

筑西市告示第125号

筑西市下水道事業業務状況説明書の公表について

筑西市下水道事業の設置等に関する条例（令和元年条例第32号）第9条第1項の規定により、令和7年10月1日から令和8年3月31日までの筑西市下水道事業業務状況説明書を作成したので、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項の規定により、別紙のとおり公表します。

令和8年5月31日

筑西市長 設 楽 詠美子

令和7年度下期 筑西市下水道事業業務状況説明書

自 令和7年10月 1日
至 令和8年 3月31日

1. 事業の概要

(1) 業務の状況

事 項	当年度	前年度	比 較	
			増 減	増 減 率
年間総排水量 (m ³)	3,987,606	4,412,882	△ 425,276	△ 9.64 %
1日平均排水量 (m ³)	10,925	12,090	△ 1,165	△ 9.64 %
年間有収水量 (m ³)	3,197,501	3,146,877	50,624	1.61 %
1日平均有収水量 (m ³)	8,760	8,622	138	1.60 %

(2) 建設改良工事の状況 (5,000千円以上)

(単位：円)

工 事 名	請負金額	着工年月日	竣工(予定)年月日
R7国交公下第101号舗装本復旧工事	20,460,000	令和7年11月28日	令和8年3月6日
R7国交公下第301号・R7市単公下第301号(合併) 枝線管渠・舗装本復旧工事	15,895,000	令和7年11月28日	令和8年3月16日
R7国交公下第102号・R7市単公下第101号(合併) 舗装本復旧工事	8,833,000	令和7年12月11日	令和8年3月13日
R7国交公下第302号・R7市単公下第302号(合併) 枝線管渠工事	19,250,000	令和7年12月11日	令和8年3月25日

(3) 予算の執行状況

①収益的収入及び支出（消費税込み）

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(収入)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執 行 率	前 年 度 比
下水道事業収益	2,062,310,000	2,045,033,293	99.16 %	111.96 %
営業収益	602,394,000	617,398,221	102.49 %	101.69 %
使用料	600,040,000	615,080,561	102.51 %	101.67 %
他会計負担金	1,852,000	1,852,000	100.00 %	100.00 %
その他営業収益	502,000	465,660	92.76 %	158.19 %
営業外収益	1,459,916,000	1,427,635,072	97.79 %	117.07 %
他会計補助金	1,002,586,000	1,002,586,000	100.00 %	122.62 %
国庫補助金	50,714,000	20,080,000	39.59 %	2466.83 %
県補助金	4,397,000	1,357,500	30.87 %	145.34 %
受取利息及び配当金	1,375,000	3,219,571	234.15 %	414.13 %
長期前受金戻入	400,842,000	400,372,001	99.88 %	100.61 %
消費税還付金及び地方消費税還付金	1,000	0	0.00 %	—
雑収益	1,000	20,000	2000.00 %	1.45 %

(支出)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執 行 率	前年度比
下水道事業費用	2,052,310,000	1,834,405,479	89.38 %	110.96 %
営業費用	1,933,068,000	1,729,788,224	89.48 %	112.36 %
管渠費	116,243,000	76,852,796	66.11 %	252.48 %
ポンプ場費	17,317,000	11,782,163	68.04 %	92.68 %
処理場費	460,187,000	407,666,607	88.59 %	145.01 %
総係費	92,674,000	80,500,872	86.86 %	115.54 %
流域下水道事業維持管理負担金	234,723,000	223,302,000	95.13 %	98.76 %
減価償却費	974,580,000	921,682,025	94.57 %	100.55 %
資産減耗費	37,344,000	8,001,761	21.43 %	290.00 %
営業外費用	117,242,000	104,617,255	89.23 %	92.00 %
支払利息及び企業債取扱諸費	106,741,000	97,831,057	91.65 %	90.07 %
消費税及び地方消費税	10,000,000	6,660,600	66.61 %	133.56 %
雑支出	501,000	125,598	25.07 %	113.18 %
予備費	2,000,000	0	0.00 %	—
予備費	2,000,000	0	0.00 %	—

②資本的収入及び支出（消費税込み）
 （令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）
 （収入）

（単位：円）

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執行率	前年度比
資本的収入	377,137,000	297,853,300	78.98 %	65.18 %
分担金及び負担金	7,844,000	23,515,300	299.79 %	89.41 %
分担金	1,041,000	2,314,400	222.32 %	70.37 %
負担金	6,803,000	21,200,900	311.64 %	92.13 %
国庫支出金	55,975,000	40,520,000	72.39 %	76.47 %
国庫補助金	55,975,000	40,520,000	72.39 %	76.47 %
県支出金	1,000,000	500,000	50.00 %	100.00 %
県補助金	1,000,000	500,000	50.00 %	100.00 %
他会計補助金	6,311,000	6,311,000	100.00 %	6.95 %
他会計補助金	6,311,000	6,311,000	100.00 %	6.95 %
他会計出資金	45,607,000	35,607,000	78.07 %	30.83 %
他会計出資金	45,607,000	35,607,000	78.07 %	30.83 %
企業債	260,400,000	191,400,000	73.50 %	112.00 %
下水道事業債	260,400,000	191,400,000	73.50 %	112.00 %

(支出)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執行率	前年度比
資本的支出	1,101,739,000	984,984,540	89.40 %	87.53 %
建設改良費	365,411,000	252,037,090	68.97 %	94.08 %
職員給与費	27,772,000	25,913,050	93.31 %	114.23 %
管路施設建設改良費	225,295,000	135,976,040	60.35 %	61.63 %
処理場施設建設改良費	112,344,000	90,148,000	80.24 %	366.56 %
企業債償還金	733,328,000	732,947,450	99.95 %	85.48 %
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	733,328,000	732,947,450	99.95 %	85.48 %
予備費	3,000,000	0	0.00 %	—
予備費	3,000,000	0	0.00 %	—

2. 経理の状況
 (1) 損益計算書

令和7年度筑西市下水道事業会計損益計算書(消費税抜き)
 (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	278,515,160		
(2) 他会計負担金	1,852,000		
(3) その他営業収益	<u>157,813</u>	280,524,973	
2 営業費用			
(1) 管渠費	58,024,311		
(2) ポンプ場費	6,408,054		
(3) 処理場費	248,482,819		
(4) 総係費	57,317,907		
(5) 流域下水道事業維持管理負担金	96,744,547		
(6) 減価償却費	921,682,025		
(7) 資産減耗費	<u>8,001,761</u>	<u>1,396,661,424</u>	
営業利益			△ 1,116,136,451
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	398,193,000		
(2) 国庫補助金	20,080,000		
(3) 県補助金	1,357,500		
(4) 受取利息及び配当金	1,994,227		
(5) 長期前受金戻入	400,372,001		
(6) 雑収益	<u>0</u>	821,996,728	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	47,558,696		
(2) 雑支出	<u>30,373,435</u>	<u>77,932,131</u>	
経常利益			<u>744,064,597</u>
当期純利益			<u>△ 372,071,854</u>
上期末繰越利益剰余金			<u>869,928,790</u>
当年度末処分利益剰余金			<u><u>497,856,936</u></u>

(2) 貸借対照表

令和7年度筑西市下水道事業会計貸借対照表 (消費税抜き)
(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		416,883,017	
	ロ 建物	907,330,436		
	減価償却累計額	<u>△ 448,053,805</u>	459,276,631	
	ハ 構築物	21,195,911,753		
	減価償却累計額	<u>△ 4,263,104,721</u>	16,932,807,032	
	ニ 機械及び装置	2,271,749,234		
	減価償却累計額	<u>△ 821,543,013</u>	1,450,206,221	
	ホ 車両及び運搬具	568,269		
	減価償却累計額	<u>0</u>	568,269	
	ヘ 工具器具及び備品	2,178,198		
	減価償却累計額	<u>△ 229,824</u>	1,948,374	
	ト 建設仮勘定		<u>1,612,000</u>	
	有形固定資産合計			19,263,301,544
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>1,528,701,937</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,528,701,937</u>
	固定資産合計			20,792,003,481
2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,548,388,844	
(2)	未収金		198,116,025	
(3)	貸倒引当金		△ 3,000,000	
(4)	前払金		0	
(5)	その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>0</u>	<u>1,743,504,869</u>
	資産合計			<u><u>22,535,508,350</u></u>

(単位：円)

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	5,867,689,610		
企業債合計		5,867,689,610	
固定負債合計			5,867,689,610
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	702,562,558		
企業債合計		702,562,558	
(2) 未払金		103,378,427	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,853,000		
ロ 法定福利費引当金	930,000		
引当金合計		5,783,000	
(4) その他流動負債		0	
流動負債合計			811,723,985
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	115,016,147		
ロ 分担金及び負担金	1,562,797,281		
ハ 国・県補助金	8,153,807,245		
ニ 他会計補助金	2,400,686,873		
ホ その他長期前受金	0		
長期前受金合計		12,232,307,546	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 14,850,372		
ロ 分担金及び負担金	△ 287,640,909		
ハ 国・県補助金	△ 1,745,443,027		
ニ 他会計補助金	△ 307,533,072		
ホ その他長期前受金	0		

(単位：円)

長期前受金収益化累計額合計
繰延収益合計

△ 2,355,467,380

9,876,840,166

負債合計

16,556,253,761

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

5,075,377,508

資本金合計

5,075,377,508

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ その他資本剰余金

251,390,145

資本剰余金合計

251,390,145

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

154,630,000

ロ 当年度未処分利益剰余金

497,856,936

利益剰余金合計

652,486,936

剰余金合計

903,877,081

資本合計

5,979,254,589

負債資本合計

22,535,508,350

(3) 企業債の状況

(単位：円)

借入先	上期末残高	下期借入額	下期償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	2,388,536,379	0	171,911,925	2,216,624,454
地方公共団体金融機構	3,709,662,813	147,700,000	140,516,099	3,716,846,714
市中銀行等	643,568,000	43,700,000	50,487,000	636,781,000
計	6,741,767,192	191,400,000	362,915,024	6,570,252,168

(4) 一時借入金の状況
該当なし。

3. 予算の概要

議案第38号

令和8年度筑西市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度筑西市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(調定件数)	14,620戸
(2) 年間総排水量(年間総有収水量)	3,237,000m ³
(3) 一日平均排水量(一日平均有収水量)	8,868m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ 管渠工事(L=694m)	95,000千円
ロ 施設更新工事(汚水処理設備)	9,000千円

(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。なお、営業費用中の資産減耗費300,000千円の財源に充てるため、企業債150,000千円を借り入れる。

収 入

第1款 下水道事業収益	2,140,665千円
第1項 営業収益	607,197千円
第2項 営業外収益	1,533,468千円

支 出

第1款 下水道事業費用	2, 280, 665千円
第1項 営業費用	2, 172, 302千円
第2項 営業外費用	106, 363千円
第3項 予備費	2, 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601, 970千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29, 672千円及び過年度分損益勘定留保資金417, 668千円並びに減債積立金154, 630千円で補てんするものとする。）。)

収 入

第1款 資本的収入	518, 167千円
第1項 分担金及び負担金	4, 436千円
第2項 国庫支出金	112, 579千円
第3項 他会計補助金	80, 630千円
第4項 他会計出資金	43, 822千円
第5項 企業債	276, 700千円

支 出

第1款 資本的支出	1, 120, 137千円
第1項 建設改良費	414, 224千円
第2項 企業債償還金	702, 913千円
第3項 予備費	3, 000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所改造資金あつ旋に関する損失補償 (令和8年度分)	令和8年度から令和13年度まで	3,000千円

(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	177,800千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる政府資金及び地方 公共団体金融機構資金につい 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)	政府資金については、その融資条 件により、銀行その他の場合には その債権者と協定するものによ る。ただし、企業財政の都合によ り据置期間及び償還期限を短縮 し、又は繰上償還もしくは低利に 借換えすることができる。
流域下水道事業	58,800千円			
公共下水道事業 (特別措置分)	40,100千円			
公共下水道事業 (公営企業施設等整理分)	150,000千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,200,000千円と定める。

(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。

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(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。

職員給与費

89,817千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,035,455千円である。

令和8年2月25日提出

筑西市長 設 楽 詠美子

令和8年度筑西市下水道事業会計予算実施計画（税込み）

収益的収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			2,140,665	
	1 営業収益		607,197	
		1 下水道使用料	604,963	
		2 他会計負担金	1,852	
		3 その他営業収益	382	
	2 営業外収益		1,533,468	
		1 他会計補助金	954,825	
		2 国庫補助金	174,310	
		3 県補助金	4,397	
		4 受取利息及び配当金	2,331	
		5 長期前受金戻入	397,603	
6 消費税還付金及び地方消費税還付金		1		
7 雑収益	1			

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業費用			2,280,665		
	1 営業費用			2,172,302	
		1 管渠費		97,335	
		2 ポンプ場費		16,807	
		3 処理場費		456,799	
		4 総係費		93,647	
		5 流域下水道事業維持管理負担金		240,934	
		6 減価償却費		929,436	
		7 資産減耗費		337,344	
	2 営業外費用			106,363	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		95,862	
		2 消費税及び地方消費税		10,000	
		3 雑支出		501	
	3 予備費			2,000	
		1 予備費		2,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			518,167	
	1 分担金及び負担金		4,436	
		1 分担金	696	
		2 負担金	3,740	
	2 国庫支出金		112,579	
		1 国庫補助金	112,579	
	3 他会計補助金		80,630	
		1 他会計補助金	80,630	
	4 他会計出資金		43,822	
		1 他会計出資金	43,822	
	5 企業債		276,700	
		1 下水道事業債	276,700	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			1,120,137		
	1 建設改良費		414,224		
		1 職員給与費		27,012	
		2 管路施設建設改良費		272,553	
		3 処理場施設建設改良費		114,659	
	2 企業債償還金			702,913	
		1 企業債償還金		702,913	
	3 予備費			3,000	
		1 予備費		3,000	