

令和 4 年 度

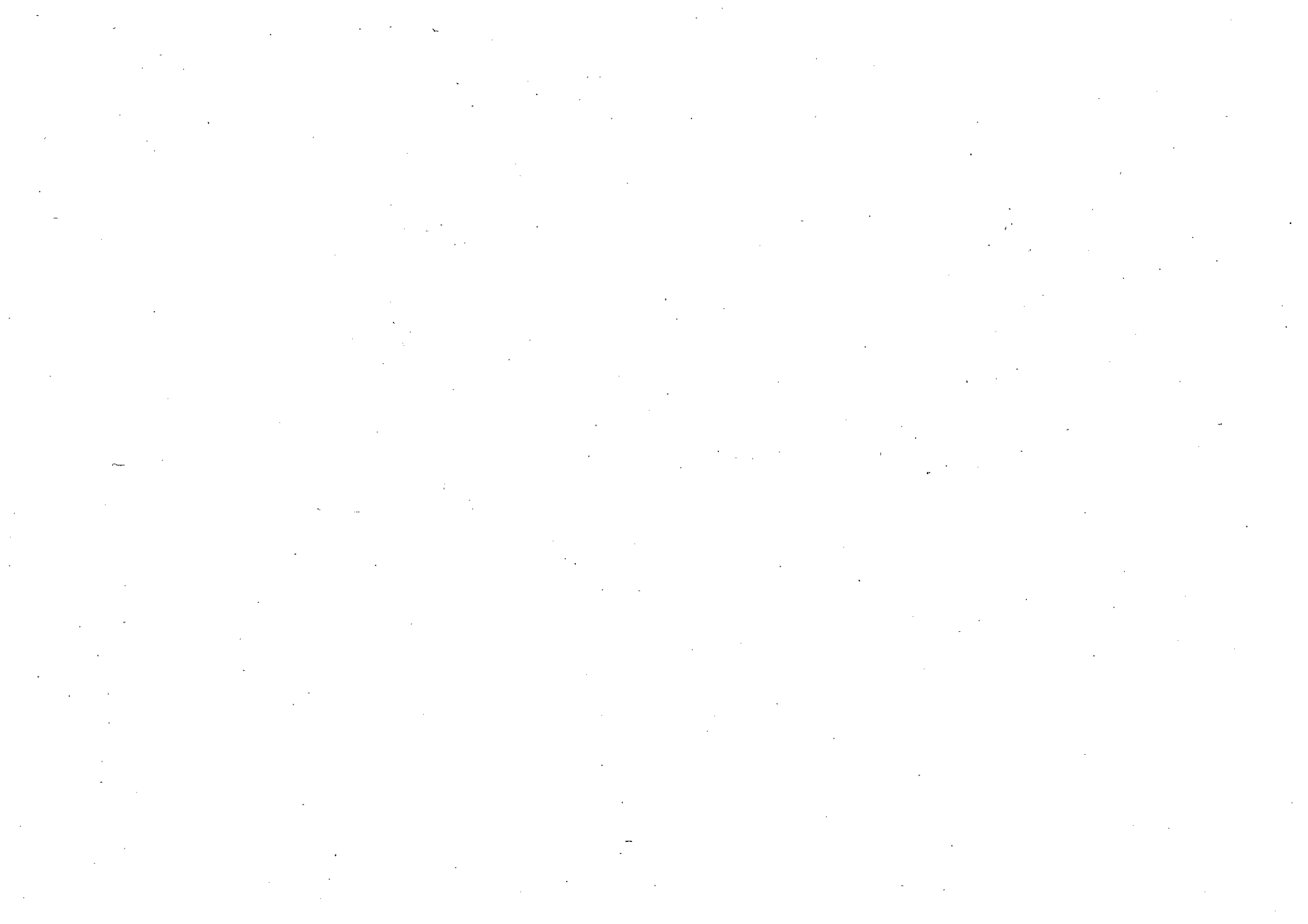
柏原市下水道事業決算参考資料

大阪府 柏原市

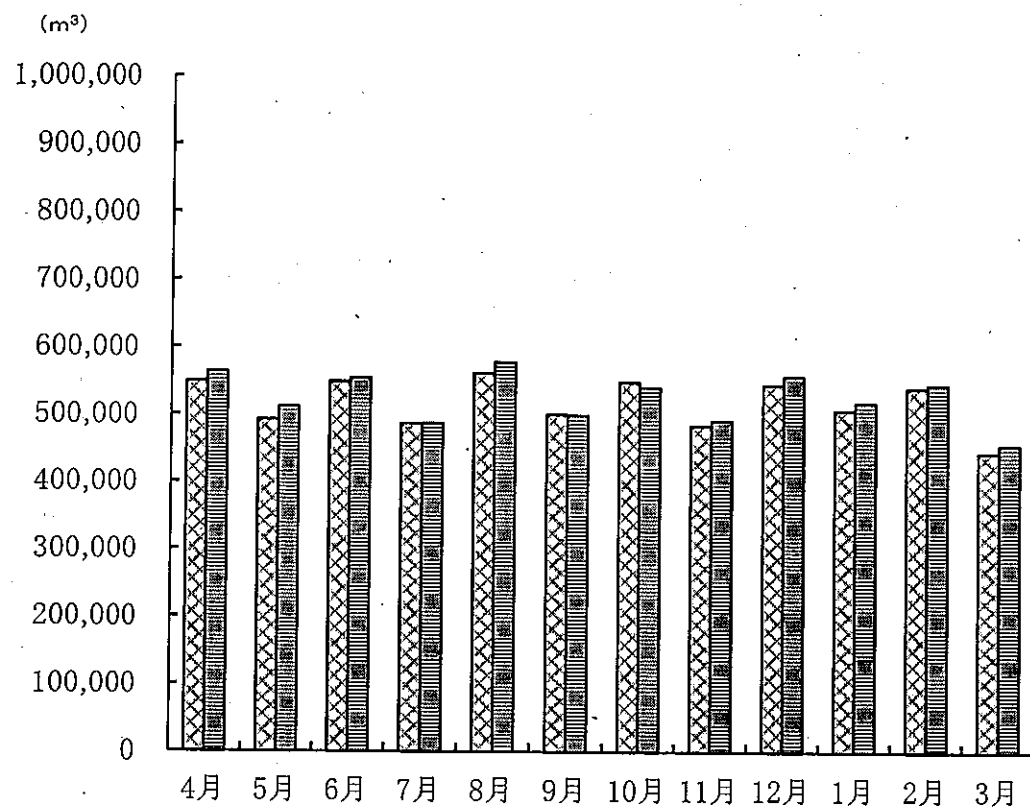


## 目 次

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



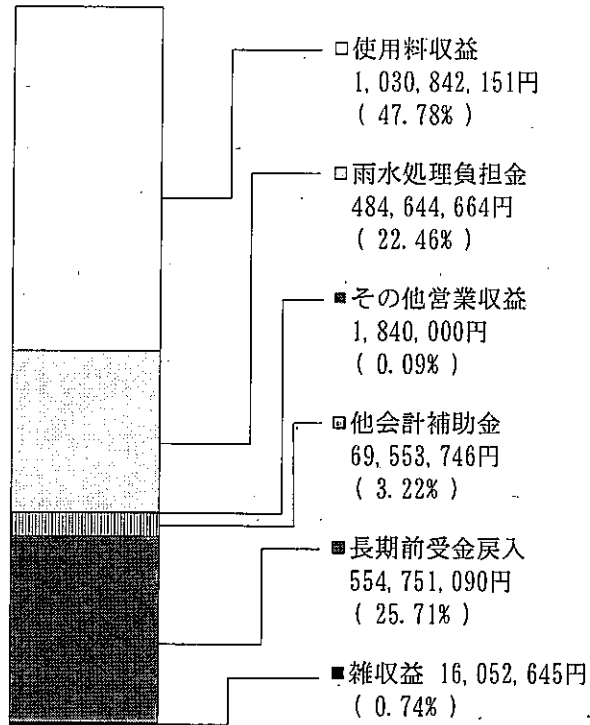
## 月別有収水量



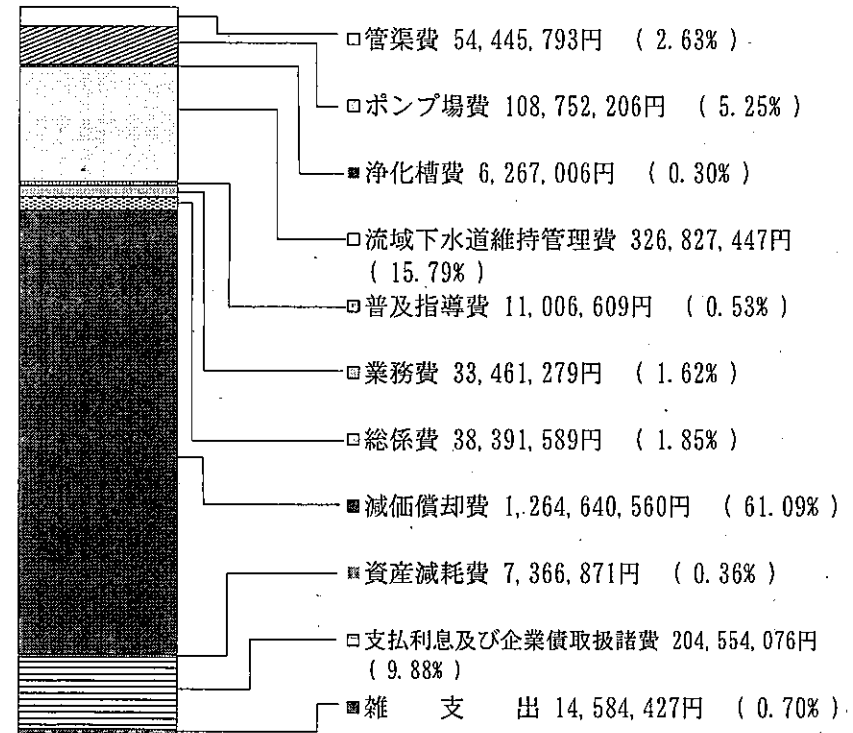
	有収水量 (m³)	
	令和4年度	令和3年度
4月	549,104	563,003
5月	492,192	511,356
6月	548,693	553,827
7月	486,785	487,163
8月	561,457	577,879
9月	500,262	499,037
10月	548,133	540,721
11月	483,651	491,327
12月	544,597	556,832
1月	507,216	517,784
2月	540,123	544,655
3月	444,568	455,636
計	6,206,781	6,299,220

### 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  
2,157,684,296円



支出  
下水道事業費用  
2,070,297,863円



# 業務分析表

令和4年度

項目	目	算式	数値
公共下水道事業	普及率	整備区域内人口 行政区域内人口	×100
		88.4 %	
	有収率	処理区域内人口(告示) 行政区域内人口	×100
		87.8 %	
	使用料単価	年間有収水量 年間汚水処理水量	×100
		74.3 %	
	汚水処理原価	使用料有収水 年間有収水	益量
		166.3 円	
	経費回収率	汚水処理 年間有収水	費量
		166.4 円	
職員1人当り有形固定資産	使用料有収水 年間有収水	×100	
	100.0 %		
職員1人当り有収水量	有形固定資産 職員数	142,479 万円	
	515,615 m <sup>3</sup>		
職員1人当り営業収益	年間有収水 年間有収水	職員量	
	126,281 千円		
職員1人当り水洗化人口	営業収益-受託工事収益 損益勘定所 職員	126,281 千円	
	現在水洗便所設置 損益勘定所 職員	4,521 人	
浄化槽事業	普及率	整備区域内人口 行政区域内人口	×100
		0.4 %	
	使用料単価	使用料有収水 年間有収水	益量
		100.7 円	
	汚水処理原価	使用料有収水 年間有収水	費量
323.1 円			
経費回収率	使用料有収水 年間有収水	×100	
	31.2 %		

経営分析表

令和4年度

項目	算式	数値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	98.2%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	39.2%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	176.7%
固定資本産比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{自己資本構成比率}} \times 100$	103.7%
自己資本構成比率	$\frac{\text{自己資本}}{\text{自己資本} + \text{流動負債}} \times 100$	55.6%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	33.6%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}}{\text{流動資産} \times 1/2} \times 100$	2.8回
経常収益対率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}} \times 100$	104.2%
営業費用対率	$\frac{\text{営業費用}}{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}} \times 100$	82.0%
企業債償還元金対率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{企業債元金}} \times 100$	134.3%
企業債元金償還比率	$\frac{\text{企業債元金償還}}{\text{企業債元金}} \times 100$	154.1%
職員給与対率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{職員給与} + \text{利息} + \text{利息} + \text{利息}} \times 100$	8.5%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{現金} + \text{預金} + \text{預金} + \text{預金}} \times 100$	20.6%
固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}}{\text{固定資産} \times 1/2} \times 100$	0.1回
未収金回転率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}}{\text{未収金} \times 1/2} \times 100$	6.7回
利子負担率	$\frac{\text{利息} + \text{利息} + \text{利息}}{\text{負債} + \text{負債} + \text{負債}} \times 100$	1.4%
企業債収入対率	$\frac{\text{企業債収入}}{\text{企業債元金}} \times 100$	19.8%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}}{\text{未払金} \times 1/2} \times 100$	5.0回
単年度欠損金比率	$\frac{\text{単年度欠損金}}{\text{単年度営業収益}} \times 100$	0.0%
累積欠損金比率	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{累積営業収益}} \times 100$	0.0%
不良債務比率	$\frac{\text{不良債務}}{\text{営業収益} + \text{営業費用} + \text{営業外収益}} \times 100$	0.0%



費用構成比率

令和4年度

項目	費用合計構成比		有収水量 1m <sup>3</sup> 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	2.2 %	7円	19銭
	賞与引当金繰入額	1.0	3	26
	法定福利費	0.3	0	97
	退職給付費	0.6	2	6
	退職給付費	0.2	0	66
	計	4.3	14	14
2 支払利息	一時借入金利息	9.9	32	95
	企業債利息	0.1	0	0
	その他借入金利息	9.8	32	95
内訳	減価償却費	0.0	0	0
	3 動力費	61.1	203	75
	4 修繕費	0.6	2	14
	5 材料費	0.4	1	40
	6 薬品費	0.0	0	9
	7 路面復旧費	0.0	0	0
	8 流域維持管理費	0.2	0	65
	9 その他	15.8	52	66
	10 費用合計	7.7	25	77
	費用合計	100.0	333	55

一立方メートル当りの費用	総収益		総費用	総費用
	年間有収水量	年間有収水量		
一立方メートル当りの費用	年間有収水量	( 2, 157, 684 千円)	347 円	63 銭
	年間有収水量	( 6, 206, 781 m <sup>3</sup> )	333 円	55 銭
使用料単価	年間有収水量	( 1, 030, 842 千円)	166 円	8 銭
	年間有収水量	( 6, 206, 781 m <sup>3</sup> )	166 円	8 銭
汚水処理原価	年間有収水量	( 1, 035, 661 千円)	166 円	86 銭
	年間有収水量	( 6, 206, 781 m <sup>3</sup> )	166 円	86 銭



## 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				2,262,274,972	
	1 営業収益			1,620,369,757	
		1 使用料収益		1,133,885,093	
			公共下水道使用料	1,131,736,975	公共下水道使用料
			浄化槽使用料	2,148,118	浄化槽使用料
		2 雨水処理負担金		484,644,664	
			雨水処理負担金	484,644,664	雨水処理負担金
		3. その他営業収益		1,840,000	
			手 数 料	1,840,000	指定工事店登録手数料
		2 営業外収益		641,905,215	
		1 他会計補助金		69,553,746	
			他会計補助金	69,553,746	他会計補助金
		2 長期前受金戻入		554,751,090	
			有形固定資産 長期前受金戻入	536,095,440	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	18,655,650	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		17,600,379	
			延 滞 金	1,700	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	17,598,679	下水道敷占用料 47,050円 流域下水道負担金返還金 16,547,915円 下水道台帳複写代等 1,003,714円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,127,168,960	
	1 営業費用			1,899,921,441	
		1 管 渠 費		58,047,143	
			給 料	8,648,028	予 算 額 8,649,000円
			手 当 等	5,710,537	予 算 額 5,884,000円 扶養手当 392,500円 地域手当 946,048円 期末手当 1,418,571円 勤勉手当 1,040,826円 時間外勤務手当 685,082円 管理職手当 420,000円 通勤手当 387,510円 児童手当 420,000円
			賞与引当金繰入額	1,271,217	予 算 額 1,350,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	2,869,836	予 算 額 2,870,000円 共済組合負担金 2,577,055円 公務災害補償基金負担金 24,513円 会計年度任用職員社会保険料負担金 268,268円
			旅 費	4,310	普通旅費
			被 服 費	17,424	被服交換貸与分
			備 消 品 費	443,667	備品 326,711円 消耗品 116,956円
			燃 料 費	60,000	車両用燃料
			光 熱 水 費	159,840	電気料金 155,616円 水道料金 4,224円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			印刷製本費	132,000	図面印刷等
			通信運搬費	792,675	電話料金 63,447円 回線使用料 719,400円 郵送料 9,828円
			委託料	17,413,000	柏原市下水道施設包括的管理業務に係る支援業務委託料 12,320,000円 公共下水道台帳更新等業務委託料 3,388,000円 下水道台帳システムクライアントPC更新業務委託料 1,155,000円 下水道台帳システム保守業務委託料 550,000円
			手数料	8,510	リサイクル手数料
			賃借料	289,300	軌道敷占用料
			修繕費	4,840,550	通報装置通信ユニット修繕
			路面復旧費	4,441,499	管渠等補修跡路面復旧
			動力費	2,659,921	マンホールポンプ電気料金
			材料費	627,000	補修用材料
			工事費	7,606,039	管渠等浚渫清掃等工事
			研修費	24,880	職員研修費
			保険料	20,310	自賠償保険料
			公租公課費	6,600	自動車重量税

款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 ポンプ場費		117,854,422	
			給料	7,719,300	予算額 8,392,000円
			手当等	5,607,879	予算額 5,722,000円 扶養手当 603,500円 地域手当 887,480円 期末手当 1,190,773円 勤勉手当 1,119,920円 時間外勤務手当 644,846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 120,000円
			賞与引当金繰入額	1,389,727	予算額 1,635,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,790,352	予算額 2,934,000円 共済組合負担金 2,767,937円 公務災害補償基金負担金 22,415円
			旅費	1,390	普通旅費
			被服費	5,775	被服交換貸与分
			備用品費	94,611	消耗品
			燃料費	533,250	車両用燃料 30,000円 重油 503,250円
			光熱水費	323,328	電気料金 117,938円 ガス料金 97,820円 水道料金 53,183円 公共下水道使用料 54,387円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			通信運搬費	399,562	電話料金 168,034円 回線使用料 231,528円
			委託料	81,923,600	保守点検業務委託料 31,040,900円 施設管理業務委託料 50,882,700円
			手数料	28,046	リサイクル手数料 8,510円 事業系一般廃棄物処理手数料 19,536円
			賃借料	348,000	土地借上料
			修繕費	4,704,205	下水道施設等修繕 4,697,605円 車両修繕 6,600円
			動力費	11,958,487	ポンプ施設電気料金
			保険料	20,310	自賠責保険料
			公租公課費	6,600	自動車重量税
		3 浄化槽費		6,888,645	
			報酬	22,500	浄化槽整備推進事業審議会委員報酬
			委託料	6,709,901	保守点検業務委託料 2,689,038円 浄化槽清掃業務委託料 4,020,863円
			修繕費	0	
			材料費	9,900	浄化槽施設補修材料
			補償費	0	
			補助交付金	0	
			負担金	118,230	浄化槽使用料徴収負担金
			保険料	28,114	全国市有物件災害共済会保険料 27,964円 日本下水道協会賠償責任保険料 150円
		4 流域下水道維持管理費		359,382,125	
			負担金	359,382,125	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		11,188,543	
			給料	4,408,635	予算額 7,146,000円
			手当等	2,369,776	予算額 5,373,000円 地域手当 440,865円 期末手当 539,207円 勤勉手当 506,848円 時間外勤務手当 551,558円 通勤手当 37,298円 住居手当 294,000円
			賞与引当金繰入額	747,076	予算額 1,404,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,208,938	予算額 2,384,000円 共済組合負担金 1,129,944円 公務災害補償基金負担金 18,130円 会計年度任用職員社会保険料負担金 60,864円
			旅費	4,220	普通旅費
			被服費	0	
			備用品費	188,100	消耗品
			印刷製本費	16,918	排水設備関係等諸用紙印刷費
			通信運搬費	138,952	郵送料
			委託料	1,615,900	水質分析業務委託料
			補償費	0	
			補助交付金	490,028	水洗便所改造助成金 490,000円 水洗便所改造資金融資あっせん利子補給 28円

款	項	目	節	金額(円)	備考
		6 業 務 費		35,644,751	
			給 料	4,503,900	予 算 額 4,504,000円
			手 当 等	3,250,173	予 算 額 3,294,000円 扶養手当 420,000円 地域手当 547,590円 期末手当 714,503円 勤勉手当 672,080円 管理職手当 552,000円 通勤手当 24,000円 児童手当 320,000円
			賞与引当金繰入額	903,744	予 算 額 904,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,576,655	予 算 額 1,584,000円 共済組合負担金 1,563,499円 公務災害補償基金負担金 13,156円
			報 償 費	1,369,500	納期前納付報奨金
			旅 費	0	
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	3,212	消耗品
			印 刷 製 本 費	11,825	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	111,529	郵送料等
			手 数 料	0	
			負 担 金	23,914,213	下水道使用料徴収負担金 23,653,006円 受益者負担金電算業務負担金 261,207円

款	項	目	節	金額(円)	備考
		7 総 係 費		38,908,381	
			給 料	12,985,800	予 算 額 15,520,000円
			手 当 等	9,744,153	予 算 額 9,775,000円 扶養手当 714,000円 地域手当 1,420,380円 期末手当 1,914,928円 勤勉手当 1,798,816円 時間外勤務手当 1,932,049円 管理職手当 504,000円 通勤手当 523,980円 住居手当 336,000円 児童手当 600,000円
			賞与引当金繰入額	1,724,552	予 算 額 2,657,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	4,315,319	予 算 額 5,040,000円 共済組合負担金 4,279,669円 公務災害補償基金負担金 35,650円
			退 職 給 付 費	4,108,224	予 算 額 4,689,000円 退職給付費
			旅 費	15,970	普通旅費
			被 服 費	37,774	被服交換貸与分及び異動職員分
			備 消 品 費	268,328	消耗品
			印 刷 製 本 費	102,267	予算書・決算書等印刷製本費
			通 信 運 搬 費	14,646	郵送料等
			委 託 料	98,010	健康診断委託料
			賃 借 料	882,202	複写機使用料
			修 繕 費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			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	3,665,450	水道事業会計負担金 908,220円 一般会計負担金 2,757,230円
			職員厚生費	60,000	職員福利厚生費
			研修費	16,500	職員研修費
			保険料	370,718	全国市有物件災害共済会保険料 231,698円 日本下水道協会賠償責任保険料 139,020円
			貸倒引当金繰入額	276,768	貸倒引当金繰入額
			雑費	0	
		8 減価償却費		1,264,640,560	
			有形固定資産減価償却費	1,115,237,062	建物 10,982,786円 構築物 999,529,671円 機械及び装置 104,599,265円 車両及び運搬具 36,950円 工具器具及び備品 88,390円
			無形固定資産減価償却費	149,403,498	施設利用権
		9 資産減耗費		7,366,871	
			固定資産除却費	7,366,871	固定資産除却費
	2 営業外費用			227,247,519	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		204,554,076	
			企業債利息	204,547,378	企業債利息
			一時借入金利息	6,698	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		22,568,100	
			消費税及び 地方消費税	22,568,100	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		125,343	
			その他雑支出	125,343	
	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				1,411,215,558	
	1 企業債			790,800,000	
		1 企業債		790,800,000	
			企業債	790,800,000	公共下水道事業債 426,700,000円 流域下水道事業債 34,700,000円 資本費平準化債 327,000,000円 浄化槽整備推進事業債 2,400,000円
	2 出資金			370,347,058	
		1 出資金		370,347,058	
			出資金	370,347,058	一般会計出資金
	3 国庫補助金			230,316,000	
		1 国庫補助金		230,316,000	
			下水道費 国庫補助金	228,900,000	社会資本整備総合交付金
			浄化槽費 国庫補助金	1,416,000	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			106,000	
		1 府補助金		106,000	
			浄化槽費府補助金	106,000	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			19,646,500	
		1 浄化槽分担金		455,000	
			浄化槽分担金	455,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		11,656,500	
			受益者負担金	11,656,500	受益者負担金
		3 工事負担金		7,535,000	
工事負担金	7,535,000		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			2,274,214,254	
	1	建設改良費		890,206,575	
		1	管渠整備費	437,319,720	
			給料	33,516,300	予算額 36,325,000円
			手当等	21,475,860	予算額 26,652,000円 扶養手当 1,346,500円 地域手当 3,879,880円 期末手当 5,151,684円 勤勉手当 4,841,121円 時間外勤務手当 193,865円 管理職手当 3,936,000円 通勤手当 1,090,810円 住居手当 336,000円 児童手当 700,000円
			賞与引当金繰入額	6,285,172	予算額 7,084,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	11,363,685	予算額 12,725,000円 共済組合負担金 11,265,912円 公務災害補償基金負担金 97,773円
			退職給付費	4,823,021	予算額 4,824,000円 退職給付費
			旅費	14,700	普通旅費



款	項	目	節	金額(円)	備考
			被服費	13,090	被服交換貸与分
			備用品費	491,118	消耗品
			燃料費	70,000	車両用燃料
			印刷製本費	81,070	図面印刷等
			委託料	91,142,116	家屋調査等業務委託料 6,754,000円 管渠地下埋設物調査業務委託料 6,687,016円 管渠測量設計業務委託料 25,023,900円 スクリーニング調査等業務委託料 44,387,200円 柏原市公共下水道に係る 下水道法事業計画変更業務委託料 8,290,000円
			手数料	8,510	リサイクル手数料
			賃借料	3,560,040	積算システム賃借料
			修繕費	27,940	車両修繕等
			補償費	15,118,107	地下埋設物移設補償 14,668,278円 物件補償 449,829円
			工事費	249,203,431	污水管渠築造工事 236,229,400円 公共污水柵設置工事 11,493,900円 維持補修工事 1,480,131円
			職員厚生費	60,000	職員福利厚生費
			研修費	38,650	職員研修費
			保険料	20,310	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		399,164,958	
		整備費	給料	8,405,400	予算額 12,178,000円
			手当等	6,218,553	予算額 8,832,000円 扶養手当 840,000円 地域手当 1,030,140円 期末手当 1,338,142円 勤勉手当 1,259,491円 管理職手当 1,056,000円 通勤手当 154,780円 児童手当 540,000円
			賞与引当金繰入額	1,643,016	予算額 2,374,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	3,034,015	予算額 4,265,000円 共済組合負担金 3,001,841円 公務災害補償基金負担金 32,174円
			旅費	1,040	普通旅費
			被服費	2,937	被服交換貸与分
			備用品費	23,892	消耗品
			燃料費	20,000	車両用燃料
			印刷製本費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			委託料	33,100,369	管渠地下埋設物調査業務委託料 1,368,169円 国分第2雨水ポンプ場外実施設計業務委託料 11,480,000円 片山雨水ポンプ場周辺実施設計業務委託料 16,645,200円 令和4・5年度柏原市公共下水道雨水ポンプ場設備更新工事委託料 3,607,000円
			手数料	8,510	リサイクル手数料
			修繕費	0	
			補償費	201,916	物件補償
			工事費	346,478,400	令和3・4年度柏原市公共下水道雨水ポンプ場設備更新工事(繰越分) 246,345,000円 片山雨水ポンプ場内雨水管渠整備工事(繰越分) 68,985,400円 国分第1雨水ポンプ場2回線受電設備整備工事(その2)(繰越分) 18,183,000円 令和3・4年度柏原市公共下水道雨水ポンプ場設備更新工事 12,965,000円
			研修費	0	
			保険料	20,310	自賠償保険料
			公租公課費	6,600	自動車重量税
		3 浄化槽整備費		8,272,250	
			給料	3,117,000	予算額 3,836,000円
			手当等	2,766,529	予算額 2,796,000円 地域手当 311,700円 期末手当 435,273円 勤勉手当 408,812円 時間外勤務手当 1,610,744円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			賞与引当金繰入額	580,429	予算額 743,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,262,377	予算額 1,333,000円 共済組合負担金 1,253,726円 公務災害補償基金負担金 8,651円
			退職給付費	522,529	予算額 523,000円 退職給付費
			旅費	520	普通旅費
			被服費	6,930	被服交換貸与分
			備用品費	9,936	消耗品
			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		37,380,047	
			負担金	37,380,047	流域下水道建設負担金
		5 固定資産購入費		8,069,600	
			固定資産購入費	8,069,600	浄化槽購入費 4,604,600円 軽自動車 3,465,000円
	2 企業債償還金			1,384,007,679	
		1 企業債償還金		1,384,007,679	
			企業債償還金	1,384,007,679	企業債償還元金
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	



