

令和 5 年度

木津川市公共下水道事業会計

上半期業務状況報告書

(令和 5 年 4 月 1 日～令和 5 年 9 月 3 0 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5年4月1日から令和5年9月30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	5
3	前年度の決算状況	7

1 事業の概況

(1) 有収水量

上半期における有収水量は、3,511,199 m³であり、前年度上半期 3,516,660 m³に比べ 5,461 m³の減少となりました。

(2) 主要な建設改良事業

公共下水道事業における建設改良工事につきましては、普及拡大を図るために木津地区、山城地区で面整備工事を進めており、また、老朽化下水道施設の計画的な更新業務を行うため、ストックマネジメント事業に伴う設計業務及び汚泥処理設備工事等を行っています。

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	上半期執行額	予算残額	執行率
下水道事業収益	2,453,015,000	885,772,731	1,567,242,269	36.1%
営業収益	1,181,478,000	551,984,422	629,493,578	46.7%
下水道使用料	1,158,723,000	532,243,323	626,479,677	45.9%
他会計負担金	21,739,000	19,190,000	2,549,000	88.3%
その他営業収益	1,016,000	551,099	464,901	54.2%
営業外収益	1,271,536,000	333,788,309	937,747,691	26.3%
他会計負担金	284,513,000	233,370,000	51,143,000	82.0%
他会計補助金	123,213,000	100,000,000	23,213,000	81.2%
長期前受金戻入	863,387,000	0	863,387,000	0.0%
雑収益	423,000	418,309	4,691	98.9%
特別利益	1,000	0	1,000	0.0%
その他特別利益	1,000	0	1,000	0.0%

支 出

（単位：円）

区分	予算現額	上半期執行額	予算残額	執行率
下水道事業費用	2,453,015,000	337,792,330	2,115,222,670	13.8%
営業費用	2,310,062,000	279,319,930	2,030,742,070	12.1%
管渠費	23,743,000	5,797,583	17,945,417	24.4%
処理場費	144,527,000	45,948,579	98,578,421	31.8%
雨水幹線維持管理費	2,558,000	420,376	2,137,624	16.4%
普及指導費	500,000	170,000	330,000	34.0%
業務費	64,602,000	0	64,602,000	0.0%
総係費	64,714,000	23,625,861	41,088,139	36.5%
流域下水道維持管理費	626,005,000	203,357,531	422,647,469	32.5%
減価償却費	1,360,267,000	0	1,360,267,000	0.0%
資産減耗費	23,146,000	0	23,146,000	0.0%
営業外費用	139,603,000	58,370,147	81,232,853	41.8%
支払利息 及び企業債利息	119,602,000	58,370,147	61,231,853	48.8%
消費税及び地方消費税	20,000,000	0	20,000,000	0.0%
その他営業外費用	1,000	0	1,000	0.0%
特別損失	350,000	102,253	247,747	29.2%
過年度損益修正損	350,000	102,253	247,747	29.2%
予備費	3,000,000	0	3,000,000	0.0%
予備費	3,000,000	0	3,000,000	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	上半期執行額	予算残額	執行率
資本的收入	1,242,228,000	165,440,000	1,076,788,000	13.3%
企業債	648,500,000	18,000,000	630,500,000	2.8%
企業債	648,500,000	18,000,000	630,500,000	2.8%
他会計出資金	47,440,000	47,440,000	0	100.0%
他会計出資金	47,440,000	47,440,000	0	100.0%
他会計補助金	108,438,000	100,000,000	8,438,000	92.2%
他会計補助金	108,438,000	100,000,000	8,438,000	92.2%
国庫補助金	437,850,000	0	437,850,000	0.0%
国庫補助金	437,850,000	0	437,850,000	0.0%

支 出

（単位：円）

区分	予算現額	上半期執行額	予算残額	執行率
資本の支出	1,766,054,000	346,066,509	1,419,987,491	19.6%
建設改良費	1,169,703,000	49,484,692	1,120,218,308	4.2%
公共下水道費	1,041,180,000	49,484,692	991,695,308	4.8%
流域下水道費	128,523,000	0	128,523,000	0.0%
企業債償還金	596,351,000	296,581,817	299,769,183	49.7%
企業債償還金	596,351,000	296,581,817	299,769,183	49.7%

令和5年度木津川市公共下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	483,867,946		
(2) 他会計負担金	19,190,000		
(3) その他営業収益	550,864	503,608,810	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	5,287,952		
(2) 処理場費	41,781,936		
(3) 雨水幹線維持管理費	382,165		
(4) 普及指導費	170,000		
(5) 業務費	0		
(6) 総係費	23,524,660		
(7) 流域下水道維持管理費	184,870,483		
(8) 減価償却費	0		
(9) 資産減耗費	0	256,017,196	
営業利益			247,591,614
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	233,370,000		
(2) 他会計補助金	100,000,000		
(3) 長期前受金戻入	0		
(4) 雑収益	418,240	333,788,240	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債利息	58,370,147		
(2) 消費税及び 地方消費税	0		
(3) その他営業外費用	0	58,370,147	275,418,093
経常利益			523,009,707
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	0		
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	92,959	92,959	△ 92,959
当期純利益			522,916,748
前年度繰越利益剰余金			1,024,547
当期末処分利益剰余金			523,941,295

令和5年度木津川市公共下水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位 : 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		653,651,716	
イ 建 物	112,715,972		
減 価 償 却 累 計 額	27,183,030	85,532,942	
ウ 構 築 物	35,724,259,957		
減 価 償 却 累 計 額	5,915,703,569	29,808,556,388	
エ 機 械 及 び 装 置	940,240,451		
減 価 償 却 累 計 額	343,347,149	596,893,302	
オ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,871,121		
減 価 償 却 累 計 額	3,269,084	602,037	
カ 建 設 仮 勘 定		109,955,527	
有 形 固 定 資 産 合 計			31,255,191,912

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権		4,277,155,126	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,277,155,126

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 基 金		30,502,958	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			30,502,958
固 定 資 産 合 計			35,562,849,996

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		202,662,027	
(2) 未 収 金	336,230,119		
貸 倒 引 当 金	△ 2,806,777	333,423,342	
(3) 前 払 費 用		0	
(4) 前 払 金		27,994,000	
(5) そ の 他 流 動 資 産		26,501,531	
流 動 資 産 合 計			590,580,900

資 産 合 計			36,153,430,896
---------	--	--	----------------

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,738,998,098		
イ その他の企業債	<u>12,251,300</u>		
企業債合計		<u>6,751,249,398</u>	
固定負債合計			6,751,249,398
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	296,501,240		
イ その他の企業債	<u>3,267,321</u>		
企業債合計		299,768,561	
(2) 未払金		33,839,394	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	0		
イ 法定福利費引当金	<u>0</u>		
引当金合計		0	
(4) その他の流動負債			
ア 預り金	0		
イ その他の流動負債	<u>48,875,681</u>		
その他の流動負債合計		<u>48,875,681</u>	
流動負債合計			382,483,636
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	26,771,924,751		
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 4,897,167,063</u>		
繰延収益合計			<u>21,874,757,688</u>
負債合計			<u><u>29,008,490,722</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		<u>6,142,094,753</u>	
資本合計			6,142,094,753
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 寄附金	5,807,970		
イ 他会計負担金	68,539,374		
ウ 工事負担金	61,709,382		
エ 国庫補助金	309,484,196		
オ 受贈財産評価額	2,860,246		
カ その他資本剰余金	<u>30,502,958</u>		
資本剰余金合計		478,904,126	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>523,941,295</u>		
利益剰余金合計		<u>523,941,295</u>	
剰余金合計			<u>1,002,845,421</u>
資本合計			<u><u>7,144,940,174</u></u>
負債資本合計			<u><u>36,153,430,896</u></u>

令和4年度木津川市公共下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出(税込)

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	法第24条第3項の規定による支出額にかかる財源充当額
	円	円	円
1. 下水道事業収益	2,419,008,000	△ 96,894,000	0
1. 営業収益	1,014,527,000	△ 3,177,000	0
2. 営業外収益	1,404,480,000	△ 93,717,000	0
3. 特別利益	1,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	法第24条第3項の規定による支出額	小 計	法第26条第2項の規定による繰越額
	円	円	円	円	円	円	円
1. 下水道事業費用	2,419,008,000	△ 96,894,000	0	0	0	2,322,114,000	0
1. 営業費用	2,285,807,000	△ 95,769,000	0	0	0	2,190,038,000	0
2. 営業外費用	130,001,000	△ 1,125,000	0	0	0	128,876,000	0
3. 特別損失	200,000	0	180,000	0	0	380,000	0
4. 予備費	3,000,000	0	△ 180,000	0	0	2,820,000	0

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円	円	円	
2,322,114,000	2,332,927,132	10,813,132	うち仮受消費税及び地方消費税 90,081,658 円
1,011,350,000	1,011,419,296	69,296	うち仮受消費税及び地方消費税 90,079,524 円
1,310,763,000	1,321,507,836	10,744,836	うち仮受消費税及び地方消費税 2,134 円
1,000	0	△ 1,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円

合 計	決 算 額	法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考 ()は確定消費税及び地方消費税額
円	円	円	円	
2,322,114,000	2,313,164,599	0	8,949,401	うち仮払消費税及び地方消費税 70,117,603 円 (698,700円)
2,190,038,000	2,188,292,565	0	1,745,435	うち仮受消費税及び地方消費税 70,090,421 円
128,876,000	124,573,032	0	4,302,968	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円 (698,700円)
380,000	299,002	0	80,998	うち仮受消費税及び地方消費税 27,182 円
2,820,000	0	0	2,820,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円

(2) 資本的収入及び支出(税込)

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	法第26条の規定による繰越額にかゝる財源充当額	継続費通次繰越額にかゝる財源充当額
	円	円	円	円	円
1. 資本的収入	987,579,000	△ 202,058,000	785,521,000	100,265,000	0
1. 企業債	595,800,000	△ 191,200,000	404,600,000	47,300,000	0
2. 他会計負担金	63,877,000	0	63,877,000	0	0
3. 他会計補助金	57,348,000	19,784,000	77,132,000	0	0
4. 国庫補助金	269,000,000	△ 30,642,000	238,358,000	52,965,000	0
5. その他資本的収入	1,554,000	0	1,554,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
	円	円	円	円	円	円
1. 資本的支出	1,529,314,000	△ 234,517,000	0	1,294,797,000	101,200,000	0
1. 建設改良費	907,501,000	△ 234,517,000	0	672,984,000	101,200,000	0
2. 企業債償還金	621,811,000	0	0	621,811,000	0	0
3. 積立金	2,000	0	0	2,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額458,563,441円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,462,084円、この場合において、なお不足する額18,000,000円(未払相当分)については、令和4年度同意済企業債の未発行分18,000,000円を

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円	円	円	
885,786,000	671,174,400	△ 214,611,600	うち仮受消費税及び地方消費税 141,090 円
451,900,000	285,400,000	△ 166,500,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円
63,877,000	63,989,000	112,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円
77,132,000	146,310,000	69,178,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円
291,323,000	173,923,000	△ 117,400,000	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円
1,554,000	1,552,400	△ 1,600	うち仮受消費税及び地方消費税 141,090 円

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
1,395,997,000	1,129,737,841	264,400,000	0	264,400,000	1,859,159	うち仮受消費税及び地方消費税 42,391,431 円
774,184,000	507,927,269	264,400,000	0	264,400,000	1,856,731	うち仮受消費税及び地方消費税 42,391,431 円
621,811,000	621,810,172	0	0	0	828	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円
2,000	400	0	0	0	1,600	うち仮受消費税及び地方消費税 0 円

過年度分損益勘定留保資金87,025,487円及び当年度分損益勘定留保資金334,075,870円で補填した。もって翌年度に措置するものとする。