

令和 6 年度

京都市公共下水道事業特別会計

予算参考資料

令和 6 年 3 月

京都市上下水道局

	目	次
1 業務		
(1) 主要業務予定量	1
(2) 業務量の推移	2
(3) 主な事業	3
2 予算総括表		
(1) 収益的収入及び支出	5
(2) 資本的収入及び支出	9
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	1 1
4 一般会計繰入金の推移	1 2
5 企業債未償還残高		
(1) 年度別推移	1 3
(2) 令和 5 年度末未償還残高（見込）の内訳	1 3
6 営業収益に対する企業債残高の割合	1 4
7 基金の状況	1 4
8 消費税及び地方消費税計算書	1 5
9 収益的収入及び支出の内容	1 6
10 給与費明細表	1 9
11 減価償却費・長期前受金収益化計算表		
(1) 減価償却費	2 1
(2) 長期前受金	2 1
12 予定貸借対照表前年度比較	2 3
13 予定キャッシュ・フロー計算書	2 5
14 中期経営プラン（2023-2027）		
(1) 公共下水道整備計画	2 6
(2) 収支見通し	2 7
(参考) 水道事業・公共下水道事業 予定連結財務諸表	2 8

1 業 務

(1) 主要業務予定量

ア 整備面積

(単位 ha)

年度 項目	令和5年度見込	令和6年度予算	増 加 予 定
整 備 面 積	15,629	15,658	29

イ 普及率と水洗化率（接続率）

(単位 %)

年度 項目	令和5年度見込	令和6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）	99.4	99.4	0.0

ウ 有収汚水量と使用者数

年度 項目	令和5年度見込	令和6年度予算	増 △ 減	
			差 引	率 (%)
年間有収汚水量(千m ³)	水道汚水	157,217	156,997	△ 220 △ 0.1
	井戸汚水	15,129	15,108	△ 21 △ 0.1
	合 計	172,346	172,105	△ 241 △ 0.1
期 末 使用 者 数 (件)	790,700	797,000	6,300	0.8
1件当たり水量(m ³ ／件・月)	18.1	17.9	△ 0.2	△ 1.1

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

区分	年 間 流 入 下 水 量 (千m ³)	令和6年度末処理能力(千m ³ ／日)		
		令和5年度見込	令和6年度予算	増 △ 減
差 引	率 (%)			
鳥羽水環境保全センター	239,880	232,421	△ 7,459	△ 3.1 988
伏見水環境保全センター	31,703	30,087	△ 1,616	△ 5.1 141
石田水環境保全センター	34,861	34,485	△ 376	△ 1.1 126
京北浄化センター	313	314	1	0.3 2
洛西浄化センター	33,153	32,706	△ 447	△ 1.3 —
洛南浄化センター	2,463	2,390	△ 73	△ 3.0 —
合 計	342,373	332,403	△ 9,970	△ 2.9 1,257

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	R2	R3	R4	R5(見込)	R6(予算)
当 年 度 整 備 面 積 (h a)		(8) 8	(6) 6	(9) 9	(5) 9	(0) 1
年 度 末 整 備 面 積 (h a)		15,605	15,611	15,620	15,629	15,658
普 及 率	全 市 人 口 (千人)	1,452	1,444	1,442	1,442	1,442
	処理区域内人口 (千人)	1,446	1,437	1,435	1,435	1,435
	人 口 普 及 率 (%)	99.5	99.5	99.5	99.5	99.5
下 水 处 理 能 力 (千m ³ /日)		1,260	1,260	1,257	1,257	1,257
下 水 道 接 続	水 洗 化 率 (接 続 率) (%)	99.3	99.3	99.4	99.4	99.4
	未 水 洗 戸 数 (件)	1,748	1,623	1,567	1,484	1,405
年 間 有 収 汚 水 量 (千m ³)		172,329	171,809	171,702	172,346	172,105
年 間 流 入 下 水 量 (千m ³)		340,285	344,292	314,300	342,373	332,403

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 令和6年度の年度末整備面積は、令和5年度の年度末整備面積に令和6年度の当年度整備面積及び令和6年度当初に統合する農業集落排水事業に係る面積等(28ha)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		予 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 6,666,000	老朽管の改築更新及び重要な管路の耐震化 2,818,000 千円 災害用マンホールトイレ 501,000 千円
	下 水 处 理 施 設 の 改 築 更 新 ・ 地 震 対 策	6,169,000	鳥羽水環境保全センター ：流動炉、第2東ポンプ場ポンプ設備 3,847,000 千円 伏見水環境保全センター ：合流系最終ちんでん池設備 1,364,000 千円
	浸 水 対 策	6,103,000	鳥羽第3導水きよ 鳥丸丸太町幹線 3,447,000 千円
	水 環 境 対 策	62,000	区画整理事業に伴う汚水整備 等 62,000 千円
	計	19,000,000	
諸 施 設 整 備		700,000	諸施設改良整備
P F I 資 産 購 入 費		177,712	P F I 契約に係る施設整備費（上下水道局総合庁舎）
流 域 下 水 道 建 設 分 担 金		307,749	桂川右岸流域下水道建設分担金 木津川流域下水道建設分担金 255,227 千円 52,522 千円
広 域 处 分 場 建 設 分 担 金		5,727	広域廃棄物埋立処分場整備事業分担金
リ 一 ス 資 産 購 入 費		129,821	車両、パソコン等賃借
合 計		20,321,009	(債務負担行為 18,759,000 千円)

イ 維持管理（物件費）

事業名	予算額	主な事業内容		
維持・ポンプ場	千円 1,870,734	管きょ清掃 雨水ます清掃 ポンプ場管理	30,004 m 165,172 個 住吉ポンプ場等 245 か所	81,364 千円 259,278 千円 800,142 千円
下水処理	8,161,371	下水処理量 脱水ケーキ発生量 下水処理用動力費 大規模太陽光発電用動力費 運転管理・搬出等委託 高分子凝集剤等薬品費 脱水ケーキ焼却用重油等燃料費	297,307 千m ³ 104,715 t 84,994 千kWh 31 千kWh 2,734,794 千円 253,528 千円 132,235 千円	2,039,856 千円 937 千円 2,734,794 千円 132,235 千円
及び排水の指導納	1,234,810	使用者数 使用料徴収等水道会計分担金 工場排水水質検査	延べ 9,620,998 件 1,137,522 千円 1,861 件	24,959 千円
普水及洗業便務所	92,029	下水道接続給水装置数（増減数） 貸付金貸付 奨励金交付	2,887 件 65 件 104 件	貸付額 (21,400 千円) 1,823 千円
その他	395,495	総合庁舎維持運営費		88,588 千円
合計	11,754,439			

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	42,403,594	1 事業費用	43,057,185
下水道使用料	22,954,971	下水道維持費	2,629,584
他会計負担金	18,810,907	下水処理費	9,936,497
その他事業収益	637,716	業務費	1,353,809
2 事業外収益	7,902,809	水洗便所普及対策費	134,073
受取利息	1,411	総係費	1,299,136
他会計負担金	446,093	減価償却費	26,922,752
国庫補助金	3,400	資産減耗費	781,334
府補助金	1,200	2 事業外費用	3,997,815
長期前受金戻入益	7,339,519	支払利息及び 企業債取扱諸費	2,551,095
雑収益	111,186	雜支出	10,472
3 特別利益	115,597	消費税及び地方消費税	1,436,248
		計	47,055,000
		当年度純利益	3,367,000
合計	50,422,000	合計	50,422,000

イ 前年度比較

(単位 千円)

項目	年度	令和5年度 当初予算	令和6年度 予算	増△減	
				金額	率(%)
収入	下水道使用料	22,745,499	22,914,104	168,605	0.7
	下水道特別使用料	45,194	40,867	△ 4,327	△ 9.6
	計	22,790,693	22,954,971	164,278	0.7
一般会計繰入金	雨水処理負担金	18,617,360	18,317,369	△ 299,991	△ 1.6
	その他負担金	947,640	939,631	△ 8,009	△ 0.8
	計	19,565,000	19,257,000	△ 308,000	△ 1.6
支岀	国庫補助金・府補助金	4,600	4,600	0	0.0
	浄水場排水処理負担金等	775,064	750,313	△ 24,751	△ 3.2
	長期前受金戻入益	7,239,643	7,339,519	99,876	1.4
	合計	50,375,000	50,306,403	△ 68,597	△ 0.1
経常	維持管理費	人件費	3,135,000	3,168,319	33,319 1.1
	退職給付引当金等	計	206,628	440,813	234,185 著増
	物件費	計	3,341,628	3,609,132	267,504 8.0
	減価償却費等	計	12,406,201	11,754,439	△ 651,762 △ 5.3
	支払利息等	計	15,747,829	15,363,571	△ 384,258 △ 2.4
	消費税及び地方消費税	減価償却費等	27,683,539	27,704,086	20,547 0.1
	支払利息等	支払利息等	2,778,405	2,551,095	△ 227,310 △ 8.2
	消費税及び地方消費税	消費税及び地方消費税	1,379,227	1,436,248	57,021 4.1
	合計	合計	47,589,000	47,055,000	△ 534,000 △ 1.1
	△ 損益	△ 損益	2,786,000	3,251,403	465,403 —
内訳	特別	△ 損益	—	115,597	115,597 —
	当年度純損益	△ 損益	2,786,000	3,367,000	581,000 —
	利益処分額	△ 損益	△ 2,786,000	△ 3,367,000	△ 581,000 —
内訳	建設改良積立金	△ 損益	△ 1,959,783	△ 2,421,171	△ 461,388 —
	基金造成積立金	△ 損益	—	△ 115,885	△ 115,885 —
	資本金	△ 損益	△ 826,217	△ 829,944	△ 3,727 —

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 保全センター	石田水環境 保全センター	合計
発電量(千kWh／年)		994	1,042	2,036
収入	太陽光発電収益	43,736	36,678	80,414
支出	物件費	454	483	937
	減価償却費	21,631	20,644	42,275
	消地費方税及び 消費税	3,935	3,290	7,225
	合計	26,020	24,417	50,437
当年度純△損益		17,716	12,261	29,977

工 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
事業会計繰入金 収益	下水道使用料		22,954,971	—	—	22,954,971
	負雨水処理金	通常分	—	18,104,534	—	18,104,534
	一般会計繰入金	資本費平準化債利息分	—	212,835	—	212,835
		計	—	18,317,369	—	18,317,369
	その他負担金	水質規制費負担金	—	—	132,097	132,097
		水洗便所普及対策費負担金	—	—	80,983	80,983
		し尿処理負担金	48,687	—	—	48,687
		高度処理負担金	—	—	210,607	210,607
		分流式下水道負担金	—	—	6,164	6,164
		染色業下水道使用料負担金	15,000	—	—	15,000
事業会計繰入金 外収益		計	63,687	—	429,851	493,538
		計	63,687	18,317,369	429,851	18,810,907
	その他	浄水場排水処理負担金等	587,279	—	50,437	637,716
		合計	23,605,937	18,317,369	480,288	42,403,594
	一般会計繰入金	臨時財政特例債等利息負担金	—	—	26,525	26,525
		特定環境保全公共下水道事業負担金	415,168	—	—	415,168
		雨水貯留施設等設置助成負担金	—	—	4,400	4,400
		計	415,168	—	30,925	446,093
	その他	雨水貯留施設等設置助成補助金	—	—	4,600	4,600
		受取利息	819	—	592	1,411
事業費用 支出	維持管理費	通常分	8,798,663	12,198,506	48,439	21,045,608
	減価償却費等	国庫補助金に係る長期前受金戻入益分	2,722,456	3,787,119	—	6,509,575
		高度処理分	—	—	31,477	31,477
		リース資産分	80,554	36,872	—	117,426
		計	11,601,673	16,022,497	79,916	27,704,086
		合計	22,000,566	20,587,262	469,357	43,057,185
	維持管理費	支払利息等	7,184	3,288	—	10,472
	事業外費用	建設企業債等	997,334	1,301,103	—	2,298,437
		臨時財政特例債等	—	—	26,525	26,525
		高度処理分	—	—	12,706	12,706
経常△損益	資本費平準化債	—	—	212,835	—	212,835
	一時借入金	—	—	—	592	592
		計	997,334	1,513,938	39,823	2,551,095
	消費税及び地方消費税	—	—	7,225	—	1,436,248
	合計	—	2,433,541	1,517,226	47,048	3,997,815
総計			24,434,107	22,104,488	516,405	47,055,000
特別△損益	△損益	△損益	2,771,944	479,459	0	3,251,403
当年度純△損益	△損益	△損益	115,597	0	0	115,597
長期前受金調整	△調整	△調整	2,887,541	479,459	0	3,367,000
調整後当年度純△損益	△損益	△損益	△ 350,485	△ 479,459	0	△ 829,944
			2,537,056	0	0	2,537,056

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) 資本的収入及び支出

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
公共下水道事業資本的収支	1 企 業 債	11,660,000	1 建 設 改 良 費	20,321,009
	建 設 企 業 債	11,660,000	公共下水道整備事業	19,000,000
	2 国 庫 補 助 金	3,796,600	諸 施 設 整 備	700,000
	3 工 事 負 担 金	427,793	P F I 資 産 購 入 費	177,712
	4 分 担 金	750	流 域 下 水 道 建 設 分 担 金	307,749
	5 そ の 他 資 本 的 収 入	457	廣 域 処 分 建 設 分 担 金	5,727
			リ ー ス 資 産 購 入 費	129,821
			2 企 業 債 償 戻 金	18,019,961
			建設企業債償還金	16,451,960
			資 本 費 平 準 化 債 償 戻 金	27,863
貸付事業資本的収支			資 本 費 平 準 化 債 償 戻 積 立 金	1,540,138
			3 投 資 (基 金 造 成 費)	116,630
	計	15,885,600	計	38,457,600
水洗便所築造工事資金	1 貸 付 金 回 収 金	21,400	1 貸 付 金	21,400
	計	21,400	計	21,400
合 計		15,907,000	合 計	38,479,000
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	1,334,000			
	損 益 勘 定 留 保 資 金	21,194,511		
	基 金 造 成 積 立 金	115,885	当 年 度 資 金 剰 余 額	72,396
総 計		38,551,396	総 計	38,551,396

イ 前年度比較

(単位 千円)

項目	年度	令和5年度 当初予算	令和6年度 予算	増△減	
				金額	率(%)
収入	企業債(建設企業債)	13,345,000	11,660,000	△ 1,685,000	△ 12.6
	国庫補助金	3,796,600	3,796,600	0	0.0
	工事負担金	336,044	427,793	91,749	27.3
	分担金	750	750	0	0.0
	基金収入	1,500	—	△ 1,500	皆減
	基金繰入金	113,706	—	△ 113,706	皆減
	その他資本的収入	—	457	457	皆増
	水洗便所築造工事資金貸付金回収金	22,400	21,400	△ 1,000	△ 4.5
	計	17,616,000	15,907,000	△ 1,709,000	△ 9.7
支出	建設改良費	公共下水道整備事業	19,000,000	19,000,000	0 0.0
	諸施設整備	700,000	700,000	0	0.0
	PFI資産購入費	289,033	177,712	△ 111,321	△ 38.5
	流域下水道建設分担金	363,190	307,749	△ 55,441	△ 15.3
	広域処分場建設分担金	5,778	5,727	△ 51	△ 0.9
	リース資産購入費	131,200	129,821	△ 1,379	△ 1.1
	計	20,489,201	20,321,009	△ 168,192	△ 0.8
	企業債償還金	建設企業債償還金	18,008,341	16,451,960	△ 1,556,381 △ 8.6
	資本費平準化債償還金	27,505	27,863	358	1.3
	資本費平準化債償還積立金	1,540,496	1,540,138	△ 358	0.0
	計	19,576,342	18,019,961	△ 1,556,381	△ 8.0
	投資(基金造成費)	2,057	116,630	114,573	著増
	水洗便所築造工事資金貸付金	22,400	21,400	△ 1,000	△ 4.5
	合計	40,090,000	38,479,000	△ 1,611,000	△ 4.0
収支差引過△不足額	△ 22,474,000	△ 22,572,000	△ 98,000	—	
補填財源等	消費税及び地方消費税資本の收支調整額	1,352,000	1,334,000	△ 18,000	△ 1.3
	損益勘定留保資金	21,270,113	21,194,511	△ 75,602	△ 0.4
	基金造成積立金	—	115,885	115,885	皆増
	合計	22,622,113	22,644,396	22,283	0.1
当年度資金過△不足額	148,113	72,396	△ 75,717	—	
累積資金過△不足額	△ 1,975,548	△ 1,728,883	246,665	—	

注 令和5年度末見込累積資金過△不足額 △1,801,279千円

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5年度 当初予算	令和6年度 予算	増△減
下 水 道 使 用 料 (A)	132.06	133.38	1.32
汚 水 処 理 原 価 (B)	125.40	124.12	△ 1.28
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	3.30	3.60	0.30
下水の処理に要する経費	46.86	44.12	△ 2.74
下水道使用料の徴収に要する経費	7.04	7.20	0.16
水洗便所普及に要する経費	0.32	0.31	△ 0.01
事業全般に関連する経費	4.09	5.24	1.15
減価償却及び資産の除却等に要する経費	67.09	67.41	0.32
企業債の利息等に要する経費	6.28	5.79	△ 0.49
消費税及び地方消費税	7.96	8.30	0.34
△長期前受金戻入益	△ 17.54	△ 17.85	△ 0.31
その他の収入充当分 (C)	6.72	6.85	0.13
差 引 (A - B + C)	13.38	16.11	2.73

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 令和3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6年度予算のその他収入充当分には、特別利益を含まない。

4 一般会計繰入金の推移

収益的収入

(単位 百万円)

項目		年度	R2	R3	R4	R5(見込)	R6(予算)
一般会計	維持管理費充当	雨水処理負担金(維持管理費)	4,172	4,129	4,301	4,320	4,568
		水質規制費負担金	126	122	117	132	132
		水洗便所普及対策費負担金	111	81	75	71	81
		し尿処理負担金	49	48	49	53	49
		高度処理負担金	149	140	172	163	166
		染色業下水道使用料負担金	14	13	13	15	15
		雨水貯留施設等設置助成負担金	7	1	3	3	4
		その他負担金等	5	—	0	—	—
		計	4,633	4,534	4,730	4,757	5,015
計	費減等価充當	雨水処理負担金(減価償却費等)	12,295	12,064	12,169	12,303	12,235
		高度処理負担金	53	50	38	45	32
		分流式下水道負担金	4	5	5	6	6
		計	12,352	12,119	12,212	12,354	12,273
負担金	企業債利息等充当	負雨水処理負担金(利息等)	1,901	1,655	1,509	1,374	1,301
		資本費平準化債利息等	328	268	227	214	213
		計	2,229	1,923	1,736	1,588	1,514
	特定環境保全公共下水道事業負担金	臨時財政特例債等利息負担金	63	52	41	30	27
		高度処理負担金	20	19	16	15	13
		計	2,312	1,994	1,793	1,633	1,554
	特定環境保全公共下水道事業負担金		378	379	380	380	415
	合計		19,675	19,026	19,115	19,124	19,257
	内訳	雨水処理負担金	18,696	18,116	18,206	18,211	18,317
		その他負担金	979	910	909	913	940

5 企業債未償還残高

(1) 年度別推移

(単位 百万円)

項目	年度	R2	R3	R4	R5(見込)	R6(予算)
建設企業債	前年度末未償還残高	251,872	244,160	237,657	231,506	230,604
	年度内増△減	発行額	17,046	14,043	14,378	16,851
		償還額	(△5,607) △24,758	(△1,611) △20,546	(△2,145) △20,529	△18,008
		差引	△7,712	△6,503	△6,151	△1,157
年度末未償還残高		244,160	237,657	231,506	230,349	225,572
資本費平準化債	前年度末未償還残高	22,359	20,328	17,799	15,229	15,201
	年度内増△減	発行額	2,237	2,500	2,500	—
		償還額	(△2,237) △4,268	(△2,500) △5,029	(△2,500) △5,070	△28
		差引	△2,031	△2,529	△2,570	△28
年度末未償還残高		20,328	17,799	15,229	15,201	15,174
合計	前年度末未償還残高	274,231	264,488	255,456	246,735	245,805
	年度内増△減	発行額	19,283	16,543	16,878	16,851
		償還額	(△7,844) △29,026	(△4,111) △25,575	(△4,645) △25,599	△18,036
		差引	△9,743	△9,032	△8,721	△1,185
年度末未償還残高		264,488	255,456	246,735	245,550	240,746

注1 上段()書きは、借換分償還金で内数である。

2 令和6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151,092百万円である。

3 令和6年度予算の前年度末未償還残高には統合により増加する農業集落排水事業分255百万円を含む。

(2) 令和5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	—	31,681	—	17,423	74,381	6	123,491	50.3
1.0 ~ 2.0 未満	1,114	33,138	3,060	27,100	9,483	—	73,895	30.1
2.0 ~ 3.0 未満	2,820	9,362	8,892	9,877	7,500	7,731	46,182	18.8
3.0 ~ 4.0 未満	241	—	772	—	—	—	1,013	0.4
4.0 ~ 5.0 未満	475	—	494	—	—	—	969	0.4
合計	4,650	74,181	13,218	54,400	91,364	7,737	245,550	
構成比 (%)	32.1		5.4	22.2	37.2	3.1		100.0

注 未償還残高(見込)の平均利率は、1.03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	R2	R3	R4	R5 (見込)	R6 (予算)
営業収益 (A)		39,424	38,908	39,269	39,648	39,765
企業債残高 (B)		264,488	255,456	246,735	245,550	240,746
割合 (B / A) %		670.9	656.6	628.3	619.3	605.4

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418.0%である。

7 基金の状況

(単位 千円)

名 称	令和5年度末 残 高 (見込)	増 加 額	減 少 額	令和6年度末 残 高 (予算)
公共下水道事業基金	1,431,137	116,630 〔土地売却益 及び運用益〕	—	1,547,767

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 消費税及び地方消費税額 (A)		2,157,587	38,890	2,196,477
内 訳	下水道使用料 その他の収入	2,086,815 70,772	— 38,890	2,086,815 109,662
仕入控除額 (B)		721,339	1,372,890	2,094,229
内 訳	課税仕入れに係る 消費税及び地方消費税額 仕入控除対象外	1,072,579 △ 351,240	1,718,104 △ 345,214	2,790,683 △ 696,454
消費税及び地方消費税 納付額 (△還付額) (A-B)		1,436,248	△ 1,334,000	102,248

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
公共下水道事業収益			50,422,000	
事業収益			42,403,594	
	下水道使用料		22,954,971	有収汚水量 172,105千m ³ 1m ³ 当たり平均単価 133.38円
		下水道使用料	22,914,104	
		下水道特別使用料	40,867	特別汚水に対する使用料
他会計負担金			18,810,907	一般会計負担金
	雨水処理負担金		18,317,369	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		132,097	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		80,983	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		48,687	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		210,607	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		6,164	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
	染色業下水道使用料負担金		15,000	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			637,716	
	浄水場排水処理負担金等		457,435	水道事業特別会計負担金
	大規模太陽光発電収益		80,414	収 益 鳥羽43,736千円、石田36,678千円 発電量 鳥羽 994kWh、石田1,042kWh
	下水汚泥固化燃料化事業関連収益		66,992	ユーティリティ分 66,277千円 固化燃料売却分 715千円
	汚水受入負担金		29,150	他市町からの汚水の受入れに係る負担金
	しゅん工検査料等		3,725	しゅん工検査料 2,395千円 指定下水道工事業者の指定・更新手数料 1,330千円
事業外収益			7,902,809	
	受取利息	預金利息等	1,411	
	他会計負担金		446,093	一般会計負担金
	臨時財政特例債利息負担金		28	国庫補助率引下げに伴う企業債の利息に対する負担金
	臨時措置分等利息負担金		26,489	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		8	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		4,400	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		415,168	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 324,153千円 支払利息等分 91,015千円
国庫補助金	雨水貯留施設等設置国庫補助金		3,400	雨水貯留施設等設置助成に対する国庫補助金
府補助金	雨水貯留施設設置府補助金		1,200	雨水貯留施設設置助成に対する府補助金
長期前受金戻入益	長期前受金戻入益		7,339,519	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			111,186	
	土地・建物賃貸料		90,279	保有資産の有効活用による収入
	その他の雑収益		20,907	土地使用料等
特別利益			115,597	
	固定資産売却益	固定資産売却益	115,597	元六孫資材管理棟用地の売払いに伴う固定資産売却益

(支 出)

(単位 千円)

款 项	目	内 訳	予 算 額	備 考
公 共 下 水 道 事 業 費 用			47,055,000	
事 業 費 用			43,057,185	
	下 水 道 維 持 費		2,629,584	
	給 与 費	758,850		
	管 キ ょ 清 掃 経 費 等	166,917	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	259,278	雨水ますの清掃に要する経費	
	下 水 道 管 路 施 設 維 持 管 理 委 託 経 費	189,100	下水道管路施設維持管理委託（西部支所管区域）に要する 経費	
	ボンプ場 経 費	800,142	住吉ポンプ場等の維持管理	
	流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	48,285	桂川右岸等流域下水道管きよ分	
	施 設 の 維 持 修 繕 経 費 等	229,176	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	9,000	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	53,799	法定外公共物の清掃及び維持修繕	
	そ の 他 諸 経 費	115,037	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 处 理 費	9,936,497		
	給 与 費	1,775,126		
	燃 料 費	132,235	脱水汚泥焼却用重油等	
	薬 品 費	253,528	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 处 理 用 動 力 費	2,039,856	揚水ポンプ、送風機、汚泥ポンプ等	
	太 阳 光 動 力 費	937	大規模太陽光発電設備の運転 鳥羽454千円、石田483千円	
	委 託 料	2,734,794	施設の運転管理 1,830,499千円 施設の点検整備・汚泥搬出等 904,295千円	
	流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	1,916,275	桂川右岸等流域下水道処理場分	
	施 設 の 維 持 修 繕 経 費	1,009,636	施設及び機械器具類等の維持修繕	
	そ の 他 諸 経 費	74,110	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 务 費	1,353,809		
	給 与 費	118,999		
	分 担 金	1,137,522	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	
	收 納 手 数 料	11,606	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	85,682	井水認定、排水指導等に要する経費	
	水 洗 便 所 普 及 対 策 費	134,073		
	給 与 費	42,044		
	水洗便所設置奨励金	1,823	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	4,452	生活困窮高齢者世帯等に対する水洗便所設置費助成	

款 項	目	内 訳	予 算 額	備 考
総 係 費	委 託 料	84,947	排水設備工事確認申請書受付等	
	分 担 金	484	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	323	備消耗品費、燃料費等運営に要する一般経費	
		1,299,136		
	給 与 費	473,300		
	退 職 手 当	103,997	雨水分に係る退職手当	
	退 職 給 付 引 当 金	336,816	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	13,194	合同研修、職務研修等	
	総合庁舎維持運営費	88,588	維持管理等運営に要する経費	
減 価 償 却 費	職 員 の 福 利 厚 生 に 要 す る 経 費	15,094	安全衛生管理費等	
	分 担 金	31,261	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	17,308	一般公開、地下鉄広告等	
	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,959	将来の貸倒れに備えた引当金	
	そ の 他 諸 経 費	216,223	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	26,922,752	償却資産の減価償却費	
	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	26,558,001		
	無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	364,751		
	資 産 減 耗 費	781,334		
事 業 外 費 用		3,997,815		
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,551,095		
	建 設 企 業 債 利 息	2,261,428		
	臨 時 財 政 特 例 債 利	28	国庫補助率引下げに伴う企業債の利息	
	臨 時 措 置 分 利 息	26,489	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	197,470		
	P F I 事 業 支 払 利 息	36,740		
	企 業 債 取 扱 諸 費 等	28,940		
	雜 支 出	雜 支 出	10,472	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,436,248	

10 紙与費明細表

内訳		項目			合計	
		事業費用	建設改良費	計		
職員数		人 369	人 159	人 528		
給料		1,468,338	610,466	2,078,804		
給与費	扶養手当	37,306	19,032	56,338		
	地域手当	152,342	63,438	215,780		
	超過勤務手当	151,748	75,117	226,865		
	特殊勤務手当	25,493	6,528	32,021		
	期末手当	437,869	186,100	623,969		
	賞与引当金額	197,770	93,394	291,164		
	通勤手当	49,431	21,778	71,209		
	住居手当	22,089	12,152	34,241		
	退職手当	103,997	—	103,997		
	退職給付引当金	336,816	—	336,816		
	管理職手当	23,522	7,223	30,745		
	管理職員特別勤務手当	329	64	393		
	休日勤務手当	6,986	—	6,986		
	夜間勤務手当	29,207	—	29,207		
計		1,574,905	484,826	2,059,731		
計		3,043,243	1,095,292	4,138,535		
法定福利費	共済組合費等	525,962	215,763	741,725		
	賞与引当金繰入額	39,927	18,787	58,714		
	計	565,889	234,550	800,439		
合計		3,609,132	1,329,842	4,938,974		

注1 常勤職員には再任用職員を含む。

2 令和5年度職員数533人（常勤職員499人、会計年度任用職員34人）

3 令和5年度当初予算額4,644,915千円（常勤職員4,515,732千円、会計年度任用職員129,183千円）

4 退職手当実支給予定額は、331,202千円である。

(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 343	人 156	人 499	人 26	人 3	人 29
1,410,029	603,738	2,013,767	58,309	6,728	65,037
37,306	19,032	56,338	—	—	—
146,511	62,765	209,276	5,831	673	6,504
150,270	74,935	225,205	1,478	182	1,660
24,621	6,427	31,048	872	101	973
424,142	184,516	608,658	13,727	1,584	15,311
197,770	93,394	291,164	—	—	—
47,185	21,519	68,704	2,246	259	2,505
22,089	12,152	34,241	—	—	—
103,997	—	103,997	—	—	—
336,816	—	336,816	—	—	—
23,522	7,223	30,745	—	—	—
329	64	393	—	—	—
6,969	—	6,969	17	—	17
29,120	—	29,120	87	—	87
1,550,647	482,027	2,032,674	24,258	2,799	27,057
2,960,676	1,085,765	4,046,441	82,567	9,527	92,094
509,241	213,833	723,074	16,721	1,930	18,651
39,927	18,787	58,714	—	—	—
549,168	232,620	781,788	16,721	1,930	18,651
3,509,844	1,318,385	4,828,229	99,288	11,457	110,745

11 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5年度 当初現在高	令和5年度 増加見込額	令和5年度 減少見込額	令和5年度末 見込高(A)
建物	64,121,712	—	410,907	63,710,805
構築物	1,077,198,413	16,155,191	1,680,633	1,091,672,971
機械及び装置	241,412,810	3,599,647	5,575,331	239,437,126
車両運搬具	37,521	155	106	37,570
工具、器具及び備品	676,471	31,429	756	707,144
リース資産	533,442	63,987	—	597,429
合計	1,383,980,369	19,850,409	7,667,733	1,396,163,045

イ 無形固定資産

資産の区分	令和5年度 当初現在高	令和5年度 増加見込額	令和5年度 減少見込額	令和5年度末 見込高
施設利用権	5,398,125	368,150	—	5,766,275
地上権	1,552	—	—	1,552
ソフトウェア	208,718	102,676	—	311,394
リース資産	24,562	39,468	—	64,030
合計	5,632,957	510,294	—	6,143,251

(2) 長期前受金

財源の区分	帳簿原価			
	令和5年度 当初現在高	令和5年度 増加見込額	令和5年度 減少見込額	令和5年度末 見込高(A)
工事負担金	21,788,760	336,779	2,801	22,122,738
受贈財産評価額	10,671,451	197,081	7,680	10,860,852
国庫補助金	339,282,464	6,463,621	3,309,425	342,436,660
分担金	399,992	1,500	—	401,492
その他	885,572	—	520	885,052
合計	373,028,239	6,998,981	3,320,426	376,706,794

(単位 千円)

減 値 償 却 累 計 額				令和5年度末 償却未済見込高 (A-B)	令和6年度 減価償却予定額
令和5年度 当初現在高	令和5年度 増加見込額	令和5年度 減少見込額	令和5年度末 見込高 (B)		
40,767,065	1,121,298	389,295	41,499,068	22,211,737	1,082,595
576,126,491	18,956,004	1,470,917	593,611,578	498,061,393	19,201,184
157,197,730	6,295,839	4,934,303	158,559,266	80,877,860	6,121,880
33,669	692	101	34,260	3,310	631
433,091	53,491	711	485,871	221,273	47,736
248,462	103,852	—	352,314	245,115	103,975
774,806,508	26,531,176	6,795,327	794,542,357	601,620,688	26,558,001

(単位 千円)

令和5年度 減価償却見込額	令和5年度末 償却未済見込高	令和6年度 減価償却予定額
285,150	5,481,125	294,840
776	776	776
55,772	255,622	55,684
15,448	48,582	13,451
357,146	5,786,105	364,751

(単位 千円)

収 益 化 累 計 額				令和5年度末 収益化未済見込高 (A-B)	令和6年度 収益化予定額
令和5年度 当初現在高	令和5年度 増加見込額	令和5年度 減少見込額	令和5年度末 見込高 (B)		
10,234,314	383,421	1,892	10,615,843	11,506,895	392,290
5,465,511	210,593	5,304	5,670,800	5,190,052	197,402
203,710,458	6,357,634	2,986,489	207,081,603	135,355,057	6,722,328
67,061	10,747	—	77,808	323,684	10,532
425,711	16,665	444	441,932	443,120	16,967
219,903,055	6,979,060	2,994,129	223,887,986	152,818,808	7,339,519

1.2 予定貸借対照表前年度比較

項目	令和5年度末	令和6年度末	増△減	備考
1 固定資産	658,169	650,363	△7,806	
(1) 有形固定資産	650,885	642,947	△7,938	建設改良費等 減価償却費 固定資産除却費 消費税等 〔農業集落排水事業の統合〕 △26,922 △782 △1,354 741
(2) 無形固定資産	5,803	5,818	15	
(3) 投資その他の資産	1,481	1,598	117	基金造成費 △1,548
				令和6年度末残高 基金 1,548
2 流動資産	18,763	22,771	4,008	
(1) 現金預金	14,505	18,513	4,008	
(2) 未収金	3,001	3,001	0	令和6年度末残高 貸倒引当金 〔投資その他の資産 未収金〕 △7 △3 △4
(3) 貯蔵品	14	14	0	
(4) 保管有価証券	100	100	0	
(5) 前払金	1,143	1,143	0	
(6) 未収収益	0	0	0	
資産合計	676,932	673,134	△3,798	

(単位 百万円)

項目	令和5年度末	令和6年度末	増△減	備考
3 固定負債	234,697	229,525	△5,172	
(1) 企業債	226,288	219,758	△6,530	
(2) 企業債償還積立金	2,562	3,942	1,380	
(3) P F I 債務	2,745	2,565	△180	
(4) リース債務	218	266	48	
(5) 引当金	2,884	2,994	110	
4 流動負債	27,014	27,491	477	
(1) 企業債	16,460	16,886	426	
(2) 企業債償還積立金	240	160	△80	
(3) P F I 債務	178	180	2	
(4) リース債務	105	130	25	
(5) 未払金	9,000	9,102	102	
(6) 未払費用	173	160	△13	
(7) 前受金	271	271	0	
(8) 預り金	152	152	0	
(9) 預り有価証券	100	100	0	
(10) 引当金	335	350	15	令和6年度末残高 賞与引当金 350
5 繰延収益	152,819	150,145	△2,674	
(1) 長期前受金	152,819	150,145	△2,674	
負債計	414,530	407,161	△7,369	
6 資本金	244,972	246,981	2,009	利益剰余金からの組入れ 農業集落排水事業の統合 1,851 158
7 剰余金	17,430	18,992	1,562	
(1) 資本剰余金	8,557	8,603	46	農業集落排水事業の統合 46
(2) 利益剰余金	8,873	10,389	1,516	令和6年度純利益 資本金への処分 令和5年度末 利益剰余金のうち 資本金への処分額 3,367 △1,851 △1,851
資本計	262,402	265,973	3,571	
負債資本合計	676,932	673,134	△3,798	

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）		3,367,000
減価償却費		26,922,752
固定資産除却費		781,334
引当金の増減額（△は減少）		114,361
長期前受金戻入益		△ 7,339,519
受取利息		△ 1,411
支払利息及び企業債取扱諸費		2,548,518
固定資産売却益		△ 115,597
未収金の増減額（△は増加）		11,647
未払金の増減額（△は減少）		107,987
計		26,397,072
利息の受取額		1,411
利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 2,561,618
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計（A）		23,836,865
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		△ 18,303,214
有形固定資産の売却による収入		116,054
無形固定資産の取得による支出		△ 345,630
国庫補助金による収入		3,796,600
工事負担金による収入		388,903
分担金による収入		750
基金の造成による支出		△ 116,630
水洗便所築造工事資金貸付けの返済による収入		21,400
水洗便所築造工事資金貸付けによる支出		△ 21,400
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計（B）		△ 14,463,167
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		11,660,000
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		△ 16,719,823
PFI債務の償還による支出		△ 177,712
リース債務の償還による支出		△ 129,821
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計（C）		△ 5,367,356
資金増加額（又は減少額）（D=A+B+C）		4,006,342
資金期首残高（E）		14,506,178
資金期末残高（D+E）		18,512,520

注 間接法による算定である。

1.4 中期経営プラン（2023-2027）

(1) 公共下水道整備計画

(単位 億円)

項目	年度	年 度 区 分				
		2023 (R5) 見込	2024 (R6) 予算	2025 (R7) 計画	2026 (R8) 計画	2027 (R9) 計画
下水道管路の改築更新・地震対策		70	66	89	87	92
下水処理施設の改築更新・地震対策		59	62	59	71	56
浸水対策		44	61	40	30	40
水環境対策		17	1	2	2	2
合 計		190	190	190	190	190

(2) 収支見通し

(単位 百万円)

項目	年度	2023(R5)			2024(R6)			2025(R7)	2026(R8)	2027(R9)	合計			
		計画	見込	増△減	計画	予算	増△減	計画	計画	計画	計画	見込等	増△減	
収入	下水道使用料	22,791	22,886	95	22,985	22,955	△30	22,935	22,829	22,689	114,229	114,294	65	
	繰一般入会費	雨水処理負担金	18,617	18,211	△406	18,533	18,317	△216	18,199	18,461	18,172	91,982	91,360	△622
	その他負担金	948	913	△35	951	940	△11	936	929	920	4,684	4,638	△46	
	金計	計	19,565	19,124	△441	19,484	19,257	△227	19,135	19,390	19,092	96,666	95,998	△668
	浄水場排水処理負担金等	780	813	33	759	756	△3	746	752	753	3,790	3,820	30	
	長期前受金戻入益	7,239	7,305	66	7,157	7,339	182	7,146	7,598	7,020	36,160	36,408	248	
合計		50,375	50,128	△247	50,385	50,307	△78	49,962	50,569	49,554	250,845	250,520	△325	
支出	人件費	給与費	3,135	3,010	△125	3,138	3,168	30	3,019	2,996	2,947	15,235	15,140	△95
	退職給付引当金等	費	207	252	45	452	441	△11	203	315	215	1,392	1,426	34
	計	3,342	3,262	△80	3,590	3,609	19	3,222	3,311	3,162	16,627	16,566	△61	
	物件費	12,406	11,302	△1,104	11,834	11,755	△79	11,506	11,589	11,659	58,994	57,811	△1,183	
	減価償却費等	27,683	27,761	78	27,905	27,704	△201	27,925	28,727	27,900	140,140	140,017	△123	
	支払利息等	2,779	2,682	△97	2,573	2,551	△22	2,381	2,248	2,167	12,148	12,029	△119	
	消費税及び地方消費税	1,379	1,458	79	1,406	1,436	30	1,419	1,404	1,386	6,994	7,103	109	
合計		47,589	46,465	△1,124	47,308	47,055	△253	46,453	47,279	46,274	234,903	233,526	△1,377	
経常△損益		2,786	3,663	877	3,077	3,252	175	3,509	3,290	3,280	15,942	16,994	1,052	
特別△損益		—	(※2) △999	△999	—	(※3) 115	115	—	—	—	—	△884	△884	
当年度純△損益		2,786	2,664	△122	3,077	3,367	290	3,509	3,290	3,280	15,942	16,110	168	
未処分利益剰余金(A)		2,786	4,664	1,878	3,077	3,368	291	3,509	3,290	3,280	15,942	18,111	2,169	
内訳	当年度純△損益	2,786	2,664	△122	3,077	3,367	290	3,509	3,290	3,280	15,942	16,110	168	
	その他未処分利益剰余金変動額(※1)	—	—	—	—	1	1	—	—	—	—	1	1	
	繰越利益剰余金	—	2,000	2,000	—	—	—	—	—	—	—	2,000	2,000	
利益処分額(B)		△2,786	△4,664	△1,878	△3,077	△3,368	△291	△3,509	△3,290	△3,280	△15,942	△18,111	△2,169	
内訳	建設改良積立金	△1,960	△2,812	△852	△2,276	△2,421	△145	△2,713	△2,498	△2,486	△11,933	△12,930	△997	
	基金造成積立金	—	△1	△1	—	△116	△116	—	—	—	—	△117	△117	
	資本金	△826	△1,851	△1,025	△801	△831	△30	△796	△792	△794	△4,009	△5,064	△1,055	
繰越利益剰余金(A+B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	

注1 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 その他未処分利益剰余金変動額(※1)は、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。

3 2023年度の特別△損益(※2)は、遊休資産に係る減損損失である。

4 2024年度の特別△損益(※3)は、土地の売却益である。

(参考) 水道事業・公共下水道事業 予定連結財務諸表

(1) 予定連結損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 百万円)

勘定科目	金額	主な内訳
1 営業(事業)収益	67,231	給水収益 26,611、下水道使用料 20,834
2 営業(事業)費用	67,389	維持管理費 25,700、減価償却費等 41,689
営業(事業)損失	158	
3 営業(事業)外収益	11,273	長期前受金戻入益 9,407
4 営業(事業)外費用	4,338	支払利息等 3,940
5 特別利益	699	
当年度純利益	7,476	

(2) 予定連結貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 百万円)

項目	金額	項目	金額
1 固定資産	1,003,423	3 固定負債	378,712
(1) 有形固定資産	987,538	(1) 企業債	359,975
(2) 無形固定資産	7,065	(2) 企業債償還積立金	3,942
(3) 投資その他資産	8,820	(3) その他	14,795
2 流動資産	36,000	4 流動負債	53,585
(1) 現金預金	24,947	(1) 企業債	32,499
(2) 未収金	8,412	(2) 未払金	16,116
(3) 前払金	1,744	(3) その他	4,970
(4) その他	897	5 繰延収益	188,793
		(1) 長期前受金	188,793
		負債計	621,090
		6 資本金	389,620
		7 剰余金	28,713
		(1) 資本剰余金	13,519
		(2) 利益剰余金	15,194
		資本計	418,333
資産合計	1,039,423	負債資本合計	1,039,423

(3) 料金(使用料) 100円の内訳とその使いみち

ア 内訳区分表

(単位 円)

項	目	(科目)	連 結
水道料金	(給水収益)	56.09	
下水道使用料	(下水道使用料)	43.91	
料金(使用料)	合計(A)	100.00	
維持費	取水口から浄水場の入口までの経費(原水費)	1.71	
水道	浄水場から配水池までの経費(浄水費)	7.19	
	配水管から水道メータ一までの経費(配水及び給水費)	9.10	
下水道	管きょ・ポンプ場の維持管理に要する経費(下水道維持費)	1.22	
管	下水の処理に要する経費(下水処理費)	14.86	
理	水洗便所普及に要する経費(水洗便所普及対策費)	0.11	
費	料金(使用料)徴収等に要する経費(業務費)	6.90	
共通	事業全般に関連する経費(総係費等)	5.93	
	小計	47.02	
資本費	減価償却及び資産の除却等に要する経費(減価償却費等)	29.49	
水道	企業債の利息等に要する経費 <small>(支払利息及び企業債取扱諸費等)</small>	2.94	
	△長期前受金戻入益	△4.36	
下水道	減価償却及び資産の除却等に要する経費(減価償却費等)	24.45	
	企業債の利息等に要する経費 <small>(支払利息及び企業債取扱諸費等)</small>	2.10	
	△長期前受金戻入益	△6.48	
	小計	48.14	
	給水及び汚水処理経費合計(B)	95.16	
	その他収入充当分(C)	6.73	
	差引(A - B + C)	11.57	

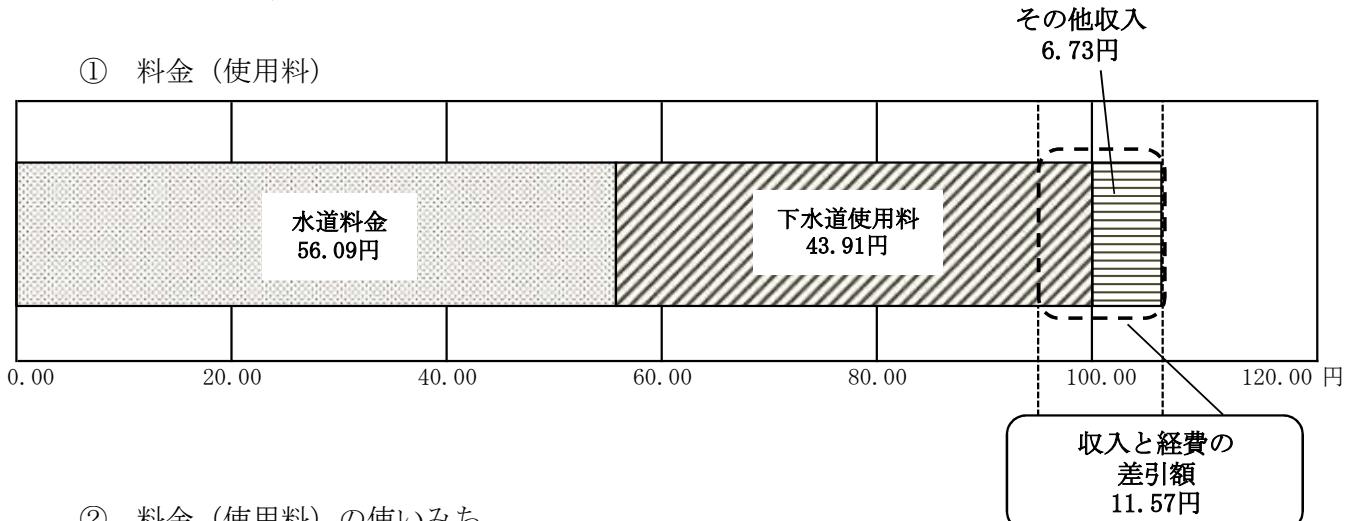
注1 消費税及び地方消費税を控除して算出している。

2 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他営業(事業)収益及び営業(事業)外収益(長期前受金戻入益を除く。)であり、特別利益を含まない。

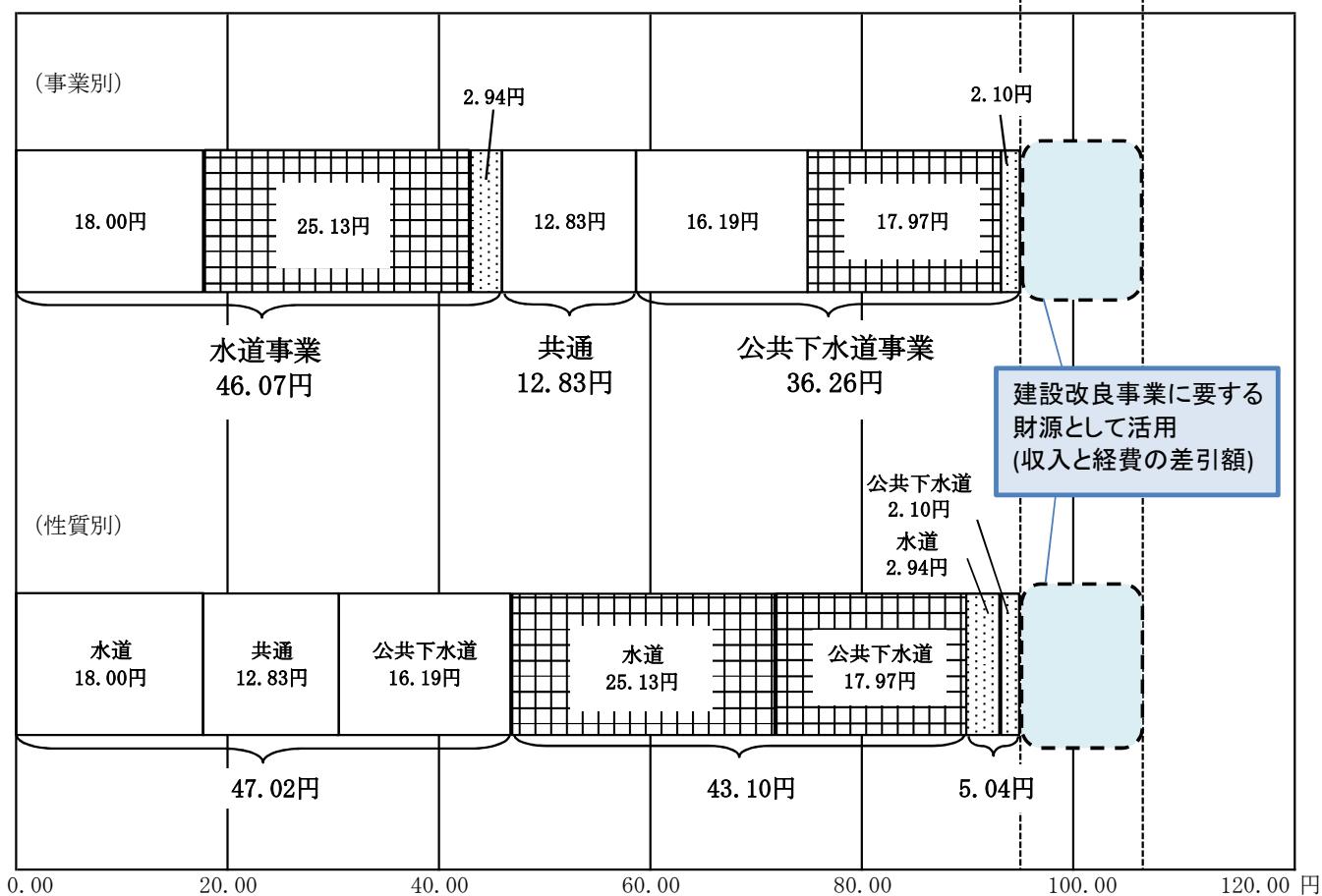
3 令和3年4月1日付け「水道事業における資本費等の算出方法等について(通知)」(総務省自治財政局公営企業経営室長)に基づき、給水原価及び汚水処理原価から長期前受金戻入益を控除している。

イ 内訳区分図解

① 料金（使用料）



② 料金（使用料）の使いみち



維持管理に関する経費

減価償却等に要する経費

建設工事のために発行した企業債の利息等

収入と経費の差引額（建設改良事業に要する経費に充当）