

第5 流域下水道事業について

1 事業の概況

令和2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3,031万2,167立方メートルで前年度同期に比べ7.4%の増加となっており、木津川流域では2,404万4,637立方メートルで前年度同期に比べ3.5%の増加となっています。また宮津湾流域では159万7,906立方メートルで前年度同期に比べ1.1%の減少となっており、木津川上流流域では452万2,960立方メートルで前年度同期に比べ6.2%の増加となっています。

処理水量の合計は、6,047万7,670立方メートルで前年度同期に比べ5.5%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30表のとおりです。

第30表

令和2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	30,312,167	107.4
木津川流域下水道 洛南浄化センター	24,044,637	103.5
宮津湾流域下水道 宮津湾浄化センター	1,597,906	98.9
木津川上流流域下水道 木津川上流浄化センター	4,522,960	106.2
計	60,477,670	105.5

2 令和元年度決算の概要

令和元年度決算の状況は、収益的収支（税抜き）では、総収益は維持管理負担金58億7,417万円、他会計補助金6億1,242万円、長期前受金戻入100億5,711万円、特別利益9,269万円、その他収益3,004万円、計166億6,643万円となりました。

また、総費用は給与費 2 億1,034万円、減価償却費116億1,116万円、支払利息 4 億3,375万円、特別損失 2 億9,619万円、その他経費55億2,360万円、計180億7,504万円となりました。

この結果、令和元年度における純損失は14億861万円となりました。

資本的収支（税込み）においては、収入は企業債43億4,910万円、出資金13億15万円、建設費負担金22億8,833万円、国庫補助金38億9,605万円であり、支出は建設改良費82億7,538万円、企業債償還金41億1,483万円、国庫補助金返還金3,765万円を執行しました。

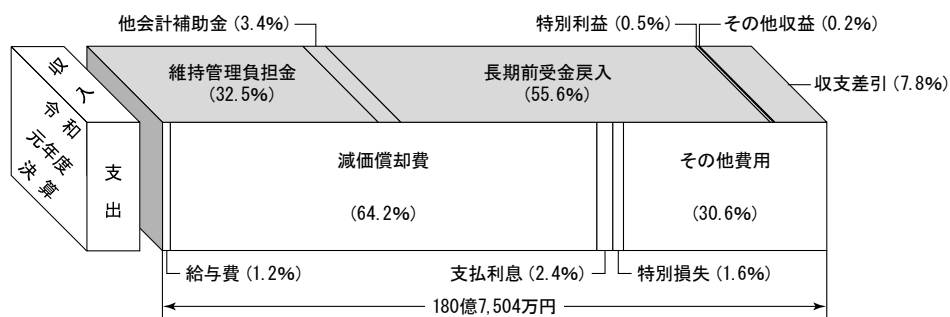
令和元年度決算の収益的収支構成比較は第31表及び第5図、予算に対する決算状況は第32表、損益計算書は第33表、貸借対照表は第34表のとおりです。

第 31 表 令和元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		令和元年度	
		金 額	総支出に対する比率
収 入	維持管理負担金	5,874,174	32.5
	他会計補助金	612,423	3.4
	長期前受金戻入	10,057,108	55.6
	特別利益	92,693	0.5
	その他収益	30,035	0.2
	計	16,666,433	92.2
支 出	給与費	210,345	1.2
	減価償却費	11,611,161	64.2
	支払利息	433,748	2.4
	特別損失	296,186	1.6
	その他経費	5,523,602	30.6
	計	18,075,042	100.0
純 損 益		△1,408,609	7.8

第 5 図 令和元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 32 表

令和元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 $\frac{(B)}{(A)}$	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	計 (A)			
流域下水道事業収益	14,974,537	△466,435	14,508,102	17,262,378	119.0%	2,754,276
営業収益	6,881,119	△457,894	6,423,225	6,425,148	100.0	1,923
管理費負担金	6,851,521	△455,152	6,396,369	6,396,369	100.0	0
その他営業収益	29,598	△2,742	26,856	28,779	107.2	1,923
営業外収益	8,093,418	△101,233	7,992,185	10,744,537	134.4	2,752,352
受取利息	119	△119	0	0	—	0
消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	71,143	—	71,143
他会計補助金	716,953	△104,530	612,423	612,423	100.0	0
長期前受金戻入	7,376,246	0	7,376,246	10,057,108	136.3	2,680,862
雑収益	100	3,416	3,516	3,863	109.9	347
特別利益	0	92,692	92,692	92,693	100.0	1
その他特別利益	0	92,692	92,692	92,693	100.0	1

支 出

(単位 千円)

区 分	予 算 額				決 算 額 (B)	執 行 率 $\frac{(B)}{(A)}$	不 用 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	流 用	計 (A)			
流域下水道事業費用	16,289,202	△237,283	0	16,051,919	18,555,561	115.6%	△2,503,642
営業費用	15,509,623	△188,731	0	15,320,892	17,825,575	116.3	△2,504,683
管渠費	522,056	△13,857	△8,910	499,289	360,343	72.2	138,946
ポンプ場費	20,151	△536	1,074,036	1,093,651	1,093,639	100.0	12
処理場費	6,334,528	△168,239	△1,066,431	5,099,858	4,607,867	90.4	491,991
総係費	160,490	△6,099	1,305	155,696	152,565	98.0	3,131
減価償却費	8,472,398	0	0	8,472,398	11,611,161	137.0	△3,138,763
営業外費用	456,194	△21,353	0	434,841	433,800	99.8	1,041
支払利息	432,564	1,069	158	433,791	433,790	100.0	1
消費税及び地方消費税	23,630	△22,422	△169	1,039	0	0.0	1,039
雑支出	0	0	11	11	10	90.9	1
特別損失	323,385	△27,199	0	296,186	296,186	100.0	0
その他特別損失	323,385	△27,199	0	296,186	296,186	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	10,047,756	3,029,482	4,338,081	17,415,319	11,833,625	67.9%	△5,581,694
企業債	2,738,000	1,981,000	1,414,000	6,133,000	4,349,100	70.9	△1,783,900
企業債	2,738,000	1,981,000	1,414,000	6,133,000	4,349,100	70.9	△1,783,900
出資金	1,333,080	△32,929	0	1,300,151	1,300,151	100.0	0
出資金	1,333,080	△32,929	0	1,300,151	1,300,151	100.0	0
負担金	2,058,676	229,651	0	2,288,327	2,288,327	100.0	0
建設費負担金	2,058,676	229,651	0	2,288,327	2,288,327	100.0	0
補助金	3,918,000	851,760	2,924,081	7,693,841	3,896,047	50.6	△3,797,794
国庫補助金	3,918,000	851,760	2,924,081	7,693,841	3,896,047	50.6	△3,797,794

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	10,047,756	3,806,160		05,710,418	19,564,334	12,427,859	63.5%	7,080,219	56,256
建設改良費	7,422,929	2,278,509		05,710,418	15,411,856	8,275,384	53.7	7,080,219	56,253
管路建設費	659,000	1,004,829	△712,000	868,317	1,820,146	1,097,491	60.3	702,202	20,453
管路改良費	120,000	23,685	△78,825	0	64,860	53,732	82.8	0	11,128
ポンプ場建設改良費	2,735,000	480,131	894,825	4,045,543	8,155,499	5,354,586	65.7	2,800,912	1
処理場建設改良費	3,536,000	740,019	△104,000	678,963	4,850,982	1,367,693	28.2	3,482,500	789
総 係 費	372,929	29,845	0	117,595	520,369	401,882	77.2	94,605	23,882
企業債償還金	2,624,827	1,490,002	0	0	4,114,829	4,114,827	100.0	0	2
企業債償還金	2,624,827	1,490,002	0	0	4,114,829	4,114,827	100.0	0	2
国庫補助金返還金	0	37,649	0	0	37,649	37,648	100.0	0	1
国庫補助金返還金	0	37,649	0	0	37,649	37,648	100.0	0	1

第 33 表

令和元年度流域下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2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	5,874,174		
(2) その他営業収益	26,424	5,900,598	
2 営業費用			
(1) 管渠費	330,560		
(2) ポンプ場費	1,002,331		
(3) 処理場費	4,225,280		
(4) 総係費	150,588		
(5) 減価償却費	11,611,161	17,319,920	
営業損失			11,419,322
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	612,423		
(2) 長期前受金戻入	10,057,108		
(3) 雑収益	3,611	10,673,142	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	433,787		
(2) 雑支出	25,149	458,936	10,214,206
経常損失			1,205,116
5 特別利益			
(1) その他特別利益	92,693	92,693	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	296,186	296,186	△203,493
当年度純損失			1,408,609
当年度未処理欠損金			1,408,609

第 34 表

令和元年度流域下水道事業貸借対照表

(令和2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	162,997,117	3 固 定 負 債	30,981,055
(1) 有 形 固 定 資 産	154,015,739	(1) 企 業 債	30,739,629
ア 土 地	29,676,910	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	23,062,789
イ 建 物	7,252,072	イ その他の企業債	7,676,840
建物減価償却累計額	△386,041	(2) 引 当 金	241,426
ウ 構 築 物	94,296,598	ア 退職給付引当金	241,426
構築物減価償却累計額	△3,923,769	4 流 動 負 債	9,668,156
エ 機 械 及 び 装 置	34,397,859	(1) 企 業 債	5,245,589
機械及び装置減価償却 累計額	△7,298,458	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,394,649
オ 車 両 運 搬 具	1,244	イ その他の企業債	2,850,940
車両運搬具減価償却累 計額	△708	(2) 未 払 金	4,307,420
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	316	(3) 引 当 金	38,261
工具器具及び備品減価 償却累計額	△284	ア 賞 与 引 当 金	32,847
(2) 無 形 固 定 資 産	222,436	イ 法定福利費引当金	5,414
ア 地 上 権	214,836	(4) そ の 他 流 動 負 債	76,886
イ その他無形固定資産	7,600	5 繰 延 収 益	113,467,779
(3) 建 設 仮 勘 定	8,758,942	(1) 長 期 前 受 金	106,995,989
ア 建 設 仮 勘 定	8,758,942	(2) 建設仮勘定長期前受金	6,471,790
2 流 動 資 産	5,874,648	負 債 合 計	154,116,990
(1) 現 金 ・ 預 金	4,282,461	6 資 本 金	1,324,929
(2) 未 収 金	1,203,731	7 剰 余 金	13,429,846
(3) 前 払 金	388,456	(1) 資 本 剰 余 金	14,838,455
		(2) 利 益 剰 余 金	△1,408,609
		資 本 合 計	14,754,775
資 産 合 計	168,871,765	負 債 資 本 合 計	168,871,765

3 令和2年度予算の執行状況

令和2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27億9,195万円、支出22億2,685万円で、予算に対する収入率は20.5%、支出率は15.3%となっています。

また、資本的収支(税込み)では、収入48億7,657万円、支出22億583万円で、予算に対する収入率は38.5%、支出率は11.2%となっています。

上期における予算の執行状況は、第35表のとおりです。

第 35 表

令和 2 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	13,623,929	0	13,623,929	2,791,952	20.5%	10,831,977
営業収益	6,767,855	0	6,767,855	2,456,327	36.3	4,311,528
管理費負担金	6,738,290	0	6,738,290	2,444,748	36.3	4,293,542
その他営業収益	29,565	0	29,565	11,579	39.2	17,986
営業外収益	6,856,074	0	6,856,074	335,625	4.9	6,520,449
他会計補助金	656,790	0	656,790	333,104	50.7	323,686
長期前受金戻入	6,199,184	0	6,199,184	0	0.0	6,199,184
雑収益	100	0	100	2,521	2,521.0	△2,421

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	14,551,668	0	14,551,668	2,226,854	15.3%	12,324,814
営業費用	14,149,443	0	14,149,443	2,026,331	14.3	12,123,112
管渠費用	322,971	0	322,971	93,313	28.9	229,658
ポンプ場費用	72,725	0	72,725	21,011	28.9	51,714
処理場費用	6,474,608	0	6,474,608	1,870,383	28.9	4,604,225
総係費用	163,964	0	163,964	41,624	25.4	122,340
減価償却費用	7,115,175	0	7,115,175	0	0.0	7,115,175
営業外費用	402,225	0	402,225	200,523	49.9	201,702
支払利息	390,477	0	390,477	200,523	51.4	189,954
消費税及び地方消費税	11,748	0	11,748	0	0.0	11,748

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	12,661,688	0	12,661,688	4,876,570	38.5%	7,785,118
企 業 債	5,675,000	0	5,675,000	3,000,000	52.9	2,675,000
企 業 債	5,675,000	0	5,675,000	3,000,000	52.9	2,675,000
出 資 金	929,297	0	929,297	908,545	97.8	20,752
出 資 金	929,297	0	929,297	908,545	97.8	20,752
負 担 金	2,102,391	0	2,102,391	0	0.0	2,102,391
建 設 費 負 担 金	2,102,391	0	2,102,391	0	0.0	2,102,391
補 助 金	3,955,000	0	3,955,000	968,025	24.5	2,986,975
国 庫 補 助 金	3,955,000	0	3,955,000	968,025	24.5	2,986,975

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	12,661,688	0	7,080,219	19,741,907	2,205,832	11.2%	17,536,075
建 設 改 良 費	7,416,099	0	7,080,219	14,496,318	913,019	6.3	13,583,299
管 路 建 設 費	568,000	0	702,202	1,270,202	562,272	44.3	707,930
管 路 改 良 費	100,000	0	0	100,000	497	0.5	99,503
ポンプ場建設改良費	2,718,000	0	2,800,912	5,518,912	0	0.0	5,518,912
処理場建設改良費	3,664,000	0	3,482,500	7,146,500	215,128	3.0	6,931,372
総 係 費	366,099	0	94,605	460,704	135,122	29.3	325,582
企 業 債 償 還 金	5,245,589	0	0	5,245,589	1,292,813	24.6	3,952,776
企 業 債 償 還 金	5,245,589	0	0	5,245,589	1,292,813	24.6	3,952,776

4 資産及び企業債の現在高

令和2年度上期末における資産総額は1,698億9,323万円で、その96.4%が固定資産となっています。企業債の現在高は376億9,240万円であり、その明細は第36表のとおりです。

第 36 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	403,424	10,402,533	8,180,767
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	19,120,800	416,210	8,883,922	10,236,878
市 中 銀 行	22,958,000	473,179	3,683,241	19,274,759
計	60,662,100	1,292,813	22,969,696	37,692,404