

令和 6 年 度

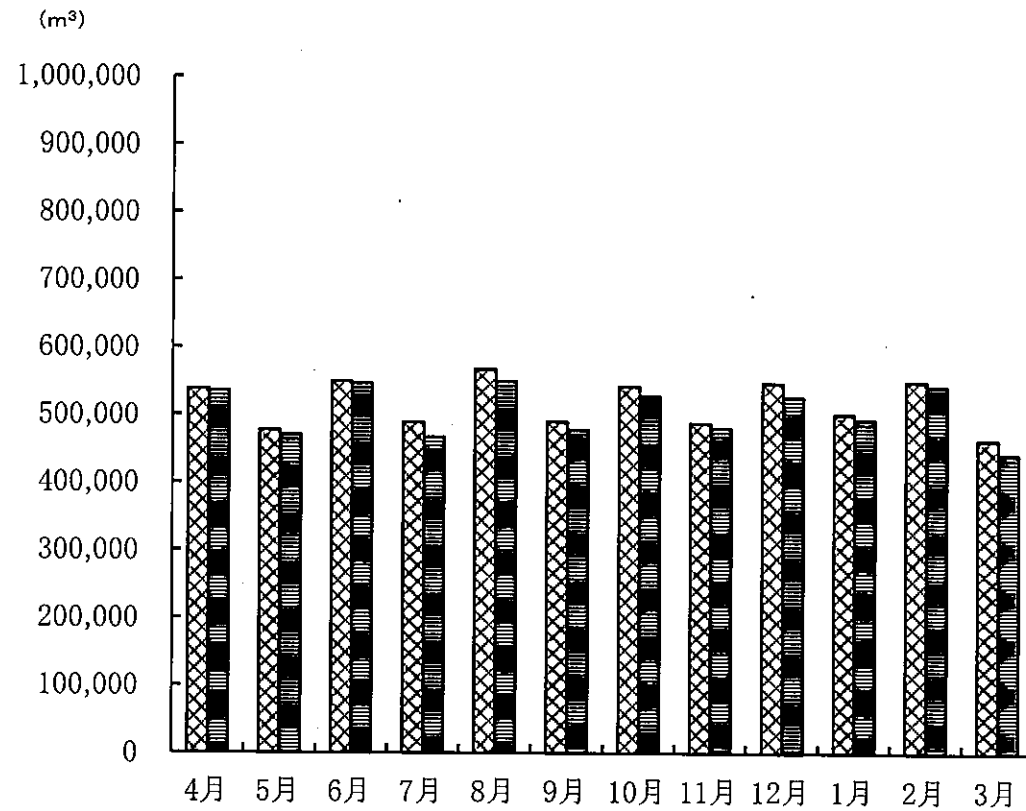
柏 原 市 下 水 道 事 業 決 算 参 考 資 料

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

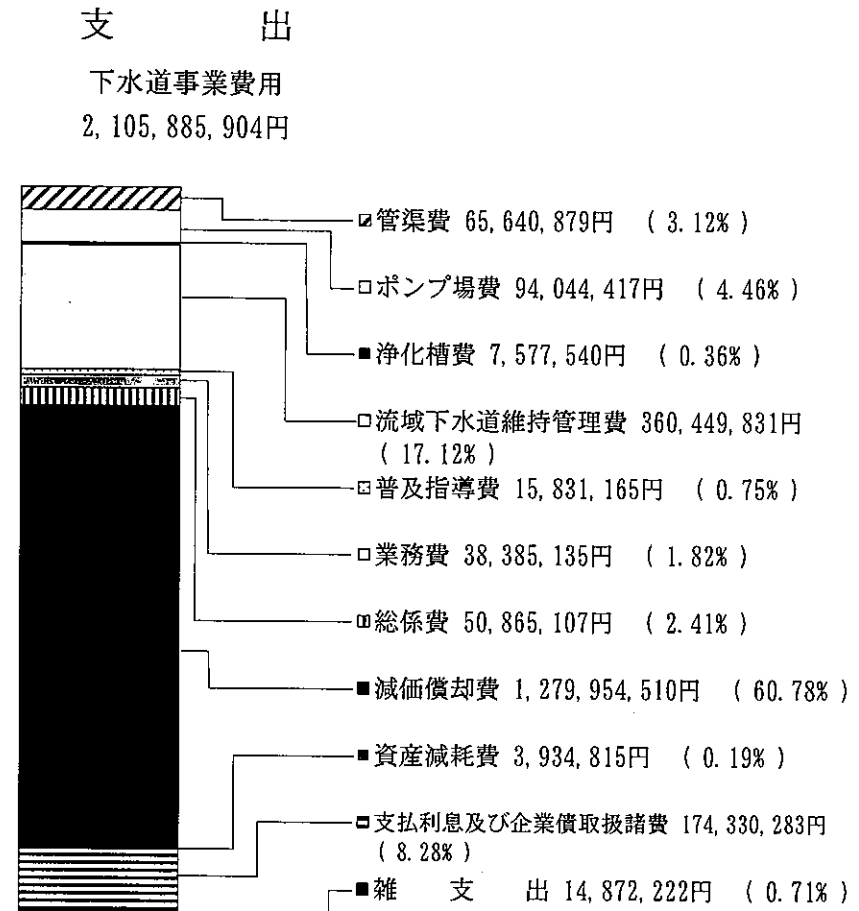
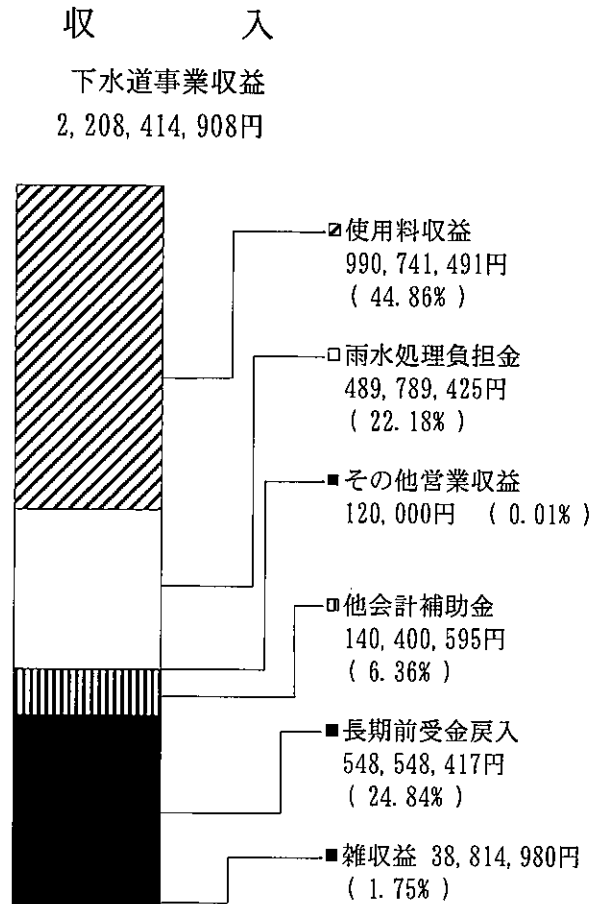
月別有収水量



■ 令和5年度
 ■ 令和6年度

	有収水量 (m³)	
	令和5年度	令和6年度
4月	537,771	535,140
5月	476,758	470,512
6月	549,409	546,135
7月	488,552	466,551
8月	567,089	549,931
9月	489,500	477,600
10月	542,194	528,478
11月	488,080	480,596
12月	547,203	526,616
1月	501,279	493,229
2月	549,597	542,770
3月	463,284	442,392
計	6,200,716	6,059,950

科目別構成比率 (収益的收入及び支出)



業務分析表

令和6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 ×100	89.2 %
	処理区域内人口(告示) 行政区域内人口 ×100	88.6 %
	年間有収水量 年間汚水処理水量 ×100	71.8 %
	使用料料収益 年間有収水量 益量	163.7 円
	汚水処理原価 年間有収水量 費量	164.8 円
経費回収率	使用料料収益 汚水処理費 ×100	99.3 %
	有形固定資産 職員数	136,545 万円
	年間有収水量 損益勘定所属職員	503,390 m³
	営業収益-受託工事収益 損益勘定所属職員	123,229 千円
	現在水洗便所設置済人口 損益勘定所属職員	4,539 人
浄化槽事業	普及率 整備区域内人口 行政区域内人口 ×100	0.5 %
	使用料料収益 年間有収水量 益量	98.8 円
	汚水処理原価 年間有収水量 費量	393.3 円
	経費回収率 使用料料収益 汚水処理費 ×100	25.1 %

経営分析表

令和6年度

項目	算式	数値
固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	96.5%
固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債合計}} \times 100$	37.3%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本}} \times 100$	171.4%
固定資産比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産}} \times 100$	103.1%
自己資本構成比率	$\frac{\text{自己資本}}{\text{自己資本} + \text{負債}} \times 100$	56.3%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	54.1%
流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業流動資産} + \text{期末流動資産}} \times 1/2$	1.4回
経常収益比率	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業収益} - \text{受託工事費用}} \times 100$	104.9%
営業費用比率	$\frac{\text{営業費用}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	77.3%
企業債償還元金比率	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{企業債元金}} \times 100$	152.6%
企業債元金償還金比率	$\frac{\text{企業債元金償還金}}{\text{企業債元金}} \times 100$	170.2%
職員給与比率	$\frac{\text{職員給与}}{\text{職員給与} + \text{給与}} \times 100$	10.3%
現金比率	$\frac{\text{現金}}{\text{現金} + \text{預金} + \text{有価証券}} \times 100$	36.5%
固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業固定資産} + \text{期末固定資産}} \times 1/2$	0.1回
未収金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業未収金} + \text{期末未収金}} \times 1/2$	5.9回
利子負担率	$\frac{\text{負債（建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金＋一時借入金＋リース債務）}}{\text{負債（建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金＋一時借入金＋リース債務）}} \times 100$	1.2%
企業債収利息比率	$\frac{\text{企業債収利息}}{\text{企業債元金}} \times 100$	17.6%
未払金回転率	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業未払金} + \text{期末未払金}} \times 1/2$	2.0回
単年度欠損金比率	$\frac{\text{単年度営業収益} - \text{欠損工事収益}}{\text{単年度営業収益}} \times 100$	0.0%
累積欠損金比率	$\frac{\text{累積欠損工事収益}}{\text{累積営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%
不良債務比率	$\frac{\text{（流動負債－建設改良等の財源に充てた企業債・長期借入金－PI法に基づく事業に係る建設事業等のリース債務）－（流動資産－翌年度繰越財源）}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0.0%

費用構成比率

令和6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)	
1 職員給与費	基本給	2.3 %	7 円	94 銭	
	手当	1.2	4	7	
	賞与引当金繰入額	0.4	1	29	
	法定福利費	0.7	2	29	
	退職給付費	0.3	1	18	
計		4.9	16	77	
2 支払利息		8.3	28	77	
内 訳	一時借入金利息	0.0	0	6	
	企業債利息	8.3	28	71	
	その他借入金利息	0.0	0	0	
	3 減価償却費	60.8	211	22	
4 動力費		0.7	2	60	
5 修繕費		0.0	0	3	
6 材料費		0.0	0	17	
7 薬品費		0.0	0	0	
8 路面復旧費		0.0	0	0	
9 流域維持管理費		17.1	59	48	
10 その他		8.2	28	47	
費用合計		100.0	347	51	

一立方メートル当りの収益	総収益	(2,208,415 千円)	364 円	43 銭
	年間有収水量	(6,059,950 m ³)		
一立方メートル当りの費用	総費用	(2,105,886 千円)	347 円	51 銭
	年間有収水量	(6,059,950 m ³)		
使用料単価	使用料収益	(990,741 千円)	163 円	49 銭
	年間有収水量	(6,059,950 m ³)		
汚水処理原価	汚水処理費	(1,003,269 千円)	165 円	56 銭
	年間有収水量	(6,059,950 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				2,360,758,658	
	1 営業収益			1,579,681,370	
		1 使用料収益		1,089,771,945	
			公共下水道使用料	1,087,678,633	公共下水道使用料
			浄化槽使用料	2,093,312	浄化槽使用料
		2 雨水処理負担金		489,789,425	
			雨水処理負担金	489,789,425	雨水処理負担金
		3 その他営業収益		120,000	
			手 数 料	120,000	指定工事店登録手数料
	2 営業外収益			781,077,288	
		1 他会計補助金		140,400,595	
			他会計補助金	140,400,595	他会計補助金
		2 長期前受金戻入		548,548,417	
			有形固定資産 長期前受金戻入	530,684,444	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	17,863,973	無形固定資産長期前受金戻入

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
		3 消費税等還付金		49,513,880	
			消 費 税 等 還 付 金	49,513,880	消費税等還付金
		4 雑 収 益		42,614,396	
			延 滞 金	0	
			そ の 他 雑 収 益	42,614,396	下水道敷占用料 72,648円 流域下水道負担金返還金 40,100,839円 下水道台帳複写代等 2,440,909円

収 益 の 支 出

(税込み)

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
1 事 業 費				2,143,789,201	
	1 営 業 費 用			1,969,433,707	
		1 管 渠 費		70,689,102	
			給 料	6,611,172	予 算 額 6,612,000円
			手 当 等	4,682,371	予 算 額 5,013,000円 扶養手当 360,000円 地域手当 752,316円 期末手当 1,139,357円 勤勉手当 958,882円 管理職手当 552,000円 通勤手当 439,816円 児童手当 480,000円
			賞与引当金繰入額	1,855,276	予 算 額 1,856,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	2,130,136	予 算 額 2,166,000円 共済組合負担金 1,740,657円 公務災害補償基金負担金 21,924円 会計年度任用職員社会保険料負担金 367,555円
			旅 費	5,340	普通旅費
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	100,879	備品 65,560円 消耗品 35,319円

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
			燃 料 費	59,490	車両用燃料
			光 熱 水 費	213,921	電気料金 201,249円 水道料金 12,672円
			印 刷 製 本 費	121,440	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	757,384	電話料金 31,714円 回線使用料 719,400円 郵送料 6,270円
			委 託 料	50,781,291	柏原市下水道施設包括的管理業務委託料 32,774,291円 公共下水道台帳更新業務等委託料 18,007,000円
			手 数 料	2,200	車両定期検査手数料
			賃 借 料	289,300	軌道敷占用料
			修 繕 費	67,705	ガス検知器点検修理 33,440円 車両修繕 34,265円
			動 力 費	2,703,477	マンホールポンプ電気料金
			材 料 費	283,580	補修用材料
			研 修 費	0	
			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 費		101,653,347	
			給 料	8,169,600	予 算 額 8,405,000円
			手 当 等	5,995,575	予 算 額 6,675,000円 扶養手当 456,000円 地域手当 917,760円 期末手当 1,443,858円 勤勉手当 1,215,047円 時間外勤務手当 535,210円 管理職手当 552,000円 通勤手当 419,700円 住居手当 336,000円 児童手当 120,000円
			賞与引当金繰入額	899,866	予 算 額 1,651,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	2,813,104	予 算 額 2,993,000円 共済組合負担金 2,788,991円 公務災害補償基金負担金 24,113円
			旅 費	6,840	普通旅費
			被 服 費	3,465	被服交換貸与分
			備 消 品 費	70,730	消耗品
			燃 料 費	442,707	車両用燃料 20,307円 重油 422,400円
			光 熱 水 費	293,766	電気料金 119,357円 ガス料金 102,243円 水道料金 35,137円 公共下水道使用料 37,029円

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
			通 信 運 搬 費	507, 163	電話料金 166, 603円 回線使用料 340, 560円
			委 託 料	67, 197, 811	保守点検業務委託料 16, 155, 271円 施設管理業務委託料 51, 042, 540円
			手 数 料	28, 353	車両定期検査手数料 2, 200円 事業系一般廃棄物処理手数料等 26, 153円
			賃 借 料	460, 764	土地借上料
			修 繕 費	34, 265	車両修繕
			動 力 費	14, 628, 613	ポンプ施設電気料金
			材 料 費	30, 580	補修用材料
			研 修 費	46, 005	職員研修費
			保 險 料	17, 540	自賠責保険料
			公 租 公 課 費	6, 600	自動車重量税
		3 浄 化 槽 費		8, 331, 514	
			委 託 料	7, 306, 948	保守点検業務委託料 2, 965, 380円 浄化槽清掃業務委託料 4, 341, 568円
			修 繕 費	0	
			材 料 費	836, 660	補修用材料
			補 償 費	0	
			補 助 交 付 金	0	
			負 担 金	150, 113	浄化槽使用料徴収負担金
			保 險 料	37, 793	全国市有物件災害共済会保険料 37, 633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		396, 327, 318	
			負 担 金	396, 327, 318	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		16,031,946	
			給 料	6,127,386	予 算 額 6,128,000円
			手 当 等	4,738,508	予 算 額 4,983,000円 扶養手当 438,000円 地域手当 656,532円 期末手当 1,258,909円 勤勉手当 915,061円 時間外勤務手当 704,846円 通勤手当 285,160円 児童手当 480,000円
			賞与引当金繰入額	848,847	予 算 額 849,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,971,570	予 算 額 2,007,000円 共済組合負担金 1,603,881円 公務災害補償基金負担金 10,899円 会計年度任用職員社会保険料負担金 356,790円
			旅 費	8,980	普通旅費
			被 服 費	3,399	被服交換貸与分
			備 消 品 費	8,954	消耗品
			印 刷 製 本 費	10,560	排水設備関係等諸用紙印刷費
			通 信 運 搬 費	97,747	郵送料
			委 託 料	1,794,100	水質分析業務委託料
			補 償 費	0	
			補 助 交 付 金	421,895	水洗便所改造助成金 420,000円 水洗便所改造資金融資あっせん利子補給 1,895円

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
		6 業 務 費		41,052,416	
			給 料	4,920,900	予 算 額 4,921,000円
			手 当 等	3,356,499	予 算 額 3,484,000円 扶養手当 180,000円 地域手当 583,290円 期末手当 905,059円 勤勉手当 761,660円 時間外勤務手当 60,450円 管理職手当 732,000円 通勤手当 134,040円
			賞与引当金繰入額	501,115	予 算 額 1,002,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,697,986	予 算 額 1,755,000円 共済組合負担金 1,684,328円 公務災害補償基金負担金 13,658円
			報 償 費	1,369,800	納期前納付報奨金
			旅 費	0	
			被 服 費	0	
			備 消 品 費	8,680	消耗品
			印 刷 製 本 費	228,624	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	132,180	郵送料等
			手 数 料	0	
			負 担 金	28,803,632	下水道使用料徴収負担金 28,647,720円 受益者負担金電算業務負担金 155,912円
			研 修 費	33,000	職員研修費

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
		7 総 係 費		51,458,739	
			給 料	15,871,332	予 算 額 15,880,000円
			手 当 等	12,417,935	予 算 額 12,418,000円 扶養手当 433,500円 地域手当 1,630,476円 期末手当 2,834,165円 勤勉手当 2,240,552円 時間外勤務手当 4,224,626円 通勤手当 343,616円 住居手当 336,000円 児童手当 375,000円
			賞与引当金繰入額	3,734,814	予 算 額 4,031,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	5,272,569	予 算 額 5,479,000円 共済組合負担金 4,868,842円 公務災害補償基金負担金 40,278円 会計年度任用職員社会保険料負担金 363,449円
			退 職 給 付 費	7,147,567	予 算 額 7,148,000円 退職給付費
			旅 費	13,080	普通旅費
			被 服 費	17,369	被服交換貸与分及び異動職員分
			備 消 品 費	499,341	備品 111,991円 消耗品 387,350円
			印 刷 製 本 費	1,342,605	予算書・決算書等印刷製本費
			通 信 運 搬 費	41,088	郵送料等
			委 託 料	79,222	健康診断委託料
			賃 借 料	948,085	複写機使用料
			修 繕 費	99,000	備品修繕

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
			会 費 負 担 金	229,360	日本下水道協会負担金 193,960円 大阪府下水道協会負担金 15,400円 大阪府下水道事業促進協議会負担金 20,000円
			負 担 金	3,102,265	水道事業会計負担金 908,226円 一般会計負担金 2,194,039円
			職 員 厚 生 費	60,000	職員福利厚生費
			研 修 費	0	
			保 險 料	424,360	全国市有物件災害共済会保険料 284,010円 日本下水道協会賠償責任保険料 140,350円
			貸倒引当金繰入額	158,747	貸倒引当金繰入額
			雑 費	0	
			8 減 価 償 却 費	1,279,954,510	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,134,802,557	建物 10,086,503円 構築物 995,829,783円 機械及び装置 128,089,133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	145,151,953	施設利用権
		9 資 産 減 耗 費	3,934,815		
		固 定 資 産 除 却 費	3,934,815	固定資産除却費	
		2 営 業 外 費 用		174,355,494	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		174,330,283	
			企 業 債 利 息	173,945,387	企業債利息
	一 時 借 入 金 利 息		384,896	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		0	
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	
		3 雑 支 出		25,211	
			そ の 他 雑 支 出	25,211	
	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				2, 177, 852, 029	
	1 企 業 債			1, 559, 818, 000	
		1 企 業 債		1, 559, 818, 000	
			企 業 債	1, 559, 818, 000	公共下水道事業債 736, 400, 000円 流域下水道事業債 42, 600, 000円 資本費平準化債（新発） 598, 600, 000円 資本費平準化債（借換） 181, 018, 000円 浄化槽整備推進事業債 1, 200, 000円
	2 出 資 金			109, 912, 829	
		1 出 資 金		109, 912, 829	
			出 資 金	109, 912, 829	一般会計出資金
	3 国 庫 補 助 金			496, 095, 000	
		1 国 庫 補 助 金		496, 095, 000	
			下 水 道 費 金 国 庫 補 助 金	495, 367, 000	下水道防災事業費補助金 435, 667, 000円 社会資本整備総合交付金 59, 700, 000円
			浄 化 槽 費 金 国 庫 補 助 金	728, 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			54,000	
		1 府 補 助 金		54,000	
			浄化槽費府補助金	54,000	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			11,972,200	
		1 浄化槽分担金		204,000	
			浄化槽分担金	204,000	浄化槽分担金
		2 受益者負担金		11,768,200	
			受益者負担金	11,768,200	受益者負担金
		3 工事負担金		0	
			工事負担金	0	

資本的支出

(税込み)

款	項	目	節	金額(円)	備考
1 資本的支出				3,133,544,635	
	1 建設改良費			1,621,350,842	
		1 管渠整備費		409,759,322	
			給料	32,517,800	予算額 39,058,000円
			手当等	21,464,361	予算額 25,644,000円 扶養手当 1,840,000円 地域手当 3,690,180円 期末手当 5,808,716円 勤勉手当 4,858,594円 時間外勤務手当 675,871円 管理職手当 2,544,000円 通勤手当 1,220,000円 住居手当 532,000円 児童手当 295,000円
			賞与引当金繰入額	4,006,217	予算額 7,499,000円 賞与引当金繰入額
			法定福利費	10,711,225	予算額 13,389,000円 共済組合負担金 10,611,631円 公務災害補償基金負担金 99,594円
			退職給付費	6,440,297	予算額 6,441,000円 退職給付費
			旅費	34,120	普通旅費

款	項	目	節	金額(円)	備考
			被服費	3,465	被服交換貸与分
			備消耗品費	447,766	消耗品
			燃料費	93,010	車両用燃料
			印刷製本費	115,060	図面印刷等
			委託料	148,019,342	家屋調査等業務委託料 7,224,800円 管渠地下埋設物調査業務委託料 11,304,742円 管渠測量設計業務委託料 41,303,900円 スクリーニング調査等業務委託料 47,351,700円 下水道法及び都市計画法事業計画変更業務委託料 10,418,100円 第2期下水道管路施設ストックマネジメント計画策定業務委託料 7,359,000円 浸水シミュレーション業務等委託料 23,057,100円
			手数料	2,200	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	51,700	車両修繕等
			補償費	31,145,132	地下埋設物移設補償
			工事費	151,016,827	污水管渠築造工事 121,938,300円 公共汚水柵設置工事 12,051,418円 路面復旧工事(包括的委託) 8,777,109円 マンホールポンプ改良工事(繰越分) 8,250,000円
			職員厚生費	63,500	職員福利厚生費
			研修費	43,120	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		1,157,831,069	
		整 備 費	給 料	11,743,800	予 算 額 11,905,000円
			手 当 等	7,483,782	予 算 額 9,443,000円 扶養手当 756,000円 地域手当 1,249,980円 期末手当 2,126,117円 勤勉手当 1,789,181円 時間外勤務手当 733,464円 通勤手当 81,540円 住居手当 27,500円 児童手当 720,000円
			賞与引当金繰入額	3,307,679	予 算 額 3,308,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	3,681,101	予 算 額 4,411,000円 共済組合負担金 3,655,251円 公務災害補償基金負担金 25,850円
			旅 費	4,280	普通旅費
			被 服 費	3,399	被服交換貸与分
			備 消 品 費	19,668	消耗品
			燃 料 費	29,420	車両用燃料
			印 刷 製 本 費	0	

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
			委 託 料	1, 074, 784, 800	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) 386, 166, 000円 令和5・6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 344, 000, 000円 令和5・6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) 310, 000, 000円 雨水ポンプ場設計等業務委託料 34, 618, 800円
			手 数 料	2, 200	車両定期検査手数料
			修 繕 費	31, 900	車両修繕
			補 償 費	0	
			工 事 費	56, 688, 500	国分市場第1雨水ポンプ場緊急排水設備 28, 600, 000円 工事 片山雨水ポンプ場周辺整備工事(繰越分) 28, 088, 500円
			研 修 費	26, 400	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
		3 浄 化 槽 整 備 費		8, 012, 187	
			給 料	3, 619, 800	予 算 額 3, 913, 000円
			手 当 等	2, 305, 226	予 算 額 3, 624, 000円 地域手当 361, 980円 期末手当 625, 099円 勤勉手当 526, 009円 時間外勤務手当 792, 138円

款	項	目	節	金 額 (円)	備 考
			賞与引当金繰入額	684,476	予 算 額 791,000円 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,065,732	予 算 額 1,410,000円 共済組合負担金 1,055,148円 公務災害補償基金負担金 10,584円
			退 職 給 付 費	330,013	予 算 額 331,000円 退職給付費
			旅 費	940	普通旅費
			被 服 費	0	
			備 消 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		43,232,564	
			負 担 金	43,232,564	流域下水道建設負担金
		5 固定資産購入費		2,515,700	
			固 定 資 産 購 入 費	2,515,700	浄化槽購入費 2,332,000円 ガス検知器 183,700円
	2 企業債償還金			1,512,193,793	
		1 企業債償還金		1,512,193,793	
			企 業 債 償 還 金	1,512,193,793	企業債償還元金
	3 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

