

令和 5 年 度

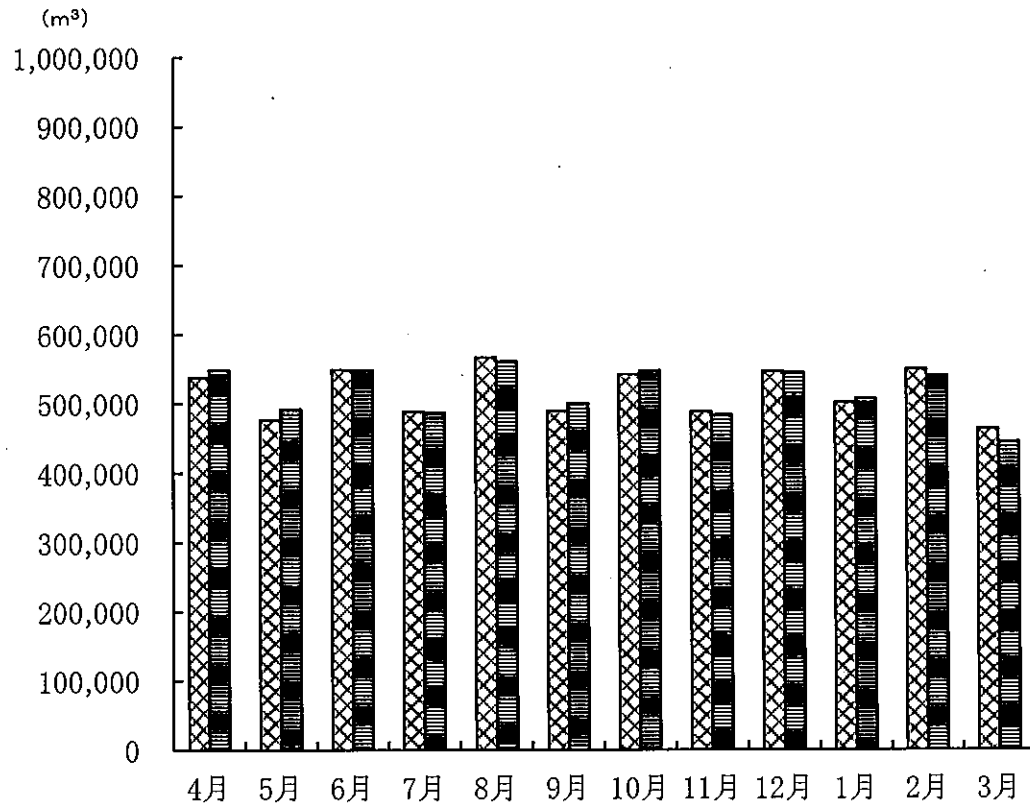
柏原市下水道事業決算参考資料

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

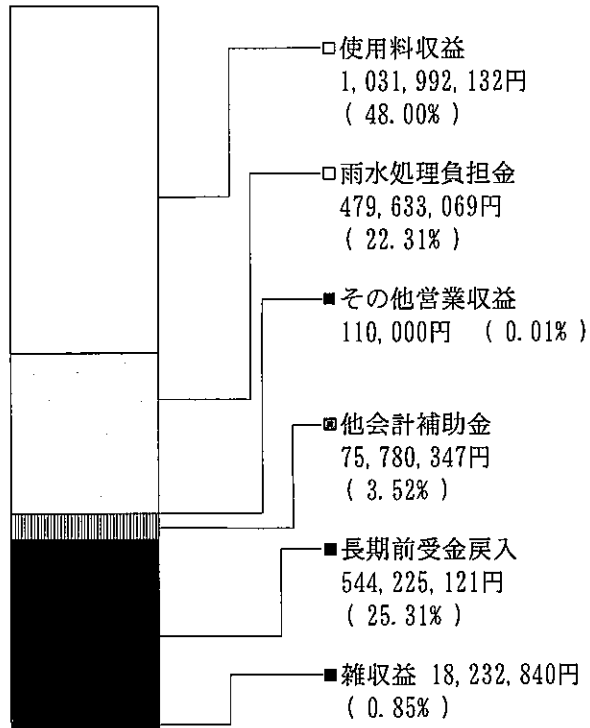


	有収水量 (m³)	
	令和5年度	令和4年度
4月	537,771	549,104
5月	476,758	492,192
6月	549,409	548,693
7月	488,552	486,785
8月	567,089	561,457
9月	489,500	500,262
10月	542,194	548,133
11月	488,080	483,651
12月	547,203	544,597
1月	501,279	507,216
2月	549,597	540,123
3月	463,284	444,568
計	6,200,716	6,206,781

科目別構成比率 (収益的收入及び支出)

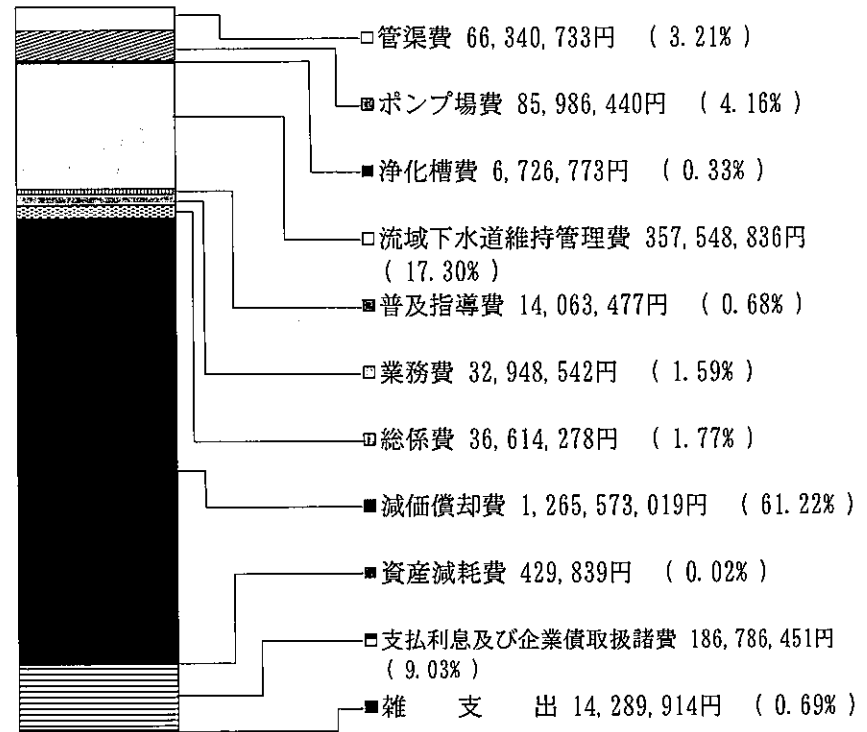
収 入

下水道事業収益
2,149,973,509円



支 出

下水道事業費用
2,067,308,302円



業務分析表

令和5年度

項目	目	算式	数値
普 及 率	及 率	整備区域内人口 行政区域内人口	88.9 %
		$\frac{\text{整備区域内人口(告示)}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	88.0 %
有	收	年間有収水量 年間汚水処理水量	71.4 %
使 用 料 単 価	使 用 料 単 価	使 用 間 有 収 水 量	166.6 円
		$\frac{\text{汚水処理費用}}{\text{汚水間有収水量}}$	167.5 円
経 費 回 収 率	経 費 回 収 率	使 用 料 回 収 益 費	99.5 %
		$\frac{\text{汚水処理費用}}{\text{汚水回収益費}} \times 100$	99.5 %
職 員 1 人 当 り 有 形 固 定 資 産	職 員 1 人 当 り 有 形 固 定 資 産	有 形 固 定 資 産 数	141,208 万円
		$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間有収水量}}$	515,128 m ³
職 員 1 人 当 り 営 業 収 益	職 員 1 人 当 り 営 業 収 益	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益	125,820 千円
		$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在水洗便所設置済人口}}$	4,527 人
普 及 率	普 及 率	整 備 区 域 内 人 口	0.4 %
		$\frac{\text{行政区域内人口}}{\text{整備区域内人口}} \times 100$	0.4 %
使 用 料 単 価	使 用 料 単 価	使 用 間 有 収 水 量	98.8 円
		$\frac{\text{汚水間有収水量}}{\text{汚水間有収水量}}$	350.7 円
経 費 回 収 率	経 費 回 収 率	使 用 料 回 収 益 費	28.2 %
		$\frac{\text{汚水処理費用}}{\text{汚水回収益費}} \times 100$	28.2 %

経営分析表

令和5年度

項目	算式	数値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	97.3%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	36.9%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	171.6%
固定資産比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{自己資本}} \times 100$	103.9%
自己資本構成比率	$\frac{\text{自己資本}}{\text{自己資本} + \text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	56.7%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	42.8%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{営業費用}}{\text{平均流動資産}} \times 1/2$	1.9回
経常費用対率	$\frac{\text{経常費用}}{\text{営業収益} + \text{営業費用}} \times 100$	104.0%
営業費用対率	$\frac{\text{営業費用}}{\text{営業収益} - \text{営業費用}} \times 100$	81.0%
企業債償還元金対率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{企業債元金}} \times 100$	128.4%
企業債元金償還元金対率	$\frac{\text{企業債元金償還元金}}{\text{企業債元金}} \times 100$	146.5%
職員給与対率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{現流金動}} \times 100$	8.6%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{現流金動}} \times 100$	32.3%
固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{営業費用}}{\text{平均固定資産}} \times 1/2$	0.1回
未収金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{営業費用}}{\text{平均未収金}} \times 1/2$	6.5回
利子負担率	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱い諸費}}{\text{負債(建設改良の財源に充てられたため) + 負債(長期借入金) + 長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	1.3%
企業債収入対率	$\frac{\text{企業債収入}}{\text{企業金}} \times 100$	18.1%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{未払金} + \text{期末未払金}}{\text{平均未払金}} \times 1/2$	3.2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	$\frac{\text{累積欠損}}{\text{累積収益}} \times 100$	0.0%
不良債務比率	$\frac{\text{流動負債} - \text{建設改良等の財源に充てた企業債} + \text{長期借入金} - \text{PFI法に基づく事業に係る建設事業等のリース債務}}{\text{流動資産} - \text{翌年度繰越財源}} \times 100$	0.0%

費用構成比率

令和5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)	
	費用合計	構成比	金額	単価
1 職員給与と費用	基本給	2.2 %	7 円	29 銭
	手当	1.0	3	15
	賞与引当金繰入額	0.3	1	3
	法定福利費	0.6	2	2
	退職給付費	0.2	0	76
	計	4.3	14	25
2 支払利息	9.0	30	12	
内 訳	一時借入金利息	0.0	0	2
	企業債利息	9.0	30	10
	その他借入金利息	0.0	0	0
	3 減価償却費	61.2	204	10
4 動力費	0.6	2	16	
5 修繕費	0.9	2	96	
6 材料費	0.1	0	24	
7 薬品費	0.0	0	0	
8 路面復旧費	0.1	0	23	
9 流域維持管理費	17.3	57	66	
10 その他	6.5	21	68	
費用合計	100.0	333	40	

一立方メートル当り	総収益	(2, 149, 974 千円)	346 円	73 銭
	年間有収水量	(6, 200, 716 m ³)		
一立方メートル当りの費用	総費用	(2, 067, 308 千円)	333 円	40 銭
	年間有収水量	(6, 200, 716 m ³)		
使用料単価	使用料収益	(1, 031, 992 千円)	166 円	43 銭
	年間有収水量	(6, 200, 716 m ³)		
汚水処理原価	汚水処理費	(1, 042, 177 千円)	168 円	7 銭
	年間有収水量	(6, 200, 716 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				2,254,903,903	
	1 営業収益			1,614,891,196	
		1 使用料収益		1,135,148,127	
			公共下水道使用料	1,133,064,099	公共下水道使用料
			浄化槽使用料	2,084,028	浄化槽使用料
		2 雨水処理負担金		479,633,069	
			雨水処理負担金	479,633,069	雨水処理負担金
		3 その他営業収益		110,000	
			手 数 料	110,000	指定工事店登録手数料
		2 営業外収益		640,012,707	
		1 他会計補助金		75,780,347	
			他会計補助金	75,780,347	他会計補助金
		2 長期前受金戻入		544,225,121	
		有形固定資産 長期前受金戻入	525,967,486	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	18,257,635	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		20,007,239	
			延 滞 金	2,500	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	20,004,739	下水道敷占用料 67,108円 流域下水道負担金返還金 16,850,255円 下水道台帳複写代等 3,087,376円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,137,634,238	
	1 営業費用			1,916,689,734	
		1 管 渠 費		70,889,293	
			給 料	8,978,652	予 算 額 10,306,000円
			手 当 等	4,809,611	予 算 額 7,644,000円 扶養手当 396,000円 地域手当 937,464円 期末手当 1,494,122円 勤勉手当 1,019,697円 時間外勤務手当 217,368円 通勤手当 114,960円 住居手当 330,000円 児童手当 300,000円
			賞与引当金繰入額	862,385	予 算 額 1,591,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	2,608,328	予 算 額 3,384,000円 共済組合負担金 2,353,849円 公務災害補償基金負担金 12,199円 会計年度任用職員社会保険料負担金 242,280円
			旅 費	11,930	普通旅費
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	162,069	備品 57,530円 消耗品 104,539円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			燃料費	60,666	車両用燃料
			光熱水費	150,159	電気料金 144,073円 水道料金 6,086円
			印刷製本費	82,280	図面印刷等
			通信運搬費	751,112	電話料金 31,712円 回線使用料 719,400円
			委託料	26,035,559	柏原市下水道施設包括的管理業務委託料 20,084,559円 公共下水道台帳更新業務委託料 5,390,000円 下水道台帳システム保守業務委託料 561,000円
			賃借料	289,300	軌道敷占用料
			修繕費	17,459,420	下水道施設等修繕 17,449,520円 車両修繕 9,900円
			路面復旧費	1,526,510	管渠等補修跡路面復旧
			動力費	2,416,860	マンホールポンプ電気料金
			材料費	1,479,500	補修用材料
			工事費	3,204,952	管渠等浚渫清掃等工事
			研修費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 ポンプ場費		92,807,540	
			給料	7,602,300	予算額 8,597,000円
			手当等	5,874,286	予算額 6,323,000円 扶養手当 558,000円 地域手当 871,230円 期末手当 1,325,775円 勤勉手当 1,111,476円 時間外勤務手当 282,505円 管理職手当 552,000円 特殊勤務手当 12,000円 通勤手当 260,300円 住居手当 336,000円 児童手当 565,000円
			賞与引当金繰入額	1,487,430	予算額 1,591,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,687,468	予算額 3,008,000円 共済組合負担金 2,663,328円 公務災害補償基金負担金 24,140円
			旅費	6,540	普通旅費
			被服費	10,945	被服交換貸与分
			備用品費	85,493	消耗品
			燃料費	21,231	車両用燃料
			光熱水費	269,169	電気料金 94,709円 ガス料金 106,298円 水道料金 33,331円 公共下水道使用料 34,831円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			通信運搬費	479,933	電話料金 166,631円 回線使用料 313,302円
			委託料	59,121,750	保守点検業務委託料 8,193,130円 施設管理業務委託料 50,928,620円
			手数料	24,466	車両定期検査手数料 1,800円 事業系一般廃棄物処理手数料等 22,666円
			賃借料	348,000	土地借上料
			修繕費	2,381,159	下水道施設等修繕 2,277,000円 車両修繕 104,159円
			動力費	12,338,325	ポンプ施設電気料金
			研修費	43,305	職員研修費
			保険料	17,540	自賠責保険料
			公租公課費	8,200	自動車重量税
		3 浄化槽費		7,395,795	
			報酬	0	
			委託料	7,088,004	保守点検業務委託料 2,869,020円 浄化槽清掃業務委託料 4,218,984円
			修繕費	0	
			材料費	149,600	浄化槽施設補修材料
			補償費	0	
			補助交付金	0	
			負担金	121,642	浄化槽使用料徴収負担金
			保険料	36,549	全国市有物件災害共済会保険料 36,389円 日本下水道協会賠償責任保険料 160円
		4 流域下水道維持管理費		393,163,483	
			負担金	393,163,483	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		14,260,219	
			給料	5,785,632	予算額 5,824,000円
			手当等	3,745,823	予算額 3,763,000円 扶養手当 438,000円 地域手当 622,356円 期末手当 1,137,780円 勤勉手当 597,039円 時間外勤務手当 170,992円 通勤手当 359,656円 児童手当 420,000円
			賞与引当金繰入額	791,715	予算額 792,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,778,182	予算額 1,796,000円 共済組合負担金 1,492,850円 公務災害補償基金負担金 11,897円 会計年度任用職員社会保険料負担金 273,435円
			旅費	8,160	普通旅費
			被服費	15,059	被服交換貸与分
			備用品費	171,468	消耗品
			印刷製本費	53,570	排水設備関係等諸用紙印刷費
			通信運搬費	100,885	郵送料
			委託料	1,488,300	水質分析業務委託料
			補償費	0	
			補助交付金	321,425	水洗便所改造助成金 320,000円 水洗便所改造資金融資あっせん利子補給 1,425円

款	項	目	節	金額(円)	備考
		6 業 務 費		35,131,958	
			給 料	4,888,200	予 算 額 4,889,000円
			手 当 等	2,830,133	予 算 額 3,153,000円 地域手当 554,820円 期末手当 850,933円 勤勉手当 713,402円 時間外勤務手当 50,978円 管理職手当 660,000円
			賞与引当金繰入額	954,482	予 算 額 955,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,568,815	予 算 額 1,591,000円 共済組合負担金 1,555,086円 公務災害補償基金負担金 13,729円
			報 償 費	872,700	納期前納付報奨金
			旅 費	960	普通旅費
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	3,938	消耗品
			印 刷 製 本 費	12,760	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	117,436	郵送料等
			手 数 料	0	
			負 担 金	23,849,534	下水道使用料徴収負担金 23,710,469円 受益者負担金電算業務負担金 139,065円
			研 修 費	33,000	職員研修費

款	項	目	節	金額(円)	備考
		7 総 係 費		37,038,588	
			給 料	11,918,352	予 算 額 16,014,000円
			手 当 等	8,356,010	予 算 額 11,894,000円 扶養手当 396,000円 地域手当 1,231,434円 期末手当 1,940,079円 勤勉手当 1,393,558円 時間外勤務手当 2,878,283円 通勤手当 276,656円 児童手当 240,000円
			賞与引当金繰入額	2,305,322	予 算 額 2,778,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	3,888,857	予 算 額 5,265,000円 共済組合負担金 3,627,492円 公務災害補償基金負担金 38,361円 会計年度任用職員社会保険料負担金 223,004円
			退 職 給 付 費	4,695,715	予 算 額 4,841,000円 退職給付費
			旅 費	3,540	普通旅費
			被 服 費	74,195	被服交換貸与分及び異動職員分
			備 消 品 費	232,251	消耗品
			印 刷 製 本 費	220,055	予算書・決算書等印刷製本費
			通 信 運 搬 費	28,182	郵送料等
			委 託 料	104,511	健康診断委託料
			賃 借 料	853,389	複写機使用料
			修 繕 費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			会費負担金	228,150	日本下水道協会負担金 192,650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	2,827,051	水道事業会計負担金 908,226円 一般会計負担金 1,918,825円
			職員厚生費	60,000	職員福利厚生費
			研修費	0	
			保険料	414,736	全国市有物件災害共済会保険料 275,276円 日本下水道協会賠償責任保険料 139,460円
			貸倒引当金繰入額	828,272	貸倒引当金繰入額
			雑費	0	
		8 減価償却費		1,265,573,019	
			有形固定資産減価償却費	1,118,415,673	建物 10,444,972円 構築物 1,001,126,790円 機械及び装置 106,046,773円 車両及び運搬具 708,748円 工具器具及び備品 88,390円
			無形固定資産減価償却費	147,157,346	施設利用権
		9 資産減耗費		429,839	
			固定資産除却費	429,839	固定資産除却費
	2 営業外費用			220,944,504	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		186,786,451	
			企業債利息	186,672,360	企業債利息
			一時借入金利息	114,091	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		34,147,500	
			消費税及び 地方消費税	34,147,500	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		10,553	
			その他雑支出	10,553	
	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			1,420,871,018	
	1	企業債		687,300,000	
		1	企業債	687,300,000	
			企業債	687,300,000	公共下水道事業債 394,600,000円 流域下水道事業債 43,900,000円 資本費平準化債 246,700,000円 浄化槽整備推進事業債 2,100,000円
	2	出資金		411,465,618	
		1	出資金	411,465,618	
			出資金	411,465,618	一般会計出資金
	3	国庫補助金		296,451,000	
		1	国庫補助金	296,451,000	
			下水道費 国庫補助金	295,155,000	社会資本整備総合交付金
			浄化槽費 国庫補助金	1,296,000	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			97,000	
		1 府補助金		97,000	
			浄化槽費府補助金	97,000	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			25,557,400	
		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		9,151,800	
			受益者負担金	9,151,800	受益者負担金
3 工事負担金		16,077,600			
工事負担金	16,077,600	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			2,160,957,473		
	1	建設改良費		835,558,242		
		1	管渠整備費	405,745,041		
			給料	33,987,000	予算額	37,865,000円
			手当等	22,485,761	予算額	25,455,000円
					扶養手当	1,788,000円
					地域手当	3,887,100円
					期末手当	5,955,132円
					勤勉手当	4,992,593円
					時間外勤務手当	1,034,446円
					管理職手当	3,096,000円
					通勤手当	820,490円
					住居手当	672,000円
					児童手当	240,000円
			賞与引当金繰入額	5,819,017	予算額	6,815,000円
					賞与引当金繰入額	
			法定福利費	11,283,267	予算額	12,959,000円
					共済組合負担金	11,181,983円
					公務災害補償基金負担金	101,284円
			退職給付費	4,264,097	予算額	6,303,000円
					退職給付費	
			旅費	19,880	普通旅費	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			被服費	13,552	被服交換貸与分
			備用品費	444,117	消耗品
			燃料費	61,409	車両用燃料
			印刷製本費	129,580	図面印刷等
			委託料	86,825,743	家屋調査等業務委託料 9,374,200円 管渠地下埋設物調査業務委託料 13,145,543円 管渠測量設計業務委託料 24,321,000円 スクリーニング調査等業務委託料 39,985,000円
			手数料	1,800	車両定期検査手数料
			賃借料	3,560,040	積算システム賃借料
			修繕費	58,993	車両修繕
			補償費	33,623,328	地下埋設物移設補償 33,623,328円
			工事費	203,058,403	污水管渠築造工事 190,088,800円 公共污水柵設置工事 6,777,171円 維持補修工事 4,102,432円 マンホールポンプ改良工事 2,090,000円
			職員厚生費	60,000	職員福利厚生費
			研修費	24,914	職員研修費
			保険料	17,540	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		373,388,312	
		整備費	給料	8,562,000	予算額 9,285,000円
			手当等	6,131,827	予算額 6,684,000円 扶養手当 840,000円 地域手当 995,400円 期末手当 1,549,658円 勤勉手当 1,299,192円 時間外勤務手当 177,217円 管理職手当 552,000円 通勤手当 178,360円 児童手当 540,000円
			賞与引当金繰入額	2,188,593	予算額 2,189,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,975,348	予算額 3,273,000円 共済組合負担金 2,940,627円 公務災害補償基金負担金 34,721円
			旅費	3,640	普通旅費
			被服費	0	
			備用品費	19,113	消耗品
			燃料費	20,766	車両用燃料
			印刷製本費	1,925	図面印刷等

款	項	目	節	金額(円)	備考
			委託料	158,504,600	柏原市公共下水道国分第2雨水ポンプ 場外実施設計業務委託料(繰越分) 27,990,000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(繰越分) 86,393,000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 18,234,000円 柏原市公共下水道再構築基本設計(ス トックマネジメント計画)に係る技術 的援助業務委託料 13,000,000円 雨水ポンプ場等浸水対策基本設計業務 委託料 12,887,600円
			修繕費	9,900	車両修繕
			補償費	0	
			工事費	194,970,600	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) 193,655,000円 国分市場場外ゲート水位計取替工事 1,315,600円
			研修費	0	
		3 浄化槽整備費		7,294,152	
			給料	3,375,600	予算額 4,101,000円
			手当等	1,780,905	予算額 3,776,000円 地域手当 337,560円 期末手当 562,861円 勤勉手当 471,869円 時間外勤務手当 408,615円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			賞与引当金繰入額	621,258	予算額 769,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,187,683	予算額 1,578,000円 共済組合負担金 1,177,844円 公務災害補償基金負担金 9,839円
			退職給付費	318,966	予算額 319,000円 退職給付費
			旅費	0	
			被服費	0	
			備用品費	3,740	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		45,170,737	
			負担金	45,170,737	流域下水道建設負担金 44,531,724円 庁舎施設整備事業費負担金 639,013円
		5 固定資産購入費		3,960,000	
			固定資産購入費	3,960,000	浄化槽購入費
	2 企業債償還金			1,325,399,231	
		1 企業債償還金		1,325,399,231	
			企業債償還金	1,325,399,231	企業債償還元金
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

