

平成 30 年度

柏原市下水道事業決算参考資料

大阪府柏原市



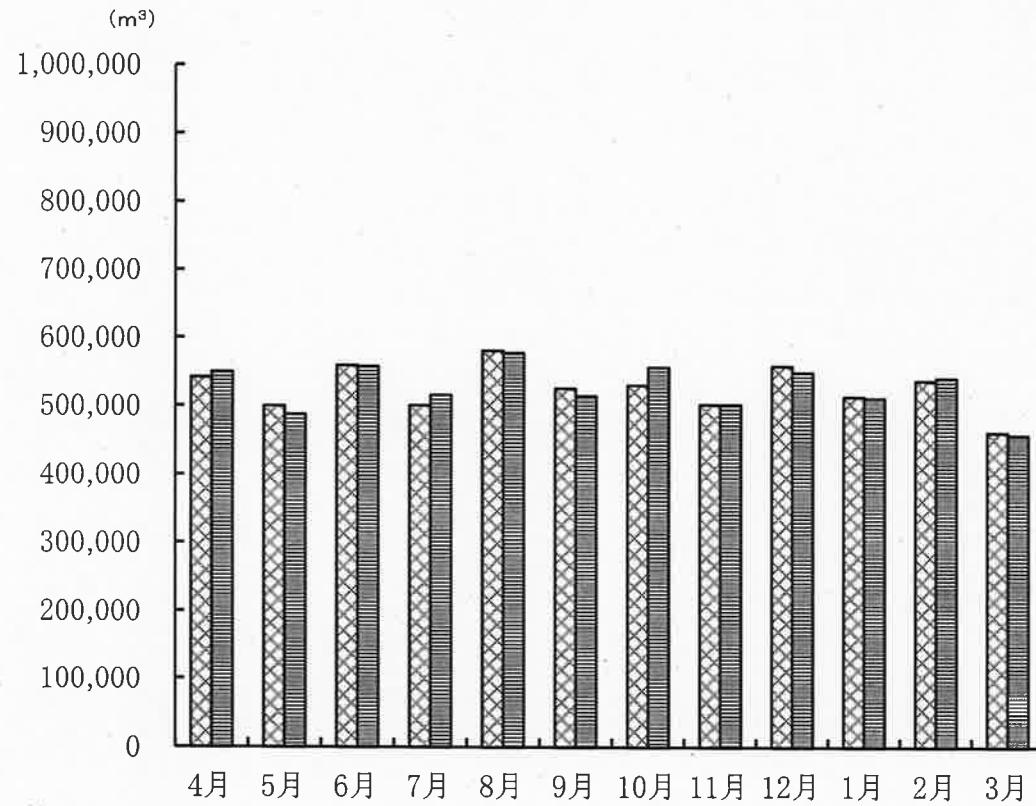
## 目 次

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

平成30年度  
 平成29年度

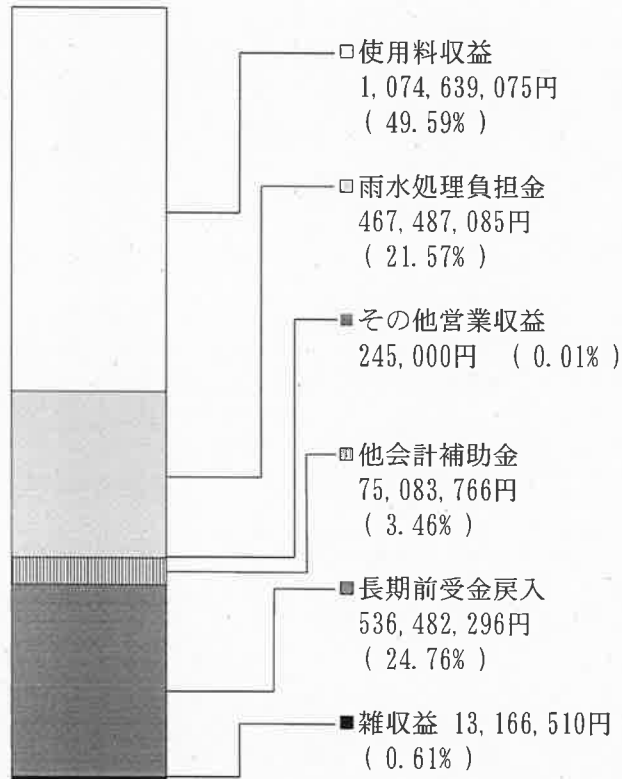


	有収水量 (m <sup>3</sup> )	
	平成30年度	平成29年度
4月	542,081	550,462
5月	499,585	486,991
6月	559,873	558,508
7月	500,438	515,576
8月	581,171	577,577
9月	525,508	513,990
10月	530,298	557,438
11月	502,037	501,952
12月	559,199	549,949
1月	513,219	511,417
2月	537,269	541,212
3月	461,393	457,613
計	6,312,071	6,322,685

### 科目別構成比率 (収益的収入及び支出)

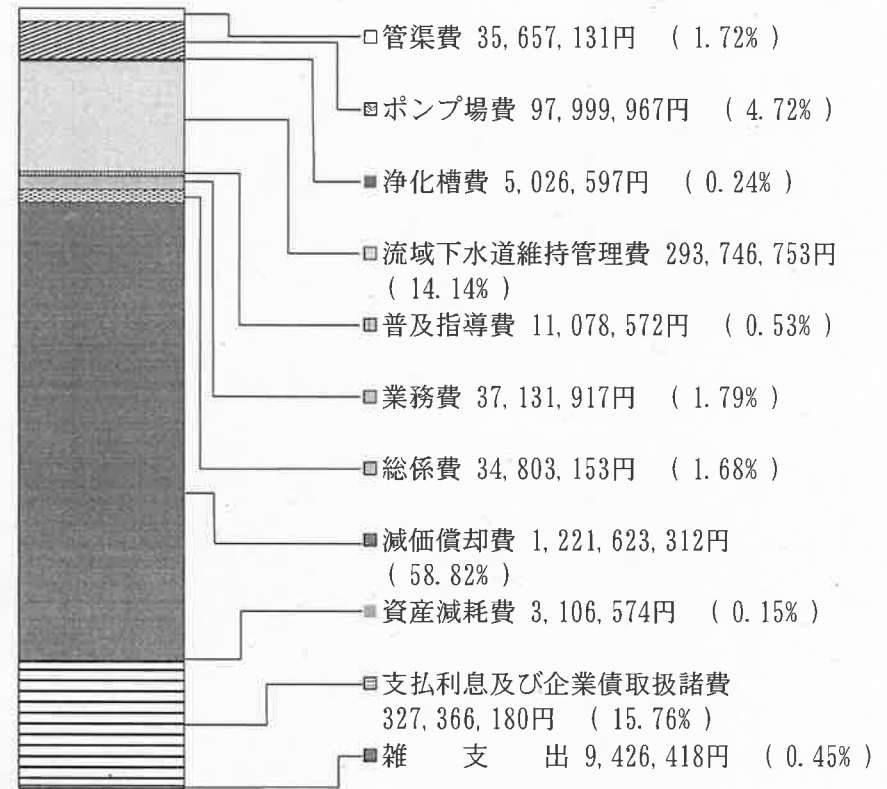
#### 収入

下水道事業収益  
2,167,103,732円



#### 支出

下水道事業費用  
2,076,966,574円



# 業務分析表

平成30年度

項 目	算 式	数 値	
公 共 下 水 道 事 業	普 及 率	$\frac{\text{整備区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	87.2 %
		$\frac{\text{処理区域内人口(告示)}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	86.5 %
	有 収 率	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間汚水処理水量}} \times 100$	70.5 %
	使 用 料 単 価	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	170.5 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	169.8 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	100.4 %
	職 員 1 人 当 り 有形固定資産	$\frac{\text{有形固定資産}}{\text{職員数}}$	166,391 万円
	職 員 1 人 当 り 有収水量	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{損益勘定所属職員}}$	629,438 m <sup>3</sup>
	職 員 1 人 当 り 営業収益	$\frac{\text{営業収益 - 受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員}}$	154,058 千円
	職 員 1 人 当 り 水洗化人口	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{損益勘定所属職員}}$	5,471 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	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{年間有収水量}}$	101.3 円
	汚 水 処 理 原 価	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	284.1 円
	経 費 回 収 率	$\frac{\text{使用料収益}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	35.6 %

# 経営分析表

平成30年度

項 目	算 式	数 値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	97.4%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	43.6%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金額} + \text{剰余金} + \text{評価差額} + \text{繰延収益}} \times 100$	193.2%
固定資産対長期資本比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本合計} + \text{固定負債} + \text{評価差額} + \text{繰延収益}} \times 100$	103.7%
自己資本構成比率	$\frac{\text{資本金額} + \text{剰余金}}{\text{負債合計} + \text{評価差額} + \text{繰延収益}} \times 100$	50.4%
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	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}) \times 1/2}$	1.7回
経常収益対経常費用比率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	104.3%
営業収益対営業費用比率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	88.6%
企業債償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	151.2%
企業債元利償還元金対料金収入比率	$\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	181.7%
職員給与対料金収入比率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{料金収入}} \times 100$	7.9%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{流動負債}} \times 100$	20.7%
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	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	3.2回
利子負担率	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{負債(建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金} + \text{その他企業債・長期借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務})} \times 100$	1.9%
企業債利息対料金収入比率	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	30.5%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未払金} + \text{期末未払金}) \times 1/2}$	2.0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30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)	
1 職 員 給 与 費	基本給	2.2 %	7円	8銭
	手当	0.8	2	70
	賞与引当金繰入額	0.3	1	3
	法定福利費	0.6	2	3
	退職給与金	0.2	0	67
	計	4.1	13	51
2 支払利息		15.8	51	86
内 訳	一時借入金利息	0.0	0	0
	企業債利息	15.8	51	86
	その他借入金利息	0.0	0	0
3 減価償却費		58.8	193	54
4 動力費		0.4	1	44
5 修繕費		0.5	1	51
6 材料費		0.1	0	36
7 薬品費		0.0	0	0
8 路面復旧費		0.2	0	54
9 流域維持管理費		14.1	46	54
10 その他		6.0	19	75
費用合計		100.0	329	5

一立方メートル 当りの収益	総収益 (2,167,104千円)	343円 33銭
	年間有収水量 (6,312,071 m <sup>3</sup> )	
一立方メートル 当りの費用	総費用 (2,076,967千円)	329円 5銭
	年間有収水量 (6,312,071 m <sup>3</sup> )	
使用料単価	使用料収益 (1,074,639千円)	170円 25銭
	年間有収水量 (6,312,071 m <sup>3</sup> )	
汚水処理原価	汚水処理費 (1,073,673千円)	170円 10銭
	年間有収水量 (6,312,071 m <sup>3</sup> )	



## 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				2,254,066,089		
	1 営業収益			1,628,291,793		
		1 使用料収益		1,160,559,708		
			公共下水道使用料	1,158,625,171	公共下水道使用料	
			浄化槽使用料	1,934,537	浄化槽使用料	
		2 雨水処理負担金		467,487,085		
			雨水処理負担金	467,487,085	雨水処理負担金	
		3 その他営業収益		245,000		
			手 数 料	245,000	指定工事店登録手数料 責任技術者登録手数料	
					100,000円 145,000円	
		2 営業外収益			625,774,296	
		1 他会計補助金			75,083,766	
			他会計補助金		75,083,766	他会計補助金
		2 長期前受金戻入			536,482,296	
		有形固定資産 長期前受金戻入		517,327,193	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		19,155,103	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		14,208,234	
			延 滞 金	51,300	延滞金
			そ の 他 雑 収 益	14,156,934	下水道敷占用料 53,910円 流域下水道負担金返還金 13,575,233円 マンホールカード制作に係る助成金 37,800円 下水道台帳複写代等 489,991円

収益の支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 事業費				2,144,324,675	
	1 営業費用			1,774,241,740	
		1 管渠費		37,134,738	
			給料	8,389,557	予算額 10,504,000円
			手当等	4,596,017	予算額 6,621,000円 扶養手当 425,500円 地域手当 889,980円 期末手当 1,408,669円 勤勉手当 990,766円 時間外勤務手当 201,442円 通勤手当 70,660円 住居手当 189,000円 児童手当 420,000円
			賞与引当金繰入額	1,356,584	予算額 1,822,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	2,620,977	予算額 3,173,000円 共済組合負担金 2,594,309円 公務災害補償基金負担金 26,668円
			旅費	6,240	普通旅費
			被服費	2,397	被服交換貸与分
			備用品費	448,507	備品 258,876円 消耗品 189,631円
			燃料費	1,520	発電機用燃料
			光熱水費	163,725	電気料金 152,669円 水道料金 11,056円

款	項	目	節	金額(円)	備考
			印刷製本費	111,834	函面印刷等
			通信運搬費	753,529	電話料金 442,489円 回線使用料 311,040円
			委託料	3,250,800	下水道台帳更新業務等委託料
			賃借料	1,029,100	軌道敷占用料 289,300円 下水道管内調査カメラ使用料 739,800円
			繕修費	38,016	ガス検知器点検修理
			路面復旧費	3,702,204	管渠等補修跡路面復旧
			動力費	2,565,842	マンホールポンプ電気料金
			材料費	1,429,412	補修用材料
			会費負担金	0	
			工事費	6,668,477	管渠等浚渫清掃等工事
			研修費	0	
		2ポンプ場費		104,276,800	
			給料	8,606,907	予算額 8,729,000円
			手当等	6,375,216	予算額 6,376,000円 扶養手当 636,000円 地域手当 1,056,510円 期末手当 1,697,455円 勤勉手当 1,189,831円 管理職手当 1,056,000円 通勤手当 259,420円 児童手当 480,000円
			賞与引当金繰入額	1,357,016	予算額 1,586,000円 賞与引当金繰入額

款	項	目	節	金額(円)	備考
			法定福利費	3,109,572	予算額 3,120,000円 共済組合負担金 3,079,789円 公務災害補償基金負担金 29,783円
			旅費	4,340	普通旅費
			被服費	7,905	被服交換貸与分
			備用品費	162,461	備品 37,800円 消耗品 124,661円
			燃料費	339,120	重油
			光熱水費	386,974	電気料金 97,075円 ガス料金 99,672円 水道料金 96,292円 公共下水道使用料 93,935円
			通信運搬費	328,327	電話料金 250,063円 回線使用料 78,264円
			委託料	64,710,360	保守点検業務委託料 14,270,040円 施設管理業務委託料 50,440,320円
			手数料	14,850	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	10,232,153	下水道施設等修繕 10,226,775円 車両修繕 5,378円
			動力費	7,244,595	ポンプ施設電気料金
			材料費	1,049,004	補修用材料
		3 浄化槽費		5,426,970	
			委託料	5,290,989	保守点検業務委託料 2,130,689円 浄化槽清掃業務委託料 3,160,300円
			修繕費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備 考
			材 料 費	0	
			補 償 費	0	
			補 助 交 付 金	0	
			負 担 金	114,117	浄化槽使用料徴収負担金
			保 險 料	21,864	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		317,193,554	
			負 担 金	317,193,554	流域下水道維持管理負担金
		5 普及指導費		11,165,074	
			給 料	3,355,506	予 算 額 7,422,000円
			手 当 等	2,586,833	予 算 額 3,815,000円 扶養手当 318,000円 地域手当 370,740円 期末手当 657,830円 勤勉手当 461,123円 通勤手当 175,140円 住居手当 324,000円 児童手当 280,000円
			賞与引当金繰入額	671,894	予 算 額 1,032,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,474,756	予 算 額 2,771,000円 共済組合負担金 1,153,303円 公務災害補償基金負担金 26,282円 臨時職員社会保険料負担金 295,171円
			報 酬	1,658,724	予 算 額 1,660,000円 非常勤嘱託分
			旅 費	7,180	普通旅費
			被 服 費	5,076	被服交換貸与分



款	項	目	節	金額(円)	備考
			備用品費	200,941	備品 16,200円 消耗品 184,741円
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	4,530	郵送料
			委託料	719,334	水質分析業務委託料
			補償費	0	
			補助交付金	480,000	水洗便所改造助成金
			研修費	300	職員研修費
		6 業 務 費		39,112,626	
			給料	4,330,662	予算額 4,439,000円
			手当等	3,083,984	予算額 3,410,000円 扶養手当 378,000円 地域手当 539,460円 期末手当 863,175円 勤勉手当 605,041円 時間外勤務手当 2,308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	876,254	予算額 877,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,539,566	予算額 1,660,000円 共済組合負担金 1,523,940円 公務災害補償基金負担金 15,626円
			報償費	2,566,400	納期前納付報奨金
			旅費	2,880	普通旅費
			被服費	0	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備 消 品 費	6,717	消耗品
			印 刷 製 本 費	15,930	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	108,442	郵送料等
			負 担 金	26,581,791	下水道使用料徴収負担金 26,308,722円 受益者負担金電算業務負担金 273,069円
		7 総 係 費		35,202,092	
			給 料	12,237,948	予 算 額 16,869,000円
			手 当 等	6,534,634	予 算 額 10,921,000円 扶養手当 180,000円 地域手当 1,311,600円 期末手当 1,968,269円 勤勉手当 1,373,781円 時間外勤務手当 293,484円 管理職手当 504,000円 通勤手当 255,500円 住居手当 648,000円
			賞与引当金繰入額	2,245,583	予 算 額 2,962,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	4,059,958	予 算 額 5,664,000円 共済組合負担金 3,993,203円 公務災害補償基金負担金 66,755円
			退 職 給 付 費	4,241,726	予 算 額 4,242,000円 退職給付費
			旅 費	43,740	普通旅費 16,120円 特別旅費 27,620円
			被 服 費	29,094	被服交換貸与分及び異動職員分

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備 消 品 費	218,105	備品 61,884円 消耗品 156,221円
			印 刷 製 本 費	162,000	予算書・決算書等印刷製本費
			通 信 運 搬 費	13,999	郵送料等
			委 託 料	139,665	健康診断委託料
			賃 借 料	487,554	複写機借上料
			修 繕 費	0	
			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	3,969,269	水道事業会計負担金 565,356円 一般会計負担金 3,403,913円
			福 利 厚 生 費	63,500	職員福利厚生費
			研 修 費	44,200	職員研修費
			保 險 料	302,891	全国市有物件災害共済会保険料 173,751円 日本下水道協会賠償責任保険料 129,140円
			貸倒引当金繰入額	188,186	貸倒引当金繰入額
			雑 費	0	
		8 減 価 償 却 費		1,221,623,312	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,072,805,408	建物 11,654,930円 構築物 959,532,709円 機械及び装置 101,451,494円 車両及び運搬具 166,275円
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	148,817,904	施設利用権
		9 資 産 減 耗 費		3,106,574	
			固 定 資 産 除 却 費	3,106,574	固定資産除却費

款	項	目	節	金額(円)	備考
	2 営業外費用			370,082,935	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		327,366,180	
			企業債利息	327,335,756	企業債利息
			一時借入金利息	30,424	一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税		42,708,800	
			消費税及び 地方消費税	42,708,800	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出		7,955	
			その他雑支出	7,955	
	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				1,355,654,328	
	1 企業債			904,884,000	
		1 企業債		904,884,000	
			企業債	904,884,000	公共下水道事業債 185,500,000円 流域下水道事業債(新発) 30,400,000円 流域下水道事業債(借換) 34,080,000円 資本費平準化債(新発) 402,800,000円 資本費平準化債(借換) 249,304,000円 浄化槽整備推進事業債 2,800,000円
	2 出資金			306,955,228	
		1 出資金		306,955,228	
			出資金	306,955,228	一般会計出資金
	3 国庫補助金			117,715,000	
		1 国庫補助金		117,715,000	
			下水道費 国庫補助金	116,000,000	社会資本整備総合交付金
		浄化槽費 国庫補助金	1,715,000	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			133,000	
		1 府補助金		133,000	
			浄化槽費府補助金	133,000	浄化槽市町村整備推進事業補助金
	5 分担金及び負担金			25,967,100	
		1 浄化槽分担金		543,000	
			浄化槽分担金	543,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		22,567,500	
			受益者負担金	22,567,500	受益者負担金
3 工事負担金		2,856,600			
	工事負担金	2,856,600	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			2,153,651,287	
	1	建設改良費		528,358,506	
		1	管渠整備費	391,467,814	
			給料	33,121,159	予算額 37,603,000円
			手当等	24,196,745	予算額 27,194,000円 扶養手当 1,430,000円 地域手当 3,827,394円 期末手当 6,230,678円 勤勉手当 4,202,889円 時間外勤務手当 2,829,424円 管理職手当 2,952,000円 通勤手当 768,360円 住居手当 1,266,000円 児童手当 690,000円
			賞与引当金繰入額	6,246,943	予算額 6,680,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	12,050,145	予算額 13,207,000円 共済組合負担金 11,924,631円 公務災害補償基金負担金 125,514円
			退職給付費	3,753,919	予算額 3,754,000円 退職給付費
			旅費	53,980	普通旅費
			被服費	20,314	被服交換貸与分

款	項	目	節	金額(円)	備考
			備 消 品 費	422,239	消耗品
			燃 料 費	60,000	車両用燃料
			印 刷 製 本 費	748,170	図面印刷等
			委 託 料	52,576,125	家屋調査等業務委託料 5,643,000円 管渠地下埋設物調査業務委託料 5,685,765円 管渠測量設計業務委託料 16,340,400円 スtockマネジメント詳細調査業務(柏原地区) 15,041,160円 柏原市 内水ハザードマップ作成業務 6,528,600円 汚水処理施設整備構想検討業務 3,337,200円
			賃 借 料	4,438,768	駐車場等借上料 832,000円 積算システム賃借料 3,606,768円
			修 繕 費	25,490	車両修繕 9,830円 測量機器点検調整 15,660円
			補 償 費	37,452,334	地下埋設物移設補償
			工 事 費	216,187,543	汚水管渠築造工事 204,253,920円 公共汚水柵設置工事 4,316,760円 維持補修工事 780,463円 マンホールポンプ改良工事 6,836,400円
			職 員 厚 生 費	60,000	職員福利厚生費
			研 修 費	53,940	職員研修費



款	項	目	節	金額(円)	備考
		2 ポンプ場等		89,625,733	
		整備費	給料	4,456,374	予算額 4,545,000円
			手当等	2,974,366	予算額 2,975,000円
					扶養手当 198,000円
					地域手当 534,420円
					期末手当 857,700円
					勤勉手当 601,206円
					管理職手当 552,000円
					通勤手当 111,040円
					児童手当 120,000円
			賞与引当金繰入額	858,496	予算額 859,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,576,957	予算額 1,577,000円 共済組合負担金 1,563,380円 公務災害補償基金負担金 13,577円
			旅費	16,960	普通旅費
			被服費	3,780	被服交換貸与分
			委託料	55,071,600	ストックマネジメント計画策定業務(関連耐震実施計画) 34,600,000円 ストックマネジメント計画策定業務(ポンプ場等詳細調査) 11,000,000円 雨水ポンプ場関連施設等整備及び改修設計業務 9,471,600円
			工事費	24,667,200	国分第1雨水ポンプ場操作盤改修工事 9,709,200円 円明流入ゲート改修工事 8,640,000円 片山雨水ポンプ場流入ゲート設置工事 6,318,000円

款	項	目	節	金額(円)	備考
		3 浄化槽整備費		10,604,022	
			給料	4,330,662	予算額 4,331,000円
			手当等	3,352,196	予算額 3,353,000円
					扶養手当 378,000円
					地域手当 539,460円
					期末手当 863,175円
					勤勉手当 605,041円
					管理職手当 552,000円
					通勤手当 294,520円
					児童手当 120,000円
			賞与引当金繰入額	876,254	予算額 877,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	1,580,735	予算額 1,581,000円 共済組合負担金 1,565,438円 公務災害補償基金負担金 15,297円
			退職給付費	442,525	予算額 443,000円 退職給付費
			旅費	4,920	普通旅費
			被服費	5,767	被服交換貸与分
			備用品費	4,963	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

款	項	目	節	金額(円)	備考
		4 建設負担金		31,308,457	
			負担金	31,308,457	流域下水道建設負担金
		5 固定資産購入費		5,352,480	
			固定資産購入費	5,352,480	浄化槽購入費
	2 企業債償還金			1,625,292,781	
		1 企業債償還金		1,625,292,781	
			企業債償還金	1,625,292,781	企業債償還元金
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	