

平成 28 年度

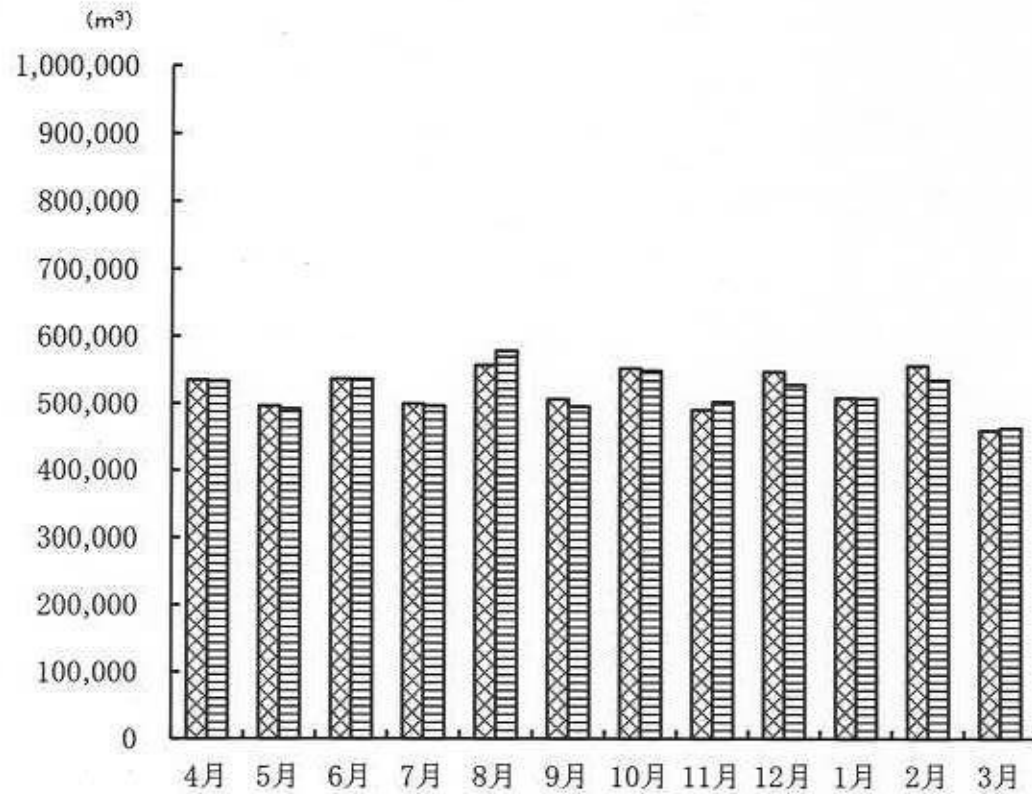
柏原市下水道事業決算参考資料

大阪府柏原市

目 次

1. 月別有収水量	1 頁
2. 科目別構成比率（収益的收入及び支出）	2 頁
3. 業務分析表	3 頁
4. 経営分析表	4 頁
5. 費用構成比率	5 頁
6. 収益費用明細書（収益的收入及び支出）	6 頁
7. 資本的収支明細書（資本的收入及び支出）	16 頁

月別有収水量

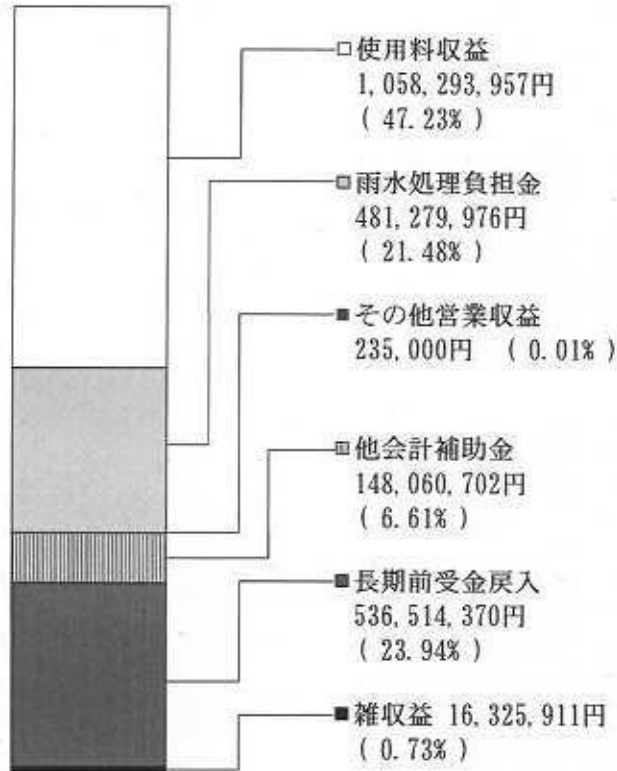


	有収水量 (m³)	
	平成28年度	平成27年度
4月	535,139	533,347
5月	496,259	491,741
6月	536,203	536,344
7月	499,183	496,737
8月	557,131	578,382
9月	506,654	495,565
10月	552,399	548,910
11月	490,576	502,525
12月	547,532	528,748
1月	508,642	507,879
2月	556,763	535,844
3月	459,366	463,340
計	6,245,847	6,219,362

科目別構成比率 (収益的收入及び支出)

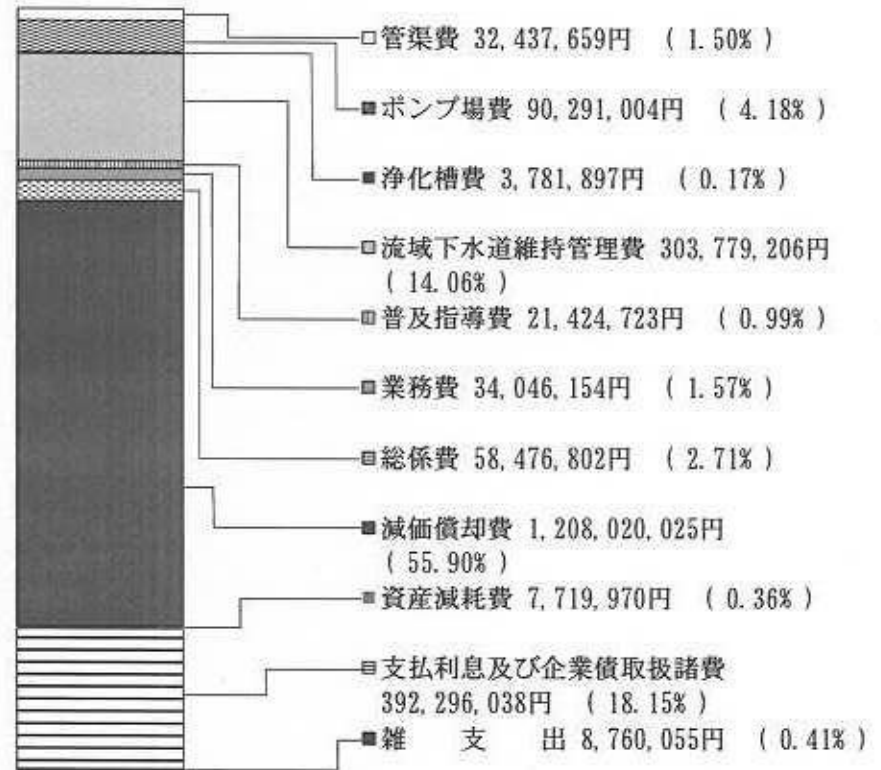
収 入

下水道事業収益
2,240,709,916円



支 出

下水道事業費用
2,161,033,533円



業務分析表

平成28年度

項 目	算 式	数 値	
公 共 下 水 道 事 業	普 及 率	$\frac{\text{整備区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	85.7 %
		$\frac{\text{処理区域内人口(告示)}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	84.8 %
	有 収 率	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間汚水処理水量}} \times 100$	71.9 %
	使 用 料 単 価	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	169.6 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	174.0 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	97.4 %
	職 員 1 人 当 り 有形固定資産	$\frac{\text{有形固定資産}}{\text{職員数}}$	143,503 万円
	職 員 1 人 当 り 有収水量	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{損益勘定所属職員}}$	479,272 m ³
	職 員 1 人 当 り 営業収益	$\frac{\text{営業収益 - 受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員}}$	118,325 千円
	職 員 1 人 当 り 水洗化人口	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{損益勘定所属職員}}$	4,163 人
浄 化 槽 事 業	普 及 率	$\frac{\text{整備区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	0.3 %
	使 用 料 単 価	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	103.3 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	324.6 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	31.8 %

経営分析表

平成28年度

項 目	算 式	数 値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	99.3%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	45.7%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	200.7%
固定資産対長期資本比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{繰延収益} + \text{評価差額} + \text{固定負債}} \times 100$	104.3%
自己資本構成比率	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	49.4%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	15.5%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}) \times 1/2}$	4.2回
経常収益対経常費用比率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	103.7%
営業収益対営業費用比率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	87.5%
企業債償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	147.0%
企業債元利償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	184.1%
職員給与対料金収入比率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{料金収入}} \times 100$	10.3%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{流動負債}} \times 100$	3.1%
固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産}) \times 1/2}$	0.1回
未収金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	6.8回
利子負担率	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{負債} (\text{建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金} + \text{その他企業債・長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務})} \times 100$	2.1%
企業債利息対料金収入比率	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	37.1%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未払金} + \text{期末未払金}) \times 1/2}$	7.0回
単年度欠損金比率	$\frac{\text{単年度欠損金}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%
累積欠損金比率	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%
不良債務比率	$\frac{(\text{流動負債} - \text{建設改良等の財源に充てた企業債・長期借入金} - \text{PFI法に基づく事業に係る建設事業等のリース債務}) - (\text{流動資産} - \text{翌年度繰越財源})}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%

費用構成比率

平成28年度

項目		費用合計構成比	有収水量 1m ³ 当り金額 (受託工事費を除く)	
1 職 員 給 与 費	基本給	2.6 %	8 円	96 銭
	手当	1.0	3	73
	賞与引当金繰入額	0.4	1	24
	法定福利費	0.8	2	63
	退職給与金	0.2	0	84
	計	5.0	17	40
2 支払利息		18.2	62	81
内 訳	一時借入金利息	0.0	0	1
	企業債利息	18.2	62	80
	その他借入金利息	0.0	0	0
3 減価償却費		55.9	193	41
4 動力費		0.4	1	39
5 修繕費		0.5	1	84
6 材料費		0.0	0	11
7 薬品費		0.0	0	0
8 路面復旧費		0.2	0	84
9 流域維持管理費		14.1	48	64
10 その他		5.7	19	56
費用合計		100.0	346	0

一立方メートル 当りの収益	総収益 (2,240,710 千円)	358 円 75 銭
	年間有収水量 (6,245,847 m ³)	
一立方メートル 当りの費用	総費用 (2,161,034 千円)	345 円 100 銭
	年間有収水量 (6,245,847 m ³)	
使用料単価	使用料収益 (1,058,294 千円)	169 円 44 銭
	年間有収水量 (6,245,847 m ³)	
汚水処理原価	汚水処理費 (1,089,371 千円)	174 円 42 銭
	年間有収水量 (6,245,847 m ³)	

収益費用明細書（収益的收入及び支出）

収益的收入

（税込み）

款	項	目	節	金額(円)	備 考
1 事業収益				2,326,597,655	
	1 営業収益			1,624,405,815	
		1 使用料収益		1,142,890,839	
			公共下水道使用料	1,141,181,631	公共下水道使用料
			浄化槽使用料	1,709,208	浄化槽使用料
		2 雨水処理負担金		481,279,976	
			雨水処理負担金	481,279,976	雨水処理負担金
		3 その他営業収益		235,000	
			手 数 料	235,000	指定工事店登録手数料 責任技術者登録手数料
					100,000円 135,000円
		2 営業外収益		702,191,840	
		1 他会計補助金		148,060,702	
			他会計補助金	148,060,702	他会計補助金
		2 長期前受金戻入		536,514,370	
		有形固定資産 長期前受金戻入	517,201,771	有形固定資産長期前受金戻入	
		無形固定資産 長期前受金戻入	19,312,599	無形固定資産長期前受金戻入	

款	項	目	節	金額(円)	備考
		3 雑 収 益		17,616,768	
			延 滞 金	131,000	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	17,485,768	下水道敷占用料 56,510円 流域下水道負担金返還金 17,327,320円 下水道台帳複写代等 101,938円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,216,484,952	
	1 営業費用			1,793,715,641	
		1 管渠費		33,689,910	
			給料	8,250,818	予算額 11,153,000円
			手当等	4,113,018	予算額 8,093,000円 扶養手当 156,000円 地域手当 866,197円 期末手当 1,330,130円 勤勉手当 631,160円 時間外勤務手当 659,900円 通勤手当 94,060円 住居手当 75,571円 児童手当 300,000円
			賞与引当金繰入額	1,520,521	予算額 2,007,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,678,106	予算額 4,511,000円 共済組合負担金 2,642,759円 公務災害補償基金負担金 35,347円
			旅費	9,500	普通旅費
			被服費	10,324	被服交換貸与分
			備用品費	135,344	備品 45,887円 消耗品 89,457円
			光熱水費	136,210	電気料金 118,244円 水道料金 17,966円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			印刷製本費	65,286	図面印刷等
			通信運搬費	873,107	電話料金 717,587円 回線使用料 155,520円
			委託料	3,013,200	下水道台帳更新業務等委託料
			賃借料	937,300	軌道敷占用料 289,300円 下水道管内調査カメラ使用料 648,000円
			修繕費	496,800	下水道施設等修繕
			路面復旧費	5,661,993	管渠等補修跡路面復旧
			動力費	2,569,777	マンホールポンプ電気料金
			材料費	773,171	補修用材料
			会費負担金	20,000	市道路工事連絡協議会負担金
			工事費	2,425,435	管渠等浚渫清掃工事
			研修費	0	
		2ポンプ場費		96,018,056	
			給料	8,132,190	予算額 8,265,000円
			手当等	6,099,434	予算額 6,100,000円 扶養手当 624,000円 地域手当 1,019,220円 期末手当 1,637,520円 勤勉手当 1,071,274円 管理職手当 1,008,000円 通勤手当 259,420円 児童手当 480,000円
			賞与引当金繰入額	1,529,274	予算額 1,530,000円 賞与引当金繰入額

款	項	目	節	金額(円)	備考
					予算額 3,016,000円
			法定福利費	2,851,655	共済組合負担金 2,823,874円 公務災害補償基金負担金 27,781円
			旅費	17,820	普通旅費
			被服費	6,544	被服交換貸与分
			備用品費	152,913	備品 30,240円 消耗品 122,673円
			燃料費	205,200	重油
			光熱水費	329,817	電気料金 97,282円 ガス料金 101,348円 水道料金 65,236円 公共下水道使用料 65,951円
			通信運搬費	341,770	電話料金 263,506円 回線使用料 78,264円
			委託料	57,275,261	保守点検業務委託料 7,034,040円 施設管理業務委託料 50,241,221円
			手数料	10,670	事業系一般廃棄物処理手数料
			賃借料	348,000	土地借上料
			修繕費	11,940,048	下水道施設等修繕
			動力費	6,777,460	ポンプ施設電気料金
		3 浄化槽費		4,084,442	
			委託料	4,004,895	保守点検業務委託料 1,694,448円 浄化槽清掃業務委託料 2,310,447円
			修繕費	0	
			材料費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			補償費	0	
			補助交付金	28	水洗便所改造資金融資あっせん利子補給
			負担金	79,519	浄化槽使用料徴収負担金
		4 流域下水道維持管理費		328,040,965	
			負担金	328,040,965	流域下水道維持管理負担金
		5 普及指導費		21,517,928	
			給料	7,487,940	予算額 8,403,000円
			手当等	4,937,281	予算額 5,339,000円 扶養手当 312,000円 地域手当 863,160円 期末手当 1,453,486円 勤勉手当 950,875円 管理職手当 504,000円 通勤手当 229,760円 住居手当 324,000円 児童手当 300,000円
			賞与引当金繰入額	583,646	予算額 1,486,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,992,150	予算額 3,776,000円 共済組合負担金 2,454,462円 公務災害補償基金負担金 7,629円 臨時職員社会保険料負担金 530,059円
			報酬	1,627,200	予算額 1,628,000円 非常勤嘱託
			賃金	1,577,500	アルバイト賃金

款	項	目	節	金額(円)	備考
			旅費	11,160	普通旅費
			被服費	5,810	被服交換貸与分
			備用品費	200,122	消耗品
			印刷製本費	37,800	排水設備等工事計画確認書印刷等
			通信運搬費	11,964	郵送料
			委託料	699,872	水質分析業務委託料
			補償費	0	
			補助交付金	1,345,483	水洗便所改造助成金 1,340,000円 水洗便所改造資金融資あっせん利子補給 5,483円
		6 業務費		35,775,752	
			給料	4,190,925	予算額 4,191,000円
			手当等	3,349,508	予算額 3,350,000円 扶養手当 312,000円 地域手当 527,550円 期末手当 842,676円 勤勉手当 551,282円 管理職手当 552,000円 住居手当 324,000円 児童手当 240,000円
			賞与引当金繰入額	786,820	予算額 787,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,521,964	予算額 1,545,000円 共済組合負担金 1,498,009円 公務災害補償基金負担金 23,955円
			報償費	2,481,600	納期前納付報奨金

款	項	目	節	金額(円)	備考
			旅費	700	普通旅費
			被服費	0	
			備用品費	11,727	消耗品
			印刷製本費	187,029	図面印刷等
			通信運搬費	167,104	郵送料等
			負担金	23,078,375	下水道使用料徴収負担金 22,740,400円 受益者負担金電算業務負担金 337,975円
		7 総係費		58,848,593	
			給料	18,634,788	予算額 19,013,000円
			手当等	12,482,763	予算額 12,483,000円 扶養手当 744,000円 地域手当 2,190,540円 期末手当 3,617,620円 勤勉手当 2,366,662円 時間外勤務手当 1,425,681円 管理職手当 1,668,000円 通勤手当 230,260円 児童手当 240,000円
			賞与引当金繰入額	3,354,990	予算額 3,355,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	6,373,402	予算額 7,578,000円 共済組合負担金 6,317,610円 公務災害補償基金負担金 55,792円
			退職給付費	5,228,670	予算額 5,229,000円 退職給付費

款	項	目	節	金額(円)	備考
			旅費	21,230	普通旅費
			被服費	60,274	被服交換貸与分及び異動職員分
			備用品費	301,021	備品 79,056円 消耗品 221,965円
			印刷製本費	85,158	予算書・決算書等印刷製本費
			通信運搬費	19,107	郵送料等
			委託料	156,978	健康診断委託料
			賃借料	246,352	複写機借上料
			修繕費	0	
			会費負担金	221,700	日本下水道協会負担金 186,100円 大阪府下水道協会負担金 15,600円 大阪府下水道事業促進協議会負担金 20,000円
			負担金	10,800,741	水道事業会計負担金 7,854,479円 一般会計負担金 2,946,262円
			福利厚生費	78,000	職員福利厚生費
			研修費	0	
			保険料	301,387	全国市有物件災害共済会保険料 174,707円 日本下水道協会賠償責任保険料 126,680円
			貸倒引当金繰入額	482,032	貸倒引当金繰入額
			雑費	0	
		8 減価償却費		1,208,020,025	
			有形固定資産減価償却費	1,059,597,509	建物 11,868,492円 構築物 938,717,652円 機械及び装置 109,011,365円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			無形固定資産 減価償却費	148,422,516	施設利用権
		9 資産減耗費		7,719,970	
			固定資産除却費	7,719,970	固定資産除却費
	2 営業外費用			422,769,311	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		392,296,038	
			企業債利息	392,263,979	企業債利息
			一時借入金利息	32,059	一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税		30,461,200	
			消費税及び 地方消費税	30,461,200	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		12,073	
			その他雑支出	12,073	
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

資本的収支明細書（資本的收入及び支出）

資本的收入

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備 考
1	資本的收入			1,439,628,384	
	1	企業債		1,084,436,000	
		1	企業債	1,084,436,000	
			企業債	1,084,436,000	公共下水道事業債 373,700,000円 流域下水道事業債 44,200,000円 資本費平準化債(新発) 427,100,000円 資本費平準化債(借換) 233,536,000円 浄化槽整備推進事業債 5,900,000円
	2	出資金		236,446,244	
		1	出資金	236,446,244	
			出資金	236,446,244	一般会計出資金
	3	国庫補助金		89,645,000	
		1	国庫補助金	89,645,000	
			下水道費 国庫補助金	85,900,000	社会資本整備総合交付金
			浄化槽費 国庫補助金	3,745,000	循環型社会形成推進交付金
	4	府補助金		276,000	
		1	府補助金	276,000	
			浄化槽費府補助金	276,000	浄化槽市町村整備推進事業補助金

款	項	目	節	金額(円)	備考
	5 分担金及び負担金			28,825,140	
		1 浄化槽分担金		1,122,000	
			浄化槽分担金	1,122,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		22,703,500	
			受益者負担金	22,703,500	受益者負担金
		3 工事負担金		4,999,640	
			工事負担金	4,999,640	工事負担金

資本的支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 資本的支出				2,228,977,140	
	1 建設改良費			672,788,075	
		1 管渠整備費		605,325,682	
			給料	39,944,373	予算額 42,670,000円
			手当等	28,816,518	予算額 30,751,000円 扶養手当 2,242,000円 地域手当 4,747,270円 期末手当 7,786,867円 勤勉手当 5,094,217円 時間外勤務手当 2,646,664円 管理職手当 3,504,000円 通勤手当 1,298,500円 住居手当 637,000円 児童手当 860,000円
			賞与引当金繰入額	6,468,213	予算額 7,497,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	13,911,520	予算額 17,034,000円 共済組合負担金 13,783,177円 公務災害補償基金負担金 128,343円
			退職給付費	3,350,249	予算額 3,351,000円 退職給付費
			旅費	59,240	普通旅費
			被服費	29,808	被服交換貸与分

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備 消 品 費	473,300	備品 116,748円 消耗品 356,552円
			印 刷 製 本 費	327,931	図面印刷等
			委 託 料	125,179,137	家屋調査等業務委託料 4,097,520円 管渠地下埋設物調査業務委託料 8,338,980円 管渠測量設計業務委託料 30,734,640円 柏原地区既設管調査業務委託料 15,660,000円 J R 関西本線藤田踏切下 下水道管推進工事委託料 66,347,997円
			賃 借 料	4,192,728	駐車場等借上料 420,000円 積算システム賃借料 3,772,728円
			補 償 費	54,296,962	地下埋設物移設補償
			工 事 費	328,177,033	汚水管渠築造工事 260,683,679円 雨水管渠築造工事 41,614,560円 公共汚水樹設置工事 8,495,976円 舗装補修工事 2,606,258円 マンホールポンプ改良工事 8,089,200円 雨水樹設置工事 6,687,360円
			職 員 厚 生 費	66,000	職員福利厚生費
			研 修 費	32,670	職員研修費
		2 ポンプ場等 整備費	工 事 費	0	
		3 浄化槽整備費		10,098,703	
			給 料	4,391,280	予算額 4,392,000円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			手当等	2,909,087	予算額 2,910,000円 扶養手当 234,000円 地域手当 540,840円 期末手当 869,449円 勤勉手当 568,798円 管理職手当 552,000円 通勤手当 24,000円 児童手当 120,000円
			賞与引当金繰入額	765,975	予算額 786,000円 賞与引当金繰入額 765,975円
			法定福利費	1,480,467	予算額 1,627,000円 共済組合負担金 1,465,736円 公務災害補償基金負担金 14,731円
			退職給付費	537,086	予算額 538,000円 退職給付費
			旅費	2,760	普通旅費
			被服費	6,048	被服交換貸与分
			備用品費	0	
			印刷製本費	0	
			工事費	0	
			職員厚生費	6,000	職員福利厚生費
		4 建設負担金		45,468,570	
			負担金	45,468,570	流域下水道建設負担金

款	項	目	節	金額(円)	備考
		5 固定資産購入費		11,895,120	
			固定資産購入費	11,895,120	浄化槽購入費 11,203,920円 ディーゼルエンジン発電機 691,200円
	2 企業債償還金			1,556,189,065	
		1 企業債償還金		1,556,189,065	
			企業債償還金	1,556,189,065	企業債償還元金
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	