

繰越工事資金	0 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	0 円
過年度分損益勘定留保資金	17,629,599 円
当年度分損益勘定留保資金	255,877,820 円
建設改良積立金取崩額	19,203,572 円

令和7年度琴浦町下水道事業損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	238,627,600		
(2) 他会計負担金	0		
(3) その他営業収益	<u>45,000</u>	238,672,600	
2 営業費用			
(1) 管路費	47,918,278		
(2) ポンプ場費	2,032,439		
(3) 処理場費	108,180,432		
(4) 総係費	30,975,044		
(5) 減価償却費	557,883,050		
(6) 資産減耗費	3,662,608		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>750,651,851</u>	
営業損失			511,979,251
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	505,048		
(2) 他会計補助金	333,537,000		
(3) 長期前受金戻入	297,798,064		
(4) 雑収益	<u>2,657,707</u>	634,497,819	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	97,946,165		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>97,946,165</u>	<u>536,551,654</u>
経常利益			24,572,403
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>84,975</u>	<u>84,975</u>	<u>△ 84,975</u>
当年度純利益			24,487,428
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>19,203,572</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>43,691,000</u></u>

令和7年度琴浦町下水道事業貸借対照表
(令和8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>△ 81,914,548</u>	476,356,307
ハ	構築物	16,204,382,412	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 1,746,893,804</u>	14,457,488,608
ニ	機械及び装置	1,362,585,878	
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 403,408,502</u>	959,177,376
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	2,576,767	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 343,990</u>	2,232,777
ト	建設仮勘定	<u>56,054,637</u>	
	有形固定資産合計		16,562,407,323
(2)	無形固定資産		
	無形固定資産合計		<u>0</u>
	固定資産合計		16,562,407,323
2	流動資産		
(1)	現金預金		111,580,162
(2)	未収金	5,657,094	
	貸倒引当金	<u>△ 1,933,721</u>	3,723,373
(3)	貯蔵品		0
(4)	前払金		0
(5)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		<u>115,303,535</u>
	資産合計		<u><u>16,677,710,858</u></u>

負債の部

3 固定負債			
（１）企業債		5,982,906,788	
（２）リース債務		0	
固定負債合計			5,982,906,788
4 流動負債			
（１）企業債		547,404,075	
（２）リース債務		0	
（３）未払金			
イ 営業未払金	38,869,337		
ロ 営業外未払金	9,182,500		
ハ その他未払金	0	48,051,837	
（４）前受金		0	
（５）引当金			
イ 賞与引当金	2,220,109		
ロ 法定福利費引当金	461,613	2,681,722	
（６）その他流動負債		305,720	
流動負債合計			598,443,354
5 繰延収益			
（１）長期前受金		9,257,744,677	
（２）収益化累計額		△ 1,189,439,847	
繰延収益合計			8,068,304,830
負債合計			14,649,654,972

資本の部

6 資本金			
（１）固有資本金		849,891,351	
（２）出資金		744,168,000	
（３）組入資本金		21,157,039	
資本金合計			1,615,216,390
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		349,087,466	
（２）利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	20,061,030		
ハ 当年度未処分利益剰余金	43,691,000		
利益剰余金合計		63,752,030	
剰余金合計			412,839,496
資本合計			2,028,055,886
負債資本合計			16,677,710,858

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>	<u>761,916,555</u>	
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>	<u>105,391,590</u>	<u>204,677,885</u>
経常利益			19,779,030
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			17,076,362,699
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			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			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		△ 895,233,436	
繰延収益合計			8,293,148,434
負債合計			15,380,467,045

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		0	
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	43,379,478		
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	41,218,069		
利益剰余金合計		60,421,641	
剰余金合計			409,509,107
資本合計			1,801,878,458
負債資本合計			17,182,345,503