

令和 7 年度

江北町下水道事業会計

下半期・業務状況説明書 (令和7年10月1日～令和8年3月31日)

この業務状況説明書は、地方公営企業法第40条の2第1項及び江北町下水道事業の設置に関する条例第9条の規定に基づき、令和7年4月1日から令和7年9月30日までの業務の状況を説明しています。

一 要 点 一

1 事業の状況

- ・「接続戸数」、「汚水処理量」は前年度に比べて微増で、ほぼ横ばいです。

2 経理の状況（予算の執行状況）

- ・「収益的収入」は、「下水道使用料」、「他会計補助金（一般会計繰入金）」などの収入ですが、執行率 101.7%となっています。
- ・「収益的支出」は、施設の「維持管理費」、「人件費」などの支出ですが、主に機械設備に係る修繕が予算見込みよりも発生しかつたことや、消費税の納付がなかったことにより、執行率 96.2%となっています。
- ・「資本的収入」は、「企業債の借入」、「他会計出資金（一般会計繰入金）」、「国庫補助金」などの収入ですが、執行率は 102.2%となっています。
- ・「資本的支出」は、「建設改良費」、「企業債償還金」の支出ですが、執行率は 99.7%となっています。

3 令和8年度の予算の概要

- ・令和8年度は、収益的収入が 5億9,657万8,000円、収益的支出が 5億9,798万2,000円、資本的収入が 3億1,013万7,000円、資本的支出が 4億8,962万4,000円となっています。
- ・主な建設改良事業は、「公共下水道施設ストックマネジメント事業」で、江北クリーンセンターの「汚泥脱水機改築工事」や「汚泥貯留槽攪拌ブロワ改築工事」などを予定しています。

目 次

1 事業概要

(1) 総括事項 1

(2) 業務の状況 1

2 経理の状況

(1) 予算の執行状況 1

3 令和8年度予算の概要及び

事業の経営方針 3

1 事業の概況

(1) 総括事項

本町の下水道事業は、汚水処理による公衆衛生の向上及び公共用水域の水質保全を図ることを目的として、効率的かつ計画的な事業運営に努めています。

本年度は、公共下水道施設ストックマネジメント計画に沿って管路施設の点検・調査及び処理場等の修繕・改築を実施しています。

なお、下水道事業会計は、令和6年度から保有資産の価値や事業の経営状況を把握するため、地方公営企業法の一部（財務規定等）を適用し、複式簿記・発生主義の公営企業会計に移行しています。

(2) 業務の状況

下半期（3月31日現在）の接続戸数は3,206戸、汚水処理水量は336,796㎥でした。

区 分	当年度	前年度	比較	
	下半期	下半期	増減	増減率
接 続 戸 数	3,206戸	3,168戸	38戸	1.2%
汚 水 処 理 水 量	336,796㎥	336,241㎥	555㎥	0.2%
一 日 平 均 処 理 水 量	1,851㎥	1,837㎥	13㎥	0.7%
有 収 水 量	345,783㎥	342,126㎥	3,657㎥	1.1%
有 収 率	102.7%	101.8%	0.9%	0.9%

2 経理の状況

(1) 予算の執行状況

① 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円、税込)

区 分	予算現額	執行額	下半期分	執行率
営 業 収 益	110,064,000 円	111,385,656 円	56,097,556 円	101.2 %
下 水 道 使 用 料	110,023,000	111,332,656	56,085,556	101.2
そ の 他 営 業 収 益	41,000	53,000	12,000	129.3
営 業 外 収 益	498,047,000	506,858,065	363,134,606	101.8
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,000	170,488	113,649	17,048.8
他 会 計 補 助 金	281,609,000	281,609,000	151,609,000	100.0
国 庫 補 助 金	1,500,000	1,500,000	0	100.0
県 補 助 金	11,583,000	11,336,000	-264,000	97.9
長 期 前 受 金 戻 入	203,350,000	211,480,743	211,480,743	104.0
消費税及び地方消費税還付金	1,000	181,904	181,904	18,190.4
雑 収 益	3,000	579,930	13,310	19,331.0
特 別 利 益	4,000	0	0	-
過 年 度 損 益 修 正 益	4,000	0	0	-
合 計	608,115,000	618,243,721	419,232,162	101.7

支 出

(単位：円、税込)

区 分	予算現額	執行額	下半期分	執行率
営 業 費 用	543,999,000 円	527,459,397 円	490,506,318 円	97.0 %
管 渠 費	15,791,000	11,798,973	8,807,675	74.7
ポ ン プ 場 費	19,089,000	15,336,314	9,723,976	80.3
処 理 場 費	74,616,000	66,428,565	49,320,095	89.0
総 係 費	57,424,000	56,519,537	45,278,564	98.4
減 価 償 却 費	377,079,000	377,076,834	377,076,834	100.0
資 産 減 耗 費	0	299,174	299,174	-
営 業 外 費 用	63,778,000	58,170,643	29,298,257	91.2
支払利息及び企業債取扱諸費	56,158,000	56,156,694	27,284,308	100.0
消費税及び地方消費税	7,620,000	0	0	0.0
雑 支 出	0	2,013,949	2,013,949	-
特 別 損 失	104,000	2,460	2,460	2.4
そ の 他 特 別 損 失	104,000	2,460	2,460	2.4
予 備 費	1,000,000	0	0	0.0
予 備 費	1,000,000	0	0	0.0
合 計	608,881,000	585,632,500	519,807,035	96.2

② 資本の収入及び支出

収 入

(単位：円、税込)

区 分	予算現額	執行額	下半期分	執行率
企 業 債	63,700,000 円	56,100,000 円	56,100,000 円	88.1 %
公 共 下 水 道 事 業 債	57,500,000	49,900,000	49,900,000	86.8
公 営 企 業 会 計 適 用 債	2,700,000	2,700,000	2,700,000	100.0
浄 化 槽 整 備 事 業 債	3,500,000	3,500,000	3,500,000	100.0
他会計出資金	143,000,000	143,000,000	93,000,000	100.0
他 会 計 出 資 金	143,000,000	143,000,000	93,000,000	100.0
他会計出資金	40,755,000	40,754,861	754,861	100.0
他 会 計 補 助 金	40,755,000	40,754,861	754,861	100.0
国 庫 補 助 金	22,077,000	28,627,000	6,550,000	129.7
公共下水道事業国庫補助金	21,730,000	28,280,000	6,550,000	130.1
浄化槽事業国庫補助金	347,000	347,000	0	100.0
負 担 金 等	1,932,000	8,937,400	7,778,500	462.6
公共下水道事業費分担金	1,400,000	7,507,400	6,528,500	536.2
農業集落排水事業費分担金	1,000	900,000	720,000	90,000.0
浄化槽整備事業費分担金	530,000	530,000	530,000	100.0
浄化槽整備事業工事増設負担金	1,000	0	0	0.0
合 計	271,464,000	277,419,261	164,183,361	102.2

支 出

(単位：円、税込)

区 分	予算現額	執行額	下半期分	執行率
建 設 改 良 費	88,137,000 円	86,868,100 円	86,868,100 円	98.6 %
下 水 道 建 設 改 良 費	88,137,000	86,868,100	86,868,100	98.6
企業債償還金	367,254,000	367,251,968	184,406,359	100.0
公共下水道事業分元金償還金	302,505,000	302,504,608	151,892,977	100.0
農業集落排水事業分元金償還金	58,484,000	58,483,001	29,376,615	100.0
浄化槽整備事業分元金償還金	2,077,000	2,076,859	1,043,017	100.0
公営企業会計適用分元金償還金	4,188,000	4,187,500	2,093,750	100.0
合 計	455,391,000	454,120,068	271,274,459	99.7

3 令和8年度予算の概要及び事業の経営方針

令和8年度江北町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度江北町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------------|------------------------|
| (1) 接続戸数 | 3, 212戸 |
| (2) 年間総排水量 | 678, 535m ³ |
| (3) 一日平均排水量 | 1, 859m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| 公共下水道施設ストックマネジメント事業 | 119, 600千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款	下水道事業収益	596, 578千円
第1項	営業収益	111, 688千円
第2項	営業外収益	484, 886千円
第3項	特別利益	4千円
支 出		
第1款	下水道事業費用	597, 982千円
第1項	営業費用	537, 224千円
第2項	営業外費用	59, 654千円
第3項	特別損失	104千円
第4項	予備費	1, 000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額179, 487千円は、過年度分損益勘定留保資金2, 076千円、当年度分損益勘定留保資金167, 191千円及び減債積立金10, 220千円で補てんするものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	310, 137千円
第1項	企業債	56, 000千円
第2項	他会計出資金	157, 590千円
第3項	他会計補助金	30, 898千円
第4項	国庫補助金	64, 627千円
第5項	負担金等	1, 022千円
支 出		
第1款	資本的支出	489, 624千円
第1項	建設改良費	121, 250千円
第2項	企業債償還金	368, 374千円

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総 額	年 度	年割額
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	江北クリーンセ ンター汚泥脱水 機改築工事	203,400 千円	令和8年度	80,000 千円
				令和9年度	123,400 千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	53,300 千円	証書借入	6.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
公営企業会計適用事業	2,700 千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

26,666千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、59,579千円である。