

令和 6 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 6 年 1 0 月 1 日～令和 7 年 3 月 3 1 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6年10月1日から令和7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7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、3,493,345 m³であり、前年度下半期 3,501,459 m³に比べ 8,114 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域、山城地域、加茂地域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汚泥処理設備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 |
|----------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 下水道事業収益 | 2,522,399,000 | 1,642,380,821 | 65.1% | 2,498,264,130 | 99.0% |
| 営業収益 | 1,183,739,000 | 646,180,580 | 54.6% | 1,182,069,769 | 99.9% |
| 下水道使用料 | 1,155,359,000 | 619,943,080 | 53.7% | 1,155,443,269 | 100.0% |
| 他会計負担金 | 27,464,000 | 25,738,000 | 93.7% | 25,738,000 | 93.7% |
| その他営業収益 | 916,000 | 499,500 | 54.5% | 888,500 | 97.0% |
| 営業外収益 | 1,338,659,000 | 996,200,241 | 74.4% | 1,316,194,361 | 98.3% |
| 他会計負担金 | 357,842,000 | 2,302,000 | 0.6% | 304,193,000 | 85.0% |
| 他会計補助金 | 99,618,000 | 107,874,000 | 108.3% | 125,953,000 | 126.4% |
| 長期前受金戻入 | 878,351,000 | 878,353,087 | 100.0% | 878,353,087 | 100.0% |
| 雑収益 | 2,848,000 | 7,671,154 | 269.4% | 7,695,274 | 270.2% |
| 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 |
|-------------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 下水道事業費用 | 2,522,399,000 | 2,104,237,004 | 83.4% | 2,469,908,615 | 97.9% |
| 営業費用 | 2,393,000,000 | 2,052,560,637 | 85.8% | 2,363,684,586 | 98.8% |
| 管渠費 | 31,173,000 | 16,273,270 | 52.2% | 21,806,102 | 70.0% |
| 処理場費 | 137,460,000 | 72,140,531 | 52.5% | 123,166,250 | 89.6% |
| 雨水幹線維持管理費 | 8,283,000 | 5,475,689 | 66.1% | 6,558,078 | 79.2% |
| 普及指導費 | 300,000 | 20,000 | 6.7% | 60,000 | 20.0% |
| 業務費 | 63,258,000 | 61,246,318 | 96.8% | 61,246,318 | 96.8% |
| 総係費 | 75,298,000 | 46,668,775 | 62.0% | 73,653,494 | 97.8% |
| 流域下水道維持管理費 | 692,274,000 | 465,785,458 | 67.3% | 692,243,748 | 100.0% |
| 減価償却費 | 1,367,026,000 | 1,367,022,835 | 100.0% | 1,367,022,835 | 100.0% |
| 資産減耗費 | 17,928,000 | 17,927,761 | 100.0% | 17,927,761 | 100.0% |
| 営業外費用 | 126,372,000 | 51,669,536 | 40.9% | 106,123,809 | 84.0% |
| 支払利息及び企業債利息 | 106,371,000 | 51,669,536 | 48.6% | 106,123,809 | 99.8% |
| 雑支出 | 20,001,000 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |
| 特別損失 | 350,000 | 6,831 | 2.0% | 100,220 | 28.6% |
| 過年度損益修正損 | 350,000 | 6,831 | 2.0% | 100,220 | 28.6% |
| 予備費 | 2,677,000 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |
| 予備費 | 2,677,000 | 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 | 1,491,149,000 | 708,687,000 | 47.5% | 793,417,000 | 53.2% |
| 企業債 | 698,100,000 | 330,700,000 | 47.4% | 335,400,000 | 48.0% |
| 企業債 | 698,100,000 | 330,700,000 | 47.4% | 335,400,000 | 48.0% |
| 他会計出資金 | 42,199,000 | 0 | 0.0% | 42,199,000 | 100.0% |
| 他会計出資金 | 42,199,000 | 0 | 0.0% | 42,199,000 | 100.0% |
| 他会計補助金 | 85,475,000 | 76,644,000 | 89.7% | 114,475,000 | 133.9% |
| 他会計補助金 | 85,475,000 | 76,644,000 | 89.7% | 114,475,000 | 133.9% |
| 国庫補助金 | 665,375,000 | 301,343,000 | 45.3% | 301,343,000 | 45.3% |
| 国庫補助金 | 665,375,000 | 301,343,000 | 45.3% | 301,343,000 | 45.3% |

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 | 2,022,413,000 | 960,672,733 | 47.5% | 1,263,859,818 | 62.5% |
| 建設改良費 | 1,448,985,000 | 673,587,452 | 46.5% | 690,433,070 | 47.6% |
| 公共下水道費 | 1,378,060,000 | 602,663,787 | 43.7% | 619,509,405 | 45.0% |
| 流域下水道費 | 70,925,000 | 70,923,665 | 100.0% | 70,923,665 | 100.0% |
| 企業債償還金 | 573,428,000 | 287,085,281 | 50.1% | 573,426,748 | 100.0% |
| 企業債償還金 | 573,428,000 | 287,085,281 | 50.1% | 573,426,748 | 100.0% |

令和6年度木津川市公共下水道事業損益計算書（下半期）

（令和6年10月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：円）

| | | | | |
|---|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | （1）下水道使用料 | 563,565,443 | | |
| | （2）他会計負担金 | 25,738,000 | | |
| | （3）その他営業収益 | 499,500 | 589,802,943 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | （1）管渠費 | 14,794,352 | | |
| | （2）処理場費 | 65,582,306 | | |
| | （3）雨水幹線維持管理費 | 4,977,907 | | |
| | （4）普及指導費 | 20,000 | | |
| | （5）業務費 | 55,934,671 | | |
| | （6）総係費 | 45,577,400 | | |
| | （7）流域下水道維持管理費 | 423,441,326 | | |
| | （8）減価償却費 | 1,367,022,835 | | |
| | （9）資産減耗費 | 17,927,761 | 1,995,278,558 | |
| | 営業損失 | | | 1,405,475,615 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | （1）他会計負担金 | 2,302,000 | | |
| | （2）他会計補助金 | 107,874,000 | | |
| | （3）長期前受金戻入 | 878,353,087 | | |
| | （4）雑収益 | 2,831,995 | 991,361,082 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | （1）支払利息及び 企業債利息 | 51,669,536 | | |
| | （2）その他営業外費用 | 767,472 | 52,437,008 | 938,924,074 |
| | 経常損失 | | | 466,551,541 |
| 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 | 6,210 | 6,210 | △ 6,210 |
| | 当年度純損失 | | | 466,557,751 |

令和6年度木津川市公共下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 1,050,402,971 | | |
| (2) 他会計負担金 | 25,738,000 | | |
| (3) その他営業収益 | 888,500 | 1,077,029,471 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 19,841,568 | | |
| (2) 処理場費 | 111,979,907 | | |
| (3) 雨水幹線維持管理費 | 5,961,902 | | |
| (4) 普及指導費 | 60,000 | | |
| (5) 業務費 | 55,934,671 | | |
| (6) 総係費 | 72,491,115 | | |
| (7) 流域下水道維持管理費 | 629,313,108 | | |
| (8) 減価償却費 | 1,367,022,835 | | |
| (9) 資産減耗費 | 17,927,761 | 2,280,532,867 | |
| 営業損失 | | | 1,203,503,396 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計負担金 | 304,193,000 | | |
| (2) 他会計補助金 | 125,953,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 878,353,087 | | |
| (4) 雑収益 | 2,856,115 | 1,311,355,202 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債利息 | 106,123,809 | | |
| (2) その他営業外費用 | 767,472 | 106,891,281 | 1,204,463,921 |
| 経常利益 | | | 960,525 |
| 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 | 91,113 | 91,113 | △ 91,113 |
| 当年度純利益 | | | 869,412 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 2,414,175 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 3,283,587 |

令和6年度木津川市公共下水道事業貸借対照表

(令和7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 | <u>△ 37,102,202</u> | 161,454,110 | |
| ウ 構 築 物 | 36,120,943,302 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,912,822,667</u> | 28,208,120,635 | |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 1,266,129,336 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 440,888,588</u> | 825,240,748 | |
| オ 工具、器具及び備品 | 3,764,056 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,575,800</u> | 188,256 | |
| カ 建 設 仮 勘 定 | | 317,807,194 | |
| 有形固定資産合計 | | | 30,166,462,659 |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|
| ア 施 設 利 用 権 | | 3,826,613,896 | |
| 無形固定資産合計 | | | 3,826,613,896 |

(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 | | | 34,023,579,513 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|--------------------|-------------|-------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 570,166,220 | |
| (2) 未 収 金 | 296,147,663 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 2,721,458</u> | 293,426,205 | |
| (3) 前 払 金 | | 20,666,000 | |
| 流動資産合計 | | | 884,258,425 |

| | | | |
|---------|--|--|-----------------------|
| 資 産 合 計 | | | <u>34,907,837,938</u> |
|---------|--|--|-----------------------|

負債の部

| | | | |
|----------------|------------------------|----------------------|------------------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 6,323,206,310 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| ロ その他の企業債 | <u>0</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>6,323,206,310</u> | |
| 固定負債合計 | | | 6,323,206,310 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に | 546,499,671 | | |
| 充てるための企業債 | | | |
| ロ その他の企業債 | <u>5,716,668</u> | | |
| 企業債合計 | | 552,216,339 | |
| (2) 未払金 | | 545,913,677 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 6,619,684 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>1,304,136</u> | | |
| 引当金合計 | | 7,923,820 | |
| (4) その他流動負債 | | | |
| イ 預り金 | <u>540,000</u> | | |
| その他流動負債合計 | | <u>540,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | 1,106,593,836 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 27,392,104,237 | | |
| (2) 長期前受金収益化累計 | <u>△ 6,627,987,911</u> | | |
| 繰延収益合計 | | | <u>20,764,116,326</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>28,193,916,472</u></u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|----------------------|------------------|------------------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | <u>6,231,733,753</u> | | |
| 資本金合計 | | | 6,231,733,753 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 寄附金 | 5,807,970 | | |
| ロ 他会計負担金 | 68,539,374 | | |
| ハ 工事負担金 | 61,709,382 | | |
| ニ 国庫補助金 | 309,484,196 | | |
| ホ 受贈財産評価額 | 2,860,246 | | |
| ヘ 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 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>3,283,587</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>3,283,587</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>482,187,713</u> |
| 資本合計 | | | <u><u>6,713,921,466</u></u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>34,907,837,938</u></u> |

3 令和7年度予算の概要及び事業の経営方針

(1) 予算の概要

令和7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 29,300 戸、年間総排水量 7,065,000 m³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、使用料収益の微減を見込み計上する一方で、費用では下水道施設の維持管理に必要な経費を計上しています。

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、令和6年度末に策定した第3次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経費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を計上しています。

(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で持続可能な下水道事業を継続していくために、令和6年9月に改定した木津川市公共下水道事業経営戦略に基づき、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、並びに費用平準による計画的な施設等の整備・更新に取り組み、経営改善に努めます。