

令和6年度下半期

横瀬町下水道事業 業務状況報告書

(令和6年10月1日～令和7年3月31日)

下 水 道 事 業
(令和6年10月1日～令和7年3月31日)

1 事業の概況

令和6年度下半期における収益費用について、収益は334,823千円、費用は325,421千円となり、9,402千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、5,015千円で、課税仕入に係る仮払消費税及び地方消費税は、25,951千円となっている。

予算執行状況について、収益的収入及び支出は、下水道事業収益が101.1%、下水道事業費用が97.0%、資本的収入及び支出は、資本的収入が99.1%、資本的支出が91.5%の執行率であった。

(1) 特定環境保全公共下水道事業

区 分	R6下半期 (R6.10.1～R7.3.31)
処理水量	264,806 m ³
一日平均処理水量	713 m ³
有収水量	256,378 m ³

(2) 浄化槽設置管理事業

区 分	R6下半期 (R6.10.1～R7.3.31)
水洗化戸数 (管理基数)	290 戸

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(令和6年10月1日～令和7年3月31日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業収益			345,228,000 円	349,013,524 円	
	1. 営業収益		56,403,000	55,669,770	
		1. 下水道使用料	44,082,000	43,450,880	
		2. 浄化槽使用料	11,710,000	11,714,890	
		3. その他の営業収益	611,000	504,000	
	2. 営業外収益		288,824,000	293,343,754	
		1. 他会計補助金	190,122,000	190,122,000	
		2. 国庫補助金	450,000	449,000	
		3. 県補助金	1,008,000	1,008,500	
		4. 長期前受金戻入	93,670,000	92,583,826	
		5. 消費税及び地方消費税還付金	3,570,000	9,179,878	
		6. 雑収益	4,000	550	
	3. 特別利益		1,000	0	
		1. 過年度損益修正益	1,000	0	

(うち仮受消費税及び地方消費税 5,015,070 円)

(支 出)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業費用			339,829,000 円	329,538,986 円	
	1. 営業費用		320,074,000	310,887,126	
		1. 管渠費	8,949,000	6,636,037	
		2. 処理場費	106,704,000	103,267,600	
		3. 浄化槽費	26,437,000	25,449,342	
		4. 普及指導費	10,700,000	9,744,849	
		5. 業務費	2,696,000	2,684,327	
		6. 総係費	13,680,000	13,127,769	
		7. 減価償却費	147,728,000	146,820,829	
		8. 資産減耗費	3,180,000	3,156,373	
	2. 営業外費用		18,655,000	18,651,860	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	18,653,000	18,651,860	
		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		100,000	0	
		1. 過年度損益修正損	100,000	0	
	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 11,264,899 円)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(令和6年10月1日～令和7年3月31日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的収入			210,121,000 円	208,171,100 円	
	1. 企業債		89,200,000	89,200,000	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	89,200,000	89,200,000	
	2. 他会計出資金		68,500,000	67,000,000	
		1. 他会計出資金	68,500,000	67,000,000	
	3. 他会計補助金		1,217,000	1,217,000	
		1. 他会計補助金	1,217,000	1,217,000	
	4. 負担金		3,350,000	3,350,600	
		1. 受益者負担金	3,350,000	3,350,600	
	5. 国庫補助金		46,963,000	46,512,000	
		1. 国庫補助金	46,963,000	46,512,000	
	6. 県補助金		891,000	891,500	
		1. 県補助金	891,000	891,500	

(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			266,800,000 円	244,178,056 円	
	1. 建設改良費		190,153,000	171,132,238	
		1. 建設事務費	10,025,000	9,933,338	
		2. 管路建設改良費	135,556,000	125,926,300	
		3. 処理場建設改良費	15,830,000	7,634,000	
	2. 固定資産購入費	4. 浄化槽建設改良費	28,742,000	27,638,600	
			600,000	0	
	3. 企業債償還金	1. 有形固定資産購入費	600,000	0	
			73,047,000	73,045,818	
	4. 予備費	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	73,047,000	73,045,818	
			3,000,000	0	
	1. 予備費	3,000,000	0		

(うち仮払消費税及び地方消費税 14,686,085 円)

横瀬町下水道事業試算表
令和7年3月31日

借 方			勘 定 科 目 (資 産 の 部)	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
円	円	円	円	円	円	
3,396,755,997	3,563,631,719	326,008,730	固定資産	313,407,743	458,089,192	291,213,470
3,388,581,803	3,555,168,717	326,008,730	有形固定資産	313,118,935	457,800,384	291,213,470
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	11,562,844	11,562,844
2,597,066,596	2,597,066,596	138,443,499	構築物			
			構築物減価償却累計額	67,218,832	132,415,313	132,415,313
490,353,580	493,481,998	31,119,078	機械及び装置	3,128,418	3,128,418	
			機械及び装置減価償却累計額	72,904,277	145,967,847	145,967,847
38,720	38,720		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	17,424	34,848	34,848
2,851,948	2,879,903		工具、器具及び備品	27,955	27,955	
			工具、器具及び備品減価償却累計額	610,066	1,232,618	1,232,618
			リース資産			
			リース資産減価償却累計額			
33,525,422	196,955,963	156,446,153	建設仮勘定	163,430,541	163,430,541	
			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			
8,174,194	8,463,002		無形固定資産	288,808	288,808	
			借地権			
			地上権			
			特許権			
8,174,194	8,463,002		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			
143,502,987	1,213,516,834	273,139,223	流動資産	336,870,567	1,070,032,079	18,232

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
123,425,089	548,296,026	140,836,015	現金預金	120,539,408	424,870,937	
			現金			
123,425,089	548,296,026	140,836,015	預金	120,539,408	424,870,937	
16,807,898	573,902,145	117,530,897	未収金	156,725,282	557,094,247	
7,624,620	63,536,788	8,876,520	営業未収金	2,025,183	55,912,168	
9,176,778	297,612,257	18,682,277	営業外未収金	12,755,499	288,435,479	
6,500	212,753,100	89,972,100	その他未収金	141,944,600	212,746,600	
	15,768	15,768	貸倒引当金	11,000	34,000	18,232
	15,768	15,768	貸倒引当金	11,000	34,000	18,232
			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			
3,270,000	60,709,102	21,084	前払金	29,001,084	57,439,102	
3,270,000	60,709,102	21,084	前払金	29,001,084	57,439,102	
	30,593,793	14,735,459	その他流動資産	30,593,793	30,593,793	
	25,979,784	10,121,450	仮払消費税及び地方消費税	25,979,784	25,979,784	
			保有有価証券			
	4,614,009	4,614,009	特定収入仮払消費税及び地方消費税	4,614,009	4,614,009	
			その他雑流動資産			
円	円	円	(負 債 の 部)	円	円	円
	76,131,052	76,131,052	固定負債	89,200,000	1,306,990,218	1,230,859,166
	76,131,052	76,131,052	企業債	89,200,000	1,306,990,218	1,230,859,166
	76,131,052	76,131,052	建設改良費等の財源に充てるための企業債	89,200,000	1,306,990,218	1,230,859,166
			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			
	505,539,825	198,600,296	流動負債	204,541,335	597,374,786	91,834,961
			一時借入金			
			一時借入金			
	73,045,818	73,045,818	企業債	76,131,052	149,176,870	76,131,052
	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	76,131,052	149,176,870	76,131,052
			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			
			その他の長期借入金			
			短期リース債務			
			短期リース債務			
	424,870,937	120,539,408	未払金	124,031,363	436,868,846	11,997,909
	145,240,179	25,613,511	営業未払金	34,370,808	153,997,476	8,757,297
	18,651,860	9,181,535	営業外未払金	7,179,245	18,651,860	
	260,978,898	85,744,362	その他未払金	82,481,310	264,219,510	3,240,612
			未払消費税及び地方消費税			
			未払費用			
			未払費用			
			前受金			
			営業前受金			
			営業外前受金			
			その他前受金			
			前受収益			
			前受収益			
	2,608,000		引当金	3,616,000	6,224,000	3,616,000
			退職給付引当金			
	2,190,000		賞与引当金	3,020,000	5,210,000	3,020,000
	418,000		法定福利費引当金	596,000	1,014,000	596,000
			修繕引当金			
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
	5,015,070	5,015,070	その他流動負債	762,920	5,105,070	90,000
			預り金			
			仮受金			
	5,015,070	5,015,070	仮受消費税及び地方消費税	762,920	5,015,070	
			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
180,450,404	187,247,820	97,197,835	繰延収益	57,006,136	1,857,272,096	1,850,474,680
	6,797,416	6,797,416	長期前受金	57,006,136	1,857,272,096	1,850,474,680
	6,797,416	6,797,416	長期前受金	57,006,136	1,857,272,096	1,850,474,680
180,450,404	180,450,404	90,400,419	長期前受金収益化累計額			
180,450,404	180,450,404	90,400,419	長期前受金収益化累計額			
			(資 本 の 部)			
			資本金	67,000,000	145,876,239	145,876,239
			資本金	67,000,000	145,876,239	145,876,239
			固有資本金		14,876,239	14,876,239
			繰入資本金	67,000,000	131,000,000	131,000,000
			組入資本金			
	15,922,094		剰余金	1,097,000	116,952,272	101,030,178
			資本剰余金	1,097,000	83,606,619	83,606,619
			受贈財産評価額			
			寄附金			
			他会計負担金			
			他会計補助金	1,097,000	29,750,619	29,750,619
			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			
	15,922,094		利益剰余金		33,345,653	17,423,559
			減債積立金		10,000,000	10,000,000
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			その他積立金			
	10,000,000		当年度未処分利益剰余金		23,345,653	7,423,559
			当年度未処理欠損金			
3,720,709,388	5,561,989,344	971,077,136	小 計	1,069,122,781	5,552,586,882	3,711,306,926
円	円	円	(収 益 の 部)	円	円	円
	91,743,999	11,297,999	下水道事業収益	110,199,759	426,566,909	334,822,910
			営業収益	8,109,200	50,654,700	50,654,700
			下水道使用料	6,683,000	39,500,800	39,500,800
			浄化槽使用料	946,200	10,649,900	10,649,900
			他会計負担金			
			受託工事収益			
			その他の営業収益	480,000	504,000	504,000
	91,743,999	11,297,999	営業外収益	102,090,559	375,912,209	284,168,210

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			
	89,942,999	9,496,999	他会計補助金	9,496,999	280,064,999	190,122,000
	1,801,000	1,801,000	国庫補助金		2,250,000	449,000
			県補助金	8,500	1,008,500	1,008,500
			長期前受金戻入	92,583,826	92,583,826	92,583,826
			消費税及び地方消費税還付金		3,100	3,100
			雑収益	1,234	1,784	1,784
			特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益			
			(費 用 の 部)			
325,420,448	325,708,448	207,612,570	下水道事業費用	288,000	288,000	
299,622,227	299,910,227	193,286,964	営業費用	288,000	288,000	
6,033,536	6,033,536	1,685,359	管渠費			
94,543,305	94,831,305	32,528,612	処理場費	288,000	288,000	
24,004,910	24,004,910	4,253,736	浄化槽費			
			受託工事費			
9,732,477	9,732,477	1,933,921	普及指導費			
2,441,301	2,441,301	447,109	業務費			
12,889,496	12,889,496	2,461,025	総係費			
146,820,829	146,820,829	146,820,829	減価償却費			
3,156,373	3,156,373	3,156,373	資産減耗費			
			その他営業費用			
25,798,221	25,798,221	14,325,606	営業外費用			
18,651,860	18,651,860	7,179,245	支払利息及び企業債取扱諸費			
			消費税及び地方消費税			
7,146,361	7,146,361	7,146,361	雑支出			
			特別損失			
			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			
			その他特別損失			
			予備費			
			予備費			
			(整 理 勘 定)			
	212,746,600	212,746,600	資本的収入	89,965,600	212,746,600	
	89,200,000	89,200,000	企業債	89,200,000	89,200,000	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
	89,200,000	89,200,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債	89,200,000	89,200,000	
			その他の企業債			
	67,000,000	67,000,000	他会計出資金		67,000,000	
	67,000,000	67,000,000	他会計出資金		67,000,000	
			他会計借入金			
			他会計借入金			
	1,217,000	1,217,000	他会計補助金		1,217,000	
	1,217,000	1,217,000	他会計補助金		1,217,000	
	3,350,600	3,350,600	負担金	765,600	3,350,600	
			他会計負担金			
	3,350,600	3,350,600	受益者負担金	765,600	3,350,600	
			工事負担金			
	50,979,000	50,979,000	国庫補助金		50,979,000	
	50,979,000	50,979,000	国庫補助金		50,979,000	
	1,000,000	1,000,000	県補助金		1,000,000	
	1,000,000	1,000,000	県補助金		1,000,000	
			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			
	229,498,471	96,340,306	資本的支出	229,498,471	229,498,471	
	156,452,653	66,161,414	建設改良費	156,452,653	156,452,653	
	9,908,198	1,616,414	建設事務費	9,908,198	9,908,198	
	114,478,455	51,187,000	管路建設改良費	114,478,455	114,478,455	
	6,940,000	6,940,000	処理場建設改良費	6,940,000	6,940,000	
	25,126,000	6,418,000	浄化槽建設改良費	25,126,000	25,126,000	
			固定資産購入費			
			有形固定資産購入費			
			無形固定資産購入費			
	73,045,818	30,178,892	企業債償還金	73,045,818	73,045,818	
	73,045,818	30,178,892	建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,045,818	73,045,818	
			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			
325,420,448	859,697,518	527,997,475	小 計	429,951,830	869,099,980	334,822,910
4,046,129,836	6,421,686,862	1,499,074,611	合 計	1,499,074,611	6,421,686,862	4,046,129,836

3 令和7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1,138戸、年間総処理水量261,705m³、浄化槽設置管理事業として、水洗化戸数(管理基数)324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362,654千円、下水道事業費用360,487千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、7,263千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266,928千円、資本的支出344,776千円となり、差引77,848千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。