

第5 流域下水道事業について

1 事業の概況

令和6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2,911万3,999立方メートルで前年度同期に比べ微増となっており、木津川流域では2,410万5,182立方メートルで前年度同期に比べ4.9%の増加となっています。また宮津湾流域では159万1,965立方メートルで前年度同期に比べ0.1%の減少となっており、木津川上流流域では448万4,970立方メートルで前年度同期に比べ1.0%の増加となっています。

処理水量の合計は、5,929万6,116立方メートルで前年度同期に比べ2.0%の増加となっています。

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6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	29,113,999	100.0
木津川流域下水道 洛南浄化センター	24,105,182	104.9
宮津湾流域下水道 宮津湾浄化センター	1,591,965	99.9
木津川上流流域下水道 木津川上流浄化センター	4,484,970	101.0
計	59,296,116	102.0

2 令和5年度決算の概要

令和5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64億7,411万円、他会計補助金12億6,616万円、長期前受金戻入52億5,786万円、その他収益2,950万円、計130億2,763万円となりました。

また、総費用は給与費 2 億1,805万円、減価償却費63億2,258万円、支払利息 3 億741万円、その他費用62億7,346万円、計131億2,151万円となりました。

この結果、令和 5 年度における純損失は9,388万円となりました。

資本的収支（税込み）においては、収入は企業債33億3,800万円、出資金 4 億8,436万円、建設費負担金13億8,368万円、国庫補助金41億8,384万円であり、支出は建設改良費87億9,769万円、企業債償還金30億9,425万円を執行しました。

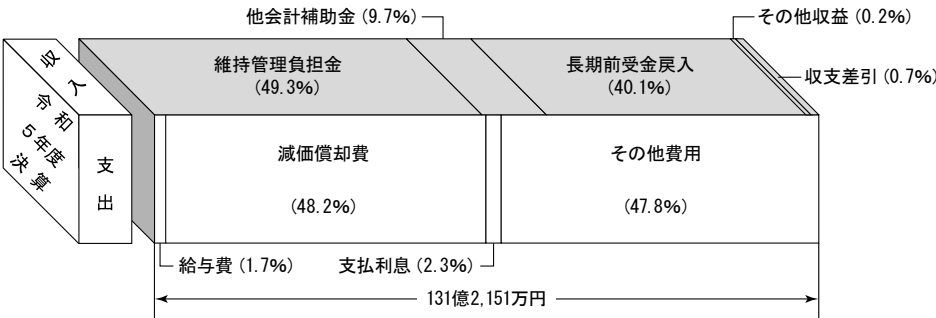
令和 5 年度決算の収益的収支構成比較は第30表及び第 5 図、予算に対する決算状況は第31表、損益計算書は第32表、貸借対照表は第33表のとおりです。

第 30 表 令和 5 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 5 年 度 (A)		令 和 4 年 度 (B)		比較	
		金 額	総支出に対する比率	金 額	総収入に対する比率	(A)－(B)	(A) (B)
収 入	維持管理負担金	6,474,110	49.3	6,139,732	42.8	334,378	105.4
	他会計補助金	1,266,159	9.7	1,305,338	9.1	△39,179	97.0
	長期前受金戻入	5,257,857	40.1	5,435,090	37.8	△177,233	96.7
	その他収益	29,500	0.2	24,468	0.2	5,032	120.6
	特別利益	0	0.0	1,454,327	10.1	△1,454,327	皆減
	計	13,027,626	99.3	14,358,955	100.0	△1,331,329	90.7
支 出	給与費	218,051	1.7	211,920	1.5	6,131	102.9
	減価償却費	6,322,579	48.2	6,585,203	45.9	△262,624	96.0
	支払利息	307,414	2.3	325,298	2.3	△17,884	94.5
	その他費用	6,273,461	47.8	6,090,664	42.4	182,797	103.0
	特別損失	0	0.0	951,432	6.6	△951,432	皆減
	計	13,121,505	100.0	14,164,517	98.7	△1,043,012	92.6
純 損 益		△93,879	0.7	194,438	1.3	△288,317	—

第 5 図 令和 5 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 5 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	13,850,330	△178,986	13,671,344	13,877,116	101.5%	205,772
営 業 収 益	7,247,222	△97,423	7,149,799	7,150,095	100.0	296
管 理 費 負 担 金	7,217,322	△95,801	7,121,521	7,121,521	100.0	0
そ の 他 営 業 収 益	29,900	△1,622	28,278	28,574	101.0	296
営 業 外 収 益	6,603,108	△81,563	6,521,545	6,727,021	103.2	205,476
消費税及び地方消費税還付金	154,538	△154,538	0	199,147	—	199,147
他 会 計 補 助 金	1,319,364	△53,205	1,266,159	1,266,159	100.0	0
長 期 前 受 金 戻 入	5,129,106	122,859	5,251,965	5,257,857	100.1	5,892
雑 収 益	100	3,321	3,421	3,858	112.8	437

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	14,888,854	△776,224	0	14,112,630	13,705,709	97.1%	406,921
営 業 費 用	14,593,243	△790,516	0	13,802,727	13,398,229	97.1	404,498
管 渠 費	569,957	△113,868	1,205,243	1,661,332	1,606,294	96.7	55,038
ポ ン プ 場 費	106,889	△48,336	88,995	147,548	143,715	97.4	3,833
処 理 場 費	7,435,282	△767,749	△1,297,165	5,370,368	5,050,973	94.1	319,395
総 係 費	135,119	17,579	2,927	155,625	153,352	98.5	2,273
減 価 償 却 費	6,345,995	△3,557	0	6,342,438	6,322,579	99.7	19,859
資 産 減 耗 費	1	125,415	0	125,416	121,316	96.7	4,100
営 業 外 費 用	295,611	14,292	0	309,903	307,480	99.2	2,423
支払利息及び企業債取扱諸費	295,611	11,892	0	307,503	307,480	100.0	23
消費税及び地方消費税	0	2,400	0	2,400	0	0.0	2,400
雑 支 出	0	0	0	0	0	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 (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	7,888,112	7,051	3,846,338	11,741,501	9,389,881	80.0	△2,351,620
企 業 債	2,888,000	62,000	1,048,000	3,998,000	3,338,000	83.5	△660,000
企 業 債	2,888,000	62,000	1,048,000	3,998,000	3,338,000	83.5	△660,000
出 資 金	484,362	0	0	484,362	484,362	100.0	0
出 資 金	484,362	0	0	484,362	484,362	100.0	0
負 担 金	1,184,250	199,433	0	1,383,683	1,383,683	100.0	0
建設費負担金	1,184,250	199,433	0	1,383,683	1,383,683	100.0	0
補 助 金	3,331,500	△254,382	2,798,338	5,875,456	4,183,836	71.2	△1,691,620
国庫補助金	3,331,500	△254,382	2,798,338	5,875,456	4,183,836	71.2	△1,691,620

支 出

(単位：千円)

区 分	予 算 額					決 算 額 (B)	執行率 (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	9,180,586	219,459	0	6,255,055	15,655,100	11,891,936	76.0	3,333,966	429,198
建 設 改 良 費	6,085,335	220,459	0	6,255,055	12,560,849	8,797,686	70.0	3,333,966	429,197
管 路 建 設 費	930,000	156,015	△310,267	258,145	1,033,893	512,282	49.5	444,575	77,036
管 路 改 良 費	177,000	105,128	310,267	89,221	681,616	108,993	16.0	572,623	0
ポンプ場建設改良費	1,227,000	426,113	501,990	2,006,987	4,162,090	3,853,452	92.6	308,637	1
処理場建設改良費	3,366,000	△463,045	△503,084	3,816,071	6,215,942	4,004,467	64.4	1,925,801	285,674
総 係 費	385,335	△3,752	1,094	84,631	467,308	318,492	68.2	82,330	66,486
企 業 債 償 還 金	3,095,251	△1,000	0	0	3,094,251	3,094,250	100.0	0	1
企 業 債 償 還 金	3,095,251	△1,000	0	0	3,094,251	3,094,250	100.0	0	1

第 32 表

令和 5 年度流域下水道事業損益計算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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	6,474,110		
(2) そ の 他 営 業 収 益	25,977	6,500,087	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	1,462,920		
(2) ポ ン プ 場 費	130,931		
(3) 処 理 場 費	4,597,535		
(4) 総 係 費	150,892		
(5) 減 価 償 却 費	6,322,579		
(6) 資 産 減 耗 費	121,316	12,786,173	
営 業 損 失			6,286,086
3 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 補 助 金	1,266,159		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	5,257,857		
(3) 雑 収 益	3,523	6,527,539	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	307,474		
(2) 雑 支 出	27,858	335,332	6,192,207
経 常 損 失			93,879
当 年 度 純 損 失			93,879
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			93,879

第 33 表

令和 5 年度流域下水道事業貸借対照表

(令和 6 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	170,801,188	3 固 定 負 債	34,587,367
(1) 有 形 固 定 資 産	167,515,723	(1) 企 業 債	34,366,760
ア 土 地	29,845,591	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	25,092,596
イ 建 物	8,759,542	イ そ の 他 の 企 業 債	9,274,164
建物減価償却累計額	△1,686,074	(2) 引 当 金	220,607
ウ 構 築 物	119,205,135	ア 退 職 給 付 引 当 金	220,607
構築物減価償却累計額	△17,745,066	4 流 動 負 債	8,896,134
エ 機 械 及 び 装 置	46,916,426	(1) 企 業 債	3,300,302
機械及び装置減価償却 累計額	△17,780,170	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,760,834
オ 車 両 運 搬 具	1,214	イ そ の 他 の 企 業 債	1,539,468
車両運搬具減価償却累 計額	△1,153	(2) 未 払 金	5,447,660
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	615	(3) 引 当 金	36,436
工具器具及び備品減価 償却累計額	△337	ア 賞 与 引 当 金	31,121
(2) 無 形 固 定 資 産	214,836	イ 法定福利費引当金	5,315
ア 地 上 権	214,836	(4) そ の 他 流 動 負 債	111,736
(3) 建 設 仮 勘 定	3,070,629	5 繰 延 収 益	110,913,711
ア 建 設 仮 勘 定	3,070,629	(1) 長 期 前 受 金	108,195,830
2 流 動 資 産	6,518,392	(2) 建設仮勘定長期前受金	2,717,881
(1) 現 金 ・ 預 金	4,145,935	負 債 合 計	154,397,212
(2) 未 収 金	2,209,799	6 資 本 金	8,064,792
(3) 前 払 金	162,658	7 剰 余 金	14,857,576
		(1) 資 本 剰 余 金	14,951,455
		(2) 利 益 剰 余 金	△93,879
		資 本 合 計	22,922,368
資 産 合 計	177,319,580	負 債 資 本 合 計	177,319,580

3 令和 6 年度予算の執行状況

令和 6 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40億8,716万円、支出24億506万円で、予算に対する収入率は28.7%、支出率は16.2%となっています。

また、資本的収支(税込み)では、収入29億1,900万円、支出14億8,816万円で、予算に対する収入率は27.3%、支出率は11.4%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 6 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	14,248,908	0	14,248,908	4,087,163	28.7%	10,161,745
営 業 収 益	7,290,373	0	7,290,373	2,679,606	36.8	4,610,767
管 理 費 負 担 金	7,258,211	0	7,258,211	2,657,810	36.6	4,600,401
そ の 他 営 業 収 益	32,162	0	32,162	21,796	67.8	10,366
営 業 外 収 益	6,958,535	0	6,958,535	1,407,557	20.2	5,550,978
消費税及び地方消費税還付金	79,824	0	79,824	0	0.0	79,824
他 会 計 補 助 金	1,405,493	0	1,405,493	1,405,493	100.0	0
長 期 前 受 金 戻 入	5,473,118	0	5,473,118	0	0.0	5,473,118
雑 収 益	100	0	100	2,064	2,064.0	△1,964

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	14,872,634	0	14,872,634	2,405,062	16.2%	12,467,572
営 業 費 用	14,585,205	0	14,585,205	2,260,772	15.5	12,324,433
管 渠 費	1,792,486	0	1,792,486	517,960	28.9	1,274,526
ポ ン プ 場 費	175,254	0	175,254	50,645	28.9	124,609
処 理 場 費	5,691,986	0	5,691,986	1,644,943	28.9	4,047,043
総 係 費	154,520	0	154,520	47,224	30.6	107,296
減 価 償 却 費	6,770,958	0	6,770,958	0	0.0	6,770,958
資 産 減 耗 費	1	0	1	0	0.0	1
営 業 外 費 用	287,429	0	287,429	144,290	50.2	143,139
支 払 利 息	287,429	0	287,429	144,290	50.2	143,139

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	前年度か らの繰越	計 (A)			
資 本 的 収 入	8,363,712	0	2,309,620	10,673,332	2,919,000	$\frac{27.3}{\%}$	7,754,332
企 業 債	3,166,000	0	618,000	3,784,000	2,919,000	77.1	865,000
企 業 債	3,166,000	0	618,000	3,784,000	2,919,000	77.1	865,000
出 資 金	483,462	0	0	483,462	0	0.0	483,462
出 資 金	483,462	0	0	483,462	0	0.0	483,462
負 担 金	1,276,750	0	0	1,276,750	0	0.0	1,276,750
建 設 費 負 担 金	1,276,750	0	0	1,276,750	0	0.0	1,276,750
補 助 金	3,437,500	0	1,691,620	5,129,120	0	0.0	5,129,120
国 庫 補 助 金	3,437,500	0	1,691,620	5,129,120	0	0.0	5,129,120

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	9,663,286	0	3,333,966	12,997,252	1,488,163	$\frac{11.4}{\%}$	11,509,089
建 設 改 良 費	6,362,984	0	3,333,966	9,696,950	413,192	4.3	9,283,758
管 路 建 設 費	857,000	0	444,575	1,301,575	7,729	0.6	1,293,846
管 路 改 良 費	880,000	0	572,623	1,452,623	7,313	0.5	1,445,310
ポンプ場建設改良費	630,000	0	308,637	938,637	44,947	4.8	893,690
処理場建設改良費	3,624,000	0	1,925,801	5,549,801	206,537	3.7	5,343,264
総 係 費	371,984	0	82,330	454,314	146,666	32.3	307,648
企 業 債 償 還 金	3,300,302	0	0	3,300,302	1,074,971	32.6	2,225,331
企 業 債 償 還 金	3,300,302	0	0	3,300,302	1,074,971	32.6	2,225,331

4 資産及び企業債の現在高

令和6年度上期末における資産総額は1,757億6,137万円で、その97.4%が固定資産となっています。企業債の現在高は395億1,109万円であり、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)	16,769,300	396,347	11,962,469	4,806,831
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	15,765,400	311,373	7,512,269	8,253,131
市 中 銀 行	27,900,000	367,251	1,448,871	26,451,129
計	60,434,700	1,074,971	20,923,609	39,511,091