

令和 5 年度

木津川市公共下水道事業会計

下半期業務状況報告書

(令和 5 年 10 月 1 日～令和 6 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5年10月1日から令和6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6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、3,501,459 m³であり、前年度下半期3,518,573 m³に比べ17,114 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等を進め、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計画に基づき、加茂浄化センターの耐震補強設計等を実施しました。

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
下水道事業収益	2,408,982,000	1,519,264,450	63.1%	2,405,037,181	99.8%
営業収益	1,175,978,000	623,086,483	53.0%	1,175,070,905	99.9%
下水道使用料	1,153,223,000	621,009,093	53.8%	1,153,252,416	100.0%
他会計負担金	21,739,000	1,677,000	7.7%	20,867,000	96.0%
その他営業収益	1,016,000	400,390	39.4%	951,489	93.7%
営業外収益	1,233,003,000	896,177,967	72.7%	1,229,966,276	99.8%
他会計負担金	284,373,000	3,216,000	1.1%	236,586,000	83.2%
他会計補助金	85,108,000	29,850,000	35.1%	129,850,000	152.6%
長期前受金戻入	863,099,000	863,100,284	100.0%	863,100,284	100.0%
雑収益	423,000	11,683	2.8%	429,992	101.7%
特別利益	1,000	0	0.0%	0	0.0%
その他特別利益	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
下水道事業費用	2,408,982,000	2,038,361,425	84.6%	2,376,153,755	98.6%
営業費用	2,271,842,000	1,980,861,294	87.2%	2,260,181,224	99.5%
管渠費	23,543,000	14,737,764	62.6%	20,535,347	87.2%
処理場費	125,427,000	73,748,679	58.8%	119,697,258	95.4%
雨水幹線維持管理費	2,558,000	1,435,064	56.1%	1,855,440	72.5%
普及指導費	500,000	90,000	18.0%	260,000	52.0%
業務費	61,902,000	61,658,090	99.6%	61,658,090	99.6%
総係費	58,132,000	32,828,736	56.5%	56,454,597	97.1%
流域下水道維持管理費	622,997,000	419,581,688	67.3%	622,939,219	100.0%
減価償却費	1,353,637,000	1,353,635,318	100.0%	1,353,635,318	100.0%
資産減耗費	23,146,000	23,145,955	100.0%	23,145,955	100.0%
営業外費用	133,790,000	57,458,094	42.9%	115,828,241	86.6%
支払利息及び企業債利息	113,789,000	55,224,694	48.5%	113,594,841	99.8%
消費税及び地方消費税	20,000,000	2,233,400	11.2%	2,233,400	11.2%
その他営業外費用	1,000	0	0.0%	0	0.0%
特別損失	350,000	42,037	12.0%	144,290	41.2%
過年度損益修正損	350,000	42,037	12.0%	144,290	41.2%
予備費	3,000,000	0	0.0%	0	0.0%
予備費	3,000,000	0	0.0%	0	0.0%

イ 資本的収入及び支出（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
資本的収入	1,145,923,000	658,725,000	57.5%	824,165,000	71.9%
企業債	551,000,000	362,200,000	65.7%	380,200,000	69.0%
企業債	551,000,000	362,200,000	65.7%	380,200,000	69.0%
他会計出資金	47,440,000	0	0.0%	47,440,000	100.0%
他会計出資金	47,440,000	0	0.0%	47,440,000	100.0%
他会計補助金	96,083,000	0	0.0%	100,000,000	104.1%
他会計補助金	96,083,000	0	0.0%	100,000,000	104.1%
国庫補助金	451,400,000	296,525,000	65.7%	296,525,000	65.7%
国庫補助金	451,400,000	296,525,000	65.7%	296,525,000	65.7%

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
資本的支出	1,660,149,000	917,678,267	55.3%	1,263,744,776	76.1%
建設改良費	1,063,798,000	617,909,705	58.1%	667,394,397	62.7%
公共下水道費	979,575,000	533,764,414	54.5%	583,249,106	59.5%
流域下水道費	84,223,000	84,145,291	99.9%	84,145,291	99.9%
企業債償還金	596,351,000	299,768,562	50.3%	596,350,379	100.0%
企業債償還金	596,351,000	299,768,562	50.3%	596,350,379	100.0%

令和5年度木津川市公共下水道事業損益計算書（下半期）

（令和5年10月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	564,577,312		
(2) 他会計負担金	1,677,000		
(3) その他営業収益	<u>400,264</u>	566,654,576	
2 営業費用			
(1) 管渠費	13,398,427		
(2) 処理場費	67,044,260		
(3) 雨水幹線維持管理費	1,304,609		
(4) 普及指導費	90,000		
(5) 業務費	56,351,312		
(6) 総係費	32,686,875		
(7) 流域下水道維持管理費	381,437,899		
(8) 減価償却費	1,353,635,318		
(9) 資産減耗費	<u>23,145,955</u>	<u>1,929,094,655</u>	
営業損失			1,362,440,079
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	3,216,000		
(2) 他会計補助金	29,850,000		
(3) 長期前受金戻入	863,100,284		
(4) 雑収益	<u>11,683</u>	896,177,967	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債利息	55,224,694		
(2) その他営業外費用	<u>2,233,400</u>	<u>57,458,094</u>	<u>838,719,873</u>
経常損失			523,720,206
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>38,216</u>	<u>38,216</u>	<u>△ 38,216</u>
当年度純損失			523,758,422

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6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営 業 収 益				
(1) 下 水 道 使 用 料	1,048,445,258			
(2) 他 会 計 負 担 金	20,867,000			
(3) そ の 他 営 業 収 益	951,128	1,070,263,386		
2 営 業 費 用				
(1) 管 渠 費	18,686,379			
(2) 処 理 場 費	108,826,196			
(3) 雨水幹線維持管理費	1,686,774			
(4) 普 及 指 導 費	260,000			
(5) 業 務 費	56,351,312			
(6) 総 係 費	56,211,535			
(7) 流域下水道維持管理費	566,308,382			
(8) 減 億 償 却 費	1,353,635,318			
(9) 資 産 減 耗 費	23,145,955	2,185,111,851		
営 業 損 失				1,114,848,465
3 営 業 外 収 益				
(1) 他 会 計 負 担 金	236,586,000			
(2) 他 会 計 補 助 金	129,850,000			
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	863,100,284			
(4) 雜 収 益	601,128	1,230,137,412		
4 営 業 外 費 用				
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 利 息	113,594,841			
(2) そ の 他 営 業 外 費 用	173,303	113,768,144	1,116,369,268	
經 常 利 益				1,520,803
5 特 別 利 益				
(1) そ の 他 特 別 利 益	0	0		
6 特 別 損 失				
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	131,175	131,175	△ 131,175	
当 年 度 純 利 益				1,389,628
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金				1,024,547
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金				2,414,175

令和5年度木津川市公共下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31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	198,556,312
減価償却累計額	△ 31,370,053
ウ 構 築 物	35,891,576,278
減価償却累計額	△ 6,909,632,202
エ 機 械 及 び 装 置	1,085,077,458
減価償却累計額	△ 398,728,861
オ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,764,056
減価償却累計額	△ 3,490,320
カ 建 設 仮 勘 定	273,736
有形固定資産合計	174,888,482
	30,664,292,866
(2) 無形固定資産	
ア 施 設 利 用 権	4,058,927,033
無形固定資産合計	4,058,927,033
(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	34,753,722,857

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未 収 金	561,898,011
貸 倒 引 当 金	281,074,890
	△ 3,322,139
(3) 前 払 金	277,752,751

(3) 前 払 金

流動資産合計

資産合計

35,648,933,619

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	6,534,305,981
イ その他の企業債	<u>5,716,668</u>
企 業 債 合 計	<u>6,540,022,649</u>
固 定 負 債 合 計	6,540,022,649

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

566,892,116

イ その他の企業債

6,534,632

企 業 債 合 計

573,426,748

(2) 未 払 金

622,668,360

(3) 引 当 金

ア 賞 与 引 当 金

5,581,596

イ 法 定 福 利 費 引 当 金

1,090,084

引 当 金 合 計

6,671,680

(4) その他の流動負債

ア 預 り 金

500,000

そ の 他 流 动 负 債 合 計

500,000

流 动 负 債 合 計

1,203,266,788

5 繰延収益

(1) 長期前受金

26,994,204,530

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 5,759,413,402

繰延収益合計

21,234,791,128

負 債 合 計

28,978,080,565

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

6,189,534,753

資本金合計

6,189,534,753

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

30,502,958

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

2,414,175

利 益 剰 余 金 合 計

2,414,175

剰 余 金 合 計

481,318,301

資 本 合 計

6,670,853,054

負債資本合計

35,648,933,619

3 令和6年度予算の概要及び事業の経営方針

（1）予算の概要

令和6年度公共下水道事業会計予算は、業務の予定量として排水戸数29,100戸、年間総排水量7,200,000m³を見込み、これらに必要な維持管理経費及び下水道使用料収入等を計上しています。

収益的収支では、前年度と比較すると、使用料収益の微増を見込み計上する一方で、京都府へ支払う流域下水道維持管理負担金の単価増などの影響による支出及びそれらの補填財源としての一般会計からの繰入金がそれぞれ増額となっています。

資本的収支では、汚水処理区域の普及拡大に係る面整備工事実施のための経費や、ストックマネジメント計画に基づく、下水道施設の適切な維持管理と長寿命化のための工事委託料などを計上しており、また、それに伴う企業債や国庫補助金などの財源の計上があり、前年度と比較し大幅な増額となっています。

（2）経営方針について

下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に持続可能な下水道事業を継続していくために、健全で適正な財政マネジメント、普及啓発活動の促進による水洗化率の向上、並びに適切なストックマネジメント事業に取り組み、経営改善に努めます。

また、令和5年1月施行の「木津川市公共下水道使用料徴収条例の一部を改正する条例」により、令和5年2月分から約19.8%の引き上げ後の単価による使用料徴収を開始しており、公営企業としての早期の経営安定化に向け努めています。