

## 第 2 章 財 政

1. 平成24年度の主な事業と経営状況
2. 平成24年度 決算の概要
  - (1) 収益的収入
  - (2) 収益的支出
  - (3) 資本的収入
  - (4) 資本的支出
3. 収益的収支の推移
4. 費 用 構 成
5. 目的別汚水処理原価
6. 資本的収支の推移
7. 貸 借 対 照 表
  - (1) 資産の部
  - (2) 負債・資本の部
8. 企業債明細書
9. 固定負債明細書
  - (1)引当金明細書
  - (2)他会計借入金明細書
  - (3)企業債明細書
  - (4)その他固定負債明細書
10. 資 金 不 足 比 率
11. 経 営 分 析
12. 業 務 分 析
13. 参 考 資 料

※. 本章の金額は、原則として消費税抜きで表示しています。

## 1. 平成24年度の主な事業と経営状況

平成24年度の業務量は、整備人口普及率が前年度比較で0.8ポイント上昇し、94.1%となり、水洗化率は97.2%となりました。しかし、年間有収水量は38,868,098 $\text{m}^3$ で、前年度に比べ110,934 $\text{m}^3$ 減少しました。

事業面では、汚水整備事業において、普及率向上に向けて、長尾地区、津田地区、藤阪地区などで汚水管布設工事を実施しました。一方、雨水整備事業においても、浸水対策事業として、浸水被害軽減に向けて、久保川雨水支線や利根川雨水支線の整備に取り組んだほか、新安居川ポンプ場や溝谷川ポンプ場整備に取り組みました。

次に、収入では、下水道使用料が50,694千円(前年度比1.0%)、受託工事収益が1,078千円(同9.0%)、雑収益が63,971千円(同83.6%)それぞれ減少し、特別利益は89,766千円(同皆増)増加しましたが、収入全体では9,423,144千円で、前年度に比べ31,666千円(同0.3%)の減少となりました。

一方、支出では、減価償却費が51,197千円(同1.2%)、修繕費が11,531千円(同6.8%)、特別損失が14,904千円(同皆増)それぞれ増加したものの、職員給与費が44,323千円(同4.9%)、委託料が17,105千円(同17.6%)、支払利息が137,483千円(同5.9%)それぞれ減少した結果、支出全体では9,369,590千円となり前年度に比べ、126,593千円(同1.3%)の減少となりました。

この結果、収支差引額で53,554千円の純利益を計上することとなり、前年度未処理欠損金 $\Delta$ 41,373千円を加えると、当年度末利益剰余金は、12,181千円となりました。

今後も、安定した企業経営に向けた取り組みを強化するとともに、汚水・雨水両事業についても、優先順位を踏まえた計画的な事業展開を図り、事業・経営の両立に努めてまいります。

## 2. 平成24年度 決算の概要

### (1) 収益的収入 (税込)

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額に係る財源充当額
第1款 下水道事業収益	9,800,510,000	7,953,000	0
第1項 営業収益	8,771,835,000	△ 53,615,000	0
第2項 営業外収益	1,028,175,000	△ 6,140,000	0
第3項 特別利益	500,000	67,708,000	0

### (2) 収益的支出 (税込)

区 分	予 算					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による 支 出 額	
第1款 下水道事業費用	9,775,017,000	△ 149,351,000	0	0	0	9,625,666,000
第1項 営業費用	7,355,390,000	△ 152,351,000	10,000,000	△ 16,837,373	0	7,196,201,627
第2項 営業外費用	2,395,327,000	0	0	16,837,373	0	2,412,164,373
第3項 特別損失	14,300,000	3,000,000	0	0	0	17,300,000
第4項 予 備 費	10,000,000	0	△ 10,000,000	0	0	0

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
9,808,463,000	9,690,798,581	△ 117,664,419	
8,718,220,000	8,606,910,087	△ 111,309,913	(うち仮受消費税 262,820,293 )
1,022,035,000	989,634,317	△ 32,400,683	(うち仮受消費税 345,663 )
68,208,000	94,254,177	26,046,177	(うち仮受消費税 4,488,294 )

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計				
0	9,625,666,000	9,598,831,428	0	26,834,572	
0	7,196,201,627	7,171,182,765	0	25,018,862	(うち仮払消費税 88,898,277 )
0	2,412,164,373	2,412,144,653	0	19,720	(うち仮払消費税 15,885 )
0	17,300,000	15,504,010	0	1,795,990	(うち仮払消費税 600,412 )
0	0	0	0	0	

(3) 資本的収入 (税込)

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	5,828,223,000	△ 539,375,000	5,288,848,000	0
第1項 企業債	2,661,400,000	△ 244,500,000	2,416,900,000	0
第2項 工事負担金及び分負担金	55,477,000	△ 241,000	55,236,000	0
第3項 国府補助金	669,250,000	151,550,000	820,800,000	0
第4項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0
第5項 他会計負担金	954,125,000	0	954,125,000	0
第6項 他会計補助金	893,861,000	△ 183,684,000	710,177,000	0
第7項 他会計借入金	594,100,000	△ 262,500,000	331,600,000	0

(4) 資本的支出 (税込)

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費 次 額
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	10,332,463,000	△ 158,746,000	0	10,173,717,000	11,991,000	0
第1項 整備事業費	3,154,375,000	159,158,000	0	3,313,533,000	11,991,000	0
第2項 建設改良事業費	271,207,000	△ 46,459,000	0	224,748,000	0	0
第3項 企業債及び固定負債償還金	6,519,412,000	△ 262,448,000	0	6,256,964,000	0	0
第4項 固定資産購入費	387,469,000	△ 8,997,000	0	378,472,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額23,180,000円を除く。）が資本的支出額に4,502,516,093円で補てんした。

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
0	5,288,848,000	4,528,564,210	△ 760,283,790	
0	2,416,900,000	1,850,400,000	△ 566,500,000	
0	55,236,000	37,317,210	△ 17,918,790	
0	820,800,000	644,945,000	△ 175,855,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 23,180,000
0	10,000	0	△ 10,000	
0	954,125,000	727,909,592	△ 226,215,408	
0	710,177,000	936,392,408	226,215,408	
0	331,600,000	331,600,000	0	

(単位：円)

額	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通次 繰越額	合計		
合計						
10,185,708,000	9,045,869,218	802,903,043	0	802,903,043	336,935,739	
3,325,524,000	2,404,111,466	624,806,000	0	624,806,000	296,606,534	(うち仮払消費税 79,326,208)
224,748,000	201,990,012	0	0	0	22,757,988	(うち仮払消費税 4,571,501)
6,256,964,000	6,241,640,251	0	0	0	15,323,749	
378,472,000	198,127,489	178,097,043	0	178,097,043	2,247,468	(うち仮払消費税 9,434,643)

不足する額4,540,485,008円は、当年度消費税資本的収支調整額37,968,915円及び当年度損益勘定留保資金

### 3. 収益的収支の推移

(単位:千円、%)

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
下水道事業収益		9,423,144	100.0	99.7	9,454,810	100.0	-
営業収益		8,344,090	88.5	100.2	8,327,732	88.1	-
下水道使用料		5,256,057	55.8	99.0	5,306,751	56.1	-
公設浄化槽使用料		349	0.0	100.3	348	0.0	-
受託工事収益		10,856	0.1	91.0	11,933	0.2	-
他会計負担金		1,184,409	12.6	97.7	1,212,845	12.8	-
他会計補助金		1,888,552	20.0	105.4	1,791,410	19.0	-
その他営業収益		3,867	0.0	87.0	4,445	0.0	-
営業外収益		989,288	10.5	87.8	1,127,078	11.9	-
受取利息		15	0.0	皆増	0	-	-
負担金		52,811	0.6	92.0	57,427	0.6	-
他会計補助金		923,929	9.8	93.0	993,146	10.5	-
雑収益		12,533	0.1	16.4	76,505	0.8	-
消費税及び地方消費税還付金		0	-	-	0	-	-
特別利益		89,766	1.0	皆増	0	0.0	-
過年度損益修正益		89,766	1.0	皆増	0	-	-
下水道事業費用		9,369,590	100.0	98.7	9,496,183	100.0	-
営業費用		7,082,285	75.6	100.2	7,067,257	74.4	-
汚水費		151,847	1.6	79.5	190,894	2.0	-
雨水費		681,725	7.3	98.3	693,547	7.3	-
業務費		138,843	1.5	161.2	86,120	0.9	-
総係費		401,508	4.3	105.1	381,866	4.0	-
流域下水道維持管理費		1,288,986	13.7	95.7	1,346,887	14.2	-
減価償却費		4,419,054	47.2	101.2	4,367,857	46.0	-
資産減耗費		322	0.0	374.4	86	0.0	-
その他営業費用		0	-	-	0	-	-
営業外費用		2,272,401	24.3	93.6	2,428,926	25.6	-
支払利息及び企業債取扱費		2,198,757	23.5	94.1	2,336,240	24.6	-
雑支出		73,644	0.8	79.5	92,686	1.0	-
特別損失		14,904	0.1	皆増	0	0.0	-
固定資産売却損		0	-	-	0	-	-
過年度損益修正損		14,904	0.1	皆増	0	-	-
収支差引		53,554	-	-	△ 41,373	-	-

#### 4-1. 費用構成(総費用)

(単位:千円、%)

科目	年度	平成24年度			平成23年度		
		金額	構成比率	対前年度比率	金額	構成比率	対前年度比率
職員給与費		864,310	9.2	95.1	908,634	9.6	-
支払利息		2,198,757	23.4	94.1	2,336,240	24.6	-
減価償却費		4,419,054	47.2	101.2	4,367,857	46.0	-
動力費		37,235	0.4	106.3	35,028	0.4	-
修繕費		182,158	1.9	106.8	170,626	1.8	-
材料費		11,469	0.1	117.4	9,772	0.1	-
委託料		80,098	0.9	82.4	97,202	1.0	-
流域下水道維持管理費		1,288,986	13.8	95.7	1,346,887	14.2	-
負担金		146,589	1.6	174.7	83,912	0.9	-
その他		140,934	1.5	100.6	140,025	1.4	-
合計		9,369,590	100.0	98.7	9,496,183	100.0	-

#### 4-2. 費用構成(汚水処理経費)

(単位:千円、%)

科目	年度	平成24年度			平成23年度		
		金額	構成比率	対前年度比率	金額	構成比率	対前年度比率
職員給与費		249,575	3.4	87.5	285,326	3.8	-
支払利息		1,718,773	23.3	93.2	1,844,808	24.5	-
減価償却費		3,877,372	52.6	101.6	3,814,944	50.7	-
動力費		7,297	0.1	124.8	5,847	0.1	-
修繕費		25,925	0.4	64.0	40,538	0.5	-
材料費		6,060	0.1	141.3	4,288	0.1	-
委託料		16,366	0.2	72.4	22,608	0.3	-
流域下水道維持管理費		1,288,986	17.5	95.7	1,346,887	17.9	-
その他		179,495	2.4	110.9	161,885	2.1	-
合計		7,369,849	100.0	97.9	7,527,131	100.0	-



### 5. 目的別汚水処理原価

(単位:円、%)

科目	年度	平成24年度			平成23年度		
		金額	構成比率	対前年度比率	金額	構成比率	対前年度比率
職員給与費		6.42	3.4	87.7	7.32	3.8	-
支払利息		44.22	23.3	93.4	47.33	24.5	-
減価償却費		99.76	52.6	101.9	97.87	50.7	-
動力費		0.19	0.1	126.7	0.15	0.1	-
修繕費		0.67	0.4	64.4	1.04	0.5	-
材料費		0.15	0.1	136.4	0.11	0.1	-
委託料		0.42	0.2	72.4	0.58	0.3	-
流域負担金		33.16	17.5	91.5	36.23	18.7	-
その他		4.62	2.4	186.3	2.48	1.3	-
合計		189.61	100.0	98.2	193.11	100.0	-

## 6. 資本的収支の推移(税込)

(単位:千円、%)

科目	年度	平成24年度		平成23年度	
		金額	対前年度比率	金額	対前年度比率
資本的収入		4,528,564	88.0	5,145,886	-
企業債		1,850,400	82.1	2,254,300	-
公共下水道事業債		1,672,100	151.6	1,102,700	-
流域下水道事業債		178,300	117.6	151,600	-
資本費平準化債		0	皆減	1,000,000	-
工事負担金		37,317	47.8	78,030	-
国府補助金		644,945	117.4	549,360	-
固定資産売却代金		0	-	0	-
他会計負担金		727,910	74.3	979,435	-
他会計補助金		936,392	99.0	945,961	-
他会計出資金		0	皆減	10,000	-
他会計借入金		331,600	100.9	328,800	-
資本的支出		9,045,869	106.2	8,517,960	-
整備事業費		2,404,112	117.1	2,052,412	-
整備事務費		334,120	97.0	344,484	-
汚水公共下水道整備事業費		1,455,749	130.4	1,116,217	-
公設浄化槽整備事業費		0	-	0	-
雨水公共下水道整備事業費		614,243	103.8	591,711	-
建設改良事業費		201,990	140.9	143,355	-
建設改良事務費		84,791	119.0	71,254	-
汚水改良事業費		62,105	283.5	21,909	-
雨水改良事業費		55,094	109.8	50,192	-
企業債及び固定負債償還金		6,241,640	101.5	6,151,021	-
企業債償還金		6,046,731	100.2	6,034,918	-
固定負債償還金		194,909	167.9	116,103	-
固定資産購入費		198,127	122.9	161,172	-
有形固定資産購入費		4,306	262.9	1,638	-
無形固定資産購入費		193,821	121.5	159,534	-
投資		0	皆減	10,000	-
水洗便所等改造資金融資基金		0	皆減	10,000	-
収支差引		△ 4,517,305	-	△ 3,372,074	-
翌年度繰越額に係る財源充当額 ①		23,180	-	-	-
収支差引(①を除く)		△ 4,540,485	-	-	-
補填財源	減債積立金	0	-	0	-
	建設改良積立金	0	-	0	-
	過年度損益勘定留保資金	0	-	0	-
	当年度損益勘定留保資金	4,502,516	133.8	3,365,378	-
	その他	37,969	567.0	6,696	-
計		4,540,485	134.6	3,372,074	-

## 7. 貸借対照表

### (1) 資産の部

(単位:千円、%)

	平成 24 年度		平成 23 年度	
	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
資産	224,332,262	100.4	223,362,638	-
固定資産	221,393,322	99.8	221,840,297	-
有形固定資産	207,624,277	99.9	207,818,429	-
土地	16,102,627	100.2	16,073,315	-
建物	328,232	96.3	340,980	-
構築物	189,693,394	100.8	188,096,233	-
機械及び装置	1,051,103	93.1	1,129,587	-
車両及び運搬品	11,006	101.7	10,826	-
工具	1,776	65.0	2,732	-
器具及び備品	3,659	92.3	3,963	-
建設仮勘定	432,480	20.0	2,160,793	-
無形固定資産	13,750,045	98.2	14,002,868	-
施設利用権	13,748,640	98.2	14,000,677	-
ソフトウェア	1,405	64.1	2,191	-
投資	19,000	100.0	19,000	-
出資金	9,000	100.0	9,000	-
基金	10,000	100.0	10,000	-
流動資産	2,938,940	193.1	1,522,341	-
現金預金	1,505,180	165.4	910,170	-
未収金	639,299	107.6	594,087	-
有価証券	0	-	0	-
貯蔵品	9,462	121.2	7,804	-
前払金	784,999	7,636.2	10,280	-
その他流動資産	0	-	0	-

## (2) 負債・資本の部

(単位:千円、%)

科目	年度	平成 24 年度		平成 23 年度	
		金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
負債資本		224,332,262	100.4	223,362,638	-
負債		5,701,637	125.9	4,528,905	-
固定負債		4,004,324	127.6	3,139,329	-
引当金		327,736	278.1	117,832	-
企業債		1,912,085	96.0	1,991,397	-
他会計借入金		1,178,800	358.5	328,800	-
その他固定負債		585,703	83.5	701,300	-
流動負債		1,697,313	122.1	1,389,576	-
未払金		1,187,959	103.8	1,144,886	-
建改良未払金		498,087	209.7	237,557	-
その他流動負債		11,267	158.0	7,133	-
資本		218,630,625	99.9	218,833,733	-
資本金		109,392,763	96.6	113,257,494	-
自己資本金		26,941,121	100.0	26,941,121	-
借入資本金		82,451,642	95.5	86,316,373	-
剰余金		109,237,862	103.5	105,576,239	-
資本剰余金		109,225,681	103.4	105,617,612	-
工事負担金		6,115,081	100.6	6,077,764	-
国府補助金		26,261,553	102.5	25,616,608	-
受贈資産寄付金		72,919,832	101.8	71,658,327	-
その他資本剰余金		3,929,215	173.5	2,264,913	-
利益剰余金		12,181	-	△ 41,373	-
減値積立金		0	-	0	-
建改良積立金		0	-	0	-
当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)		12,181	-	△ 41,373	-

## 8. 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
公共下水道事業債	昭和62年 5月30日	2,222,300,000	121,273,193	1,678,092,874	544,207,126	4.600	平成29年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	昭和62年 5月30日	1,502,900,000	92,848,040	1,303,748,573	199,151,427	4.700	平成27年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	昭和62年 5月30日	230,000,000	14,492,857	198,914,011	31,085,989	4.700	平成27年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	昭和62年 9月25日	491,000,000	26,456,202	355,114,479	135,885,521	4.800	平成29年 9月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	昭和63年 5月20日	1,745,600,000	104,737,147	1,399,175,154	346,424,846	4.900	平成28年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	昭和63年 5月26日	1,864,400,000	98,103,643	1,297,597,809	566,802,191	4.800	平成30年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	昭和63年 5月26日	34,000,000	1,789,060	23,663,551	10,336,449	4.800	平成30年 3月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	昭和63年 5月30日	361,600,000	22,005,370	288,815,826	72,784,174	4.900	平成28年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	昭和63年 5月31日	944,400,000	49,693,778	657,289,942	287,110,058	4.800	平成30年 3月31日	旧簡易保険局資金
流域下水道事業債	平成 1年 3月27日	691,500,000	34,761,371	444,018,143	247,481,857	4.850	平成31年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 1年 5月26日	1,239,900,000	62,329,173	796,150,533	443,749,467	4.850	平成31年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 1年 5月26日	55,800,000	2,805,039	35,829,664	19,970,336	4.850	平成31年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 1年 5月29日	1,590,600,000	92,443,489	1,172,119,990	418,480,010	4.950	平成29年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 1年 5月29日	198,700,000	11,548,171	146,422,887	52,277,113	4.950	平成29年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成 1年 5月30日	2,329,500,000	117,102,838	1,495,792,136	833,707,864	4.850	平成31年 3月31日	旧簡易保険局資金
公共下水道事業債	平成 4年 5月29日	1,141,700,000	381,505,918	879,251,245	262,448,755	5.500	平成34年 3月31日	旧簡易保険局資金
流域下水道事業債	平成 5年 3月25日	157,000,000	6,525,014	73,453,276	83,546,724	4.400	平成35年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 5年 5月28日	4,889,100,000	203,193,938	2,287,391,171	2,601,708,829	4.400	平成35年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 5年 5月28日	2,457,300,000	116,936,947	1,308,440,751	1,148,859,249	4.500	平成33年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 5年 5月28日	342,500,000	14,234,506	160,240,430	182,259,570	4.400	平成35年 3月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成 5年 5月28日	94,400,000	4,492,267	50,265,252	44,134,748	4.500	平成33年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成 6年 5月27日	4,935,200,000	196,604,300	2,118,313,569	2,816,886,431	4.300	平成36年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 6年 5月30日	2,143,800,000	97,568,694	1,045,298,563	1,098,501,437	4.400	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 6年 5月30日	122,600,000	5,579,775	59,778,712	62,821,288	4.400	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成 7年 3月27日	136,500,000	5,171,192	51,779,470	84,720,530	4.650	平成37年 3月 1日	財政融資資金

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
公共下水道事業債	平成 7年 3月27日	118,500,000	5,146,635	51,264,727	67,235,273	4.750	平成35年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 7年 3月27日	278,800,000	10,562,113	105,759,096	173,040,904	4.650	平成37年 3月 1日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 7年 5月30日	2,597,200,000	113,564,954	1,180,060,608	1,417,139,392	3.950	平成35年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 7年 5月30日	77,600,000	3,393,131	35,258,243	42,341,757	3.950	平成35年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 7年 8月31日	157,200,000	6,121,244	66,058,899	91,141,101	3.250	平成37年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 8年 1月31日	4,813,900,000	184,839,891	1,942,665,131	2,871,234,869	3.150	平成37年 9月30日	旧簡易保険局資金
公共下水道事業債	平成 8年 5月16日	2,662,100,000	112,817,024	1,129,469,748	1,532,630,252	3.450	平成36年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 8年 5月16日	95,200,000	4,034,476	40,391,241	54,808,759	3.450	平成36年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 8年10月31日	203,100,000	7,570,019	74,456,176	128,643,824	3.100	平成38年 9月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成 9年 3月31日	5,325,700,000	197,510,197	1,897,930,225	3,427,769,775	2.800	平成39年 3月31日	旧簡易保険局資金
公共下水道事業債	平成 9年 5月23日	4,239,200,000	158,269,444	1,535,123,729	2,704,076,271	2.600	平成39年 3月31日	旧簡易保険局資金
公共下水道事業債	平成 9年 5月30日	1,652,700,000	68,933,658	667,055,206	985,644,794	2.650	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成 9年 5月30日	387,500,000	16,162,518	156,400,976	231,099,024	2.650	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 9年 5月30日	87,500,000	3,649,601	35,316,349	52,183,651	2.650	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成 9年10月31日	186,800,000	6,936,278	65,196,684	121,603,316	2.400	平成39年 9月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成10年 5月25日	234,700,000	8,753,508	80,167,626	154,532,374	2.000	平成40年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成10年 5月28日	3,516,800,000	131,164,623	1,201,250,553	2,315,549,447	2.000	平成40年 3月31日	旧簡易保険局資金
公共下水道事業債	平成10年 5月28日	1,245,700,000	51,523,217	470,856,098	774,843,902	2.050	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成10年 5月28日	601,000,000	24,822,166	226,357,214	374,642,786	2.100	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成10年 5月28日	123,400,000	5,096,598	46,476,673	76,923,327	2.100	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成10年 5月29日	139,000,000	5,186,273	47,517,858	91,482,142	2.000	平成40年 3月20日	その他金融機関
流域下水道事業債	平成11年 5月25日	317,500,000	11,780,550	99,178,060	218,321,940	1.700	平成41年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成11年 5月28日	697,600,000	28,540,919	239,356,866	458,243,134	1.800	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成11年 5月28日	1,473,100,000	60,381,838	507,364,244	965,735,756	1.750	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成11年 5月28日	168,800,000	6,906,117	57,917,774	110,882,226	1.800	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成11年 5月31日	200,000,000	7,423,390	62,513,273	137,486,727	1.700	平成41年 3月20日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成12年 3月27日	4,121,000,000	147,701,928	1,103,260,143	3,017,739,857	2.000	平成42年 3月 1日	財政融資資金

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
公共下水道事業債	平成12年 5月26日	2,266,000,000	81,216,348	606,645,833	1,659,354,167	2.000	平成42年 3月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成12年 5月26日	218,100,000	7,816,984	58,388,993	159,711,007	2.000	平成42年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成12年 5月30日	9,000,000	358,234	2,675,827	6,324,173	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成12年 5月30日	1,108,900,000	44,138,364	329,691,689	779,208,311	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成12年 5月30日	105,900,000	4,215,215	31,485,569	74,414,431	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成13年 5月25日	1,928,900,000	69,659,347	465,087,662	1,463,812,338	1.600	平成43年 3月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成13年 5月25日	595,500,000	21,505,595	143,584,274	451,915,726	1.600	平成43年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成13年 5月30日	920,900,000	36,558,731	243,378,725	677,521,275	1.700	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成13年 5月30日	289,800,000	11,504,746	76,589,374	213,210,626	1.700	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成14年 5月27日	540,900,000	18,482,123	105,316,857	435,583,143	2.100	平成44年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成14年 5月30日	1,121,700,000	42,905,708	245,081,345	876,618,655	2.000	平成42年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成14年 5月30日	266,100,000	10,178,487	58,140,452	207,959,548	2.000	平成42年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成15年 1月31日	2,296,800,000	81,656,090	434,376,902	1,862,423,098	1.500	平成44年 9月25日	財政融資資金
大阪府貸付金特例借換債	平成15年 3月20日	110,705,552	4,258,496	38,042,821	72,662,731	2.600	平成39年 3月20日	その他金融機関
流域下水道事業債	平成15年 5月26日	385,600,000	14,324,775	70,354,694	315,245,306	0.900	平成45年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成15年 5月29日	1,352,900,000	55,140,223	270,815,661	1,082,084,339	0.900	平成43年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成15年 5月29日	421,300,000	17,170,948	84,333,386	336,966,614	0.900	平成43年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成16年 1月26日	1,870,500,000	63,715,940	277,941,484	1,592,558,516	1.800	平成45年 9月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成16年 5月10日	1,762,000,000	57,742,491	223,905,622	1,538,094,378	2.100	平成46年 3月31日	旧簡易保険局資金
流域下水道事業債	平成16年 5月27日	353,400,000	11,581,269	44,908,199	308,491,801	2.100	平成46年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成16年 5月28日	841,400,000	30,657,158	118,877,970	722,522,030	2.100	平成44年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成16年 5月28日	425,500,000	15,503,471	60,117,156	365,382,844	2.100	平成44年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成16年 8月20日	198,900,000	5,723,889	59,662,420	139,237,580	2.400	平成44年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成17年 5月27日	1,344,300,000	48,915,133	144,013,637	1,200,286,363	1.900	平成45年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成17年 5月27日	350,300,000	11,366,060	33,430,725	316,869,275	2.000	平成47年 3月25日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成17年 5月27日	425,500,000	15,482,697	45,583,427	379,916,573	1.900	平成45年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成18年 3月27日	2,391,500,000	75,164,837	148,775,730	2,242,724,270	2.100	平成48年 3月 1日	財政融資資金

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
公共下水道事業債	平成18年 3月30日	172,600,000	6,096,887	12,073,642	160,526,358	2.000	平成46年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成18年 5月26日	325,400,000	9,984,786	19,743,823	305,656,177	2.300	平成48年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成18年 5月30日	1,224,600,000	41,875,824	82,804,867	1,141,795,133	2.300	平成46年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成18年 5月30日	341,700,000	11,684,606	23,105,032	318,594,968	2.300	平成46年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成18年 9月25日	2,320,600,000	71,283,907	106,345,227	2,214,254,773	2.200	平成48年 9月 1日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成18年 9月29日	181,300,000	6,199,139	9,248,214	172,051,786	2.200	平成46年 9月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成19年 5月28日	262,300,000	8,073,651	8,073,651	254,226,349	2.100	平成49年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成19年 5月30日	1,160,100,000	39,701,499	39,701,499	1,120,398,501	2.100	平成47年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成19年 5月30日	315,000,000	10,780,081	10,780,081	304,219,919	2.100	平成47年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 1月28日	1,941,500,000	29,723,847	29,723,847	1,911,776,153	2.100	平成49年 9月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成20年 1月31日	152,800,000	2,585,319	2,585,319	150,214,681	2.150	平成47年 9月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 3月25日	540,300,000	90,050,000	450,250,000	90,050,000	1.060	平成26年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成20年 3月25日	646,700,000	92,385,716	461,928,580	184,771,420	1.160	平成27年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成20年 3月25日	1,021,400,000	204,280,000	1,021,400,000	0	1.150	平成25年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成20年 3月25日	1,473,300,000	147,330,000	736,650,000	736,650,000	1.450	平成30年 3月25日	その他金融機関
流域下水道事業債	平成20年 5月27日	266,700,000	0	0	266,700,000	2.200	平成50年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成20年 5月29日	1,051,600,000	0	0	1,051,600,000	2.200	平成48年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成20年 5月29日	301,100,000	0	0	301,100,000	2.200	平成48年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成20年 9月22日	12,700,000	1,309,758	5,650,710	7,049,290	2.450	平成30年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成20年 9月22日	68,200,000	12,774,012	55,111,107	13,088,893	2.450	平成26年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成20年 9月22日	35,800,000	2,973,518	12,828,691	22,971,309	2.450	平成32年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成20年 9月22日	32,700,000	3,582,278	15,455,077	17,244,923	2.450	平成29年 9月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 9月22日	495,300,000	92,770,798	400,242,397	95,057,603	2.450	平成26年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 9月22日	329,400,000	36,085,707	155,685,091	173,714,909	2.450	平成29年 9月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 9月22日	636,400,000	65,632,303	283,158,394	353,241,606	2.450	平成30年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年 9月22日	1,126,900,000	93,599,356	403,817,060	723,082,940	2.450	平成32年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成20年11月25日	1,205,900,000	0	0	1,205,900,000	2.200	平成50年 9月25日	財政融資資金



種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
公共下水道事業債	平成20年11月27日	190,700,000	0	0	190,700,000	2.100	平成48年 9月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成21年 3月23日	351,500,000	35,150,000	140,600,000	210,900,000	1.790	平成31年 3月25日	市中銀行
公共下水道事業債	平成21年 3月25日	141,800,000	9,453,332	37,813,328	103,986,672	1.100	平成36年 3月23日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成21年 3月25日	942,100,000	134,585,714	538,342,858	403,757,142	1.700	平成28年 3月25日	市中銀行
公共下水道事業債	平成21年 3月25日	2,953,600,000	295,360,000	1,181,440,000	1,772,160,000	1.800	平成31年 3月25日	その他金融機関
流域下水道事業債	平成21年 5月26日	167,900,000	0	239,284	167,660,716	2.100	平成51年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成21年 5月28日	614,800,000	0	0	614,800,000	2.100	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成21年 5月28日	118,300,000	0	168,597	118,131,403	2.100	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成22年 3月25日	950,800,000	0	0	950,800,000	2.100	平成52年 3月 1日	財政融資資金
流域下水道事業債	平成22年 3月25日	374,600,000	39,431,578	118,294,743	256,305,257	1.140	平成31年 9月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成22年 3月25日	1,461,100,000	146,110,000	438,330,000	1,022,770,000	1.150	平成32年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成22年 3月30日	62,700,000	0	0	62,700,000	2.000	平成50年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成22年 3月31日	661,000,000	66,100,000	198,300,000	462,700,000	1.150	平成32年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成22年 3月31日	854,700,000	85,470,000	256,410,000	598,290,000	1.150	平成32年 3月25日	その他金融機関
流域下水道事業債	平成22年 5月26日	110,300,000	0	129,733	110,170,267	2.000	平成52年 3月25日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成22年 5月28日	791,400,000	0	0	791,400,000	2.000	平成52年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成22年 5月28日	89,700,000	0	105,504	89,594,496	2.000	平成52年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成22年 9月27日	975,500,000	0	0	975,500,000	1.800	平成52年 9月 1日	財政融資資金
公共下水道事業債	平成22年 9月29日	27,900,000	0	0	27,900,000	1.800	平成52年 9月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成23年 3月30日	1,767,100,000	0	0	1,767,100,000	1.900	平成53年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成23年 3月30日	153,700,000	0	0	153,700,000	1.900	平成53年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成23年 3月31日	243,700,000	24,370,000	48,740,000	194,960,000	0.940	平成33年 3月25日	その他金融機関
公共下水道事業債	平成23年 8月30日	19,400,000	0	0	19,400,000	1.700	平成53年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成24年 3月29日	1,083,300,000	0	0	1,083,300,000	1.700	平成54年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成24年 3月29日	151,600,000	0	0	151,600,000	1.700	平成54年 3月20日	地方公共団体金融機構
公共下水道事業債	平成25年 3月26日	1,672,100,000	0	0	1,672,100,000	1.500	平成55年 3月20日	地方公共団体金融機構
流域下水道事業債	平成25年 3月28日	178,300,000	0	0	178,300,000	1.500	平成55年 3月20日	地方公共団体金融機構

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
<b>【総 合 計】</b>		126,298,105,552	6,046,731,207	44,178,064,221	82,120,041,331			

(単位：円)

種 類	借入年月日	借入総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
他会計借入金	平成25年 3月29日	331,600,000	0	0	331,600,000	0.577	平成35年 3月29日	水道事業会計
<b>【総 合 計】</b>		331,600,000	0	0	331,600,000			

## 9. 固 定 負

### (1) 引当金明細書

整番	種 類	年度当初現在高	当年度増加高
1	退職給与引当金	117,831,846	209,904,442
合 計		117,831,846	209,904,442

### (2) 他会計借入金明細書

整番	種 類	借入年月日	借入総額	償 還
				当年度償還高
1	他会計借入金	平成 24. 3. 21	328,800,000	0
2	他会計借入金	25. 3. 25	850,000,000	0
合 計			1,178,800,000	0

### (3) 企業債明細書

整番	種 類	発行年月日	発行総額	償 還
				当年度償還高
1	資本費平準化債	平成 17. 1. 31	1,281,500,000	75,382,352
2	資本費平準化債	17. 1. 31	66,800,000	3,929,410
3	資本費平準化債	24. 2. 28	1,000,000,000	0
合 計			2,348,300,000	79,311,762

### (4) その他固定負債明細書

整番	種 類	発行年月日	発行総額	償 還
				当年度償還高
1	エース事業割賦負担金 (淀川左岸流域下水道)	平成 16. 4. 1	912,181,024	71,373,344
2	エース事業割賦負担金 (旧北部処理場)	16. 4. 1	600,526,188	44,223,938
合 計			1,512,707,212	115,597,282

# 債 明 細 書

(単位：円)

当年度減少高	年度末現在高	備 考
0	327,736,288	
0	327,736,288	

(単位：円)

高 償還高累計	未償還残高	利 率	償還年数	償還終期
0	328,800,000	0.577 %	10 年	平成 34. 3. 21
0	850,000,000	0.558	10	35. 3. 25
0	1,178,800,000			

(単位：円)

高 償還高累計	未償還残高	利 率	償還年数	償還終期
414,602,952	866,897,048	1.25 %	20 年	平成 36. 9. 30
21,611,785	45,188,215	1.25	20	36. 9. 30
0	1,000,000,000	1.3	20	43. 9. 20
436,214,737	1,912,085,263			

(単位：円)

高 償還高累計	未償還残高	償還年数	償還終期
561,985,685	350,195,339	21 年	平成 37. 1. 20
365,018,772	235,507,416	21	37. 1. 20
927,004,457	585,702,755		

## 10. 資金不足比率

公営企業を経営する地方公共団体（組合及び地方開発事業団を含む。）は、毎年度、公営企業会計ごとに資金不足比率（資金の不足額の事業規模に対する比率）を監査委員の審査に付した上で議会に報告し、公表しなければならないとされています。資金不足比率が経営健全化基準である20.0%以上となった場合には、経営健全化計画を定めなければなりません。

### (1) 資金不足比率

資金不足比率(%)	備 考
—	令第17条第1号の規定により事業の規模を算定

### (2) 算定式

$$\frac{\text{資金の不足額}[(\text{流動負債} + \text{建設改良費等以外充当地方債現在高} - \text{流動資産}) - \text{解消可能資金不足額}]}{\text{事業の規模}(\text{営業収益} - \text{受託工事収益})} \times 100$$
$$\frac{\text{※}((1,697,312,648 \text{ 円} + 0 \text{ 円} - 2,915,760,217 \text{ 円}) - 3,810,360,790 \text{ 円})}{(6,242,041,914 \text{ 円} - 10,855,843 \text{ 円})} \times 100$$

資金の不足額<0のため不足額なし

## 11. 経営分析

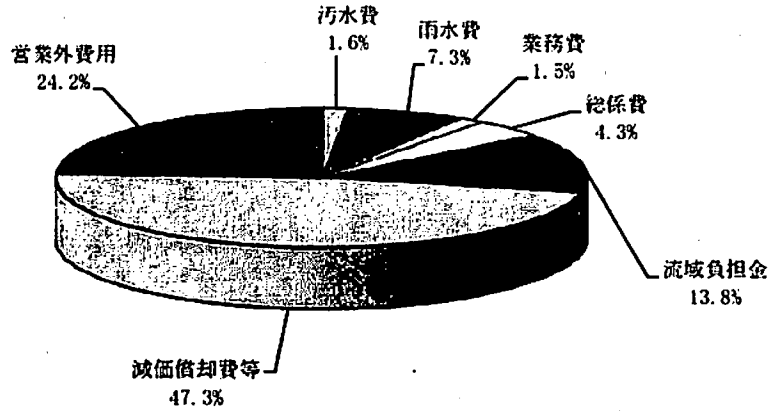
項目	算出基礎	数値
1. 使用料単価	下水道使用料 5,256,057,270 円 年間有収水量 38,868,098 m <sup>3</sup>	135円23銭
2. 汚水処理原価	汚水処理費 7,369,849,000 円 年間有収水量 38,868,098 m <sup>3</sup>	189円61銭
3. 汚水処理原価 (維持管理費)	汚水処理費(維持管理費) 1,773,704,000 円 年間有収水量 38,868,098 m <sup>3</sup>	45円63銭
4. 汚水処理原価 (資本費)	汚水処理費(資本費) 5,596,145,000 円 年間有収水量 38,868,098 m <sup>3</sup>	143円98銭
5. 経費回収率	下水道使用料 5,256,057,270 円 汚水処理費 7,369,849,000 円 ×100	71.3 %

## 12. 業務分析

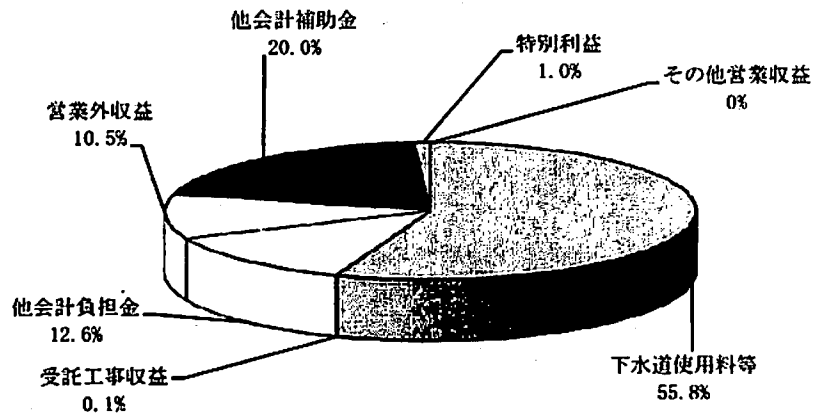
項目	算出基礎	数値
1. 行政区域内人口	平成25年3月31日現在	408,966 人
2. 行政区域面積	平成25年3月31日現在	6,508 ha
3. 汚水整備区域人口	平成25年3月31日現在	385,029 人
4. 汚水整備面積	平成25年3月31日現在	3,288 ha
5. 年間有収水量	平成25年3月31日現在	38,868,098 m <sup>3</sup>
6. 有収率	年間有収水量 38,868,098 m <sup>3</sup> 汚水処理水量 44,182,040 m <sup>3</sup> ×100	88.0 %
7. 整備人口普及率	汚水整備区域人口 385,029 人 行政区域人口 408,966 人 ×100	94.1 %
8. 整備面積普及率	汚水整備面積 3,288 ha 行政区域面積 6,508 ha ×100	50.5 %

### 13. 参考資料

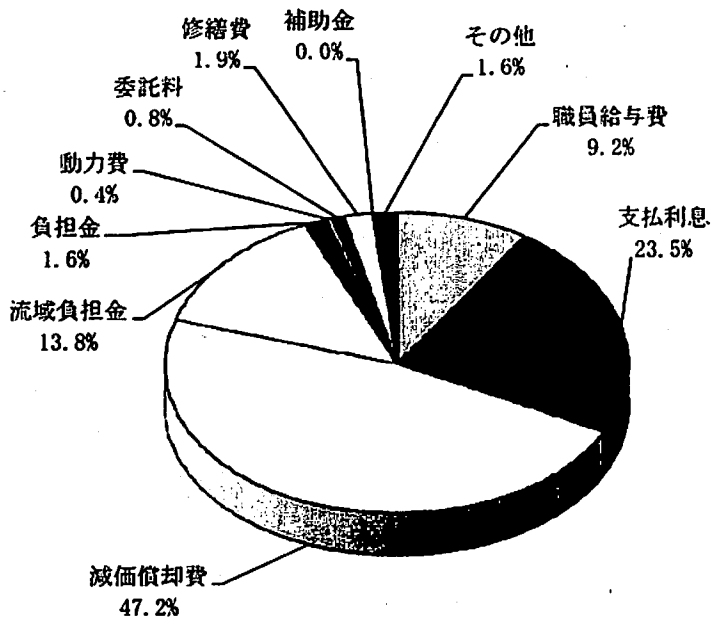
事業費百分比図表



事業収益百分比図表



事業費構成図表



事業費	9,369,590	千円
職員給与費	864,311	千円
支払利息	2,198,757	千円
減価償却費	4,419,054	千円
流域負担金	1,288,986	千円
負担金	146,589	千円
動力費	37,235	千円
委託料	80,097	千円
修繕費	182,157	千円
補助金	4,451	千円
その他	147,953	千円