

令和元年度

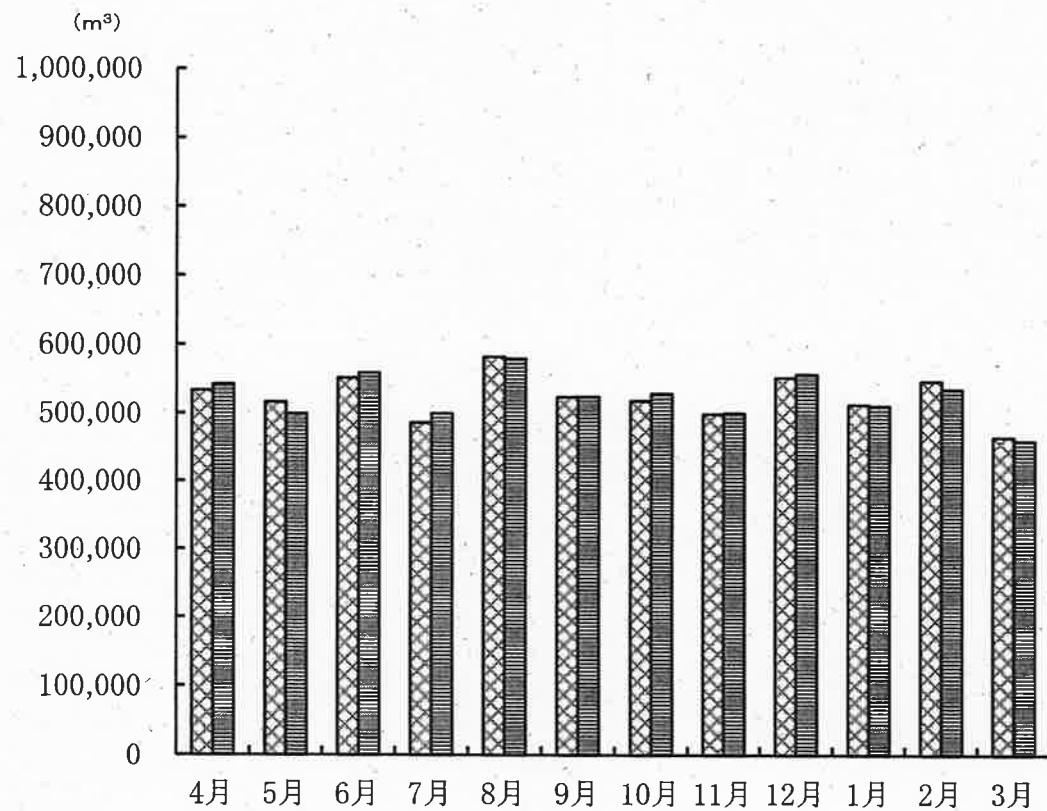
柏原市下水道事業決算参考資料

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

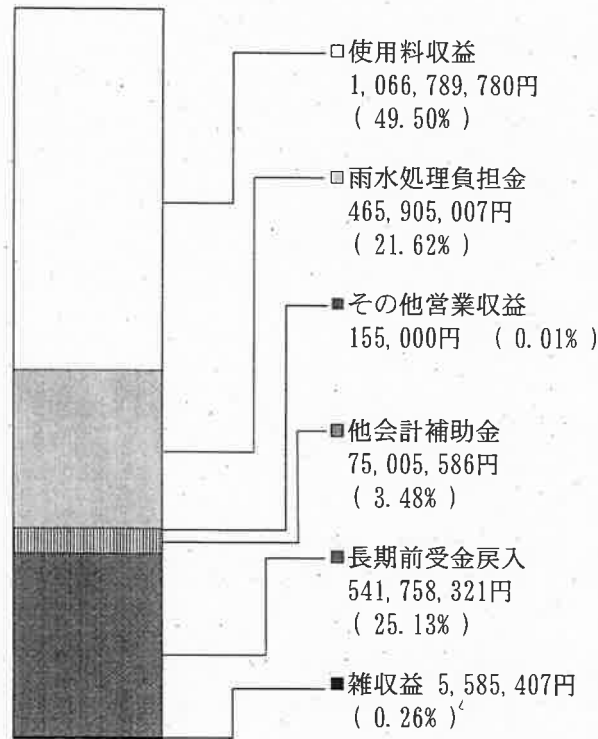


	有収水量 (m³)	
	令和元年度	平成30年度
4月	533,344	542,081
5月	516,796	499,585
6月	551,959	559,873
7月	486,551	500,438
8月	583,956	581,171
9月	525,059	525,508
10月	519,688	530,298
11月	500,508	502,037
12月	554,181	559,199
1月	514,654	513,219
2月	549,354	537,269
3月	466,916	461,393
計	6,302,966	6,312,071

科目別構成比率 (収益的収入及び支出)

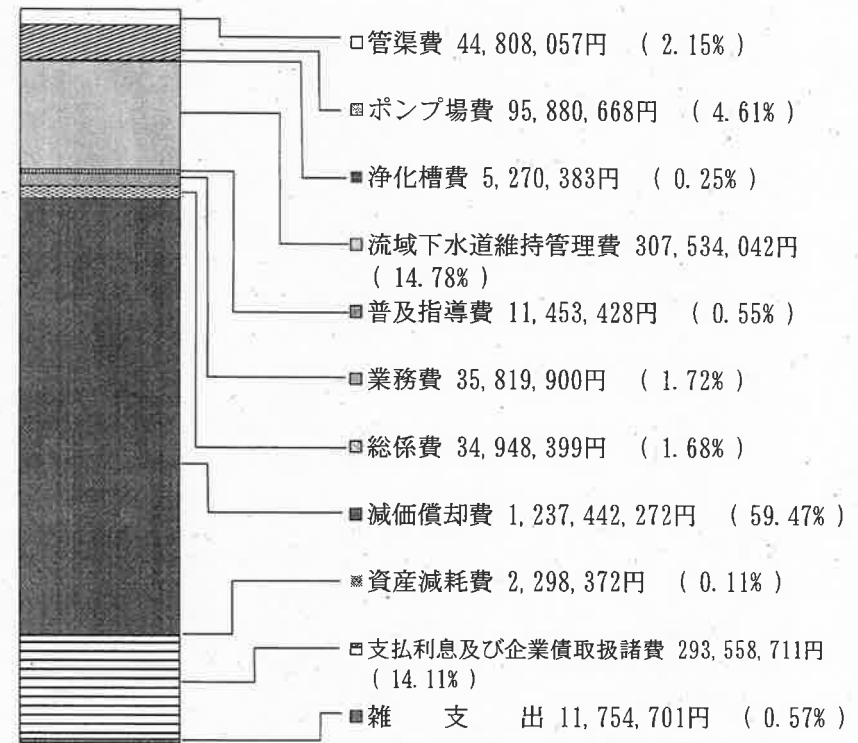
収 入

下水道事業収益
2,155,199,101円



支 出

下水道事業費用
2,080,768,933円



業務分析表

令和元年度

項 目	算 式	数 値	
公共 下 水 道 事 業	普 及 率	$\frac{\text{整備区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	87.5 %
		$\frac{\text{処理区域内人口(告示)}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	86.2 %
	有 収 率	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間汚水処理水量}} \times 100$	71.1 %
	使 用 料 単 価	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	169.5 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	169.9 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	99.7 %
	職 員 1 人 当 り 有形固定資産	$\frac{\text{有形固定資産}}{\text{職 員 数}}$	155,496 万円
	職 員 1 人 当 り 有収水量	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{損益勘定所属職員}}$	571,354 m ³
	職 員 1 人 当 り 営業収益	$\frac{\text{営業収益 - 受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員}}$	139,186 千円
	職 員 1 人 当 り 水洗化人口	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{損益勘定所属職員}}$	4,943 人
浄 化 槽 事 業	普 及 率	$\frac{\text{整備区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	0.4 %
	使 用 料 単 価	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	100.1 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	291.7 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	34.3 %

1
3
1

経営分析表

令和元年度

項 目	算 式	数 値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	98.9%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{固定負債} + \text{流動負債}} \times 100$	42.0%
固定比率	$\frac{\text{固定資産} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債}}{\text{固定資産} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債} + \text{流動資産} + \text{流動負債}} \times 100$	189.1%
固定資産対長期資本比率	$\frac{\text{固定資産} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債}}{\text{固定負債} + \text{繰上負債} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債}} \times 100$	104.9%
自己資本構成比率	$\frac{\text{自己資本} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債}}{\text{自己資本} + \text{繰上資産} + \text{繰上負債} + \text{流動負債}} \times 100$	52.3%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	18.5%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}) \times 1/2}$	2.3回
経常収益対経常費用比率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	103.6%
営業収益対営業費用比率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	86.3%
企業債償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	126.9%
企業債元利償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	154.4%
職員給与対料金収入比率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{料金収入}} \times 100$	8.2%
現金比率	$\frac{\text{現金} + \text{預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	7.5%
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	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	4.3回
利子負担率	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{負債}(\text{建設改良の財源に充てるための企業債} \cdot \text{長期借入金} + \text{その他企業債} \cdot \text{長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務})} \times 100$	1.7%
企業債利息対料金収入比率	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	27.5%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未払金} + \text{期末未払金}) \times 1/2}$	2.8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	$\frac{(\text{流動負債} - \text{建設改良等の財源に充てた企業債} \cdot \text{長期借入金} - \text{PFI法に基づく事業に係る建設事業等のリース債務}) - (\text{流動資産} - \text{翌年度繰越財源})}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%

費用構成比率

令和元年度

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	2.2 %	7円	23銭
	手当	0.9	2	90
	賞与引当金繰入額	0.3	1	13
	法定福利費	0.6	2	5
	退職給与金	0.2	0	55
	計	4.2	13	86
2 支払利息		14.1	46	57
内 訳	一時借入金利息	0.0	0	0
	企業債利息	14.1	46	57
	その他借入金利息	0.0	0	0
3 減価償却費		59.5	196	33
4 動力費		0.4	1	36
5 修繕費		0.6	1	89
6 材料費		0.1	0	46
7 薬品費		0.0	0	0
8 路面復旧費		0.2	0	75
9 流域維持管理費		14.8	48	79
10 その他		6.1	20	12
費用合計		100.0	330	13

一立方メートル 当りの収益	総収益 (2,155,199千円)	341円 93銭
	年間有収水量 (6,302,966 m ³)	
一立方メートル 当りの費用	総費用 (2,080,769千円)	330円 13銭
	年間有収水量 (6,302,966 m ³)	
使用料単価	使用料収益 (1,066,790千円)	169円 25銭
	年間有収水量 (6,302,966 m ³)	
汚水処理原価	汚水処理費 (1,073,090千円)	170円 25銭
	年間有収水量 (6,302,966 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	1 営業収益	1 使用料収益		2,248,866,539			
				1,626,120,588			
				1,160,060,581			
			公共下水道使用料	1,158,094,728	公共下水道使用料		
			浄化槽使用料	1,965,853	浄化槽使用料		
				465,905,007			
			2 雨水処理負担金	465,905,007	雨水処理負担金		
				155,000			
			3 その他営業収益	155,000			
			手数料	155,000	指定工事店登録手数料 50,000円 責任技術者登録手数料 105,000円		
				622,745,951			
			2 営業外収益	1 他会計補助金		75,005,586	
					他会計補助金	75,005,586	他会計補助金
						0	
					2 国庫補助金	0	
下水道費 国庫補助金	0						
	541,758,321						
3 長期前受金戻入	541,758,321						
有形固定資産 長期前受金戻入	522,667,751	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	19,090,570	無形固定資産長期前受金戻入					

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
		4 雑 収 益		5,982,044	
			延 滞 金	30,900	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	5,951,144	下水道敷占用料 48,360円 流域下水道負担金返還金 4,761,835円 建物総合損害共済災害共済金 599,500円 下水道台帳複写代等 541,449円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,151,577,331	
	1 営業費用			1,819,006,363	
		1 管渠費		47,023,024	
			給料	9,815,094	予算額 10,769,000円
			手当等	6,302,735	予算額 6,765,000円 扶養手当 480,000円 地域手当 1,087,170円 期末手当 1,735,923円 勤勉手当 1,285,555円 時間外勤務手当 139,017円 管理職手当 504,000円 通勤手当 147,070円 住居手当 324,000円 児童手当 600,000円
			賞与引当金繰入額	1,605,402	予算額 1,963,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	3,152,632	予算額 3,365,000円 共済組合負担金 3,122,353円 公務災害補償基金負担金 30,279円
			旅費	2,090	普通旅費
			被服費	8,165	被服交換貸与分
			備用品費	259,291	備品 98,780円 消耗品 160,511円
			燃料費	4,680	発電機用燃料
			光熱水費	171,800	電気料金 166,272円 水道料金 5,528円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			印刷製本費	69,120	図面印刷等
			通信運搬費	822,413	電話料金 430,013円 回線使用料 392,400円
			委託料	6,169,900	下水道台帳更新業務等委託料
			賃借料	1,177,060	軌道敷占用料 289,300円 下水道管内調査カメラ使用料 887,760円
			修繕費	275,000	マンホールポンプ修繕
			路面復旧費	5,155,111	管渠等補修跡路面復旧
			動力費	2,679,634	マンホールポンプ電気料金
			材料費	1,388,590	補修用材料
			工事費	7,947,037	管渠等浚渫清掃等工事
			研修費	17,270	職員研修費
		2ポンプ場費		103,137,938	
			給料	7,315,356	予算額 8,936,000円
					予算額 6,320,000円
			手当等	4,860,240	扶養手当 378,000円 地域手当 833,610円 期末手当 1,328,978円 勤勉手当 983,913円 時間外勤務手当 392,379円 管理職手当 552,000円 通勤手当 251,360円 児童手当 140,000円
			賞与引当金繰入額	1,443,332	予算額 1,702,000円 賞与引当金繰入額

款	項	目	節	金額(円)	備考
			法定福利費	2,579,796	予算額 3,122,000円 共済組合負担金 2,549,695円 公務災害補償基金負担金 30,101円
			旅費	11,240	普通旅費
			被服費	5,767	被服交換貸与分
			備用品費	136,249	備品 15,840円 消耗品 120,409円
			燃料費	707,700	車両用燃料 3,000円 重油 704,700円
			光熱水費	551,609	電気料金 104,763円 ガス料金 81,762円 水道料金 190,871円 公共下水道使用料 174,213円
			通信運搬費	336,872	電話料金 231,838円 回線使用料 105,034円
			委託料	63,568,720	保守点検業務委託料 12,725,920円 施設管理業務委託料 50,842,800円
			手数料	15,541	車両定期検査手数料 1,400円 事業系一般廃棄物処理手数料 14,141円
			賃借料	348,000	土地借上料
			修繕費	12,816,182	下水道施設等修繕 12,766,870円 車両修繕 49,312円
			動力費	6,634,054	ポンプ施設電気料金
			材料費	1,773,200	購入材料
			保険料	25,880	自賠責保険料
			公租公課費	8,200	自動車重量税

款	項	目	節	金額(円)	備考
		3 浄化槽費		5,767,455	
			印刷製本費	0	
			委託料	5,628,043	保守点検業務委託料 2,274,866円 浄化槽清掃業務委託料 3,353,177円
			修繕費	0	
			材料費	0	
			補償費	0	
			補助交付金	0	
			負担金	116,183	浄化槽使用料徴収負担金
			保険料	23,229	全国市有物件災害共済会保険料
		4 流域下水道維持管理費		338,200,895	
			負担金	338,200,895	流域下水道維持管理負担金
		5 普及指導費		11,563,036	
			給料	3,489,300	予算額 4,430,000円
					予算額 3,291,000円
					扶養手当 338,000円
					地域手当 382,730円
					期末手当 656,760円
			手当等	2,682,894	勤勉手当 486,247円
					時間外勤務手当 41,527円
					通勤手当 213,630円
					住居手当 324,000円
					児童手当 240,000円
			賞与引当金繰入額	975,392	予算額 976,000円 賞与引当金繰入額
					予算額 1,880,000円
			法定福利費	1,431,529	共済組合負担金 1,168,663円 公務災害補償基金負担金 11,741円 臨時職員社会保険料負担金 251,125円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			報酬	1,653,600	予算額 1,660,000円 非常勤嘱託
			旅費	6,360	普通旅費 5,920円 費用弁償 440円
			被服費	0	
			備用品費	214,482	消耗品
			印刷製本費	19,440	水質検査関係諸用紙印刷費
			通信運搬費	97,578	郵送料
			委託料	702,461	水質分析業務委託料
			補償費	0	
			補助交付金	290,000	水洗便所改造助成金
		6 業務費		38,218,482	
			給料	4,413,822	予算額 4,444,000円
			手当等	3,071,860	予算額 3,072,000円 扶養手当 438,000円 地域手当 549,390円 期末手当 855,254円 勤勉手当 633,216円 管理職手当 552,000円 通勤手当 24,000円 児童手当 20,000円
			賞与引当金繰入額	858,560	予算額 872,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,569,818	予算額 1,570,000円 共済組合負担金 1,553,905円 公務災害補償基金負担金 15,913円
			報償費	1,878,000	納期前納付報奨金
			旅費	780	普通旅費
			被服費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備用品費	0	
			印刷製本費	9,357	函面印刷等
			通信運搬費	96,515	郵送料等
			手数料	0	
			負担金	26,319,770	下水道使用料徴収負担金 26,046,701円 受益者負担金電算業務負担金 273,069円
		7 総係費		35,354,889	
			給料	12,779,850	予算額 16,293,000円
			手当等	7,537,607	予算額 10,094,000円 扶養手当 180,000円 地域手当 1,412,610円 期末手当 2,200,386円 勤勉手当 1,629,049円 時間外勤務手当 201,902円 管理職手当 1,008,000円 通勤手当 257,660円 住居手当 648,000円
			賞与引当金繰入額	2,207,919	予算額 2,800,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	4,202,129	予算額 5,307,000円 共済組合負担金 4,145,382円 公務災害補償基金負担金 56,747円
			退職給付費	3,480,122	予算額 3,547,000円 退職給付費
			旅費	45,240	普通旅費 16,760円 特別旅費 28,480円
			被服費	27,798	被服交換貸与分及び異動職員分

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備用品費	149,611	備品 7,020円 消耗品 142,591円
			印刷製本費	114,201	予算書・決算書等印刷製本費
			通信運搬費	9,716	郵送料等
			委託料	134,282	健康診断委託料
			手数料	30,401	産業廃棄物処理等手数料
			賃借料	580,430	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	3,297,323	水道事業会計負担金 570,594円 一般会計負担金 2,726,729円
			福利厚生費	66,000	職員福利厚生費
			研修費	0	
			保険料	340,363	全国市有物件災害共済会保険料 188,793円 日本下水道協会賠償責任保険料 151,570円
			貸倒引当金繰入額	130,197	貸倒引当金繰入額
			雑費	0	
		8 減価償却費		1,237,442,272	
			有形固定資産減価償却費	1,088,448,528	建物 11,654,930円 構築物 973,145,570円 機械及び装置 103,481,753円 車両及び運搬具 166,275円
			無形固定資産減価償却費	148,993,744	施設利用権
		9 資産減耗費		2,298,372	
			固定資産除却費	2,298,372	固定資産除却費

款	項	目	節	金額(円)	備考
	2 営業外費用			332,570,968	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		293,558,711	
			企業債利息	293,532,219	企業債利息
			一時借入金利息	26,492	一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税		39,006,600	
			消費税及び 地方消費税	39,006,600	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		5,657	
			その他雑支出	5,657	
	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				1,026,467,390		
	1 企業債	1 企業債		591,200,000		
			企業債		591,200,000	
					591,200,000	公共下水道事業債 176,800,000円
					591,200,000	流域下水道事業債 33,200,000円 資本費平準化債 379,500,000円 浄化槽整備推進事業債 1,700,000円
	2 出資金	1 出資金		344,891,990		
			出資金		344,891,990	
					344,891,990	一般会計出資金
	3 国庫補助金	1 国庫補助金		73,319,000		
			下水道費 国庫補助金		73,319,000	
				72,238,000	社会資本整備総合交付金	
				1,081,000	循環型社会形成推進交付金	

款	項	目	節	金額(円)	備考
	4 府補助金			81,000	
		1 府補助金		81,000	
			浄化槽費府補助金	81,000	浄化槽市町村整備推進事業補助金
	5 分担金及び負担金			16,975,400	
		1 浄化槽分担金		328,000	
			浄化槽分担金	328,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		16,647,400	
受益者負担金	16,647,400		受益者負担金		

資本的支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1	資本的支出			1,821,744,578	
	1	建設改良費		467,817,988	
		1	管渠整備費	381,043,230	
			給料	34,752,151	予算額 41,769,000円
			手当等	24,664,826	予算額 30,119,000円 扶養手当 1,686,000円 地域手当 3,995,479円 期末手当 6,430,169円 勤勉手当 4,700,959円 時間外勤務手当 2,005,529円 管理職手当 3,072,000円 通勤手当 668,690円 住居手当 1,266,000円 児童手当 840,000円
			賞与引当金繰入額	6,211,540	予算額 6,928,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	12,240,251	予算額 14,558,000円 共済組合負担金 12,117,305円 公務災害補償基金負担金 122,946円
			退職給付費	3,482,727	予算額 3,483,000円 退職給付費
			旅費	62,920	普通旅費
			被服費	38,438	被服交換貸与分
			備消費費	426,787	消耗品

款	項	目	節	金額(円)	備考
			燃料費	10,000	車両用燃料
			印刷製本費	299,970	図面印刷等
			通信運搬費	0	
			委託料	56,181,417	家屋調査等業務委託料 7,480,000円 管渠地下埋設物調査業務委託料 768,245円 管渠測量設計業務委託料 10,170,240円 スtockマネジメント計画策定業務 12,300,000円 スtockマネジメント 詳細調査業務(国分地区) 11,294,640円 下水道事業技術職員支援業務 10,436,800円 下水道法事業計画変更業務 3,543,100円 下水道工事積算システム改修業務 107,800円 内水ハザードマップ仕分配送業務 80,592円
			手数料	1,400	車両定期検査手数料
			賃借料	3,606,768	積算システム賃借料
			修繕費	17,928	車両修繕
			補償費	31,858,115	地下埋設物移設補償 30,665,115円 物件補償 1,193,000円
			工事費	207,042,652	汚水管渠築造工事 155,389,300円 雨水管渠築造工事 34,061,500円 公共汚水樹設置工事 6,156,100円 維持補修工事 1,186,752円 マンホールポンプ改良工事 10,249,000円
			職員厚生費	60,000	職員福利厚生費
			研修費	53,670	職員研修費
			保険料	25,070	自賠責保険料
			公租公課費	6,600	自動車重量税

款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 ポンプ場等		38,741,726	
		整備費	給料	4,527,600	予算額 4,595,000円
			手当等	2,977,301	予算額 2,978,000円 扶養手当 198,000円 地域手当 537,000円 期末手当 837,884円 勤勉手当 620,357円 管理職手当 552,000円 通勤手当 112,060円 児童手当 120,000円
			賞与引当金繰入額	2,036,876	予算額 2,037,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,597,169	予算額 1,598,000円 共済組合負担金 1,583,509円 公務災害補償基金負担金 13,660円
			旅費	3,780	普通旅費
			被服費	0	
			委託料	22,044,000	国分市場第1雨水ポンプ場 自家発電設備他基本設計業務 17,295,300円 国分市場第2雨水ポンプ場 周辺整備実施設計業務 4,748,700円
			工事費	5,555,000	国分市場第1雨水ポンプ場及び 場外ゲート通報装置改良工事 4,840,000円 片山雨水ポンプ場 ブロック塀改修工事 715,000円

款	項	目	節	金額(円)	備	考
		3 浄化槽整備費		10,347,036		
			給料	4,413,822	予算額	4,437,000円
			手当等	3,344,420	予算額	3,345,000円
					扶養手当	438,000円
					地域手当	549,390円
					期末手当	855,254円
					勤勉手当	633,216円
					管理職手当	552,000円
					通勤手当	296,560円
					児童手当	20,000円
			賞与引当金繰入額	505,145	予算額	872,000円
					賞与引当金繰入額	
			法定福利費	1,646,458	予算額	1,647,000円
					共済組合負担金	1,630,951円
					公務災害補償基金負担金	15,507円
			退職給付費	417,799	予算額	418,000円
					退職給付費	
			旅費	7,950	普通旅費	
			被服費	5,442	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	

款	項	目	節	金額(円)	備考	
		4 建設負担金		33,731,356		
			負担金	33,731,356	流域下水道建設負担金	
	5 固定資産購入費		3,954,640			
			固定資産購入費	3,954,640	浄化槽購入費 3,308,800円 ディーゼルエンジン発電機 645,840円	
	2 企業債償還金			1,353,926,590		
	1 企業債償還金			1,353,926,590		
			企業債償還金	1,353,926,590	企業債償還元金	
	3 予備費				0	
		1 予備費			0	
			予備費		0	