令和８年度

上半期

津和野町下水道事業業務状況説明書

令和８年４月１日から令和８年９月３０日まで

１．事業の概況

事　項	当年度上半期	前年度上半期	対前年度比較	
			増　減	比　率
行政区域内人口	6,153 人	6,298 人	△ 145 人	△ 2.30 %
処理区域内人口	2,994 人	3,057 人	△ 63 人	△ 2.06 %
水洗化人口	2,154 人	2,188 人	△ 34 人	△ 1.55 %
普　及　率	48.7 %	48.5 %	0.12 ポイント	－
処理水量	141,331 ㎥	139,239 ㎥	2,092 ㎥	1.50 %

２．経理の状況

（１）収益的収入及び支出

収　入　　（消費税込、単位：円、％）

科　目	予算現額	執行済額	執行率
下水道事業収益	236,484,000	130,063,921	55.0
営業収益	59,335,000	32,408,736	54.6
営業外収益	177,149,000	97,655,185	55.1

※営業外収益の予算現額には、令和7年度からの繰越額9,000,000円を含む

支　出　　（消費税込、単位：円、％）

科　目	予算現額	執行済額	執行率
下水道事業費用	243,893,000	37,173,154	15.2
営業費用	217,584,000	25,593,425	11.8
営業外費用	26,159,000	11,579,729	44.3
特別損失	150,000	0	－

※営業費用の予算現額には、令和7年度からの繰越額19,409,000円を含む

（２）資本的収入及び支出

収　入　　（消費税込、単位：円、％）

科　目	予算現額	執行済額	執行率
資本的収入	162,476,000	8,568,000	5.3
企業債	120,400,000	0	－
他会計補助金	16,866,000	0	－
国庫補助金	19,500,000	0	－
県補助金	4,500,000	6,468,000	143.7
負担金等	1,210,000	2,100,000	173.6

支出　　（消費税込、単位：円、％）

科　目	予算現額	執行済額	執行率
資本的支出	240,448,000	94,688,417	39.4
建設改良費	50,655,000	270,091	0.5
企業債償還金	189,701,000	94,399,325	49.8
投資	92,000	19,001	20.7

３．経営の状況

令和８年度 津和野町下水道事業予定損益計算書

（令和８年４月１日から令和８年９月３０日まで）

（単位：円）

1　営業収益			
(1) 下水道使用料	29,461,094		
(2) その他営業収益	1,538	29,462,632	
2　営業費用			
(1) 管渠費	1,438,033		
(2) 処理場費	13,993,656		
(3) 総係費	8,520,325		
(4) 減価償却費	61,885,000	85,837,014	
営業損失			△ 56,374,382
3　営業外収益			
(1) 受取利息	155,185		
(2) 他会計補助金	97,500,000		
(3) 長期前受金戻入	26,860,000	124,515,185	
4　営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,579,729	11,579,729	112,935,456
経常利益			56,561,074
当年度純利益			56,561,074
前年度繰越利益剰余金			33,800,021
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			90,361,095

※減価償却費、長期前受金戻入については、予算額の２分の１を計上している。

令和８年度 津和野町下水道事業予定貸借対照表

（令和８年９月３０日）

（単位：円）

資　産　の　部			
1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		83,863,718	
ロ 建物	163,770,902		
減価償却累計額	△ 85,245,137	78,525,765	
ハ 構築物	5,700,234,899		
減価償却累計額	△ 2,035,855,896	3,664,379,003	
ニ 機械及び装置	1,033,155,857		
減価償却累計額	△ 786,215,496	246,940,361	
ホ 建設仮勘定		245,538	
有形固定資産合計			4,073,954,385
(2)無形固定資産			
イ ソフトウェア		173,786	
無形固定資産合計		173,786	
(3)投資その他の資産			
イ 基金	19,088,834		
投資その他の資産合計		19,088,834	
固定資産合計			4,093,217,005
2 流動資産			
(1) 現金預金		28,366,724	
(2) 未収金		4,622,525	
(3) 前払金		8,140,000	
流動資産合計			41,129,249
資産合計			4,134,346,254
負　債　の　部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,252,061,937		
ロ 資本費平準化債	528,873,466		
ハ その他の企業債	73,876,000		
企業債合計		1,854,811,403	
固定負債合計			1,854,811,403
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	67,110,973		
ロ 資本費平準化債	23,153,022		
ハ その他の企業債	5,037,000		
企業債合計		95,300,995	
(2) 未払金		1,291,303	
流動負債合計			96,592,298
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,492,794,846	
収益化累計額		△ 2,606,039,610	
繰延収益合計			1,886,755,236
負債合計			3,838,158,937
資　本　の　部			
6 資本金			
(1) 資本金		121,962,504	
資本金合計			121,962,504
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 国県補助金	32,090,978		
ロ 他会計補助金	51,772,740		
資本剰余金合計		83,863,718	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	90,361,095		
利益剰余金合計		90,361,095	
剰余金合計			174,224,813
資本合計			296,187,317
負債資本合計			4,134,346,254

４．令和７年度の決算の状況

（１）　事業の概要

１）総括事項

汚水の処理状況に関しては、本町の令和7年度末の下水道処理人口普及率は、下水道計画区域内人口2,946人と農業集落排水計画区域内人口48人の合計2,994人を総人口6,153人で除した48.7%であり、前年度（49.2%）比で0.5ポイント減少しています。

特定環境保全公共下水道　（各年度末）

	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
行政区域内人口	6,105人	6,246人	△ 141人	97.7%
処理区域内人口	2,946人	3,045人	△ 99人	96.7%
普及率	48.3%	48.8%	△0.5%	－
接続人口	2,106人	2,136人	△ 30人	98.6%
接続率	71.5%	70.1%	1.3%	－

農業集落排水　（各年度末）

	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
行政区域内人口	48人	52人	△ 4.00人	92.3%
処理区域内人口	48人	52人	△ 4.00人	92.3%
普及率	100%	100%	0%	－
接続人口	48人	52人	△ 4.00人	92.3%
接続率	100%	100%	0%	－

（２）　決算状況

１）経営状況

収益的収入の総額は、247,467,736円。収益的支出の総額は、228,811,578円となりました。
資本的収入の総額は、146,115,000円。資本的支出の総額は、228,844,338円となりました。資本的収入額が資本的支出額に対して不足する82,729,338円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金等で補填しました。

下水道事業収益及び費用

収　入　（税込、単位：円）

科　目	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
1　営業収益	63,757,531	64,535,561	△ 778,030	98.8%
2　営業外収益	180,637,296	178,711,009	1,926,287	101.1%
3　特別利益	3,072,909	6,231,064	△ 3,158,155	49.3%
合　計	247,467,736	249,477,634	△ 2,009,898	99.2%

支　出　（税込、単位：円）

科　目	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
1　営業費用	206,359,121	205,023,415	1,335,706	100.7%
2　営業外費用	22,269,713	22,057,808	211,905	101.0%
3　特別損失	182,744	1,319,694	△ 1,136,950	13.8%
合　計	228,811,578	228,400,917	410,661	100.2%

２）建設改良事業

令和6年度は、前年度までに管渠布設工事を実施した後田地区（3箇所）の舗装復旧工事を実施しました。

また、ストックマネジメント計画に基づき老朽化したマンホールポンプの更新を実施し、管路施設における健全性の確保に努めました。

令和7年度は、昨年度同様、ストックマネジメント計画に基づき老朽化したマンホールポンプを2箇所（4基）更新し、健全性の確保に努めました。

資本的収入及び支出

収　　入　　（税込、単位：円）

科　　目	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
1　企業債	115,700,000	136,800,000	△ 21,100,000	84.6%
2　他会計補助金	10,307,000	21,275,000	△ 10,968,000	48.4%
3　国庫補助金	11,160,000	38,000,000	△ 26,840,000	29.4%
4　県補助金	6,468,000	0	6,468,000	－
5　負担金等	2,480,000	4,320,000	△ 1,840,000	57.4%
合　計	146,115,000	200,395,000	△ 54,280,000	72.9%

支　　出　　（税込、単位：円）

科　　目	令和7年度	令和6年度	増　減	前年比
1　建設改良費	40,323,000	100,743,614	△ 60,420,614	40.0%
2　企業債償還金	188,500,338	176,957,503	11,542,835	106.5%
3　投資	21,000	4,250	16,750	494.1%
合　計	228,844,338	277,705,367	△ 48,861,029	82.4%