

令和5年度下半期

横瀬町下水道事業 業務状況報告書

(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

下 水 道 事 業
(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

1 事業の概況

令和5年度下半期における収益費用について、収益は323,182千円、費用は299,836千円となり、23,346千円の当期純利益となった。

また、消費税関係については、課税売上に係る仮受消費税及び地方消費税は、4,904千円で、課税仕入に係る仮払消費税及び地方消費税は、20,234千円となっている。

予算執行状況について、収益的收入及び支出は、下水道事業収益が99.9%、下水道事業費用が96.3%、資本的收入及び支出は、資本的收入が96.1%、資本的支出が95.8%の執行率であった。

(1) 特定環境保全公共下水道事業

区 分	R5下半期 (R5.10.1～R6.3.31)
処理水量	263,152 m ³
一日平均処理水量	709 m ³
有収水量	257,808 m ³

(2) 浄化槽設置管理事業

区 分	R5下半期 (R5.10.1～R6.3.31)
水洗化戸数 (管理基数)	259 戸

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業収益			333,397,000 円	333,194,785 円	
	1. 営業収益		53,729,000	53,978,510	
		1. 下水道使用料	42,863,000	43,190,070	
		2. 浄化槽使用料	10,789,000	10,758,440	
		3. その他の営業収益	77,000	30,000	
	2. 営業外収益		279,239,000	278,790,074	
		1. 他会計補助金	179,510,000	179,610,000	
		2. 国庫補助金	600,000	600,000	
		3. 県補助金	1,700,000	1,700,000	
		4. 長期前受金戻入	92,135,000	91,771,194	
		5. 消費税及び地方消費税還付金	5,290,000	5,108,330	
		6. 雑収益	4,000	550	
	3. 特別利益		429,000	426,201	
		1. 過年度損益修正益	1,000	0	
		2. その他特別利益	428,000	426,201	

(うち仮受消費税及び地方消費税 4,904,410 円)

(支 出)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業費			313,928,000 円	302,377,519 円	
	1. 営業費用		291,035,000	280,795,153	
		1. 管渠費	8,182,000	7,125,344	
		2. 処理場費	87,055,000	81,230,161	
		3. 浄化槽費	21,661,000	20,332,201	
		4. 普及指導費	3,764,000	3,053,800	
		5. 業務費	2,830,000	2,630,555	
		6. 総係費	18,658,000	18,391,365	
		7. 減価償却費	145,823,000	144,970,257	
		8. 資産減耗費	3,062,000	3,061,470	
	2. 営業外費用		19,288,000	19,078,639	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	19,286,000	19,078,639	
		2. 消費税及び地方消費税	1,000	0	
		3. 雑支出	1,000	0	
	3. 特別損失		2,605,000	2,503,727	
		1. 過年度損益修正損	100,000	0	
		2. その他特別損失	2,505,000	2,503,727	
	4. 予備費		1,000,000	0	
		1. 予備費	1,000,000	0	

(うち仮払消費税及び地方消費税 9,684,484 円)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(令和5年10月1日～令和6年3月31日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的収入			167,336,000 円	160,784,360 円	
	1. 企業債		66,700,000	61,100,000	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	66,700,000	61,100,000	
	2. 他会計出資金		64,000,000	64,000,000	
		1. 他会計出資金	64,000,000	64,000,000	
	3. 他会計補助金		1,925,000	1,825,000	
		1. 他会計補助金	1,925,000	1,825,000	
	4. 負担金		723,000	338,360	
		1. 受益者負担金	723,000	338,360	
	5. 国庫補助金		32,888,000	32,421,000	
		1. 国庫補助金	32,888,000	32,421,000	
	6. 県補助金		1,100,000	1,100,000	
		1. 県補助金	1,100,000	1,100,000	

(うち仮受消費税及び地方消費税 0 円)

(支 出)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的支出			204,562,000 円	196,049,159 円	
	1. 建設改良費		131,757,500	125,209,677	
		1. 建設事務費	9,767,000	9,699,117	
		2. 管路建設改良費	101,046,000	96,475,500	
		3. 処理場建設改良費	8,211,500	8,206,000	
		4. 浄化槽建設改良費	12,733,000	10,829,060	
	2. 固定資産購入費		195,000	192,324	
		1. 有形固定資産購入費	195,000	192,324	
	3. 企業債償還金		70,649,000	70,647,158	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	70,649,000	70,647,158	
	4. 予備費		1,960,500	0	
		1. 予備費	1,960,500	0	

(うち仮払消費税及び地方消費税 10,549,736 円)

横瀬町下水道事業試算表
令和6年3月31日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
円	円	円	(資 産 の 部)	円	円	円
3,237,622,989	3,339,758,255	216,668,477	固定資産	246,816,715	246,816,715	144,681,449
3,229,159,987	3,331,006,445	216,668,477	有形固定資産	246,527,907	246,527,907	144,681,449
132,524,619	132,524,619		土地			
132,220,918	132,220,918		建物			
			建物減価償却累計額	5,781,422	5,781,422	5,781,422
2,458,623,097	2,458,623,097	88,337,539	構築物			
			構築物減価償却累計額	65,196,481	65,196,481	65,196,481
462,362,920	465,424,390	13,478,673	機械及び装置	3,061,470	3,061,470	
			機械及び装置減価償却累計額	73,063,570	73,063,570	73,063,570
38,720	38,720		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	17,424	17,424	17,424
2,879,903	2,879,903	174,840	工具、器具及び備品			
			工具、器具及び備品減価償却累計額	622,552	622,552	622,552
			リース資産			
			リース資産減価償却累計額			
40,509,810	139,294,798	114,677,425	建設仮勘定	98,784,988	98,784,988	
			その他有形固定資産			
			その他有形固定資産減価償却累計額			
8,463,002	8,751,810		無形固定資産	288,808	288,808	
			借地権			
			地上権			
			特許権			
8,463,002	8,751,810		施設利用権	288,808	288,808	
			ソフトウェア			
			リース資産			
			その他無形固定資産			
			投資その他資産			
			投資有価証券			
			出資金			
			長期貸付金			
			長期貸付金貸倒引当金			
			基金			
			その他投資			
			減価償却累計額			
100,507,994	920,608,677	196,924,137	流動資産	280,359,924	820,123,683	23,000

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
87,537,046	432,891,451	98,401,050	現金預金	120,130,627	345,354,405	
			現金			
87,537,046	432,891,451	98,401,050	預金	120,130,627	345,354,405	
12,970,948	430,376,927	86,066,333	未収金	116,683,948	417,405,979	
7,862,618	61,664,588	8,531,105	営業未収金	1,480,050	53,801,970	
5,108,330	200,771,979	16,435,228	営業外未収金	14,826,898	195,663,649	
	167,940,360	61,100,000	その他未収金	100,377,000	167,940,360	
			貸倒引当金	7,000	23,000	23,000
			貸倒引当金	7,000	23,000	23,000
			有価証券			
			有価証券			
			貯蔵品			
			貯蔵品			
			短期貸付金			
			一般短期貸付金			
			他会計貸付金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			前払費用			
			前払費用			
	34,027,956	21,400	前払金	20,226,006	34,027,956	
	34,027,956	21,400	前払金	20,226,006	34,027,956	
	23,312,343	12,435,354	その他流動資産	23,312,343	23,312,343	
	20,234,220	9,357,231	仮払消費税及び地方消費税	20,234,220	20,234,220	
			保有有価証券			
	3,078,123	3,078,123	特定収入仮払消費税及び地方消費税	3,078,123	3,078,123	
			その他雑流動資産			
円	円	円	(負 債 の 部)	円	円	円
	73,045,818	73,045,818	固定負債	61,100,000	1,290,836,036	1,217,790,218
	73,045,818	73,045,818	企業債	61,100,000	1,290,836,036	1,217,790,218
	73,045,818	73,045,818	建設改良費等の財源に充てるための企業債	61,100,000	1,290,836,036	1,217,790,218
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金			
			その他の長期借入金			
			長期リース債務			
			長期リース債務			
			引当金			
			退職給付引当金			
			修繕引当金			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
			その他固定負債			
			その他固定負債			
	423,593,473	195,683,195	流動負債	199,136,352	510,204,397	86,610,924
			一時借入金			
			一時借入金			
	70,647,158	70,647,158	企業債	73,045,818	143,692,976	73,045,818
	70,647,158	70,647,158	建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,045,818	143,692,976	73,045,818
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金			
			その他の長期借入金			
			短期リース債務			
			短期リース債務			
	345,355,945	120,130,627	未払金	122,705,979	356,223,051	10,867,106
	122,204,980	19,147,110	営業未払金	29,356,364	132,414,234	10,209,254
	19,078,639	9,392,879	営業外未払金	7,466,546	19,078,639	
	204,072,326	91,590,638	その他未払金	85,883,069	204,730,178	657,852
			未払消費税及び地方消費税			
			未払費用			
			未払費用			
	3,520		前受金		3,520	
	3,520		営業前受金		3,520	
			営業外前受金			
			その他前受金			
			前受収益			
			前受収益			
	2,678,000	1,000	引当金	2,609,000	5,286,000	2,608,000
			退職給付引当金			
	2,083,000	1,000	賞与引当金	2,191,000	4,273,000	2,190,000
	595,000		法定福利費引当金	418,000	1,013,000	418,000
			修繕引当金			
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
	4,908,850	4,904,410	その他流動負債	775,555	4,998,850	90,000
			預り金			
			仮受金			
	4,908,850	4,904,410	仮受消費税及び地方消費税	775,555	4,908,850	
			その他雑流動負債			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
90,049,985	94,849,317	94,849,317	繰延収益	37,030,584	1,805,065,292	1,800,265,960
	4,799,332	4,799,332	長期前受金	37,030,584	1,805,065,292	1,800,265,960
	4,799,332	4,799,332	長期前受金	37,030,584	1,805,065,292	1,800,265,960
90,049,985	90,049,985	90,049,985	長期前受金収益化累計額			
90,049,985	90,049,985	90,049,985	長期前受金収益化累計額			
			(資 本 の 部)			
			資本金	64,000,000	78,876,239	78,876,239
			資本金	64,000,000	78,876,239	78,876,239
			固有資本金		14,876,239	14,876,239
			繰入資本金	64,000,000	64,000,000	64,000,000
			組入資本金			
5,922,094	5,922,094		剰余金	1,685,000	82,509,619	82,509,619
			資本剰余金	1,685,000	82,509,619	82,509,619
			受贈財産評価額			
			寄附金			
			他会計負担金			
			他会計補助金	1,685,000	28,653,619	28,653,619
			国庫補助金		52,800,000	52,800,000
			県補助金		1,056,000	1,056,000
			設置費負担金			
			工事負担金			
			その他資本剰余金			
5,922,094	5,922,094		利益剰余金			
			減債積立金			
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			その他積立金			
			当年度未処分利益剰余金			
5,922,094	5,922,094		当年度未処理欠損金			
3,434,103,062	4,857,777,634	777,170,944	小 計	890,128,575	4,834,431,981	3,410,757,409
円	円	円	(収 益 の 部)	円	円	円
	13,371,298	12,526,898	下水道事業収益	110,853,650	336,553,351	323,182,053
	44,400		営業収益	7,755,550	49,118,500	49,074,100
	44,400		下水道使用料	6,918,250	39,308,100	39,263,700
			浄化槽使用料	837,300	9,780,400	9,780,400
			他会計負担金			
			受託工事収益			
			その他の営業収益		30,000	30,000
	12,900,697	12,100,697	営業外収益	102,671,899	286,582,449	273,681,752

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			受取利息及び配当金			
			他会計負担金			
	10,900,697	10,900,697	他会計補助金	10,900,697	190,510,697	179,610,000
	1,200,000	1,200,000	国庫補助金		1,800,000	600,000
	800,000		県補助金		2,500,000	1,700,000
			長期前受金戻入	91,771,194	91,771,194	91,771,194
			消費税及び地方消費税還付金			
			雑収益	8	558	558
	426,201	426,201	特別利益	426,201	852,402	426,201
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
	426,201	426,201	その他特別利益	426,201	852,402	426,201
			(費 用 の 部)			
299,836,400	300,028,213	197,444,623	下水道事業費用	1,000	191,813	
271,110,669	271,113,209	182,834,712	営業費用	1,000	2,540	
6,478,356	6,478,356	2,127,909	管渠費			
74,468,204	74,469,744	25,637,855	処理場費		1,540	
19,068,829	19,069,829	3,246,037	浄化槽費	1,000	1,000	
			受託工事費			
3,044,819	3,044,819	745,000	普及指導費			
2,392,057	2,392,057	688,948	業務費			
17,626,677	17,626,677	2,357,236	総係費			
144,970,257	144,970,257	144,970,257	減価償却費			
3,061,470	3,061,470	3,061,470	資産減耗費			
			その他営業費用			
26,222,004	26,222,004	14,609,911	営業外費用			
19,078,639	19,078,639	7,466,546	支払利息及び企業債取扱諸費			
			消費税及び地方消費税			
7,143,365	7,143,365	7,143,365	雑支出			
2,503,727	2,693,000		特別損失		189,273	
			固定資産売却損			
			減損損失			
			災害による損失			
			過年度損益修正損			
2,503,727	2,693,000		その他特別損失		189,273	
			予備費			
			予備費			
			(整 理 勘 定)			
	167,940,360	166,540,360	資本的収入	61,100,000	167,940,360	
	61,100,000	61,100,000	企業債	61,100,000	61,100,000	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
	61,100,000	61,100,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債	61,100,000	61,100,000	
			その他の企業債			
	64,000,000	64,000,000	他会計出資金		64,000,000	
	64,000,000	64,000,000	他会計出資金		64,000,000	
			他会計借入金			
			他会計借入金			
	1,825,000	1,825,000	他会計補助金		1,825,000	
	1,825,000	1,825,000	他会計補助金		1,825,000	
	338,360	338,360	負担金		338,360	
			他会計負担金			
	338,360	338,360	受益者負担金		338,360	
			工事負担金			
	38,177,000	38,177,000	国庫補助金		38,177,000	
	38,177,000	38,177,000	国庫補助金		38,177,000	
	2,500,000	1,100,000	県補助金		2,500,000	
	2,500,000	1,100,000	県補助金		2,500,000	
			固定資産売却代金			
			固定資産売却代金			
			その他資本的収入			
			その他資本的収入			
	185,499,423	93,899,823	資本的支出	185,499,423	185,499,423	
	114,677,425	64,783,381	建設改良費	114,677,425	114,677,425	
	9,667,825	1,517,381	建設事務費	9,667,825	9,667,825	
	87,705,000	52,626,000	管路建設改良費	87,705,000	87,705,000	
	7,460,000	7,460,000	処理場建設改良費	7,460,000	7,460,000	
	9,844,600	3,180,000	浄化槽建設改良費	9,844,600	9,844,600	
	174,840		固定資産購入費	174,840	174,840	
	174,840		有形固定資産購入費	174,840	174,840	
			無形固定資産購入費			
	70,647,158	29,116,442	企業債償還金	70,647,158	70,647,158	
	70,647,158	29,116,442	建設改良費等の財源に充てるための企業債	70,647,158	70,647,158	
			その他の企業債償還金			
			他会計借入金償還金			
			他会計借入金償還金			
			その他資本的支出			
			その他資本的支出			
			予備費			
			予備費			
299,836,400	666,839,294	470,411,704	小 計	357,454,073	690,184,947	323,182,053
3,733,939,462	5,524,616,928	1,247,582,648	合 計	1,247,582,648	5,524,616,928	3,733,939,462

3 令和6年度横瀬町下水道事業会計予算の概要及び経営方針

(1) 予算の概要

①業務の予定量

特定環境保全公共下水道事業として、水洗化戸数1,106戸、年間総処理水量273,020m³、浄化槽設置管理事業として、水洗化戸数(管理基数)297戸を見込み、これに必要な維持管理費及び使用料収入等を計上しています。

②収益的収支予算

収益的収支は、下水道事業収益353,999千円、下水道事業費用347,902千円からそれぞれ消費税及び地方消費税を控除した結果、当年度純利益は、8,155千円となる見込みです。

③資本的収支予算

資本的収支は、主な事業として、下水道事業計画区域の管渠築造工事、浄化槽処理促進区域の浄化槽設置工事等の建設改良費を計上しています。収入については、これら支出に対応する財源として、国・県補助金、企業債、出資金等を計上しています。

その結果、資本的収入243,557千円、資本的支出313,211千円となり、差引69,654千円の財源不足となる見込みですが、引継金、損益勘定留保資金等で補てんします。

(2) 経営方針

住民の公衆衛生の向上と生活環境の改善を図るとともに、公共用水域の水質の保全に資するための事業を実施します。

特定環境保全公共下水道事業は、国が示している汚水処理施設の概成の実現に向けて、計画的な汚水処理施設の整備を進め、供用開始区域の拡大に努めます。

浄化槽設置管理事業は、合併処理浄化槽への転換促進、新築住宅等への新設、既存の合併処理浄化槽の帰属促進を行い、町が汚水管理をすることにより確実な水質浄化に努めます。