

第5 流域下水道事業について

1 事業の概況

令和4年度上期における京都府流域下水道の処理水量は、桂川右岸流域では2,783万6,739立方メートルで前年度同期に比べ9.6%の減少となっており、木津川流域では2,250万7,692立方メートルで前年度同期に比べ8.1%の減少となっています。また宮津湾流域では157万8,177立方メートルで前年度同期に比べ0.9%の減少となっており、木津川上流流域では447万3,041立方メートルで前年度同期に比べ3.1%の減少となっています。

処理水量の合計は、5,639万5,649立方メートルで前年度同期に比べ8.3%の減少となっています。

なお、上期における処理水量の流域別は、第29表のとおりです。

第29表

令和4年度上期処理水量実績表

(単位：m³)

項目	上期	対前年比 (%)
桂川右岸流域下水道 洛西浄化センター	27,836,739	90.4
木津川流域下水道 洛南浄化センター	22,507,692	91.9
宮津湾流域下水道 宮津湾浄化センター	1,578,177	99.1
木津川上流流域下水道 木津川上流浄化センター	4,473,041	96.9
計	56,395,649	91.7

2 令和3年度決算の概要

令和3年度決算の状況は、収益的収支（税抜き）では、総収益は維持管理負担金54億4,735万円、他会計補助金5億8,462万円、長期前受金戻入59億7,440万円、その他収益3,296万円、計120億3,933万円となりました。

また、総費用は給与費 2 億831万円、減価償却費64億6, 279万円、支払利息 3 億5, 487万円、その他経費61億973万円、計131億3, 570万円となりました。

この結果、令和 3 年度における純損失は10億9, 637万円となりました。

資本的収支（税込み）においては、収入は企業債49億4, 000万円、出資金 8 億8, 151万円、建設費負担金18億5, 510万円、国庫補助金47億1, 391万円であり、支出は建設改良費84億1, 613万円、企業債償還金50億9, 120万円を執行しました。

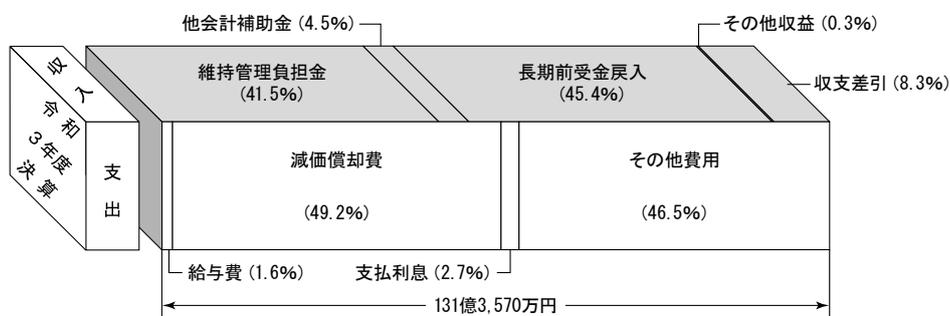
令和 3 年度決算の収益的収支構成比較は第30表及び第 5 図、予算に対する決算状況は第31表、損益計算書は第32表、貸借対照表は第33表のとおりです。

第 30 表 令和 3 年度流域下水道事業決算の収益的収支構成比較（税抜き）

（単位：千円）

区 分	令和 3 年度 (A)		令和 2 年度 (B)		比較		
	金 額	総支出に対する比率	金 額	総支出に対する比率	(A)-(B)	(A)/(B)	
収 入	維持管理負担金	5,447,353	41.5	5,731,954	43.2	△284,601	95.0
	他会計補助金	584,616	4.5	645,844	4.8	△61,228	90.5
	長期前受金戻入	5,974,401	45.4	6,235,801	47.0	△261,400	95.8
	その他収益	32,957	0.3	27,336	0.2	5,621	120.6
	計	12,039,327	91.7	12,640,935	95.2	△601,608	95.2
支 出	給与費	208,304	1.6	219,406	1.7	△11,102	94.9
	減価償却費	6,462,788	49.2	7,158,124	53.9	△695,336	90.3
	支払利息	354,875	2.7	391,927	2.9	△37,052	90.5
	その他経費	6,109,728	46.5	5,506,645	41.5	603,083	111.0
	計	13,135,695	100.0	13,276,102	100.0	△140,407	98.9
純 損 益	△1,096,368	8.3	△635,167	4.8	△461,201	—	

第 5 図 令和 3 年度流域下水道事業決算の収益的収支構成比較（税抜き）



第 31 表

令和 3 年度流域下水道事業会計決算状況（税込み）

1 収益的収支
収 入

(単位：千円)

区 分	予 算 額			決 算 額 (B)	執 行 率 (B) (A)	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	計 (A)			
流域下水道事業収益	13,268,858	△750,345	12,518,513	12,721,085	101.6%	202,572
営業収益	6,853,675	△834,546	6,019,129	6,023,502	100.1	4,373
管理費負担金	6,823,975	△831,887	5,992,088	5,992,088	100.0	0
その他営業収益	29,700	△2,659	27,041	31,414	116.2	4,373
営業外収益	6,415,183	84,201	6,499,384	6,697,583	103.0	198,199
消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	133,782	—	133,782
他会計補助金	648,547	△63,931	584,616	584,616	100.0	0
長期前受金戻入	5,766,536	145,289	5,911,825	5,974,401	101.1	62,576
雑 収 益	100	2,843	2,943	4,784	162.6	1,841

支 出

(単位：千円)

区 分	予 算 額				決 算 額 (B)	執 行 率 (B) (A)	不 用 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	流 用	計 (A)			
流域下水道事業費用	13,922,268	△176,006	0	13,746,262	13,679,220	99.5%	67,042
営業費用	13,552,799	△172,886	0	13,379,913	13,322,649	99.6	57,264
管 渠 費	674,936	△115,930	△118,210	440,796	433,757	98.4	7,039
ポンプ場費	10,998	64,966	△31,163	44,801	34,822	77.7	9,979
処理場費	6,307,769	△318,393	△95,377	5,893,999	5,857,170	99.4	36,829
総 係 費	152,684	△14,383	0	138,301	134,884	97.5	3,417
減価償却費	6,406,412	164,667	△108,291	6,462,788	6,462,788	100.0	0
資産減耗費	0	46,187	353,041	399,228	399,228	100.0	0
営業外費用	369,469	△3,120	0	366,349	356,571	97.3	9,778
支払利息及び企業債取扱諸費	355,935	△952	0	354,983	354,922	100.0	61
消費税及び地方消費税	13,534	△2,168	△1,649	9,717	0	0.0	9,717
雑 支 出	0	0	1,649	1,649	1,649	100.0	0

2 資本的収支
収 入

(単位：千円)

区 分	予 算 額				決 算 額 (B)	執 行 率 $\frac{(B)}{(A)}$	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	前年度か らの繰越	計 (A)			
資本的収入	12,086,130	263,672	4,514,814	16,864,616	12,390,527	73.5%	△4,474,089
企業債	5,298,000	111,000	563,000	5,972,000	4,940,000	82.7	△1,032,000
企業債	5,298,000	111,000	563,000	5,972,000	4,940,000	82.7	△1,032,000
出資金	825,914	55,600	0	881,514	881,514	100.0	0
出資金	825,914	55,600	0	881,514	881,514	100.0	0
負担金	1,843,716	11,387	0	1,855,103	1,855,104	100.0	1
建設費負担金	1,843,716	11,387	0	1,855,103	1,855,104	100.0	1
補助金	4,118,500	85,685	3,951,814	8,155,999	4,713,909	57.8	△3,442,090
国庫補助金	4,118,500	85,685	3,951,814	8,155,999	4,713,909	57.8	△3,442,090

支 出

(単位：千円)

区 分	予 算 額					決 算 額 (B)	執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	翌年度 繰越額 (C)	不用額 (A)-(B) -(C)
	当 初	補 正	流 用	前年度か らの繰越	計 (A)				
資本的支出	12,086,130	623,801	0	7,493,614	20,203,545	13,507,327	66.9%	6,641,691	54,527
建設改良費	7,050,531	568,201	0	7,493,614	15,112,346	8,416,128	55.7	6,641,691	54,527
管路建設費	359,000	176,314	△1,217,118	1,605,973	924,169	664,775	71.9	257,396	1,998
管路改良費	232,000	△156,610	△55,984	118,569	137,975	137,974	100.0	0	1
ポンプ場建設改良費	40,000	42,987	1,142,442	1,650,432	2,875,861	2,437,656	84.8	438,204	1
処理場建設改良費	6,053,653	489,613	130,660	4,033,811	10,707,737	4,823,901	45.1	5,883,835	1
総 係 費	365,878	15,897	0	84,829	466,604	351,822	75.4	62,256	52,526
企業債償還金	5,035,599	55,600	0	0	5,091,199	5,091,199	100.0	0	0
企業債償還金	5,035,599	55,600	0	0	5,091,199	5,091,199	100.0	0	0

第 32 表

令和 3 年度流域下水道事業損益計算書

(令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 31 日まで)

(単位：千円)

区 分	金		額
1 営業収益			
(1) 維持管理負担金	5,447,353		
(2) その他営業収益	28,558	5,475,911	
2 営業費用			
(1) 管渠費	395,489		
(2) ポンプ場費	31,666		
(3) 処理場費	5,332,627		
(4) 総係費	132,834		
(5) 減価償却費	6,462,788		
(6) 資産減耗費	399,228	12,754,632	
営業損失			7,278,721
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	584,616		
(2) 長期前受金戻入	5,974,401		
(3) 雑収益	4,399	6,563,416	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	354,918		
(2) 雑支出	26,145	381,063	6,182,353
経常損失			1,096,368
当年度純損失			1,096,368
前年度繰越欠損金			2,043,776
当年度未処理欠損金			3,140,144

第 33 表

令和 3 年度流域下水道事業貸借対照表

(令和 4 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 固 定 資 産	169,709,739	3 固 定 負 債	33,237,521
(1) 有 形 固 定 資 産	160,897,868	(1) 企 業 債	32,984,312
ア 土 地	29,769,178	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	24,165,364
イ 建 物	8,356,743	イ その他の企業債	8,818,948
建物減価償却累計額	△990,406	(2) 引 当 金	253,209
ウ 構 築 物	109,470,872	ア 退職給付引当金	253,209
構築物減価償却累計額	△10,583,373	4 流 動 負 債	10,388,536
エ 機 械 及 び 装 置	38,221,789	(1) 企 業 債	4,115,718
機械及び装置減価償却 累計額	△13,347,318	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,813,846
オ 車 両 運 搬 具	1,245	イ その他の企業債	1,301,872
車両運搬具減価償却累 計額	△1,158	(2) 未 払 金	6,186,127
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	615	(3) 引 当 金	35,826
工具器具及び備品減価 償却累計額	△319	ア 賞 与 引 当 金	30,591
(2) 無 形 固 定 資 産	218,636	イ 法定福利費引当金	5,235
ア 地 上 権	214,836	(4) そ の 他 流 動 負 債	50,865
イ その他無形固定資産	3,800	5 繰 延 収 益	118,757,226
(3) 建 設 仮 勘 定	8,593,235	(1) 長 期 前 受 金	111,115,726
ア 建 設 仮 勘 定	8,593,235	(2) 建設仮勘定長期前受金	7,641,500
2 流 動 資 産	8,206,694	負 債 合 計	162,383,283
(1) 現 金 ・ 預 金	5,800,788	6 資 本 金	3,771,734
(2) 未 収 金	1,785,955	7 剰 余 金	11,761,416
(3) 前 払 金	619,951	(1) 資 本 剰 余 金	14,901,560
		(2) 利 益 剰 余 金	△3,140,144
		資 本 合 計	15,533,150
資 産 合 計	177,916,433	負 債 資 本 合 計	177,916,433

3 令和 4 年度予算の執行状況

令和 4 年度上期における予算の執行状況は、収益的収支(税込み)では、収入38億7,545万円、支出25億808万円で、予算に対する収入率は27.3%、支出率は17.7%となっています。

また、資本的収支(税込み)では、収入38億6,799万円、支出15億9,574万円で、予算に対する収入率は43.5%、支出率は9.5%となっています。

上期における予算の執行状況は、第34表のとおりです。

第 34 表

令和 4 年度流域下水道事業会計予算の執行状況 (税込み)

1 収益的収支
収 入

(単位：千円)

区 分	予 算 額			上期執行額 (B)	上期執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	残額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
流域下水道事業収益	14,209,618	0	14,209,618	3,875,445	27.3%	10,334,173
営業収益	7,300,044	0	7,300,044	2,428,904	33.3	4,871,140
管理費負担金	7,270,544	0	7,270,544	2,418,058	33.3	4,852,486
その他営業収益	29,500	0	29,500	10,846	36.8	18,654
営業外収益	6,909,574	0	6,909,574	1,446,541	20.9	5,463,033
他会計補助金	1,444,396	0	1,444,396	1,444,396	100.0	0
長期前受金戻入	5,465,078	0	5,465,078	0	0.0	5,465,078
雑収益	100	0	100	2,145	2,145.0	△2,045

支 出

(単位：千円)

区 分	予 算 額			上期執行額 (B)	上期執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	残額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
流域下水道事業費用	14,209,004	0	14,209,004	2,508,080	17.7%	11,700,924
営業費用	13,881,756	0	13,881,756	2,343,435	16.9	11,538,321
管渠費	504,937	0	504,937	165,430	32.8	339,507
ポンプ場費	88,364	0	88,364	28,994	32.8	59,370
処理場費	6,428,013	0	6,428,013	2,106,594	32.8	4,321,419
総係費	137,635	0	137,635	42,417	30.8	95,218
減価償却費	6,722,807	0	6,722,807	0	0.0	6,722,807
営業外費用	327,248	0	327,248	164,645	50.3	162,603
支払利息	321,999	0	321,999	164,645	51.1	157,354
消費税及び地方消費税	5,249	0	5,249	0	0.0	5,249

2 資本的収支
収 入

(単位：千円)

区 分	予 算 額			上期執行額 (B)	上期執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	残額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
資 本 的 収 入	8,882,343	0	8,882,343	3,867,989	43.5%	5,014,354
企 業 債	4,423,000	0	4,423,000	3,839,000	86.8	584,000
企 業 債	4,423,000	0	4,423,000	3,839,000	86.8	584,000
出 資 金	28,989	0	28,989	28,989	100.0	0
出 資 金	28,989	0	28,989	28,989	100.0	0
負 担 金	1,206,354	0	1,206,354	0	0.0	1,206,354
建 設 費 負 担 金	1,206,354	0	1,206,354	0	0.0	1,206,354
補 助 金	3,224,000	0	3,224,000	0	0.0	3,224,000
国 庫 補 助 金	3,224,000	0	3,224,000	0	0.0	3,224,000

支 出

(単位：千円)

区 分	予 算 額				上期執行額 (B)	上期執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	残額 (A)-(B)
	当 初	補 正	前年度からの繰越	計 (A)			
資 本 的 支 出	10,140,072	0	6,641,691	16,781,763	1,595,744	9.5%	15,186,019
建 設 改 良 費	6,014,354	0	6,641,691	12,656,045	539,365	4.3	12,116,680
管 路 建 設 費	120,000	0	257,396	377,396	41,430	11.0	335,966
管 路 改 良 費	50,000	0	0	50,000	34,834	69.7	15,166
ポンプ場建設改良費	2,153,000	0	438,204	2,591,204	95,798	3.7	2,495,406
処理場建設改良費	3,312,083	0	5,883,835	9,195,918	206,932	2.3	8,988,986
総 係 費	379,271	0	62,256	441,527	160,371	36.3	281,156
企 業 債 償 還 金	4,125,718	0	0	4,125,718	1,056,379	25.6	3,069,339
企 業 債 償 還 金	4,125,718	0	0	4,125,718	1,056,379	25.6	3,069,339

4 資産及び企業債の現在高

令和4年度上期末における資産総額は1,766億6,752万円で、その96.3%が固定資産となっています。企業債の現在高は398億8,265万円であり、その明細は第35表のとおりです。

第 35 表

流域下水道事業企業債明細書

(単位：千円)

借 入 先	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高
		当 期 償 還 高	累 計	
政 府 資 金 (財務省財政融資資金)	18,583,300	425,177	12,070,206	6,513,094
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	17,420,400	350,762	7,828,583	9,591,817
市 中 銀 行	24,812,000	280,440	1,034,260	23,777,740
計	60,815,700	1,056,379	20,933,049	39,882,651