

令和元年度

京都市公共下水道事業特別会計

決算参考資料

令和2年9月

京都市上下水道局

目次

1 業務	
(1) 主要業務量	1
(2) 業務量の推移	2
(3) 主な事業	3
2 収益的収入及び支出	
(1) 予算・決算比較	5
(2) 前年度決算比較	6
(3) 年度別決算推移	7
(4) 大規模太陽光発電に係る収入・支出	8
(5) 報告セグメント別収支表	9
3 資本的収入及び支出	
(1) 予算・決算比較	10
(2) 年度別決算推移	11
(3) 資金過不足額について	12
4 年度末職員数	13
5 有収汚水量1立方メートル当たりの使用料と汚水処理原価	13
6 一般会計繰入金の推移	14
7 消費税及び地方消費税計算書	15
8 企業債	
(1) 企業債同意額及び発行額	16
(2) 営業収益に対する企業債残高の割合	16
(3) 企業債未償還残高	17
9 収益的収入及び支出の内容	18
10 貸借対照表前年度比較	21
11 「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」における資金不足比率等	23
12 基金の状況	23
13 短期貸付金の状況	23
14 キャッシュ・フロー計算書	24
15 中期経営プラン（2018-2022）	
(1) 公共下水道整備計画	25
(2) 主な目標	25
(3) 収支見通し	27

平成29年度に特定環境保全公共下水道事業を統合したため、平成29年度以降の数値は当該事業分を含んでいる。

1 業 務

(1) 主要業務量

ア 整備面積

(単位 ha)

項目	年度	平成30年度 実 績	令和元年度 予 算	令和元年度 実 績	増 △ 減	
					実 績 比 較	予 算・実 績 比 較
整 備 面 積		15,584	15,605	15,597	13	△ 8

イ 普及率と水洗化率（接続率）

(単位 %)

項目	年度	平成30年度 実 績	令和元年度 予 算	令和元年度 実 績	増 △ 減	
					実 績 比 較	予 算・実 績 比 較
全市人口に対する普及率		99.5	99.5	99.5	0.0	0.0
水 洗 化 率 （ 接 続 率 ）		99.2	99.2	99.2	0.0	0.0

ウ 有収汚水量と使用者数

項目		年度	平成30年度 実 績	令和元年度 予 算	令和元年度 実 績	増 △ 減	
						実 績 比 較	予 算・実 績 比 較
年間有収 汚 水 量 (千 m ³)	水 道 汚 水		161,680	160,427	160,681	△ 999	254
	井 戸 汚 水		18,234	18,472	17,206	△ 1,028	△ 1,266
	合 計		179,914	178,899	177,887	△ 2,027	△ 1,012
期 末 使 用 者 数 （ 件 ）			769,747	774,700	772,457	2,710	△ 2,243
1件当たり水量(m ³ /件・月)			19.3	19.1	19.1	△ 0.2	0.0

注 1件当たり水量については、月平均使用者数から算出している。

エ 年間流入下水量と処理能力

年度 区分	年 間 流 入 下 水 量 (千m³)					令和元年度末 処 理 能 力 (千m³/日)
	平成30年度 実 績	令和元年度 予 算	令和元年度 実 績	増 △ 減		
				実 績 比 較	予算・実績比較	
鳥羽水環境保全センター	243,655	245,623	227,678	△ 15,977	△ 17,945	991
伏見水環境保全センター	30,810	32,171	30,375	△ 435	△ 1,796	141
石田水環境保全センター	35,517	35,157	34,381	△ 1,136	△ 776	126
京 北 浄 化 セ ン タ ー	274	278	267	△ 7	△ 11	2
洛 西 浄 化 セ ン タ ー	35,577	35,469	34,048	△ 1,529	△ 1,421	－
洛 南 浄 化 セ ン タ ー	2,869	2,848	2,810	△ 59	△ 38	－
合 計	348,702	351,546	329,559	△ 19,143	△ 21,987	1,260

注 鳥羽水環境保全センターには、吉祥院支所分を含む。

(2) 業務量の推移

項目 \ 年度		H27	H28	H29	H30	R元
当年度整備面積 (h a)		(2) 5	(1) 1	(2) 5	(0) 0	(11) 13
年度末整備面積 (h a)		15,266	15,267	15,584	15,584	15,597
普及率	全市人口 (千人)	1,472	1,469	1,467	1,464	1,461
	処理区域内人口 (千人)	1,465	1,463	1,460	1,457	1,455
	人口普及率 (%)	99.5	99.5	99.5	99.5	99.5
下水処理能力 (千m ³ /日)		1,305	1,305	1,267	1,267	1,260
下水道接続	水洗化率 (接続率) (%)	99.1	99.2	99.1	99.2	99.2
	未水洗戸数 (件)	2,031	1,837	2,156	2,027	1,848
年間有収汚水量 (千m ³)		180,998	181,579	181,389	179,914	177,887
年間流入下水量 (千m ³)		370,670	359,633	350,060	348,702	329,559

注1 当年度整備面積欄の上段()書きは、前年度からの繰越分で内数である。

2 平成29年度の年度末整備面積は、平成28年度の年度末整備面積に平成29年度の当年度整備面積及び統合した特定環境保全公共下水道事業に係る面積を加えた数値である。

(3) 主な事業

ア 建設改良事業

事業名・目的		決算額	主 な 事 業 内 容
公 共 下 水 道 整 備 事 業	下 水 道 管 路 の 改 築 更 新 ・ 地 震 対 策	千円 4,117,693	老朽管の改築更新及び重要な管路の耐震化 2,578,686 千円 災害用マンホールトイレ 200,760 千円
	下 水 処 理 施 設 の 改 築 更 新 ・ 地 震 対 策	2,994,317	鳥羽水環境保全センター 2,026,785 千円 ：汚泥搬送設備 伏見水環境保全センター 774,200 千円 ：合流系最終ちんでん池設備
	浸 水 対 策	4,171,786	山科川13-1号雨水幹線, 伏見第3導水きよ, 西部1号・2号分流幹線 1,884,818 千円
	水 環 境 対 策	1,721,106	合流式下水道の改善 879,054 千円 ：伏見北部地域 津知橋幹線, 津知橋北幹線 高度処理 564,208 千円 ：伏見水環境保全センター合流系反応タンク設備
	創 エ ネ ル ギ ー 対 策	1,470,066	鳥羽水環境保全センター ：下水汚泥固形燃料化施設 1,470,066 千円
	計	14,474,968	
特定環境保全公共下水道整備事業		7,451	取付管新設等
諸 施 設 整 備		752,001	諸施設改良整備, 土壌汚染対策等
流 域 下 水 道 建 設 分 担 金		422,829	桂川右岸流域下水道建設分担金 387,777 千円 木津川流域下水道建設分担金 35,052 千円
広 域 処 分 場 建 設 分 担 金		2,587	広域廃棄物埋立処分場整備事業分担金
リ ー ス 資 産 購 入 費		97,721	パソコン等賃借
合 計		15,757,557	

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

イ 維持管理（物件費）

事業名	決算額	主 な 事 業 内 容
場 管 維 きょ 持 よ・ 管 ポ 理 ンプ	千円 1,629,241	管きよ清掃 71,793 m 83,862 千円 雨水ます清掃 212,336 個 265,609 千円 ポンプ場管理 住吉ポンプ場等 222 箇所 742,898 千円
下 水 処 理	6,661,470	下水処理量 291,706 千m ³ 脱水ケーキ発生量 114,961 t 下水処理用動力費 83,715 千kWh 1,258,866 千円 大規模太陽光発電用動力費 26 千kWh 815 千円 運転管理・搬出等委託 2,317,231 千円 高分子凝集剤等薬品費 187,706 千円 脱水ケーキ焼却用重油等燃料費 112,396 千円
及 使 び 用 排 料 水 の 指 収 導 納	1,283,584	使用者数 延べ 9,332,092 件 使用料徴収等水道会計分担金 1,194,929 千円 工場排水水質検査 1,052 件 22,008 千円
普 水 及 洗 業 便 務 所	99,199	下水道接続給水装置数（増減数） 884 件 貸付金貸付 5 件 貸付額 （2,745 千円） 奨励金交付 115 件 1,789 千円
そ の 他	373,656	本庁舎管理等水道会計分担金 57,459 千円
合 計	10,047,150	

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 収益的収入及び支出

(1) 予算・決算比較

(単位 千円)

項 目				予 算 (補 正 後)	決 算		増 △ 減
					金 額	構 成 比	
収 入	下水道使用料	下 水 道 使 用 料		23,671,712	23,436,634	45.8	△ 235,078
		下水道特別使用料		43,188	47,790	0.1	4,602
		計		23,714,900	23,484,424	45.9	△ 230,476
	一般会計繰入金	雨 水 処 理 負 担 金		18,876,976	18,675,420	36.5	△ 201,556
		そ の 他 負 担 金		911,061	834,057	1.6	△ 77,004
		計		19,788,037	19,509,477	38.1	△ 278,560
	国庫補助金・府補助金		6,300	5,938	0.0	△ 362	
	浄水場排水処理負担金等		563,338	714,820	1.4	151,482	
	長 期 前 受 金 戻 入 益		7,497,425	7,453,790	14.6	△ 43,635	
	合 計		51,570,000	51,168,449	100.0	△ 401,551	
支 出	維持管理費	人 件 費	給 与 費	3,723,870	3,496,753	7.5	△ 227,117
			退職給付引当金等	348,524	338,797	0.7	△ 9,727
			計	4,072,394	3,835,550	8.2	△ 236,844
		物 件 費		10,243,331	10,047,150	21.5	△ 196,181
		計		14,315,725	13,882,700	29.7	△ 433,025
		減 価 償 却 費 等		27,228,865	27,334,128	58.4	105,263
	支 払 利 息 等		4,426,275	4,230,360	9.0	△ 195,915	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 調 整 費		1,180,000	880,048	1.9	△ 299,952	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 費		264,135	453,400	1.0	189,265	
	合 計		47,415,000	46,780,636	100.0	△ 634,364	
当 年 度 純 △ 損 益				4,155,000	4,387,813	—	232,813
未 処 分 利 益 剰 余 金				11,119,832	11,337,453	—	217,621
内 訳	当 年 度 純 △ 損 益			4,155,000	4,387,813	—	232,813
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			3,372,251	3,357,059	—	△ 15,192
	繰 越 利 益 剰 余 金			3,592,581	3,592,581	—	0
利 益 処 分 額				△ 4,155,000	△ 7,026,453	—	△ 2,871,453
内 訳	減 債 積 立 金			△ 580,194	△ 803,244	—	△ 223,050
	建 設 改 良 積 立 金			△ 2,687,527	△ 2,687,527	—	0
	資 本 金			△ 887,279	△ 3,535,682	—	△ 2,648,403
繰 越 利 益 剰 余 金				6,964,832	4,311,000	—	△ 2,653,832

注1 予算・決算額ともに消費税及び地方消費税を含む額である。

2 人件費の給与費については、嘱託員等に係る報酬等を含む。

3 退職手当実支給額は、464,773千円である。

(2) 前年度決算比較

(単位 千円)

年度 項目				平成30年度 決算	令和元年度 決算	増△減	
						金額	率
収入	下水道 使用料 一般会計繰入金	下水道使用料		21,906,127	21,568,054	△ 338,073	△ 1.5%
		下水道特別使用料		41,511	43,985	2,474	6.0
		計		21,947,638	21,612,039	△ 335,599	△ 1.5
		雨水処理負担金		19,011,038	18,675,420	△ 335,618	△ 1.8
		その他負担金		846,343	829,400	△ 16,943	△ 2.0
		計		19,857,381	19,504,820	△ 352,561	△ 1.8
	国庫補助金・府補助金		6,189	5,938	△ 251	△ 4.1	
	浄水場排水処理負担金等		618,738	658,579	39,841	6.4	
	長期前受金戻入益		7,778,110	7,453,790	△ 324,320	△ 4.2	
	合 計		50,208,056	49,235,166	△ 972,890	△ 1.9	
支出	維持 管理 費	人件費	給与費	3,682,436	3,492,670	△ 189,766	△ 5.2
			退職給付引当金等	360,316	338,797	△ 21,519	△ 6.0
			計	4,042,752	3,831,467	△ 211,285	△ 5.2
		物件費	物件費	9,410,945	9,454,752	43,807	0.5
			計	13,453,697	13,286,219	△ 167,478	△ 1.2
	減価償却費等		27,504,502	27,334,128	△ 170,374	△ 0.6	
	支払利息等		4,947,223	4,227,006	△ 720,217	△ 14.6	
	合 計		45,905,422	44,847,353	△ 1,058,069	△ 2.3	
	当年度純△損益			4,302,634	4,387,813	85,179	—
	未処分利益剰余金			7,895,215	11,337,453	3,442,238	—
内訳	当年度純△損益		4,302,634	4,387,813	85,179	—	
	その他未処分利益剰余金変動額		3,592,581	3,357,059	△ 235,522	—	
	繰越利益剰余金		—	3,592,581	3,592,581	—	
利益処分額			△ 4,302,634	△ 7,026,453	△ 2,723,819	—	
内訳	減債積立金		△ 3,357,059	△ 803,244	2,553,815	—	
	建設改良積立金		—	△ 2,687,527	△ 2,687,527	—	
	資本金		△ 945,575	△ 3,535,682	△ 2,590,107	—	
繰越利益剰余金			3,592,581	4,311,000	718,419	—	

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 人件費の給与費については、嘱託員等に係る報酬等を含む。

(3) 年度別決算推移

(単位 千円)

年度 項目				H27	H28	H29	H30	R元
収 入	下水道使用料	下 水 道 使 用 料		22,099,525	22,189,653	22,127,002	21,906,127	21,568,054
		下 水 道 特 別 使 用 料		39,968	38,030	39,542	41,511	43,985
		計		22,139,493	22,227,683	22,166,544	21,947,638	21,612,039
	一般会計繰入金	雨 水 処 理 負 担 金		19,653,014	19,249,454	19,173,604	19,011,038	18,675,420
		そ の 他 負 担 金		757,540	730,764	1,081,342	846,343	829,400
		計		20,410,554	19,980,218	20,254,946	19,857,381	19,504,820
	国庫補助金・府補助金		4,874	6,148	6,143	6,189	5,938	
	浄水場排水処理負担金等		673,745	650,218	573,810	618,738	658,579	
	長期前受金戻入益		7,895,839	7,741,528	7,839,197	7,778,110	7,453,790	
	合 計		51,124,505	50,605,795	50,840,640	50,208,056	49,235,166	
支 出	維持管理費	人件費	給 与 費	3,765,631	3,712,989	3,728,278	3,682,436	3,492,670
			退職給付引当金等	289,330	370,293	394,097	360,316	338,797
			計	4,054,961	4,083,282	4,122,375	4,042,752	3,831,467
		物 件 費		8,791,380	8,693,068	9,361,426	9,410,945	9,454,752
		計		12,846,341	12,776,350	13,483,801	13,453,697	13,286,219
		減 価 償 却 費 等		27,175,827	27,069,315	27,372,978	27,504,502	27,334,128
	支 払 利 息 等		6,370,574	5,821,103	5,443,323	4,947,223	4,227,006	
	合 計		46,392,742	45,666,768	46,300,102	45,905,422	44,847,353	
	経 常 △ 損 益			4,731,763	4,939,027	4,540,538	4,302,634	4,387,813
	特 別 △ 損 益			—	△ 249,640	—	—	—
当 年 度 純 △ 損 益			4,731,763	4,689,387	4,540,538	4,302,634	4,387,813	
未 処 分 利 益 剰 余 金			5,861,146	8,484,304	8,310,139	7,895,215	11,337,453	
利 益 処 分 額			△ 5,861,146	△ 8,484,304	△ 8,310,139	△ 4,302,634	△ 7,026,453	
繰 越 利 益 剰 余 金			0	0	0	3,592,581	4,311,000	

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 人件費の給与費については、嘱託員等に係る報酬等を含む。

3 特別損益について、平成28年度は固定資産売却損の経費を特別損失として計上している。

(4) 大規模太陽光発電に係る収入・支出

(「収益的収入及び支出」の内数)

(単位 千円)

項 目		鳥羽水環境 保全センター	石田水環境 保全センター	合 計
発 電 量 (k W h / 年)		1,185,250	1,252,333	2,437,583
収 入	太 陽 光 発 電 収 益	47,410	40,075	87,485
支 出	物 件 費	332	3,833	4,165
	減 価 償 却 費	21,631	20,643	42,274
	合 計	21,963	24,476	46,439
当 年 度 純 △ 損 益		25,447	15,599	41,046

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

(5) 報告セグメント別収支表

(単位 千円)

項 目				汚 水 処 理	雨 水 処 理	そ の 他	合 計	
収 入	事業収入	下 水 道 使 用 料		21,612,039	—	—	21,612,039	
		一般金	負雨水処 理金	—	18,353,363	—	18,353,363	
			通 常 分	—	322,057	—	322,057	
			資本費平準化債利息分	—	—	—	—	
		社会計繰入金	計	—	18,675,420	—	18,675,420	
			その他負担金	水 質 規 制 費 負 担 金	—	—	119,783	119,783
				水洗便所普及対策費負担金	—	—	86,208	86,208
				し 尿 処 理 負 担 金	51,117	—	—	51,117
				高 度 処 理 負 担 金	—	—	225,519	225,519
				分 流 式 下 水 道 負 担 金	—	—	658	658
				染色業下水道使用料負担金	16,400	—	—	16,400
				計	67,517	—	432,168	499,685
		計	67,517	18,675,420	432,168	19,175,105		
	益	その他	浄水場排水処理負担金等	445,525	—	46,439	491,964	
合 計		22,125,081	18,675,420	478,607	41,279,108			
入 収	事業外収入	繰入会金計	負そ 他金	—	—	73,315	73,315	
			臨時財政特例債等利息等負担金	—	—	—	—	
			特 定 環 境 保 全 公 共 金 下 水 道 事 業 負 担 金	253,132	—	—	253,132	
			雨水貯留施設等設置助成負担金	—	—	3,178	3,178	
		その他	そ の 他 負 担 金	—	—	90	90	
	計		253,132	—	76,583	329,715		
	その他		雨水貯留施設等設置助成補助金	—	—	5,938	5,938	
			受 取 利 息	1,834	—	—	1,834	
			雑 収 益 等	155,899	—	8,882	164,781	
		長 期 前 受 金 戻 入 益	3,148,323	4,305,467	—	7,453,790		
	計	3,306,056	4,305,467	14,820	7,626,343			
	合 計		3,559,188	4,305,467	91,403	7,956,058		
	総 計		25,684,269	22,980,887	570,010	49,235,166		
	支 出	事業費用	維 持 管 理 費		8,680,642	3,986,312	362,241	13,029,195
減価償却費等			通 常 分	8,662,457	11,929,760	42,274	20,634,491	
			国庫補助金に係る長期前受金戻入益分	2,767,430	3,789,318	—	6,556,748	
			高 度 処 理 分	—	—	51,831	51,831	
			分 流 式 下 水 道 負 担 金 分	—	—	658	658	
			リ ー ス 資 産 分	61,924	28,476	—	90,400	
			計	11,491,811	15,747,554	94,763	27,334,128	
合 計			20,172,453	19,733,866	457,004	40,363,323		
事業外費用		維 持 管 理 費		6,968	232,502	17,554	257,024	
		支払利息等	建 設 企 業 債	1,633,184	2,176,341	—	3,809,525	
			臨 時 財 政 特 例 債 等	—	—	73,315	73,315	
			高 度 処 理 分	—	—	22,137	22,137	
			資 本 費 平 準 化 債	—	322,029	—	322,029	
			計	1,633,184	2,498,370	95,452	4,227,006	
		合 計	1,640,152	2,730,872	113,006	4,484,030		
総 計		21,812,605	22,464,738	570,010	44,847,353			
当 年 度 純 △ 損 益			3,871,664	516,149	0	4,387,813		
長 期 前 受 金 調 整			△ 380,893	△ 516,149	0	△ 897,042		
調 整 後 当 年 度 純 △ 損 益			3,490,771	0	0	3,490,771		

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 長期前受金調整は、現金を伴わない収入である長期前受金戻入益（国庫補助金に係る長期前受金戻入益を除く。）を控除するものである。

3 「その他」の区分には、水質規制に要する経費等、汚水処理及び雨水処理経費の算定から除外する項目を計上している。

3 資本的収入及び支出

(1) 予算・決算比較

(単位 千円)

項目			予 算 (補 正 後)	決 算	増 △ 減	
収 入	企 業 債	建 設 企 業 債	15,070,000	9,372,000	△ 5,698,000	
		借 換 企 業 債	5,207,000	5,207,000	0	
		計	20,277,000	14,579,000	△ 5,698,000	
	一 般 会 計 出 資 金		1,723,963	1,722,479	△ 1,484	
	国 庫 補 助 金		5,444,118	3,026,117	△ 2,418,001	
	工 事 負 担 金		264,718	342,861	78,143	
	分 担 金		780	3,300	2,520	
	基 金 収 入		3,355	556	△ 2,799	
	基 金 繰 入 金		62,141	61,885	△ 256	
	そ の 他 資 本 的 収 入		2,616	2,616	0	
	水洗便所築造工事資金貸付金回収金		31,247	4,584	△ 26,663	
	合 計		27,809,938	19,743,398	△ 8,066,540	
	支 出	建 設 改 良 費	公 共 下 水 道 等 整 備 事 業	24,070,430	14,482,419	△ 9,588,011
			諸 施 設 整 備	846,441	752,001	△ 94,440
流域下水道建設分担金			471,735	422,829	△ 48,906	
広域処分場建設分担金			2,845	2,587	△ 258	
リ ー ス 資 産 購 入 費			108,316	97,721	△ 10,595	
計			25,499,767	15,757,557	△ 9,742,210	
企 業 債 償 還 金		建 設 企 業 債 償 還 金	20,069,458	19,771,990	△ 297,468	
		建設企業債借換分償還金	5,207,000	5,207,000	0	
		資本費平準化債償還金	87,155	87,155	0	
		資本費平準化債償還積立金	1,000,000	1,000,000	0	
		計	26,363,613	26,066,145	△ 297,468	
投 資 (基 金 造 成 費)		412,244	409,445	△ 2,799		
水洗便所築造工事資金貸付金		31,247	2,745	△ 28,502		
合 計		52,306,871	42,235,892	△ 10,070,979		
収 支 差 引 過 △ 不 足 額		△ 24,496,933	△ 22,492,494	2,004,439		
補 填 財 源 等		損 益 勘 定 留 保 資 金 等		21,798,719	21,657,128	△ 141,591
		減 債 積 立 金		580,194	803,244	223,050
		前 年 度 か ら の 繰 越 財 源		1,194,933	1,194,933	0
	翌 年 度 へ の 繰 越 財 源		—	△ 1,609,061	△ 1,609,061	
	合 計		23,573,846	22,046,244	△ 1,527,602	
当 年 度 資 金 過 △ 不 足 額		△ 923,087	△ 446,250	476,837		
累 積 資 金 過 △ 不 足 額		572,820	1,049,657	476,837		

注1 予算には繰越額を含む。

2 予算・決算額ともに消費税及び地方消費税を含む額である。

(2) 年度別決算推移

(単位 千円)

年度 項目			H27	H28	H29	H30	R元
収入	企業債	建設企業債	9,754,000	10,148,000	9,586,000	12,359,000	9,372,000
		借換企業債	5,234,000	4,019,000	4,643,000	5,737,000	5,207,000
		計	14,988,000	14,167,000	14,229,000	18,096,000	14,579,000
	一般会計出資金		2,289,469	1,219,938	1,887,321	1,746,617	1,722,479
	国庫補助金		4,472,404	5,165,710	3,017,477	4,300,073	3,026,117
	工事負担金等		310,103	491,166	330,022	703,864	350,061
	分担金		—	—	4,515	3,795	3,300
	基金収入		—	—	542	46,395	556
	基金繰入金		—	—	80,287	116,568	61,885
	合計		22,059,976	21,043,814	19,549,164	25,013,312	19,743,398
支出	建設改良費		20,082,355	20,524,622	17,583,974	18,348,424	15,757,557
	企業債償還金	建設企業債償還金	19,380,296	18,106,236	21,641,102	24,981,639	19,771,990
		建設企業債償還積立金	415,715	415,715	415,715	287,515	—
		建設企業債借換分償還金	5,234,000	4,019,000	4,643,000	5,737,000	5,207,000
		資本費平準化債償還金	24,796	—	84,447	86,818	87,155
		資本費平準化債償還積立金	1,059,833	—	621,235	583,138	1,000,000
		計	26,114,640	22,540,951	27,405,499	31,676,110	26,066,145
	投資（基金造成費）		—	199,900	542	372	409,445
	水洗便所築造工事資金貸付金等		1,420	2,355	14,684	10,825	2,745
	合計		46,198,415	43,267,828	45,004,699	50,035,731	42,235,892
収支差引過△不足額			△ 24,138,439	△ 22,224,014	△ 25,455,535	△ 25,022,419	△ 22,492,494
補填財源等	損益勘定留保資金等		20,926,712	21,304,045	21,305,709	21,592,864	21,657,128
	減債積立金		3,399,347	3,765,340	4,240,794	3,357,059	803,244
	前年度からの繰越財源		1,307,873	919,959	282,927	295,322	1,194,933
	翌年度への繰越財源		△ 919,959	△ 282,927	△ 295,322	△ 1,194,933	△ 1,609,061
	合計		24,713,973	25,706,417	25,534,108	24,050,312	22,046,244
当年度資金過△不足額			575,534	3,482,403	78,573	△ 972,107	△ 446,250
累積資金過△不足額			△ 1,092,962	2,389,441	2,468,014	1,495,907	1,049,657

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

(3) 資金過不足額について

(単位 千円)

資本的収入	19,743,398
資本的支出	42,235,892
収支差引過△不足額 (A)	△ 22,492,494

補 填 財 源 等	損 益 勘 定 留 保 資 金 等	減価償却費	26,731,870
		固定資産除却費	602,258
		長期前受金戻入益 ※	△ 6,556,748
		消費税及び地方消費税資本的収支調整額	879,748
		計	21,657,128
	減債積立金		803,244
	前年度からの繰越財源		1,194,933
	翌年度への繰越財源		△ 1,609,061
	合 計 (B)		22,046,244

令和元年度資金過△不足額 (C = A + B)	△ 446,250
--------------------------	-----------

平成30年度末累積資金過△不足額 (D)	1,495,907
----------------------	-----------

令和元年度末累積資金過△不足額 (C + D)	1,049,657
-------------------------	-----------

※ 国庫補助金に係る長期前受金戻入益分である。

4 年度末職員数

(単位 人)

区分 \ 年度	平成30年度	令和元年度	増 △ 減
損 益 勘 定	378	364	△ 14
資 本 勘 定	149	148	△ 1
合 計	527	512	△ 15

注 各年度3月31日現在の人数である。管理者を除く。

5 有収汚水量1立方メートル当たりの使用料と汚水処理原価

(単位 円)

項 目		平成30年度	令和元年度	増 △ 減
下 水 道 使 用 料 (A)		121.99	121.49	△ 0.50
汚 水 処 理 原 価 (B)		105.59	104.92	△ 0.67
汚 水 処 理 原 価 の 内 訳	管きょ・ポンプ場の維持管理に要する経費	2.93	2.83	△ 0.10
	下 水 の 処 理 に 要 す る 経 費	34.78	34.90	0.12
	下 水 道 使 用 料 の 徴 収 に 要 す る 経 費	6.73	6.66	△ 0.07
	水 洗 便 所 普 及 に 要 す る 経 費	0.31	0.30	△ 0.01
	事 業 全 般 に 関 連 す る 経 費	4.30	4.15	△ 0.15
	減価償却及び資産の除却等に要する経費	64.17	64.60	0.43
	企 業 債 の 利 息 等 に 要 す る 経 費	10.61	9.18	△ 1.43
△ 長 期 前 受 金 戻 入 益		△ 18.24	△ 17.70	0.54
そ の 他 収 入 充 当 分 (C)		4.49	5.19	0.70
差 引 (A - B + C)		20.89	21.76	0.87

注1 消費税及び地方消費税を控除して算出している。

2 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他事業収益及び事業外収益（長期前受金戻入益を除く。）である。

3 平成31年4月1日付け「水道事業における資本費等の算出方法等について（通知）」

（総務省自治財政局公営企業経営室長）に基づき、汚水処理原価から長期前受金戻入益を控除している。

6 一般会計繰入金の推移

収益的収入

(単位 百万円)

項目			年度	H27	H28	H29	H30	R元
一般会計負担金	維持管理費充当	雨水処理負担金（維持管理費）		4,230	4,136	4,335	4,234	4,217
		水 質 規 制 費 負 担 金		132	134	148	131	120
		水洗便所普及対策費負担金		90	96	91	96	86
		し 尿 処 理 負 担 金		63	56	55	52	56
		高 度 処 理 負 担 金		155	146	150	141	152
		染色業下水道使用料負担金		18	18	18	17	16
		雨水貯留施設等設置助成負担金		4	5	4	8	3
		そ の 他 補 助 金 等		0	7	0	0	0
		計		4,692	4,598	4,801	4,679	4,650
	費減等償当却	雨水処理負担金（減価償却費等）		11,689	11,698	11,701	11,891	11,958
		高 度 処 理 負 担 金		95	85	74	75	52
		分 流 式 下 水 道 負 担 金		—	—	—	—	1
		計		11,784	11,783	11,775	11,966	12,011
	企業債利息等充当	雨水処理金理	企 業 債 利 息 等	3,389	3,091	2,815	2,563	2,178
			資 本 費 平 準 化 債 利 息 等	345	324	323	323	322
			計	3,734	3,415	3,138	2,886	2,500
		臨時財政特例債等利息等負担金		177	161	145	132	73
		高 度 処 理 負 担 金		28	27	25	24	22
		計		3,939	3,603	3,308	3,042	2,595
特定環境保全公共下水道事業負担金		—	—	375	174	253		
合 計			20,415	19,984	20,259	19,861	19,509	
内 訳	雨 水 処 理 負 担 金		19,653	19,249	19,174	19,011	18,675	
	そ の 他 負 担 金 等		762	735	1,085	850	834	

資本的収入

項目				年度	H27	H28	H29	H30	R元
一般会計 出資金	元金償還金充当	雨水処理金	非償却資産分元金	179	176	166	176	176	
			資本費平準化債元金	1,085	—	706	670	1,087	
			計	1,264	176	872	846	1,263	
		臨時財政特例債等元金出資金等			1,021	1,039	981	895	454
		計			2,285	1,215	1,853	1,741	1,717
	業建充設当事	公共下水道			1	0	5	1	1
		流域下水道分担金等			4	5	3	5	4
		計			5	5	8	6	5
	特定環境保全公共下水道事業負担金			—	—	26	—	—	
	合 計			2,290	1,220	1,887	1,747	1,722	
	内 訳	雨水処理負担金			1,264	176	872	846	1,263
		その他出資金			1,026	1,044	1,015	901	459

総 計				22,705	21,204	22,146	21,608	21,231
内 訳	雨水処理負担金			20,917	19,425	20,046	19,857	19,938
	その他負担金等			1,788	1,779	2,100	1,751	1,293

注 消費税及び地方消費税を含む額である。

7 消費税及び地方消費税計算書

(単位 千円)

区 分		損 益 勘 定	資 本 勘 定	貯 蔵 品	合 計
課 税 売 上 げ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 (A)		1,933,679	28,045	—	1,961,724
内 訳	下 水 道 使 用 料	1,872,385	—	—	1,872,385
	そ の 他 収 入	61,294	28,045	—	89,339
仕 入 控 除 額 (B)		600,231	907,793	300	1,508,324
内 訳	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額	848,108	1,144,432	300	1,992,840
	仕 入 控 除 対 象 外	△ 247,877	△ 236,639	—	△ 484,516
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 納 付 額 (△ 還 付 額) (A－B)		1,333,448	△ 879,748	△ 300	453,400

注 仕入控除対象外は、非課税売上げに対応する課税仕入税額及び特定収入（国庫補助金等）で賄われた課税仕入税額で、仕入控除できないものである。

8 企業債

(1) 企業債同意額及び発行額

ア 同意額及び発行額

(単位 百万円)

区 分		平成30年度同意債 令和元年度発行額 (A)	令和元年度同意債			令和元年度 発行額 (A + B)
			同 意 額	発 行 額 (B)	翌年度延伸額	
新規債	公共下水道	3,300	10,205	5,650	4,500	8,950
	流域下水道	—	470	422	—	422
	計	3,300	10,675	6,072	4,500	9,372
借 換 債		—	—	5,207	—	5,207
合 計		3,300	10,675	11,279	4,500	14,579

イ 発行額の年度別推移

(単位 百万円)

区分 \ 年度	H27	H28	H29	H30	R元
財 政 融 資	— 2,249	— 760	— 2,534	— 8,759	— 6,383
地方公共団体金融機構	— 7,505	— 6,884	— 4,549	— —	— —
市 場 公 募	5,234 —	4,019 2,500	4,643 2,500	5,737 3,598	5,207 2,989
銀 行 等 引 受	— —	— 4	— 3	— 2	— —
計	5,234 9,754	4,019 10,148	4,643 9,586	5,737 12,359	5,207 9,372
借換債を含む発行合計	14,988	14,167	14,229	18,096	14,579

注 上段は、借換企業債で外数である。

(2) 営業収益に対する企業債残高の割合

(単位 百万円)

項目 \ 年度	H27	H28	H29	H30	R元
営 業 収 益 (A)	42,384	42,080	41,845	41,503	40,796
企 業 債 残 高 (B)	325,219	315,293	307,694	286,040	274,231
割 合 (B / A) (%)	767.3	749.3	735.3	689.2	672.2

注1 消費税及び地方消費税を控除した額である。

2 (A)は総務省が実施する地方公営企業決算状況調査に基づき算出した数字である。

3 下水道使用料等に対する企業債残高（一般会計が負担すると見込まれる額を除く。）の割合は452.4%である。

(3) 企業債未償還残高

ア 年度別推移

(単位 百万円)

項目		年度	H27	H28	H29	H30	R元
建設企業債	前年度末未償還残高		315,374	302,518	292,676	285,161	263,594
	年度内増減	特定環境保全 公共下水道事業統合	—	—	6,717	—	—
		発行額	14,988	14,167	14,229	18,096	14,579
	△	償還額	(△ 5,234)	(△ 4,019)	(△ 4,643)	(△ 5,737)	(△ 5,207)
			△ 27,844	△ 24,009	△ 28,461	△ 39,663	△ 26,301
	減	差引	△ 12,856	△ 9,842	△ 7,515	△ 21,567	△ 11,722
		年度末未償還残高	302,518	292,676	285,161	263,594	251,872
資本費平準化債	前年度末未償還残高		25,226	22,701	22,617	22,533	22,446
	年度内増減	発行額	—	—	—	—	—
		償還額	△ 2,525	△ 84	△ 84	△ 87	△ 87
		差引	△ 2,525	△ 84	△ 84	△ 87	△ 87
	年度末未償還残高		22,701	22,617	22,533	22,446	22,359
合計	前年度末未償還残高		340,600	325,219	315,293	307,694	286,040
	年度内増減	特定環境保全 公共下水道事業統合	—	—	6,717	—	—
		発行額	14,988	14,167	14,229	18,096	14,579
	△	償還額	(△ 5,234)	(△ 4,019)	(△ 4,643)	(△ 5,737)	(△ 5,207)
			△ 30,369	△ 24,093	△ 28,545	△ 39,750	△ 26,388
	減	差引	△ 15,381	△ 9,926	△ 7,599	△ 21,654	△ 11,809
		年度末未償還残高	325,219	315,293	307,694	286,040	274,231

注1 上段()書きは、建設企業債借換分償還金で内数である。

2 令和元年度償還額のうち、満期一括償還に備えた積立金の充当額は1,322百万円である。

3 令和元年度末未償還残高のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は174,154百万円である。

イ 令和元年度末未償還残高の内訳

(単位 百万円)

区分 年利率(%)	資金 運用部	財政融資	簡易保険	地方公共 団体金融 機構	市場公募	銀行等 引受	合計	利率別 構成比(%)
～1.0未満	—	22,231	—	19,131	60,158	3,017	104,537	38.1
1.0～2.0未満	1,736	23,789	4,526	33,078	25,770	—	88,899	32.4
2.0～3.0未満	4,983	11,981	13,153	15,899	7,500	7,731	61,247	22.3
3.0～4.0未満	3,227	—	3,789	3,257	—	—	10,273	3.8
4.0～5.0未満	3,552	—	3,729	1,994	—	—	9,275	3.4
合計	13,498	58,001	25,197	73,359	93,428	10,748	274,231	
構成比(%)	26.1		9.2	26.7	34.1	3.9	100.0	

注 未償還残高の平均利率は、1.39パーセントである。

9 収益的収入及び支出の内容

(収 入)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
公 共 下 水 道 事 業 収 益			49,235,166	
事 業 収 益			41,279,108	
	下 水 道 使 用 料		21,612,039	有収汚水量 177,887千m ³ 1m ³ 当たり平均単価 121.49円
		下 水 道 使 用 料	21,568,054	
		下 水 道 特 別 使 用 料	43,985	特別汚水に対する使用料
	他 会 計 負 担 金		19,175,105	一般会計負担金
		雨 水 処 理 負 担 金	18,675,420	雨水処理に要する資本費及び維持管理費に相当する額
		水 質 規 制 費 負 担 金	119,783	特定施設の設置の届出の受理や除害施設に係る指導監督等の事務に要する経費
		水 洗 便 所 普 及 対 策 費 負 担 金	86,208	水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費の一部
		し 尿 処 理 負 担 金	51,117	環境政策局の施設から投入されたし尿の処理に係る経費
		高 度 処 理 負 担 金	225,519	下水の高度処理に要する資本費及び維持管理費に相当する額の一部
		分 流 式 下 水 道 負 担 金	658	分流式下水道等に要する経費のうち、使用料収入で充てることができない額
		染 色 業 下 水 道 使 用 料 負 担 金	16,400	染色業に係る使用料減額のうち月100m ³ 超500m ³ 以下分の額
	そ の 他 事 業 収 益		491,964	
		浄 水 場 排 水 処 理 等 負 担 金	308,681	水道事業特別会計負担金
		太 陽 光 発 電 収 益	87,485	収 益 鳥羽47,410千円、石田40,075千円 発電量 鳥羽1,185kWh、石田1,252kWh
		汚 水 受 入 負 担 金 等	95,798	汚水受入負担金及びしゅん工検査料
事 業 外 収 益			7,956,058	
	受 取 利 息	預 金 利 息 等	1,834	
	他 会 計 負 担 金		329,715	一般会計負担金
		臨 時 財 政 特 例 債 利 息 負 担 金	38,260	国庫補助率引下げに伴う企業債の利息に対する負担金
		臨時措置分利息負担金	35,037	流域下水道、緊急下水道整備特定事業に伴う企業債の利息に対する負担金
		公 営 企 業 会 計 適 用 債 利 息 負 担 金	18	地方公営企業法の適用に伴う企業債の利息のうち、使用料収入で充てることができない額
		雨 水 貯 留 施 設 等 設 置 助 成 負 担 金	3,178	雨水貯留施設等の設置に係る助成額のうち国・府補助金を除いた額
		特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 負 担 金	253,132	特定環境保全公共下水道事業に係る負担金 元金償還金分 157,446千円 支払利息等分 95,686千円
		そ の 他 負 担 金	90	
	国 庫 補 助 金	雨 水 貯 留 施 設 等 設 置 国 庫 補 助 金	4,786	雨水貯留施設等設置助成に対する国庫補助金
	府 補 助 金	雨 水 貯 留 施 設 等 設 置 府 補 助 金	1,152	雨水貯留施設設置助成に対する府補助金
	長 期 前 受 金 益 戻 入	長 期 前 受 金 戻 入 益	7,453,790	補助金等で取得した固定資産の減価償却に合わせて収益化した額
	雑 収 益		164,781	
		不 用 品 売 却 収 益	129,471	鉄屑等の売却代金
		そ の 他 雑 収 益	35,310	土地使用料等

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

(支 出)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
公共下水道 事業費用			44,847,353	
事業費用			40,363,323	
	下水道維持費		2,324,207	
		給 与 費	830,730	
		管きよ清掃経費等	164,037	管きよ, 排水路, 取付管等の清掃に要する経費
		雨水ます清掃経費	244,207	雨水ますの清掃に要する経費
		ポンプ場経費	679,294	住吉ポンプ場等の維持管理
		流域下水道 維持管理負担金	26,834	桂川右岸等流域下水道管きよ分
		施設の維持修繕経費等	212,125	管きよ, 取付管, マンホール等の維持修繕, 台帳管理
		雨水貯留施設等 設置助成金	9,116	雨水貯留施設等の設置に対する助成
		法定外公共物 維持修繕経費	51,024	法定外公共物の維持修繕
		その他諸経費	106,840	備消耗品費, 燃料費, 光熱水費, 通信運搬費等運営 に要する一般経費
	下水処理費		8,155,607	
		給 与 費	2,054,954	
		燃 料 費	103,435	脱水汚泥焼却用重油等
		薬 品 費	172,208	汚泥脱水用高分子凝集剤, 放流水滅菌用次亜塩素 酸ソーダ等
		下水処理用動力費	155,354	揚水ポンプ, 送風機, 汚泥ポンプ等
		太陽光動力費	747	大規模太陽光発電設備の運転 鳥羽314千円, 石田433千円
		委 託 料	2,118,909	施設の運転管理 1,181,708千円 施設の点検整備・汚泥搬出等 937,201千円
		流域下水道 維持管理負担金	1,654,455	桂川右岸等流域下水道処理場分
		施設の維持修繕経費	832,083	施設及び機械器具類等の維持修繕
		その他諸経費	1,063,462	水環境保全センター, 浄化センター, 水質管理セ ンター運営に要する一般経費
	業 務 費		1,283,481	
		給 与 費	105,914	
		分 担 金	1,096,265	使用料収納に要する経費の水道事業特別会計への 分担金
		収 納 手 数 料	4,215	収納事務について金融機関に支払う手数料
		その他諸経費	77,087	井水認定, 排水指導等に要する経費
	水洗便所 普及対策費		134,536	
		給 与 費	43,738	
		水洗便所設置奨励金	1,789	水洗便所工事費即納者等に対する奨励金
		水洗便所設置助成金	4,787	生活困窮老人世帯等に対する水洗便所設置費助成
		委 託 料	83,381	排水設備工事確認申請書受付等
		分 担 金	235	水洗便所貸付金回収に要する経費の水道事業特別 会計への分担金
		その他諸経費	606	備消耗品費, 燃料費等運営に要する一般経費

款 項	目	内 訳	決 算 額	備 考
	総 係 費		1,085,790	
		給 与 費	457,334	
		退 職 手 当	149,192	雨水分に係る退職手当
		退 職 給 付 引 当 金	189,605	将来支給される退職給付のうち、汚水分に係る当期の負担分
		退 職 者 年 金	317	年金給付金 1人
		職 員 研 修 費	13,177	合同研修，職務研修等
		交 際 費	40	弔費等
		職 員 の 福 利 厚 生 に 要 す る 経 費	12,309	安全衛生管理費等
		分 担 金	52,715	庁舎の維持管理等に要する経費の水道事業特別会計への分担金
		広 報 費	21,514	一般公開等
		そ の 他 諸 経 費	189,587	備消耗品費，燃料費，通信運搬費等運営に要する一般経費
	減 価 償 却 費		26,731,870	償却資産の減価償却費
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	26,334,821	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	397,049	
	資 産 減 耗 費		647,832	
		固 定 資 産 除 却 費	602,258	
		固 定 資 産 撤 去 費	45,574	
事 業 外 費 用			4,484,030	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		4,227,006	
		建 設 企 業 債 利 息	3,794,734	
		臨 時 財 政 特 例 債 利 息	38,260	国庫補助率引下げに伴う企業債の利息
		臨 時 措 置 分 利 息	35,037	流域下水道，緊急下水道整備特定事業に伴う企業債の利息
		資 本 費 平 準 化 債 利 息	321,710	
		企 業 債 取 扱 諸 費	37,265	
	雑 支 出		257,024	
		雑 支 出	256,313	
		雑 損 失	5	
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	706	水洗便所貸付金に係る貸倒引当金

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

10 貸借対照表前年度比較

項 目	平成30年度末	令和元年度末	増 △ 減	備 考
1 固 定 資 産	689,900	677,964	△11,936	建設改良費等 受贈財産増加 減価償却費 固定資産除却費 消費税等 貸付金 貸付金回収金 基金造成費 基金繰入金 令和元年度末残高 基金 公共下水道事業基金 特定環境保全公共下水道公債償還基金
(1)有形固定資産	683,763	671,458	△12,305	
(2)無形固定資産	5,815	5,839	24	
(3)投資その他の資産	322	667	345	
2 流 動 資 産	16,036	17,614	1,578	
(1)現金預金	11,024	12,031	1,007	
(2)未収金	3,910	4,100	190	
(3)貯蔵品	13	14	1	
(4)保管有価証券	195	176	△19	
(5)短期貸付金	0	0	0	
(6)前払金	894	1,293	399	
(7)未収収益	0	0	0	
資 産 合 計	705,936	695,578	△10,358	

(単位 百万円)

項 目	平成30年度末	令和元年度末	増 △ 減	備 考
3 固 定 負 債	262,867	248,377	△14,490	
(1) 企 業 債	256,299	242,760	△13,539	発 行 14,579 流動負債への振替 △27,118 積 立 △1,000
(2) 企業債償還積立金	3,353	2,445	△908	積 立 1,000
(3) リ ー ス 債 務	118	201	83	流動負債への振替 △1,908
(4) 引 当 金	3,097	2,971	△126	令和元年度末残高 退職給付引当金 2,448 修繕引当金 523
4 流 動 負 債	34,200	36,240	2,040	
(1) 企 業 債	25,066	27,118	2,052	
(2) 企業債償還積立金	1,322	1,908	586	
(3) リ ー ス 債 務	64	97	33	
(4) 未 払 金	6,387	5,811	△576	
(5) 未 払 費 用	276	240	△36	
(6) 前 受 金	468	488	20	
(7) 預 り 金	59	45	△14	
(8) 預り有価証券	195	176	△19	
(9) 引 当 金	363	357	△6	令和元年度末残高 賞与引当金 357
5 繰 延 収 益	163,831	159,810	△4,021	
(1) 長期前受金	163,831	159,810	△4,021	
負 債 計	460,898	444,427	△16,471	
6 資 本 金	228,834	231,619	2,785	一般会計出資金 1,722 資本剰余金からの組入れ 117 利益剰余金からの組入れ 946
7 剰 余 金	16,204	19,532	3,328	
(1) 資 本 剰 余 金	8,308	8,194	△114	基金収入等 3 資本金への処分 △117 基金の取り崩し △117
(2) 利 益 剰 余 金	7,896	11,338	3,442	令和元年度純利益 4,388 資本金への処分 △946 平成30年度純利益のうち 資本金への処分額 △946 【令和2年9月市会提出議案】 利益剰余金の処分 7,027 減債積立金への積立て 804 建設改良積立金への積立て 2,687 資本金への組入れ 3,536 繰越利益剰余金 4,311
資 本 計	245,038	251,151	6,113	
負 債 資 本 合 計	705,936	695,578	△10,358	

1 1 「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」における資金不足比率等

(単位 千円)

項 目	金 額
流動負債 (A)	7,214,453
流動資産 (B)	17,613,963
資金不足額 (C = A - B)	△ 10,399,510
事業規模 (営業収益) (D)	41,279,108
資金不足比率 (C / D) (資金不足額が生じない場合は「-」)	—

注 1 経営健全化計画の策定が求められる経営健全化基準は、20.0パーセントである。

2 資金不足比率の算定において、流動負債には企業債及び企業債償還積立金が算入されない。

1 2 基金の状況

(単位 千円)

名 称	平成30年度末高 残	増 加 額	減 少 額	令和元年度末高 残
公共下水道 事業基金	200,398	409,390 〔土地売却益 及び運用益〕	—	609,788
特定環境保全 公共下水道 公債償還基金	61,830	55 〔運用益〕	61,885 〔元金償還金〕	0
合計	262,228	409,445	61,885	609,788

1 3 短期貸付金の状況

貸 付 先	金 額	利 率	期 間
高 速 鉄 道 事 業 特 別 会 計	1,000,000～ 4,000,000千円	0.01050005～ 0.02550005%	令和元年9月20日～ 令和元年10月11日 ほか10回

注 金額及び利率は、最高と最低のものを掲載している。

(参考) 利率設定の考え方

貸付利率については、会計間の貸付けに係る協定書に基づき、一般会計における直近の定期預金最低落札利率と金融機関からの一時借入金利率を足して2で割ったもの（中間値）としている。これにより、貸付元は、金融機関に預金するよりも有利に運用することができ、貸付先は、金融機関から借り入れるよりも有利に資金調達することができる。

14 キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△純損失)	4,387,813
減価償却費	26,731,870
固定資産除却費	602,258
引当金の増減額 (△は減少)	△ 132,224
長期前受金戻入益	△ 7,453,790
受取利息	△ 1,834
支払利息及び企業債取扱諸費	4,227,006
未収金の増減額 (△は増加)	△ 873,309
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 249
未払金の増減額 (△は減少)	△ 95,002
預り金の増減額 (△は減少)	△ 13,618
計	27,378,921
利息の受取額	1,842
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 4,262,418
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (A)	23,118,345
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 15,217,177
無形固定資産の取得による支出	△ 413,232
国庫補助金による収入	3,026,117
工事負担金による収入	314,516
分担金による収入	43
基金の運用による収入	556
基金の造成による支出	△ 409,445
基金からの繰入れによる収入	61,885
その他資本的収入	2,403
水洗便所築造工事資金貸付けの返済による収入	4,886
水洗便所築造工事資金貸付けによる支出	△ 2,745
他会計への短期貸付けの返済による収入	31,400,000
他会計への短期貸付けによる支出	△ 31,400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計 (B)	△ 12,632,193
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	14,579,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 26,388,150
一般会計からの出資による収入	2,408,923
リース債務の償還による支出	△ 78,346
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (C)	△ 9,478,573
資金の増加額 (又は減少額) (D = A + B + C)	1,007,579
資金の期首残高 (E)	11,023,921
資金の期末残高 (D + E)	12,031,500

注 間接法による算定である。

15 中期経営プラン（2018-2022）

(1) 公共下水道整備計画

（単位 億円）

項目		年度	合計	年 度 区 分				
				2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)
下水道管路の 改築更新・地震対策	計 画		293	61	49	50	63	70
	実績・予算		150	57	42	51	—	—
下水処理施設の 改築更新・地震対策	計 画		299	60	42	76	67	54
	実績・予算		199	61	48	90	—	—
浸 水 対 策	計 画		175	37	30	19	36	53
	実績・予算		94	36	33	25	—	—
水 環 境 対 策	計 画		94	17	39	15	17	6
	実績・予算		64	22	18	24	—	—
創 エ ネ ル ギ ー 対 策	計 画		50	5	22	23	—	—
	実績・予算		50	4	41	5	—	—
合 計	計 画		911	180	182	183	183	183
	実績・予算		557	180	182	195	—	—

(2) 主な目標

項目		年度	年 度 区 分					備考
			2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)	
下水道管路改築・地震対策率 (%)	計 画		14.8	18.1	21.4	24.8	28	破損等のリスクが高い旧規格の管路の延長に対する対策済延長の割合
	実績・予算		14.8	18.1	21.4	—	—	
雨水整備率 (10年確率降雨対応) (%)	計 画		28.6	29.2	29.3	29.6	33	公共下水道事業計画区域面積に対する10年確率降雨 (62mm/h) に対応した浸水対策済面積の割合
	実績・予算		28.6	29.2	29.3	—	—	
合流式下水道改善率 (%)	計 画		66.2	67.3	70.0	75.9	96	合流式下水道区域の面積に対する改善対策済面積の割合
	実績・予算		66.2	66.2	70.0	—	—	
職 員 定 数 (人)	計 画		540	526	522	515	502	常勤職員（再任用職員を含む）の定数（管理者を除く）
	実績・予算		540	526	522	—	—	
企 業 債 残 高 (億円)	計 画		2,900	2,814	2,723	2,637	2,545	実績・予算については、翌年度への延伸分を含む数値
	実績・予算		2,893	2,787	2,687	—	—	

(3) 収支見通し

年度 項目			2018 (H30)			2019 (R元)			2020 (R2)		
			計画	決算	増△減	計画	決算	増△減	計画	予算	増△減
収入	下 水 道 使 用 料		23,877	23,704	△ 173	23,889	23,484	△ 405	24,012	23,622	△ 390
	繰一般入会金計	雨 水 処 理 負 担 金	19,059	19,011	△ 48	18,879	18,675	△ 204	19,086	18,919	△ 167
		そ の 他 負 担 金	889	850	△ 39	888	834	△ 54	974	987	13
		計	19,948	19,861	△ 87	19,767	19,509	△ 258	20,060	19,906	△ 154
	浄水場排水処理負担金等		585	671	86	590	721	131	602	569	△ 33
	長 期 前 受 金 戻 入 益		7,866	7,778	△ 88	7,577	7,454	△ 123	7,946	7,725	△ 221
	合 計		52,276	52,014	△ 262	51,823	51,168	△ 655	52,620	51,822	△ 798
	支出	人件費	給 与 費(※1)	3,844	3,686	△ 158	3,715	3,496	△ 219	3,577	3,541
退 職 給 付 引 当 金 等			420	360	△ 60	272	339	67	275	260	△ 15
計			4,264	4,046	△ 218	3,987	3,835	△ 152	3,852	3,801	△ 51
物 件 費		10,197	9,920	△ 277	10,396	10,047	△ 349	10,740	10,537	△ 203	
減 価 償 却 費 等		27,174	27,505	331	27,104	27,334	230	28,038	28,026	△ 12	
支 払 利 息 等		5,070	4,951	△ 119	4,528	4,231	△ 297	4,244	3,936	△ 308	
消 費 税 等		1,308	1,289	△ 19	1,418	1,333	△ 85	1,637	1,613	△ 24	
合 計		48,013	47,711	△ 302	47,433	46,780	△ 653	48,511	47,913	△ 598	
経 常 △ 損 益			4,263	4,303	40	4,390	4,388	△ 2	4,109	3,909	△ 200
特 別 △ 損 益			—	—	—	—	—	—	(※2) △ 4,500	(※2) △ 4,311	189
当 年 度 純 △ 損 益			4,263	4,303	40	4,390	4,388	△ 2	△ 391	△ 402	△ 11
未 処 分 利 益 剰 余 金 (A)			7,995	7,896	△ 99	11,378	11,338	△ 40	4,875	7,431	2,556
内訳	当 年 度 純 △ 損 益		4,263	4,303	40	4,390	4,388	△ 2	△ 391	△ 402	△ 11
	その他未処分利益剰余金変動額(※3)		3,732	3,593	△ 139	3,256	3,357	101	766	3,522	2,756
	繰 越 利 益 剰 余 金		0	0	0	3,732	3,593	△ 139	4,500	4,311	△ 189
利 益 処 分 額 (B)			△ 4,263	△ 4,303	△ 40	△ 6,878	△ 7,027	△ 149	△ 4,875	△ 7,431	△ 2,556
内訳	減 債 積 立 金		△ 3,256	△ 3,357	△ 101	△ 766	△ 804	△ 38	—	—	—
	建 設 改 良 積 立 金		—	—	—	△ 2,687	△ 2,687	0	△ 3,153	△ 3,025	128
	資 本 金		△ 1,007	△ 946	61	△ 3,425	△ 3,536	△ 111	△ 1,722	△ 4,406	△ 2,684
繰越利益剰余金 (A+B)			3,732	3,593	△ 139	4,500	4,311	△ 189	0	0	0

注1 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 人件費の給与費(※1)については、2019年度以前は嘱託員等に係る報酬等を、2020年度以降は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

3 2020年度の特別△損益(※2)は、京都市土地開発公社先行取得用地の取得及び処分に伴う損失を見込んでいる。

4 その他未処分利益剰余金変動額(※3)は、減債積立金又は建設改良積立金の取崩しに伴う未処分利益剰余金の増加額である。

(単位 百万円)

2021 (R3)	2022 (R4)	合 計		
計画	計画	計画	決算等	増△減
23,811	23,644	119,233	118,265	△ 968
18,808	18,759	94,591	94,172	△ 419
956	942	4,649	4,569	△ 80
19,764	19,701	99,240	98,741	△ 499
600	605	2,982	3,166	184
7,461	7,228	38,078	37,646	△ 432
51,636	51,178	259,533	257,818	△ 1,715
3,499	3,387	18,022	17,609	△ 413
362	349	1,678	1,670	△ 8
3,861	3,736	19,700	19,279	△ 421
10,829	11,087	53,249	52,420	△ 829
27,288	27,167	136,771	137,320	549
3,907	3,678	21,427	20,703	△ 724
1,627	1,615	7,605	7,477	△ 128
47,512	47,283	238,752	237,199	△ 1,553
4,124	3,895	20,781	20,619	△ 162
—	—	△ 4,500	△ 4,311	189
4,124	3,895	16,281	16,308	27
9,624	5,395	39,267	41,684	2,417
4,124	3,895	16,281	16,308	27
5,500	1,500	14,754	17,472	2,718
0	0	8,232	7,904	△ 328
△ 9,624	△ 5,395	△ 31,035	△ 33,780	△ 2,745
—	—	△ 4,022	△ 4,161	△ 139
△ 3,183	△ 2,977	△ 12,000	△ 11,872	128
△ 6,441	△ 2,418	△ 15,013	△ 17,747	△ 2,734
0	0	—	—	—

