

令和5年度

久御山町下水道事業会計予算書

久御山町事業環境部上下水道課



議案第8号

令和5年度久御山町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度久御山町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排水区域面積	517.55 ha
(2) 年間有収水量	4,097,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均有収水量	11,194 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	下水道管路施設修繕・改築関連事業 排水機場施設更新事業

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 下水道事業収益	892,471 千円
第1項 営業収益	593,885 千円
第2項 営業外収益	298,586 千円

支出

第1款 下水道事業費用	867,838 千円
第1項 営業費用	812,539 千円
第2項 営業外費用	54,299 千円
第4項 予備費	1,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額200,463千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,246千円、過年度分損益勘定留保資金78,295千円、当年度分損益勘定留保資金112,922千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	219,289 千円
第1項 補助金	53,650 千円
第2項 企業債	86,300 千円
第3項 他会計補助金	79,339 千円

支出

第1款 資本的支出	419,752 千円
第1項 建設改良費	207,981 千円
第2項 企業債償還金	211,771 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
緊急浚渫待機業務	令和6年度	572
佐山排水機場施設更新工事(第2期)	令和6年度	313,300
佐山排水機場施設更新工事(第2期) 工事監理業務	令和6年度	17,600

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道整備事業	42,800	証書借入又は証券発行。ただし、証券発行による場合においては発行価格は額面金額100円につき98円以上とする。	5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するところによる。ただし、企業財政その他の都合により、償還年限を短縮し、又は低利に借換えすることができる。
木津川流域下水道負担事業	43,500			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用と営業外費用及び特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 30,356千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、91,944千円である。

令和5年3月2日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

## 予算に関する説明書

- |    |                              |           |
|----|------------------------------|-----------|
| 第1 | 令和5年度久御山町下水道事業会計予算実施計画       | P 3～P 4   |
| 第2 | 令和5年度久御山町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | P 5       |
| 第3 | 令和5年度久御山町下水道事業会計給与費明細書       | P 6～P 8   |
| 第4 | 令和5年度久御山町下水道事業会計債務負担行為に関する調書 | P 9       |
| 第5 | 令和5年度久御山町下水道事業予定開始貸借対照表      | P 10～P 11 |
| 第6 | 令和5年度久御山町下水道事業予定貸借対照表        | P 12～P 13 |
| 第7 | 注記表                          | P 14～P 15 |
| 第8 | 令和4年度久御山町下水道事業予定損益計算書        | P 16      |
| 第9 | 令和4年度久御山町下水道事業予定貸借対照表        | P 17～P 18 |



第1 令和5年度久御山町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業収益		892,471	
	1	営業収益	593,885	
		1 下水道使用料	565,269	
		2 雨水処理負担金	26,421	雨水処理費用に対する一般会計負担金
		4 その他営業収益	2,195	手数料・負担金
	2	営業外収益	298,586	
		1 受取利息	50	預金利息
		2 他会計補助金	12,605	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	285,930	
		4 雑収益	1	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		867,838	
	1	営業費用	812,539	
		1 管渠費	67,085	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポンプ場費	4,675	ポンプ場の維持管理に要する費用
		4 普及指導費	5,190	水洗化の普及指導に要する費用
		5 総係費	54,279	事業活動全般に関する費用
		6 下水道維持管理負担金	240,728	木津川流域下水道等維持管理負担金
		7 減価償却費	440,582	固定資産の減価償却費
	2	営業外費用	54,299	
		1 支払利息	36,706	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	17,000	
		3 雑支出	593	
	4	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的収入		219,289	
	1	補助金	53,650	
		1 国庫補助金	53,650	建設改良費に充当する補助金
	2	企業債	86,300	
		1 企業債	86,300	建設改良費に充当する企業債
	3	他会計補助金	79,339	
		1 他会計補助金	79,339	建設改良費に充てた企業債の元金償還金に充当する他会計補助金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		419,752	
	1	建設改良費	207,981	
		1 事務費	12,223	建設改良に係る給与費等
		3 固定資産取得費	32,806	機械及び装置更新工事等
		4 污水管渠建設費	2,000	污水管渠の建設に要する費用
		5 污水管渠改良費	66,671	污水管渠の改良に要する費用
		6 雨水管渠等建設費	49,300	雨水管渠等の建設に要する費用
		7 雨水管渠等改良費	1,400	雨水管渠等の改良に要する費用
		8 流域下水道建設負担金	43,581	木津川流域下水道建設負担金
	2	企業債償還金	211,771	
		1 企業債償還金	211,771	企業債償還元金



第2 令和5年度久御山町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	18,049
減価償却費	440,582
引当金の増減額 (△は減少)	△ 81
長期前受金戻入額	△ 285,930
受取利息及び受取配当金	△ 50
支払利息	36,706
未収金の増減額 (△は増加)	△ 773
未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,537
小計	199,966
利息及び配当金の受取額	50
利息の支払額	△ 36,706
業務活動によるキャッシュ・フロー	163,310

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	△ 148,909
無形固定資産の取得による支出	△ 26,660
国庫補助金等による収入	48,776
一般会計からの繰入金による収入	75,405
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 51,388

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等充当企業債による収入	86,300
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 211,771
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 125,471
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 13,549
資金期首残高	462,343
資金期末残高	448,794

### 第3 令和5年度久御山町下水道事業会計給与費明細書

#### 1 総括

##### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	(0) 4	0	13,492	12,081	25,573	4,783	30,356
前 年 度	0	(0) 4	0	13,524	12,335	25,859	4,928	30,787
比 較	0	(0) 0	0	△ 32	△ 254	△ 286	△ 145	△ 431

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管理職手当	期末勤勉 手 当	退職手当 組合負担金
	本 年 度	540	713	672	430	1,895	519	5,556	1,756
	前 年 度	576	715	672	412	2,075	504	5,621	1,760
	比 較	△ 36	△ 2	0	18	△ 180	15	△ 65	△ 4

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。  
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。  
 3 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。  
 4 ( )内は、暫定再任用短時間勤務職員で外書きしている。

#### 2 給料・報酬及び手当の増減額の明細

##### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	△ 32	その他の減少分	[職員数の異動状況] 本年度 4人 前年度 4人 比較 0人
報 酬	0		
手 当	△ 254	その他の増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職	
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	279,900
	平均給与月額 (円)	335,680
	平均年齢 (歳)	36.11
令和4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	280,400
	平均給与月額 (円)	336,272
	平均年齢 (歳)	37.05

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	事務・技術職	一般会計の制度 一般行政職
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職					
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年4月1日現在	7級			3級		
	6級			2級		
	5級	1	25.0	1級	2	50.0
	4級	1	25.0	計	4	100.0
令和4年4月1日現在	7級			3級		
	6級			2級	1	25.0
	5級	1	25.0	1級	1	25.0
	4級	1	25.0	計	4	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
事務・技術職	部長	課長	課長補佐	係長 総括主査 総括主任	主査 主任	主事 技師	主事 技師

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	( 1.15 )	( 1.15 )	( 2.3 )	有
	2.2	2.2	4.4	
前 年 度	( 1.175 )	( 1.175 )	( 2.35 )	有
	2.225	2.225	4.45	
一般会計の制度	( 1.15 )	( 1.15 )	( 2.3 )	有
	2.2	2.2	4.4	

備考。( )内は、暫定再任用職員の支給率である。

## (5) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	退職時 特別昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	無
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	無

## (6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	じ
地域手当	同	じ
住居手当	同	じ
通勤手当	同	じ

第4 令和5年度久御山町下水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事項	限度額	令和4年度末までの 支払義務発生(見込)額		令和5年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	営業収益	国庫補助金	企業債	損益勘定 留保資金
緊急浚渫待機業務	572	—	—	令和6年度	572	572			
佐山排水機場施設 更新工事(第2期)	313,300	—	—	令和6年度	313,300		156,650	140,000	16,650
佐山排水機場施設 更新工事(第2期) 工事監理業務	17,600	—	—	令和6年度	17,600		8,800	7,000	1,800

第5 令和5年度久御山町下水道事業予定開始貸借対照表  
(令和5年4月1日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア	土 地	36,339	
イ	建 物	10,686	
ウ	構 築 物	11,418,537	
	減価償却累計額	1,847,503	9,571,034
エ	機 械 及 び 装 置	491,359	
	減価償却累計額	56,975	434,384
オ	車 両 運 搬 具	1,184	
	減価償却累計額	426	758
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	1,547	
	減価償却累計額	816	731
キ	建 設 仮 勘 定		46,464
	有形固定資産合計		10,100,396
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア	施 設 利 用 権	800,893	
	無形固定資産合計		800,893
	固 定 資 産 合 計		10,901,289
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			
			462,343
(2) 未 収 金			
ア	営 業 未 収 金	85,895	85,895
	未収金貸倒引当金		588
	流動資産合計		85,307
	資 産 合 計		547,650
			11,448,939

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	2,011,975	2,011,975	
固定負債合計			2,011,975
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	211,771	211,771	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	47,225		
イ 営業外未払金	28,203		
ウ その他未払金	29,403	104,831	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	1,853		
イ 法定福利費引当金	365	2,218	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	500	500	
流動負債合計			319,320
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,931,952	
長期前受金収益化累計額		1,240,446	
繰延収益合計			6,691,506
負債合計			9,022,801

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	1,383,845		
イ 出資金	643,356	2,027,201	
資本金合計			2,027,201
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 他会計補助金	36,339		
資本剰余金合計		36,339	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	14,800		
イ 当年度未処分利益剰余金	347,798		
利益剰余金合計		362,598	
剰余金合計			398,937
資本合計			2,426,138
負債資本合計			11,448,939

第6 令和5年度久御山町下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア	土 地	36,339	
イ	建 物	10,686	
	減価償却累計額	1,591	9,095
ウ	構 築 物	11,466,867	
	減価償却累計額	2,216,121	9,250,746
エ	機 械 及 び 装 置	491,359	
	減価償却累計額	85,133	406,226
オ	車 両 運 搬 具	2,554	
	減価償却累計額	639	1,915
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	1,547	
	減価償却累計額	1,095	452
キ	建 設 仮 勘 定		147,073
	有形固定資産合計		9,851,846
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア	施 設 利 用 権	798,789	
	無形固定資産合計		798,789
	固定資産合計		10,650,635
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			
			448,794
(2) 未 収 金			
ア	営 業 未 収 金	86,668	86,668
	未収金貸倒引当金		507
	流動資産合計		86,161
	資 産 合 計		534,955
			11,185,590



負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債  
固定負債合計

1,895,596      1,895,596

1,895,596

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債

202,679      202,679

(2) 未払金

ア 営業未払金

51,257

イ 営業外未払金

14,338

ウ その他未払金

45,058

110,653

(3) 引当金

ア 賞与引当金

1,853

イ 法定福利費引当金

365

2,218

(4) その他流動負債

ア 預り金

500

500

流動負債合計

316,050

5 繰延収益

(1) 長期前受金

8,045,906

長期前受金収益化累計額

1,516,149

繰延収益合計

6,529,757

負債合計

8,741,403

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金

1,383,845

イ 出資金

643,356

2,027,201

資本金合計

2,027,201

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 他会計補助金

36,339

資本剰余金合計

36,339

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

14,800

イ 当年度未処分利益剰余金

365,847

利益剰余金合計

380,647

剰余金合計

416,986

資本合計

2,444,187

負債資本合計

11,185,590

## 第7 注記表

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

施設利用権 45年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

本町は、京都府市町村職員退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「久御山町下水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

## 2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は693,475千円である。

## 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

## 4 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として5,556千円を支給するため、賞与引当金1,853千円を取り崩す。

### (2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として1,089千円を支出するため、法定福利費引当金365千円を取り崩す。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権81千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金81千円を取り崩す。

## III. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

## IV. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

### 1 重要な非資金取引

令和5年4月1日に雨水事業を統合することにより、資産、負債及び資本が増加している。

固定資産	1,300,865千円	固定負債	213,949千円
資産合計	1,300,865千円	流動負債	451千円
		繰延収益	1,050,126千円
		剰余金	36,339千円
		負債資本合計	1,300,865千円

## V. 重要な後発事象

該当事項なし

## VI. その他の注記

### 1 雨水事業の統合に伴う会計処理

令和5年4月1日に雨水事業を統合することにより、当該事業の資産、負債及び資本の全てを下水道事業に引継ぎ、会計処理を行っている。

第8 令和4年度久御山町下水道事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	515,132		
(2) その他営業収益	2,149	517,281	
2 営業費用			
(1) 管渠費	41,755		
(2) 普及指導費	5,527		
(3) 総係費	45,029		
(4) 下水道維持管理負担金	176,547		
(5) 減価償却費	358,091		
(6) 資産減耗費	627	627,576	
営業損失			110,295
3 営業外収益			
(1) 受取利息	7		
(2) 他会計補助金	12,768		
(3) 長期前受金戻入	214,745		
(4) 雑収益	315		
(5) 引当金戻入益	86	227,921	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	39,750		
(2) 雑支出	1,030	40,780	
5 予備費		1,000	186,141
経常利益			75,846
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,210	1,210	△ 1,210
当年度純利益			74,636
前年度繰越利益剰余金			273,162
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			347,798

第9 令和4年度久御山町下水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア	構 築 物	10,517,822		
	減価償却累計額	1,847,503	8,670,319	
イ	機 械 及 び 装 置	143,389		
	減価償却累計額	56,975	86,414	
ウ	車 両 運 搬 具	1,184		
	減価償却累計額	426	758	
エ	工 具 器 具 及 び 備 品	1,547		
	減価償却累計額	816	731	
オ	建 設 仮 勘 定		41,309	
	有形固定資産合計			8,799,531
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア	施 設 利 用 権		800,893	
	無形固定資産合計			800,893
	固 定 資 産 合 計			9,600,424
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金				
				462,343
(2) 未 収 金				
ア	営 業 未 収 金	85,895	85,895	
	未収金貸倒引当金		588	85,307
	流 動 資 産 合 計			547,650
	資 産 合 計			10,148,074

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債	1,798,026	1,798,026	
固定負債合計			1,798,026

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債	211,320	211,320	
---------------	---------	---------	--

(2) 未払金

ア 営業未払金	47,225		
イ 営業外未払金	28,203		
ウ その他未払金	29,403	104,831	

(3) 引当金

ア 賞与引当金	1,853		
イ 法定福利費引当金	365	2,218	

(4) その他流動負債

ア 預り金	500	500	
流動負債合計			318,869

5 繰延収益

(1) 長期前受金

長期前受金収益化累計額		6,881,826	
繰延収益合計		1,240,446	
負債合計			5,641,380
			7,758,275

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金	1,383,845		
イ 出資金	643,356	2,027,201	
資本金合計			2,027,201

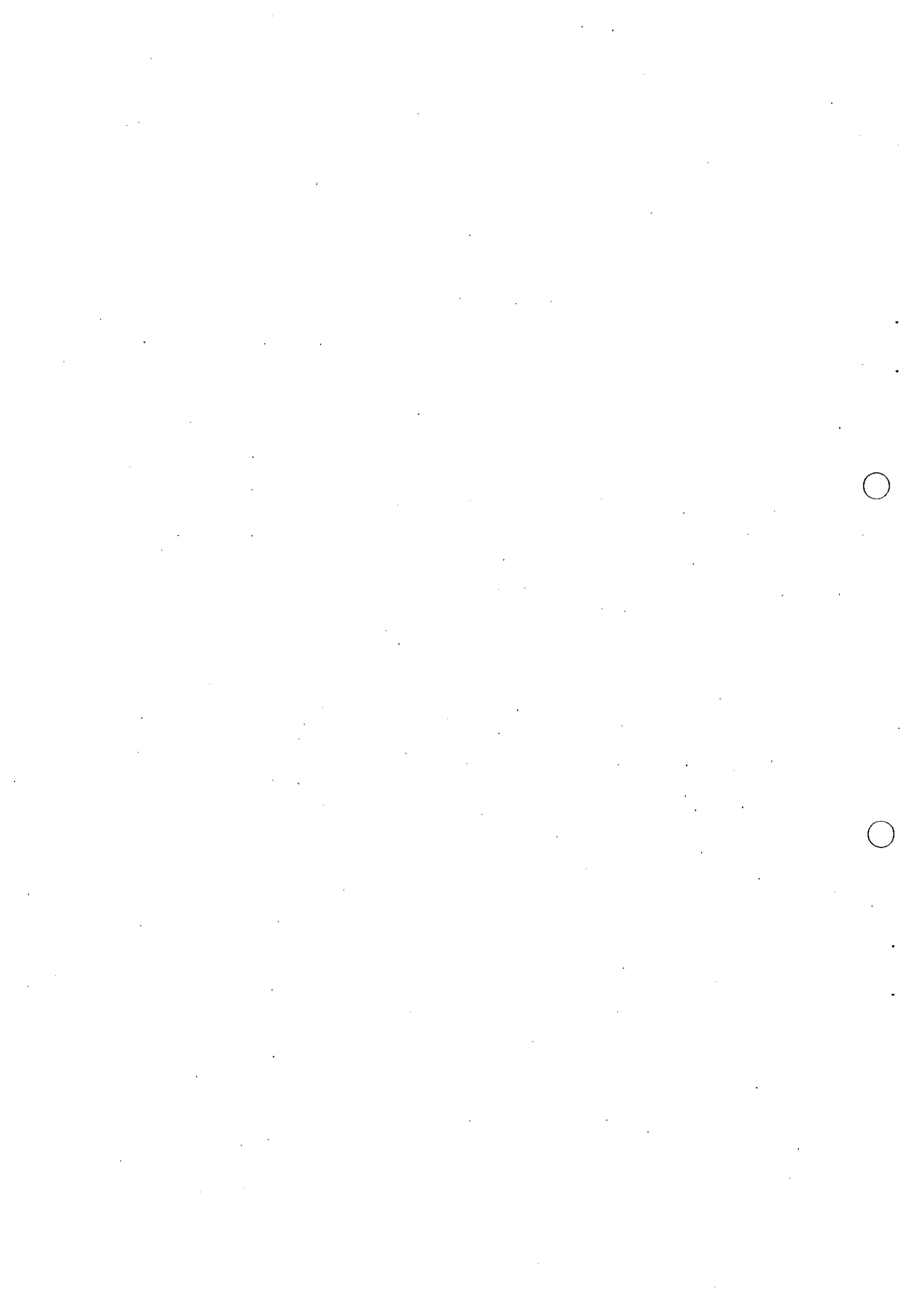
7 剰余金

(1) 利益剰余金

ア 減債積立金	14,800		
イ 当年度未処分利益剰余金	347,798		
利益剰余金合計		362,598	
剰余金合計			362,598
資本合計			2,389,799
負債資本合計			10,148,074

## 令和5年度久御山町下水道事業会計予算付属資料

実施計画明細書	P19～P24
企業債明細書	P25～P27
固定資産明細書	P28





令和5年度 実施計画明細書

(収益的收入)

第1款 下水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 下水道使用料	565,269	566,645	△ 1,376	
1 下水道使用料	565,269	566,645	△ 1,376	有収水量 4,097,000㎡
2 雨水処理負担金	26,421	0	26,421	
1 雨水処理負担金	26,421	0	26,421	雨水処理費用に対する一般会計負担金
4 その他営業収益	2,195	2,172	23	
2 手数料	381	471	△ 90	設計審査及び工事検査手数料等
3 負担金	1,814	1,701	113	生活困窮世帯等減免分負担金 1,781 京都市維持管理負担金 33

第1款 下水道事業収益

第2項 営業外収益

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 受取利息	50	7	43	
1 預金利息	50	7	43	
2 他会計補助金	12,605	12,008	597	
1 一般会計補助金	12,605	12,008	597	企業債利息等に対する一般会計補助金
3 長期前受金戻入	285,930	214,832	71,098	
1 国庫補助金	125,040	93,673	31,367	汚水事業 93,685 雨水事業 31,355
3 他会計補助金	147,847	108,159	39,688	汚水事業 108,039 雨水事業 39,808
5 受贈財産評価額	13,043	13,000	43	
4 雑収益	1	1	0	
1 雑収益	1	1	0	

## (収益的支出)

## 第1款 下水道事業費用

## 第1項 営業費用

(単位:千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 管 渠 費	67,085	47,264	19,821	
1 給 料	2,075	2,903	△ 828	職員1人分
2 手 当	1,444	2,040	△ 596	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	262	405	△ 143	職員1人分
4 法 定 福 利 費	699	1,076	△ 377	職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	50	82	△ 32	職員1人分
13 備 消 品 費	79	50	29	[汚水事業] 作業道具等 50 [雨水事業] 消耗品等 29
15 光 熱 水 費	30	30	0	下津屋・川端各ポンプ場水道料金
16 印 刷 製 本 費	22	22	0	排水設備工事申請書
17 通 信 運 搬 費	305	305	0	各ポンプ場情報配信サービス
21 委 託 料	29,975	16,817	13,158	[汚水事業] 緊急浚渫待機業務 2,860 真空システム保守点検業務 2,629 緊急浚渫業務 2,332 水質検査業務 1,826 施設維持管理等 9,928 [雨水事業] 浸水対策費用対効果算出業務 6,400 都市下水路草刈業務 3,000 都市下水路浚渫業務 1,000
26 修 繕 費	27,144	19,134	8,010	下水道施設の維持修繕費等
29 動 力 費	4,000	3,400	600	中継ポンプ場の電気料金
31 材 料 費	1,000	1,000	0	修繕材料
2 ポ ン プ 場 費	4,675	0	4,675	
13 備 消 品 費	26	0	26	消耗品等
14 燃 料 費	109	0	109	自家発電機軽油代・エンジン重油代
15 光 熱 水 費	372	0	372	排水機場上下水道料金
17 通 信 運 搬 費	38	0	38	電話料金
21 委 託 料	3,165	0	3,165	設備機器維持管理業務 2,500 排水機場樹木等管理業務 520 自家用電気工作物点検業務 145
25 保 険 料	8	0	8	排水機場火災保険料
26 修 繕 費	395	0	395	排水機場の維持修繕費等

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
29 動 力 費	552	0	552	排水機場の電気料金
35 負 担 金	10	0	10	危険物取扱講習会負担金
4 普 及 指 導 費	5,190	5,212	△ 22	
1 給 料	2,512	2,202	310	職員1人分
2 手 当	1,519	1,913	△ 394	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	318	307	11	職員1人分
4 法 定 福 利 費	760	710	50	職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	61	60	1	職員1人分
36 補 助 金	20	20	0	便所水洗化改造資金借入利子補給
5 総 係 費	54,279	48,247	6,032	
1 給 料	4,310	3,954	356	職員1人分
2 手 当	2,233	1,933	300	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	612	547	65	職員1人分
4 法 定 福 利 費	1,432	1,261	171	職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	122	111	11	職員1人分
8 旅 費	53	53	0	
13 備 消 品 費	351	340	11	事務用品等
14 燃 料 費	164	144	20	公用車ガソリン代
15 光 熱 水 費	350	402	△ 52	電気料金、ガス料金等
17 通 信 運 搬 費	242	192	50	電話料金
22 手 数 料	93	10	83	公金取扱手数料
23 賃 借 料	4	4	0	駐車料金
25 保 険 料	36	66	△ 30	公用車保険料
26 修 繕 費	69	286	△ 217	公用車車検・点検等
32 使 用 料	20	20	0	通行料
33 公 課 費	7	16	△ 9	公用車重量税
35 負 担 金	42,181	36,908	5,273	退職手当組合 1,158 公共下水道事業業務負担金等 41,023
37 補 償 費	2,000	2,000	0	物件移設等補填
6 下 水 道 維 持 金 管 理 負 担 金	240,728	233,494	7,234	
45 木 津 川 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	235,057	228,384	6,673	
46 京 都 市 公 共 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	4,940	4,504	436	
47 川 北 排 水 機 場 維 持 管 理 負 担 金	731	606	125	

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
7 減 価 償 却 費	440,582	358,593	81,989	
51 有形固定資産 減価償却費	398,859	316,971	81,888	<固定資産明細書参照> 汚水事業 318,274 雨水事業 80,585
52 無形固定資産 減価償却費	41,723	41,622	101	<固定資産明細書参照>
8 資 産 減 耗 費	0	627	△ 627	
53 固定資産除却費	0	627	△ 627	

第1款 下水道事業費用 第2項 営業外費用 (単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 支 払 利 息	36,706	39,757	△ 3,051	
61 企業債利息	36,706	39,757	△ 3,051	汚水事業 34,811 雨水事業 1,895
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,000	23,000	△ 6,000	
64 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,000	23,000	△ 6,000	
3 雑 支 出	593	586	7	
65 雑 支 出	593	586	7	漏水減免還付等

第1款 下水道事業費用 第4項 予備費 (単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 予 備 費	1,000	1,000	0	
99 予 備 費	1,000	1,000	0	

## (資本的收入)

## 第1款 資本的收入

## 第1項 補助金

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 国庫補助金	53,650	13,000	40,650	
1 国庫補助金	53,650	13,000	40,650	[汚水事業] 社会資本整備総合交付金 12,650 [雨水事業] 社会資本整備総合交付金 41,000

## 第1款 資本的收入

## 第2項 企業債

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 企業債	86,300	67,500	18,800	
1 企業債	86,300	67,500	18,800	[汚水事業] 公共下水道事業債 6,000 木津川流域下水道負担事業債 43,500 [雨水事業] 公共下水道事業整備事業債 36,800

## 第1款 資本的收入

## 第3項 他会計補助金

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 他会計補助金	79,339	86,538	△ 7,199	
1 他会計補助金	79,339	86,538	△ 7,199	企業債償還金に対する一般会計補助金

## (資本的支出)

## 第1款 資本的支出

## 第1項 建設改良費

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 事務費	12,223	11,428	795	
1 給料	4,595	4,465	130	職員1人分
2 手当	4,317	3,700	617	職員1人分
4 法定福利費	1,659	1,628	31	職員1人分
13 備用品費	130	130	0	書籍代等
23 賃借料	924	924	0	積算システム借上料
35 負担金	598	581	17	退職手当組合
3 固定資産取得費	32,806	3,421	29,385	
44 その他固定資産取得費	32,806	3,421	29,385	[汚水事業] 公用車購入 1,506 [雨水事業] 佐山排水機場施設更新工事(第2期) 31,300
4 汚水管渠建設費	2,000	2,000	0	
24 工事請負費	2,000	2,000	0	公共汚水ます設置工事
5 汚水管渠改良費	66,671	43,736	22,935	
21 委託料	25,949	13,827	12,122	公共下水道管路施設調査業務等
24 工事請負費	40,722	29,909	10,813	公共下水道管渠改築工事等
6 雨水管渠等建設費	49,300	0	49,300	
21 委託料	49,300	0	49,300	調整池詳細設計業務等
7 雨水管渠等改良費	1,400	0	1,400	
21 委託料	1,400	0	1,400	佐山排水機場施設更新工事(第2期) 監理業務
8 流域下水道建設負担金	43,581	64,567	△ 20,986	
48 流域下水道建設負担金	43,581	64,567	△ 20,986	木津川流域下水道建設負担金

## 第1款 資本的支出

## 第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 企業債償還金	211,771	224,741	△ 12,970	
101 企業債償還金	211,771	224,741	△ 12,970	<企業債明細書参照> 汚水事業 211,320 雨水事業 451

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
財 務 省 財 政 融 資 資 金							
公共下水道事業	平成 6年 4月28日	145,100	9,230	145,100	0	4.30	令和 6年 3月25日
流域下水道事業	平成 6年 4月28日	18,000	1,145	18,000	0	4.30	令和 6年 3月25日
公共下水道事業	平成 7年 3月27日	136,300	8,562	127,336	8,964	4.65	令和 7年 3月 1日
流域下水道事業	平成 7年 4月28日	8,000	484	7,497	503	4.20	令和 7年 3月25日
公共下水道事業	平成 8年 4月10日	174,300	9,485	154,345	19,955	3.40	令和 8年 3月25日
流域下水道事業	平成 8年 4月10日	21,200	1,154	18,773	2,427	3.40	令和 8年 3月25日
公共下水道事業	平成 9年 4月30日	216,900	10,841	182,578	34,322	2.70	令和 9年 3月25日
流域下水道事業	平成 9年 4月30日	34,700	1,734	29,209	5,491	2.70	令和 9年 3月25日
公共下水道事業	平成10年 4月10日	169,400	7,864	136,330	33,070	2.00	令和10年 3月25日
流域下水道事業	平成10年 4月10日	19,300	896	15,532	3,768	2.00	令和10年 3月25日
公共下水道事業	平成11年 3月25日	164,300	7,521	124,244	40,056	2.10	令和11年 3月 1日
流域下水道事業	平成11年 3月25日	30,300	1,387	22,913	7,387	2.10	令和11年 3月 1日
公共下水道事業	平成12年 4月10日	153,800	6,895	109,263	44,537	2.10	令和12年 3月25日
流域下水道事業	平成12年 4月10日	19,100	856	13,569	5,531	2.10	令和12年 3月25日
公共下水道事業	平成13年 4月13日	167,500	7,117	115,010	52,490	1.30	令和13年 3月25日
流域下水道事業	平成13年 4月13日	25,500	1,084	17,510	7,990	1.30	令和13年 3月25日
流域下水道事業	平成14年 4月22日	17,100	735	10,631	6,469	2.10	令和14年 3月25日
公共下水道事業	平成14年 9月25日	246,500	10,437	149,341	97,159	1.90	令和14年 9月 1日
流域下水道事業	平成15年 4月30日	16,500	680	10,033	6,467	1.10	令和15年 3月25日
公共下水道事業	平成16年 2月 6日	131,400	5,451	74,437	56,963	1.80	令和15年 9月25日
流域下水道事業	平成16年 4月26日	26,600	1,097	14,273	12,327	2.10	令和16年 3月25日
公共下水道事業	平成17年 4月22日	186,500	7,532	92,953	93,547	2.00	令和17年 3月25日
流域下水道事業	平成17年 4月22日	12,300	497	6,131	6,169	2.00	令和17年 3月25日
公共下水道事業	平成18年 4月26日	121,400	4,796	54,862	66,538	2.20	令和18年 3月25日
流域下水道事業	平成18年 4月26日	8,400	332	3,796	4,604	2.20	令和18年 3月25日
公共下水道事業	平成19年 4月24日	77,700	3,003	32,043	45,657	2.20	令和19年 3月25日
流域下水道事業	平成19年 4月24日	11,500	445	4,743	6,757	2.20	令和19年 3月25日
公共下水道事業	平成20年 4月24日	51,800	1,965	19,512	32,288	2.10	令和20年 3月25日
流域下水道事業	平成20年 4月24日	8,300	315	3,127	5,173	2.10	令和20年 3月25日
公共下水道事業	平成21年 4月24日	53,200	1,984	18,172	35,028	2.00	令和21年 3月25日
流域下水道事業	平成21年 4月24日	10,000	373	3,416	6,584	2.00	令和21年 3月25日
公共下水道事業	平成22年 4月22日	89,900	3,271	27,115	62,785	2.10	令和22年 3月25日
流域下水道事業	平成22年 4月22日	14,000	509	4,222	9,778	2.10	令和22年 3月25日
公共下水道事業	平成25年 4月24日	49,500	1,801	10,461	39,039	1.30	令和25年 3月25日
小 計		2,636,300	121,478	1,776,477	859,823		
郵 貯 ・ 簡 保 管 理 機 構							
公共下水道事業	平成16年 2月20日	122,400	5,078	69,339	53,061	1.80	令和15年 9月30日
公共下水道事業	平成16年 3月31日	136,400	5,620	73,603	62,797	2.00	令和16年 3月31日
小 計		258,800	10,698	142,942	115,858		

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
地方公共団体 金融機構							
公共下水道事業	平成8年4月22日	59,600	3,680	59,600	0	3.45	令和6年3月20日
公共下水道事業	平成8年4月22日	31,600	1,951	31,600	0	3.45	令和6年3月20日
流域下水道事業	平成8年4月22日	10,400	642	10,400	0	3.45	令和6年3月20日
公共下水道事業	平成9年4月30日	84,800	4,766	79,901	4,899	2.75	令和7年3月20日
公共下水道事業	平成9年4月30日	31,300	1,759	29,492	1,808	2.75	令和7年3月20日
流域下水道事業	平成9年4月30日	16,300	916	15,358	942	2.75	令和7年3月20日
公共下水道事業	平成10年3月24日	49,000	2,494	41,198	7,802	2.10	令和9年3月20日
公共下水道事業	平成10年3月25日	70,800	3,709	63,134	7,666	2.20	令和8年3月20日
公共下水道事業	平成10年3月25日	28,200	1,471	25,161	3,039	2.15	令和8年3月20日
流域下水道事業	平成10年3月25日	10,000	524	8,917	1,083	2.20	令和8年3月20日
公共下水道事業	平成11年3月24日	40,100	2,041	33,715	6,385	2.10	令和9年3月20日
流域下水道事業	平成11年3月24日	15,900	809	13,368	2,532	2.10	令和9年3月20日
公共下水道事業	平成12年4月6日	41,900	2,076	33,171	8,729	2.00	令和10年3月20日
公共下水道事業	平成12年4月6日	47,500	2,353	37,604	9,896	2.00	令和10年3月20日
流域下水道事業	平成12年4月6日	9,700	481	7,680	2,020	2.00	令和10年3月20日
公共下水道事業	平成13年4月10日	52,100	2,453	39,312	12,788	1.40	令和11年3月20日
公共下水道事業	平成13年4月10日	40,600	1,906	30,675	9,925	1.35	令和11年3月20日
流域下水道事業	平成13年4月10日	15,600	734	11,770	3,830	1.40	令和11年3月20日
公共下水道事業	平成14年4月10日	103,900	4,967	71,817	32,083	2.10	令和12年3月20日
流域下水道事業	平成14年4月10日	9,000	430	6,221	2,779	2.10	令和12年3月20日
公共下水道事業	平成14年9月25日	2,200	103	1,478	722	1.90	令和12年9月20日
公共下水道事業	平成15年4月10日	59,300	2,696	39,496	19,804	1.20	令和13年3月20日
流域下水道事業	平成15年4月10日	17,800	809	11,855	5,945	1.20	令和13年3月20日
公共下水道事業	平成16年4月20日	52,100	2,384	31,222	20,878	2.00	令和14年3月20日
流域下水道事業	平成16年4月20日	31,300	1,432	18,757	12,543	2.00	令和14年3月20日
流域下水道事業	平成17年4月22日	17,200	772	9,521	7,679	2.00	令和15年3月20日
公共下水道事業	平成18年4月21日	42,600	1,873	21,429	21,171	2.20	令和16年3月20日
流域下水道事業	平成18年4月21日	8,800	387	4,427	4,373	2.20	令和16年3月20日
公共下水道事業	平成19年4月20日	41,100	1,770	18,983	22,117	2.10	令和17年3月20日
公共下水道事業	平成19年4月20日	14,900	642	6,882	8,018	2.10	令和17年3月20日
流域下水道事業	平成19年4月20日	13,600	586	6,282	7,318	2.10	令和17年3月20日
公共下水道事業	平成20年4月18日	48,900	2,062	20,479	28,421	2.10	令和18年3月20日
公共下水道事業	平成20年4月18日	14,300	603	5,989	8,311	2.10	令和18年3月20日
流域下水道事業	平成20年4月18日	8,900	375	3,727	5,173	2.10	令和18年3月20日
公共下水道事業	平成21年4月8日	36,800	1,529	14,060	22,740	1.90	令和19年3月20日
公共下水道事業	平成21年4月8日	20,000	831	7,641	12,359	1.90	令和19年3月20日
流域下水道事業	平成21年4月8日	8,200	341	3,133	5,067	1.90	令和19年3月20日
公共下水道事業	平成22年4月8日	17,600	640	5,308	12,292	2.10	令和22年3月20日
流域下水道事業	平成22年4月8日	2,100	76	633	1,467	2.10	令和22年3月20日
公共下水道事業	平成23年4月7日	81,700	2,946	22,078	59,622	1.90	令和23年3月20日
流域下水道事業	平成23年4月7日	16,400	591	4,431	11,969	1.90	令和23年3月20日
公共下水道事業	平成24年4月5日	40,400	1,449	9,647	30,753	1.70	令和24年3月20日
流域下水道事業	平成24年4月5日	7,300	262	1,743	5,557	1.70	令和24年3月20日
流域下水道事業	平成25年4月23日	7,600	276	1,606	5,994	1.30	令和25年3月20日



種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
公共下水道事業	平成26年 5月 8日	37,500	1,335	6,492	31,008	1.40	令和26年 3月20日
流域下水道事業	平成26年 5月 8日	10,100	360	1,749	8,351	1.40	令和26年 3月20日
公共下水道事業	平成27年 4月 2日	44,900	1,377	11,822	33,078	1.20	令和27年 3月20日
流域下水道事業	平成27年 4月 2日	3,000	92	790	2,210	1.20	令和27年 3月20日
公共下水道事業	平成28年 3月24日	31,000	994	7,818	23,182	0.50	令和28年 3月20日
流域下水道事業	平成28年 3月24日	4,000	128	1,008	2,992	0.50	令和28年 3月20日
公共下水道事業	平成29年 3月23日	25,000	791	5,438	19,562	0.60	令和29年 3月20日
流域下水道事業	平成29年 3月23日	11,800	373	2,566	9,234	0.60	令和29年 3月20日
公共下水道事業	平成30年 3月26日	6,500	206	1,223	5,277	0.50	令和30年 3月20日
流域下水道事業	平成30年 3月26日	13,500	429	2,541	10,959	0.50	令和30年 3月20日
公共下水道事業	平成31年 3月28日	18,500	591	2,932	15,568	0.40	令和31年 3月20日
流域下水道事業	平成31年 3月28日	18,300	585	2,900	15,400	0.40	令和31年 3月20日
公共下水道事業	令和 2年 3月26日	12,000	386	1,538	10,462	0.30	令和32年 3月20日
流域下水道事業	令和 2年 3月26日	49,400	1,590	6,333	43,067	0.30	令和32年 3月20日
公共下水道事業	令和 2年 7月30日	5,000	159	632	4,368	0.40	令和32年 3月20日
流域下水道事業	令和 3年 3月25日	48,100	1,505	4,492	43,608	0.50	令和33年 3月20日
流域下水道事業	令和 4年 3月24日	57,700	1,747	3,481	54,219	0.70	令和34年 3月20日
公共下水道事業	令和 5年 3月24日	3,000	85	85	2,915		令和35年 3月20日
流域下水道事業	令和 5年 3月24日	29,200	814	814	28,386		令和35年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月23日	6,000	0	0	6,000		令和36年 3月20日
流域下水道事業	令和 6年 3月23日	43,500	0	0	43,500		令和36年 3月20日
小 計		1,857,400	79,144	985,555	871,845		
市 中 銀 行							
公共下水道事業	令和 4年 5月27日	37,400	0	0	37,400	0.44	令和19年 5月25日
公共下水道事業	令和 5年 3月24日	141,800	0	0	141,800		令和20年 3月25日
公共下水道事業	令和 5年 3月24日	27,900	0	0	27,900		令和20年 3月25日
公共下水道事業	令和 6年 3月20日	14,700	0	0	14,700		令和21年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月20日	12,900	0	0	12,900		令和36年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月20日	9,200	0	0	9,200		令和36年 3月20日
小 計		243,900	0	0	243,900		
市中銀行以外 の金融機関							
公共下水道事業	令和 3年 5月27日	7,300	451	451	6,849	0.33	令和13年 5月25日
小 計		7,300	451	451	6,849		
合 計		5,003,700	211,771	2,905,425	2,098,275		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却額			年度未償却 未済高
					年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	
土地	36,339	0	0	36,339	0	0	0	36,339
建物	10,686	0	0	10,686	0	1,591	0	9,095
構築物	11,418,537	48,330	0	11,466,867	1,847,503	368,618	0	9,250,746
機械及び装置	491,359	0	0	491,359	56,975	28,158	0	406,226
車両運搬具	1,184	1,370	0	2,554	426	213	0	1,915
工具器具及び備品	1,547	0	0	1,547	816	279	0	452
建設仮勘定	46,464	150,309	49,700	147,073	0	0	0	147,073
計	12,006,116	200,009	49,700	12,156,425	1,905,720	398,859	0	9,851,846

(2) 無形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却費	年度末現在高
施設利用権	800,893	39,619	0	41,723	798,789
計	800,893	39,619	0	41,723	798,789