

令和7年度

木津川市水道事業会計

下半期業務状況報告書

(令和7年10月1日～令和8年3月31日)

京都府木津川市

この業務状況報告書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び木津川市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例第8条の規定により、令和7年10月1日から令和8年3月31日までの業務の状況を説明しております。

目 次

1	事業の概況	1
2	経理の状況	
	(1) 予算執行状況	2
	(2) 損益計算書	4
	(3) 貸借対照表	6
3	令和8年度予算の概要及び事業の経営方針	8

1 事業の概況

(1) 有収水量

下半期における有収水量は、3,912,063 m³であり、前年度下半期3,906,216 m³に比べ5,847 m³の増加となりました。

(2) 主要な建設改良事業

水道事業における建設改良工事につきましては、老朽化した水道施設の計画的な更新を行うため、木津川市新水道ビジョンに基づき、相楽西配水池ほか機械設備更新工事や配水管更新工事等を実施しました。

2 経理の状況

(1) 予算執行状況

ア 収益的収入及び支出（税込）

収入

(単位:円)

区分	予算現額	下半期執行額	執行率	決算見込額	執行率
水道事業収益	1,880,459,000	1,286,608,286	68.6%	1,899,739,582	101.0%
営業収益	1,315,096,000	714,633,005	54.3%	1,325,377,546	100.8%
給水収益	1,311,297,000	711,601,495	54.3%	1,321,125,036	100.7%
受託工事収益	1,000	0	0.0%	0	0.0%
他会計負担金	1,882,000	1,882,000	100.0%	1,882,000	100.0%
その他営業収益	1,916,000	1,149,510	43.2%	2,370,510	123.7%
営業外収益	565,362,000	571,975,281	101.2%	574,362,036	101.6%
受取利息	1,000	307	30.7%	307	30.7%
下水道負担金	56,985,000	56,674,192	99.5%	56,674,192	99.5%
他会計負担金	7,370,000	7,370,000	100.0%	7,370,000	100.0%
他会計補助金	18,000	140,980	783.2%	140,980	783.2%
長期前受金戻入	497,149,000	497,227,451	100.0%	497,227,451	100.0%
引当金戻入益	1,000	0	0.0%	0	0.0%
雑収益	3,838,000	10,562,351	235.3%	12,949,106	337.4%
特別利益	1,000	0	0.0%	0	0.0%
過年度損益修正益	1,000	0	0.0%	0	0.0%

支出

(単位:円)

区分	予算現額	下半期執行額	執行率	決算見込額	執行率
水道事業費用	2,013,291,000	1,494,322,294	74.1%	1,936,183,124	96.2%
営業費用	1,979,582,000	1,484,348,979	74.8%	1,915,783,527	96.8%
原水及び浄水費	826,610,000	494,073,471	59.0%	801,604,282	97.0%
配水及び給水費	188,871,000	98,995,395	52.0%	158,583,339	84.0%
総係費	170,024,000	98,832,276	56.7%	163,148,069	96.0%
減価償却費	792,087,000	790,566,988	99.8%	790,566,988	99.8%
資産減耗費	1,940,000	1,880,849	97.0%	1,880,849	97.0%
その他営業費用	50,000	0	0.0%	0	0.0%
営業外費用	30,287,000	9,969,531	32.9%	20,282,810	67.0%
支払利息	20,286,000	9,969,531	49.1%	20,282,810	100.0%
雑支出	10,001,000	0	0.0%	0	0.0%
特別損失	545,000	3,784	0.7%	116,787	21.4%
過年度損益修正損	545,000	3,784	0.7%	116,787	21.4%
予備費	2,877,000	0	0.0%	0	0.0%
予備費	2,877,000	0	0.0%	0	0.0%

イ 資本的收入及び支出（税込）

収 入

(単位:円)

区分	予算現額	下半期執行額	執行率	決算見込額	執行率
資本的收入	387,512,000	368,001,640	96.3%	394,958,040	101.9%
諸分担金	42,554,000	23,355,740	34.4%	50,312,140	118.2%
加入金	32,554,000	16,522,000	21.2%	37,026,000	113.7%
分担金	10,000,000	6,833,740	68.3%	13,286,140	132.9%
工事負担金	16,728,000	16,415,900	98.1%	16,415,900	98.1%
工事負担金	16,728,000	16,415,900	98.1%	16,415,900	98.1%
企業債	7,400,000	7,400,000	100.0%	7,400,000	100.0%
企業債	7,400,000	7,400,000	100.0%	7,400,000	100.0%
他会計出資金	20,400,000	20,400,000	100.0%	20,400,000	100.0%
他会計出資金	20,400,000	20,400,000	100.0%	20,400,000	100.0%
他会計補助金	430,000	430,000	100.0%	430,000	100.0%
他会計補助金	430,000	430,000	100.0%	430,000	100.0%
基金繰入金	300,000,000	300,000,000	100.0%	300,000,000	100.0%
基金繰入金	300,000,000	300,000,000	100.0%	300,000,000	100.0%

支 出

(単位:円)

区分	予算現額	下半期執行額	執行率	決算見込額	執行率
資本の支出	925,624,000	583,401,012	63.6%	673,708,437	72.8%
建設改良費	832,752,000	538,310,721	65.0%	583,840,060	70.1%
原浄水設備改良費	264,587,000	149,622,039	56.6%	151,395,899	57.2%
配給水設備改良費	564,204,000	385,716,662	69.1%	429,472,141	76.1%
固定資産購入費	3,961,000	2,972,020	75.0%	2,972,020	75.0%
企業債償還金	89,872,000	45,090,291	50.2%	89,868,377	100.0%
企業債償還金	89,872,000	45,090,291	50.2%	89,868,377	100.0%
予備費	3,000,000	0	0.0%	0	0.0%
予備費	3,000,000	0	0.0%	0	0.0%

令和7年度木津川市水道事業損益計算書（下半期）

（令和7年10月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益			
	（1）給水収益	646,910,450		
	（2）受託工事収益	0		
	（3）他会計負担金	1,882,000		
	（4）その他営業収益	1,146,334	649,938,784	
2	営業費用			
	（1）原水及び浄水費	451,959,138		
	（2）配水及び給水費	91,765,092		
	（3）総係費	94,839,187		
	（4）減価償却費	790,566,988		
	（5）資産減耗費	1,880,849		
	（6）その他営業費用	0	1,431,011,254	
	営業損失			781,072,470
3	営業外収益			
	（1）受取利息	307		
	（2）下水道負担金	51,529,992		
	（3）他会計負担金	7,370,000		
	（4）他会計補助金	140,980		
	（5）雑収益	5,266,808		
	（6）長期前受金戻入	497,227,451	561,535,538	
4	営業外費用			
	（1）支払利息	9,969,531		
	（2）雑支出	262,393	10,231,924	551,303,614
	経常損失			229,768,856
5	特別利益			
	（1）過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	（1）過年度損益修正損	3,440	0	△ 3,440
	当期純損失			229,772,296

令和7年度木津川市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)給水収益	1,201,022,760		
	(2)受託工事収益	0		
	(3)他会計負担金	1,882,000		
	(4)その他営業収益	2,364,009	1,205,268,769	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	733,168,938		
	(2)配水及び給水費	147,280,026		
	(3)総係費	157,154,057		
	(4)減価償却費	790,566,988		
	(5)資産減耗費	1,880,849		
	(6)その他営業費用	0	1,830,050,858	
	営業損失			624,782,089
3	営業外収益			
	(1)受取利息	307		
	(2)下水道負担金	51,529,992		
	(3)他会計負担金	7,370,000		
	(4)他会計補助金	140,980		
	(5)雑収益	7,442,778		
	(6)長期前受金戻入	497,227,451	563,711,508	
4	営業外費用			
	(1)支払利息	20,282,810		
	(2)雑支出	262,393	20,545,203	543,166,305
	経常損失			81,615,784
5	特別利益			
	(1)過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1)過年度損益修正損	106,170	106,170	106,170
	当年度純損失			81,721,954
	前年度繰越利益剰余金			156,016,845
	当年度未処分利益剰余金			74,294,891

令和7年度木津川市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	3,961,205,189	
	ロ建 物	1,186,777,607	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 681,492,512</u>	505,285,095
	ハ構 築 物	36,553,329,824	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,749,064,352</u>	17,804,265,472
	ニ機 械 及 び 装 置	3,824,784,815	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,659,228,840</u>	1,165,555,975
	ホ車 両 運 搬 具	30,882,354	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,090,775</u>	5,791,579
	ヘ器 具 備 品	83,205,240	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 62,141,615</u>	21,063,625
	ト建 設 仮 勘 定		<u>737,818,014</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		24,200,984,949
	(2)無 形 固 定 資 産		
	イ電 話 加 入 権		<u>838,538</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		838,538
	(3)投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ基 金	<u>2,582,648,021</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>2,582,648,021</u>
	固 定 資 産 合 計		26,784,471,508
2	流 動 資 産		
	(1)現 金 預 金		2,440,738,253
	(2)未 収 金	263,142,293	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 9,920,351</u>	253,221,942
	(3)貯 蔵 品		18,890,569
	(4)前 払 金		<u>478,964,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>3,191,814,764</u>
	資 産 合 計		<u><u>29,976,286,272</u></u>

負債の部		
3	固定負債	
	(1) 企業債	
	イ建設改良企業債	1,310,060,961
	(2) リース債務	0
	(3) 修繕引当金	272,925,558
	固定負債合計	<u>1,582,986,519</u>
4	流動負債	
	(1) 企業債	
	イ建設改良企業債	90,029,237
	(2) リース債務	0
	(3) 未払金	356,804,493
	(4) 賞与等引当金	15,612,615
	(5) 修繕引当金	662,700
	(6) その他預り金	104,429,120
	流動負債合計	<u>567,538,165</u>
5	繰延収益	
	(1) 長期前受金	28,480,499,795
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 15,380,548,890</u>
	繰延収益合計	<u>13,099,950,905</u>
	負債合計	<u>15,250,475,589</u>
資本の部		
6	資本金	
	(1) 自己資本金	<u>4,602,838,013</u>
	資本金合計	4,602,838,013
7	剰余金	
	(1) 資本剰余金	
	イ国府補助金	71,824,996
	ロ工事負担金	1,968,165,787
	ハ諸分担金	3,469,555,180
	ニ受贈財産評価額	1,270,899,943
	ホその他資本剰余金	<u>2,582,648,021</u>
	資本剰余金合計	9,363,093,927
	(2) 利益剰余金	
	イ減債積立金	152,114,507
	ロ利益積立金	75,261,000
	ハ建設改良積立金	458,208,345
	ニその他利益剰余金	0
	ホ当年度未処分利益剰余金	<u>74,294,891</u>
	利益剰余金合計	<u>759,878,743</u>
	剰余金合計	<u>10,122,972,670</u>
	資本合計	<u>14,725,810,683</u>
	負債資本合計	<u>29,976,286,272</u>

3 令和8年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和8年度木津川市水道事業会計予算については、木津川市新水道ビジョンに基づき、安全で強靱な水道を持続するための予算編成としています。

収益的収支では、前年度と比較すると、給水収益は料金改定により約1.7億円の増額（税込）となっていますが、物価高騰等の影響や山城浄水場更新工事に伴う既存施設の資産減耗費（令和8年度限り）により、支出も増額となっています。本年度においては、大幅な支出の増により、消費税及び地方消費税の大きな還付（令和8年度限り）を見込んでいるため、予算上では黒字となっています。

資本的収支では、各施設の老朽化に伴う施設及び装置の更新工事、下水関連も含めた配水管等の更新工事に加え、設計や工事管理業務を計上しています。収入では、山城浄水場更新工事の完了払いの財源として、繰出基準に基づく出資金及び基金の繰入を計上しています。山城浄水場更新工事の完了払いがあるため、前年度との比較では収入及び支出について大幅な増額となっています。

(2) 経営方針について

水道事業の独立採算制の基本原則に基づき、将来にわたり安定的で持続可能な水道事業を継続していくために、老朽化が進む水道施設の計画的な更新を進めるとともに、歳入の確保や経費削減に取り組み、経営改善に努めます。

また、令和6年度に策定した新水道ビジョン及び経営戦略の中長期的な基本計画に基づき、将来にわたって安定的な経営の健全性を確保するとともに、経営基盤の強化及び適切な水道事業における財源確保に努めていきます。