

議案第7号

令和5年度南丹市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	10,005 戸
(2) 年間総排水量	3,514,839 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	9,603 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
管渠建設改良費	55,977 千円
固定資産取得費	29,018 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	2,617,042 千円
第1項 営業収益	639,149 千円
第2項 営業外収益	1,977,893 千円
支出	
第1款 事業費用	2,456,521 千円
第1項 営業費用	2,195,040 千円
第2項 営業外費用	255,981 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 961,279 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 4,820 千円、過年度分損益勘定留保資金 927,319 千円及び当年度分損益勘定留保資金 29,140 千円で補てんするものとする。)

収入	
第1款 資本的収入	905,233 千円
第1項 負担金及び分担金	19,481 千円
第2項 出資金	96,752 千円
第3項 企業債	771,000 千円
第4項 補助金	18,000 千円
支出	
第1款 資本的支出	1,866,512 千円
第1項 建設改良費	84,995 千円
第2項 企業債償還金	1,771,017 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 34,800	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)	64,100			
資本費平準化債	672,100			

(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

72,169千円

(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、1,200,628千円である。

令和5年2月16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 5 年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画

令和 5 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 4 年度 南丹市下水道事業予定損益計算書

令和 4 年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

令和 5 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5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
	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
2,617,042	
639,149	
621,616	
17,246	
287	
1,977,893	
30	
8,886	
1,174,556	
794,236	
185	

(単位：千円)

予定額	備考
2,456,521	
2,195,040	
107,781	
20,349	
424,464	
120,381	
1,509,235	
12,830	
255,981	
219,107	
5,105	
31,769	
5,500	
5,500	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目
1 資本的收入	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
905,233	
19,481	
17,981	
1,500	
96,752	
96,752	
771,000	
771,000	
18,000	
18,000	

(単位：千円)

予定額	備考
1,866,512	
84,995	
55,977	
29,018	
1,771,017	
1,771,017	
5,000	
5,000	
5,500	
5,500	

# 令和5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4月1日から令和6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	174,356
	減価償却費	1,509,235
	固定資産除却費	12,830
	貸倒引当金の増減（△は減少）	1,094
	賞与引当金の増減（△は減少）	157
	長期前受金戻入額	△ 794,236
	受取利息及び配当金	△ 30
	支払利息及び企業債取扱諸費	219,107
	未収金の増減（△は増加）	△ 42
	未払金の増減（△は減少）	16,382
	小計	1,138,853
	受取利息及び配当金	30
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 219,107
	業務活動によるキャッシュ・フロー	919,776
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	△ 117,276
	有価証券の取得による支出	△ 5,000
	国庫補助金による収入	18,000
	受益者負担金及び分担金による収入	19,481
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,795
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	771,000
	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	△ 1,771,012
	他会計等からの出資による収入	96,752
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 903,260
	資金増減額	△ 73,279
	資金期首残高	1,292,381
	資金期末残高	1,219,102



# 令和4年度 南丹市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	568,100		
	(2) 負担金	16,260		
	(3) その他営業収益	<u>3,097</u>	587,457	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	87,471		
	(2) ポンプ場費	15,074		
	(3) 処理場費	360,209		
	(4) 総係費	110,638		
	(5) 減価償却費	1,571,581		
	(6) 資産減耗費	<u>9,198</u>	<u>2,154,171</u>	
	営業損失			1,566,714
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	56		
	(2) 負担金	8,655		
	(3) 補助金	1,218,606		
	(4) 長期前受金戻入	829,272		
	(5) 雑収益	<u>293</u>	2,056,882	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	250,920		
	(2) 雑支出	<u>12,257</u>	<u>263,177</u>	<u>1,793,705</u>
	経常利益			226,991
6	予備費			
	(1) 予備費	<u>3,000</u>	<u>3,000</u>	<u>△ 3,000</u>
	当年度純利益			223,991
	前年度繰越利益剰余金			110,167
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>266,878</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>601,036</u></u>

# 令和4年度 南丹市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

イ	土地	1,263,497	
ロ	建物	1,695,036	
	減価償却累計額	<u>△159,708</u>	1,535,328
ハ	構築物	40,175,639	
	減価償却累計額	<u>△3,734,148</u>	36,441,491
ニ	機械及び装置	2,344,082	
	減価償却累計額	<u>△1,043,069</u>	1,301,013
ホ	車両及び運搬具	2,158	
	減価償却累計額	<u>△1,211</u>	947
ヘ	工具、器具及び備品	3,041	
	減価償却累計額	<u>△751</u>	2,290
ト	建設仮勘定	12,464	
	有形固定資産合計	<u>40,557,030</u>	

#### (2) 投資その他の資産

イ	破産更生債権等	28,285	
	貸倒引当金	<u>△28,285</u>	
	投資その他の資産合計	<u>0</u>	40,557,030

### 2 流動資産

(1)	現金預金	1,292,381	
(2)	未収金	27,630	
	貸倒引当金	<u>△2,919</u>	24,711
(3)	前払費用	5,952	
	流動資産合計	<u>1,323,044</u>	
	資産合計	<u><u>41,880,074</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>14,020,100</u>		
企業債合計		<u>14,020,100</u>	
固定負債合計			14,020,100
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>1,771,012</u>		
企業債合計		1,771,012	
(2) 未払金		133,456	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		4,886	
(4) その他流動負債		<u>710</u>	
流動負債合計			1,910,064
5 繰延収益			
長期前受金		22,959,845	
収益化累計額		<u>△2,622,320</u>	
繰延収益合計			20,337,525
負債合計			<u>36,267,689</u>

資本の部

6 資本金			4,091,622
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>601,036</u>		
利益剰余金合計		<u>601,036</u>	
剰余金合計			<u>1,520,763</u>
資本合計			<u>5,612,385</u>
負債・資本合計			<u>41,880,074</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	1,695,015		
減価償却累計額	<u>△212,544</u>	1,482,471	
ハ 構築物	40,231,298		
減価償却累計額	<u>△4,977,881</u>	35,253,417	
ニ 機械及び装置	2,357,789		
減価償却累計額	<u>△1,250,518</u>	1,107,271	
ホ 車両及び運搬具	2,158		
減価償却累計額	<u>△1,472</u>	686	
ヘ 工具、器具及び備品	3,262		
減価償却累計額	<u>△947</u>	2,315	
ト 建設仮勘定		7,576	
有形固定資産合計			39,117,233

#### (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		28,285	
貸倒引当金		<u>△28,285</u>	
投資その他の資産合計			<u>5,000</u>
固定資産合計			39,122,233

### 2 流動資産

(1) 現金預金		1,219,102	
(2) 未収金	27,672		
貸倒引当金	<u>△4,013</u>	23,659	
(3) 前払費用		5,952	
流動資産合計			<u>1,248,713</u>
資産合計			<u>40,370,946</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>13,013,853</u>		
企業債合計		<u>13,013,853</u>	
固定負債合計			13,013,853
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>1,777,247</u>		
企業債合計		1,777,247	
(2) 未払金		114,830	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		5,043	
(4) その他流動負債		<u>710</u>	
流動負債合計			1,897,830
5 繰延収益			
長期前受金		22,997,326	
収益化累計額		<u>△3,416,556</u>	
繰延収益合計			<u>19,580,770</u>
負債合計			<u><u>34,492,453</u></u>

資本の部

6 資本金			4,188,374
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>770,392</u>		
利益剰余金合計		<u>770,392</u>	
剰余金合計			<u>1,690,119</u>
資本合計			<u><u>5,878,493</u></u>
負債・資本合計			<u><u>40,370,946</u></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	2	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	8	2	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	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	0	0	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	918	312	670	-	4,288
	前年度	1,356	0	836	-	3,967
	比較	△ 438	312	△ 166	-	321

## 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	102	給与改定に伴う増減分	50
		昇給に伴う増減分	363
		その他の増減分	△ 311
手当	376	制度改定に伴う増減分	265
		その他の増減分	111

(単位:千円)

給与費			法定福利費	合計	備考
給料	手当	計			
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	
35,767	24,310	60,077	11,176	71,253	
0	0	0	0	0	
35,767	24,310	60,077	11,176	71,253	
102	376	478	438	916	
0	0	0	0	0	
102	376	478	438	916	

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	13,351	500	4,176	24,686
434	36	12,906	600	4,175	24,310
1	0	445	△ 100	1	376

※「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
平均改定率	0.31 %
平均昇給率	1.15 %
異動等による増減分	
期末手当支給割合(0.10月)増	
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
令和4年4月1日現在	平均給料月額	333,525 円
	平均給与月額	359,082 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	154,600 円	
短 大 卒	167,100 円	
大 学 卒	185,200 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5年4月1日現在	1級		
	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 %
令和4年4月1日現在	1級		
	2級	2 人	25.0 %
	3級	1 人	12.5 %
	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	
154,600 円		
167,100 円		
185,200 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)	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 %		
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	2.20	2.20	4.40	有
前年度	2.15	2.15	4.30	有
一般会計の制度	2.20	2.20	4.40	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「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13,028,197千円である。

#### 2. 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金の取崩し

令和5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4,886千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権406千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金406千円を取り崩す。

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 5 年度 南丹市下水道事業会計予算総括

令和 5 年度 南丹市下水道事業会計予算実施計画明細書

令和 5 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	21	1,695,015
	構築物	40,175,639	55,776	117	40,231,298
内 訳	管路施設	35,535,291	55,776	0	35,591,067
	ポンプ場施設	708,031	0	0	708,031
	処理場施設	3,932,317	0	117	3,932,200
	その他の構築物	0	0	0	0
	機械及び装置	2,344,082	30,830	17,123	2,357,789
内 訳	ポンプ場用電気設備	103,261	800	40	104,021
	処理場用電気設備	790,117	7,000	7,986	789,131
	ポンプ場用機械設備	75,874	1,000	50	76,824
	処理場用機械設備	798,257	6,000	6,127	798,130
	MP施設電気機械設備	576,573	16,030	2,920	589,683
	車両及び運搬具	2,158	0	0	2,158
	工具、器具及び備品	3,041	550	329	3,262
	建設仮勘定	12,464	0	4,888	7,576
	計	45,495,917	87,156	22,478	45,560,595

### (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	0	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
159,708	52,836	0	212,544	1,535,328	1,482,471
3,734,148	1,243,744	11	4,977,881	36,441,491	35,253,417
3,315,623	1,104,498	0	4,420,121	32,219,668	31,170,946
61,582	20,527	0	82,109	646,449	625,922
356,943	118,719	11	475,651	3,575,374	3,456,549
0	0	0	0	0	0
1,043,069	212,130	4,681	1,250,518	1,301,013	1,107,271
43,015	7,793	0	50,808	60,246	53,213
349,421	81,971	2,915	428,477	440,696	360,654
14,183	3,063	0	17,246	61,691	59,578
369,965	69,856	0	439,821	428,292	358,309
266,485	49,447	1,766	314,166	310,088	275,517
1,211	261	0	1,472	947	686
751	264	68	947	2,290	2,315
0	0	0	0	12,464	7,576
4,938,887	1,509,235	4,760	6,443,362	40,557,030	39,117,233

(単位：千円)

年度末現在高	備 考
5,000	

令和5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		2,617,042
	1 営業収益	639,149
	2 営業外収益	1,977,893
1 事業費用		2,456,521
	1 営業費用	2,195,040
	2 営業外費用	255,981
	4 予備費	5,500
差	引	160,521

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		905,233
	1 負担金及び分担金	19,481
	2 出資金	96,752
	3 企業債	771,000
	4 補助金	18,000
1 資本の支出		1,866,512
	1 建設改良費	84,995
	2 企業債償還金	1,771,017
	4 投資	5,000
	5 予備費	5,500
差	引	△ 961,279



(単位：千円)

前年度予定額	増減	備考
2,656,194	△ 39,152	
640,855	△ 1,706	
2,015,339	△ 37,446	
2,486,100	△ 29,579	
2,205,167	△ 10,127	
277,633	△ 21,652	
3,300	2,200	
170,094	△ 9,573	

(単位：千円)

前年度予定額	増減	備考
957,696	△ 52,463	
13,756	5,725	
91,840	4,912	
821,100	△ 50,100	
31,000	△ 13,000	
1,838,172	28,340	
114,497	△ 29,502	
1,723,675	47,342	
0	5,000	
0	5,500	
△ 880,476	△ 80,803	

令和5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		2 府補助金	
			3 他会計補助金	
	4 長期前受金戻入		1 補助金	

(単位：千円)

予定額	説明	
2,617,042		
639,149		
621,616		
621,616	公共下水道使用料	397,042
	特定環境保全公共下水道使用料	137,065
	農業集落排水下水道使用料	87,509
17,246		
17,246	雨水処理に要する経費	17,246
287		
286	排水設備工事申請手数料	96
	指定工事業者登録手数料	10
	使用料等督促手数料	180
1	公共下水道使用料等延滞金	1
1,977,893		
30		
29	預金利息	29
1	有価証券利息	1
8,886		
8,886	浄化槽事務に要する経費	8,886
1,174,556		
60	雨水貯留施設設置事業費補助金	60
1,174,496	分流式下水道等に要する経費	762,565
	流域下水道の建設に要する経費	3,320
	高度処理に要する経費	46,364
	高資本費対策に要する経費	350,300
	下水道事業債（特別措置分）の償還に要する経費	1,535
	臨時財政特例債の償還に要する経費	3,149
	児童手当に要する経費	120
	地方公営企業法の適用に要する経費	6,563
	広域化・共同化に要する経費	580
794,236		
631,018	国庫補助金に係る長期前受金戻入	470,004
	府補助金に係る長期前受金戻入	161,014

款	項	目	節
			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	
79,220	他会計負担金に係る長期前受金戻入	79,220
29,797	受贈財産評価額に係る長期前受金戻入	29,797
54,201	受益者負担金に係る長期前受金戻入	21,232
	受益者分担金に係る長期前受金戻入	32,969
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
			21 手数料
			24 委託料
		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

(単位：千円)

予定額	説明	
2,456,521		
2,195,040		
107,781		
387	管渠、マンホールポンプ施設等備消耗品費	387
13,442	管渠、マンホールポンプ施設等修繕費	12,155
	雨水排水路維持修繕費	1,287
4,554	路面復旧費	4,554
2,906	電話・通信料金	2,906
222	下水道管路敷地借上料	57
	機械等借上料	165
52,288	管渠、マンホールポンプ施設等管理委託料	52,288
33,982	マンホールポンプ施設等電気料金	33,982
20,349		
229	水道料金	229
1,650	ポンプ場施設等修繕費	1,650
449	電話・通信料金	449
561	廃棄物等処分手数料	561
1,190	ポンプ場維持管理業務委託料	1,190
16,270	ポンプ場施設電気料金	16,270
424,464		
1,183	処理場施設等備消耗品費	1,183
717	公用車等燃料代	717
925	水道料金	753
	ガス料金	172
14,482	処理場施設等修繕費	14,482
371	電話・通信料金	371
77,457	汚泥・し渣処理料	76,650
	その他手数料	807

款	項	目	節
			22 賃借料
			24 委託料
			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
			14 印刷製本費
			16 修繕費



(単位：千円)

予定額	説明	
315	機械等借上料	283
	電波利用料	32
64,346	処理場施設等管理委託料	54,598
	施設整備委託料	7,730
	電気保安業務委託料	1,670
	消防設備点検委託料	348
88,783	処理場施設電気料金	88,783
8,224	薬品費	8,224
167,661	運転管理賦課分担金	167,661
120,381		
35,869	職員給料	35,869
20,476	扶養手当	918
	通勤手当	670
	住居手当	312
	児童手当	500
	期末勤勉手当	9,141
	管理職手当	435
	時間外勤務手当	4,288
	管理職員特別勤務手当	36
	職員退職手当組合負担金	4,176
5,043	賞与引当金繰入額（手当）	4,210
	賞与引当金繰入額（法定福利費）	833
10,781	共済組合負担金	9,955
	厚生会負担金	195
	職員公務災害補償費負担金	107
	会計年度任用職員社会保険料等	524
53	作業服代等	53
221	普通旅費	221
1,169	参考図書及び追録代	352
	事務用備消耗品費	659
	公用車備消耗品費	158
147	公用車等燃料代	147
97	印刷製本費	97
750	事務機器等修理代	220
	公用車修理費	530

款	項	目	節
			18 補助金
			19 通信運搬費
			21 手数料
			22 賃借料
			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

(単位：千円)

予定額	説明	
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
187	電話・通信料金	86
	郵送料	101
3,597	口座振替等手数料	2,510
	公用車車検等手数料	67
	滞納整理手数料	1,020
1,667	自動車リース料	250
	有料道路通行料	21
	システム借上料	1,396
7,160	下水道施設機械設備保険料	6,601
	建物共済保険料	437
	自動車共済保険料	122
23,852	検針調定収納業務委託料	12,049
	公営企業会計支援業務等委託料	1,320
	滞納整理訴訟業務等委託料	1,100
	下水道台帳作成委託料	6,094
	その他業務委託料	3,289
7,291	日本下水道協会負担金他	185
	下水道GISサポート負担金他	396
	八木支所事務所維持管理経費負担金	800
	統括者等人件費負担金	5,410
	システム改修負担金	500
225	各種研修会費	225
15	自動車重量税	15
1,500	貸倒引当金繰入額（下水道使用料）	1,500
1,509,235		
1,509,235	建物減価償却費	52,836
	構築物減価償却費	1,243,744
	機械及び装置減価償却費	212,130
	車両運搬具減価償却費	261
	工具、器具及び備品減価償却費	264
12,830		
12,830	建物除却費	21
	構築物除却費	106
	機械及び装置除却費	12,442
	工具、器具及び備品除却費	261

款	項	目	節	
	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	
		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	
255,981		
219,107		
218,613	下水道事業債利息（公共污水）	82,009
	下水道事業債利息（公共雨水）	876
	下水道事業債利息（特環）	37,627
	流域下水道事業債利息（建設負担分）	19,255
	流域下水道事業債利息（移管継承分）	20,693
	農業集落排水施設事業債利息	32,526
	下水道事業債利息（特別措置分）	1,535
	資本費平準化債利息	24,003
	法適化事業債利息	89
494	一時借入金利息	494
5,105		
5,105	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）	3,411
31,769		
31,769	令和5年度分消費税納付額	31,769
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
905,233	
19,481	
17,981	
17,981	受益者負担金 17,981
1,500	
1,500	受益者分担金 1,500
96,752	
96,752	
96,752	流域下水道の建設に要する経費 12,046 特別措置分の償還に要する経費 70,520 臨時財政特例債の償還に要する経費 12,536 広域化・共同化に要する経費 1,650
771,000	
771,000	
771,000	下水道事業債 34,800 下水道事業債（特別措置分） 64,100 資本費平準化債 672,100
18,000	
18,000	
18,000	社会資本整備総合交付金 18,000

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	9 補償費
			25 工事請負費
		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
	1 建設企業債償還金		
	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	
1,866,512		
84,995		
55,977		
17,577	補償費	17,577
38,400	管渠施設建設費	38,400
29,018		
28,413	ポンプ場用電気設備取得費	880
	処理場用電気設備取得費	7,700
	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	6,600
	マンホールポンプ施設電気機械設備取得費	12,133
605	工具、器具及び備品取得費	605
1,771,017		
1,771,017		
1,771,017	下水道事業債償還元金（公共汚水）	524,397
	下水道事業債償還元金（公共雨水）	3,162
	下水道事業債償還元金（特環）	325,967
	流域下水道事業債償還元金（建設負担分）	154,332
	流域下水道事業債償還元金（移管継承分）	146,815
	農業集落排水施設事業債償還元金	261,699
	下水道事業債償還元金（特別措置分）	70,520
	資本費平準化債償還元金	277,651
	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5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	36,034,782,168	15,791,112,114	771,000,000
公共下水道事業債（汚水分）	11,553,800,000	4,222,481,003	34,800,000
公共下水道事業債（雨水分）	77,900,000	43,970,790	0
流域下水道事業債（建設負担分）	3,260,000,000	1,083,175,037	0
流域下水道事業債（移管継承分）	2,065,782,168	1,164,083,340	0
特定環境保全公共下水道事業債	6,814,100,000	2,033,161,664	0
農業集落排水施設事業債	5,453,400,000	1,703,808,280	0
下水道事業債（特別措置分）	641,300,000	391,958,000	64,100,000
資本費平準化債	6,110,200,000	5,120,142,000	672,100,000
法適化事業債	58,300,000	28,332,000	0
企業債合計	36,034,782,168	15,791,112,114	771,000,000

(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		
1,771,011,612	218,609,212	1,989,620,824	21,243,681,666	14,791,100,502
524,396,397	82,008,210	606,404,607	7,820,915,394	3,732,884,606
3,161,114	875,614	4,036,728	37,090,324	40,809,676
154,331,809	19,254,753	173,586,562	2,331,156,772	928,843,228
146,814,192	20,692,372	167,506,564	1,048,513,020	1,017,269,148
325,966,179	37,626,511	363,592,690	5,106,904,515	1,707,195,485
261,698,921	32,525,657	294,224,578	4,011,290,641	1,442,109,359
70,520,000	1,534,908	72,054,908	255,762,000	385,538,000
277,649,000	24,002,410	301,651,410	595,607,000	5,514,593,000
6,474,000	88,777	6,562,777	36,442,000	21,858,000
1,771,011,612	218,609,212	1,989,620,824	21,243,681,666	14,791,100,502