

令和7年度下半期 下水道事業の業務の状況を説明する書類

1 事業の概況

福生市下水道事業では令和元年度より公営企業会計方式により会計処理を行っており、公営企業会計の収支は、収益的収支と資本的収支に区分されております。

まず、収益的収支は、一事業年度における企業の営業活動に伴い発生する収益(収入)とそれに対応する費用(支出)となります。収益的収入は、サービスの提供の対価としての料金収入(下水道使用料)が主体であり、収益的支出は、サービスの提供に要する職員給与費、動力費、支払利息の他、固定資産の減価償却費のように現金支出を伴わない費用も含まれます。

次に、資本的収支は、将来の営業活動に備えて行う下水道施設の建設改良費や企業債の元金償還等の支出とその財源となる収入となります。ただし、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、内部留保資金で補填するものとしております。

令和7年度の収益的収支の収入は下半期が1,087,315千円で、年間では1,615,847千円となりました。主な収入である下水道使用料は下半期で439,956千円、年間では958,031千円となり前年度に比べ47,791千円(4.8パーセント)減少しました。

収益的収支の支出は下半期が1,160,985千円で、年間では1,319,335千円となりました。主な支出としては、流域下水道費の多摩川上流流域下水道維持管理負担金は下半期が214,901千円、年間では299,413千円、総係費の使用料徴収事務委託料は下半期で36,390千円、年間では80,014千円となりました。

資本的収支の収入は下半期が380,816千円で、年間では615,359千円、支出は下半期が454,308千円で、年間では1,150,375千円となりました。主な支出としては、管渠改良事業費の工事請負費は下半期が142,064千円、年間では664,994千円、企業債償還金は下半期が128,265千円、年間では255,387千円となりました。

2 経理の状況

(1) 収益的収支の状況

収入

(単位：千円)

項目	予算額	上半期執行額	下半期執行額	決算額	執行率
営業収益	1,130,906	525,282	666,124	1,191,406	105.3%
下水道使用料	891,969	518,075	439,956	958,031	107.4%
雨水処理負担金	238,327	7,089	225,772	232,861	97.7%
手数料	610	118	396	514	84.3%
営業外収益	461,946	3,250	421,191	424,441	91.9%
受取利息及び配当金	2,684	1,142	2,564	3,706	138.1%
負担金	27,649	0	11,425	11,425	41.3%
補助金	59,909	1,832	39,364	41,196	68.8%
長期前受金戻入	340,062	0	339,427	339,427	99.8%
雑収益	272	276	159	435	159.9%
消費税及び地方消費税還付金	31,370	0	28,252	28,252	90.1%
合計	1,592,852	528,532	1,087,315	1,615,847	101.4%

支出

(単位：千円)

項目	予算額	上半期執行額	下半期執行額	決算額	執行率
営業費用	1,397,734	141,779	1,139,557	1,281,336	91.7%
管渠費	205,938	3,163	139,746	142,909	69.4%
流域下水道費	338,350	84,512	214,901	299,413	88.5%
総係費	124,959	54,104	57,848	111,952	89.6%
減価償却費	728,487	0	727,062	727,062	99.8%
営業外費用	42,505	16,571	21,407	37,978	89.3%
支払利息	32,501	16,571	15,431	32,002	98.5%
雑支出	10,004	0	5,976	5,976	59.7%
特別損失	50	0	21	21	42.0%
過年度損益修正損	50	0	21	21	42.0%
予備費	2,000	0	0	0	0.0%
予備費	2,000	0	0	0	0.0%
合計	1,442,289	158,350	1,160,985	1,319,335	91.5%

## (2) 資本的収支の状況

収 入

(単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
企業債	20,800	0	17,900	17,900	86.1%
企業債	20,800	0	17,900	17,900	86.1%
補助金	545,504	234,543	250,284	484,827	88.9%
国庫補助金	481,993	224,474	186,872	411,346	85.3%
都補助金	63,511	10,069	63,412	73,481	115.7%
負担金	128,039	0	92,632	92,632	72.3%
受益者負担金	400	0	88	88	22.0%
国庫負担金	7,532	0	7,851	7,851	104.2%
都負担金	9,064	0	6,219	6,219	68.6%
他会計負担金	13,685	0	13,867	13,867	101.3%
工事負担金	97,358	0	64,607	64,607	66.4%
基金繰入金	20,000	0	20,000	20,000	100.0%
基金繰入金	20,000	0	20,000	20,000	100.0%
合 計	714,343	234,543	380,816	615,359	86.1%

支 出

(単位：千円)

項 目	予 算 額	上半期執行額	下半期執行額	決 算 額	執 行 率
建設改良費	1,061,071	566,112	326,043	892,155	84.1%
管渠整備費	129,381	16,749	101,113	117,862	91.1%
管渠改良事業費	858,079	528,815	176,836	705,651	82.2%
流域下水道費	73,611	20,548	48,094	68,642	93.2%
企業債償還金	255,389	127,122	128,265	255,387	100.0%
企業債償還金	255,389	127,122	128,265	255,387	100.0%
基金積立金	2,084	0	2,833	2,833	135.9%
基金積立金	2,084	0	2,833	2,833	135.9%
予備費	4,000	0	0	0	0.0%
予備費	4,000	0	0	0	0.0%
合 計	1,322,544	693,234	454,308	1,150,375	87.0%

## (3) 企業債の状況

目 的 別

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期借入額	下半期償還額	下半期末残高
公 共 下 水 道	1,769,426	13,500	104,087	1,678,839
流 域 下 水 道	444,466	17,900	24,178	438,188
合 計	2,213,892	31,400	128,265	2,117,027

借 入 先 別

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期借入額	下半期償還額	下半期末残高
財 政 融 資 資 金	269,841	0	34,771	235,070
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,526,371	17,900	61,137	1,483,134
郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局 ネットワーク支援機構	417,680	0	32,357	385,323
西多摩農業協同組合	0	13,500	0	13,500
合 計	2,213,892	31,400	128,265	2,117,027

## (4) 基金の状況

(単位：千円)

区 分	前期末残高	下半期積立額	下半期取崩額	下半期末残高
下 水 道 事 業 基 金	1,783,843	2,833	20,000	1,766,676