

令和 3 年 度

京都市公共下水道事業特別会計

予算参考資料

令和 3 年 2 月

京都市上下水道局



# 目 次

|           |                                   |     |
|-----------|-----------------------------------|-----|
| <b>1</b>  | <b>業務</b>                         |     |
| (1)       | 主要業務予定量                           | 1   |
| (2)       | 業務量の推移                            | 2   |
| (3)       | 主な事業                              | 3   |
| <b>2</b>  | <b>予算総括表</b>                      |     |
| (1)       | 収益的収入及び支出                         | 5   |
| (2)       | 資本的収入及び支出                         | 9   |
| <b>3</b>  | <b>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</b> | 1 1 |
| <b>4</b>  | <b>一般会計繰入金の推移</b>                 | 1 2 |
| <b>5</b>  | <b>企業債未償還残高</b>                   |     |
| (1)       | 年度別推移                             | 1 3 |
| (2)       | 令和2年度末未償還残高（見込）の内訳                | 1 3 |
| <b>6</b>  | <b>営業収益に対する企業債残高の割合</b>           | 1 4 |
| <b>7</b>  | <b>基金の状況</b>                      | 1 4 |
| <b>8</b>  | <b>消費税及び地方消費税計算書</b>              | 1 5 |
| <b>9</b>  | <b>収益的収入及び支出の内容</b>               | 1 6 |
| <b>10</b> | <b>給与費明細表</b>                     | 1 9 |
| <b>11</b> | <b>減価償却費・長期前受金収益化計算表</b>          |     |
| (1)       | 減価償却費                             | 2 1 |
| (2)       | 長期前受金                             | 2 1 |
| <b>12</b> | <b>予定貸借対照表前年度比較</b>               | 2 3 |
| <b>13</b> | <b>予定キャッシュ・フロー計算書</b>             | 2 5 |
| <b>14</b> | <b>中期経営プラン（2018-2022）</b>         |     |
| (1)       | 公共下水道整備計画                         | 2 6 |
| (2)       | 主な目標                              | 2 6 |
| (3)       | 収支見通し                             | 2 7 |

# 1 業 務

## (1) 主要業務予定量

ア 整備面積

(単位 ha)

| 項目 \ 年度 | 令和2年度見込 | 令和3年度予算 | 増 加 予 定 |
|---------|---------|---------|---------|
| 整 備 面 積 | 15,605  | 15,620  | 15      |

イ 普及率と水洗化率（接続率）

(単位 %)

| 項目 \ 年度           | 令和2年度見込 | 令和3年度予算 | 増 加 予 定 |
|-------------------|---------|---------|---------|
| 全市人口に対する普及率       | 99.5    | 99.5    | 0.0     |
| 水 洗 化 率 （ 接 続 率 ） | 99.3    | 99.3    | 0.0     |

ウ 有収汚水量と使用者数

| 項目 \ 年度                        |         | 令和2年度見込 | 令和3年度予算 | 増 △ 減 |         |
|--------------------------------|---------|---------|---------|-------|---------|
|                                |         |         |         | 差 引   | 率 ( % ) |
| 年間有収汚水量<br>(千 m <sup>3</sup> ) | 水 道 汚 水 | 155,097 | 155,900 | 803   | 0.5     |
|                                | 井 戸 汚 水 | 16,608  | 16,694  | 86    | 0.5     |
|                                | 合 計     | 171,705 | 172,594 | 889   | 0.5     |
| 期 末 使 用 者 数 ( 件 )              |         | 775,300 | 778,100 | 2,800 | 0.4     |
| 1件当たり水量(m <sup>3</sup> /件・月)   |         | 18.4    | 18.4    | 0.0   | 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<br><br>区分    | 年 間 流 入 下 水 量 (千m³) |             |                 |               | 令和3年度末<br>処理能力<br>(千m³／日) |
|-----------------|---------------------|-------------|-----------------|---------------|---------------------------|
|                 | 令和2年度<br>見込         | 令和3年度<br>予算 | 増      △      減 |               |                           |
|                 |                     |             | 差   引           | 率   (   %   ) |                           |
| 鳥羽水環境保全センター     | 246,773             | 239,166     | △ 7,607         | △ 3.1         | 991                       |
| 伏見水環境保全センター     | 32,489              | 31,372      | △ 1,117         | △ 3.4         | 141                       |
| 石田水環境保全センター     | 35,423              | 34,263      | △ 1,160         | △ 3.3         | 126                       |
| 京 北 浄 化 セ ン タ ー | 281                 | 277         | △ 4             | △ 1.4         | 2                         |
| 洛 西 浄 化 セ ン タ ー | 34,047              | 33,634      | △ 413           | △ 1.2         | —                         |
| 洛 南 浄 化 セ ン タ ー | 2,804               | 2,776       | △ 28            | △ 1.0         | —                         |
| 合            計  | 351,817             | 341,488     | △ 10,329        | △ 2.9         | 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

| 年度<br>項目                    |                | H29      | H30      | R元         | R2(見込)   | R3(予算)    |
|-----------------------------|----------------|----------|----------|------------|----------|-----------|
| 当年度整備面積 (ha)                |                | (2)<br>5 | (0)<br>0 | (11)<br>13 | (8)<br>8 | (0)<br>15 |
| 年度末整備面積 (ha)                |                | 15,584   | 15,584   | 15,597     | 15,605   | 15,620    |
| 普及率                         | 全市人口 (千人)      | 1,467    | 1,464    | 1,461      | 1,461    | 1,461     |
|                             | 処理区域内人口 (千人)   | 1,460    | 1,457    | 1,455      | 1,455    | 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 <sup>3</sup> /日) |                | 1,267    | 1,267    | 1,260      | 1,260    | 1,260     |
| 下水道接続                       | 水洗化率 (接統率) (%) | 99.1     | 99.2     | 99.2       | 99.3     | 99.3      |
|                             | 未水洗戸数 (件)      | 2,156    | 2,027    | 1,848      | 1,705    | 1,577     |
| 年間有収汚水量 (千m <sup>3</sup> )  |                | 181,389  | 179,914  | 177,887    | 171,705  | 172,594   |
| 年間流入下水量 (千m <sup>3</sup> )  |                | 350,060  | 348,702  | 329,559    | 351,817  | 341,488   |

注 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。

### (3) 主な事業

#### ア 建設改良事業

| 事業名・目的                                    |                      | 予算額             | 主 な 事 業 内 容                                                                                                                   |
|-------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公<br>共<br>下<br>水<br>道<br>整<br>備<br>事<br>業 | 下水道管路の<br>改築更新・地震対策  | 千円<br>5,334,000 | 老朽管の改築更新及び重要な管路の耐震化 2,414,000 千円<br>災害用マンホールトイレ 325,000 千円                                                                    |
|                                           | 下水処理施設の<br>改築更新・地震対策 | 7,149,000       | 鳥羽水環境保全センター<br>：流動炉，消毒施設 3,777,000 千円<br>伏見水環境保全センター<br>：分流系最初ちんでん池 2,373,000 千円<br>石田水環境保全センター<br>：CD系最終ちんでん池電気設備 960,000 千円 |
|                                           | 浸 水 対 策              | 4,735,000       | 鳥羽第3導水きよ<br>西部1号・2号分流幹線<br>伏見雨水滞水池<br>鳥丸丸太町幹線 3,344,000 千円                                                                    |
|                                           | 水 環 境 対 策            | 1,082,000       | 合流式下水道の改善 768,000 千円<br>：伏見北部地域：津知橋幹線，津知橋北幹線<br>鳥羽水環境保全センター：雨水滞水池<br>鳥羽水環境保全センター吉祥院支所：雨水滞水池                                   |
|                                           | 計                    | 18,300,000      |                                                                                                                               |
|                                           | 特定環境保全公共下水道整備事業      | 16,000          | 取付管新設等                                                                                                                        |
| 諸 施 設 整 備                                 |                      | 700,000         | 諸施設改良整備                                                                                                                       |
| 流域下水道建設分担金                                |                      | 236,145         | 桂川右岸流域下水道建設分担金 177,900 千円<br>木津川流域下水道建設分担金 58,245 千円                                                                          |
| 広域処分場建設分担金                                |                      | 3,033           | 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                           |                      | 127,990         | 車両，パソコン等賃借                                                                                                                    |
| 合 計                                       |                      | 19,383,168      | (債務負担行為 7,543,000 千円)                                                                                                         |

イ 維持管理（物件費）

| 事業名                                    | 予 算 額               | 主 な 事 業 内 容                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 場 管<br>維 きょ<br>持 ・<br>管 ポ<br>理 ンプ      | 千円<br><br>1,703,827 | 管 きょ 清掃 53,585 m 61,668 千円<br>雨水ます清掃 198,743 個 248,628 千円<br>ポンプ場管理 住吉ポンプ場等 223 箇所 726,824 千円                                                                                                                |
| 下<br><br>水<br><br>処<br><br>理           | 7,054,582           | 下 水 処 理 量 305,078 千m <sup>3</sup><br>脱水ケーキ発生量 121,925 t<br>下水処理用動力費 87,091 千kWh 1,317,282 千円<br>大規模太陽光発電用動力費 30 千kWh 834 千円<br>運転管理・搬出等委託 2,591,454 千円<br>高分子凝集剤等薬品費 199,292 千円<br>脱水ケーキ焼却用重油等燃料費 159,370 千円 |
| 及 使<br>び 用<br>排 料<br>水 の<br>指 収<br>導 納 | 1,243,314           | 使用者数 延べ 9,390,113 件<br>使用料徴収等水道会計分担金 1,151,743 千円<br>工場排水水質検査 1,942 件 23,996 千円                                                                                                                              |
| 普 水<br>及 洗<br>業 便<br>務 所               | 97,888              | 下水道接続給水装置数（増減数） 1,100 件<br>貸付金貸付 89 件 貸付額<br>奨励金交付 110 件 1,888 千円 (26,400 千円)                                                                                                                                |
| そ<br>の<br>他                            | 355,308             | 本庁舎管理等水道会計分担金 60,493 千円                                                                                                                                                                                      |
| 合<br>計                                 | 10,454,919          |                                                                                                                                                                                                              |

## 2 予算総括表

### (1) 収益的収入及び支出

ア 項目別収入・支出

(単位 千円)

| 収 入      |            | 支 出               |            |
|----------|------------|-------------------|------------|
| 科 目      | 金 額        | 科 目               | 金 額        |
| 1 事業収益   | 42,111,391 | 1 事業費用            | 41,428,803 |
| 下水道使用料   | 22,639,413 | 下水道維持費            | 2,473,833  |
| 他会計負担金   | 18,884,467 | 下水処理費             | 9,023,831  |
| その他事業収益  | 587,511    | 業務費               | 1,358,600  |
| 2 事業外収益  | 7,862,609  | 水洗便所普及対策費         | 150,654    |
| 受取利息     | 1,415      | 総係費               | 1,102,759  |
| 他会計負担金   | 437,533    | 減価償却費             | 26,610,248 |
| 国庫補助金    | 4,800      | 資産減耗費             | 708,878    |
| 府補助金     | 1,500      | 2 事業外費用           | 4,887,197  |
| 長期前受金戻入益 | 7,391,987  | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,396,526  |
| 雑収益      | 25,374     | 雑支出               | 10,952     |
|          |            | 消費税及び地方消費税        | 1,479,719  |
|          |            | 計                 | 46,316,000 |
|          |            | 当年度純利益            | 3,658,000  |
| 合 計      | 49,974,000 | 合 計               | 49,974,000 |

## イ 前年度比較

(単位 千円)

| 項目                             |                     |                 |          | 年度          | 令和2年度<br>当初予算 | 令和3年度<br>予算 | 増△減       |        |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|----------|-------------|---------------|-------------|-----------|--------|
|                                |                     |                 |          |             |               |             | 金 額       | 率（ % ） |
| 収<br><br><br><br><br><br><br>入 | 下水道使用料              | 下 水 道 使 用 料     |          |             | 23,574,095    | 22,597,156  | △ 976,939 | △ 4.1  |
|                                |                     | 下 水 道 特 別 使 用 料 |          |             | 47,411        | 42,257      | △ 5,154   | △ 10.9 |
|                                |                     | 計               |          |             | 23,621,506    | 22,639,413  | △ 982,093 | △ 4.2  |
|                                | 一般会計繰入金             | 雨 水 処 理 負 担 金   |          |             | 18,919,681    | 18,361,829  | △ 557,852 | △ 2.9  |
|                                |                     | そ の 他 負 担 金     |          |             | 987,067       | 960,171     | △ 26,896  | △ 2.7  |
|                                |                     | 計               |          |             | 19,906,748    | 19,322,000  | △ 584,748 | △ 2.9  |
|                                | 国庫補助金・府補助金          |                 |          | 6,300       | 6,300         | 0           | 0.0       |        |
|                                | 浄水場排水処理負担金等         |                 |          | 562,647     | 614,300       | 51,653      | 9.2       |        |
|                                | 長期前受金戻入益            |                 |          | 7,724,799   | 7,391,987     | △ 332,812   | △ 4.3     |        |
|                                | 合 計                 |                 |          | 51,822,000  | 49,974,000    | △ 1,848,000 | △ 3.6     |        |
| 支<br><br><br><br><br><br><br>出 | 維持<br>管<br>理<br>費   | 人<br>件<br>費     | 給 与 費    |             | 3,540,501     | 3,367,018   | △ 173,483 | △ 4.9  |
|                                |                     |                 | 退職給付引当金等 |             | 260,020       | 298,692     | 38,672    | 14.9   |
|                                |                     |                 | 計        |             | 3,800,521     | 3,665,710   | △ 134,811 | △ 3.5  |
|                                | 費                   | 物 件 費           |          | 10,537,262  | 10,454,919    | △ 82,343    | △ 0.8     |        |
|                                |                     | 計               |          | 14,337,783  | 14,120,629    | △ 217,154   | △ 1.5     |        |
|                                | 減 価 償 却 費 等         |                 |          | 28,026,660  | 27,319,126    | △ 707,534   | △ 2.5     |        |
|                                | 支 払 利 息 等           |                 |          | 3,935,832   | 3,396,526     | △ 539,306   | △ 13.7    |        |
|                                | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 |                 |          | 1,612,725   | 1,479,719     | △ 133,006   | △ 8.2     |        |
|                                | 合 計                 |                 |          | 47,913,000  | 46,316,000    | △ 1,597,000 | △ 3.3     |        |
|                                | 経 常 △ 損 益           |                 |          |             | 3,909,000     | 3,658,000   | △ 251,000 | —      |
|                                | 特 別 △ 損 益           |                 |          |             | △ 4,311,000   | —           | 4,311,000 | —      |
|                                | 当 年 度 純 △ 損 益       |                 |          |             | △ 402,000     | 3,658,000   | 4,060,000 | —      |
| 利 益 処 分 額                      |                     |                 |          | △ 3,909,000 | △ 3,658,000   | 251,000     | —         |        |
| 内<br>訳                         | 建 設 改 良 積 立 金       |                 |          | △ 3,024,926 | △ 2,801,193   | 223,733     | —         |        |
|                                | 資 本 金               |                 |          | △ 884,074   | △ 856,807     | 27,267      | —         |        |

注 令和2年度当初予算の利益処分額は、特別損益を繰越利益剰余金（令和元年度末4,311,000千円）で補填することにより、経常損益に相当する額を計上している。

ウ 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<br>保全センター | 石田水環境<br>保全センター | 合 計    |
|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|--------|
| 発 電 量（千kWh / 年） |                        | 1,019           | 1,081           | 2,100  |
| 収<br>入          | 太 陽 光 発 電 収 益          | 44,836          | 38,051          | 82,887 |
| 支<br><br>出      | 物 件 費                  | 381             | 453             | 834    |
|                 | 減 価 償 却 費              | 21,631          | 20,644          | 42,275 |
|                 | 消 費 税 及 び<br>地 方 税 費 税 | 4,041           | 3,418           | 7,459  |
|                 | 合 計                    | 26,053          | 24,515          | 50,568 |
| 当 年 度 純 △ 損 益   |                        | 18,783          | 13,536          | 32,319 |

エ 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 |                  | 22,639,413  | —          | —          | 22,639,413 |            |            |
|                     |            | 一般金         | 雨水通 常 分          | —           | 18,065,094 | —          | 18,065,094 |            |            |
|                     |            |             | 資本費平準化債等利息分      | —           | 296,735    | —          | 296,735    |            |            |
|                     |            |             | 計                | —           | 18,361,829 | —          | 18,361,829 |            |            |
|                     |            | 社会繰入金       | 水質規制費負担金         | —           | —          | 131,768    | 131,768    |            |            |
|                     |            |             | 水洗便所普及対策費負担金     | —           | —          | 93,857     | 93,857     |            |            |
|                     |            |             | し尿処理負担金          | 49,662      | —          | —          | 49,662     |            |            |
|                     |            |             | 高度処理負担金          | —           | —          | 225,178    | 225,178    |            |            |
|                     |            |             | 分流式下水道負担金        | —           | —          | 4,173      | 4,173      |            |            |
|                     |            |             | 染色業下水道使用料負担金     | 18,000      | —          | —          | 18,000     |            |            |
|                     |            |             | 計                | 67,662      | —          | 454,976    | 522,638    |            |            |
|                     |            | 計           |                  | 67,662      | 18,361,829 | 454,976    | 18,884,467 |            |            |
|                     |            | 益           | その他              | 浄水場排水処理負担金等 |            | 536,943    | —          | 50,568     | 587,511    |
|                     | 合 計        |             |                  | 23,244,018  | 18,361,829 | 505,544    | 42,111,391 |            |            |
|                     | 事業外収益      | 繰一般入会金計     | 負そ臨時財政特例債等利息等負担金 | —           | —          | 52,667     | 52,667     |            |            |
|                     |            |             | 特定環境保全公共下水道事業負担金 | 379,066     | —          | —          | 379,066    |            |            |
|                     |            |             | 雨水貯留施設等設置助成負担金   | —           | —          | 5,800      | 5,800      |            |            |
|                     |            |             | 計                | 379,066     | —          | 58,467     | 437,533    |            |            |
|                     |            | その他         | 雨水貯留施設等設置助成補助金   | —           | —          | 6,300      | 6,300      |            |            |
|                     |            |             | 受 取 利 息          | 969         | —          | 446        | 1,415      |            |            |
|                     |            |             | 雑 収 益            | 25,374      | —          | —          | 25,374     |            |            |
|                     |            |             | 長期前受金戻入益         | 3,110,648   | 4,281,339  | —          | 7,391,987  |            |            |
|                     |            |             | 計                | 3,136,991   | 4,281,339  | 6,746      | 7,425,076  |            |            |
|                     |            |             | 合 計              |             | 3,516,057  | 4,281,339  | 65,213     | 7,862,609  |            |
|                     |            | 総 計         |                  |             | 26,760,075 | 22,643,168 | 570,757    | 49,974,000 |            |
|                     |            | 支 出         | 事業費用             | 維 持 管 理 費   |            | 9,343,597  | 4,366,540  | 399,540    | 14,109,677 |
|                     |            |             |                  | 減価償却費等      | 通 常 分      | 8,640,896  | 11,934,548 | 46,448     | 20,621,892 |
| 国庫補助金に係る長期前受金戻入益分   |            |             |                  |             | 2,747,571  | 3,787,609  | —          | 6,535,180  |            |
| 高 度 処 理 分           | —          |             |                  |             | —          | 45,435     | 45,435     |            |            |
| リ ー ス 資 産 分         | 79,184     |             |                  |             | 37,435     | —          | 116,619    |            |            |
| 計                   | 11,467,651 |             |                  |             | 15,759,592 | 91,883     | 27,319,126 |            |            |
| 合 計                 |            |             |                  | 20,811,248  | 20,126,132 | 491,423    | 41,428,803 |            |            |
| 事業外費用               | 維 持 管 理 費  |             | 7,436            | 3,516       | —          | 10,952     |            |            |            |
|                     | 支払利息等      |             | 建設企業債            | 1,304,861   | 1,723,055  | —          | 3,027,916  |            |            |
|                     |            |             | 臨時財政特例債等         | —           | —          | 52,667     | 52,667     |            |            |
|                     |            |             | 高 度 処 理 分        | —           | —          | 18,762     | 18,762     |            |            |
|                     |            |             | 資本費平準化債等         | —           | 296,735    | —          | 296,735    |            |            |
|                     |            |             | 一時借入金            | —           | —          | 446        | 446        |            |            |
|                     |            |             | 計                | 1,304,861   | 2,019,790  | 71,875     | 3,396,526  |            |            |
|                     | 消費税及び地方消費税 |             | 1,472,260        | —           | 7,459      | 1,479,719  |            |            |            |
|                     | 合 計        |             | 2,784,557        | 2,023,306   | 79,334     | 4,887,197  |            |            |            |
| 総 計                 |            |             | 23,595,805       | 22,149,438  | 570,757    | 46,316,000 |            |            |            |
| 当 年 度 純 △ 損 益       |            |             | 3,164,270        | 493,730     | 0          | 3,658,000  |            |            |            |
| 長 期 前 受 金 調 整       |            |             | △ 363,077        | △ 493,730   | 0          | △ 856,807  |            |            |            |
| 調 整 後 当 年 度 純 △ 損 益 |            |             | 2,801,193        | 0           | 0          | 2,801,193  |            |            |            |

注1 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。

2 「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。

## (2) 資本的收入及び支出

ア 項目別収入・支出

(単位 千円)

| 区分                                                        | 収 入        |            | 支 出                 |            |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|---------------------|------------|
|                                                           | 科 目        | 金 額        | 科 目                 | 金 額        |
| 公<br>共<br>下<br>水<br>道<br>事<br>業<br>資<br>本<br>的<br>収<br>支  | 1 企 業 債    | 16,390,000 | 1 建 設 改 良 費         | 19,383,168 |
|                                                           | 建設企業債      | 12,279,000 | 公共下水道整備事業           | 18,300,000 |
|                                                           | 借換企業債      | 4,111,000  | 特定環境保全<br>公共下水道整備事業 | 16,000     |
|                                                           | 2 国庫補助金    | 4,505,802  | 諸施設整備               | 700,000    |
|                                                           | 3 工事負担金    | 298,091    | 流域下水道金              | 236,145    |
|                                                           | 4 分担金      | 750        | 広域処分場金              | 3,033      |
|                                                           | 5 基金収入     | 3,609      | リース資産購入費            | 127,990    |
|                                                           | 6 その他資本的収入 | 21,348     | 2 企業債償還金            | 24,670,579 |
|                                                           |            |            | 建設企業債償還金            | 19,020,739 |
|                                                           |            |            | 建設企業債<br>借換分償還金     | 1,611,000  |
|                                                           |            |            | 資本費平準化債<br>償還金      | 28,840     |
|                                                           |            |            | 資本費平準化債<br>償還積立金    | 1,510,000  |
|                                                           |            |            | 資本費平準化債<br>借換分償還金   | 2,500,000  |
|                                                           |            |            | 3 投資（基金造成費）         | 118,353    |
|                                                           |            |            | 4 その他資本的支出          | 816,500    |
|                                                           | 計          | 21,219,600 | 計                   | 44,988,600 |
| 貸水<br>付洗<br>事業便<br>所<br>資本築<br>的造<br>収工<br>支事<br>資資<br>金金 | 1 貸付金回収金   | 26,400     | 1 貸 付 金             | 26,400     |
|                                                           | 計          | 26,400     | 計                   | 26,400     |
| 合 計                                                       |            | 21,246,000 | 合 計                 | 45,015,000 |
| 消費税及び地方消費税<br>資本的収支調整額                                    |            | 1,233,000  |                     |            |
| 損益勘定留保資金                                                  |            | 20,783,946 |                     |            |
| 当年度資金不足額                                                  |            | 1,752,054  |                     |            |
| 総 計                                                       |            | 45,015,000 | 総 計                 | 45,015,000 |

## イ 前年度比較

(単位 千円)

| 項目                  |                  |                    | 年度         | 令和2年度<br>当初予算 | 令和3年度<br>予算  | 増 減         |             |       |
|---------------------|------------------|--------------------|------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------|
|                     |                  |                    |            |               |              | 金 額         | 率 ( % )     |       |
| 収入                  | 企業債              | 建設企業債              |            | 11,281,000    | 12,279,000   | 998,000     | 8.8         |       |
|                     |                  | 借換企業債              |            | 7,844,000     | 4,111,000    | △ 3,733,000 | △ 47.6      |       |
|                     |                  | 計                  |            | 19,125,000    | 16,390,000   | △ 2,735,000 | △ 14.3      |       |
|                     | 一般会計出資金          |                    |            | 2,019,252     | —            | △ 2,019,252 | 皆減          |       |
|                     | 国庫補助金            |                    |            | 4,505,200     | 4,505,802    | 602         | 0.0         |       |
|                     | 工事負担金            |                    |            | 284,529       | 298,091      | 13,562      | 4.8         |       |
|                     | 分担金              |                    |            | 750           | 750          | 0           | 0.0         |       |
|                     | 基金収入             |                    |            | 367,344       | 3,609        | △ 363,735   | △ 99.0      |       |
|                     | 基金繰入金            |                    |            | 198,000       | —            | △ 198,000   | 皆減          |       |
|                     | その他資本的収入         |                    |            | 912,525       | 21,348       | △ 891,177   | △ 97.7      |       |
|                     | 水洗便所築造工事資金貸付金回収金 |                    |            | 18,400        | 26,400       | 8,000       | 43.5        |       |
|                     | 計                |                    |            | 27,431,000    | 21,246,000   | △ 6,185,000 | △ 22.5      |       |
|                     | 支出               | 建設改良費              | 公共下水道整備事業  |               | 19,500,000   | 18,300,000  | △ 1,200,000 | △ 6.2 |
| 特定環境保全公共下水道整備事業     |                  |                    |            | 16,000        | 16,000       | 0           | 0.0         |       |
| 諸施設整備               |                  |                    |            | 700,000       | 700,000      | 0           | 0.0         |       |
| 流域下水道建設分担金          |                  |                    |            | 332,439       | 236,145      | △ 96,294    | △ 29.0      |       |
| 広域処分場建設分担金          |                  |                    |            | 9,062         | 3,033        | △ 6,029     | △ 66.5      |       |
| リース資産購入費            |                  |                    |            | 111,526       | 127,990      | 16,464      | 14.8        |       |
| 土地購入費               |                  |                    |            | 5,172,000     | —            | △ 5,172,000 | 皆減          |       |
| 計                   |                  |                    |            | 25,841,027    | 19,383,168   | △ 6,457,859 | △ 25.0      |       |
| 企業債償還金              |                  | 建設企業債償還金           |            | 18,985,634    | 19,020,739   | 35,105      | 0.2         |       |
|                     |                  | 建設企業債借換分償還金        |            | 5,607,000     | 1,611,000    | △ 3,996,000 | △ 71.3      |       |
|                     |                  | 資本費平準化債償還金         |            | 530,496       | 28,840       | △ 501,656   | △ 94.6      |       |
|                     |                  | 資本費平準化債償還積立金       |            | 1,012,613     | 1,510,000    | 497,387     | 49.1        |       |
|                     |                  | 資本費平準化債借換分償還金      |            | 2,237,000     | 2,500,000    | 263,000     | 11.8        |       |
|                     |                  | 計                  |            | 28,372,743    | 24,670,579   | △ 3,702,164 | △ 13.0      |       |
| 投資（基金造成費）           |                  |                    | 1,277,830  | 118,353       | △ 1,159,477  | △ 90.7      |             |       |
| その他資本的支出（他会計繰出金）    |                  |                    | —          | 816,500       | 816,500      | 皆増          |             |       |
| 水洗便所築造工事資金貸付金       |                  |                    | 18,400     | 26,400        | 8,000        | 43.5        |             |       |
| 合 計                 |                  |                    | 55,510,000 | 45,015,000    | △ 10,495,000 | △ 18.9      |             |       |
| 収 支 差 引 過 剰 不 足 額   |                  |                    |            | △ 28,079,000  | △ 23,769,000 | 4,310,000   | —           |       |
| 補填財源等               |                  | 消費税及び地方消費税資本的収支調整額 |            |               | 1,326,000    | 1,233,000   | △ 93,000    | △ 7.0 |
|                     | 損益勘定留保資金         |                    |            | 21,185,935    | 20,783,946   | △ 401,989   | △ 1.9       |       |
|                     | 建設改良積立金          |                    |            | 4,974,000     | —            | △ 4,974,000 | 皆減          |       |
|                     | 合 計              |                    |            | 27,485,935    | 22,016,946   | △ 5,468,989 | △ 19.9      |       |
| 当 年 度 資 金 過 剰 不 足 額 |                  |                    |            | △ 593,065     | △ 1,752,054  | △ 1,158,989 | —           |       |
| 累 積 資 金 過 剰 不 足 額   |                  |                    |            | 516,899       | △ 2,253,777  | △ 2,770,676 | —           |       |

注 令和2年度末見込累積資金過剰不足額 △501,723千円

### 3 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                                       |                       | 令和2年度<br>当初予算 | 令和3年度<br>予算 | 増 △ 減  |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------|-------------|--------|
| 下 水 道 使 用 料 (A)                           |                       | 133.53        | 131.17      | △ 2.36 |
| 汚 水 処 理 原 価 (B)                           |                       | 119.54        | 118.69      | △ 0.85 |
| 汚<br>水<br>処<br>理<br>原<br>価<br>の<br>内<br>訳 | 管きょ・ポンプ場の維持管理に要する経費   | 3.14          | 3.11        | △ 0.03 |
|                                           | 下 水 の 処 理 に 要 す る 経 費 | 38.92         | 39.12       | 0.20   |
|                                           | 下水道使用料の徴収に要する経費       | 7.03          | 7.22        | 0.19   |
|                                           | 水洗便所普及に要する経費          | 0.36          | 0.33        | △ 0.03 |
|                                           | 事業全般に関連する経費           | 4.36          | 4.40        | 0.04   |
|                                           | 減価償却及び資産の除却等に要する経費    | 66.48         | 66.44       | △ 0.04 |
|                                           | 企業債の利息等に要する経費         | 8.55          | 7.56        | △ 0.99 |
|                                           | 消費税及び地方消費税            | 9.08          | 8.53        | △ 0.55 |
| △ 長期前受金戻入益                                |                       | △ 18.38       | △ 18.02     | 0.36   |
| そ の 他 収 入 充 当 分 (C)                       |                       | 5.23          | 5.85        | 0.62   |
| 差 引 (A－B＋C)                               |                       | 19.22         | 18.33       | △ 0.89 |

注1 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。

2 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。

3 令和2年度当初予算の汚水処理原価には、特別損失を含まない。

## 4 一般会計繰入金の推移

収益的収入

(単位 百万円)

| 年度   |      |        | 項目               | H29    | H30    | R元     | R2 (見込) | R3 (予算) |
|------|------|--------|------------------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 一般会計 | 一般会費 | 維持管理費  | 雨水処理負担金(維持管理費)   | 4,335  | 4,234  | 4,217  | 4,256   | 4,370   |
|      |      |        | 水質規制費負担金         | 148    | 131    | 120    | 126     | 132     |
|      |      |        | 水洗便所普及対策費負担金     | 91     | 96     | 86     | 114     | 94      |
|      |      |        | し尿処理負担金          | 55     | 52     | 56     | 48      | 49      |
|      |      |        | 高度処理負担金          | 150    | 141    | 152    | 140     | 161     |
|      |      |        | 染色業下水道使用料負担金     | 18     | 17     | 16     | 17      | 18      |
|      |      |        | 雨水貯留施設等設置助成負担金   | 4      | 8      | 3      | 5       | 6       |
|      |      |        | その他負担金等          | 0      | 0      | 0      | 3       | —       |
|      |      |        | 計                | 4,801  | 4,679  | 4,650  | 4,709   | 4,830   |
|      | 一般会費 | 減価償却   | 雨水処理負担金(減価償却費等)  | 11,701 | 11,891 | 11,958 | 12,209  | 11,972  |
|      |      |        | 高度処理負担金          | 74     | 75     | 52     | 54      | 46      |
|      |      |        | 分流式下水道負担金        | —      | —      | 1      | 4       | 4       |
|      |      |        | その他負担金等          | —      | —      | —      | 2       | —       |
|      |      |        | 計                | 11,775 | 11,966 | 12,011 | 12,269  | 12,022  |
|      | 一般会費 | 企業債利息等 | 負債雨              |        |        |        |         |         |
|      |      |        | 企業債利息等           | 2,815  | 2,563  | 2,178  | 1,911   | 1,723   |
|      |      |        | 資本費平準化債利息等       | 323    | 323    | 322    | 328     | 297     |
|      |      |        | 金理               | 3,138  | 2,886  | 2,500  | 2,239   | 2,020   |
|      |      |        | 臨時財政特例債等利息等負担金   | 145    | 132    | 73     | 63      | 52      |
|      |      |        | 高度処理負担金          | 25     | 24     | 22     | 20      | 19      |
|      |      |        | 計                | 3,308  | 3,042  | 2,595  | 2,322   | 2,091   |
|      | 一般会費 | 金      | 特定環境保全公共下水道事業負担金 | 375    | 174    | 253    | 379     | 379     |
|      |      |        | 合計               | 20,259 | 19,861 | 19,509 | 19,679  | 19,322  |
|      |      |        | 内訳               |        |        |        |         |         |
|      | 一般会費 | 内訳     | 雨水処理負担金          | 19,174 | 19,011 | 18,675 | 18,704  | 18,362  |
|      |      |        | その他負担金           | 1,085  | 850    | 834    | 975     | 960     |

資本的収入

| 年度   |     |               | 項目               | H29   | H30   | R元    | R2 (見込) | R3 (予算) |
|------|-----|---------------|------------------|-------|-------|-------|---------|---------|
| 一般会計 | 出資金 | 資本費平準化債元金出資金等 | 資本費平準化債元金出資金等    | 872   | 846   | 1,263 | —       | —       |
|      |     |               | 臨時財政特例債等元金出資金等   | 989   | 901   | 459   | —       | —       |
|      |     |               | 特定環境保全公共下水道事業負担金 | 26    | —     | —     | —       | —       |
|      |     |               | 合計               | 1,887 | 1,747 | 1,722 | —       | —       |

|    |        |        |        |        |        |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 総計 | 22,146 | 21,608 | 21,231 | 19,679 | 19,322 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|

## 5 企業債未償還残高

### (1) 年度別推移

(単位 百万円)

| 項目 \ 年度     |           |                     | H29                 | H30                 | R元                  | R2(見込)              | R3(予算)              |
|-------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 建設<br>企業債   | 前年度末未償還残高 |                     | 292,676             | 285,161             | 263,594             | 251,872             | 248,361             |
|             | 年度内増減     | 特定環境保全<br>公共下水道事業統合 | 6,717               | —                   | —                   | —                   | —                   |
|             |           | 発行額                 | 14,229              | 18,096              | 14,579              | 21,247              | 13,890              |
|             |           | 償還額                 | (△4,643)<br>△28,461 | (△5,737)<br>△39,663 | (△5,207)<br>△26,301 | (△5,607)<br>△24,758 | (△1,611)<br>△20,792 |
|             |           | 差引                  | △7,515              | △21,567             | △11,722             | △3,511              | △6,902              |
|             |           | 年度末未償還残高            | 285,161             | 263,594             | 251,872             | 248,361             | 241,459             |
| 資本費<br>平準化債 | 前年度末未償還残高 |                     | 22,617              | 22,533              | 22,446              | 22,359              | 20,328              |
|             | 年度内増減     | 発行額                 | —                   | —                   | —                   | 2,237               | 2,500               |
|             |           | 償還額                 | △84                 | △87                 | △87                 | (△2,237)<br>△4,268  | (△2,500)<br>△5,029  |
|             |           | 差引                  | △84                 | △87                 | △87                 | △2,031              | △2,529              |
|             | 年度末未償還残高  |                     | 22,533              | 22,446              | 22,359              | 20,328              | 17,799              |
| 合計          | 前年度末未償還残高 |                     | 315,293             | 307,694             | 286,040             | 274,231             | 268,689             |
|             | 年度内増減     | 特定環境保全<br>公共下水道事業統合 | 6,717               | —                   | —                   | —                   | —                   |
|             |           | 発行額                 | 14,229              | 18,096              | 14,579              | 23,484              | 16,390              |
|             |           | 償還額                 | (△4,643)<br>△28,545 | (△5,737)<br>△39,750 | (△5,207)<br>△26,388 | (△7,844)<br>△29,026 | (△4,111)<br>△25,821 |
|             |           | 差引                  | △7,599              | △21,654             | △11,809             | △5,542              | △9,431              |
|             |           | 年度末未償還残高            | 307,694             | 286,040             | 274,231             | 268,689             | 259,258             |

注1 上段( )書きは、借換分償還金で内数である。

2 令和3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2,660百万円である。

3 令和3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162,924百万円である。

### (2) 令和2年度末未償還残高(見込)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<br>団体金融<br>機構 | 市場公募   | 銀行等<br>引受 | 合計      | 利率別<br>構成比 (%) |
|--------------|--------|--------|--------|--------------------|--------|-----------|---------|----------------|
| ～ 1.0 未満     | —      | 31,468 | —      | 18,965             | 71,444 | 915       | 122,792 | 45.7           |
| 1.0 ～ 2.0 未満 | 1,584  | 25,520 | 4,167  | 31,619             | 11,098 | —         | 73,988  | 27.5           |
| 2.0 ～ 3.0 未満 | 4,460  | 11,347 | 12,122 | 14,444             | 7,500  | 7,731     | 57,604  | 21.5           |
| 3.0 ～ 4.0 未満 | 2,520  | —      | 3,032  | 2,296              | —      | —         | 7,848   | 2.9            |
| 4.0 ～ 5.0 未満 | 2,722  | —      | 2,849  | 886                | —      | —         | 6,457   | 2.4            |
| 合計           | 11,286 | 68,335 | 22,170 | 68,210             | 90,042 | 8,646     | 268,689 |                |
| 構成比 (%)      | 29.6   |        | 8.3    | 25.4               | 33.5   | 3.2       | 100.0   |                |

注 未償還残高(見込)の平均利率は、1.29パーセントである。

## 6 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      | H29     | H30     | R元      | R2 (見込) | R3 (予算) |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 営業収益 (A)     | 41,845  | 41,503  | 40,796  | 39,401  | 39,495  |
| 企業債残高 (B)    | 307,694 | 286,040 | 274,231 | 268,689 | 259,258 |
| 割合 (B / A) % | 735.3   | 689.2   | 672.2   | 681.9   | 656.4   |

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455.8%である。

## 7 基金の状況

(単位 千円)

| 名 称       | 令和2年度末<br>残 高 (見込) | 増 加 額                       | 減 少 額 | 令和3年度末<br>残 高 (予算) |
|-----------|--------------------|-----------------------------|-------|--------------------|
| 公共下水道事業基金 | 1,689,519          | 118,353<br>〔土地売却益〕<br>及び運用益 | 0     | 1,807,872          |

## 8 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     | 合 計       |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|
| 課 税 売 上 げ に 係 る<br>消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 (A) |                                          | 2,116,322 | 29,040      | 2,145,362 |
| 内<br>訳                                       | 下 水 道 使 用 料                              | 2,058,129 | —           | 2,058,129 |
|                                              | そ の 他 収 入                                | 58,193    | 29,040      | 87,233    |
| 仕 入 控 除 額 (B)                                |                                          | 636,603   | 1,262,040   | 1,898,643 |
| 内<br>訳                                       | 課 税 仕 入 れ に 係 る<br>消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 | 955,747   | 1,671,727   | 2,627,474 |
|                                              | 仕 入 控 除 対 象 外                            | △ 319,144 | △ 409,687   | △ 728,831 |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税<br>納 付 額 (△ 還 付 額) (A－B) |                                          | 1,479,719 | △ 1,233,000 | 246,719   |

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。

## 9 収益的収入及び支出の内容

(収 入)

(単位 千円)

| 款 項                  | 目                  | 内 訳                                | 予 算 額      | 備 考                                                             |
|----------------------|--------------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
| 公 共 下 水 道<br>事 業 収 益 |                    |                                    | 49,974,000 |                                                                 |
| 事 業 収 益              |                    |                                    | 42,111,391 |                                                                 |
|                      | 下 水 道 使 用 料        |                                    | 22,639,413 | 有収汚水量 172,594千m <sup>3</sup><br>1m <sup>3</sup> 当たり平均単価 131.17円 |
|                      |                    | 下 水 道 使 用 料                        | 22,597,156 |                                                                 |
|                      |                    | 下 水 道 特 別 使 用 料                    | 42,257     | 特別汚水に対する使用料                                                     |
|                      | 他 会 計 負 担 金        |                                    | 18,884,467 | 一般会計負担金                                                         |
|                      |                    | 雨 水 処 理 負 担 金                      | 18,361,829 | 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                    | 131,768    | 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<br>対 策 費 負 担 金         | 93,857     | 水洗便所に係る改造成令等に関する事務に要する経費の一部                                     |
|                      |                    | し 尿 処 理 負 担 金                      | 49,662     | 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                      | 225,178    | 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                  | 4,173      | 分流式下水道等に要する資本費のうち、使用料収入で充てることができない額                             |
|                      |                    | 染 色 業 下 水 道<br>使 用 料 負 担 金         | 18,000     | 染色業に係る使用料減額のうち月100m <sup>3</sup> 超500m <sup>3</sup> 以下分の額       |
|                      | そ の 他 事 業 収 益      |                                    | 587,511    |                                                                 |
|                      |                    | 浄 水 場 排 水 処 理<br>負 担 金 等           | 420,803    | 水道事業特別会計負担金                                                     |
|                      |                    | 大 規 模 太 陽 光<br>発 電 収 益             | 82,887     | 収 益 鳥羽44,836千円、石田38,051千円<br>発電量 鳥羽1,019kWh、石田1,081kWh          |
|                      |                    | 下 水 汚 泥 固 形 燃 料 化<br>事 業 関 連 収 益   | 53,666     | ユーティリティ分 53,026千円<br>固形燃料売却分 640千円                              |
|                      |                    | 汚 水 受 入 負 担 金 等                    | 30,155     | 汚水受入負担金及びしゅん工検査料                                                |
| 事 業 外 収 益            |                    |                                    | 7,862,609  |                                                                 |
|                      | 受 取 利 息            | 預 金 利 息 等                          | 1,415      |                                                                 |
|                      | 他 会 計 負 担 金        |                                    | 437,533    | 一般会計負担金                                                         |
|                      |                    | 臨 時 財 政 特 例 債<br>利 息 負 担 金         | 20,502     | 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<br>利 息 等 負 担 金           | 32,151     | 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等に対する負担金                              |
|                      |                    | 公 営 企 業 会 計 適 用 債<br>利 息 負 担 金     | 14         | 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<br>設 置 助 成 負 担 金     | 5,800      | 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<br>下 水 道 事 業 負 担 金 | 379,066    | 特定環境保全公共下水道事業に係る負担金<br>元金償還金分 291,517千円<br>支払利息等分 87,549千円      |
|                      | 国 庫 補 助 金          | 雨 水 貯 留 施 設 等<br>設 置 国 庫 補 助 金     | 4,800      | 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<br>設 置 府 補 助 金       | 1,500      | 雨水貯留施設等設置助成に対する府補助金                                             |
|                      | 長 期 前 受 金 戻<br>入 益 | 長 期 前 受 金 戻 入 益                    | 7,391,987  | 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              | そ の 他 雑 収 益                        | 25,374     | 土地使用料等                                                          |

(支 出)

(単位 千円)

| 款 項                  | 目                    | 内 訳                        | 予 算 額      | 備 考                                            |
|----------------------|----------------------|----------------------------|------------|------------------------------------------------|
| 公 共 下 水 道<br>事 業 費 用 |                      |                            | 46,316,000 |                                                |
| 事 業 費 用              |                      |                            | 41,428,803 |                                                |
|                      | 下 水 道 維 持 費          |                            | 2,473,833  |                                                |
|                      |                      | 給 与 費                      | 770,006    |                                                |
|                      |                      | 管 き ょ 清 掃 経 費 等            | 149,884    | 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            | 248,628    | 雨水ますの清掃に要する経費                                  |
|                      |                      | そ の 他 経 費 ( 西 部 )          | 161,668    | 京都市西部下水道管路施設維持管理委託に要する経費                       |
|                      |                      | ポ ン プ 場 経 費                | 726,824    | 住吉ポンプ場等の維持管理                                   |
|                      |                      | 流 域 下 水 道<br>維 持 管 理 負 担 金 | 30,069     | 桂川右岸等流域下水道管きよ分                                 |
|                      |                      | 施 設 の 維 持<br>修 繕 経 費 等     | 217,620    | 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<br>設 置 助 成 金 | 12,100     | 雨水貯留施設等の設置に対する助成                               |
|                      |                      | 法 定 外 公 共 物<br>維 持 修 繕 経 費 | 53,000     | 法定外公共物の清掃及び維持修繕                                |
|                      |                      | そ の 他 諸 経 費                | 104,034    | 備消耗品費, 燃料費, 光熱水費, 通信運搬費等運営に<br>要する一般経費         |
|                      | 下 水 処 理 費            |                            | 9,023,831  |                                                |
|                      |                      | 給 与 費                      | 1,969,249  |                                                |
|                      |                      | 燃 料 費                      | 159,370    | 脱水汚泥焼却用重油等                                     |
|                      |                      | 薬 品 費                      | 199,292    | 汚泥脱水用高分子凝集剤, 放流水滅菌用次亜塩素酸ソー<br>ダ等               |
|                      |                      | 下 水 処 理 用 動 力 費            | 1,317,282  | 揚水ポンプ, 送風機, 汚泥ポンプ等                             |
|                      |                      | 太 陽 光 動 力 費                | 834        | 大規模太陽光発電設備の運転<br>鳥羽381千円, 石田453千円              |
|                      |                      | 委 託 料                      | 2,591,454  | 施設の運転管理 1,595,396千円<br>施設の点検整備・汚泥搬出等 996,058千円 |
|                      |                      | 流 域 下 水 道<br>維 持 管 理 負 担 金 | 1,783,946  | 桂川右岸等流域下水道処理場分                                 |
|                      |                      | 施 設 の 維 持<br>修 繕 経 費       | 933,025    | 施設及び機械器具類の維持修繕等                                |
|                      |                      | そ の 他 諸 経 費                | 69,379     | 水環境保全センター, 浄化センター, 水質管理セン<br>ター運営に要する一般経費      |
|                      | 業 務 費                |                            | 1,358,600  |                                                |
|                      |                      | 給 与 費                      | 115,286    |                                                |
|                      |                      | 分 担 金                      | 1,151,743  | 使用料収納に要する経費の水道事業特別会計への分担<br>金                  |
|                      |                      | 収 納 手 数 料                  | 4,627      | 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                | 86,944     | 井水認定, 排水指導等に要する経費                              |
|                      | 水 洗 便 所<br>普 及 対 策 費 |                            | 150,654    |                                                |
|                      |                      | 給 与 費                      | 52,766     |                                                |
|                      |                      | 水 洗 便 所 設 置 奨 励 金          | 1,888      | 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          | 7,745      | 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                      | 87,121     | 排水設備工事確認申請書受付等                                 |
|                      |                      | 分 担 金                      | 496        | 水洗便所貸付金回収に要する経費の水道事業特別会計<br>への分担金              |

| 款 項   | 目                            | 内 訳                      | 予 算 額      | 備 考                          |
|-------|------------------------------|--------------------------|------------|------------------------------|
|       |                              | そ の 他 諸 経 費              | 638        | 備消耗品費, 燃料費等運営に要する一般経費        |
|       | 総 係 費                        |                          | 1,102,759  |                              |
|       |                              | 給 与 費                    | 459,711    |                              |
|       |                              | 退 職 手 当                  | 128,120    | 雨水分に係る退職手当                   |
|       |                              | 退 職 給 付 引 当 金            | 170,572    | 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                | 396        | 年金給付金 1人                     |
|       |                              | 職 員 研 修 費                | 10,307     | 合同研修, 職務研修等                  |
|       |                              | 交 際 費                    | 540        | 弔費等                          |
|       |                              | 職員の福利厚生に要する経費            | 18,875     | 安全衛生管理費等                     |
|       |                              | 分 担 金                    | 60,493     | 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                    | 7,298      | 動画制作等                        |
|       |                              | 貸倒引当金繰入額                 | 5,120      | 将来の貸倒れに備えた引当金                |
|       |                              | そ の 他 諸 経 費              | 241,327    | 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                    |                          | 26,610,248 | 償却資産の減価償却費                   |
|       |                              | 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 26,221,824 |                              |
|       |                              | 無 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 388,424    |                              |
|       | 資 産 減 耗 費                    | 固 定 資 産 除 却 費            | 708,878    |                              |
| 事業外費用 |                              |                          | 4,887,197  |                              |
|       | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 |                          | 3,396,526  |                              |
|       |                              | 建 設 企 業 債 利 息            | 3,021,323  |                              |
|       |                              | 臨 時 財 政 特 例 債 利 息        | 20,502     | 国庫補助率引下げに伴う企業債の利息            |
|       |                              | 臨 時 措 置 分 利 息            | 32,151     | 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 等 利 息      | 273,215    |                              |
|       |                              | 企 業 債 取 扱 諸 費 等          | 49,335     |                              |
|       | 雑 支 出                        |                          | 10,952     |                              |
|       |                              | 雑 支 出                    | 10,932     |                              |
|       |                              | 雑 損 失                    | 9          |                              |
|       |                              | 貸倒引当金繰入額                 | 11         | 水洗便所貸付金に係る貸倒引当金              |
|       | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税   | 1,479,719  |                              |

## 10 給与費明細表

| 内 訳             |           |                       | 項 目       | 合 計       |           |           |
|-----------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                 |           |                       | 事 業 費 用   | 建 設 改 良 費 | 計         |           |
| 職 員 数           |           |                       | 人<br>401  | 人<br>159  | 人<br>560  |           |
| 給 与 費           | 給 料       |                       |           | 1,528,677 | 608,128   | 2,136,805 |
|                 | 手 当       | 扶 養 手 当               |           | 45,994    | 20,063    | 66,057    |
|                 |           | 地 域 手 当               |           | 159,189   | 63,674    | 222,863   |
|                 |           | 超 過 勤 務 手 当           |           | 159,163   | 69,436    | 228,599   |
|                 |           | 特 殊 勤 務 手 当           |           | 27,986    | 6,193     | 34,179    |
|                 |           | 期 末 手 当               |           | 454,724   | 187,529   | 642,253   |
|                 |           | 賞 与 引 当 金 繰 入 額       |           | 218,116   | 89,076    | 307,192   |
|                 |           | 通 勤 手 当               |           | 51,332    | 22,588    | 73,920    |
|                 |           | 住 居 手 当               |           | 31,319    | 15,330    | 46,649    |
|                 |           | 退 職 手 当               |           | 128,120   | —         | 128,120   |
|                 |           | 退 職 給 付 引 当 金         |           | 170,572   | —         | 170,572   |
|                 |           | 管 理 職 手 当             |           | 22,645    | 9,324     | 31,969    |
|                 |           | 管 理 職 員 当 特 別 勤 務 手 当 |           | 325       | 63        | 388       |
|                 |           | 休 日 勤 務 手 当           |           | 7,761     | —         | 7,761     |
|                 |           | 夜 間 勤 務 手 当           |           | 30,666    | —         | 30,666    |
|                 |           | 計                     |           | 1,507,912 | 483,276   | 1,991,188 |
|                 | 計         |                       |           | 3,036,589 | 1,091,404 | 4,127,993 |
|                 | 法 定 福 利 費 | 共 済 組 合 費 等           |           |           | 587,587   | 229,797   |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 |           |                       | 41,534    | 16,906    | 58,440    |           |
| 計               |           |                       | 629,121   | 246,703   | 875,824   |           |
| 合 計             |           |                       | 3,665,710 | 1,338,107 | 5,003,817 |           |

注1 常勤職員には再任用職員を含む。

2 令和2年度職員数577人（常勤職員522人，会計年度任用職員55人）

3 令和2年度当初予算額5,139,502千円（常勤職員4,926,142千円，会計年度任用職員213,360千円）

4 退職手当実支給予定額は，399,129千円である。

(単位 千円)

| 常 勤 職 員   |           |           | 会 計 年 度 任 用 職 員 |           |         |
|-----------|-----------|-----------|-----------------|-----------|---------|
| 事 業 費 用   | 建 設 改 良 費 | 計         | 事 業 費 用         | 建 設 改 良 費 | 計       |
| 人<br>359  | 人<br>156  | 人<br>515  | 人<br>42         | 人<br>3    | 人<br>45 |
| 1,430,397 | 601,108   | 2,031,505 | 98,280          | 7,020     | 105,300 |
| 45,994    | 20,063    | 66,057    | —               | —         | —       |
| 149,361   | 62,972    | 212,333   | 9,828           | 702       | 10,530  |
| 157,205   | 69,229    | 226,434   | 1,958           | 207       | 2,165   |
| 26,516    | 6,095     | 32,611    | 1,470           | 98        | 1,568   |
| 433,553   | 186,017   | 619,570   | 21,171          | 1,512     | 22,683  |
| 218,116   | 89,076    | 307,192   | —               | —         | —       |
| 45,788    | 22,192    | 67,980    | 5,544           | 396       | 5,940   |
| 31,319    | 15,330    | 46,649    | —               | —         | —       |
| 128,120   | —         | 128,120   | —               | —         | —       |
| 170,572   | —         | 170,572   | —               | —         | —       |
| 22,645    | 9,324     | 31,969    | —               | —         | —       |
| 325       | 63        | 388       | —               | —         | —       |
| 7,626     | —         | 7,626     | 135             | —         | 135     |
| 29,971    | —         | 29,971    | 695             | —         | 695     |
| 1,467,111 | 480,361   | 1,947,472 | 40,801          | 2,915     | 43,716  |
| 2,897,508 | 1,081,469 | 3,978,977 | 139,081         | 9,935     | 149,016 |
| 564,004   | 228,112   | 792,116   | 23,583          | 1,685     | 25,268  |
| 41,534    | 16,906    | 58,440    | —               | —         | —       |
| 605,538   | 245,018   | 850,556   | 23,583          | 1,685     | 25,268  |
| 3,503,046 | 1,326,487 | 4,829,533 | 162,664         | 11,620    | 174,284 |

# 1 1 減価償却費・長期前受金収益化計算表

## (1) 減価償却費

### ア 有形固定資産

| 資 産 の 区 分   | 帳 簿 原 価                |                        |                        |                            |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
|             | 令 和 2 年 度<br>当 初 現 在 高 | 令 和 2 年 度<br>増 加 見 込 額 | 令 和 2 年 度<br>減 少 見 込 額 | 令 和 2 年 度 末<br>見 込 高 ( A ) |
| 建 物         | 59,700,944             | 439,770                | 909,944                | 59,230,770                 |
| 構 築 物       | 1,050,705,554          | 16,683,557             | 294,988                | 1,067,094,123              |
| 機 械 及 び 装 置 | 237,130,813            | 5,791,709              | 9,170,627              | 233,751,895                |
| 車 両 運 搬 具   | 163,514                | 4,470                  | 1,179                  | 166,805                    |
| 工具・器具及び備品   | 815,414                | 58,511                 | 4,500                  | 869,425                    |
| リ ー ス 資 産   | 382,374                | 23,626                 | —                      | 406,000                    |
| 合 計         | 1,348,898,613          | 23,001,643             | 10,381,238             | 1,361,519,018              |

### イ 無形固定資産

| 資 産 の 区 分   | 令 和 2 年 度<br>当 初 現 在 高 | 令 和 2 年 度<br>増 加 見 込 額 | 令 和 2 年 度<br>減 少 見 込 額 | 令 和 2 年 度 末<br>見 込 高 |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 施 設 利 用 権   | 5,608,497              | 329,163                | —                      | 5,937,660            |
| 地 上 権       | 3,880                  | —                      | —                      | 3,880                |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 170,132                | 97,435                 | —                      | 267,567              |
| リ ー ス 資 産   | 39,530                 | 12,616                 | —                      | 52,146               |
| 合 計         | 5,822,039              | 439,214                | —                      | 6,261,253            |

## (2) 長期前受金

| 財 源 の 区 分     | 帳 簿 原 価                |                        |                        |                            |
|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
|               | 令 和 2 年 度<br>当 初 現 在 高 | 令 和 2 年 度<br>増 加 見 込 額 | 令 和 2 年 度<br>減 少 見 込 額 | 令 和 2 年 度 末<br>見 込 高 ( A ) |
| 工 事 負 担 金     | 20,679,182             | 270,646                | 1,595                  | 20,948,233                 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 10,212,616             | 127,625                | 13,145                 | 10,327,096                 |
| 国 庫 補 助 金     | 334,893,256            | 8,888,005              | 4,990,817              | 338,790,444                |
| 分 担 金         | 389,072                | 2,730                  | —                      | 391,802                    |
| その他資本剰余金      | 901,278                | 27                     | 5,697                  | 895,608                    |
| 合 計           | 367,075,404            | 9,289,033              | 5,011,254              | 371,353,183                |

(単位 千円)

| 減 価 償 却 累 計 額  |                |                |                   | 令和2年度末<br>償却未済<br>見込高<br>(A－B) | 令和3年度<br>減価償却<br>予定額 |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------------------|----------------------|
| 令和2年度<br>当初現在高 | 令和2年度<br>増加見込額 | 令和2年度<br>減少見込額 | 令和2年度末<br>見込高 (B) |                                |                      |
| 39,567,151     | 1,013,377      | 853,822        | 39,726,706        | 19,504,064                     | 969,139              |
| 521,018,606    | 18,694,790     | 129,227        | 539,584,169       | 527,509,954                    | 18,952,998           |
| 153,618,305    | 6,198,331      | 7,757,254      | 152,059,382       | 81,692,513                     | 6,143,958            |
| 139,201        | 5,959          | 1,172          | 143,988           | 22,817                         | 751                  |
| 545,472        | 46,097         | 3,978          | 587,591           | 281,834                        | 51,485               |
| 147,829        | 81,427         | —              | 229,256           | 176,744                        | 103,493              |
| 715,036,564    | 26,039,981     | 8,745,453      | 732,331,092       | 629,187,926                    | 26,221,824           |

(単位 千円)

| 令和2年度<br>減価償却見込額 | 令和2年度末<br>償却未済見込高 | 令和3年度<br>減価償却<br>予定額 |
|------------------|-------------------|----------------------|
| 297,762          | 5,639,898         | 302,119              |
| 776              | 3,104             | 776                  |
| 83,190           | 184,377           | 72,403               |
| 10,945           | 41,201            | 13,126               |
| 392,673          | 5,868,580         | 388,424              |

(単位 千円)

| 収 益 化 累 計 額    |                |                |                   | 令和2年度末<br>収益化未済<br>見込高<br>(A－B) | 令和3年度<br>収益化<br>予定額 |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|
| 令和2年度<br>当初現在高 | 令和2年度<br>増加見込額 | 令和2年度<br>減少見込額 | 令和2年度末<br>見込高 (B) |                                 |                     |
| 9,131,688      | 364,699        | 893            | 9,495,494         | 11,452,739                      | 371,179             |
| 4,845,158      | 203,742        | 8,285          | 5,040,615         | 5,286,481                       | 208,789             |
| 192,897,917    | 6,476,105      | 4,339,852      | 195,034,170       | 143,756,274                     | 6,768,294           |
| 33,852         | 11,556         | —              | 45,408            | 346,394                         | 10,870              |
| 357,167        | 32,614         | 3,833          | 385,948           | 509,660                         | 32,855              |
| 207,265,782    | 7,088,716      | 4,352,863      | 210,001,635       | 161,351,548                     | 7,391,987           |

## 1 2 予定貸借対照表前年度比較

| 項 目         | 令和2年度末  | 令和3年度末  | 増 △ 減  | 備 考                                                                                                           |
|-------------|---------|---------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 固 定 資 産   | 680,793 | 672,152 | △8,641 | <div> <div>建設改良費等 19,799</div> <div>減価償却費 △26,610</div> <div>固定資産除却費 △709</div> <div>消費税等 △1,239</div> </div> |
| （1）有形固定資産   | 673,161 | 664,422 | △8,739 |                                                                                                               |
| （2）無形固定資産   | 5,885   | 5,865   | △20    |                                                                                                               |
| （3）投資その他の資産 | 1,747   | 1,865   | 118    | <div> <div>基金造成費 118</div> <div>令和3年度末残高<br/>基金 1,808</div> </div>                                            |
| 2 流 動 資 産   | 14,261  | 13,999  | △262   |                                                                                                               |
| （1）現金預金     | 7,779   | 7,593   | △186   |                                                                                                               |
| （2）未収金      | 2,999   | 2,999   | 0      | <div> <div>令和3年度末残高<br/>貸倒引当金 △11</div> <div> <div>投資その他の資産 △5</div> <div>未収金 △6</div> </div> </div>          |
| （3）貯蔵品      | 14      | 14      | 0      |                                                                                                               |
| （4）保管有価証券   | 176     | 100     | △76    |                                                                                                               |
| （5）短期貸付金    | 2,000   | 2,000   | 0      |                                                                                                               |
| （6）前払金      | 1,293   | 1,293   | 0      |                                                                                                               |
| （7）未収収益     | 0       | 0       | 0      |                                                                                                               |
| 資 産 合 計     | 695,054 | 686,151 | △8,903 |                                                                                                               |

(単位 百万円)

| 項 目             | 令和2年度末  | 令和3年度末  | 増 △ 減   | 備 考                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|---------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 固 定 負 債       | 245,998 | 236,669 | △9,329  | <div> <div> <div>発行</div> <div>16,390</div> </div> <div> <div>流動負債への振替</div> <div>△24,048</div> </div> <div> <div>積 立</div> <div>△1,510</div> </div> </div>                                               |
| (1) 企 業 債       | 242,070 | 232,902 | △9,168  |                                                                                                                                                                                                           |
| (2) 企業債償還積立金    | 798     | 480     | △318    | <div> <div>積 立</div> <div>1,510</div> </div> <div> <div>流動負債への振替</div> <div>△1,828</div> </div>                                                                                                           |
| (3) リ ー ス 債 務   | 154     | 412     | 258     |                                                                                                                                                                                                           |
| (4) 引 当 金       | 2,976   | 2,875   | △101    | <div> <div>令和3年度末残高</div> <div>退職給付引当金</div> <div>2,352</div> </div> <div> <div>修繕引当金</div> <div>523</div> </div>                                                                                         |
| 4 流 動 負 債       | 36,407  | 36,475  | 68      |                                                                                                                                                                                                           |
| (1) 企 業 債       | 23,161  | 24,048  | 887     |                                                                                                                                                                                                           |
| (2) 企業債償還積立金    | 2,660   | 1,828   | △832    |                                                                                                                                                                                                           |
| (3) リ ー ス 債 務   | 83      | 156     | 73      |                                                                                                                                                                                                           |
| (4) 未 払 金       | 9,227   | 9,247   | 20      |                                                                                                                                                                                                           |
| (5) 未 払 費 用     | 213     | 197     | △16     |                                                                                                                                                                                                           |
| (6) 前 受 金       | 488     | 488     | 0       |                                                                                                                                                                                                           |
| (7) 預 り 金       | 45      | 45      | 0       |                                                                                                                                                                                                           |
| (8) 預 り 有 価 証 券 | 176     | 100     | △76     |                                                                                                                                                                                                           |
| (9) 引 当 金       | 354     | 366     | 12      | <div> <div>令和3年度末残高</div> <div>賞与引当金</div> <div>366</div> </div>                                                                                                                                          |
| 5 繰 延 収 益       | 161,351 | 158,865 | △2,486  |                                                                                                                                                                                                           |
| (1) 長 期 前 受 金   | 161,351 | 158,865 | △2,486  |                                                                                                                                                                                                           |
| 負 債 計           | 443,756 | 432,009 | △11,747 |                                                                                                                                                                                                           |
| 6 資 本 金         | 235,217 | 239,903 | 4,686   | <div> <div>利益剰余金からの組入れ</div> <div>4,686</div> </div>                                                                                                                                                      |
| 7 剰 余 金         | 16,081  | 14,239  | △1,842  |                                                                                                                                                                                                           |
| (1) 資 本 剰 余 金   | 9,306   | 8,492   | △814    | <div> <div>基 金 収 入</div> <div>3</div> </div> <div> <div>一般会計への繰出し</div> <div>△817</div> </div>                                                                                                            |
| (2) 利 益 剰 余 金   | 6,775   | 5,747   | △1,028  | <div> <div>令和3年度純利益</div> <div>3,658</div> </div> <div> <div>資本金への処分</div> <div>△4,686</div> </div> <div> <div>令和2年度末</div> <div>利益剰余金のうち</div> <div>△4,686</div> </div> <div> <div>資本金への処分額</div> </div> |
| 資 本 計           | 251,298 | 254,142 | 2,844   |                                                                                                                                                                                                           |
| 負 債 資 本 合 計     | 695,054 | 686,151 | △8,903  |                                                                                                                                                                                                           |

### 13 予定キャッシュ・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)                 | 3,658,000    |
| 減価償却費                         | 26,610,248   |
| 固定資産除却費                       | 708,878      |
| 引当金の増減額 (△は減少)                | △ 89,378     |
| 長期前受金戻入益                      | △ 7,391,987  |
| 受取利息                          | △ 1,415      |
| 支払利息及び企業債取扱諸費                 | 3,392,082    |
| 未収金の増減額 (△は増加)                | △ 24         |
| 未払金の増減額 (△は減少)                | 19,921       |
| 計                             | 26,906,325   |
| 利息の受取額                        | 1,415        |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額               | △ 3,408,103  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (A)       | 23,499,637   |
| 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                | △ 17,705,419 |
| 有形固定資産の売却による収入                | 19,407       |
| 無形固定資産の取得による支出                | △ 329,392    |
| 国庫補助金による収入                    | 4,505,802    |
| 工事負担金による収入                    | 270,992      |
| 分担金による収入                      | 750          |
| 基金の運用による収入                    | 3,609        |
| 基金の造成による支出                    | △ 118,353    |
| 水洗便所築造工事資金貸付けの返済による収入         | 26,400       |
| 水洗便所築造工事資金貸付けによる支出            | △ 26,400     |
| 他会計への短期貸付けの返済による収入            | 20,000,000   |
| 他会計への短期貸付けによる支出               | △ 20,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 合計 (B)       | △ 13,352,604 |
| 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      | 16,390,000   |
| 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   | △ 25,820,579 |
| 一般会計への繰出による支出                 | △ 816,500    |
| リース債務の償還による支出                 | △ 86,317     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (C)       | △ 10,333,396 |
| 資金増加額 (又は減少額) (D = A + B + C) | △ 186,363    |
| 資金期首残高 (E)                    | 7,779,516    |
| 資金期末残高 (D + E)                | 7,593,153    |

注 間接法による算定である。

## 1 4 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<br>(H30) | 2019<br>(R元) | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) |
| 下水道管路の<br>改築更新・地震対策  | 計 画      |    | 293 | 61            | 49           | 50           | 63           | 70           |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 204 | 57            | 42           | 52           | 53           | —            |
| 下水処理施設の<br>改築更新・地震対策 | 計 画      |    | 299 | 60            | 42           | 76           | 67           | 54           |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 278 | 61            | 48           | 97           | 72           | —            |
| 浸 水 対 策              | 計 画      |    | 175 | 37            | 30           | 19           | 36           | 53           |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 141 | 36            | 33           | 25           | 47           | —            |
| 水 環 境 対 策            | 計 画      |    | 94  | 17            | 39           | 15           | 17           | 6            |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 75  | 22            | 18           | 24           | 11           | —            |
| 創 エ ネ ル ギ ー 対 策      | 計 画      |    | 50  | 5             | 22           | 23           | —            | —            |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 50  | 4             | 41           | 5            | —            | —            |
| 合 計                  | 計 画      |    | 911 | 180           | 182          | 183          | 183          | 183          |
|                      | 実績・見込・予算 |    | 748 | 180           | 182          | 203          | 183          | —            |

### (2) 主な目標

| 項目                        |          | 年度 | 年 度 区 分       |              |              |              |              | 備考                                                                |
|---------------------------|----------|----|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
|                           |          |    | 2018<br>(H30) | 2019<br>(R元) | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) |                                                                   |
| 下水道管路 (%)<br>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<br>旧規格の管路の延長に<br>対する対策済延長の割<br>合                       |
|                           | 実績・見込・予算 |    | 14.8          | 18.1         | 21.4         | 24.8         | —            |                                                                   |
| 雨水整備率<br>(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<br>域面積に対する10年確<br>率降雨 (62mm/h) に<br>対応した浸水対策済面<br>積の割合 |
|                           | 実績・見込・予算 |    | 28.6          | 29.2         | 29.3         | 29.6         | —            |                                                                   |
| 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<br>積に対する改善対策済<br>面積の割合                                 |
|                           | 実績・見込・予算 |    | 66.2          | 66.2         | 70.0         | 75.9         | —            |                                                                   |
| 職 員 定 数 (人)               | 計 画      |    | 540           | 526          | 522          | 515          | 502          | 常勤職員 (再任用職員<br>を含む) の定数 (管理<br>者を除く)                              |
|                           | 実績・見込・予算 |    | 540           | 526          | 522          | 515          | —            |                                                                   |
| 企 業 債 残 高 (億円)            | 計 画      |    | 2,900         | 2,814        | 2,723        | 2,637        | 2,545        | 翌年度への延伸分を含<br>む数値                                                 |
|                           | 実績・見込・予算 |    | 2,893         | 2,787        | 2,687        | 2,593        | —            |                                                                   |

### (3) 収支見通し

| 年度<br>項目      |                     |         | 2018 (H30) |         |        | 2019 (R元) |         |        | 2020 (R2)       |                 |         |
|---------------|---------------------|---------|------------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------------|-----------------|---------|
|               |                     |         | 計画         | 決算      | 増△減    | 計画        | 決算      | 増△減    | 計画              | 見込              | 増△減     |
| 収入            | 下水道使用料              |         | 23,877     | 23,704  | △ 173  | 23,889    | 23,484  | △ 405  | 24,012          | 22,212          | △ 1,800 |
|               | 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          | 18,704          | △ 382   |
|               |                     | その他の負担金 | 889        | 850     | △ 39   | 888       | 834     | △ 54   | 974             | 975             | 1       |
|               |                     | 計       | 19,948     | 19,861  | △ 87   | 19,767    | 19,509  | △ 258  | 20,060          | 19,679          | △ 381   |
|               | 浄水場排水処理負担金等         |         | 585        | 671     | 86     | 590       | 721     | 131    | 602             | 574             | △ 28    |
|               | 長期前受金戻入益            |         | 7,866      | 7,778   | △ 88   | 7,577     | 7,454   | △ 123  | 7,946           | 7,747           | △ 199   |
|               | 合 計                 |         | 52,276     | 52,014  | △ 262  | 51,823    | 51,168  | △ 655  | 52,620          | 50,212          | △ 2,408 |
|               | 支出                  | 人件費     | 給与 与 費(※1) | 3,844   | 3,686  | △ 158     | 3,715   | 3,496  | △ 219           | 3,577           | 3,352   |
| 退職給付引当金等      |                     |         | 420        | 360     | △ 60   | 272       | 339     | 67     | 275             | 226             | △ 49    |
| 計             |                     |         | 4,264      | 4,046   | △ 218  | 3,987     | 3,835   | △ 152  | 3,852           | 3,578           | △ 274   |
| 物件 費          |                     | 10,197  | 9,920      | △ 277   | 10,396 | 10,047    | △ 349   | 10,740 | 10,298          | △ 442           |         |
| 減 価 償 却 費 等   |                     | 27,174  | 27,505     | 331     | 27,104 | 27,334    | 230     | 28,038 | 28,068          | 30              |         |
| 支 払 利 息 等     |                     | 5,070   | 4,951      | △ 119   | 4,528  | 4,231     | △ 297   | 4,244  | 3,765           | △ 479           |         |
| 消 費 税 等       |                     | 1,308   | 1,289      | △ 19    | 1,418  | 1,333     | △ 85    | 1,637  | 1,542           | △ 95            |         |
| 合 計           |                     | 48,013  | 47,711     | △ 302   | 47,433 | 46,780    | △ 653   | 48,511 | 47,251          | △ 1,260         |         |
| 経 常 △ 損 益     |                     |         | 4,263      | 4,303   | 40     | 4,390     | 4,388   | △ 2    | 4,109           | 2,961           | △ 1,148 |
| 特 別 △ 損 益     |                     |         | —          | —       | —      | —         | —       | —      | (※2)<br>△ 4,500 | (※2)<br>△ 3,988 | 512     |
| 当 年 度 純 △ 損 益 |                     |         | 4,263      | 4,303   | 40     | 4,390     | 4,388   | △ 2    | △ 391           | △ 1,027         | △ 636   |
| 未処分利益剰余金 (A)  |                     |         | 7,995      | 7,896   | △ 99   | 11,378    | 11,338  | △ 40   | 4,875           | 6,775           | 1,900   |
| 内訳            | 当 年 度 純 △ 損 益       |         | 4,263      | 4,303   | 40     | 4,390     | 4,388   | △ 2    | △ 391           | △ 1,027         | △ 636   |
|               | その他の未処分利益剰余金変動額(※3) |         | 3,732      | 3,593   | △ 139  | 3,256     | 3,357   | 101    | 766             | 3,491           | 2,725   |
|               | 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         | △ 6,775         | △ 1,900 |
| 内訳            | 建設改良積立金             |         | —          | —       | —      | △ 2,687   | △ 2,687 | 0      | △ 3,153         | △ 2,089         | 1,064   |
|               | 減 債 積 立 金           |         | △ 3,256    | △ 3,357 | △ 101  | △ 766     | △ 804   | △ 38   | —               | —               | —       |
|               | 資 本 金               |         | △ 1,007    | △ 946   | 61     | △ 3,425   | △ 3,536 | △ 111  | △ 1,722         | △ 4,686         | △ 2,964 |
| 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        | 予算      | 増△減     | 計画        | 計画       | 決算等      | 増△減     |
| 23,811    | 22,640  | △ 1,171 | 23,644    | 119,233  | 115,684  | △ 3,549 |
| 18,808    | 18,362  | △ 446   | 18,759    | 94,591   | 93,511   | △ 1,080 |
| 956       | 960     | 4       | 942       | 4,649    | 4,561    | △ 88    |
| 19,764    | 19,322  | △ 442   | 19,701    | 99,240   | 98,072   | △ 1,168 |
| 600       | 620     | 20      | 605       | 2,982    | 3,191    | 209     |
| 7,461     | 7,392   | △ 69    | 7,228     | 38,078   | 37,599   | △ 479   |
| 51,636    | 49,974  | △ 1,662 | 51,178    | 259,533  | 254,546  | △ 4,987 |
| 3,499     | 3,367   | △ 132   | 3,387     | 18,022   | 17,288   | △ 734   |
| 362       | 299     | △ 63    | 349       | 1,678    | 1,573    | △ 105   |
| 3,861     | 3,666   | △ 195   | 3,736     | 19,700   | 18,861   | △ 839   |
| 10,829    | 10,455  | △ 374   | 11,087    | 53,249   | 51,807   | △ 1,442 |
| 27,288    | 27,319  | 31      | 27,167    | 136,771  | 137,393  | 622     |
| 3,907     | 3,396   | △ 511   | 3,678     | 21,427   | 20,021   | △ 1,406 |
| 1,627     | 1,480   | △ 147   | 1,615     | 7,605    | 7,259    | △ 346   |
| 47,512    | 46,316  | △ 1,196 | 47,283    | 238,752  | 235,341  | △ 3,411 |
| 4,124     | 3,658   | △ 466   | 3,895     | 20,781   | 19,205   | △ 1,576 |
| —         | —       | —       | —         | △ 4,500  | △ 3,988  | 512     |
| 4,124     | 3,658   | △ 466   | 3,895     | 16,281   | 15,217   | △ 1,064 |
| 9,624     | 5,747   | △ 3,877 | 5,395     | 39,267   | 37,151   | △ 2,116 |
| 4,124     | 3,658   | △ 466   | 3,895     | 16,281   | 15,217   | △ 1,064 |
| 5,500     | 2,089   | △ 3,411 | 1,500     | 14,754   | 14,030   | △ 724   |
| 0         | 0       | 0       | 0         | 8,232    | 7,904    | △ 328   |
| △ 9,624   | △ 5,747 | 3,877   | △ 5,395   | △ 31,035 | △ 29,247 | 1,788   |
| △ 3,183   | △ 2,801 | 382     | △ 2,977   | △ 12,000 | △ 10,554 | 1,446   |
| —         | —       | —       | —         | △ 4,022  | △ 4,161  | △ 139   |
| △ 6,441   | △ 2,946 | 3,495   | △ 2,418   | △ 15,013 | △ 14,532 | 481     |
| 0         | 0       | 0       | 0         | —        | —        | —       |

