

議案第7号

令和6年度南丹市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度南丹市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) 接続戸数	10,110 戸
(2) 年間総排水量	3,437,120 m ³
(3) 一日平均排水量	9,417 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
管渠建設改良費	9,168 千円
固定資産取得費	33,739 千円

(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 事業収益	2,596,659 千円
第1項 営業収益	637,201 千円
第2項 営業外収益	1,959,458 千円
支出	
第1款 事業費用	2,405,975 千円
第1項 営業費用	2,168,828 千円
第2項 営業外費用	231,647 千円
第4項 予備費	5,500 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 677,786 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 2,227 千円、過年度分損益勘定留保資金 675,559 千円で補てんするものとする。)

収入	
第1款 資本的収入	1,168,207 千円
第1項 負担金及び分担金	22,926 千円
第2項 出資金	93,581 千円
第3項 企業債	1,050,700 千円
第4項 補助金	1,000 千円
支出	
第1款 資本的支出	1,845,993 千円
第1項 建設改良費	42,907 千円
第2項 企業債償還金	1,792,586 千円
第4項 投資	5,000 千円
第5項 予備費	5,500 千円

(企業債)

第5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。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債	千円 7,600	証書借入	6.0%以内 (ただし、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を縮小し、又は繰上償還もしくは低利に借換することができる。
下水道事業債 (特別措置分)	61,200			
資本費平準化債	981,900			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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 79,452千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業の運営に充当するため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,177,032千円である。

令和6年2月20日提出

南丹市長 西村 良平

南丹市下水道事業会計予算に関する説明書

令和 6 年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画

令和 6 年度 南丹市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和 5 年度 南丹市下水道事業予定損益計算書

令和 5 年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

令和 6 年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

給与費明細書

注記

令和6年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目
1 事業収益	1 営業収益	
		1 下水道使用料
		2 負担金
		5 その他営業収益
	2 営業外収益	
		1 受取利息及び配当金
		2 負担金
		3 補助金
		4 長期前受金戻入
	7 雑収益	

支 出

款	項	目
1 事業費用	1 営業費用	
		1 管渠費
		2 ポンプ場費
		3 処理場費
		5 総係費
		6 減価償却費
		7 資産減耗費
	2 営業外費用	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費
		2 雑支出
		3 消費税
	4 予備費	
		1 予備費

(単位：千円)

予定額	備考
2,596,659	
637,201	
615,955	
20,722	
524	
1,959,458	
43	
8,875	
1,173,495	
776,860	
185	

(単位：千円)

予定額	備考
2,405,975	
2,168,828	
91,465	
15,826	
400,221	
179,652	
1,479,608	
2,056	
231,647	
194,385	
3,872	
33,390	
5,500	
5,500	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目
1 資本的収入	1 負担金及び分担金	1 負担金
		2 分担金
	2 出資金	1 他会計出資金
	3 企業債	1 企業債
	4 補助金	1 補助金

支 出

款	項	目
1 資本的支出	1 建設改良費	1 管渠建設改良費
		4 固定資産取得費
	2 企業債償還金	1 企業債償還金
	4 投資	1 有価証券取得費
	5 予備費	1 予備費

(単位：千円)

予定額	備考
1,168,207	
22,926	
21,426	
1,500	
93,581	
93,581	
1,050,700	
1,050,700	
1,000	
1,000	

(単位：千円)

予定額	備考
1,845,993	
42,907	
9,168	
33,739	
1,792,586	
1,792,586	
5,000	
5,000	
5,500	
5,500	

令和6年度 南丹市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（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	201,429
	減価償却費	1,479,608
	固定資産除却費	2,056
	貸倒引当金の増減（△は減少）	111
	賞与引当金の増減（△は減少）	63
	長期前受金戻入額	△ 776,860
	受取利息及び配当金	△ 43
	支払利息及び企業債取扱諸費	194,385
	未収金の増減（△は増加）	△ 1,790
	未払金の増減（△は減少）	6,727
	小 計	1,105,686
	受取利息及び配当金	43
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 194,385
	業務活動によるキャッシュ・フロー	911,344
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	△ 50,743
	有価証券の取得による支出	△ 5,000
	国庫補助金による収入	1,000
	受益者負担金及び分担金による収入	22,926
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,817
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,050,700
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,792,581
	他会計等からの出資による収入	93,581
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 648,300
	資金増減額	231,227
	資金期首残高	1,233,098
	資金期末残高	1,464,325

令和5年度 南丹市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	565,107		
	(2) 負担金	16,269		
	(3) その他営業収益	<u>3,396</u>	584,772	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	88,382		
	(2) ポンプ場費	14,199		
	(3) 処理場費	353,683		
	(4) 総係費	121,178		
	(5) 減価償却費	1,509,235		
	(6) 資産減耗費	<u>12,830</u>	<u>2,099,507</u>	
	営業損失			1,514,735
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	37		
	(2) 負担金	8,953		
	(3) 補助金	1,155,240		
	(4) 長期前受金戻入	794,236		
	(5) 雑収益	<u>325</u>	1,958,791	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	219,107		
	(2) 雑支出	<u>25,161</u>	<u>244,268</u>	<u>1,714,523</u>
	経常利益			199,788
6	予備費			
	(1) 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>△ 5,000</u>
	当年度純利益			194,788
	前年度繰越利益剰余金			377,045
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>220,885</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>792,718</u></u>

令和5年度 南丹市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

イ 土地		1,263,497	
ロ 建物	1,695,036		
減価償却累計額	<u>△212,544</u>	1,482,492	
ハ 構築物	40,146,935		
減価償却累計額	<u>△4,978,063</u>	35,168,872	
ニ 機械及び装置	2,360,246		
減価償却累計額	<u>△1,249,760</u>	1,110,486	
ホ 車両及び運搬具	2,158		
減価償却累計額	<u>△1,470</u>	688	
ヘ 工具、器具及び備品	3,262		
減価償却累計額	<u>△946</u>	2,316	
ト 建設仮勘定		78,984	
有形固定資産合計			39,107,335

(2) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		5,000	
ロ 破産更生債権等		23,682	
貸倒引当金		<u>△23,682</u>	
投資その他の資産合計			<u>5,000</u>
固定資産合計			39,112,335

2 流動資産

(1) 現金預金		1,233,098	
(2) 未収金	37,214		
貸倒引当金	<u>△2,286</u>	34,928	
(3) 前払費用		<u>6,400</u>	
流動資産合計			<u>1,274,426</u>
資産合計			<u><u>40,386,761</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>12,989,214</u>		
企業債合計		<u>12,989,214</u>	
固定負債合計			12,989,214
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>1,792,582</u>		
企業債合計		1,792,582	
(2) 未払金		104,722	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		5,221	
(4) その他流動負債		<u>282</u>	
流動負債合計			1,902,807
5 繰延収益			
長期前受金		23,011,809	
収益化累計額		<u>△3,417,029</u>	
繰延収益合計			19,594,780
負債合計			<u>34,486,801</u>

資本の部

6 資本金			4,187,515
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	612,175		
ロ 他会計負担金	<u>307,552</u>		
資本剰余金合計		919,727	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>792,718</u>		
利益剰余金合計		<u>792,718</u>	
剰余金合計			<u>1,712,445</u>
資本合計			<u>5,899,960</u>
負債・資本合計			<u>40,386,761</u>

令和6年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

(令和7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

イ 土地		1,263,497	
ロ 建物	1,695,036		
減価償却累計額	<u>△265,307</u>	1,429,729	
ハ 構築物	40,155,269		
減価償却累計額	<u>△6,224,103</u>	33,931,166	
ニ 機械及び装置	2,393,785		
減価償却累計額	<u>△1,430,012</u>	963,773	
ホ 車両及び運搬具	2,158		
減価償却累計額	<u>△1,731</u>	427	
ヘ 工具、器具及び備品	3,338		
減価償却累計額	<u>△1,238</u>	2,100	
ト 建設仮勘定		78,984	
有形固定資産合計			37,669,676

(2) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		10,000	
ロ 破産更生債権等		23,682	
貸倒引当金		<u>△23,682</u>	
投資その他の資産合計			<u>10,000</u>
固定資産合計			37,679,676

2 流動資産

(1) 現金預金		1,464,325	
(2) 未収金	39,004		
貸倒引当金	<u>△2,397</u>	36,607	
(3) 前払費用		<u>6,400</u>	
流動資産合計			<u>1,507,332</u>
資産合計			<u><u>39,187,008</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>12,262,667</u>		
企業債合計		<u>12,262,667</u>	
固定負債合計			12,262,667
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>1,777,248</u>		
企業債合計		1,777,248	
(2) 未払金		104,711	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		5,284	
(4) その他流動負債		<u>282</u>	
流動負債合計			1,887,525
5 繰延収益			
長期前受金		23,035,735	
収益化累計額		<u>△4,193,889</u>	
繰延収益合計			<u>18,841,846</u>
負債合計			<u>32,992,038</u>

資本の部

6 資本金			4,281,096
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	612,175		
ロ 他会計負担金	<u>307,552</u>		
資本剰余金合計		919,727	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>994,147</u>		
利益剰余金合計		<u>994,147</u>	
剰余金合計			<u>1,913,874</u>
資本合計			<u>6,194,970</u>
負債・資本合計			<u>39,187,008</u>

給与費明細書

1. 総括

区分		職員数(人)			報酬
		特別職	一般職	会計年度任用職員	
本年度	損益勘定支弁職員	0	8	3	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	8	3	0
前年度	損益勘定支弁職員	0	8	2	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	8	2	0
比較	損益勘定支弁職員	0	0	1	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	0	1	0

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当
	本年度	1,872	648	1,000	-	3,982
	前年度	918	312	670	-	4,288
	比較	954	336	330	-	△ 306

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	
給料	2,172	給与改定に伴う増減分	378
		昇給に伴う増減分	417
		その他の増減分	1,377
手当	3,969	制度改正に伴う増減分	1,323
		その他の増減分	2,646

(単位:千円)

給与費			法定福利費	合計	備考
給料	手当	計			
38,041	28,655	66,696	12,756	79,452	
0	0	0	0	0	
38,041	28,655	66,696	12,756	79,452	
35,869	24,686	60,555	11,614	72,169	
0	0	0	0	0	
35,869	24,686	60,555	11,614	72,169	
2,172	3,969	6,141	1,142	7,283	
0	0	0	0	0	
2,172	3,969	6,141	1,142	7,283	

管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当	児童手当	退職手当負担金	計
435	36	15,369	1,110	4,203	28,655
435	36	13,351	500	4,176	24,686
0	0	2,018	610	27	3,969

※「期末勤勉手当」及び「法定福利費」には賞与引当金繰入額を含む。

(単位:千円)

説明	備考
(会計年度任用職員以外)給与改定率 0.19% (会計年度任用職員)給与改定率 5.1%	
平均昇給率 1.06%	
異動等による増減分	
(会計年度任用職員以外)期末勤勉手当支給割合0.1月増 (会計年度任用職員)期末手当支給割合0.05月分増 新設の勤勉手当割合2.05月分	
異動等による増減分	

3. 給料及び手当の状況

(1)一般職員1人当たり給与

区分		事務・技術職
令和6年4月1日現在	平均給料月額	332,170 円
	平均給与月額	371,927 円
	平均年齢	43.8 歳
令和5年4月1日現在	平均給料月額	333,500 円
	平均給与月額	356,391 円
	平均年齢	44.6 歳

(2)初任給

区分	事務・技術職	技能労務職
高 校 卒	166,600 円	
短 大 卒	179,100 円	
大 学 卒	196,200 円	

(3)級別職員数

区分	事務・技術職		
	級	一般職員数	構成比
令和6年4月1日現在	1級	0 人	0.0 %
	2級	2 人	25.0 %
	3級	0 人	0.0 %
	4級	3 人	37.5 %
	5級	2 人	25.0 %
	6級	1 人	12.5 %
	7級	0 人	0.0 %
	計	8 人	100.0 %
令和5年4月1日現在	1級	0 人	0.0 %
	2級	1 人	12.5 %
	3級	2 人	25.0 %
	4級	3 人	37.5 %
	5級	1 人	12.5 %
	6級	1 人	12.5 %
	7級	0 人	0.0 %
	計	8 人	100.0 %

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級
事務・技術職	主事・技師・ 主事補・技師補	主事・技師	主任・主査

技能労務職	備考

一般会計の制度		備考
一般行政職	技能労務職	
166,600 円		
179,100 円		
196,200 円		

技能労務職			備考
級	一般職員数	構成比	
1級			
2級			
3級			
4級			
5級			
6級			
7級			
計			
1級			
2級			
3級			
4級			
5級			
6級			
7級			
計			

4級	5級	6級	7級
係長	課長補佐	課長・参事	部長・次長

(4)昇給

区分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	一般職員数 (A)	8人	8人		
	昇給に係る一般職員数 (B)	8人	8人		
	号給数別内訳	1号給			
		2号給			
		3号給			
		4号給	8人	8人	
		5号給			
		6号給			
7号給					
比率 (B) / (A)		100.0 %	100.0 %		
前 年 度	一般職員数 (A)	8人	8人		
	昇給に係る一般職員数 (B)	7人	7人		
	号給数別内訳	1号給			
		2号給			
		3号給			
		4号給	7人	7人	
		5号給			
		6号給			
7号給					
比率 (B) / (A)		87.5 %	87.5 %		

(5)期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務 の級等による加算措置
	6月	12月		
本年度	2.25	2.25	4.50	有
前年度	2.20	2.20	4.40	有
一般会計の制度	2.25	2.25	4.50	有

(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	
通勤手当	同じ	
管理職手当	同じ	
住居手当	同じ	
管理職員特別勤務手当	同じ	

注 記

I. 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）による

2. 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 定額法による

・ 主な耐用年数

建物	2～38年	車両及び運搬具	2～4年
構築物	2～50年	工具、器具及び備品	4～13年
機械及び装置	2～25年		

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、京都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「企業会計職員の退職手当支給に係る覚書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への調整負担金は、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・勤勉手当及び期末手当・勤勉手当に係る法定福利費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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

4. 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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1. 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12,960,012千円である。

2. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当・勤勉手当及び期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、賞与引当金5,221千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、債権1,389千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金1,389千円を取り崩す。

IV. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

VI. その他の注記

該当事項なし

予 算 参 考 資 料

固定資産明細書

令和 6 年度 南丹市下水道事業会計予算総括

令和 6 年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画明細書

令和 6 年度 企業債元利償還予定表（企業債明細書）

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

資産の種類		年度当初 現在高	当年度 増加予定額	当年度 減少予定額	年度末 現在見込高
	土地	1,263,497	0	0	1,263,497
	建物	1,695,036	0	0	1,695,036
	構築物	40,146,935	8,334	0	40,155,269
内 訳	管路施設	35,515,825	8,334	0	35,524,159
	ポンプ場施設	698,801	0	0	698,801
	処理場施設	3,932,309	0	0	3,932,309
	その他の構築物	0	0	0	0
	機械及び装置	2,360,246	35,595	2,056	2,393,785
内 訳	ポンプ場用電気設備	102,536	800	40	103,296
	処理場用電気設備	790,298	8,080	817	797,561
	ポンプ場用機械設備	76,703	1,000	50	77,653
	処理場用機械設備	803,549	8,265	434	811,380
	MP施設電気機械設備	587,160	17,450	715	603,895
	車両及び運搬具	2,158	0	0	2,158
	工具、器具及び備品	3,262	76	0	3,338
	建設仮勘定	78,984	0	0	78,984
	計	45,550,118	44,005	2,056	45,592,067

(2) 投資その他の資産

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加予定額	当年度 減少予定額	当年度 償却原価高
投資有価証券	5,000	5,000	0	0

(単位：千円)

減価償却累計額				年度当初 償却未済高	年度末償却 未済見込高
年度当初 累計額	当年度 償却予定額	当年度 減少見込額	年度末 累計見込額		
0	0	0	0	1,263,497	1,263,497
212,544	52,763	0	265,307	1,482,492	1,429,729
4,978,063	1,246,040	0	6,224,103	35,168,872	33,931,166
4,420,298	1,104,691	0	5,524,989	31,095,527	29,999,170
82,109	24,175	0	106,284	616,692	592,517
475,656	117,174	0	592,830	3,456,653	3,339,479
0	0	0	0	0	0
1,249,760	180,252	0	1,430,012	1,110,486	963,773
50,808	6,417	0	57,225	51,728	46,071
428,459	75,097	0	503,556	361,839	294,005
17,246	2,786	0	20,032	59,457	57,621
439,576	57,788	0	497,364	363,973	314,016
313,671	38,164	0	351,835	273,489	252,060
1,470	261	0	1,731	688	427
946	292	0	1,238	2,316	2,100
0	0	0	0	78,984	78,984
6,442,783	1,479,608	0	7,922,391	39,107,335	37,669,676

(単位：千円)

年度末現在高	備 考
10,000	

令和6年度 南丹市下水道事業会計予算総括

第3条予算 収益の収入及び支出

款	項	本年度予定額
1 事業収益		2,596,659
	1 営業収益	637,201
	2 営業外収益	1,959,458
1 事業費用		2,405,975
	1 営業費用	2,168,828
	2 営業外費用	231,647
	4 予備費	5,500
差	引	190,684

第4条予算 資本の収入及び支出

款	項	本年度予定額
1 資本の収入		1,168,207
	1 負担金及び分担金	22,926
	2 出資金	93,581
	3 企業債	1,050,700
	4 補助金	1,000
1 資本の支出		1,845,993
	1 建設改良費	42,907
	2 企業債償還金	1,792,586
	4 投資	5,000
	5 予備費	5,500
差	引	△ 677,786

(単位：千円)

前年度予定額	増減	備考
2,617,042	△ 20,383	
639,149	△ 1,948	
1,977,893	△ 18,435	
2,456,521	△ 50,546	
2,195,040	△ 26,212	
255,981	△ 24,334	
5,500	0	
160,521	30,163	

(単位：千円)

前年度予定額	増減	備考
905,233	262,974	
19,481	3,445	
96,752	△ 3,171	
771,000	279,700	
18,000	△ 17,000	
1,866,512	△ 20,519	
84,995	△ 42,088	
1,771,017	21,569	
5,000	0	
5,500	0	
△ 961,279	283,493	

令和6年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画明細書

1 収益的収入

款	項	目	節	
1 事業収益	1 営業収益	1 下水道使用料	1 下水道使用料	
		2 負担金	1 他会計負担金	
		5 その他営業収益	2 手数料	
			3 延滞金、加算金及び過料	
		2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	1 預金利息
				4 有価証券利息
	2 負担金		1 他会計負担金	
	3 補助金		1 国庫補助金	
			2 府補助金	
			3 他会計補助金	

(単位：千円)

予定額	説明	
2,596,659		
637,201		
615,955		
615,955	公共下水道使用料	398,914
	特定環境保全公共下水道使用料	132,626
	農業集落排水下水道使用料	84,415
20,722		
20,722	雨水処理に要する経費	20,722
524		
523	排水設備工事申請手数料	143
	指定工事業者登録手数料	160
	使用料等督促手数料	220
1	公共下水道使用料等延滞金	1
1,959,458		
43		
31	預金利息	31
12	有価証券利息	12
8,875		
8,875	浄化槽事務に要する経費	8,875
1,173,495		
26,000	防災・安全交付金	26,000
60	雨水貯留施設設置事業費補助金	60
1,147,435	分流式下水道等に要する経費	899,690
	流域下水道の建設に要する経費	3,118
	高度処理に要する経費	47,488
	高資本費対策に要する経費	184,924
	下水道事業債（特別措置分）の償還に要する経費	1,751
	臨時財政特例債の償還に要する経費	2,931
	児童手当に要する経費	458
	地方公営企業法の適用に要する経費	6,543
	広域化・共同化に要する経費	532

款	項	目	節
		4 長期前受金戻入	
			1 補助金
			2 他会計負担金
			3 受贈財産評価額
			6 受益者負担金及び分担金
		7 雑収益	
			3 その他雑収益

(単位：千円)

予定額	説明
776,860	
616,543	国庫補助金に係る長期前受金戻入 461,372 府補助金に係る長期前受金戻入 155,171
77,788	他会計負担金に係る長期前受金戻入 77,788
28,624	受贈財産評価額に係る長期前受金戻入 28,624
53,905	受益者負担金に係る長期前受金戻入 21,046 受益者分担金に係る長期前受金戻入 32,859
185	
185	冊子売却代等 117 土地占用料等 68

2 収益的支出

款	項	目	節
1 事業費用	1 営業費用	1 管渠費	
			11 備消耗品費
			16 修繕費
			17 路面復旧費
			19 通信運搬費
			22 賃借料
			24 委託料
			27 動力費
		2 ポンプ場費	
			13 光熱水費
			16 修繕費
			19 通信運搬費
			24 委託料
			27 動力費
		3 処理場費	
			11 備消耗品費
			12 燃料費
			13 光熱水費
			16 修繕費
			19 通信運搬費
			21 手数料
			22 賃借料
			24 委託料

(単位：千円)

予定額	説明	
2,405,975		
2,168,828		
91,465		
387	管渠、マンホールポンプ施設等備消耗品費	387
4,620	管渠、マンホールポンプ施設等修繕費	4,620
5,564	路面復旧費	5,564
2,857	電話・通信料金	2,857
57	下水道管路敷地借上料	57
52,521	管渠、マンホールポンプ施設等管理委託料	52,521
25,459	マンホールポンプ施設等電気料金	25,459
15,826		
238	水道料金	238
1,320	ポンプ場施設等修繕費	1,320
455	電話・通信料金	455
1,296	ポンプ場維持管理業務委託料	1,296
12,517	ポンプ場施設電気料金	12,517
400,221		
1,312	処理場施設等備消耗品費	1,312
603	公用車等燃料代	603
908	水道料金	704
	ガス料金	204
13,750	処理場施設等修繕費	13,750
320	電話・通信料金	320
74,205	汚泥・し渣処理料	73,620
	その他手数料	585
292	機械等借上料	276
	電波利用料	16
65,694	処理場施設等管理委託料	55,580
	施設整備委託料	8,115
	電気保安業務委託料	1,670
	消防設備点検委託料	329

款	項	目	節
			27 動力費
			28 薬品費
			30 負担金
		5 総係費	
			2 給料
			3 手当
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
			7 被服費
			8 旅費
			11 備消耗品費
			12 燃料費
			16 修繕費
			18 補助金
			19 通信運搬費
			21 手数料
			22 賃借料

(単位：千円)

予定額	説明	
66,890	処理場施設電気料金	66,890
8,194	薬品費	8,194
168,053	運転管理賦課分担金	168,053
179,652		
38,041	職員給料	38,041
24,253	扶養手当	1,872
	通勤手当	1,000
	住居手当	648
	児童手当	1,110
	期末勤勉手当	10,967
	管理職手当	435
	時間外勤務手当	3,982
	管理職員特別勤務手当	36
	職員退職手当組合負担金	4,203
5,284	賞与引当金繰入額(手当)	4,402
	賞与引当金繰入額(法定福利費)	882
11,874	共済組合負担金	10,623
	厚生会負担金	196
	職員公務災害補償費負担金	108
	会計年度任用職員社会保険料等	947
55	作業服代等	55
71	普通旅費	71
1,290	参考図書及び追録代	352
	事務用備消耗品費	780
	公用車備消耗品費	158
161	公用車等燃料代	161
594	事務機器等修理代	220
	公用車修理費	374
281	水害対策ポンプ電気代補助金	101
	雨水貯留施設設置事業補助金	180
119	郵送料	119
1,244	口座振替等手数料	172
	公用車車検等手数料	52
	滞納整理手数料	1,020
1,658	自動車リース料	241
	有料道路通行料	21
	システム借上料	1,396

款	項	目	節
			23 保険料
			24 委託料
			30 負担金
			32 研修費
			34 公課費
			35 貸倒引当金繰入額
		6 減価償却費	
			1 有形固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	
			2 固定資産除却費
	2 営業外費用		
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	
			1 建設企業債利息
			3 一時借入金利息

(単位：千円)

予定額	説明	
7,058	下水道施設機械設備保険料 建物共済保険料 自動車共済保険料	6,530 448 80
79,238	検針調定収納業務委託料 公営企業会計支援業務等委託料 滞納整理訴訟業務等委託料 下水道台帳作成委託料 ストックマネジメント計画策定業務委託料等	15,396 2,420 1,100 5,723 54,599
6,755	日本下水道協会負担金他 下水道GISサポート負担金他 八木支所事務所維持管理経費負担金 統括者等人件費負担金	132 396 800 5,427
169	各種研修会費	169
7	自動車重量税	7
1,500	貸倒引当金繰入額（下水道使用料）	1,500
1,479,608		
1,479,608	建物減価償却費 構築物減価償却費 機械及び装置減価償却費 車両運搬具減価償却費 工具、器具及び備品減価償却費	52,763 1,246,040 180,252 261 292
2,056		
2,056	機械及び装置除却費	2,056
231,647		
194,385		
193,891	下水道事業債利息（公共汚水） 下水道事業債利息（公共雨水） 下水道事業債利息（特環） 流域下水道事業債利息（建設負担分） 流域下水道事業債利息（移管継承分） 農業集落排水施設事業債利息 下水道事業債利息（特別措置分） 資本費平準化債利息 法適化事業債利息	70,676 812 30,272 15,850 17,496 26,802 1,751 30,163 69
494	一時借入金利息	494

款	項	目	節
		2 雑支出	
			2 その他雑支出
		3 消費税	
			1 消費税
	4 予備費		
		1 予備費	
			1 予備費

(単位：千円)

予定額	説明
3,872	
3,872	下水道使用料還付金等 1,694 その他雑支出(4条控除対象外消費税) 2,178
33,390	
33,390	令和6年度分消費税納付額 33,390
5,500	
5,500	
5,500	予備費 5,500

3 資本的收入

款	項	目	節	
1 資本的收入				
	1 負担金及び分担金			
		1 負担金		1 受益者負担金
		2 分担金		1 受益者分担金
	2 出資金			
		1 他会計出資金		1 他会計出資金
	3 企業債			
		1 企業債		1 建設企業債
	4 補助金			
1 補助金			1 国庫補助金	

(単位：千円)

予定額	説明
1,168,207	
22,926	
21,426	
21,426	受益者負担金 21,426
1,500	
1,500	受益者分担金 1,500
93,581	
93,581	
93,581	流域下水道の建設に要する経費 12,249 特別措置分の償還に要する経費 68,858 臨時財政特例債の償還に要する経費 11,169 広域化・共同化に要する経費 1,305
1,050,700	
1,050,700	
1,050,700	下水道事業債 7,600 下水道事業債（特別措置分） 61,200 資本費平準化債 981,900
1,000	
1,000	
1,000	社会資本整備総合交付金 1,000

4 資本的支出

款	項	目	節
1 資本的支出	1 建設改良費	1 管渠建設改良費	17 路面復旧費
		4 固定資産取得費	4 機械及び装置
			6 工具、器具及び備品
		2 企業債償還金	1 企業債償還金
	4 投資	1 有価証券取得費	1 地方債
	5 予備費	1 予備費	1 予備費

(単位：千円)

予定額	説明	
1,845,993		
42,907		
9,168		
9,168	路面復旧費	9,168
33,739		
33,655	ポンプ場用電気設備取得費	880
	処理場用電気設備取得費	8,888
	ポンプ場用機械設備取得費	1,100
	処理場用機械設備取得費	9,092
	マンホールポンプ施設電気機械設備取得費	13,695
84	工具、器具及び備品取得費	84
1,792,586		
1,792,586		
1,792,586	下水道事業債償還元金（公共汚水）	520,033
	下水道事業債償還元金（公共雨水）	3,226
	下水道事業債償還元金（特環）	309,826
	流域下水道事業債償還元金（建設負担分）	143,992
	流域下水道事業債償還元金（移管継承分）	144,818
	農業集落排水施設事業債償還元金	249,401
	下水道事業債償還元金（特別措置分）	68,858
	資本費平準化債償還元金	345,958
	法適化事業債償還元金	6,474
5,000		
5,000		
5,000	地方債取得費	5,000
5,500		
5,500		
5,500	予備費	5,500

令和6年度 企業債元利償還予定表（企業債明細書）

区分	発行総額	当年度期首 未償還残高	当年度中 発行額
建設改良費等の財源に充てるための企業債	35,486,740,687	14,781,796,385	1,050,700,000
公共下水道事業債（汚水分）	11,144,900,000	3,732,805,837	7,600,000
公共下水道事業債（雨水分）	77,900,000	40,809,676	0
流域下水道事業債（建設負担分）	3,048,300,000	928,843,228	0
流域下水道事業債（移管継承分）	2,029,740,687	1,017,269,148	0
特定環境保全公共下水道事業債	6,546,800,000	1,697,969,137	0
農業集落排水施設事業債	5,165,600,000	1,442,109,359	0
下水道事業債（特別措置分）	632,900,000	385,538,000	61,200,000
資本費平準化債	6,782,300,000	5,514,594,000	981,900,000
法適化事業債	58,300,000	21,858,000	0
企業債合計	35,486,740,687	14,781,796,385	1,050,700,000

(単位：円)

当年度中元利償還高			当年度期末 償還高累計	当年度期末 未償還残高
元金	利子	計		
1,792,581,517	193,885,556	1,986,467,073	21,446,825,819	14,039,914,868
520,032,445	70,675,221	590,707,666	7,924,526,608	3,220,373,392
3,225,216	811,513	4,036,729	40,315,540	37,584,460
143,991,665	15,849,797	159,841,462	2,263,448,437	784,851,563
144,817,428	17,495,170	162,312,598	1,157,288,967	872,451,720
309,825,443	30,271,453	340,096,896	5,158,656,306	1,388,143,694
249,400,320	26,801,706	276,202,026	3,972,890,961	1,192,709,039
68,858,000	1,750,712	70,608,712	255,020,000	377,880,000
345,957,000	30,161,653	376,118,653	631,763,000	6,150,537,000
6,474,000	68,331	6,542,331	42,916,000	15,384,000
1,792,581,517	193,885,556	1,986,467,073	21,446,825,819	14,039,914,868