

令和7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、3,505,753 m³であり、前年度下半期3,493,345 m³に比べ12,408 m³の増加となりました。

(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	2,461,762,000	1,621,878,069	65.9%	2,475,206,246	100.5%
営業収益	1,182,568,000	632,427,115	53.5%	1,188,228,325	100.5%
下水道使用料	1,159,150,000	621,844,485	53.6%	1,154,645,345	99.6%
他会計負担金	22,602,000	10,196,000	45.1%	32,798,000	145.1%
その他営業収益	816,000	386,630	47.4%	784,980	96.2%
営業外収益	1,279,193,000	989,450,954	77.3%	1,286,977,921	100.6%
他会計負担金	320,183,000	36,358,000	11.4%	308,266,000	96.3%
他会計補助金	41,540,000	49,052,000	118.1%	74,261,000	178.8%
長期前受金戻入	914,702,000	874,794,781	95.6%	874,794,781	95.6%
雑収益	2,768,000	29,246,173	1056.6%	29,656,140	1071.4%
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
下水道事業費用	2,461,762,000	2,101,177,163	85.4%	2,420,033,490	98.3%
営業費用	2,342,678,000	2,047,965,446	87.4%	2,314,245,226	98.8%
管渠費	35,894,000	14,213,888	39.6%	21,132,193	58.9%
処理場費	138,465,000	78,285,559	56.5%	131,455,153	94.9%
雨水幹線維持管理費	4,799,000	1,790,642	37.3%	2,950,255	61.5%
普及指導費	300,000	0	0.0%	0	0.0%
業務費	59,934,000	57,837,435	96.5%	57,837,435	96.5%
総係費	56,150,000	33,368,508	59.4%	53,986,296	96.1%
流域下水道維持管理費	647,446,000	462,943,452	71.5%	647,357,932	100.0%
減価償却費	1,388,080,000	1,387,968,566	100.0%	1,387,968,566	100.0%
資産減耗費	11,610,000	11,557,396	99.5%	11,557,396	99.5%
営業外費用	115,734,000	53,207,911	46.0%	105,419,337	91.1%
支払利息及び企業債利息	104,333,000	51,873,611	49.7%	104,085,037	99.8%
雑支出	11,401,000	1,334,300	11.7%	1,334,300	11.7%
特別損失	400,000	3,806	1.0%	368,927	92.2%
過年度損益修正損	400,000	3,806	1.0%	368,927	92.2%
予備費	2,950,000	0	0.0%	0	0.0%
予備費	2,950,000	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	1,735,802,000	857,489,000	49.4%	1,104,270,000	63.6%
企業債	850,502,000	386,200,000	45.4%	552,700,000	65.0%
企業債	850,502,000	386,200,000	45.4%	552,700,000	65.0%
他会計出資金	39,630,000	0	0.0%	39,630,000	100.0%
他会計出資金	39,630,000	0	0.0%	39,630,000	100.0%
他会計補助金	92,172,000	20,521,000	22.3%	61,172,000	66.4%
他会計補助金	92,172,000	20,521,000	22.3%	61,172,000	66.4%
国庫補助金	753,498,000	450,768,000	59.8%	450,768,000	59.8%
国庫補助金	753,498,000	450,768,000	59.8%	450,768,000	59.8%

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	2,297,580,000	1,045,936,182	45.5%	1,679,454,339	73.1%
建設改良費	1,745,362,000	768,445,285	44.0%	1,127,238,000	64.6%
公共下水道費	1,587,983,000	611,091,417	38.5%	969,884,132	61.1%
流域下水道費	157,379,000	157,353,868	100.0%	157,353,868	100.0%
企業債償還金	552,218,000	277,490,897	50.3%	552,216,339	100.0%
企業債償還金	552,218,000	277,490,897	50.3%	552,216,339	100.0%
国庫補助金等返還金	0	0	0.0%	0	0.0%
国庫補助金等返還金	0	0	0.0%	0	0.0%

令和7年度木津川市公共下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）下水道使用料	565,307,655		
	（2）他会計負担金	10,196,000		
	（3）その他営業収益	386,526	575,890,181	
2	営業費用			
	（1）管渠費	12,925,015		
	（2）処理場費	71,168,697		
	（3）雨水幹線維持管理費	1,627,864		
	（4）普及指導費	0		
	（5）業務費	52,693,237		
	（6）総係費	33,225,121		
	（7）流域下水道維持管理費	420,857,684		
	（8）減価償却費	1,387,968,566		
	（9）資産減耗費	11,557,396	1,992,023,580	
	営業損失			1,416,133,399
3	営業外収益			
	（1）他会計負担金	36,358,000		
	（2）他会計補助金	49,052,000		
	（3）長期前受金戻入	874,794,781		
	（4）雑収益	2,373,170	962,577,951	
4	営業外費用			
	（1）支払利息及び 企業債利息	51,873,611		
	（2）雑支出	1,802,295	53,675,906	908,902,045
	経常損失			507,231,354
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	3,460	3,460	△ 3,460
	当期純損失			507,234,814

令和7年度木津川市公共下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) 下水道使用料	1,049,677,586		
(2) 他会計負担金	32,798,000		
(3) その他営業収益	784,845	1,083,260,431	
2 営業費用			
(1) 管渠費	19,229,595		
(2) 処理場費	119,515,374		
(3) 雨水幹線維持管理費	2,682,062		
(4) 普及指導費	0		
(5) 業務費	52,693,237		
(6) 総係費	53,752,154		
(7) 流域下水道維持管理費	588,507,666		
(8) 減価償却費	1,387,968,566		
(9) 資産減耗費	11,557,396	2,235,906,050	
営業損失			1,152,645,619
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	308,266,000		
(2) 他会計補助金	74,261,000		
(3) 長期前受金戻入	874,794,781		
(4) 雑収益	2,783,137	1,260,104,918	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債利息	104,085,037		
(2) 雑支出	1,802,295	105,887,332	1,154,217,586
経常利益			1,571,967
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	335,392	335,392	△ 335,392
当年度純利益			1,236,575
前年度繰越利益剰余金			3,283,587
当年度未処分利益剰余金			4,520,162

令和7年度木津川市公共下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		653,651,716
ロ 建物	191,956,486	
減価償却累計額	<u>△ 40,589,094</u>	151,367,392
ハ 構築物	36,266,856,851	
減価償却累計額	<u>△ 8,919,366,733</u>	27,347,490,118
ニ 機械及び装置	1,850,929,931	
減価償却累計額	<u>△ 500,148,848</u>	1,350,781,083
ホ 工具、器具及び備品	3,979,056	
減価償却累計額	<u>△ 3,575,871</u>	403,185
ヘ 建設仮勘定		452,306,224

有形固定資産合計 29,955,999,718

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		3,671,132,816
---------	--	---------------

無形固定資産合計 3,671,132,816

(3) 投資その他の資産

イ 基金		30,502,958
------	--	------------

投資その他の資産合計 30,502,958

固定資産合計 33,657,635,492

2 流動資産

(1) 現金預金		783,502,872
----------	--	-------------

(2) 未収金	305,671,377	
---------	-------------	--

貸倒引当金	<u>△ 1,383,665</u>	304,287,712
-------	--------------------	-------------

(3) 前払金		18,360,000
---------	--	------------

流動資産合計 1,106,150,584

資産合計 34,763,786,076

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	6,346,885,627		
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>6,346,885,627</u>	
固定負債合計			6,346,885,627
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	527,915,127		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	<u>1,105,556</u>		
企業債合計		529,020,683	
(2) 未払金		764,505,804	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,918,831		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,125,423</u>		
引当金合計		7,044,254	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	<u>0</u>		
その他流動負債合計		<u>0</u>	
流動負債合計			1,300,570,741
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,849,610,174	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 7,488,068,507</u>	
繰延収益合計			<u>20,361,541,667</u>
負債合計			<u><u>28,008,998,035</u></u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金		<u>6,271,363,753</u>	
資本金合計			6,271,363,753
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>4,520,162</u>		
利益剰余金合計		<u>4,520,162</u>	
剰余金合計			<u>483,424,288</u>
資本合計			<u><u>6,754,788,041</u></u>
負債資本合計			<u><u>34,763,786,076</u></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 7,106,000 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関わる費用や、同センターの減価償却費等の増加を見込んでいるため、一般会計からの繰入金が増額となっています。

資本的収支では、面整備工事後の舗装工事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経費などを計上しており、前年度との比較では収入及び支出について、大幅な減額となっています。

(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。