

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

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)

項目 \ 年度	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 %)

項目 \ 年度	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

項目 \ 年度		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 \ 年度	年 間 流 入 下 水 量 (千m³)				令和6年度末 処理能力 (千m³／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

年度 項目		R2	R3	R4	R5(見込)	R6(予算)
当年度整備面積 (ha)		(8) 8	(6) 6	(9) 9	(5) 9	(0) 1
年度末整備面積 (ha)		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
下水処理能力 (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
	下水処理施設の 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 255,227 千円 木津川流域下水道建設分担金 52,522 千円
広 域 処 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 ー 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 管 持 きよ・ 管 ポン 理 プ場	千円 1,870,734	管きよ清掃	30,004 m	81,364 千円
		雨水ます清掃	165,172 個	259,278 千円
		ポンプ場管理	住吉ポンプ場等 245 か所	800,142 千円
下 水 処 理	8,161,371	下 水 処 理 量	297,307 千m ³	
		脱水ケーキ発生量	104,715 t	
		下水処理用動力費	84,994 千kWh	2,039,856 千円
		大規模太陽光発電用動力費	31 千kWh	937 千円
		運転管理・搬出等委託		2,734,794 千円
		高分子凝集剤等薬品費		253,528 千円
		脱水ケーキ焼却用重油等燃料費		132,235 千円
及 使 び 用 排 料 水 の 指 収 導 納	1,234,810	使用者数	延べ 9,620,998 件	
		使用料徴収等水道会計分担金		1,137,522 千円
		工場排水水質検査	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）	2,887 件	貸付額
		貸付金貸付	65 件	(21,400 千円)
		奨励金交付	104 件	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	雑支出	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	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
	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	
支出	維持管理費	人件費	給　　　与　　　費	3,135,000	3,168,319	33,319	1.1	
			退職給付引当金等	206,628	440,813	234,185	著増	
			計	3,341,628	3,609,132	267,504	8.0	
	管理費	物　　　　　　件　　　費			12,406,201	11,754,439	△ 651,762	△ 5.3
		計			15,747,829	15,363,571	△ 384,258	△ 2.4
	減　価　償　却　費　等			27,683,539	27,704,086	20,547	0.1	
	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			1,379,227	1,436,248	57,021	4.1	
	合　　　　計			47,589,000	47,055,000	△ 534,000	△ 1.1	
	経　　　常　　　△　　　損　　　益				2,786,000	3,251,403	465,403	—
特　　　別　　　△　　　損　　　益				—	115,597	115,597	—	
当　年　度　純　△　損　益				2,786,000	3,367,000	581,000	—	
利　　　益　　　処　　　分　　　額				△ 2,786,000	△ 3,367,000	△ 581,000	—	
内訳	建　設　改　良　積　立　金			△ 1,959,783	△ 2,421,171	△ 461,388	—	
	基　金　造　成　積　立　金			—	△ 115,885	△ 115,885	—	
	資　　　本　　　金			△ 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 費 税 及 び 地 方 税 費	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

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		22,954,971	—	—	22,954,971		
		一般金	負雨水処	—	18,104,534	—	18,104,534		
			通 常 分	—	212,835	—	212,835		
			資本費平準化債利息分	—	18,317,369	—	18,317,369		
			計	—	—	—	—		
		社会繰入金	その他	—	—	132,097	132,097		
			水質規制費負担金	—	—	80,983	80,983		
			水洗便所普及対策費負担金	—	—	—	—		
			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		
		計	63,687	—	429,851	493,538			
		計	63,687	18,317,369	429,851	18,810,907			
	益	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		
	事業外収益	繰一般入金計	負そ	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		
			雑 収 益	111,186	—	—	111,186		
			長期前受金戻入益	3,072,941	4,266,578	—	7,339,519		
			計	3,184,946	4,266,578	5,192	7,456,716		
		合 計		3,600,114	4,266,578	36,117	7,902,809		
		総 計			27,206,051	22,583,947	516,405	50,306,403	
		支出	事業費用	維持管理費		10,398,893	4,564,765	389,441	15,353,099
				減価償却費等	通 常 分	8,798,663	12,198,506	48,439	21,045,608
					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			
事業外費用	維持管理費		7,184	3,288	—	10,472			
	支払利息等		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		
			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		1,429,023	—	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		
経 常 △ 損 益			2,771,944	479,459	0	3,251,403			
特 別 △ 損 益			115,597	0	0	115,597			
当 年 度 純 △ 損 益			2,887,541	479,459	0	3,367,000			
長 期 前 受 金 調 整			△ 350,485	△ 479,459	0	△ 829,944			
調 整 後 当 年 度 純 △ 損 益			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	広域処分場建設分担金	5,727
			リース資産購入費	129,821
			2 企業債償還金	18,019,961
			建設企業債償還金	16,451,960
			資本費平準化債償還金	27,863
貸付事業資本的収支			資本費平準化債償還積立金	1,540,138
			3 投資（基金造成費）	116,630
	計	15,885,600	計	38,457,600
貸付事業資本的収支	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	
		P F I 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的収支調整額			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 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)

年度			R2	R3	R4	R5 (見込)	R6 (予算)
項目							
一般会費	維持管理費	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
一般会費	減価償却	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
一般会費	企業債利息等	企業債利息等	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
	臨時財政特例債等	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
一般会費	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	11,660
		償還額	(△5,607) △24,758	(△1,611) △20,546	(△2,145) △20,529	△18,008	△16,692
		差引	△7,712	△6,503	△6,151	△1,157	△5,032
	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	△27
		差引	△2,031	△2,529	△2,570	△28	△27
	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	11,660
		償還額	(△7,844) △29,026	(△4,111) △25,575	(△4,645) △25,599	△18,036	△16,719
		差引	△9,743	△9,032	△8,721	△1,185	△5,059
	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	2,086,815	—	2,086,815
	そ の 他 収 入	70,772	38,890	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	1,072,579	1,718,104	2,790,683
	仕 入 控 除 対 象 外	△ 351,240	△ 345,214	△ 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 電 収 益	80,414	収 益 鳥羽43,736千円、石田36,678千円 発電量 鳥羽 994千kWh、石田1,042千kWh
		下 水 汚 泥 固 形 燃 料 化 事 業 関 連 収 益	66,992	ユーティリティ分 66,277千円 固形燃料売却分 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 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 項	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 き ょ 清 掃 経 費 等	166,917	管きょ、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（西部支所所管区域）に要する経費
		ポ 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ょ分
		施 設 の 維 持 修 繕 経 費 等	229,176	管きょ、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 処 理 費		9,936,497	
		給 与 費	1,775,126	
		燃 料 費	132,235	脱水污泥焼却用重油等
		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 処 理 用 動 力 費	2,039,856	揚水ポンプ、送風機、汚泥ポンプ等
		太 陽 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 務 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
		収 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
		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
	総 係 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
		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	固 定 資 産 除 却 費	781,334	
事 業 外 費 用			3,997,815	
	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 息	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 息	197,470	
		P F I 事 業 支 払 利 息	36,740	
		企 業 債 取 扱 諸 費 等	28,940	
	雑 支 出	雑 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 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 369	人 159	人 528
給 与 費	給 料		1,468,338	610,466	2,078,804
	手 当	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 繰 入 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 当 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
	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

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 価 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	<div> <div>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〕</div> <div>20,394 △26,922 △782 △1,354 741</div> </div>
(1) 有形固定資産	650,885	642,947	△7,938	
(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	<div> <div>基金造成費</div> <div>117</div> </div> <div> <div>令和6年度末残高 基 金</div> <div>1,548</div> </div>
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	<div> <div>令和6年度末残高 貸倒引当金 〔投資その他の資産 未収金〕</div> <div>△7 △3 △4</div> </div>
(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	

(单位 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	(発 行 11,660 流動負債への振替 △16,886)
(1) 企 業 債	226,288	219,758	△6,530	積 立 △1,540 (農業集落排水事業の統合) 236
(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	{ 積 立 1,540 流動負債への振替 △160 }
(4) リ ー ス 債 務	218	266	48	
(5) 引 当 金	2,884	2,994	110	令和6年度末残高 退職給付引当金 2,470
4 流 動 負 債	27,014	27,491	477	修 繕 引 当 金 524
(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 1,851 (農業集落排水事業の統合) 158 }
7 剩 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 46 の統合 }
(2) 利益剰余金	8,873	10,389	1,516	{ 令和6年度純利益 3,367 資本金への処分 △1,851 令和5年度末利益剰余金のうち △1,851 資本金への処分額 }
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
P F I 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)

年度 項目			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
	繰入 一般会 金計	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
		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	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 管 理 費	水 道	取 水 口 か ら 浄 水 場 の 入 口 ま で の 経 費 (原 水 費)		1.71
		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 ー 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
		下 水 の 処 理 に 要 す る 経 費 (下 水 処 理 費)		14.86
		水 洗 便 所 普 及 に 要 す る 経 費 (水 洗 便 所 普 及 対 策 費)		0.11
	共 通	料 金 (使 用 料) 徴 収 等 に 要 す る 経 費 (業 務 費)		6.90
		事 業 全 般 に 関 連 す る 経 費 (総 係 費 等)		5.93
	小 計			47.02
	資 本 費	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)	
企 業 債 の 利 息 等 に 要 す る 経 費 (支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 等)			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 (支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 等)		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

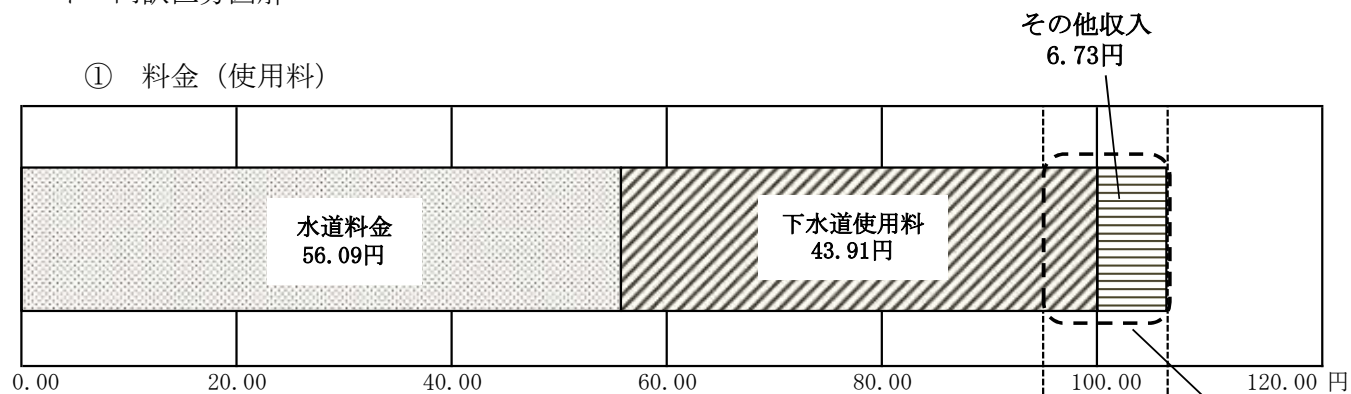
注1 消費税及び地方消費税を控除して算出している。

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。

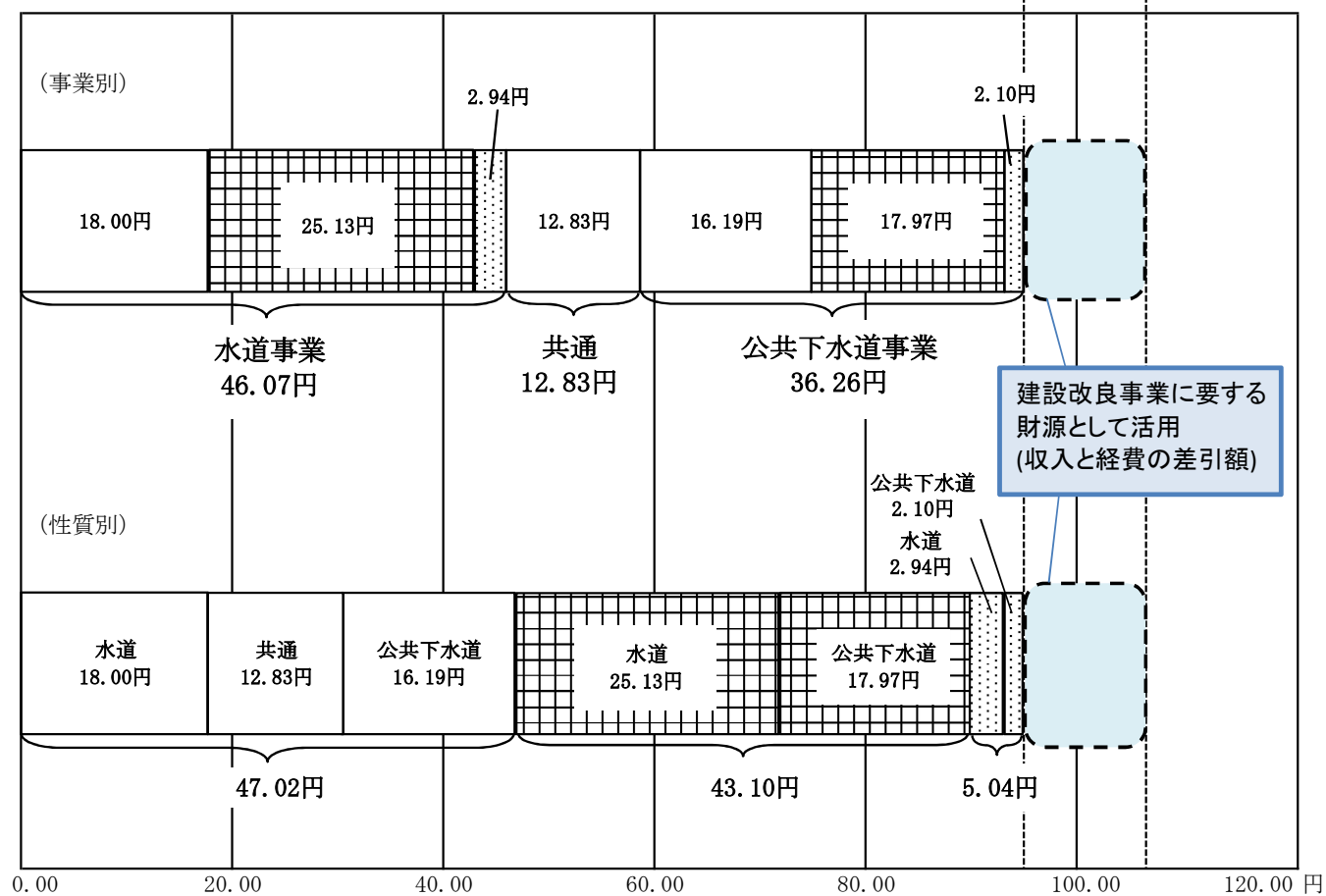
イ 内訳区分図解

① 料金 (使用料)



収入と経費の
差引額
11.57円

② 料金（使用料）の使いみち



建設改良事業に要する
財源として活用
(収入と経費の差引額)

公共下水道
2.10円
水道
2.94円 \

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）