

令和4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4年10月1日～令和5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4年10月1日から令和5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5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、3,518,573 m<sup>3</sup>であり、前年度下半期3,558,529 m<sup>3</sup>に比べ39,956 m<sup>3</sup>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監視制御設備改築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
下水道事業収益	2,322,114,000	1,399,468,382	61.9%	2,332,927,132	100.5%
営業収益	1,011,350,000	545,276,753	54.1%	1,011,419,296	100.0%
下水道使用料	990,835,000	544,710,253	55.1%	990,874,796	100.0%
他会計負担金	19,376,000	0	0.0%	19,376,000	100.0%
その他営業収益	1,139,000	566,500	56.8%	1,168,500	102.6%
営業外収益	1,310,763,000	854,191,629	67.5%	1,321,507,836	100.8%
他会計負担金	319,469,000	△ 111,881,000	-35.0%	154,994,000	48.5%
他会計補助金	183,936,000	79,121,000	79.8%	279,121,000	151.7%
長期前受金戻入	806,944,000	886,940,969	109.9%	886,940,969	109.9%
雑収益	414,000	10,660	2.6%	451,867	109.1%
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	2,322,114,000	2,026,791,027	87.8%	2,313,164,599	99.6%
営業費用	2,190,038,000	1,965,940,655	90.2%	2,188,292,565	99.9%
管渠費	18,075,000	12,669,383	72.8%	17,775,847	98.3%
処理場費	108,858,000	71,085,739	68.5%	108,332,126	99.5%
普及指導費	200,000	90,000	58.3%	130,000	65.0%
業務費	62,721,000	62,416,809	99.5%	62,416,809	99.5%
総係費	98,778,000	68,339,618	71.0%	98,254,830	99.5%
流域下水道維持管理費	558,845,000	408,781,487	75.9%	558,825,334	100.0%
減価償却費	1,342,561,000	1,342,557,619	100.0%	1,342,557,619	100.0%
営業外費用	128,876,000	60,847,391	47.6%	124,573,032	96.7%
支払利息及び企業債利息	123,875,000	60,148,691	49.0%	123,874,332	100.0%
消費税及び地方消費税	5,000,000	698,700	14.0%	698,700	14.0%
その他営業外費用	1,000	0	0.0%	0	0.0%
特別損失	380,000	2,981	0.8%	299,002	78.7%
過年度損益修正損	380,000	2,981	0.8%	299,002	78.7%
予備費	2,820,000	0	0.0%	0	0.0%
予備費	2,820,000	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	885,786,000	607,425,400	69.9%	671,174,400	75.8%
企業債	451,900,000	285,400,000	63.2%	285,400,000	63.2%
企業債	451,900,000	285,400,000	63.2%	285,400,000	63.2%
他会計負担金	63,877,000	240,000	0.4%	63,989,000	100.2%
他会計負担金	63,877,000	240,000	0.4%	63,989,000	100.2%
他会計補助金	77,132,000	146,310,000	189.7%	146,310,000	189.7%
他会計補助金	77,132,000	146,310,000	189.7%	146,310,000	189.7%
国庫補助金	291,323,000	173,923,000	59.7%	173,923,000	59.7%
国庫補助金	291,323,000	173,923,000	59.7%	173,923,000	59.7%
その他資本的収入	1,554,000	1,552,400	99.9%	1,552,400	99.9%
基金	2,000	400	20.0%	400	20.0%
負担金	1,552,000	1,552,000	100.0%	1,552,000	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
資本的支出	1,395,997,000	797,485,706	60.5%	1,129,737,841	80.9%
建設改良費	774,184,000	484,626,145	63.3%	507,927,269	65.6%
公共下水道費	669,015,000	379,517,543	57.3%	402,818,667	60.2%
流域下水道費	105,169,000	105,108,602	99.9%	105,108,602	99.9%
企業債償還金	621,811,000	312,859,161	50.3%	621,810,172	100.0%
企業債償還金	621,811,000	312,859,161	50.3%	621,810,172	100.0%
積立金	2,000	400	20.0%	400	20.0%
基金積立金	2,000	400	20.0%	400	20.0%

## 令和4年度木津川市公共下水道事業損益計算書(下半期)

(令和4年10月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	495,191,142		
(2) 他会計負担金	0		
(3) その他営業収益	566,500	495,757,642	
<hr/>			
2. 営業費用			
(1) 管渠費	11,518,011		
(2) 処理場費	64,623,540		
(3) 普及指導費	90,000		
(4) 業務費	56,995,691		
(5) 総係費	66,018,290		
(6) 流域下水道維持管理費	371,619,535		
(7) 減価償却費	1,342,557,619	1,913,422,686	
<hr/>			
営業損失			1,417,665,044
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	△ 111,881,000		
(2) 他会計補助金	79,121,000		
(3) 長期前受金戻入	886,940,969		
(4) 雑収益	9,774	854,190,743	
<hr/>			
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債利息	60,148,691		
(2) その他営業外費用	196,782	60,345,473	793,845,270
<hr/>			
経常損失			623,819,774
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	0		
<hr/>			
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,710	2,710	△ 2,710
<hr/>			
当期純損失			623,822,484

# 令和4年度木津川市公共下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	900,795,272		
(2) 他会計負担金	19,376,000		
(3) その他営業収益	1,168,500	921,339,772	
2 営業費用			
(1) 管渠費	16,177,662		
(2) 処理場費	98,493,688		
(3) 普及指導費	130,000		
(4) 業務費	56,995,691		
(5) 総係費	95,824,451		
(6) 流域下水道維持管理費	508,023,033		
(7) 減価償却費	1,342,557,619	2,118,202,144	
営業損失			1,196,862,372
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	154,994,000		
(2) 他会計補助金	279,121,000		
(3) 長期前受金戻入	886,940,969		
(4) 雑収益	449,786	1,321,505,755	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債利息	123,874,332		
(2) その他営業外費用	196,782	124,071,114	1,197,434,641
経常利益			572,269
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	271,820	271,820	△ 271,820
当年度純利益			300,449
前年度繰越利益剰余金			724,098
当年度未処分利益剰余金			1,024,547

## 令和4年度木津川市公共下水道事業貸借対照表

(令和5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	112,715,972				
減価償却累計額	<u>△ 27,183,030</u>	85,532,942			
ウ 構築物	35,724,259,957				
減価償却累計額	<u>△ 5,915,703,569</u>	29,808,556,388			
エ 機械及び装置	940,240,451				
減価償却累計額	<u>△ 343,347,149</u>	596,893,302			
オ 工具、器具及び備品	3,871,121				
減価償却累計額	<u>△ 3,269,084</u>	602,037			
カ 建設仮勘定		<u>63,660,338</u>			
有形固定資産合計			<u>31,208,896,723</u>		

##### (2) 無形固定資産

ア 施設利用権			<u>4,277,155,126</u>		
無形固定資産合計			<u>4,277,155,126</u>		

##### (3) 投資その他の資産

ア 基金			<u>30,502,958</u>		
投資その他の資産合計			<u>30,502,958</u>		
固定資産合計			<u>35,516,554,807</u>		

#### 2 流動資産

(1) 現金預金			276,314,724		
----------	--	--	-------------	--	--

(2) 未収金			257,809,272		
貸倒引当金		△ 2,806,777	<u>255,002,495</u>		

流動資産合計					<u>531,317,219</u>
--------	--	--	--	--	--------------------

資産合計					<u>36,047,872,026</u>
------	--	--	--	--	-----------------------



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	6,720,998,098		
イ	その他の企業債	<u>12,251,300</u>		
	企業債合計		<u>6,733,249,398</u>	
	固定負債合計			6,733,249,398
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	589,815,736		
イ	その他の企業債	<u>6,534,642</u>		
	企業債合計		596,350,378	
(2)	未払金		360,780,580	
(3)	引当金			
ア	賞与引当金	6,386,858		
イ	法定福利費引当金	<u>1,263,698</u>		
	引当金合計		7,650,556	
(4)	その他流動負債			
ア	預り金	<u>500,000</u>		
	その他流動負債合計		<u>500,000</u>	
	流動負債合計			965,281,514
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		26,624,484,751	
(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>21,727,317,688</u>
	負債合計			<u><u>29,425,848,600</u></u>
資本の部				
6	資本金			
(1)	自己資本金		<u>6,142,094,753</u>	
	資本金合計			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>1,024,547</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,024,547</u>	
	剰余金合計			<u>479,928,673</u>
	資本合計			<u><u>6,622,023,426</u></u>
	負債資本合計			<u><u>36,047,872,026</u></u>

### 3 令和5年度予算の概要及び事業の経営方針

#### (1) 予算の概要

令和5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28,600戸、年間総排水量7,503,000 m<sup>3</sup>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。

収益的収支における収益では、供用開始区域の拡大等に加え、令和5年1月施行の下水道使用料改定に伴い、使用料は増収を見込み、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、支出として汚水処理区域の普及拡大のため引き続き計画的に面整備工事を実施し、施設の適切な維持管理と長寿命化を図るため、ストックマネジメント計画に基づく下水道施設の計画的な更新に必要な経費を計上しています。収入については、これら支出に対応する財源として、国庫補助金、企業債等を計上しています。

#### (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、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きます。