

令和7年度

下半期

津和野町下水道事業業務状況説明書

令和7年10月1日から令和8年3月31日まで

## 1. 事業の概況

事 項	当年度下半期	前年度下半期	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	3,097 人	△ 103 人	△ 3.33 %
水洗化人口	2,154 人	2,188 人	△ 34 人	△ 1.55 %
普及率	48.7 %	49.2 %	△ 0.52 ㊦	—
処理水量	132,507 m <sup>3</sup>	141,915 m <sup>3</sup>	△ 9,408 m <sup>3</sup>	△ 6.63 %

## 2. 経理の状況

### (1) 収益的收入及び支出

#### 収入

(消費税込、単位：円、%)

科目	予算現額	上半期執行額	下半期執行額	当期執行額	執行率
下水道事業収益	261,788,000	146,545,759	100,921,977	247,467,736	94.5
営業収益	62,766,000	32,951,259	30,806,272	63,757,531	101.6
営業外収益	199,022,000	113,594,500	67,042,796	180,637,296	90.8
特別利益	0	0	3,072,909	3,072,909	—

#### 支出

(消費税込、単位：円、%)

科目	予算現額	上半期執行額	下半期執行額	当期執行額	執行率
下水道事業費用	247,380,000	38,618,864	190,192,714	228,811,578	92.5
営業費用	224,738,000	27,083,094	179,276,027	206,359,121	91.8
営業外費用	22,442,000	11,359,704	10,910,009	22,269,713	99.2
特別損失	200,000	176,066	6,678	182,744	91.4

### (2) 資本的收入及び支出

#### 収入

(消費税込、単位：円、%)

科目	予算現額	上半期執行額	下半期執行額	当期執行額	執行率
資本的收入	136,115,000	8,188,000	137,927,000	146,115,000	107.3
企業債	115,700,000	0	115,700,000	115,700,000	100.0
他会計補助金	307,000	0	10,307,000	10,307,000	3,357.3
国庫補助金	11,160,000	0	11,160,000	11,160,000	100.0
県庫補助金	6,468,000	6,468,000	0	6,468,000	100.0
負担金等	2,480,000	1,720,000	760,000	2,480,000	100.0

#### 支出

(消費税込、単位：円、%)

科目	予算現額	上半期執行額	下半期執行額	当期執行額	執行率
資本的支出	228,846,000	93,772,543	135,071,795	228,844,338	100.0
建設改良費	40,323,000	172,178	40,150,822	40,323,000	100.0
企業債償還金	188,502,000	93,600,365	94,899,973	188,500,338	100.0
投資	21,000	0	21,000	21,000	100.0

### 3. 経営の状況

#### 令和7年度 津和野町下水道事業予定損益計算書 (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	27,992,070		
	(2) その他営業収益	<u>14,948</u>	28,007,018	
2	営業費用			
	(1) 管路費	6,152,080		
	(2) 処理場費	19,925,830		
	(3) 総係費	13,917,103		
	(4) 減価償却費	66,865,288		
	(5) 資産減耗費	<u>2,136,252</u>	<u>108,996,553</u>	
	営業損失			△ 80,989,535
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	143,605		
	(2) 他会計補助金	6,033,000		
	(3) 長期前受金戻入	<u>30,855,897</u>	37,032,502	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,910,009		
	(2) 雑支出	<u>2,345</u>	<u>10,912,354</u>	<u>26,120,148</u>
	経常損失			△ 54,869,387
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	3,465		
	(2) 長期前受金戻入	<u>3,069,444</u>	3,072,909	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>6,075</u>	<u>6,075</u>	<u>3,066,834</u>
	当年度純損失			△ 51,802,553
	前年度繰越利益剰余金			16,518,424
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>△ 35,284,129</u>

### 3. 経営の状況

#### 令和7年度 津和野町下水道事業予定損益計算書

(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	57,946,366		
	(2) その他営業収益	<u>16,399</u>	57,962,765	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	9,090,411		
	(2) 処理場費	33,990,427		
	(3) 総係費	22,185,008		
	(4) 減価償却費	134,228,288		
	(5) 資産減耗費	<u>2,136,252</u>	201,630,386	
	営業損失			△ 143,667,621
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	238,105		
	(2) 他会計補助金	119,533,000		
	(3) 長期前受金戻入	<u>60,543,397</u>	180,314,502	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,269,713		
	(2) 雑支出	<u>2,345</u>	22,272,058	158,042,444
	経常利益			14,374,823
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	3,465		
	(2) 長期前受金戻入	<u>3,069,444</u>	3,072,909	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>166,135</u>	166,135	2,906,774
	当年度純利益			17,281,597
	前年度繰越利益剰余金			16,518,424
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>33,800,021</u></u>

令和7年度 津和野町下水道事業予定貸借対照表

(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		83,863,718	
ロ 建 物	163,770,902		
減価償却累計額	<u>△ 84,046,137</u>	79,724,765	
ハ 構 築 物	5,700,234,899		
減価償却累計額	<u>△ 1,983,665,896</u>	3,716,569,003	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,033,155,857		
減価償却累計額	<u>△ 777,777,996</u>	255,377,861	
有形固定資産合計			4,135,535,347
(2)無形固定資産			
イ ソ フ ト ウ ェ ア		232,286	
無形固定資産合計			232,286
(3)投資その他の資産			
イ 基 金		19,069,833	
投資その他の資産合計			19,069,833
固定資産合計			4,154,837,466
2 流 動 資 産			
(1)現金預金		34,613,047	
(2)未収金		4,153,554	
流動資産合計			38,766,601
資産合計			<u>4,193,604,067</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	<u>73,876,000</u>		
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	133,813,603		
ロ 資本費平準化債	45,812,717		
ハ その他の企業債	<u>10,074,000</u>		
企業債合計		189,700,320	
(2)未払金		2,961,865	
(3)引当金			
イ 賞与等引当金	<u>1,457,000</u>		
引当金合計		1,457,000	
流動負債合計			194,119,185
5 繰 延 収 益			
(1)長期前受金		4,484,226,846	
収益化累計額	<u>△ 2,579,179,610</u>		
繰延収益合計			1,905,047,236
負債合計			<u>3,953,977,824</u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			
(1)資本金			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	<u>51,772,740</u>		
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	<u>33,800,021</u>		
利益剰余金合計		33,800,021	
剰余金合計			117,663,739
資本金合計			239,626,243
負債資本合計			<u>4,193,604,067</u>

## 4. 令和8年度の下水道事業について

### (1) 事業の経営方針

下水道事業は、健康で快適な生活環境の確保、公共用水域の水質保全を図るうえで、欠くことができないものです。

津和野町では、平成6年度に特定環境保全公共下水道事業として事業を開始し、現在は改築更新事業を中心に事業を進めています。

しかし、今後の人口減少や節水型機器の普及に起因する使用料収入の減少、施設の老朽化による更新投資の増大など、下水道を取り巻く経営環境は年々厳しさを増しています。

こうした中、住民サービスを将来にわたって安定的に供給するために、令和6年度に改定した下水道事業経営戦略を軸に、経営基盤の強化、財務マネジメントの向上に取り組んでいきます。

令和8年度は、昨年度に引き続き、ストックマネジメント計画に基づく改築事業を実施し、老朽化の抑制と建設投資の平準化を図っていきます。

### (2) 予算の概要

単位：千円（税込）

款	項	令和8年度	令和7年度	増減
1	下水道事業収益	226,544	247,467	△ 20,923
	1 営業収益	59,334	63,758	△ 4,424
	2 営業外収益	167,210	180,636	△ 13,426
	3 特別利益	0	3,073	△ 3,073
2	下水道事業費用	224,544	228,812	△ 4,268
	1 営業費用	198,285	206,359	△ 8,074
	2 営業外費用	26,109	22,270	3,839
	3 特別損失	150	183	△ 33
3	資本的収入	178,325	146,115	32,210
	1 企業債	124,900	115,700	9,200
	2 他会計補助金	17,715	10,307	7,408
	3 国庫補助金	30,000	11,160	18,840
	4 県補助金	4,500	6,468	△ 1,968
	5 負担金	1,210	2,480	△ 1,270
4	資本的支出	255,397	228,844	26,553
	1 建設改良費	65,655	40,323	25,332
	2 企業債償還金	189,701	188,500	1,201
	3 投資	41	21	20