

令和 6 年度

大阪府茨木市下水道等事業会計予算書

令和6年度大阪府茨木市下水道等事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度大阪府茨木市下水道等事業会計の予算は、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) 汚水処理人口 | 283,601人 |
| (2) 汚水処理戸数 | 131,511戸 |
| (3) 排水面積   | 2,821ha  |

(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。

(1) 収入

- |           |             |
|-----------|-------------|
| 第1款 事業収益  | 7,110,105千円 |
| 第1項 営業収益  | 5,066,295千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,926,358千円 |
| 第3項 特別利益  | 117,452千円   |

(2) 支出

- |           |             |
|-----------|-------------|
| 第1款 事業費用  | 6,328,363千円 |
| 第1項 営業費用  | 5,949,360千円 |
| 第2項 営業外費用 | 360,957千円   |
| 第3項 特別損失  | 11,046千円    |
| 第4項 予備費   | 7,000千円     |

(注記)

「予定キャッシュ・フロー計算書」「予定損益計算書」「予定貸借対照表」の数値は消費税及び地方消費税抜きで、その他の数値は消費税及び地方消費税込みで表記しています。

(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て不足する額2,049,131千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額144,436千円、当年度分損益勘定留保資金1,692,083千円、繰越利益剰余金処分額212,612千円で補てんするものとする。)

(1) 収入

第1款 資本的収入	2,984,035千円
第1項 企業債	1,754,100千円
第2項 負担金	20,189千円
第3項 工事負担金	253千円
第4項 他会計負担金	287,054千円
第5項 他会計補助金	9,686千円
第6項 補助金	912,731千円
第7項 貸付金	22千円

(2) 支出

第1款 資本的支出	5,033,166千円
第1項 建設改良費	2,985,213千円
第2項 企業債償還金	1,739,753千円
第3項 他会計からの長期借入金償還金	300,000千円
第4項 投資	1,200千円
第5項 予備費	7,000千円

(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、「第1表 債務負担行為」のとおりと定める。

(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、「第2表 企業債」のとおりと定める。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(各項の経費の流用)

第8条 各項の経費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と特別損失との間

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費をこれら以外の経費に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 230,044千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道等事業健全財政運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、71,546千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金212,612千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金

令和6年3月6日提出

茨木市長 福岡洋一

第1表 債務負担行為

(単位：千円)

事 項	期 間	限度額
マンホールカード作成事業	令和6年度から 令和7年度まで	100
安威ポンプ場耐震補強、建築電気、電気設備改築事業	令和7年度	840,000

第2表 企業債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	1,508,700	証 書 借 入 又 は 証 券 発 行	10.0% 以内 (注)	起債の償還年度から据置期間を含め40年以内に元利均等その他の方法により償還する。ただし、融通条件または財政の都合により、償還年限を短縮し、又は借り換えることができる。
流域下水道事業	223,300	同上	同上	同上
公設浄化槽事業	22,100	同上	同上	同上
合 計	1,754,100			

(注)ただし、利率見直し方式による借入れを行う場合は、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率

予算に関する説明書

令和6年度大阪府茨木市  
収益的収入

収入

款	項	目
01 事業収益		
	01 営業収益	
		01 下水道等使用料
		02 受託工事収益
		03 その他の営業収益
		04 他会計負担金
	02 営業外収益	
		01 他会計負担金
		02 他会計補助金
		03 雑収益
		04 長期前受金戻入
	03 特別利益	
		01 過年度損益修正益
		02 その他特別利益

下水道等事業会計予算実施計画  
及び支出

(単位：千円)

予定額	備考
7,110,105	
5,066,295	主たる営業活動から生ずる収益
3,952,644	下水道使用料、公設浄化槽使用料
2,000	下水道施設等の工事受託による収益
23,452	指定工事店更新登録手数料、督促手数料、延滞金、他市負担金等
1,088,199	雨水処理維持管理等に伴う一般会計負担金
1,926,358	金融及び財務活動に伴う収益など、主たる営業活動以外から生ずる収益
186,086	一般会計負担金
61,860	公設浄化槽維持管理に伴う一般会計補助金
275	下水道敷占用料等
1,678,137	補助金等により取得した償却資産の当年度減価償却に対応する額の収益化額
117,452	当年度の経常収益から除外すべき利益
117,172	過年度流域下水道維持管理負担金精算返還金等
280	過年度流域下水道建設負担金精算返還金

支出

款	項	目
01 事業費用		
	01 営業費用	
		01 管渠費
		02 ポンプ場費
		03 浄化槽費
		04 普及促進費
		05 業務費
		06 総係費
		07 流域下水道管理費
		08 減価償却費
		09 資産減耗費

(単位：千円)

予定額	備考
6,328,363	
5,949,360	主たる営業活動から生ずる費用
172,227	管渠等の維持管理に要する費用
311,653	ポンプ場等の維持管理に要する費用
52,466	公設浄化槽の維持管理に要する費用
2,790	水洗化の促進に要する費用
168,786	下水道等使用料の徴収に要する費用
94,575	事業活動全般に関連する費用
1,777,189	流域下水道の維持管理に要する費用
3,338,723	固定資産の減価償却費
30,951	有形固定資産の除却損又は廃棄損及び撤去費

## 支 出

款	項	目
	02 営業外費用	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費
		02 消費税及び地方消費税
		03 雑支出
	03 特別損失	
		01 過年度損益修正損
		02 その他特別損失
		03 減損損失
	04 予備費	
		01 予備費

(単位：千円)

予 定 額	備 考
360,957	金融及び財務活動に伴う費用など、主たる営業活動に係る費用以外の費用
283,247	企業債利息及び借入金利息
77,210	消費税及び地方消費税
500	
11,046	当年度の経常費用から除外すべき損失
10,000	過年度分の損益の修正に係る損失
500	
546	減損会計の適用に伴う損失
7,000	
7,000	

## 資 本 的 収 入

収 入

款	項	目
01 資本的収入		
	01 企業債	
		01 企業債
	02 負担金	
		01 負担金
	03 工事負担金	
		01 工事負担金
	04 他会計負担金	
		01 他会計負担金
	05 他会計補助金	
		01 他会計補助金
	06 補助金	
		01 補助金
	07 貸付金	
		01 貸付金

## 及 び 支 出

(単位：千円)

予 定 額	備 考
2,984,035	
1,754,100	
1,754,100	建設改良費に充当する企業債
20,189	
20,189	受益者負担金等
253	
253	建設改良に伴う負担金
287,054	
287,054	一般会計負担金
9,686	
9,686	公設浄化槽整備に伴う一般会計補助金
912,731	
912,731	建設改良事業に対する国庫等補助金
22	
22	水洗便所改造資金貸付金償還金

支 出

款	項	目
01 資本的支出		
	01 建設改良費	
		01 公共下水道整備事業費
		02 ポンプ場整備事業費
		03 公設浄化槽整備事業費
		04 建設負担金事業費
		05 固定資産購入費
	02 企業債償還金	
		01 企業債償還金
	03 他会計からの長期 借入金償還金	
		01 他会計からの長期 借入金償還金
	04 投資	
		01 長期貸付金
	05 予備費	
		01 予備費

(単位：千円)

予 定 額	備 考
5,033,166	
2,985,213	
1,143,466	公共下水道整備に要する事業費
1,556,853	ポンプ場整備に要する事業費
32,560	公設浄化槽整備に要する事業費
249,685	流域下水道等整備に要する事業費
2,649	固定資産の購入費
1,739,753	
1,739,753	企業債の償還元金
300,000	
300,000	他会計からの長期借入金の償還元金
1,200	
1,200	水洗便所改造資金貸付金
7,000	
7,000	

令和6年度 茨木市下水道等事業 予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和6年4月1日～令和7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）	670,701
	減価償却費	3,338,723
	固定資産除却費	30,951
	減損損失	546
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	7,836
	賞与引当金の増減額（△は減少）	933
	長期前受金戻入額	△ 1,678,137
	支払利息	283,247
	未収金の増減額（△は増加）	△ 96,413
	未払金の増減額（△は減少）	△ 224,609
	未払費用の増減額（△は減少）	△ 13,774
	小計	2,320,004
	利息の支払額	△ 282,193
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,037,811
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	△ 2,517,361
	無形固定資産の取得による支出	△ 229,394
	国庫補助金等による収入	829,755
	受益者負担金等による収入	18,583
	他会計からの繰入金による収入	280,553
	水洗便所改造資金貸付による支出	△ 1,200
	水洗便所改造資金貸付金償還による収入	22
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,619,042
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	1,754,100
	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	△ 1,739,753
	その他の他会計借入金の償還による支出	△ 300,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 285,653
4	資金増加（減少）額	133,116
5	資金期首残高	2,895,441
6	資金期末残高	3,028,557

給 与 費

明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 (人)		報 酬
	特別職	一般職	
本 年 度	0	(1) 27	2,003
前 年 度	0	(2) 27	2,085
比 較	0	(△ 1) 0	△ 82

(単位：千円)

給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
給 料	手 当	計		
107,069	81,372	190,444	39,600	230,044
104,872	76,387	183,344	37,778	221,122
2,197	4,985	7,100	1,822	8,922

( ) 内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当
	本 年 度	4,242	11,401	2,016	3,066	26,555
	前 年 度	3,174	10,991	2,352	2,131	24,936
	比 較	1,068	410	△ 336	935	1,619

(単位：千円)

勤 勉 手 当	時 間 外 ・ 休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
21,387	10,033	2,672
19,957	11,013	1,833
1,430	△ 980	839

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)		報 酬
	特別職	一般職	
本 年 度	0	(0) 27	0
前 年 度	0	(0) 27	0
比 較	0	(0) 0	0

( ) 内は、短時間勤務職員について外書き

手当の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当
	本年度	4,242	11,401	2,016	3,066	26,114
	前年度	3,174	10,991	2,352	2,131	24,551
	比 較	1,068	410	△ 336	935	1,563

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)		報 酬
	特別職	一般職	
本 年 度	0	(1) 0	2,003
前 年 度	0	(2) 0	2,085
比 較	0	(△ 1) 0	△ 82

( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度	441	369
	前年度	385	0
	比 較	56	369

(単位：千円)

給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
給 料	手 当	計		
107,069	80,562	187,631	39,094	226,725
104,872	76,002	180,874	36,918	217,792
2,197	4,560	6,757	2,176	8,933

(単位：千円)

勤 勉 手 当	時 間 外 ・ 休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
21,018	10,033	2,672
19,957	11,013	1,833
1,061	△ 980	839

(単位：千円)

給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
給 料	手 当	計		
0	810	2,813	506	3,319
0	385	2,470	860	3,330
0	425	343	△ 354	△ 11

2 報酬、給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減	増 減 事 由 別 内 訳	
報 酬	△ 82	異動等に伴う減少分	△ 82
給 料	2,197	昇給に伴う増加分	198
		異動等に伴う増加分	1,999
手 当	4,985	異動等に伴う増減分	4,985

( ) 内は、短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

説 明	備 考																
パートタイム会計年度任用職員 △ 82																	
2,738円×24人×3月																	
異動等による増 1,999	職員数の異動状況																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現在在職する 職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>25人 (0人)</td> <td>2人 (0人)</td> <td>27人 (0人)</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>25人 (0人)</td> <td>2人 (0人)</td> <td>27人 (0人)</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0人 (0人)</td> <td>0人 (0人)</td> <td>0人 (0人)</td> </tr> </tbody> </table>		現在在職する 職員数	その他	計	本年度	25人 (0人)	2人 (0人)	27人 (0人)	前年度	25人 (0人)	2人 (0人)	27人 (0人)	増減	0人 (0人)	0人 (0人)	0人 (0人)
	現在在職する 職員数	その他	計														
本年度	25人 (0人)	2人 (0人)	27人 (0人)														
前年度	25人 (0人)	2人 (0人)	27人 (0人)														
増減	0人 (0人)	0人 (0人)	0人 (0人)														
	採用・退職等の状況																
	令和5年1月2日 ～ 令和6年1月1日																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>採用</th> <th>退職</th> <th>異動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>1人 (0人)</td> <td>0人 (0人)</td> <td>△ 1人 (0人)</td> </tr> </tbody> </table>		採用	退職	異動		1人 (0人)	0人 (0人)	△ 1人 (0人)								
	採用	退職	異動														
	1人 (0人)	0人 (0人)	△ 1人 (0人)														
扶養手当 1,068																	
地域手当 410																	
住居手当 △ 336																	
通勤手当 935																	
期末手当 1,619																	
勤勉手当 1,430																	
時間外・休日勤務手当 △ 980																	
管理職手当 839																	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行政職給料表（一）	行政職給料表（二）
令和6年1月1日現在	平均給料月額	336,875	—
	平均給与月額	400,500	—
	平均年齢	44歳10月	—
令和5年1月1日現在	平均給料月額	320,563	—
	平均給与月額	379,428	—
	平均年齢	42歳3月	—

(2) 初任給の状況

区 分	行政職給料表（一）	行政職給料表（二）	一 般 会
			行政職給料表（一）
中 学 卒	162,100	155,300	162,100
高 校 卒	176,100	～	176,100
短 大 卒	191,800		191,800
大 学 卒	208,000	192,200	208,000

(単位：円)

計 の 制 度
行政職給料表（二）
155,300
～
192,200

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職 給 料 表 (一)		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	7	1	4.2
	6	2	8.3
	5	1	4.1
	4	4	16.7
	3	8	33.3
	2	7	29.2
	1	1	4.2
	計	24	100.0
令和5年1月1日現在	8	1	4.2
	7	1	4.2
	6	2	8.3
	5	3	12.5
	4	8	33.3
	3	8	33.3
	2	1	4.2
	1	0	0.0
計	24	100.0	

( ) 内は、短時間勤務職員について外書き

行 政 職 給 料 表 (二)		
級	職員数(人)	構成比(%)
5		
4		
3	1	100.0
2		
1		
計	1	100.0
5		
4		
3	1	100.0
2		
1		
計	1	100.0

(行政職給料表(一)の級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級
職 務	部 長	次 長	課 長	課 長 代 理

4 級	3 級	2 級	1 級
係 長	主 査 ・ 主 任	一 般 職 員	

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計
	6 月	12 月	
本 年 度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.50 (2.35)
前 年 度	2.20 (1.15)	2.20 (1.15)	4.40 (2.30)
一般会計の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.50 (2.35)

( ) 内は、再任用職員

(単位：月分)

職制上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
有	
有	
有	

(5) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709

(単位：月分)

その他の加算措置等
定年前早期退職特例措置 (50歳以上)
定年前早期退職特例措置 (50歳以上)

(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	—

### 継続費に関

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額	左の財源内		
					企業債	国庫補助金	他会計負担金
資本的建設 支出改良費	安威ポンプ場No.1, No.3 自動除塵機更新工事	4	44,000	22,300	21,654	46	
		5	76,000	50,000	26,000	-	
		6	80,000	48,000	32,000	-	
		計	200,000	120,300	79,654	46	

### する調書

(単位:千円)

訳	前年度末	当該年度	当該年度末	翌年度以降	継続費の	備考
	までの支払 義務発生 (見込)額	支払義務 発生 予定額	までの支払 義務発生 予定額	の支払義務 発生 予定額	総額に 対する 率	
損益勘定 留保資金	-	-	-	-	22.0%	通次繰越 44,000
	-	80,000	-	80,000	38.0%	通次繰越 40,000
	-	-	120,000	120,000	40.0%	
	-	80,000	120,000	200,000	100.0%	

### 債務負担行為

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
マンホールカード作成事業	100	-	-
安威ポンプ場耐震補強、建築電気、 電気設備改築事業	840,000	-	-

### に関する調書

(単位:千円)

当該年度以降の支払 義務発生字定額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	企 業 債	国庫補助金	他 会 計 負 担 金	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
令和6年度から 令和7年度まで	100	-	-	-	100
令和7年度	840,000	512,000	328,000	-	-

# 令和5年度大阪府茨木市下水道等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)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 事業収益	3,601,171		
(2) 受託工事収益	1,818		
(3) その他の営業収益	19,942		
(4) 他会計負担金	<u>1,061,024</u>	4,683,955	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	161,333		
(2) ポンプ場費	244,402		
(3) 浄化槽費	50,161		
(4) 普及促進費	1,502		
(5) 業務費	151,028		
(6) 総係費	83,988		
(7) 流域下水道管理費	1,638,284		
(8) 減価償却費	3,320,956		
(9) 資産減耗費	<u>48,333</u>	5,699,987	
営業損失			1,016,032
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	189,831		
(2) 他会計補助金	63,322		
(3) 雑収益	1,439		
(4) 長期前受金戻入	<u>1,705,236</u>	1,959,828	

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	305,597		
(2) 雑支出	<u>36,340</u>	341,937	1,617,891
経常利益			<u>601,859</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>51,378</u>	51,378	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	63,590		
(2) その他特別損失	<u>860</u>	64,450	△ 13,072
7. 予備費			
(1) 予備費	<u>7,000</u>	7,000	7,000
当年度純利益			<u>581,787</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>1,563,348</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,145,135</u></u>

令和5年度大阪府茨木市下水道等事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資 産 の 部		
	千円	千円	千円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産	156,330,781		
減価償却累計額	<u>△ 83,748,608</u>	72,582,173	
(2) 無形固定資産		11,357,424	
(3) 投資その他の資産		<u>623</u>	
固定資産合計			83,940,220
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		2,895,441	
(2) 未収金	826,309		
貸倒引当金	<u>△ 26,562</u>	<u>799,747</u>	
流動資産合計			<u>3,695,188</u>
資産合計			<u><u>87,635,408</u></u>

	負 債 の 部		
	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に充てるための企業債		18,662,390	
(2) 未払費用			
未払費用		<u>8,313</u>	
固定負債合計			18,670,703

4. 流動負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,739,751	
(2) 他会計借入金			
その他の長期借入金		300,000	
(3) 未払金		1,337,247	
(3) 未払費用			
未払費用		<u>13,774</u>	
(4) 預り金		3,000	
(5) 引当金			
賞与等引当金		<u>17,107</u>	
流動負債合計			<u>3,410,879</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		94,369,829	
長期前受金		<u>△ 47,380,811</u>	
繰延収益合計			<u>46,989,018</u>
負債合計			<u><u>69,070,600</u></u>

	資 本 の 部		
	千円	千円	千円
6. 資本金			
(1) 固有資本金		9,390,783	
(2) 組入資本金		<u>6,318,819</u>	
資本金合計			15,709,602
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		710,071	
(2) 利益剰余金			
繰越利益剰余金	1,563,348		
当年度純利益	<u>581,787</u>		
当年度未処分利益剰余金		<u>2,145,135</u>	
剰余金合計			<u>2,855,206</u>
資本合計			<u>18,564,808</u>
負債資本合計			<u><u>87,635,408</u></u>

令和6年度大阪府茨木市下水道等事業予定貸借対照表（当年度）

（令和7年3月31日）

	資 産 の 部		
	千円	千円	千円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産	158,817,606		
減価償却累計額	<u>△ 86,540,672</u>	72,276,934	
(2) 無形固定資産		11,040,159	
(3) 投資その他の資産		<u>1,801</u>	
固定資産合計			83,318,894
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		3,028,557	
(2) 未収金	922,722		
貸倒引当金	<u>△ 34,398</u>	<u>888,324</u>	
流動資産合計			<u>3,916,881</u>
資産合計			<u><u>87,235,775</u></u>

	負 債 の 部		
	千円	千円	千円
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		19,115,400	
(2) 未払費用			
イ未払費用		<u>9,367</u>	
固定負債合計			19,124,767

	資 本 の 部		
	千円	千円	千円
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		1,301,090	
(2) 未払金		1,112,638	
(3) 預り金		3,000	
(4) 引当金			
イ賞与等引当金		<u>19,001</u>	
流動負債合計			2,435,729
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		95,498,718	
長期前受金 長 期 収 益 化 累 計 額		<u>△ 49,058,948</u>	
繰延収益合計			46,439,770
負債合計			<u><u>68,000,266</u></u>
6. 資本金			
(1) 固有資本金		9,390,783	
(2) 組入資本金		<u>6,441,529</u>	
資本金合計			15,832,312
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		710,071	
(2) 利益剰余金			
イ繰越利益剰余金	2,022,425		
ロ当年度純利益	<u>670,701</u>		
当年度未処分利益剰余金		<u>2,693,126</u>	
剰余金合計			<u>3,403,197</u>
資本合計			<u>19,235,509</u>
負債資本合計			<u><u>87,235,775</u></u>

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用している。

##### ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	5～42年
車両運搬具	4年
工具器具及び備品	2～6年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用している。

##### ・主な耐用年数

施設利用権	50年
ソフトウェア	5年

### 2 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

職員の退職給付引当金については「退職手当に係る負担金に関する協定書」に基づき、全額一般会計の負担としているため、退職給付引当金は計上していない。

#### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給及び支払見込額に基づき当事業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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

### 3 消費税等の会計処理

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. 予定貸借対照表等に関する注記

### 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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、「公共下水道事業に係る繰出金に関する協定書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、8,678,036千円である。

なお、当該負担に関しては減価償却費充充分として負担するものを含む。

## III. セグメント情報に関する注記

### 1 報告セグメントについて

#### (1) 報告セグメントの概要

下水道等事業会計は、公共下水道事業及び公設浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業及び公設浄化槽事業の2つを報告セグメントとしている。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により策定した事業計画において定めた区域における、し尿・生活雑排水等の汚水処理及び雨水排除を目的とした事業。
公設浄化槽事業	上記以外の区域において、し尿・生活雑排水等の汚水処理を目的とした事業。

(2) 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

当年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日) (単位:千円)

	公共下水道事業	公設浄化槽事業	合計
営業収益	4,700,680	3,969	4,704,649
営業費用	5,664,175	64,672	5,728,847
営業外収益	1,856,677	69,681	1,926,358
営業外費用	316,044	4,143	320,187
営業損益	△ 963,495	△ 60,703	△ 1,024,198
経常損益	577,138	4,835	581,973
セグメント資産	86,809,579	426,196	87,235,775
セグメント負債	67,538,288	461,978	68,000,266
その他の項目			
他会計繰入金	1,561,229	71,546	1,632,775
減価償却費	3,323,110	15,613	3,338,723
支払利息	280,801	2,446	283,247
特別利益	106,774	0	106,774
特別損失	10,846	200	11,046
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,716,763	30,953	2,747,716

#### IV. 減損損失に関する注記

##### 1 減損の兆候について

当事業年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

用途/種類/場所

山手台ポンプ場/土地/山手台七丁目136-419

減損の兆候を判定するにあたっては、原則として、事業用資産については全体を1つとしてグルーピングしている。ただし、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングしている。

上記資産グループは遊休状態であるため、減損の兆候を認識している。

##### 2 減損損失の認識及び測定について

当事業年度において、以下の資産グループについて、減損損失を計上した。

用途/種類/場所

山手台ポンプ場/土地/山手台七丁目136-419

上記資産グループは回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額546円を減損損失として計上した。その内訳は、土地546千円となっている。

なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価格により測定しており、正味売却価格は、土地については付近雑種地単価に基づき評価している。

#### V. リース契約に関する注記

##### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### VI. その他の注記

##### 1 賞与等引当金の取崩し

当年度において、期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費を支出する予定であるため、賞与等引当金17,107千円を取り崩すこととする。

##### 2 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金8,920千円を取り崩すこととする。

予 算 細 部 説 明 書

## 収 益 の 収 入

## 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業収益		7,110,105	7,148,452	△ 38,347
01 営業収益		5,066,295	5,083,287	△ 16,992
	01 下水道等使用料	3,952,644	3,962,347	△ 9,703
	02 受託工事収益	2,000	2,000	0
	03 その他の営業収益	23,452	25,096	△ 1,644
	04 他会計負担金	1,088,199	1,093,844	△ 5,645
02 営業外収益		1,926,358	1,942,063	△ 15,705
	01 他会計負担金	186,086	196,932	△ 10,846
	02 他会計補助金	61,860	63,729	△ 1,869
	03 雑収益	275	222	53
	04 長期前受金戻入	1,678,137	1,681,180	△ 3,043
03 特別利益		117,452	123,102	△ 5,650
	01 過年度損益修正益	117,172	122,037	△ 4,865

節		説 明	
区 分	金 額		
01 下水道使用料	3,948,282		
02 公設浄化槽使用料	4,362		
01 受託工事収益	2,000		
01 手数料	277	01 指定工事店登録手数料	276
		02 受益者負担金督促手数料	1
02 雑収益	23,175	01 し尿処理負担金	21,921
		02 安威川左岸ポンプ場負担金	957
		03 受益者負担金延滞金	5
		04 受益者分担金延滞金	87
		05 水洗便所改造資金貸付金延滞金	5
		06 その他雑収益	200
01 雨水処理負担金	1,088,089		
02 一般会計負担金	110		
01 一般会計負担金	186,086		
01 汚水処理に要する補助	61,860		
01 使用料	52		
02 その他雑収益	223		
01 受贈財産評価額	158,905		
02 受益者負担金	49,112		
03 受益者分担金	1,260		
04 整備負担金	13,881		
05 公設浄化槽分担金	989		
06 工事負担金	56,302		
07 他会計負担金	501,345		
08 他会計補助金	137,991		
09 国庫補助金	734,433		
10 府補助金	23,914		
11 一般会計補助金	5		

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	02 その他特別利益	280	1,065	△ 785

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01	過年度損益修正益	117,172 過年度流域下水道維持管理負担金精算返還金等
01	その他特別利益	280 過年度流域下水道建設負担金精算返還金



支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	03 浄化槽費	52,466	54,562	△ 2,096
	04 普及促進費	2,790	2,854	△ 64
	05 業務費	168,786	165,362	3,424

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
04 法定福利費	1,812	01 一般職共済組合費	521
		02 厚生年金	1,291
05 旅費	17		
06 備用品費	614	ポンプ場管理用備品・消耗品	
07 光熱水費	4,950	ポンプ場光熱水費	
08 通信運搬費	1,116	ポンプ場電話料金等	
09 委託料	145,046	01 施設維持等業務委託料	134,909
		大池ポンプ場ほか運転業務委託料	
		剪定及び除草業務委託料	
		ポンプ場等施設総括管理業務委託料	
		遠隔監視装置保守点検業務委託料	
		02 その他委託料	10,137
		中央ポンプ場の再整備に向けた整備方針の策定等	
		臭気測定業務委託料	
10 手数料	195	設備点検調査等手数料	
11 賃借料	416	「運転状況閲覧サービス」利用契約	
12 修繕費	109,033	01 下水道施設修繕費	106,000
		ポンプ場修繕費	
		02 その他修繕	3,033
13 動力費	38,108	ポンプ場動力費	
14 負担金	1,561	包括業務負担金（下水道汚泥運搬・処理）	
01 給料	4,496	01 一般職給料	4,496
02 手当等	2,544	01 一般職地域手当	450
		02 一般職住居手当	336
		03 一般職期末手当	707
		04 一般職勤勉手当	592
		05 一般職時間外・休日勤務手当	459
03 賞与等引当金繰入額	788		
04 法定福利費	1,407	01 一般職共済組合費	407
		02 厚生年金	1,000
05 旅費	4		
06 備用品費	1,072	浄化槽管理用備品・消耗品	
07 委託料	37,101	公設浄化槽維持管理業務委託料	
08 手数料	1,225	法定点検（浄化槽法7条）手数料	
		法定点検（浄化槽法11条）手数料	
09 修繕費	3,829	01 下水道施設修繕費	3,829
		公設浄化槽修繕費	
01 備用品費	10	普及促進用備品・消耗品	
02 通信運搬費	10	郵便料金等	
03 補助金	2,770	01 水洗便所改造費助成金	70
		02 宅内ポンプ施設設置補助金	2,700

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	06 総係費	94,575	88,113	6,462

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 給料	7,755	01 一般職給料	7,755
02 手当等	4,144	01 一般職扶養手当	180
		02 一般職地域手当	794
		03 一般職通勤手当	48
		04 一般職期末手当	1,221
		05 一般職勤勉手当	999
		06 一般職時間外・休日勤務手当	902
03 賞与等引当金繰入額	1,342		
04 法定福利費	2,396	01 一般職共済組合費	674
		02 厚生年金	1,722
05 旅費	4		
06 負担金	153,145	下水道等使用料徴収事務負担金	
01 給料	25,791	01 一般職給料	25,791
02 手当	16,696	01 一般職扶養手当	756
		02 一般職地域手当	2,743
		03 一般職住居手当	336
		04 一般職通勤手当	697
		05 一般職期末手当	4,216
		06 一般職勤勉手当	3,433
		07 一般職時間外・休日勤務手当	2,110
		08 一般職管理職手当	875
		09 会計年度任用職員勤勉手当	369
		10 一般職児童手当	720
		11 会計年度任用職員期末手当	441
03 賞与等引当金繰入額	4,622		
04 法定福利費	9,232	01 一般職等共済組合費	2,523
		02 一般職地公災基金	286
		03 雇用保険	44
		04 厚生年金	6,379
05 報酬	2,003	会計年度任用職員報酬	
06 旅費	244	府外・府内出張旅費等	
07 備用品費	2,628	総務事業用備品・消耗品	
08 燃料費	57	自動車燃料費	
09 印刷製本費	190	印刷費等	
10 通信運搬費	518	郵便料金等	
11 委託料	3,995	01 企業会計システム保守点検業務委託 企業会計システム保守点検業務委託料 資産管理システム保守業務委託料	1,800
		02 その他委託料 企業会計支援業務委託料 消費税申告等支援業務委託料	2,195
12 手数料	171	滞納事務関係手数料等	
13 賃借料	1,129		

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	07 流域下水道管理費	1,777,189	1,913,945	△ 136,756
	08 減価償却費	3,338,723	3,306,036	32,687
	09 資産減耗費	30,951	38,614	△ 7,663
02 営業外費用		360,957	464,836	△ 103,879
	01 支払利息及び企業債取扱諸費	283,247	311,393	△ 28,146
	02 消費税及び地方消費税	77,210	152,943	△ 75,733
	03 雑支出	500	500	0
03 特別損失		11,046	10,500	546
	01 過年度損益修正損	10,000	10,000	0
	02 その他特別損失	500	500	0
	03 減損損失	546	0	546
04 予備費		7,000	7,000	0
	01 予備費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
14 修繕費	275	01 車両修繕	100
		02 その他修繕	175
		大判プリンター修繕等	
15 負担金	12,402	電算処理業務等負担金	
16 会費負担金	1,322	日本下水道協会会費負担金等	
17 保険料	536	建物総合損害共済基金分担金等	
18 報償費	1,728	受益者負担金前納報奨金等	
19 補助金	700	雨水貯留タンク設置補助金	
20 貸倒引当金繰入額	10,336		
01 負担金	1,777,189	01 流域下水道維持管理負担金	1,754,389
		02 流域下水道資本費負担金	19,175
		03 し尿処理負担金	3,278
		04 安威川左岸ポンプ場負担金	347
01 有形固定資産減価償却費	2,792,064	構築物減価償却費	
		車両運搬具減価償却費	
		工具器具及び備品減価償却費	
		建物減価償却費	
		機械及び装置減価償却費	
02 無形固定資産減価償却費	546,659	施設利用権減価償却費	
		ソフトウェア減価償却費	
01 固定資産除却費	30,951		
01 企業債利息	280,124		
02 借入金利息	3,123		
01 消費税及び地方消費税	77,210		
01 その他雑支出	500		
01 過年度損益修正損	10,000		
01 その他特別損失	500		
01 有形固定資産減損損失	546		
01 予備費	7,000		

## 資 本 の 収 入

取 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的收入		2,984,035	2,115,128	868,907
01 企業債		1,754,100	1,374,100	380,000
	01 企業債	1,754,100	1,374,100	380,000
02 負担金		20,189	6,120	14,069
	01 負担金	20,189	6,120	14,069
03 工事負担金		253	241	12
	01 工事負担金	253	241	12
04 他会計負担金		287,054	224,366	62,688
	01 他会計負担金	287,054	224,366	62,688
05 他会計補助金		9,686	9,738	△ 52
	01 他会計補助金	9,686	9,738	△ 52
06 補助金		912,731	500,421	412,310
	01 補助金	912,731	500,421	412,310
07 貸付金		22	142	△ 120
	01 貸付金	22	142	△ 120

## 及 び 支 出

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
01 企業債	1,754,100	01 公共下水道事業債	1,508,700	
		02 流域下水道事業債	223,300	
		03 公設浄化槽事業債	22,100	
01 受益者負担金	20,089			
02 整備負担金	100			
01 流域下水道建設負担金	253			
01 一般会計負担金	287,054			
01 一般会計補助金	9,686			
01 国庫補助金	912,420			
02 府補助金	54			
03 その他補助金	257			
01 水洗便所改造資金 貸付金元金収入	22			

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的支出		5,033,166	3,986,226	1,046,940
01 建設改良費		2,985,213	2,078,357	906,856
	01 公共下水道整備事業費	1,143,466	1,133,426	10,040
	02 ポンプ場整備事業費	1,556,853	475,200	1,081,653
	03 公設浄化槽整備事業費	32,560	32,621	△ 61
	04 建設負担金事業費	249,685	432,358	△ 182,673

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 職員給与費	82,715	01 一般職給料 37,151 02 一般職扶養手当 1,590 03 一般職地域手当 4,054 04 一般職住居手当 1,344 05 一般職通勤手当 1,084 06 一般職期末手当 9,368 07 一般職勤勉手当 7,539 08 一般職時間外・休日勤務手当 3,620 09 一般職管理職手当 1,797 10 一般職児童手当 1,250 11 一般職共済組合費 3,925 12 厚生年金 9,993
02 事務費	413,494	01 旅費 261 02 備用品費 2,938 03 印刷製本費 100 04 通信運搬費 71 05 委託料 217,200 06 その他修繕 16 07 補償金 1,000 08 負担金 191,495 09 会費負担金 413
03 工事費	646,500	01 工事請負費 646,500
04 固定資産購入費	757	01 構築物購入費 757
01 事務費	1,476,853	01 委託料 52,853 02 負担金 1,424,000
02 工事費	80,000	01 工事請負費 80,000
01 職員給与費	9,555	01 一般職給料 4,659 02 一般職地域手当 466 03 一般職通勤手当 487 04 一般職期末手当 1,099 05 一般職勤勉手当 920 06 一般職時間外・休日勤務手当 296 07 一般職共済組合費 472 08 厚生年金 1,156
02 事務費	8,005	01 旅費 5 02 委託料 5,000 03 負担金 3,000
03 工事費	15,000	01 工事請負費 15,000

## 支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	05 固定資産購入費	2,649	4,752	△ 2,103
02 企業債償還金		1,739,753	1,899,669	△ 159,916
	01 企業債償還金	1,739,753	1,899,669	△ 159,916
03 他会計からの長期借入金償還金		300,000	0	300,000
	01 他会計からの長期借入金償還金	300,000	0	300,000
04 投資		1,200	1,200	0
	01 長期貸付金	1,200	1,200	0
05 予備費		7,000	7,000	0
	01 予備費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
01 固定資産購入費		249,685	01 公共下水道施設等利用権購入費 24,250 02 流域下水道施設利用権購入費 225,435
01 ソフトウェア購入費		2,649	水道料金システム改修費
01 企業債償還金		1,668,235	
02 資本費平準化償還金		71,518	
01 一般会計からの長期借入金償還金		300,000	
01 水洗便所改造資金 貸付金		1,200	
01 予備費		7,000	

公共下水道事業収支明細書

## 収 益 的 収 入

## 及 び 支 出

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業収益		7,036,057	7,072,772	△ 36,715
01 営業収益		5,061,928	5,078,840	△ 16,912
	01 下水道等使用料	3,948,282	3,957,905	△ 9,623
	02 受託工事収益	2,000	2,000	0
	03 その他の営業収益	23,447	25,091	△ 1,644
	04 他会計負担金	1,088,199	1,093,844	△ 5,645
02 営業外収益		1,856,677	1,870,830	△ 14,153
	01 他会計負担金	186,086	196,932	△ 10,846
	02 雑収益	275	222	53
	03 長期前受金戻入	1,670,316	1,673,676	△ 3,360
03 特別利益		117,452	123,102	△ 5,650
	01 過年度損益修正益	117,172	122,037	△ 4,865
	02 その他特別利益	280	1,065	△ 785

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 下水道使用料	3,948,282	
01 受託工事収益	2,000	
01 手数料	277	01 指定工事店登録手数料 276 02 受益者負担金督促手数料 1
02 雑収益	23,170	01 し尿処理負担金 21,921 02 安威川左岸ポンプ場負担金 957 03 受益者負担金延滞金 5 04 受益者分担金延滞金 87 05 その他雑収益 200
01 雨水処理負担金	1,088,089	
02 一般会計負担金	110	
01 一般会計負担金	186,086	
01 使用料	52	
02 その他雑収益	223	
01 受贈財産評価額	155,788	
02 受益者負担金	49,112	
03 受益者分担金	1,260	
04 整備負担金	13,881	
05 工事負担金	56,302	
06 他会計負担金	500,742	
07 他会計補助金	136,435	
08 国庫補助金	732,966	
09 府補助金	23,825	
10 一般会計補助金	5	
01 過年度損益修正益	117,172	
01 その他特別利益	280	

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業費用		6,257,176	6,447,522	△ 190,346
01 営業費用		5,880,829	5,968,003	△ 87,174
	01 管渠費	172,227	161,442	10,785
	02 ポンプ場費	311,653	307,789	3,864

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 給料	22,622	01 一般職給料	22,622
02 手当等	12,934	01 一般職扶養手当	1,278
		02 一般職地域手当	2,390
		03 一般職通勤手当	375
		04 一般職期末手当	3,436
		05 一般職勤勉手当	2,713
		06 一般職時間外・休日勤務手当	2,142
		07 一般職児童手当	600
03 賞与等引当金繰入額	3,734		
04 法定福利費	7,341	01 一般職共済組合費	2,029
		02 雇用保険	35
		03 厚生年金	5,277
05 旅費	140		
06 備用品費	2,955		
07 光熱水費	150		
08 印刷製本費	78		
09 委託料	25,019	01 施設維持等業務委託料	8,130
		02 その他委託料	16,889
10 賃借料	129		
11 修繕費	38,469	01 下水道施設修繕費	38,469
12 補償金	2,000		
13 負担金	56,021		
14 会費負担金	189		
15 保険料	446		
01 給料	4,595	01 一般職給料	4,595
02 手当等	3,314	01 一般職扶養手当	438
		02 一般職地域手当	504
		03 一般職通勤手当	375
		04 一般職期末手当	788
		05 一般職勤勉手当	605
		06 一般職時間外・休日勤務手当	504
		07 一般職児童手当	100
03 賞与等引当金繰入額	876		
04 法定福利費	1,812	01 一般職共済組合費	521
		02 厚生年金	1,291
05 旅費	17		
06 備用品費	614		
07 光熱水費	4,950		
08 通信運搬費	1,116		
09 委託料	145,046	01 施設維持等業務委託料	134,909

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	03 普及促進費	2,770	2,797	△ 27
	04 業務費	168,452	165,022	3,430
	05 総係費	94,477	87,971	6,506

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		02 その他委託料	10,137
10 手数料	195		
11 賃借料	416		
12 修繕費	109,033	01 下水道施設修繕費	106,000
		02 その他修繕	3,033
13 動力費	38,108		
14 負担金	1,561		
01 備用品費	10		
02 通信運搬費	10		
03 補助金	2,750	01 水洗便所改造費助成金	50
		02 宅内ポンプ施設設置補助金	2,700
01 給料	7,755	01 一般職給料	7,755
02 手当等	4,144	01 一般職扶養手当	180
		02 一般職地域手当	794
		03 一般職通勤手当	48
		04 一般職期末手当	1,221
		05 一般職勤勉手当	999
		06 一般職時間外・休日勤務手当	902
03 賞与等引当金繰入額	1,342		
04 法定福利費	2,396	01 一般職共済組合費	674
		02 厚生年金	1,722
05 旅費	4		
06 負担金	152,811		
01 給料	25,791	01 一般職給料	25,791
02 手当	16,696	01 一般職扶養手当	756
		02 一般職地域手当	2,743
		03 一般職住居手当	336
		04 一般職通勤手当	697
		05 一般職期末手当	4,216
		06 一般職勤勉手当	3,433
		07 一般職時間外・休日勤務手当	2,110
		08 一般職管理職手当	875
		09 会計年度任用職員勤勉手当	369
		10 一般職児童手当	720
		11 会計年度任用職員期末手当	441
03 賞与等引当金繰入額	4,622		
04 法定福利費	9,232	01 一般職等共済組合費	2,523
		02 一般職地公災基金	286
		03 雇用保険	44
		04 厚生年金	6,379
05 報酬	2,003		

## 支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	06 流域下水道管理費	1,777,189	1,913,945	△ 136,756
	07 減価償却費	3,323,110	3,290,423	32,687
	08 資産減耗費	30,951	38,614	△ 7,663
02 営業外費用		358,501	462,119	△ 103,618
	01 支払利息及び企業債 取扱諸費	280,801	308,686	△ 27,885
	02 消費税及び地方消費税	77,210	152,943	△ 75,733
	03 雑支出	490	490	0
03 特別損失		10,846	10,400	446
	01 過年度損益修正損	9,800	9,900	△ 100
	02 その他特別損失	500	500	0
	03 減損損失	546	0	546

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
06 旅費	244		
07 備用品費	2,616		
08 燃料費	57		
09 印刷製本費	125		
10 通信運搬費	504		
11 委託料	3,995	01 企業会計システム保守点検業務委託	1,800
		02 その他委託料	2,195
12 手数料	164		
13 賃借料	1,129		
14 修繕費	275	01 車両修繕	100
		02 その他修繕	175
15 負担金	12,402		
16 会費負担金	1,322		
17 保険料	536		
18 報償費	1,728		
19 補助金	700		
20 貸倒引当金繰入額	10,336		
01 負担金	1,777,189	01 流域下水道維持管理負担金	1,754,389
		02 流域下水道資本費負担金	19,175
		03 し尿処理負担金	3,278
		04 安威川左岸ポンプ場負担金	347
01 有形固定資産減価償却費	2,776,451		
02 無形固定資産減価償却費	546,659		
01 固定資産除却費	30,951		
01 企業債利息	277,678		
02 借入金利息	3,123		
01 消費税及び地方消費税	77,210		
01 その他雑支出	490		
01 過年度損益修正損	9,800		
01 その他特別損失	500		

## 支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
04 予備費		7,000	7,000	0
	01 予備費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
01 有形固定資産減損損失		546	
01 予備費		7,000	

## 資 本 的 収 入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的収入		2,951,453	2,082,365	869,088
01 企業債		1,732,000	1,354,700	377,300
	01 企業債	1,732,000	1,354,700	377,300
02 負担金		20,189	6,120	14,069
	01 負担金	20,189	6,120	14,069
03 工事負担金		253	241	12
	01 工事負担金	253	241	12
04 他会計負担金		287,054	224,366	62,688
	01 他会計負担金	287,054	224,366	62,688
05 補助金		911,957	496,938	415,019
	01 補助金	911,957	496,938	415,019

## 及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 企業債	1,732,000	01 公共下水道事業債	1,508,700
		02 流域下水道事業債	223,300
01 受益者負担金	20,089		
02 整備負担金	100		
01 流域下水道建設負担金	253		
01 一般会計負担金	287,054		
01 国庫補助金	911,700		
02 その他補助金	257		

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的支出		4,989,831	3,943,105	1,046,726
01 建設改良費		2,952,653	2,045,736	906,917
	01 公共下水道整備事業費	1,143,466	1,133,426	10,040
	02 ポンプ場整備事業費	1,556,853	475,200	1,081,653
	03 建設負担金事業費	249,685	432,358	△ 182,673
	04 固定資産購入費	2,649	4,752	△ 2,103
02 企業債償還金		1,729,278	1,889,469	△ 160,191
	01 企業債償還金	1,729,278	1,889,469	△ 160,191
03 他会計からの長期借入金償還金		300,000	0	300,000
	01 他会計からの長期借入金償還金	300,000	0	300,000
04 投資		900	900	0

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 職員給与費	82,715	01 一般職給料 37,151 02 一般職扶養手当 1,590 03 一般職地域手当 4,054 04 一般職住居手当 1,344 05 一般職通勤手当 1,084 06 一般職期末手当 9,368 07 一般職勤勉手当 7,539 08 一般職時間外・休日勤務手当 3,620 09 一般職管理職手当 1,797 10 一般職児童手当 1,250 11 一般職共済組合費 3,925 12 厚生年金 9,993
02 事務費	413,494	01 旅費 261 02 備用品費 2,938 03 印刷製本費 100 04 通信運搬費 71 05 委託料 217,200 06 その他修繕 16 07 補償金 1,000 08 負担金 191,495 09 会費負担金 413
03 工事費	646,500	01 工事請負費 646,500
04 固定資産購入費	757	01 構築物購入費 757
01 事務費	1,476,853	01 委託料 52,853 02 負担金 1,424,000
02 工事費	80,000	01 工事請負費 80,000
01 固定資産購入費	249,685	01 公共下水道施設等利用権購入費 24,250 02 流域下水道施設利用権購入費 225,435
01 ソフトウェア購入費	2,649	
01 企業債償還金	1,657,760	
02 資本費平準化償還金	71,518	
01 一般会計からの長期借入金償還金	300,000	

## 支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	01 長期貸付金	900	900	0
05 予備費		7,000	7,000	0
	01 予備費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
01	水洗便所改造資金 貸付金		900	
01	予備費		7,000	

公設浄化槽事業収支明細書

## 収 益 的 収 入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業収益		74,048	75,680	△ 1,632
01 営業収益		4,367	4,447	△ 80
	01 下水道等使用料	4,362	4,442	△ 80
	02 その他の営業収益	5	5	0
02 営業外収益		69,681	71,233	△ 1,552
	01 他会計補助金	61,860	63,729	△ 1,869
	02 長期前受金戻入	7,821	7,504	317

## 及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 公設浄化槽使用料	4,362	
01 雑収益	5	01 水洗便所改造資金貸付金延滞金 5
01 汚水処理に要する補助	61,860	
01 受贈財産評価額	3,117	
02 公設浄化槽分担金	989	
03 他会計負担金	603	
04 他会計補助金	1,556	
05 国庫補助金	1,467	
06 府補助金	89	

## 支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業費用		71,187	73,531	△ 2,344
01 営業費用		68,531	70,714	△ 2,183
	01 浄化槽費	52,466	54,562	△ 2,096
	02 普及促進費	20	57	△ 37
	03 業務費	334	340	△ 6
	04 総係費	98	142	△ 44
	05 減価償却費	15,613	15,613	0
02 営業外費用		2,456	2,717	△ 261
	01 支払利息及び企業債取扱諸費	2,446	2,707	△ 261
	02 雑支出	10	10	0
03 特別損失		200	100	100
	01 過年度損益修正損	200	100	100

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 給料	4,496	01 一般職給料 4,496
02 手当等	2,544	01 一般職地域手当 450 02 一般職住居手当 336 03 一般職期末手当 707 04 一般職勤勉手当 592 05 一般職時間外・休日勤務手当 459
03 賞与等引当金繰入額	788	
04 法定福利費	1,407	01 一般職共済組合費 407 02 厚生年金 1,000
05 旅費	4	
06 備消耗品費	1,072	
07 委託料	37,101	
08 手数料	1,225	
09 修繕費	3,829	01 下水道施設修繕費 3,829
01 補助金	20	01 水洗便所改造費助成金 20
01 負担金	334	
01 備消品費	12	
02 印刷製本費	65	
03 通信運搬費	14	
04 手数料	7	
01 有形固定資産減価償却費	15,613	
01 企業債利息	2,446	
01 その他雑支出	10	
01 過年度損益修正損	200	

## 資 本 的 収 入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的収入		32,582	32,763	△ 181
01 企業債		22,100	19,400	2,700
	01 企業債	22,100	19,400	2,700
02 他会計補助金		9,686	9,738	△ 52
	01 他会計補助金	9,686	9,738	△ 52
03 補助金		774	3,483	△ 2,709
	01 補助金	774	3,483	△ 2,709
04 貸付金		22	142	△ 120
	01 貸付金	22	142	△ 120

## 及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 企業債	22,100	01 公設浄化槽事業債 22,100
01 一般会計補助金	9,686	
01 国庫補助金	720	
02 府補助金	54	
01 水洗便所改造資金 貸付金元金収入	22	

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本の支出		43,335	43,121	214
01 建設改良費		32,560	32,621	△ 61
	01 公設浄化槽整備事業費	32,560	32,621	△ 61
02 企業債償還金		10,475	10,200	275
	01 企業債償還金	10,475	10,200	275
03 投資		300	300	0
	01 長期貸付金	300	300	0

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
01 職員給与費		9,555	01 一般職給料 4,659 02 一般職地域手当 466 03 一般職通勤手当 487 04 一般職期末手当 1,099 05 一般職勤勉手当 920
02 手当等			06 一般職時間外・休日勤務手当 296 07 一般職共済組合費 472 08 厚生年金 1,156
01 事務費		8,005	01 旅費 5 02 委託料 5,000 03 負担金 3,000
02 工事費		15,000	01 工事請負費 15,000
01 企業債償還金		10,475	
01 水洗便所改造資金 貸付金		300	

他会計負担金等明細書

(単位：千円)

項 目	収益の収入	資本の収入	充 当 予 定 先
営業収益	1,088,089		
他会計負担金	1,088,089		
雨水処理負担金	1,088,089		
雨水処理経費	436,453		(項) 営業費用 (目) 管渠費 ほか各目 (節) 給料 修繕費 ほか
雨水企業債利息	62,591		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
雨水減価償却費	589,045		(項) 営業費用 (目) 減価償却費 (節) 有形固定資産減価償却費
営業外収益	247,946		
他会計負担金	186,086		
一般会計負担金	186,086		
流域下水道建設債利息	21,698		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
分流式下水道企業債利息	23,109		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
特環公共下水道企業債利息	6,629		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
臨時財政特例債利息	121		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
分流式下水道減価償却費	81,604		(項) 営業費用 (目) 減価償却費 (節) 有形固定資産減価償却費
特環公共下水道減価償却費	6,881		(項) 営業費用 (目) 減価償却費 (節) 有形固定資産減価償却費
下水道水質規制経費	10,245		(項) 営業費用 (目) 管渠費 (節) 給料 委託料 ほか
水洗便所改造促進経費	1,385		(項) 営業費用 (目) 普及促進費 (節) 補助金 ほか

他会計負担金等明細書

(単位：千円)

項 目	収益の収入	資本の収入	充 当 予 定 先
流域下水道高度処理維持管理経費	23,645		(項) 営業費用 (目) 流域下水道管理費 (節) 負担金
流域下水道高度処理資本費	10,073		(項) 営業費用 (目) 減価償却費 (節) 無形固定資産減価償却費 ほか
児童手当	696		(項) 営業費用 (目) 管渠費 ほか各目 (節) 手当
他会計補助金	61,860		
污水処理に要する補助	61,860		(項) 営業費用 ほか各項
資本の収入		296,740	
他会計負担金		287,054	
一般会計負担金		287,054	
流域下水道建設債償還金		75,019	(項) 企業債償還金 (目) 企業債償還金 (節) 企業債償還金
臨時財政特例債償還金		4,662	(項) 企業債償還金 (目) 企業債償還金 (節) 企業債償還金
雨水建設費		206,577	(項) 建設改良費 (目) 公共下水道整備事業費 ほか各目 (節) 工事請負費 ほか
児童手当		796	(項) 建設改良費 (目) 公共下水道整備事業費 (節) 職員給与費
他会計補助金		9,686	
一般会計補助金		9,686	
污水建設費		9,686	(項) 建設改良費 (目) 公設浄化槽整備事業費
合 計	1,336,035	296,740	