

令和 3 年 度

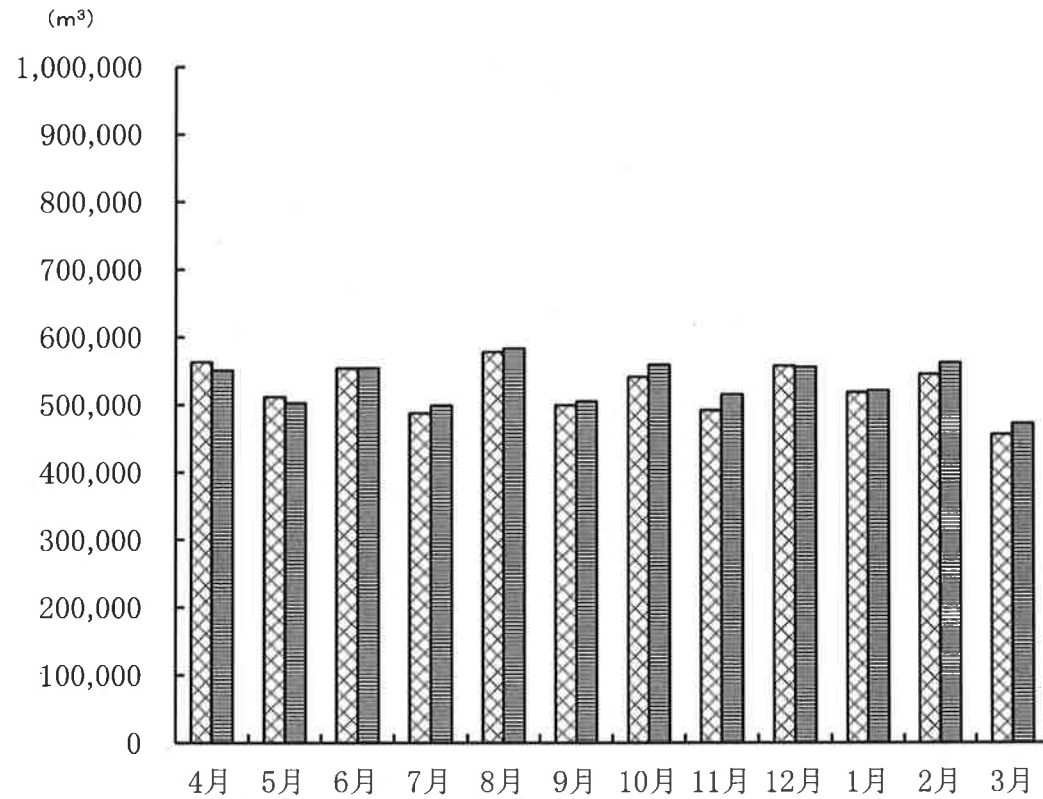
柏原市下水道事業決算参考資料

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）	17 頁

月別有収水量



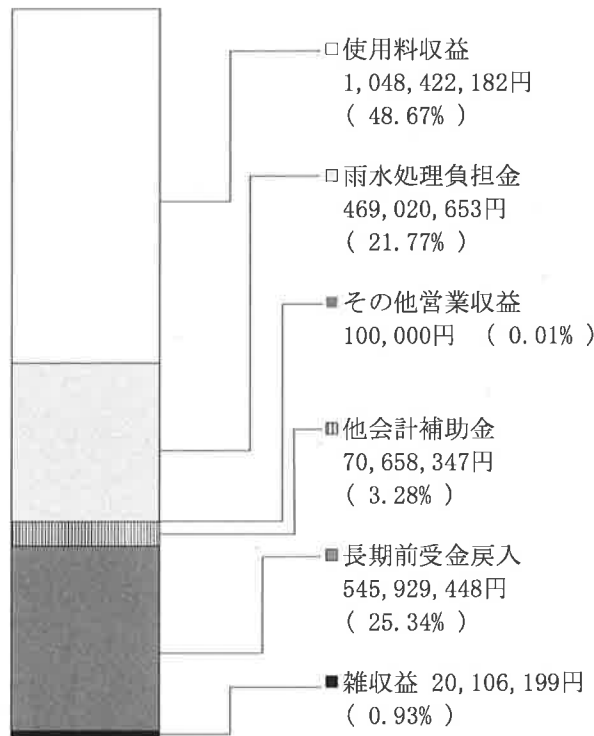
令和3年度
 令和2年度

	有収水量 (m³)	
	令和3年度	令和2年度
4月	563,003	550,933
5月	511,356	502,256
6月	553,827	554,056
7月	487,163	498,317
8月	577,879	583,022
9月	499,037	504,728
10月	540,721	558,634
11月	491,327	514,653
12月	556,832	555,142
1月	517,784	520,403
2月	544,655	561,806
3月	455,636	471,552
計	6,299,220	6,375,502

科目別構成比率(収益的收入及び支出)

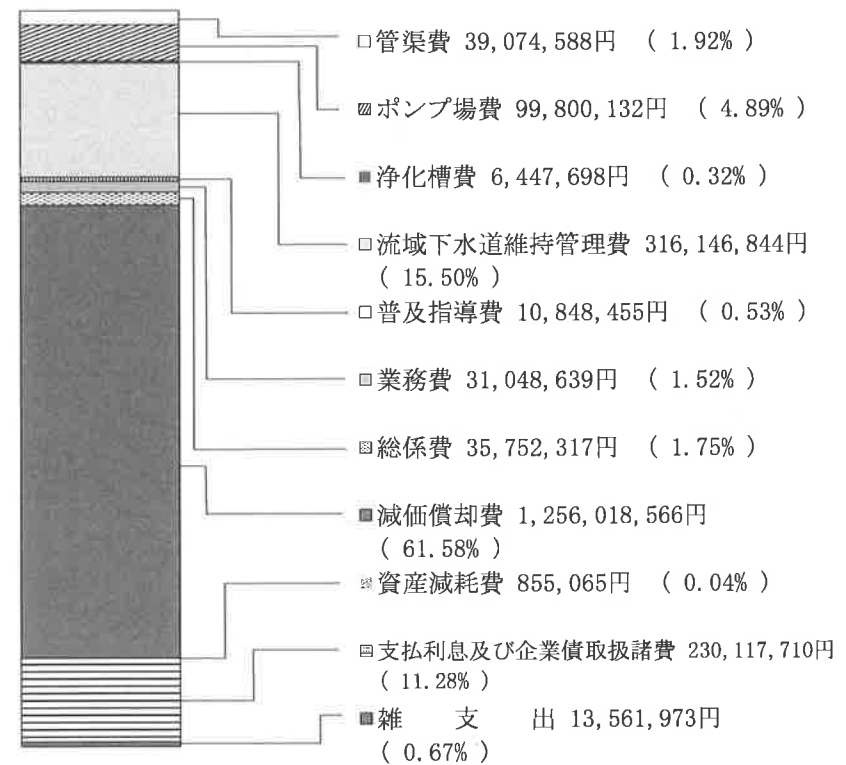
収 入

下水道事業収益
2,154,236,829円



支 出

下水道事業費用
2,039,671,987円



業務分析表

令和3年度

項目	算式	数値
普及率	整備区域内人口 行政区域内人口	88.2 %
	×100	
普及率	処理区域内人口(告示) 行政区域内人口	87.1 %
	×100	
有収率	年間有収水量 年間汚水処理水量	68.4 %
	×100	
使用料単価	使用料収水 年間有収水	166.6 円
	益量	
汚水処理原価	汚水処理 年間有収水	162.9 円
	費量	
経費回収率	使用料収益 汚水処理費	102.3 %
	×100	
職員1人当り有形固定資産	有形固定資産 職員数	150,102 万円
職員1人当り有収水量	年間有収水 年間有収水	627,941 m ³
	職員数	
職員1人当り営業収益	営業収益-受託工事収 損益勘定所属職員	151,554 千円
	益量	
職員1人当り水洗化人口	現在水洗便所設置済 損益勘定所属職員	5,421 人
	人口	
普及率	整備区域内人口 行政区域内人口	0.4 %
	×100	
使用料単価	使用料収水 年間有収水	101.2 円
	益量	
汚水処理原価	汚水処理 年間有収水	325.5 円
	費量	
経費回収率	使用料収益 汚水処理費	31.1 %
	×100	

浄化槽事業

公共下水道事業

経営分析表

令和3年度

項目	算式	数値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	98.6%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	40.6%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	181.0%
固定資本比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{自己資本構成比率}} \times 100$	103.7%
自己資本構成比率	$\frac{\text{自己資本}}{\text{自己資本} + \text{流動負債}} \times 100$	54.5%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	28.4%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収入} \times 1/2}{\text{営業流動資産} + \text{期末流動資産}} \times 2$	3.2回
経常収益対率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収入}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	105.6%
営業費用対率	$\frac{\text{営業費用}}{\text{営業費用} + \text{受託工事収入}} \times 100$	84.5%
企業債還元対率	$\frac{\text{企業債収入}}{\text{企業債収入} + \text{償還金}} \times 100$	132.0%
企業債元金対率	$\frac{\text{企業債元金}}{\text{企業債元金} + \text{償還金}} \times 100$	153.9%
職員給与対率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{職員給与} + \text{預負}} \times 100$	7.5%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{現金} + \text{流動資産}} \times 100$	14.4%
固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収入} \times 1/2}{\text{営業固定資産} + \text{期末固定資産}} \times 2$	0.1回
未収金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収入} \times 1/2}{\text{営業未収金} + \text{期末未収金}} \times 2$	6.8回
利子負担率	$\frac{\text{負債（建設改良の財源に充てたため）} + \text{負債（長期借入金）} + \text{長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務}}{\text{企業債収入} + \text{リース債務}} \times 100$	1.5%
企業債収入対率	$\frac{\text{企業債収入}}{\text{企業債収入} + \text{利息}} \times 100$	21.9%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収入} \times 1/2}{\text{営業未払金} + \text{期末未払金}} \times 2$	6.7回
単年度欠損金比率	$\frac{\text{単年度欠損}}{\text{単年度収益}} \times 100$	0.0%
累積欠損金比率	$\frac{\text{累積欠損}}{\text{累積収益} - \text{受託工事収入}} \times 100$	0.0%
不良債務比率	$\frac{\text{（流動負債－建設改良等の財源に充てた企業債・長期借入金－PFI法に基づく事業に係る建設事業等のリース債務）－（流動資産－翌年度繰越財源）}{\text{営業収益} - \text{受託工事収入}} \times 100$	0.0%

費用構成比率

令和3年度

項目	費用合計構成比		有収水量 1 m ³ 当り金額 (受託工事費を除く)	
	費用	構成比	金額	単価
1 職員給与費	基本手当	1.9 %	6 円	15 銭
	賞与引当金繰入額	0.9	2	82
	法定福利費	0.3	1	2
	退職給与金	0.6	1	82
	計	0.2	0	62
	2 支払利息	3.9	12	43
	3 減価償却費	11.3	36	53
	4 動力費	0.1	0	0
	5 修繕費	11.2	36	53
	6 材料費	0.0	0	0
7 薬品費	0.3	1	8	
8 路面復旧費	0.0	0	0	
9 流域維持管理費	0.2	0	71	
10 その他	15.5	50	19	
費用合計	6.6	21	35	
	100.0	323	80	

一立方メートル当り	総収益		総費用	
	年間有収水量	総収益	年間有収水量	総費用
一立方メートル当り	2,154,236 千円	341 円	98 銭	323 円
一立方メートル当り	6,299,220 m ³	6,299,220 千円	80 銭	2,039,672 千円
使用料単価	使用料収益	1,048,422 千円	166 円	44 銭
	年間有収水量	6,299,220 m ³		
汚水処理原価	汚水処理費	1,029,417 千円	163 円	42 銭
	年間有収水量	6,299,220 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		2,260,992,714	
				1,622,344,894	
				1,153,224,241	
			公共下水道使用料	1,151,018,911	公共下水道使用料
			浄化槽使用料	2,205,330	浄化槽使用料
		2 雨水処理負担金		469,020,653	
			雨水処理負担金	469,020,653	雨水処理負担金
		3 その他営業収益		100,000	
			手数料	100,000	指定工事店登録手数料
		2 営業外収益	1 他会計補助金		638,647,820
	他会計補助金			70,658,347	他会計補助金
	2 長期前受金戻入			545,929,448	
			有形固定資産 長期前受金戻入	527,037,321	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	18,892,127	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		22,060,025	
			延 滞 金	3,800	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	22,056,225	下水道敷占用料 42,610円 流域下水道負担金返還金 21,326,353円 下水道台帳複写代等 687,262円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,123,750,553	
	1 営業費用			1,841,668,975	
		1 管渠費		41,841,120	
			給料	5,129,220	予算額 11,900,000円
			手当等	3,204,651	予算額 8,381,000円 地域手当 512,922円 期末手当 959,879円 勤勉手当 478,804円 時間外勤務手当 1,046,206円 通勤手当 206,840円
			賞与引当金繰入額	1,305,685	予算額 2,330,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,655,868	予算額 4,192,000円 共済組合負担金 1,307,388円 公務災害補償基金負担金 27,693円 会計年度任用職員社会保険料負担金 320,787円
			旅費	3,380	普通旅費
			被服費	9,069	被服交換貸与分
			備用品費	174,916	備品 60,874円 消耗品 114,042円
			燃料費	0	
			光熱水費	156,052	電気料金 149,012円 水道料金 7,040円
			印刷製本費	188,375	図面印刷等

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
			通 信 運 搬 費	792,253	電話料金 284,053円 回線使用料 508,200円
			委 託 料	13,860,000	マンホールポンプ場 制御盤点検業務委託料 275,000円 函渠修繕詳細設計業務委託料 3,630,000円 下水道事業効率化検討業務委託料 6,050,000円 公共下水道台帳更新業務委託料 1,837,000円 下水道台帳システム クライアントPC更新業務委託料 1,518,000円 下水道台帳システム保守業務委託料 550,000円
			賃 借 料	437,260	軌道敷占用料 289,300円 下水道管内調査カメラ使用料 147,960円
			修 繕 費	38,720	ガス検知器点検修理
			路 面 復 旧 費	4,908,503	管渠等補修跡路面復旧
			動 力 費	2,634,424	マンホールポンプ電気料金
			材 料 費	1,434,400	補修用材料等
			工 事 費	5,889,694	管渠等浚渫清掃等工事
			研 修 費	18,650	職員研修費

款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 ポンプ場費		108,043,953	
			給料	7,603,800	予算額 8,181,000円
			手当等	5,410,032	予算額 5,562,000円 扶養手当 558,000円 地域手当 871,380円 期末手当 1,363,041円 勤勉手当 1,015,600円 時間外勤務手当 540,651円 管理職手当 552,000円 通勤手当 153,360円 住居手当 336,000円 児童手当 20,000円
			賞与引当金繰入額	1,390,031	予算額 1,604,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,732,887	予算額 2,927,000円 共済組合負担金 2,710,899円 公務災害補償基金負担金 21,988円
			旅費	5,870	普通旅費
			被服費	5,852	被服交換貸与分
			備用品費	98,912	消耗品
			燃料費	780,000	車両用燃料 10,000円 重油 770,000円
			光熱水費	319,935	電気料金 107,891円 ガス料金 85,572円 水道料金 62,739円 公共下水道使用料 63,733円

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
			通 信 運 搬 費	387,632	電話料金 169,854円 回線使用料 217,778円
			委 託 料	71,638,050	保守点検業務委託料 19,721,350円 施設管理業務委託料 50,882,700円 ポンプ場用地防草シート張替業務委託料 1,034,000円
			手 数 料	18,428	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 17,028円
			賃 借 料	348,000	土地借上料
			修 繕 費	7,059,800	下水道施設等修繕 7,022,400円 車両修繕 37,400円
			動 力 費	4,199,794	ポンプ施設電気料金
			材 料 費	6,017,000	補修用材料等
			保 険 料	19,730	自賠償保険料
			公 租 公 課 費	8,200	自動車重量税
		3 浄 化 槽 費		7,089,844	
			通 信 運 搬 費	36,616	郵送料等
			委 託 料	6,260,608	保守点検業務委託料 2,525,226円 浄化槽清掃業務委託料 3,735,382円
			修 繕 費	661,100	浄化槽施設修繕
			材 料 費	4,950	浄化槽施設補修材料
			補 償 費	0	
			補 助 交 付 金	0	
			負 担 金	100,397	浄化槽使用料徴収負担金
			保 険 料	26,173	全国市有物件災害共済会保険料 26,043円 日本下水道協会賠償責任保険料 130円
		4 流 域 下 水 道 維 持 管 理 費		347,641,819	
			負 担 金	347,641,819	流域下水道維持管理負担金

款	項	目	節	金額(円)	備考
		5 普及指導費		11,037,699	
			給料	3,677,700	予算額 7,029,000円
			手当等	3,123,156	予算額 4,698,000円 扶養手当 438,000円 地域手当 411,570円 期末手当 694,611円 勤勉手当 517,553円 時間外勤務手当 421,102円 通勤手当 220,320円 児童手当 420,000円
			賞与引当金繰入額	632,774	予算額 1,056,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,290,044	予算額 2,282,000円 共済組合負担金 1,278,994円 公務災害補償基金負担金 11,050円
			旅費	420	普通旅費
			被服費	3,300	被服交換貸与分
			備用品費	166,980	消耗品
			印刷製本費	9,900	排水設備関係等諸用紙印刷費
			通信運搬費	106,800	郵送料等
			委託料	1,574,100	水質分析業務委託料
			手数料	0	
			補償費	0	
			補助交付金	452,525	水洗便所改造助成金 450,000円 水洗便所改造資金融資あっせん利子補給 2,525円

款	項	目	節	金額(円)	備	考
		6 業 務 費		32,972,667		
			給 料	4,464,600	予 算 額	4,465,000円
			手 当 等	3,335,663	予 算 額	3,336,000円
					扶養手当	360,000円
					地域手当	537,660円
					期末手当	819,658円
					勤勉手当	610,725円
					時間外勤務手当	11,620円
					管理職手当	552,000円
					通勤手当	24,000円
					児童手当	420,000円
			賞与引当金繰入額	845,422	予 算 額	857,000円
					賞与引当金繰入額	
			法 定 福 利 費	1,548,363	予 算 額	1,549,000円
					共済組合負担金	1,534,726円
					公務災害補償基金負担金	13,637円
			報 償 費	1,587,600	納期前納付報奨金	
			旅 費	0		
			被 服 費	0		
			備 消 品 費	6,600	消耗品	
			印 刷 製 本 費	87,890	図面印刷等	
			通 信 運 搬 費	114,056	郵送料等	
			手 数 料	0		
			負 担 金	20,982,473	下水道使用料徴収負担金	20,709,404円
					受益者負担金電算業務負担金	273,069円

款	項	目	節	金額(円)	備考
		7 総 係 費		36,168,242	
			給 料	12,596,700	予 算 額 15,358,000円
			手 当 等	8,090,145	予 算 額 9,899,000円 扶養手当 266,000円 地域手当 1,336,670円 期末手当 2,109,871円 勤勉手当 1,572,060円 時間外勤務手当 1,091,944円 管理職手当 504,000円 通勤手当 295,800円 住居手当 778,800円 児童手当 135,000円
			賞与引当金繰入額	2,230,507	予 算 額 2,655,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	4,202,535	予 算 額 5,206,000円 共済組合負担金 4,165,352円 公務災害補償基金負担金 37,183円
			退 職 給 付 費	3,932,321	予 算 額 4,168,000円 退職給付費
			旅 費	4,850	普通旅費
			被 服 費	2,926	被服交換貸与分及び異動職員分
			備 消 品 費	208,726	備品 18,947円 消耗品 189,779円
			印 刷 製 本 費	124,795	予算書・決算書等印刷製本費
			通 信 運 搬 費	12,108	郵送料等
			委 託 料	100,318	健康診断委託料
			賃 借 料	654,907	複写機使用料
			修 繕 費	54,054	備品修繕

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
			会 費 負 担 金	220,040	日本下水道協会負担金 184,540円 大阪府下水道協会負担金 15,500円 大阪府下水道事業促進協議会負担金 20,000円
			負 担 金	3,063,100	水道事業会計負担金 908,220円 一般会計負担金 2,154,880円
			職 員 厚 生 費	54,000	職員福利厚生費
			研 修 費	0	
			保 險 料	318,564	全国市有物件災害共済会保険料 187,374円 日本下水道協会賠償責任保険料 131,190円
			貸倒引当金繰入額	297,646	貸倒引当金繰入額
			雑 費	0	
		8 減 価 償 却 費		1,256,018,566	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,107,156,024	建物 11,654,930円 構築物 990,956,567円 機械及び装置 104,297,702円 車両及び運搬具 166,275円 工具器具及び備品 80,550円
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	148,862,542	施設利用権
		9 資 産 減 耗 費		855,065	
			固 定 資 産 除 却 費	855,065	固定資産除却費
	2 営 業 外 費 用			282,081,578	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		230,117,710	
			企 業 債 利 息	230,112,460	企業債利息
			一 時 借 入 金 利 息	5,250	一時借入金利息

款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 消費税及び 地方消費税		51,959,400	
			消費税及び 地方消費税	51,959,400	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		4,468	
			その他雑支出	4,468	
	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			1,110,068,275	
	1	企業債		642,200,000	
		1	企業債	642,200,000	
			企業債	642,200,000	公共下水道事業債 266,900,000円 流域下水道事業債 22,200,000円 資本費平準化債 352,000,000円 浄化槽整備推進事業債 1,100,000円
	2	出資金		333,038,375	
		1	出資金	333,038,375	
			出資金	333,038,375	一般会計出資金
	3	国庫補助金		118,203,000	
		1	国庫補助金	118,203,000	
			下水道費 国庫補助金	117,550,000	社会資本整備総合交付金
			浄化槽費 国庫補助金	653,000	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			49,000	
		1 府補助金		49,000	
			浄化槽費府補助金	49,000	大阪府浄化槽整備事業費府費補助金
	5 分担金及び負担金			16,577,900	
		1 浄化槽分担金		215,000	
			浄化槽分担金	215,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		16,362,900	
受益者負担金	16,362,900		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			1,899,836,587		
	1	建設改良費		516,394,991		
		1	管渠整備費	307,649,709		
			給料	32,855,500	予算額	35,630,000円
			手当等	22,735,993	予算額	27,328,000円
					扶養手当	1,905,000円
					地域手当	3,840,050円
					期末手当	5,942,955円
					勤勉手当	4,428,085円
					時間外勤務手当	611,883円
					管理職手当	3,640,000円
					通勤手当	823,020円
					住居手当	381,000円
					児童手当	1,160,000円
					管理職員特別勤務手当	4,000円
			賞与引当金繰入額	6,054,571	予算額	6,932,000円
					賞与引当金繰入額	
			法定福利費	11,274,858	予算額	12,703,000円
					共済組合負担金	11,168,689円
					公務災害補償基金負担金	106,169円
			退職給付費	3,835,774	予算額	3,836,000円
					退職給付費	
			旅費	10,220	普通旅費	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			被服費	24,304	被服交換貸与分
			備用品費	437,505	備品 48,400円 消耗品 389,105円
			燃料費	30,000	車両用燃料
			印刷製本費	171,600	図面印刷等
			委託料	34,437,904	家屋調査等業務委託料 6,048,900円 管渠地下埋設物調査業務委託料 4,726,904円 管渠測量設計業務委託料 9,295,000円 スクリーニング調査等業務委託料 14,367,100円
			手数料	1,400	車両定期検査手数料
			賃借料	3,575,616	積算システム賃借料
			修繕費	17,710	車両修繕
			補償費	36,359,137	地下埋設物移設補償 36,187,910円 物件補償 171,227円
			工事費	155,717,287	污水管渠築造工事 112,329,800円 雨水管渠築造工事 28,900,300円 公共污水柵設置工事 4,562,800円 維持補修工事 731,687円 マンホールポンプ改良工事 9,192,700円
			職員厚生費	66,000	職員福利厚生費
			研修費	18,000	職員研修費
			保険料	19,730	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		151,593,397	
		整備費	給料	11,293,800	予算額 12,166,000円
			手当等	8,042,965	予算額 8,246,000円 扶養手当 840,000円 地域手当 1,302,180円 期末手当 2,023,740円 勤勉手当 1,507,885円 時間外勤務手当 599,400円 管理職手当 888,000円 通勤手当 331,760円 児童手当 550,000円
			賞与引当金繰入額	1,578,840	予算額 2,330,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	3,839,662	予算額 4,167,000円 共済組合負担金 3,825,770円 公務災害補償基金負担金 13,892円
			旅費	4,800	普通旅費
			被服費	10,070	被服交換貸与分
			備用品費	19,747	消耗品
			印刷製本費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			委託料	13,308,275	家屋調査等業務委託料 212,300円 管渠地下埋設物調査業務委託料 531,275円 国分第2雨水ポンプ場 実施設計業務委託料 7,310,000円 雨水ポンプ場等 浸水対策検討業務委託料 4,950,000円 雨水ポンプ場電気設備 資材価格調査業務委託料 304,700円
			補償費	3,796,776	地下埋設物移設補償
			工事費	109,698,462	片山雨水ポンプ場ゲート設備設置工事 41,333,762円 片山雨水ポンプ場 周辺整備工事(繰越分) 33,041,800円 柏原市公共下水道 雨水ポンプ場設備更新工事 25,655,000円 片山雨水ポンプ場周辺整備工事 8,017,900円 国分市場第1雨水ポンプ場 場外ゲートカメラ設置工事 1,650,000円
			研修費	0	
		3 浄化槽整備費		7,368,558	
			給料	3,026,700	予算額 3,678,000円
			手当等	2,308,123	予算額 2,403,000円 地域手当 302,670円 期末手当 492,445円 勤勉手当 366,920円 時間外勤務手当 1,146,088円
			賞与引当金繰入額	505,393	予算額 721,000円 賞与引当金繰入額

款	項	目	節	金額(円)	備考
			法定福利費	1,113,295	予算額 1,333,000円 共済組合負担金 1,099,258円 公務災害補償基金負担金 14,037円
			退職給付費	400,665	予算額 401,000円 退職給付費
			旅費	0	
			被服費	8,382	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		47,495,327	
			負担金	47,495,327	流域下水道建設負担金 22,804,367円 庁舎施設整備事業費負担金 24,690,960円
		5 固定資産購入費		2,288,000	
			固定資産購入費	2,288,000	浄化槽購入費 2,142,800円 スチールラック 145,200円
	2 企業債償還金			1,383,441,596	
		1 企業債償還金		1,383,441,596	
			企業債償還金	1,383,441,596	企業債償還元金
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

